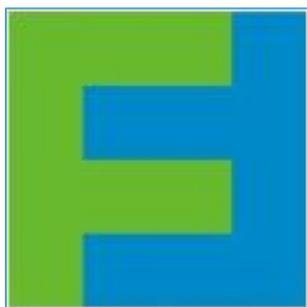


证券代码：836064

证券简称：杭富士达

主办券商：民生证券



杭富士达

NEEQ : 836064

杭州富士达特种材料股份有限公司

HANGZHOU FORSTAR SPECIAL MATERIAL CO.,LTD



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年5月，公司发明专利申请“一种高真空多层绝热结构悬挂固定装置及其连续结构、安装结构”获得国家知识产权局《专利申请受理通知书》；

2018年11月，公司子公司西港低温取得一种车用LNG主动增压系统及其供气方法发明专利。

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.....	24
第七节	融资及利润分配情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节	行业信息.....	31
第十节	公司治理及内部控制.....	32
第十一节	财务报告.....	37

释义

释义项目	指	释义
杭州富士达、公司、股份公司	指	杭州富士达特种材料股份有限公司
有限公司	指	公司前身“杭州富士达特种材料有限公司
和瑞科技	指	桐庐和瑞科技有限公司，本公司子公司
西港低温	指	杭州西港低温技术有限公司，本公司子公司
中科茂禄	指	杭州中科茂禄科技有限公司，本公司子公司
同舟投资	指	桐庐同舟投资管理合伙企业（有限合伙），公司实际控制人应建明、徐冬球夫妇控制的企业，持有本公司6.26%的股份
共济投资	指	桐庐共济投资管理合伙企业（有限合伙），公司实际控制人应建明、徐冬球夫妇控制的企业，持有本公司6.13%的股份
浙创启元	指	浙江省浙创启元创业投资有限公司，本公司股东之一，持有本公司7.16%的股份
桓瑞科技	指	桐庐桓瑞科技有限公司，公司实际控制人应建明、徐冬球夫妇控制的企业
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《杭州富士达特种材料股份有限公司章程》
股东会	指	杭州富士达特种材料有限公司股东会
股东大会	指	杭州富士达特种材料股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州富士达特种材料股份有限公司董事会
监事会	指	杭州富士达特种材料股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
元、万元	指	人民币元、人民币万元
阻燃型低温绝热纸	指	一种用于深冷容器等设备的低温绝热材料，具有遇明火不燃烧、克重低、均匀度好、隔热性能优、真空下放气率小的特点，又称为Z型低温绝热纸
普通型低温绝热纸	指	一种用于深冷容器等设备的低温绝热材料，具有成纸定量低、均匀度好、抗张强度高、导热系数低、接触热阻大的特点，又称为P型低温绝热纸
LNG	指	液化天然气，其主要成分为甲烷，低温常压条件下以液态形式存在，气化后体积膨胀约600倍

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。

公司负责人应建明、主管会计工作负责人应建明及会计机构负责人（会计主管人员）陈晓亮保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(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
1、经营业绩持续下滑风险	公司主要产品为低温绝热材料，广泛应用于液化天然气（LNG）等深冷液体储运容器、低温输送管道。报告期内，全球 LNG 产业总体呈上升趋势，供应和需求都呈上升趋势。2018 年、2017 年度公司营业收入分别为 6,496 万元、7,197 万元，归属于母公司的净利润分别为 337 万元、221 万元。尽管近年来我国对气候问题持续关注，并通过天然气“十三五”规划、煤改气等政策性引导对能源结构进一步优化，一定程度上推动了天然气应用的发展，但产业链最下游的 LNG 终端客户需求依然缓慢，公司经营业绩仍然存在下滑风险。
2、政策变化的风险	公司主要从事低温绝热材料的研发、生产及销售。近年来，政府出台了一系列法律法规、规章制度和相关扶持政策，鼓励 LNG 等清洁能源的利用和普及。受益于国家产业政策的支持，与清洁能源关联的低温绝热材料行业取得了快速的发展。如果涉及清洁能源的产业政策发生变化，可能对公司所处行业产生不利影响。
3、应收账款回收风险	2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日公司应收账款净额分别为 2,389 万元、2,723 万元，应收账款净额占当期总资产的比例分别为 16.19%、19.26%，占当期营业收入的比例分别为 36.78%、37.84%，应收账款规模占比相比于上年度报告期得到有效改善，但期末余额依然较大。虽然公司客户主要为上市公司、大型国有制造型企业等处于产业链中游的成套设备制造商，具有良好

	<p>的信用和经营实力，但若产业链最下游的 LNG 终端客户需求情况不能得到有效改善，公司将存在应收账款账龄延长甚至出现坏账的风险。</p>
4、供应商重大依赖风险	<p>2018 年度、2017 年度，公司从启东市福华玻纤隔板有限公司采购的玻纤隔板分别占当期采购额的比例 43.32%、60.22%，为了完善公司产业链，彻底解决对单一供应商重大依赖问题，公司从 2014 年开始着手筹建“年产 3600 吨阻燃型低温绝热材料生产项目”，目前 P 型纸生产线已完成各设备单机调试、全线空机运行、全线带料调试及连续可靠性调试等各个调试工作，待配套设备布置完善后即可投入正式生产。受国际油价等因素的影响，液化气体装备制造行业复苏缓慢，经公司研究决定暂缓 Z 型纸生产线的设备采购，同时将资金重点投入到新产品的研发中，Z 型纸生产线的启动将视低温绝热材料市场的复苏情况而定，在 Z 型纸生产线未建成投产前，公司供应商重大依赖的风险将仍然存在。</p>
5、实际控制人不当控制的风险	<p>公司共同实际控制人为应建明和徐冬球（应建明、徐冬球为夫妻关系），两人合计持有公司 63.82% 的股份，其中直接持有公司 56.55% 的股份，通过其控制的桐庐同舟投资管理合伙企业（有限合伙）和桐庐共济投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 7.27% 的股份。该种股权结构和管理架构有利于保证公司的决策效率和执行效率，但若应建明、徐冬球利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等重大事项进行不当控制，可能给公司经营带来风险。</p>
6、专业人才流失风险	<p>公司所处的行业属于技术密集型行业，对专业技术人才的需求比较突出。公司长期专注于低温隔热材料领域，培养并造就了一支专业水平较高的人才队伍。但随着公司经营规模不断扩大，以及公司不断拓展新的业务领域，如果公司未来未能有效吸引并留住人才，不仅将削弱公司的技术研发能力，还可能导致公司的核心技术泄漏，对公司的正常经营活动产生不利影响。</p>
7、公司治理风险	<p>股份公司设立之后，虽然制定了《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》等公司治理规则，建立了股东大会、董事会、监事会等治理结构，但股份公司设立时间较短，公司管理层对上述规则的理解和执行尚需要在公司运营过程中不断完善。若公司治理欠佳，将会制约公司快速发展，公司存在公司治理及内部控制制度不能有效执行的风险。</p>
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	杭州富士达特种材料股份有限公司
英文名称及缩写	HANGZHOU FORSTAR SPECIAL MATERIAL CO.,LTD
证券简称	杭富士达
证券代码	836064
法定代表人	应建明
办公地址	浙江省桐庐县桐庐经济开发区凤翔路 178 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	缪晨
职务	董事会秘书
电话	0571-88096316
传真	0571-88180586
电子邮箱	miaochen@hzfushida.com
公司网址	http://www.hzfushida.com/
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市钱江新城丹桂路迪凯国际中心 27D 座，311112
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 5 月 28 日
挂牌时间	2016 年 3 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C4190 其他未列明制造业
主要产品与服务项目	低温绝热材料的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,145,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	应建明，徐冬球
实际控制人及其一致行动人	应建明，徐冬球

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	91330100749481299Q	否

注册地址	浙江省桐庐县桐庐经济开发区凤翔路 178 号	否
注册资本（元）	30,145,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 1618 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱俊峰、沈培强
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	64,964,628.07	71,972,000.52	-9.74%
毛利率%	33.72%	39.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,368,746.98	2,208,449.09	52.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,221,163.51	414,832.50	435.44%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.76%	2.55%	-
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）	2.48%	0.48%	-
基本每股收益	0.11	0.07	57.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	147,563,789.55	141,422,021.04	4.34%
负债总计	55,225,860.94	52,402,869.62	5.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	91,182,354.17	87,813,607.19	3.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.02	2.91	3.84%
资产负债率%（母公司）	39.92%	40.47%	-
资产负债率%（合并）	37.43%	37.05%	-
流动比率	1.27	1.17	-
利息保障倍数	3.04	2.59	-

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	3,347,463.58	-187,323.85	1,886.99%
应收账款周转率	2.54	2.71	-
存货周转率	3.83	5.74	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.34%	17.33%	-
营业收入增长率%	-9.74%	183.95%	-
净利润增长率%	68.59%	123.60%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,145,000	30,145,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	42,311.30
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	81,230.40
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	987,600.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	88,209.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	832.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,978.19
非经常性损益合计	1,212,162.47
所得税影响数	14,599.10
少数股东权益影响额（税后）	49,979.90
非经常性损益净额	1,147,583.47

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营业务为低温绝热材料的研发、生产及销售，低温绝热材料行业的下游客户主要为低温液体储运装备制造、空分设备与工业气体提供商两类。通过多年的专注研发，公司掌握了多项低温绝热材料的核心技术和生产工艺，并取得了多项相关专利。借助于技术优势和稳定的产品质量，公司与国内外多家大型低温液体储运装备制造、空分设备与工业气体提供商建立了长期的业务合作关系，如南通中集能源装备有限公司、石家庄安瑞科气体机械有限公司、张家港中集圣达因低温装备有限公司等。公司通过直销的模式将产品销售给上述终端客户。

公司的商业模式可细分为：研发模式、采购模式、生产模式和销售模式。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化

报告期后至披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018年度，公司全年完成营业收入6,496万元，比上年同期下降9.74%，仅完成公司年初计划营业总收入12,000万元的54.13%，主要原因为国内竞争更为激烈，市场拓展压力较大。

报告期内，在中国政府加快推进天然气成为现代清洁能源、全面开启大规模“煤改气”工程、执行愈加严格的环保政策等诸多利好因素推动下，为公司报告期内产品销售收入实现稳步增长提供保障。

报告期内，公司合理控制营业成本，减少企业成本，提高公司净利润。

(二) 行业情况

国内一系列天然气市场化改革举措（包括 2016 年发布的《能源发展“十三五”规划》和 2017 年发布的《关于〈加快推进天然气利用的意见〉的通知》等政策）的密集出台与落地实施，天然气在国内城镇燃气、工业燃料、燃气发电、交通运输等领域的利用预计将继续提高，国内天然气消费将重回高速增长轨道，对低温绝热纸的需求也将持续上升。

(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	18,798,678.77	12.74%	6,397,605.22	4.52%	193.84%
应收票据与应收账款	35,001,635.69	23.72%	44,494,445.40	31.46%	-21.33%
存货	13,617,618.55	9.23%	8,892,013.67	6.29%	53.14%
投资性房地产					
长期股权投资	6,019,671.64	4.08%	3,645,376.06	2.58%	65.13%
固定资产	62,891,037.05	42.62%	67,070,434.29	47.43%	-6.23%
在建工程	2,050,102.22	1.39%	2,200,800.80	1.56%	-6.85%
短期借款	35,930,000.00	24.35%	21,241,774.31	15.02%	69.15%
长期借款					
资产合计	147,563,789.55	100.00%	141,422,021.04	100.00%	4.34%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额较期初增长193.84%，主要系应收票据到期托收到账增加以及本期贷款金额增长所致；
- 2、应收账款与应收票据期末金额较期初下降21.33%，主要系应收票据到期托收到账以及应收账款回款所致；
- 3、存货期末余额较期初增长53.14%，主要系公司正常生产备货所致；
- 4、长期股权投资期末余额较期初增长65.13%，主要系本期增加对联营企业杭州中科凯凌科技有限公司投资以及按照权益法核算确认当期投资收益所致。
- 5、短期借款期末余额较期初增长69.15%，主要系本年度增加浦发银行贷款1,250万元所致。

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	64,964,628.07	-	71,972,000.52	-	-9.74%
营业成本	43,058,034.14	66.28%	43,857,238.71	60.94%	-1.82%
毛利率%	33.72%	-	39.06%	-	-
管理费用	8,542,490.73	13.15%	9,298,832.39	12.92%	-8.13%
研发费用	5,419,774.16	8.34%	7,127,442.72	9.90%	-23.96%
销售费用	3,795,163.14	5.84%	4,358,921.12	6.06%	-12.93%
财务费用	1,755,764.89	2.70%	1,631,233.44	2.27%	7.63%
资产减值损失	-633,108.68	0.97%	2,370,685.53	3.29%	-126.71%
其他收益	1,080,808.59	1.66%	819,400.00	1.14%	31.90%
投资收益	832,752.55	1.28%	-1,352,233.53	1.88%	161.58%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	42,311.30	0.07%	0	0.00%	0.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	3,889,985.89	5.99%	1,575,724.91	2.19%	146.87%
营业外收入	4,706.15	0.01%	975,000.11	1.35%	-99.52%
营业外支出	3,873.38	0.01%	3,173.93	0.00%	22.04%
净利润	3,318,777.19	5.11%	1,968,511.63	2.74%	68.59%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入本期金额较上年同期下降 9.74%，下降金额为 7,007,372.45 元，主要系国内市场竞争更为激烈，市场拓展压力较大；

2、报告期内资产减值损失本期金额较上年同期下降 126.71%，下降金额为 3,003,794.21 元，主要系要系前期应收账款清收，应收账款余额减少，冲回计期的坏账准备所致；

3、报告期内营业外收入本期金额较上期下降 99.52%，下降金额为 970,293.96 元，主要系本期无额外获得企业对接资本市场奖励；

4、报告期内营业利润较上年同期增长 146.87%，净利润本期金额较上年同期增长 68.59%，主要系本期资产减值损失减少 3,003,794.21 元，前期应收账款的收回及当期应收账款的减少，影响计提资产减值损失的冲回。

(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	61,616,099.34	67,164,595.25	-8.26%
其他业务收入	3,348,528.73	4,807,405.27	-30.35%
主营业务成本	41,312,459.69	40,997,201.77	0.77%
其他业务成本	1,745,574.45	2,860,036.94	-38.97%

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%
深冷绝热纸	30,754,990.58	47.34%	32,010,150.52	44.48%
深冷绝热被	29,498,422.95	45.41%	34,453,859.11	47.87%
其他主营业务收入	1,362,685.81	2.10%	700,585.62	0.97%
其他业务收入	3,348,528.73	5.15%	4,807,405.27	6.68%
合计	64,964,628.07	100.00%	71,972,000.52	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
境内收入	60,381,246.57	92.94%	69,284,171.38	96.27%
境外收入	4,583,381.50	7.06%	2,687,829.14	3.73%
合计	64,964,628.07	100.00%	71,972,000.52	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内营业收入金额较上年同期下降 9.74%，下降金额为 7,007,372.45 元，主要系国内市场竞争更为激烈，市场拓展压力较大。

(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	南通中集能源装备有限公司	13,559,272.75	20.87%	否
2	石家庄安瑞科气体机械有限公司	9,085,086.01	13.98%	否
3	张家港中集圣达因低温装备有限公司	8,673,553.71	13.35%	否
4	河北宏泰专用汽车有限公司	4,944,809.47	7.61%	否
5	西安德森新能源装备有限公司	3,912,178.18	6.02%	否
	合计	40,174,900.12	61.83%	-

(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	启东市福华玻纤隔板有限公司	17,526,730.62	43.32%	否
2	苏州迈奈金铝加工技术有限公司	4,936,380.50	12.20%	否

3	临安金茂铝业有限公司	2,514,274.68	6.21%	否
4	杭州奥荣科技有限公司	1,793,546.77	4.43%	否
5	沁阳市迅达节能新材料有限公司	1,624,028.08	4.01%	否
合计		28,394,960.65	70.17%	-

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	3,347,463.58	-187,323.85	1,886.99%
投资活动产生的现金流量净额	-3,859,477.41	-6,518,889.39	40.80%
筹资活动产生的现金流量净额	8,284,852.07	3,181,916.01	160.37%

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 3,347,463.58 元，上年同期为 -187,323.85 元，同比增加 3,534,787.43 元，主要原因系加强了对以前年度以及当期应收款的收款力度所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-3,859,477.41 元，上年同期为-6,518,889.39 元，同比增加 2,659,411.98 元，主要原因系投资支付的现金减少 3,301,000 元所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 8,284,852.07 元，上年同期为 3,181,916.01 元，同比增加 5,102,936.06 元，主要原因为：1) 取得借款收到的现金增加 26,959,489.16 元；2) 偿还债务支付的现金增加 20,288,260 元；3) 支付银行借款质押保证金增加 4,500,000 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 公司全资子公司和瑞科技成立于 2014 年 7 月 28 日，主要为公司采购各种原材料，2018 年度营业收入为 3,198.12 万元，净利润为 140.14 万元；

(2) 公司全资子公司中科茂禄：中科茂禄成立于 2017 年 1 月 13 日，主要为超导技术和污水处理技术的推广和服务，2018 年 4 月 30 日持有其 47.14%的股权，并采用权益法核算，2018 年 5 月 8 号由于北京中科超磁环保科技有限公司减资，本公司全资控股中科茂禄，购买日至期末被购买方营业收入为 0，购买日至期末被购买方的净利润为 38.91 万元。

(3) 公司控股子公司西港低温成立于 2015 年 1 月 30 日成立，主要从事低温工程设备的研发，西港低温 2018 年度营业收入为 6.03 万元，净利润为 10.20 万元，由于研发周期相对较长，且目前处于研发期前期，研发费用投入较大，因而报告期内亏损较大。

公司自和瑞科技、西港低温成立之日起，将其纳入合并财务报表范围，公司对中科茂禄在 2018 年 5 月份开始纳入合并报表范围。

2、委托理财及衍生品投资情况

理财产品名称	理财金额	理财期限
财富班车 1 号（30 天）	2,000,000.00	2018.9.7-2018.10.8
财富班车 2 号（60 天）	1,100,000.00	2018.9.11-2018.11.12
财富班车 3 号（90 天）	900,000.00	2018.9.11-2018.12.10
智能活期理财 2 号	1,500,000.00	按实际持有天数
可选期限理财 2 号	2,000,000.00	2018.9.13-2018.10.30
浦发银行结构性理财	5,000,000.00	2018.5.28-2018.8.29

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

杭州中科茂禄科技有限公司原注册资本为 1,400 万元，其中公司认缴出资额为 660 万元，北京中科超磁环保科技有限公司认缴出资额为 740 万元。根据 2018 年 3 月 20 日杭州中科茂禄科技有限公司股东会决议，杭州中科茂禄科技有限公司全体股东采用非同比例减资方式减资 740 万元，均由北京中科超磁环保科技有限公司减资。杭州中科茂禄科技有限公司已于 2018 年 5 月 8 日办妥工商变更登记手续。截至减资完成日，北京中科超磁环保科技有限公司尚未缴纳认缴出资额。本次减资完成后，公司持有杭州中科茂禄科技有限公司 100.00% 股权，公司自取得中科茂禄控制权日将其纳入合并范围。

(八) 企业社会责任

公司遵循以健康、人文、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持绿色制造和环境保护，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价**(一) 财务方面**

报告期内，天然气储运装备的市场需求逐步回升，公司低温绝热材料产品的销售收入保持稳定发展。除资产减值损失和投资收益改善外，公司其他主要财务指标保持稳定，公司产品综合毛利率保持在30%左右，未出现大的波动。

（二）业务方面

公司专注于低温绝热材料的研发、生产和销售。经过多年的积累沉淀，公司已形成完整、成熟的研发、生产和销售体系。研发方面：通过持续的自主创新，公司掌握了多项核心技术，并参与起草、制定了低温绝热材料国家标准，目前，公司已经取得了9项发明专利、11项实用新型专利、1项外观设计专利，另有4项专利已获受理，研发和技术优势明显；生产方面：公司已拥有一套成熟的生产工艺流程、一支经验丰富的管理团队和团结、高效的一线员工队伍，公司产品生产规模及产品质量在行业内处于前列；销售方面，公司凭借优质的产品和服务、先进的管理模式，与客户建立了长期稳定的合作关系，公司目前的客户主要是国内外著名的深冷容器制造商，公司能够持续、稳定的从上述客户获得订单；业务发展方向，公司在巩固现有生产业务的基础上，寻求研发新的产品和技术，公司已与中国科学院理化技术研究所建立了研发合作关系，力争在深冷容器配套设备及低温超导技术方面有所突破。

（三）其他方面

公司生产经营合法合规。报告期内，公司不存在严重违反有关法律法规或政策导致大额处罚甚至责令关闭的情形。公司生产经营正常，不存在异常原因导致的停工、停产。公司不存在因法律法规或政策变化可能造成重大不利影响的情形，不存在股东之间的股权纠纷，不存在因自然灾害、战争等不可抗力因素遭受严重损失的情形。

综上所述：公司管理层认为公司具备持续经营能力，未发现对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项。

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、经营业绩持续下滑风险

公司主要产品为低温绝热材料，广泛应用于液化天然气（LNG）等深冷液体储运容器、低温输送管道。报告期内，全球LNG产业总体呈上升趋势，供应和需求都呈上升趋势。2018年、2017年度公司营业收入分别为6,496万元、7,197万元，归属于母公司的净利润分别为337万元、221万元。尽管近年

来我国对气候问题持续关注，并通过天然气“十三五”规划、煤改气等政策性引导对能源结构进一步优化，一定程度上推动了天然气应用的发展，但产业链最下游的 LNG 终端客户需求依然缓慢，公司经营业绩仍然存在下滑风险。

应对措施：积极引进高新技术人才，加大研发力度，积极寻求外部战略合作，加快战略转型。

2、政策变化的风险

公司主要从事低温绝热材料的研发、生产及销售。近年来，政府出台了一系列法律法规、规章制度和相关扶持政策，鼓励 LNG 等清洁能源的利用和普及。受益于国家产业政策的支持，与清洁能源关联的低温绝热材料行业取得了快速的发展。如果涉及清洁能源的产业政策发生变化，可能对公司所处行业产生不利影响。

应对措施：公司将充分利用目前的产业政策支持，加快自身的发展速度，同时加快实施战略转型。公司正在从单一的材料供应商向绝热系统的综合解决商转型，同时在内部项目孵化器模式的探索上取得了重大进展。

3、应收账款回收风险

2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日公司应收账款净额分别为 2,389 万元、2,723 万元，应收账款净额占当期总资产的比例分别为 16.19%、19.26%，占当期营业收入的比例分别为 36.78%、37.84%，应收账款规模占比相比于上年度报告期得到有效改善，但期末余额依然较大。虽然公司客户主要为上市公司、大型国有制造型企业等处于产业链中游的成套设备制造商，具有良好的信用和经营实力，但若产业链最下游的 LNG 终端客户需求情况不能得到有效改善，公司将存在应收账款账龄延长甚至出现坏账的风险。

应对措施：严格审查并评估客户的信用及经营实力，同时加强对应收账款的催收，对于逾期应收账款，公司针对不同客户制定相应的催收政策。

4、供应商重大依赖风险

2018 年度、2017 年度，公司从启东市福华玻纤隔板有限公司采购的玻纤隔板分别占当期采购额的比例 43.32%、60.22%，存在对单一供应商重大依赖风险。

应对措施：为了完善公司产业链，彻底解决对单一供应商重大依赖问题，公司从 2014 年开始着手筹建“年产 3600 吨阻燃型低温绝热材料生产项目”，目前 P 型纸生产线已完成各设备单机调试、全线空机运行、全线带料调试及连续可靠性调试等各个调试工作，待配套设备布置完善后即可投入正式生产。受国际油价等因素的影响，液化气体装备制造行业复苏缓慢，经公司研究决定暂缓 Z 型纸生产线的设备采购，同时将资金重点投入到新产品的研发中，Z 型纸生产线的启动将视低温绝热材料市场的复苏情况

而定，在 Z 型纸生产线未建成投产前，公司供应商重大依赖的风险将仍然存在。

5、实际控制人不当控制的风险

公司共同实际控制人为应建明和徐冬球（应建明、徐冬球为夫妻关系），两人合计持有公司 63.82%的股份，其中直接持有公司 56.55%的股份，通过其控制的桐庐同舟投资管理合伙企业（有限合伙）和桐庐共济投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 7.27%的股份。该种股权结构和管理架构有利于保证公司的决策效率和执行效率，但若应建明、徐冬球利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等重大事项进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

应对措施：公司通过建立三会运行机制和完善法人治理制度，包括建立重大投资管理制度、关联交易管理制度、对外担保管理制度、投资者关系管理制度等方式降低上述风险，以加强对其他中小股东利益的保护，以避免股权集中带来的风险。

6、专业人才流失风险

公司所处的行业属于技术密集型行业，对专业技术人员的需求比较突出。公司长期专注于低温隔热材料领域，培养并造就了一支专业水平较高的人才队伍。但随着公司经营规模不断扩大，以及公司不断拓展新的业务领域，如果公司未来未能有效吸引并留住人才，不仅将削弱公司的技术研发能力，还可能导致公司的核心技术泄漏，对公司的正常经营活动产生不利影响。

应对措施：公司积极通过项目和技术引进、新产品开发等形式，引进包括真空技术、压力容器设计、机电一体化、IT、汽车发动机设计、质量体系、造纸机械、造纸工艺等多个专业的各类专业技术研发人员十名，技术人员的引进使得公司技术研发能力得到了有效的提升，专业技术人员流失的风险大大降低。

7、公司治理风险

股份公司设立之后，虽然制定了《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》等公司治理规则，建立了股东大会、董事会、监事会等治理结构，但股份公司设立时间较短，公司管理层对上述规则的理解和执行尚需要在公司运营过程中不断完善。若公司治理欠佳，将会制约公司快速发展，公司存在公司治理及内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司加强与中介机构特别是券商及律师的沟通，做到合法合规经营，对不合时宜的制度做出及时、必要的修订，达到降低公司治理风险的目的。

报告期内，公司主要风险未发生重大变化。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填写）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
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）	-	-
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	30,600,000.00	19,257,142.86
-------	---------------	---------------

注：报告期内发生的关联交易为公司承租关联方徐冬球之房产和应建明、徐冬球为公司贷款提供无偿担保，属于公司预计的 2018 年度日常性关联交易。《关于 2018 年度公司与关联方日常性关联交易预计的议案》业经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
杭州中科凯凌科技有限公司	公司出租房屋及代收代付水电费等	81,818.18	已事前及时履行	2018年6月29日	2018024

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易已按照相关规定履行了决策程序并进行了临时公告（公告编号：2018024），交易价格在参考市场公允价格的基础上，经双方协商确定的，遵循公平、公正、公开的原则，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易对关联方产生依赖。双方签订合同期间为 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 3 月 30 日，报告期内交易金额为 81,818.18 元。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺事项			
序号	承诺事项名称	承诺人	履行情况
1	《关于避免及减少关联交易的承诺函》	全体董事、监事及高级管理人员	正常履行
2	《关于任职资格等事项的声明和承诺》	全体董事、监事及高级管理人员	正常履行
3	《避免同业竞争承诺函》	全体董事、监事及高级管理人员及	正常履行

承诺事项情况说明：

为保证公司正常持续的生产经营，公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员及持股 5% 以上的股东、核心技术人员签署了一系列声明和承诺，截至本报告签署日，上述股东及人员未违反相关承诺。

		持股 5%以上公司股东	
4	《核心技术人员关于竞业禁止事项的承诺》	核心技术人员	正常履行

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	7,500,000.00	5.08%	银行借款质押
固定资产	抵押	51,511,850.32	34.91%	银行借款抵押
无形资产	抵押	5,168,248.80	3.50%	银行借款抵押
总计	-	64,180,099.12	43.49%	-

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	11,301,625	37.49%	-37,500	11,264,125	37.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,509,125	18.28%	0	5,509,125	18.28%	
	董事、监事、高管	687,500	2.28%	12,500	700,000	2.32%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,843,375	62.51%	37,500	18,880,875	62.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,280,875	50.69%	0	15,280,875	50.69%	
	董事、监事、高管	2,062,500	6.84%	1,537,500	3,600,000	11.94%	
	核心员工						
总股本		30,145,000	-	0	30,145,000	-	
普通股股东人数							23

(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	应建明	14,350,500	0	14,350,500	47.60%	10,762,875	3,587,625
2	徐冬球	2,700,000	0	2,700,000	8.95%	2,025,000	675,000
3	应秀捷	2,700,000	0	2,700,000	8.95%	2,025,000	675,000
4	浙江省浙创启元创业投资有限公司	2,160,000	0	2,160,000	7.16%	0	2,160,000
5	桐庐同舟投资管理合伙企业（有限合伙）	1,890,000	0	1,890,000	6.26%	1,260,000	630,000
合计		23,800,500	0	23,800,500	78.92%	16,072,875	7,727,625

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东间相互关系说明：上述股东中，应建明与徐冬球为夫妻关系，应秀捷为应建明与徐冬球之女，同舟投资、共济投资为应建明与徐冬球控制的有限合伙企业，除上述情况外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

应建明直接持有公司 14,350,500 股股份，占股本总额的 47.60%，徐冬球直接持有公司 2,700,000 股股份，占股本总额的 8.95%。应建明、徐冬球通过其控制的同舟投资及共济投资间接持有公司 3,739,500 股股份，占股本总额的 7.27%，应建明、徐冬球为夫妻关系，合计持有公司 63.82% 的股份，为公司共同控股股东。

应建明，男，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 5 月出生，专科学历。1985 年 7 月至 1999 年 10 月，任浙江省造纸研究所部门经理；1999 年 11 月至 2003 年 3 月，任浙江华伦集团技术中心主任；2003 年 5 月至 2015 年 8 月，任有限公司执行董事兼经理。2015 年 8 月至今任股份公司董事长兼总经理，任期三年。现任桐庐和瑞科技有限公司、杭州西港低温技术有限公司执行董事兼经理。

徐冬球，女，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 9 月出生，专科学历，工程师职称。1985 年 7 月至 2003 年 12 月，浙江省造纸研究所职员；2004 年 1 月至 2004 年 10 月，浙江省方园检测集团职员；2004 年 10 月至 2015 年 8 月，任有限公司副总经理。2015 年 8 月至今，任股份公司副总经理。现任桐庐同舟投资管理合伙企业（有限合伙）、桐庐共济投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

报告期内：公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

应建明、徐冬球直接和间接合计持有公司 63.82% 的股份。股份公司成立前，应建明任有限公司董事长兼经理，徐冬球任副经理，并负责公司采购等工作。股份公司成立至今，应建明担任公司董事长、总经理和法定代表人，徐冬球担任公司副总经理。两人能够决定公司重大生产经营，为公司共同实际控制人。

实际控制人简历详见本节之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	杭州银行股份有限公司科技支行	10,000,000.00	5.80%	2018.6.12-2019.6.10	否
银行贷款 (注1)	上海浦东发展银行桐庐支行	12,500,000.00	4.64%	2018.8.14-2019.8.14	否
银行贷款	上海浦东发展银行桐庐支行	7,130,000.00	4.23%	2018.8.14-2019.8.14	否
银行贷款 (注2)	宁波银行股份有限公司杭州玉泉支行	6,300,000.00	6.80%	2018.7.11-2019.7.11	否
合计	-	35,930,000.00	-	-	-

注 1：该笔短期借款由应建明、徐冬球提供保证担保，同时由公司房屋及建筑物、土地使用权提供抵押担保。

注 2：该笔短期借款由应建明、徐冬球提供保证担保，同时由徐冬球以其自有房屋及建筑物提供抵押担保。

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
应建明	董事长、总经理	男	1965年5月	大专	2018.8.11-2021.8.10	是
应秀捷	董事	女	1992年4月	硕士	2018.8.11-2021.8.10	否
刘晖宇	董事	男	1976年5月	本科	2018.8.11-2021.8.10	否
胡永祥	董事	男	1966年11月	硕士	2018.8.11-2021.8.10	否
彭平	董事	男	1955年6月	本科	2018.8.11-2021.8.10	是
赵洁梅	监事会主席	女	1965年10月	本科	2018.8.11-2021.8.10	是
黄曼云	监事	女	1965年2月	大专	2018.8.11-2021.8.10	否
应喆祺	职工代表监事	男	1986年12月	大专	2018.8.11-2021.8.10	是
徐冬球	副总经理	女	1963年9月	大专	2018.8.11-2021.8.10	是
陈立宇	副总经理	男	1977年12月	硕士	2018.8.11-2021.8.10	是
缪晨	董事会秘书	女	1992年5月	本科	2018.8.11-2021.8.10	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

应建明与徐冬球系夫妻关系；应建明与应秀捷系父女关系，徐冬球与应秀捷系母女关系，除此之外，其余人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
应建明	董事长、总经理	14,350,500	0	14,350,500	47.60%	0
应秀捷	董事	2,700,000	0	2,700,000	8.96%	0
刘晖宇	董事	0	0	0	0%	0
胡永祥	董事	0	0	0	0%	0
彭平	董事	0	0	0	0%	0
赵洁梅	监事会主席	0	0	0	0%	0
黄曼云	监事	50,000	50,000	100,000	0.33%	0
应喆祺	职工代表监事	0	0	0	0%	0
徐冬球	副总经理	2,700,000	0	2,700,000	8.96%	0
陈立宇	副总经理	0	0	0	0%	0

缪晨	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	19,800,500	50,000	19,850,500	65.85%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
郑重	财务副总	离任	无	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	27	33
生产人员	55	51
销售人员	5	5
技术人员	17	11
财务人员	4	5
员工总计	108	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	19	21
专科	11	13
专科以下	75	67
员工总计	108	105

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：

报告期内，公司人员基本稳定，公司培训、招聘、薪酬政策未发生变更，报告期内无需公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性，新增了《募集资金管理制度》和《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。

今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的关联制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。

截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，不存在对公司章程的修改

(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、第一届董事会第十五次会议审议通过： 《关于 2018 年度公司与关联方日常性关联交易预计的议案》、《关于聘任郑重先生为公司财务副总的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2、第一届董事会第十六次会议审议通过： 《关于追认 2017 年度偶发性关联交易议案》、《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>3、第一届董事会第十七次会议审议通过： 《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度报告及摘要》、《关于公司 2018 年度融资额度的议案》、《关于公司〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2017 年年度审计报告〉的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提请召开公司 2017 年度股东大会的议案》</p> <p>4、第一届董事会第十八次会议审议通过： 《关于公司拟向宁波银行玉泉羽泉支行贷款 630 万元的议案》、《关于向上海浦东发展银行杭州桐庐支行申请授信额度及资产抵押的议案》</p> <p>5、第一届董事会第十九次会议审议通过： 《关于公司董事会换届并提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>6、第二届董事会第一次会议审议通过： 《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于公司 2018 年半年度报告》</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第九次会议审议通过：</p>

		<p>《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度报告及摘要》、《关于公司 2018 年度融资额度的议案》、《关于公司〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2017 年年度审计报告〉的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》</p> <p>2 第一届监事会第十次会议审议通过： 《关于公司监事会换届并提名第二届监事会监事候选人的议案》</p> <p>3、第二届监事会第一次会议审议通过： 《关于选举公司监事会主席的议案》、《关于公司 2018 年半年度报告》</p>
股东大会	4	<p>1、2018 年第一次临时股东大会审议通过： 《关于 2018 年度公司与关联方日常性关联交易预计的议案》</p> <p>2、2018 年第二次临时股东大会审议通过： 《关于确认 2017 年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>3、2017 年年度股东大会审议通过： 《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度报告及摘要》、《关于公司 2018 年度融资额度的议案》、《关于公司〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2017 年年度审计报告〉的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合法律法规和公司章程的相关规定和要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推进制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职。

报告期内，公司暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司展开了多渠道、多层次的与投资者进行沟通，包括发布公告、召开股东大会等方式。在报告期内，公司在投资者关系管理方面做了如下工作：

- 1、根据法律、法规和证券监管部门、全国中小企业股份转让系统规定，所应披露的信息第一时间在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行公告。
- 2、根据法律法规要求认真做好每一次股东大会的组织工作。
- 3、通过公司公告相关信息和投资者交流联系方式以供投资者查询公司信息，为投资者创造沟通交流互动的环境。
- 4、积极做好在册股东和潜在投资者的接待来访工作。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。公司产权清晰，权责明确，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与现有股东完全分开，拥有独立、完整的业务体系，具备向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了规范的财务管理制度及各项内部控制制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、销售管理、日常采购、信息安全、行政管理等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效

率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了《信息披露管理制度》、《投资者管理制度》、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告信息披露重大差错责任追究制度。

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制度。

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相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审[2019]2598号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦410层
审计报告日期	2019年4月16日
注册会计师姓名	朱俊峰、沈培强
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2019〕2598号

杭州富士达特种材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州富士达特种材料股份有限公司（以下简称富士达公司）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，公允反映了富士达公司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，我们独立于富士达公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

富士达公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估富士达公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

富士达公司治理层（以下简称治理层）负责监督富士达公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对富士达公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致富士达公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就富士达公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱俊峰

中国·杭州

中国注册会计师：沈培强

二〇一九年四月十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一).1	18,798,678.77	6,397,605.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(一).2	35,001,635.69	44,494,445.40
预付款项	五、(一).3	1,541,555.89	1,418,739.79
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、(一).4	117,260.76	101,883.52
买入返售金融资产			
存货	五、(一).5	13,617,618.55	8,892,013.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(一).6	831,480.50	86,494.98
流动资产合计		69,908,230.16	61,391,182.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(一).7	6,019,671.64	3,645,376.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(一).8	62,891,037.05	67,070,434.29
在建工程	五、(一).9	2,050,102.22	2,200,800.80
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(一).10	5,168,248.79	5,292,747.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一).11	466,411.39	656,486.71
递延所得税资产	五、(一).12	1,060,088.30	1,164,992.77
其他非流动资产			

非流动资产合计		77,655,559.39	80,030,838.46
资产总计		147,563,789.55	141,422,021.04
流动负债：			
短期借款	五、(一).13	35,930,000.00	21,241,774.31
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(一).14	14,219,583.47	25,205,867.36
预收款项	五、(一).15	1,275,381.39	1,006,223.22
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一).16	2,140,506.95	2,893,528.57
应交税费	五、(一).17	898,183.63	1,406,205.03
其他应付款	五、(一).18	762,205.50	649,271.13
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		55,225,860.94	52,402,869.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		55,225,860.94	52,402,869.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(一).19	30,145,000.00	30,145,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五、(一).20	66,110,689.31	66,110,689.31
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	五、(一).21	-5,073,335.14	-8,442,082.12
归属于母公司所有者权益合计		91,182,354.17	87,813,607.19
少数股东权益		1,155,574.44	1,205,544.23
所有者权益合计		92,337,928.61	89,019,151.42
负债和所有者权益总计		147,563,789.55	141,422,021.04

法定代表人：应建明

主管会计工作负责人：应建明

会计机构负责人：陈晓亮

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		13,953,214.40	5,947,757.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、(一).1	35,001,635.69	44,494,445.40
预付款项		1,274,725.89	1,210,230.56
其他应收款	十二、(一).2	325,310.76	56,473.52
存货		14,025,370.27	9,333,213.35
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		750,000.00	
流动资产合计		65,330,257.01	61,042,119.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(一).3	8,470,356.38	6,685,376.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		62,902,644.54	67,051,560.17
在建工程		161,455.73	284,154.31

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,168,248.79	5,292,747.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		466,411.39	656,486.71
递延所得税资产		979,569.50	1,081,921.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		78,148,686.33	81,052,246.16
资产总计		143,478,943.34	142,094,366.12
流动负债：			
短期借款		19,150,000.00	21,241,774.31
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		33,436,576.60	31,258,762.94
预收款项		1,275,381.39	1,006,223.22
应付职工薪酬		2,134,084.37	2,823,569.10
应交税费		523,695.27	529,300.80
其他应付款		761,782.55	642,095.13
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		57,281,520.18	57,501,725.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		57,281,520.18	57,501,725.50
所有者权益：			
股本		30,145,000.00	30,145,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		66,110,689.31	66,110,689.31
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		-10,058,266.15	-11,663,048.69
所有者权益合计		86,197,423.16	84,592,640.62
负债和所有者权益合计		143,478,943.34	142,094,366.12

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		64,964,628.07	71,972,000.52
其中：营业收入	五、(二).1	64,964,628.07	71,972,000.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		63,030,514.62	69,863,442.08
其中：营业成本	五、(二).1	43,058,034.14	43,857,238.71
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).2	1,092,396.24	1,219,088.17
销售费用	五、(二).3	3,795,163.14	4,358,921.12
管理费用	五、(二).4	8,542,490.73	9,298,832.39
研发费用	五、(二).5	5,419,774.16	7,127,442.72
财务费用	五、(二).6	1,755,764.89	1,631,233.44
其中：利息费用		1,903,637.94	1,604,087.68
利息收入		82,077.84	18,442.22
资产减值损失	五、(二).7	-633,108.68	2,370,685.53
加：其他收益	五、(二).8	1,080,808.59	819,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二).9	832,752.55	-1,352,233.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		744,542.74	-1,354,623.94
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）	五、(二).10	42,311.30	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,889,985.89	1,575,724.91

加：营业外收入	五、(二).11	4,706.15	975,000.11
减：营业外支出	五、(二).12	3,873.38	3,173.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,890,818.66	2,547,551.09
减：所得税费用	五、(二).13	572,041.47	579,039.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,318,777.19	1,968,511.63
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）		3,318,777.19	1,968,511.63
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		-49,969.79	-239,937.46
2.归属于母公司所有者的净利润		3,368,746.98	2,208,449.09
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,318,777.19	1,968,511.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,368,746.98	2,208,449.09
归属于少数股东的综合收益总额		-49,969.79	-239,937.46
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）	十三、(二)	0.11	0.07
(二)稀释每股收益（元/股）	十三、(二)	0.11	0.07

法定代表人：应建明

主管会计工作负责人：应建明

会计机构负责人：陈晓亮

(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	十二、(二).1	64,964,628.07	71,761,016.33

减：营业成本	十二、(二).1	45,688,227.78	47,643,643.06
税金及附加		1,034,635.62	1,151,418.54
销售费用		3,795,163.14	4,358,921.12
管理费用		8,297,507.83	8,609,402.03
研发费用	十二、(二).2	5,419,774.16	6,935,222.15
财务费用		1,048,700.70	1,631,049.63
其中：利息费用		1,201,828.32	1,157,687.96
利息收入		75,871.09	16,181.77
资产减值损失		-619,768.68	2,368,295.53
加：其他收益		978,808.59	638,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(二).3	384,793.74	-1,352,233.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		354,980.32	-1,354,623.94
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）		42,311.30	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,706,301.15	-1,651,069.26
加：营业外收入		4,706.15	975,000.11
减：营业外支出		3,873.18	3,173.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,707,134.12	-679,243.08
减：所得税费用		102,351.58	-351,221.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,604,782.54	-328,021.25
（一）持续经营净利润		1,604,782.54	-328,021.25
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,604,782.54	-328,021.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,596,412.84	23,075,383.60
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		116,220.82	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三).1	1,206,029.60	1,824,664.11
经营活动现金流入小计		40,918,663.26	24,900,047.71
购买商品、接受劳务支付的现金		13,701,235.90	1,766,327.02
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		12,128,159.50	11,398,976.70
支付的各项税费		4,717,900.11	4,915,599.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三).2	7,023,904.17	7,006,468.48
经营活动现金流出小计		37,571,199.68	25,087,371.56
经营活动产生的现金流量净额		3,347,463.58	-187,323.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,160.87	
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	五、(三).3	11,838,209.81	1,002,390.41
投资活动现金流入小计		11,890,370.68	1,002,390.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,620,095.25	1,521,279.80
投资支付的现金		1,699,000.00	5,000,000.00

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		-69,247.16	
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三).4	12,500,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计		15,749,848.09	7,521,279.80
投资活动产生的现金流量净额		-3,859,477.41	-6,518,889.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		46,392,530.83	19,433,041.67
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).5	3,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		49,392,530.83	19,433,041.67
偿还债务支付的现金		32,478,260.00	12,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,129,418.76	1,061,125.66
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).6	7,500,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计		41,107,678.76	16,251,125.66
筹资活动产生的现金流量净额		8,284,852.07	3,181,916.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		128,235.31	-25,508.68
五、现金及现金等价物净增加额		7,901,073.55	-3,549,805.91
加：期初现金及现金等价物余额		3,397,605.22	6,947,411.13
六、期末现金及现金等价物余额		11,298,678.77	3,397,605.22

法定代表人：应建明

主管会计工作负责人：应建明

会计机构负责人：陈晓亮

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,596,412.84	22,852,983.60
收到的税费返还		116,220.82	
收到其他与经营活动有关的现金		1,097,822.85	1,641,103.66
经营活动现金流入小计		40,810,456.51	24,494,087.26
购买商品、接受劳务支付的现金		3,527,742.62	2,602,548.71
支付给职工以及为职工支付的现金		11,894,702.28	11,049,056.14
支付的各项税费		3,268,514.74	4,013,758.60
支付其他与经营活动有关的现金		6,984,784.99	6,512,873.39
经营活动现金流出小计		25,675,744.63	24,178,236.84
经营活动产生的现金流量净额		15,134,711.88	315,850.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,160.87	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		6,779,813.42	1,002,390.41
投资活动现金流入小计		6,831,974.29	1,002,390.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,646,881.58	1,459,367.00
投资支付的现金		1,430,000.00	5,000,000.00
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		7,719,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计		10,795,881.58	7,459,367.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,963,907.29	-6,456,976.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,450,000.00	19,433,041.67
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		28,450,000.00	20,933,041.67
偿还债务支付的现金		27,680,000.00	12,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,063,582.63	1,061,125.66
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	4,500,000.00
筹资活动现金流出小计		31,743,582.63	17,751,125.66
筹资活动产生的现金流量净额		-3,293,582.63	3,181,916.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		128,235.31	-25,508.68
五、现金及现金等价物净增加额		8,005,457.27	-2,984,718.84
加：期初现金及现金等价物余额		2,947,757.13	5,932,475.97
六、期末现金及现金等价物余额		10,953,214.40	2,947,757.13

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	30,145,000.00				66,110,689.31						-8,442,082.12	1,205,544.23	89,019,151.42
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	30,145,000.00				66,110,689.31						-8,442,082.12	1,205,544.23	89,019,151.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											3,368,746.98	-49,969.79	3,318,777.19
（一）综合收益总额											3,368,746.98	-49,969.79	3,318,777.19
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	30,145,000.00				66,110,689.31							-5,073,335.14	1,155,574.44	92,337,928.61

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

										备			
一、上年期末余额	30,145,000.00				66,110,689.31						-10,650,531.21	1,445,481.69	87,050,639.79
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	30,145,000.00				66,110,689.31						-10,650,531.21	1,445,481.69	87,050,639.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											2,208,449.09	-239,937.46	1,968,511.63
（一）综合收益总额											2,208,449.09	-239,937.46	1,968,511.63
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股													

本)													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	30,145,000.00				66,110,689.31						-8,442,082.12	1,205,544.23	89,019,151.42

法定代表人：应建明

主管会计工作负责人：应建明

会计机构负责人：陈晓亮

(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	30,145,000.00				66,110,689.31						-11,663,048.69	84,592,640.62
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,145,000.00				66,110,689.31						-11,663,048.69	84,592,640.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,604,782.54	1,604,782.54
（一）综合收益总额											1,604,782.54	1,604,782.54
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	30,145,000.00				66,110,689.31						-10,058,266.15	86,197,423.16

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	30,145,000.00				66,110,689.31						-11,335,027.44	84,920,661.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,145,000.00				66,110,689.31						-11,335,027.44	84,920,661.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-328,021.25	-328,021.25
（一）综合收益总额											-328,021.25	-328,021.25

(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	30,145,000.00				66,110,689.31						-11,663,048.69	84,592,640.62

杭州富士达特种材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州富士达特种材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州富士达特种材料有限公司（以下简称富士达有限公司）。富士达有限公司系由应建明、汪丹好、方杭萍共同出资组建，于 2003 年 5 月 28 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301052103231 的企业法人营业执照，成立时注册资本 50 万元。富士达有限公司以 2015 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 8 月 13 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100749481299Q 的营业执照，注册资本 3,014.50 万元，股份总数 3,014.50 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：18,880,875 股；无限售条件的流通股份 11,264,125 股。公司股票于 2016 年 3 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属其他制造行业。主要经营活动为低温绝热材料的研发、生产和销售；真空与低温装备的设计、安装、调整。产品主要有：绝热纸和绝热被。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 16 日第二届第三次董事会批准对外报出。

本公司将桐庐和瑞科技有限公司、杭州西港低温技术有限公司和杭州中科茂禄科技有限公司等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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，计入公允价值变动收益；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收益。(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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

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	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	60	60
4 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合中的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；

以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预

期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3

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

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和

财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，

将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售绝热纸、绝热被等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十五) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	17,259,646.55	应收票据及应收	44,494,445.40

应收账款	27,234,798.85	账款	
应收利息		其他应收款	101,883.52
应收股利			
其他应收款	101,883.52		
固定资产	67,070,434.29	固定资产	67,070,434.29
固定资产清理			
在建工程	2,200,800.80	在建工程	2,200,800.80
工程物资			
应付票据		应付票据及应付 账款	25,205,867.36
应付账款	25,205,867.36		
应付利息	31,618.88	其他应付款	649,271.13
应付股利			
其他应付款	617,652.25		
管理费用	16,426,275.11	管理费用	9,298,832.39
		研发费用	7,127,442.72

2. 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注]：根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用17%税率的，税率调整为16%。

（二）税收优惠

根据2019年2月20日科学技术部火炬高技术产业开发中心文件《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70号），公司被认定为高新技术企业，认定有效期为三年，根据相关规定，公司企业所得税自2018年起三年内减按15%的税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	7,009.73	25,433.28
银行存款	18,791,669.04	6,372,171.94
合 计	18,798,678.77	6,397,605.22

（2）其他说明

期末银行存款中有定期存款7,500,000.00元用于借款质押，使用受限。

2. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	11,111,965.49	17,259,646.55
应收账款	23,889,670.20	27,234,798.85
合 计	35,001,635.69	44,494,445.40

（2）应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	11,064,465.49		11,064,465.49	14,980,153.15		14,980,153.15
商业承兑汇票	50,000.00	2,500.00	47,500.00	2,279,493.40		2,279,493.40
小 计	11,114,465.49	2,500.00	11,111,965.49	17,259,646.55		17,259,646.55

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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	34,485,145.96	
小 计	34,485,145.96	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,431,217.06	94.64	4,541,546.86	15.97	23,889,670.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,609,801.69	5.36	1,609,801.69	100.00	
合 计	30,041,018.75	100.00	6,151,348.55	20.48	23,889,670.20

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,825,020.18	87.13	3,541,788.10	11.88	26,283,232.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备	4,404,285.92	12.87	3,452,719.15	78.39	951,566.77
合 计	34,229,306.10	100.00	6,994,507.25	20.43	27,234,798.85

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,677,158.16	1,183,857.91	5.00
1-2 年	609,443.11	60,944.31	10.00
2-3 年	536,279.45	160,883.84	30.00
3-4 年	1,181,188.84	708,713.30	60.00
4-5 年	2,427,147.50	2,427,147.50	100.00

小 计	28,431,217.06	4,541,546.86	15.97
-----	---------------	--------------	-------

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-843,158.70元。

3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
石家庄安瑞科气体机械有限公司	4,093,463.45	13.63	204,673.17
南通中集能源装备有限公司	4,026,696.00	13.40	201,334.80
张家港中集圣达因低温装备有限公司	3,449,903.05	11.48	172,495.15
西安德森新能源装备有限公司	3,166,515.83	10.54	158,325.79
中车长江车辆有限公司冷智装备分公司	1,871,646.11	6.23	93,582.31
小 计	16,608,224.44	55.28	830,411.22

3. 预付款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,410,143.89	91.48		1,410,143.89	1,397,419.79	98.50		1,397,419.79
1-2 年	110,092.00	7.14		110,092.00	4,030.00	0.28		4,030.00
2-3 年	4,030.00	0.26		4,030.00				
3 年以上	17,290.00	1.12		17,290.00	17,290.00	1.22		17,290.00
合 计	1,541,555.89	100.00		1,541,555.89	1,418,739.79	100.00		1,418,739.79

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
杭州科瑞低温技术有限公司	333,072.06	21.61
杭州奥荣科技有限公司	319,927.68	20.75
厦门狮涛服装机械有限公司	262,800.00	17.05
常州柯兰斯克真空科技有限公司	90,000.00	5.84
杭州婚蜜文化创意有限公司	74,160.00	4.81
小 计	1,079,959.74	70.06

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	133,069.18	100.00	15,808.42	11.88	117,260.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	133,069.18	100.00	15,808.42	11.88	117,260.76

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	114,908.65	100.00	13,025.13	11.34	101,883.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	114,908.65	100.00	13,025.13	11.34	101,883.52

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	109,423.96	5,471.20	5.00
1-2 年	9,812.00	981.20	10.00
2-3 年	6,396.00	1,918.80	30.00
4 年以上	7,437.22	7,437.22	100.00
小计	133,069.18	15,808.42	11.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 2,783.29 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	28,096.00	8,900.00
应收暂付款	54,007.00	47,800.00
其他	50,966.18	58,208.65
合计	133,069.18	114,908.65

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余	坏账准备	是否为关
------	------	------	----	---------	------	------

				额的比例 (%)		关联方
张秀星	应收暂付款	30,007.00	1年以内	22.55	1,500.35	否
中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	其他	26,036.18	1年以内	19.57	1,301.81	否
同真控股有限公司	押金保证金	16,000.00	1年以内	12.02	800.00	否
王昊	应收暂付款	15,000.00	1年以内	11.27	750.00	否
杭州嘉园物业管理有限公司	其他	11,618.00	1年以内	8.73	580.90	否
小计		98,661.18		74.14	4,933.06	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,768,257.94	213,066.78	8,555,191.16	6,222,712.15	117,134.85	6,105,577.30
库存商品	5,225,975.39	163,548.00	5,062,427.39	2,887,601.42	101,165.05	2,786,436.37
合 计	13,994,233.33	376,614.78	13,617,618.55	9,110,313.57	218,299.90	8,892,013.67

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	117,134.85	140,952.74		45,020.81		213,066.78
库存商品	101,165.05	63,813.99		1,431.04		163,548.00
小 计	218,299.90	204,766.73		46,451.85		376,614.78

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
库存商品	相关产成品估计售价减去产成品成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	750,000.00	
待抵扣增值税进项税额	81,480.50	86,494.98
合 计	831,480.50	86,494.98

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	6,019,671.64		6,019,671.64	3,645,376.06		3,645,376.06
合 计	6,019,671.64		6,019,671.64	3,645,376.06		3,645,376.06

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州中科茂禄科技有限公司	3,645,376.06	1,000,000.00	5,000,356.38	354,980.32	
杭州中科凯凌科技有限公司		5,630,109.22		389,562.42	
合 计	3,645,376.06	6,630,109.22	5,000,356.38	744,542.74	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州中科茂禄科技有限公司						
杭州中科凯凌科技有限公司					6,019,671.64	
合 计					6,019,671.64	

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	66,301,634.43	1,473,155.51	13,211,903.90	2,798,718.76	83,785,412.60
本期增加金额	374,693.00	57,107.63	661,195.90		1,092,996.53
1) 购置		57,107.63			57,107.63
2) 在建工程转入	374,693.00		661,195.90		1,035,888.90
本期减少金额	260,815.75		46,153.84	360,145.76	667,115.35
1) 处置或报废			46,153.84	360,145.76	406,299.60
2) 其他[注]	260,815.75				260,815.75
期末数	66,415,511.68	1,530,263.14	13,826,945.96	2,438,573.00	84,211,293.78

累计折旧					
期初数	8,692,480.64	996,331.52	4,762,015.23	2,264,150.92	16,714,978.31
本期增加金额	3,182,478.36	148,799.26	1,495,557.51	176,899.96	5,003,735.09
1) 计提	3,182,478.36	148,799.26	1,495,557.51	176,899.96	5,003,735.09
本期减少金额			43,846.15	354,610.52	398,456.67
1) 处置或报废			43,846.15	354,610.52	398,456.67
期末数	11,874,959.00	1,145,130.78	6,213,726.59	2,086,440.36	21,320,256.73
账面价值					
期末账面价值	54,540,552.68	385,132.36	7,613,219.37	352,132.64	62,891,037.05
期初账面价值	57,609,153.79	476,823.99	8,449,888.67	534,567.84	67,070,434.29

[注]：房屋及建筑物其他减少系调减以前年度多暂估入账的原值。

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 3,600 吨阻燃型低温绝热材料生产项目				139,846.04		139,846.04
预付工程设备款	2,050,102.22		2,050,102.22	2,060,954.76		2,060,954.76
合 计	2,050,102.22		2,050,102.22	2,200,800.80		2,200,800.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
年产 3,600 吨阻燃型低温绝热材料生产项目	3,822 万元	139,846.04	225,200.29	365,046.33		
预付工程设备款		2,060,954.76	313,297.03	296,149.57	28,000.00	2,050,102.22
零星工程			374,693.00	374,693.00		
小 计		2,200,800.80	913,190.32	1,035,888.90	28,000.00	2,050,102.22

注：其他减少系转入原材料。

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 3,600 吨阻燃型低温绝热材料生产项目	114.89	100.00				自筹
预付工程设备款						
零星工程						
小 计						

10. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	5,747,400.00	312,193.56	6,059,593.56
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	5,747,400.00	312,193.56	6,059,593.56
累计摊销			
期初数	464,203.20	302,642.53	766,845.73
本期增加金额	114,948.01	9,551.03	124,499.04
1) 计提	114,948.01	9,551.03	124,499.04
本期减少金额			
期末数	579,151.21	312,193.56	891,344.77
账面价值			
期末账面价值	5,168,248.79		5,168,248.79
期初账面价值	5,283,196.80	9,551.03	5,292,747.83

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
绿化费	358,869.64		119,829.72		239,039.92
装修费	265,698.83		57,038.04		208,660.79
邮箱使用费	31,918.24		13,207.56		18,710.68
合 计	656,486.71		190,075.32		466,411.39

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,530,463.33	979,569.50	7,212,807.15	1,081,921.08
内部交易未实现利润	536,792.03	80,518.80	553,811.26	83,071.69
合 计	7,067,255.36	1,060,088.30	7,766,618.41	1,164,992.77

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数

可抵扣亏损	20,905,848.15	17,800,414.60
小 计	20,905,848.15	17,800,414.60

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2020 年	5,560,132.41	5,560,132.41
2021 年	8,886,234.63	9,538,961.77
2022 年	3,236,400.95	2,701,320.42
2023 年	3,223,080.16	
小 计	20,905,848.15	17,800,414.60

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	7,130,000.00	2,850,000.00
抵押借款	16,300,000.00	7,230,000.00
抵押及保证借款	12,500,000.00	11,161,774.31
合 计	35,930,000.00	21,241,774.31

14. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	14,219,583.47	25,205,867.36
合 计	14,219,583.47	25,205,867.36

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	12,636,826.53	20,482,770.03
工程设备款	1,548,167.00	4,723,097.33
费用款	34,589.94	
小 计	14,219,583.47	25,205,867.36

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,275,381.39	1,006,223.22
合 计	1,275,381.39	1,006,223.22

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,848,114.44	10,852,099.05	11,604,627.45	2,095,586.04
离职后福利—设定提存计划	45,414.13	557,664.29	558,157.51	44,920.91
合 计	2,893,528.57	11,409,763.34	12,162,784.96	2,140,506.95

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,744,978.51	9,658,904.03	10,419,148.39	1,984,734.15
职工福利费		602,669.38	599,059.38	3,610.00
社会保险费	37,902.61	436,235.21	437,786.40	36,351.42
其中：医疗保险费	33,184.98	369,922.00	371,427.55	31,679.43
工伤保险费	2,737.35	36,449.71	37,480.21	1,706.85
生育保险费	1,980.28	29,863.50	28,878.64	2,965.14
住房公积金	7,418.29	131,575.00	138,993.29	
工会经费和职工教育经费	57,815.03	22,715.43	9,639.99	70,890.47
小 计	2,848,114.44	10,852,099.05	11,604,627.45	2,095,586.04

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	43,848.11	521,027.11	521,503.02	43,372.20
失业保险费	1,566.02	36,637.18	36,654.49	1,548.71
小 计	45,414.13	557,664.29	558,157.51	44,920.91

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	68,289.73	473,898.72
企业所得税	360,098.88	771,505.76
代扣代缴个人所得税	33,612.90	32,682.02
城市维护建设税	27,607.90	30,982.58
房产税	278,474.04	
土地使用税	101,697.00	

教育费附加	16,564.78	18,589.54
地方教育附加	11,043.16	12,393.03
印花税	795.24	66,153.38
合 计	898,183.63	1,406,205.03

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	31,638.88	31,618.88
其他应付款	730,566.62	617,652.25
合 计	762,205.50	649,271.13

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	31,638.88	31,618.88
小 计	31,638.88	31,618.88

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	60,258.40	
费用款	502,966.79	586,210.41
应付暂收款	166,918.48	15,396.34
其他	422.95	16,045.50
小 计	730,566.62	617,652.25

19. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,145,000.00						30,145,000.00

20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	66,110,689.31			66,110,689.31
合 计	66,110,689.31			66,110,689.31

21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-8,442,082.12	-10,650,531.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,368,746.98	2,208,449.09
期末未分配利润	-5,073,335.14	-8,442,082.12

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	61,616,099.34	41,312,459.69	67,164,595.25	40,997,201.77
其他业务收入	3,348,528.73	1,745,574.45	4,807,405.27	2,860,036.94
合 计	64,964,628.07	43,058,034.14	71,972,000.52	43,857,238.71

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	152,560.03	222,998.85
教育费附加	91,536.05	146,333.15
地方教育附加	61,023.98	98,853.23
印花税	26,934.13	28,151.60
房产税	556,948.05	519,357.34
土地使用税	203,394.00	203,394.00
合 计	1,092,396.24	1,219,088.17

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,773,838.68	2,199,177.14
市场推广费	69,656.00	187,241.73
运输包装费	1,195,543.25	1,201,026.28
交通差旅费	221,700.73	163,408.43
业务招待费	235,175.77	124,159.71
办公会务费	126,503.81	28,013.08
其他	172,744.90	455,894.75

合 计	3,795,163.14	4,358,921.12
-----	--------------	--------------

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,747,053.63	3,002,317.89
折旧与摊销	3,279,755.61	3,288,755.63
咨询费	836,533.35	1,046,118.16
租赁费	552,273.31	669,396.89
交通差旅费	301,553.47	662,937.52
业务招待费	327,585.19	324,939.52
办公会务费	77,320.64	200,657.04
其他	420,415.53	103,709.74
合 计	8,542,490.73	9,298,832.39

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,660,742.56	3,083,157.29
材料费	417,331.78	1,474,837.28
委外开发费	970,000.00	1,000,000.00
交通差旅费	212,630.44	131,457.61
咨询费	321,930.89	508,893.85
折旧与摊销	597,430.30	579,402.69
业务招待费	25,406.50	25,694.02
办公会务费	33,469.22	20,693.22
其他	180,832.47	303,306.76
合 计	5,419,774.16	7,127,442.72

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,903,637.94	1,604,087.68
减：利息收入	82,077.84	18,442.22
汇兑损益	-128,235.31	25,508.68
手续费	62,440.10	20,079.30

合 计	1,755,764.89	1,631,233.44
-----	--------------	--------------

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-837,875.41	2,197,443.71
存货跌价损失	204,766.73	173,241.82
合 计	-633,108.68	2,370,685.53

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	1,068,830.40	819,400.00	1,068,830.40
代扣代缴个人所得税手续费返还	11,978.19		11,978.19
合 计	1,080,808.59	819,400.00	1,080,808.59

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	744,542.74	-1,354,623.94
理财产品收益	88,209.81	2,390.41
合 计	832,752.55	-1,352,233.53

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	42,311.30		42,311.30
合 计	42,311.30		42,311.30

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		975,000.00	
其他	4,706.15	0.11	4,706.15
合 计	4,706.15	975,000.11	4,706.15

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金支出	0.20	2,672.53	0.20
对外捐赠	3,000.00		3,000.00
其他	873.18	501.40	873.18
合 计	3,873.38	3,173.93	3,873.38

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	467,137.00	931,979.81
递延所得税费用	104,904.47	-352,940.35
合 计	572,041.47	579,039.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,890,818.66	2,547,551.09
按母公司适用税率计算的所得税费用[注]	972,704.67	636,887.77
税收优惠影响	63,867.12	101,062.38
子公司适用不同税率的影响	172,461.50	323,825.10
非应税收入的影响	-186,031.70	338,655.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,866.91	75,658.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	495,380.63	403,303.55
研发费加计扣除的影响	-1,016,207.66	-1,300,354.15
所得税费用	572,041.47	579,039.47

[注]：按母公司适用税率为25%。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到政府补助	987,600.00	1,794,400.00
其他	218,429.60	30,264.11

合 计	1, 206, 029. 60	1, 824, 664. 11
-----	-----------------	-----------------

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付期间费用	6, 947, 317. 21	6, 955, 494. 55
其他	76, 586. 96	50, 973. 93
合 计	7, 023, 904. 17	7, 006, 468. 48

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到理财产品本金及收益	11, 838, 209. 81	1, 002, 390. 41
合 计	11, 838, 209. 81	1, 002, 390. 41

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品支付的现金	12, 500, 000. 00	1, 000, 000. 00
合 计	12, 500, 000. 00	1, 000, 000. 00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
质押的定期存款	3, 000, 000. 00	
合 计	3, 000, 000. 00	

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
质押的定期存款	7, 500, 000. 00	3, 000, 000. 00
合 计	7, 500, 000. 00	3, 000, 000. 00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3, 318, 777. 19	1, 968, 511. 63

加：资产减值准备	-633,108.68	2,370,685.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,003,735.09	5,169,672.37
无形资产摊销	124,499.04	146,932.80
长期待摊费用摊销	190,075.32	118,166.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-42,311.30	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,139,429.14	1,629,596.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-832,752.55	1,352,233.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	104,904.47	-352,940.35
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)	-4,930,371.61	-2,671,811.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,994,153.77	-38,440,591.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,898,741.24	28,522,220.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,347,463.58	-187,323.85
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,298,678.77	3,397,605.22
减：现金的期初余额	3,397,605.22	6,947,411.13
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	7,901,073.55	-3,549,805.91
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	11,298,678.77	3,397,605.22
其中：库存现金	7,009.73	25,433.28

可随时用于支付的银行存款	11,291,669.04	3,372,171.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	11,298,678.77	3,397,605.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期末银行存款中有定期存款 7,500,000.00 元用于借款质押，使用受限，未在现金流量表的“期末现金及现金等价物余额”项目列示。

(2) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	45,776,422.74	43,555,133.39
其中：支付货款	43,421,033.54	39,945,133.39
支付固定资产等长期资产购置款	2,355,389.20	3,610,000.00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,500,000.00	银行借款质押
固定资产	51,511,850.32	银行借款抵押
无形资产	5,168,248.80	银行借款抵押
合 计	64,180,099.12	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	491,124.70	6.8632	3,370,687.04
应收票据及应收账款			
其中：美元	77,681.62	6.8632	533,144.49

3. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
杭州钱江特聘专家工作津贴	50,000.00	其他收益	杭州市人力资源和社会保障局《关于核拨杭州市钱江特聘专家工作津贴的通知》(杭人社发(2012)765号、杭财教(2012)947号)
专利补助	15,000.00	其他收益	杭州市人民政府办公厅《关于市政府办公厅关于印发杭州市专利专项资金管理办法的通知》(杭政办函(2015)141)
展位补助费	91,900.00	其他收益	桐庐县经济和信息化局、桐庐县商务局、桐庐县财政局《关于要求核拨2016年度企业拓展市场展位费补助的请示》(桐经信(2018)8号)
技术标准资助资金	14,000.00	其他收益	杭州市质量技术监督局、杭州市财政局《关于下达2017年技术标准资助资金的通知》(杭财行(2017)59号)
专利补助	3,000.00	其他收益	
土地使用税退回	81,230.40	其他收益	
2017年度产业政策奖励	500,000.00	其他收益	桐庐县人民政府《关于推动科技创新和人才工作的意见》
发明专利维持费补助	9,200.00	其他收益	桐庐县科学技术局《关于下达发明专利维持费补助的通知》(桐科(2018)18号)
党建工作经费补助	2,500.00	其他收益	
2017年浙江制造品牌建设资助经费	200,000.00	其他收益	杭州市质量技术监督局、杭州市财政局《关于拨付2017年度杭州市“浙江制造”品牌建设资助经费的通知》(杭财行(2018)号)
2018年浙江省科技型中小企业扶持专项资金补助	100,000.00	其他收益	浙江省科学技术厅《浙江省科学技术厅关于印发2018年浙江省科技型中小企业扶持专项资金分配方案的通知》(浙科发(2018)6号)
专利资助	2,000.00	其他收益	杭州市科技局《关于印发《杭州市专利专项资金管理办法实施细则》的通知》(杭科知(2016)207号)
小 计	1,068,830.40		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,068,830.40 元。

六、合并范围的变更

非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
杭州中科茂禄科技有限公司	2017年1月13日	6,000,000.00[注]	47.14%	设立
	2018年5月8日		52.86%	非同比例减资

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
杭州中科茂禄科技有限公司	2018年4月30日	所有权转移		389,146.49

[注]：股权取得成本 6,000,000.00 元为杭州中科茂禄科技有限公司其他股东减资前公司对杭州中科茂禄科技有限公司的实际出资额。

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

项 目	杭州中科茂禄科技有限公司
合并成本	
现金	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	5,000,356.38
合并成本合计	5,000,356.38
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,000,356.38
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

(2) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

按杭州中科茂禄科技有限公司账面净资产确定。

(3) 其他说明

杭州中科茂禄科技有限公司原注册资本为1,400万元,其中公司认缴出资额为660万元,北京中科超磁环保科技有限公司认缴出资额为740万元。根据2018年3月20日杭州中科茂禄科技有限公司股东会决议,杭州中科茂禄科技有限公司全体股东采用非同比例减资方式减资740万元,均由北京中科超磁环保科技有限公司减资。杭州中科茂禄科技有限公司已于2018年5月8日办妥工商变更登记手续。截至减资完成日,北京中科超磁环保科技有限公司尚未缴纳认缴出资额。本次减资完成后,公司持有杭州中科茂禄科技有限公司100.00%股权。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	杭州中科茂禄科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

资产	5,000,356.38	5,000,356.38
货币资金	69,247.16	69,247.16
长期股权投资	4,931,109.22	4,931,109.22
净资产	5,000,356.38	5,000,356.38
减：少数股东权益		
取得的净资产	5,000,356.38	5,000,356.38

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

按杭州中科茂禄科技有限公司账面净资产确定。

4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量所产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资收益的金额
杭州中科茂禄科技有限公司	5,000,356.38	5,000,356.38			

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
桐庐和瑞科技有限公司	桐庐	桐庐	制造业	100.00		设立
杭州西港低温技术有限公司	桐庐	桐庐	技术服务	51.00		设立
杭州中科茂禄科技有限公司	杭州	杭州	技术服务	100.00		非同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州西港低温技术有限公司	49.00%	-49,969.79		1,155,574.44

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州西港低温技术有限公司	461,335.39	1,903,825.33	2,365,160.72	6,845.53		6,845.53

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州西港低温技术有限公司	601,909.21	1,935,520.61	2,537,429.82	77,135.47		77,135.47

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州西港低温技术有限公司	60,344.83	-101,979.16	-101,979.16	-76,884.74	235,849.05	-489,668.28	-489,668.28	-583,589.85

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州中科凯凌科技有限公司	杭州	杭州	技术服务	47.14		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	杭州中科凯凌科技有限公司	杭州中科凯凌科技有限公司
流动资产	13,098,771.06	
非流动资产	963,338.17	
资产合计	14,062,109.23	
流动负债	1,291,173.80	
负债合计	1,291,173.80	
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	12,770,935.43	
按持股比例计算的净资产份额	6,019,671.64	
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	6,019,671.64	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,275,862.17	

净利润	95,509.61	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	95,509.61	
本期收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的55.28%(2017年12月31日：57.54%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	12年	2年以上	
应收票据及 应收账款	11,064,465.49				11,064,465.49
小 计	11,064,465.49				11,064,465.49

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	12 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	17,259,646.55				17,259,646.55
小 计	17,259,646.55				17,259,646.55

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司主要运用银行借款融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金 额	1 年以内	13 年	3 年以上
银行借款	35,930,000.00	36,641,122.06	36,641,122.06		
应付票据及应 付账款	14,219,583.47	14,219,583.47	14,219,583.47		
其他应付款	762,205.50	762,205.50	762,205.50		
小 计	50,911,788.97	51,622,911.03	51,622,911.03		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金 额	1 年以内	13 年	3 年以上
银行借款	21,241,774.31	21,978,327.16	21,978,327.16		
应付票据及应 付账款	25,205,867.36	25,205,867.36	25,205,867.36		
其他应付款	649,271.13	649,271.13	649,271.13		
小 计	47,096,912.80	47,833,465.65	47,833,465.65		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

截至2018年12月31日，本公司银行借款人民币35,930,000.00元(2017年12月31日：人民币21,241,774.31元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人和最终控制方为应建明和徐冬球夫妇，其合计持有公司 56.56% 股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州中科凯凌科技有限公司	联营企业

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
杭州中科凯凌科技有限公司	房屋	81,818.18	157,657.66

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
徐冬球	房屋	457,142.86	553,234.52

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕	备注
应建明、徐冬球	6,300,000.00[注1]	2018年7月11日	2019年7月11日	否	短期借款

应建明、徐冬球	12,500,000.00[注 2]	2018年8月14日	2019年9月20日	否	短期借款
---------	--------------------	------------	------------	---	------

[注 1]：该笔短期借款由应建明、徐冬球提供保证担保，同时由徐冬球以其自有房产提供抵押担保。

[注 2]：该笔短期借款由应建明、徐冬球提供保证担保，同时由公司房屋及建筑物、土地使用权提供抵押担保。

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	258.76 万元	230.33 万元

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州中科凯凌科技有限公司	90,000.00	4,500.00		
小 计		90,000.00	4,500.00		

十、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	以资本公积向全体股东每 10 股转增 20 股
经审议批准宣告发放的利润或股利	根据 2019 年 4 月 16 日公司第二届第三次董事会会议审议通过的 2018 年度资本公积转增股本预案，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本 30,145,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 20 股，合计转增股份数量为 60,290,000 股。 上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

十一、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
境内	57,032,717.84	39,386,092.81
境外	4,583,381.50	1,926,366.88
合 计	61,616,099.34	41,312,459.69

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	11,111,965.49	17,259,646.55
应收账款	23,889,670.20	27,234,798.85
合 计	35,001,635.69	44,494,445.40

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	11,064,465.49		11,064,465.49	14,980,153.15		14,980,153.15
商业承兑汇票	50,000.00	2,500.00	47,500.00	2,279,493.40		2,279,493.40
小 计	11,114,465.49	2,500.00	11,111,965.49	17,259,646.55		17,259,646.55

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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	34,485,145.96	
小 计	34,485,145.96	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,431,217.06	94.64	4,541,546.86	15.97	23,889,670.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,609,801.69	5.36	1,609,801.69	100.00	
合 计	30,041,018.75	100.00	6,151,348.55	20.48	23,889,670.20

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,825,020.18	87.13	3,541,788.10	11.88	26,283,232.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备	4,404,285.92	12.87	3,452,719.15	78.39	951,566.77
合计	34,229,306.10	100.00	6,994,507.25	20.43	27,234,798.85

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	23,677,158.16	1,183,857.91	5.00
1-2年	609,443.11	60,944.31	10.00
2-3年	536,279.45	160,883.84	30.00
3-4年	1,181,188.84	708,713.30	60.00
4-5年	2,427,147.50	2,427,147.50	100.00
小计	28,431,217.06	4,541,546.86	15.97

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 843,158.70 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
石家庄安瑞科气体机械有限公司	4,093,463.45	13.63	204,673.17
南通中集能源装备有限公司	4,026,696.00	13.40	201,334.80
张家港中集圣达因低温装备有限公司	3,449,903.05	11.48	172,495.15
西安德森新能源装备有限公司	3,166,515.83	10.54	158,325.79
中车长江车辆有限公司冷智装备分公司	1,871,646.11	6.23	93,582.31
小计	16,608,224.44	55.28	830,411.22

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	352,069.18	100.00	26,758.42	7.60	325,310.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	352,069.18	100.00	26,758.42	7.60	325,310.76

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	67,108.65	100.00	10,635.13	15.85	56,473.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	67,108.65	100.00	10,635.13	15.85	56,473.52

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	328,423.96	16,421.20	5.00
1-2年	9,812.00	981.20	10.00
2-3年	6,396.00	1,918.80	30.00
4年以上	7,437.22	7,437.22	100.00
小计	352,069.18	26,758.42	7.60

(2) 本期计提坏账准备 16,123.29 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	28,096.00	8,900.00
拆借款	219,000.00	
应收暂付款	54,007.00	
其他	50,966.18	58,208.65
合计	352,069.18	67,108.65

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
杭州中科茂禄科技有限公司	拆借款	219,000.00	1年以内	62.20	10,950.00	是
张秀星	应收暂付款	30,007.00	1年以内	8.52	1,500.35	否
中国石化销售有限公司浙	其他	26,036.18	1年以内	7.40	1,301.81	否

江杭州石油分公司						
同真控股有限公司	押金保证金	16,000.00	1年以内	4.54	800.00	否
王昊	应收暂付款	15,000.00	1年以内	4.26	750.00	否
小计		306,043.18		86.92	15,302.16	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	8,470,356.38		8,470,356.38	3,040,000.00		3,040,000.00
对联营企业投资				3,645,376.06		3,645,376.06
合计	8,470,356.38		8,470,356.38	6,685,376.06		6,685,376.06

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
桐庐和瑞科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
杭州西港低温技术有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
杭州中科茂禄科技有限公司		5,430,356.38		5,430,356.38		
小计	3,040,000.00	5,430,356.38		8,470,356.38		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州中科茂禄科技有限公司	3,645,376.06	1,000,000.00	5,000,356.38	354,980.32	
合计	3,645,376.06	1,000,000.00	5,000,356.38	354,980.32	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州中科茂禄科技有限公司						
合计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	61,616,099.34	43,942,653.33	66,928,746.20	44,783,606.12
其他业务收入	3,348,528.73	1,745,574.45	4,832,270.13	2,860,036.94
合 计	64,964,628.07	45,688,227.78	71,761,016.33	47,643,643.06

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,660,742.56	3,083,157.29
材料费	417,331.78	1,474,837.28
委托开发费	970,000.00	1,000,000.00
交通差旅费	212,630.44	131,457.61
咨询费	321,930.89	508,893.85
折旧与摊销	597,430.30	579,402.69
业务招待费	25,406.50	25,694.02
办公会务费	33,469.22	20,693.22
其他	180,832.47	111,086.19
合 计	5,419,774.16	6,935,222.15

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	354,980.32	-1,354,623.94
理财产品收益	29,813.42	2,390.41
合 计	384,793.74	-1,352,233.53

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	42,311.30	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	81,230.40	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享	987,600.00	

受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	88,209.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	832.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,978.19	
小计	1,212,162.47	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	14,599.10	
少数股东权益影响额(税后)	49,979.90	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,147,583.47	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	3.76	0.11	0.11

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.48	0.07	0.07
-------------------------	------	------	------

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,368,746.98
非经常性损益	B	1,147,583.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=AB	2,221,163.51
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	87,813,607.19
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F / KG \times H / K$	89,497,980.68
加权平均净资产收益率	$M = A / L$	3.76%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C / L$	2.48%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,368,746.98
非经常性损益	B	1,147,583.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=AB	2,221,163.51
期初股份总数	D	30,145,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / KH \times I / KJ$	30,145,000

基本每股收益	$M=A/L$	0.11
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.07

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州富士达特种材料股份有限公司

二〇一九年四月十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室