

证券代码：830906

证券简称：万事达

主办券商：中泰证券



WISKIND 万事达

万事达

NEEQ : 830906

山东万事达建筑钢品股份有限公司

SHANDONG WISKIND STEEL BUILDING STOCK CO., LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记



1 月 22 日, 我司引进的冷库板产线意大利欧姆斯设备试机成功, 本条产线采用戊烷发泡替代 141b 发泡, 响应了国家政策, 使产品生产绿色环保, 且发泡更稳定, 提高了公司聚氨酯产品品质。



2 月 2 日, 我司提供的双面铝镁锰保温装饰一体板方案得到业主、设计、总包方的一致认可, 成功中标雄安市民服务中心项目, 勇夺雄安新区第一标!



3 月 24 日, 由我司承担的 2016 年度山东省重点研发计划项目“手工净化板自动化生产专用装备的研制” (编号: 2016GGX103025) 科研项目在济南顺利完成验收及科技成果评价。



4 月 2 日, 我司承办的第五届全国金属围护系统行业大会, 于 2018 年 3 月 28-30 日在北京成功召开。



6月24日，第32届德国国际化学工程、环境保护和生物技术展览会(ACHEMA 2018)在德国法兰克福成功举办，展会期间，万事达优秀产品和整体规模实力以及业务人员专业的讲解，吸引了众多参观者前来驻足观摩。



10月11日，公司子公司山东维实万事达洁净科技有限公司举行门窗项目投产启动仪式。万事达洁净门窗对洁净科技未来的发展具有战略性意义，该项目的正式投产为公司发展带来了新的契机、注入了新的血液。



10月29日，山东省中小企业局公布鲁中小企局字[2018]58号文件“关于公布山东省第十四批‘一企一技术’研发中心和第十二批‘一企一技术’创新企业名单的通知”，山东万事达建筑钢品股份有限公司研发中心被认定为山东省“一企一技术”研发中心。



11月5日至7日，第56届全国制药机械博览会暨中国国际制药机械博览会在武汉国际博览中心举办。此次展会，万事达洁净科技有限公司携洁净室门窗、新型墙板以及最新研发的100厚中空回风板亮相，为进一步提高模块化洁净室围护系统注入了新的活力，获得业内专家、朋友的一致好评。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	29
第六节	股本变动及股东情况	35
第七节	融资及利润分配情况	38
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	40
第九节	行业信息	43
第十节	公司治理及内部控制	44
第十一节	财务报告	52

释义

释义项目		释义
公司、本公司、万事达	指	山东万事达建筑钢品股份有限公司
万事达涂镀	指	公司关联企业山东万事达涂镀应用艺术有限公司（曾用名山东万事达钢铁贸易有限公司）
万事达钢构	指	公司控股子公司山东万事达钢结构有限公司
烟台万事达	指	公司控股子公司烟台开发区万事达工贸有限公司
北京万事达	指	公司控股子公司北京维实万事达建筑科技有限公司
万事达洁净	指	公司控股子公司山东维实万事达洁净科技有限公司
万事达进出口	指	公司全资子公司山东维实万事达进出口贸易有限公司
智利公司	指	公司控股子公司山东维实万事达进出口贸易有限公司在智利共和国设立的控股子公司万事达建材（智利）股份有限公司。
万事达控股	指	公司股东山东万事达控股有限公司（曾用名山东万事达投资有限公司）
万恒投资	指	公司股东山东省博兴县万恒投资有限公司
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
钢结构	指	用型钢或钢板制成基本构件，根据使用要求，通过焊接或螺栓连接等方法，按照一定规律组成的承重构件。
建筑围护系统	指	建筑屋面、墙面等部分通过合理的结构形式与主体结构连接，以实现保温、防水、防雷、防噪、美观等功能的综合系统，主要包括屋面、外墙面两部分。建筑屋面、墙面等部分通过合理的结构形式与主体结构连接，以实现保温、防水、防雷、防噪、美观等功能的综合系统，主要包括屋面、外墙面两部分。
建筑金属围护系统	指	以金属材料作为围护系统的承重和连接骨架，利用金属板作为围护材料，配合防水、保温、隔热、隔声等材料，完成围护系统的各项功能要求。
金属面复合板	指	指通过粘结剂或自发泡的工艺，将金属面的板材和具有保温、防火、节能等特性的芯材，整体复合为一体的围护板材系统。
压型板	指	采用涂层钢板为基板，根据使用要求，经辊压冷弯成各种波型的板型，具有质轻、高强、抗震、防火、防雨、寿命长、免维护等特点。
金属复合幕墙板	指	金属面复合板的一种，包括前面板、背面板及粘结固定于两面板之间的绝热芯材，绝热芯材呈条状排列，且其纤维方向同前面板和背面板相垂直，前面板和背面板连接处的板两侧面设有多舌企口，可以相互插接。
镀锌板、镀铝锌板	指	为防止钢板表面遭受腐蚀延长其使用寿命，在表面镀锌或镀铝锌的钢板。
彩涂板	指	又称彩钢板，彩板，是以连续热浸镀锌钢板为基板，经过表面预处理（脱脂、清洗、化学转化处理），以连续的方法涂上涂料（辊涂法），经过烘烤和冷却而制成的产品，具有轻质、美观和良好的防腐蚀性能。
TPM	指	全面生产管理（Total Productive Management, TPM），即全员参与的生产保养/管理模式。

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。

公司负责人魏龙柱、主管会计工作负责人王洪英及会计机构负责人（会计主管人员）殷云梅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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济周期波动的风险	建筑金属围护系统广泛应用于汽车、机械、冶金、石化、电力、电子、医药、食品等行业的工业厂房和物流仓储中心屋墙面，以及铁路车站、机场航站楼、会展中心、博览中心、体育场馆、购物中心等公共建筑屋墙面。公司下游需求行业受宏观经济、政府调控影响较大，其中工业厂房、物流仓储建设投资规模与GDP增长速度正相关，受宏观经济景气度影响较大，属于典型的周期性行业。因此，公司业务与国家宏观经济政策密切相关，建筑金属围护行业市场供求及行业利润将受到宏观经济政策及经济周期的重大影响。
市场竞争风险	上世纪90年代起，随着改革开放的深化，我国国民经济步入高速增长期，工业厂房、公共基础设施大量兴建，轻钢结构建筑因其特性优势被广泛应用，与之配套的建筑金属围护体系亦得到飞速发展，并吸引大批国内外厂商进入本行业。粗略统计全国从事建筑金属围护产品生产施工的企业约有5000-6000家，其中绝大部分规模较小，以单层彩钢板的生产和简单施工为主，系统集成能力较弱。本公司未来市场竞争压力主要来源三方面：一是国内市场规模大、增速高，吸引国外具备一定技术优势的品牌企业继续加大在中国市场的开拓；二是国内大型轻钢企业通过自身发展或收购兼并延长产业链，快速进入建筑金属围护行业；三是国内大型建筑金属围护产品生产企业加强在设计、施工环节的技术和人员投入，向系统集成供应商发展。建筑金

	属围护行业发展空间广阔，但在进入门槛较低的中低端市场，市场竞争将日趋激烈，而技术含量较高的中高端市场，会逐步集中到少数几家品牌企业。如果本公司不能在未来发展中巩固品牌优势和行业领先地位，则将面临较大的市场竞争风险。
客户违约风险	公司围护系统及钢结构产品为定制化产品，公司通过客户支付一定比例的合同定金或预付款、及时跟踪生产进度安排、分阶段分批进行货款结算、与客户保持紧密沟通等方式防范客户违约风险，但仍可能由于客户自身原因（如工期延缓或停滞）而出现违约的情况，同时由于违约责任的追究时间跨度较长、程序较为复杂，一旦出现客户违约，公司生产经营将受到一定不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东万事达建筑钢品股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG WISKIND STEEL BUILDING STOCK CO., LTD.
证券简称	万事达
证券代码	830906
法定代表人	魏龙柱
办公地址	山东省博兴县经济开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王秀军
职务	董事会秘书
电话	0543-2165707
传真	0543-2162577
电子邮箱	wiskind2014@163.com
公司网址	http://www.600.com.cn/
联系地址及邮政编码	山东省博兴县经济开发区兴博五路 800 号 256500
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	公司办公楼一楼证券事务办

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	2006 年 9 月 21 日
挂牌时间	2014 年 7 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-E50 建筑装饰和其他建筑业-E509 其他未列明建筑业
主要产品与服务项目	建筑围护系统产品研发、制造与销售，钢结构建筑系统的设计施工服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	80,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	山东万事达控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	魏龙柱、魏龙淮、魏龙峰、于学田

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	913716007939142312	否
注册地址	山东省博兴县经济开发区	否
注册资本（元）	80,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	是
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	张敬鸿、刘宗梅
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层

六、 自愿披露

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 报告期后更新情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2019 年 1 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定平台发布《山东万事达建筑钢品股份有限公司变更督导券商公告》（公告编号：2019-006）

公司于 2019 年 1 月 3 日与原主办券商广发证券签署了附生效条件的《山东万事达建筑钢品股份有限公司与广发证券股份有限公司关于〈持续督导协议书〉的终止协议》，并于 2018 年 12 月 28 日与中泰证券股份有限公司签署了附生效条件的《持续督导协议书》，且约定自全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具无异议函之日起，上述各方协议生效。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2019 年 1 月 29 日出具《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》。

自该函出具之日起，上述协议生效，由中泰证券担任公司的主办券商并履行持续督导义务。

变更持续督导主办券商的议案已经公司第二届董事会第三十五次会议和 2018 年第四次临时股东大会审议表决通过。

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	1,015,422,034.47	698,322,857.73	45.41%
毛利率%	17.27%	17.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	43,216,180.23	21,991,833.26	96.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,576,099.78	21,132,871.87	101.47%
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）	17.89%	11.38%	-
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）	17.63%	10.93%	-
基本每股收益	0.54	0.27	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	630,970,508.34	536,349,719.79	17.64%
负债总计	402,888,421.52	354,292,347.78	13.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	219,917,010.11	174,981,570.58	25.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.75	2.19	25.57%
资产负债率%（母公司）	56.74%	61.29%	-
资产负债率%（合并）	63.85%	66.06%	-
流动比率	1.10	1.01	-
利息保障倍数	12.64	14.26	-

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	82,452,260.94	42,448,777.38	94.24%
应收账款周转率	14.64	14.46	-
存货周转率	5.52	3.63	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	17.64%	19.18%	-
营业收入增长率%	45.41%	-13.69%	-
净利润增长率%	113.10%	-25.61%	-

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	80,000,000	80,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-83,950.17
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）	2,086,902.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,259,977.54
非经常性损益合计	742,974.91
所得税影响数	104,041.71
少数股东权益影响额（税后）	-1,147.25
非经常性损益净额	640,080.45

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

本公司主要业务包括建筑围护系统产品研发、制造与销售，钢结构建筑系统的设计施工服务。其中建筑围护系统产品可以分为金属面复合板、压型板、构件三大类；钢结构建筑系统的设计施工业务是指利用公司设计、制造、施工资质，提供建筑项目的工程服务，主要涉及建筑项目设计、图纸深化、材料选用方案、施工组织设计、项目施工及后续维护服务。

公司客户分为工业建筑客户、民用建筑客户及公共建筑客户三类客户。除满足建筑项目基础功能需求外，公司关注外墙保温体系实现的色彩变化和组合，以实现建筑外观的多样性和独特性，满足客户保温、防火、美观等综合性需求。

公司销售模式包括工程业务模式和产品销售模式两类。工程业务模式是指直接面向业主或总包单位承揽项目，提供围护系统设计、制造、安装施工一体化服务，主要靠参与业主单位与总包单位招标承接业务。产品销售模式是指只进行围护系统的生产与产品销售，不提供安装施工服务，产品销售模式下一般直接销售给钢构公司或业主等下游客户。销售收入主要为建筑围护系统产品销售收入、设计施工收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至年报披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司根据年初制定的经营方针，充分利用现有管理、产品研发、设计、技术改造、规模、资质和品牌等方面的优势，不断开拓市场。较好的完成了公司既定目标，公司主要产品销量、营业收入、

净利润相比去年同期均实现大幅增长。

一、业绩情况

2018 年公司实现营业收入 1,015,422,034.47 元，较上年同期增长 45.41%，主要因工程结算收入以及主营产品复合板、压型板销量增加所致。公司销售部门在 2018 年度积极开拓业务成效明显，取得了诸如雄安市民服务中心项目、青岛国际会展中心等系列品牌订单。同时受“山东新旧动能转换”影响，山东省 2018 年高技术制造业投资增速明显，带动建筑行业业绩增长，公司主要业务也受此影响导致报告期内业绩同比大幅增长。

2018 年公司实现净利润 43,429,388.36 元，较上年同期增长 113.10%；其中归属于母公司所有者的净利润为 43,216,180.23 元，较上年同期增长 96.51%。主要是营业收入大幅增长所致，同时公司 2018 年运营管理、成本管控工作取得较好成绩，助力净利润同比大幅增长。

截至 2018 年末，公司资产总额 630,970,508.34 元，较上年末增加 17.64%；负债总额 402,888,421.52 元，较上年末增加 13.72%；主要是报告期末较上年期末增加短期借款所致；净资产 228,082,086.82 元，较上年末增加 25.28%，主要因报告期内净利润增加所致。

二、经营情况

（一）销售方面

公司利用全国性的营销服务网络，采取积极的销售政策，取得较好的销售业绩。

1.加大品牌客户的营销力度，利用品牌客户的宣传效应，先后签订如：雄安市民服务中心项目、青岛国际会展中心、郑州奥体中心金属屋面工程、康得新项目等品牌客户订单，通过品牌订单的实施，提升了公司的知名度，获得市场及客户的认可。

2.执行从围护材料销售向围护系统销售转变的销售策略，利用公司的技术优势，给客户提供设计、材料、安装指导一体化的服务，为客户提供一站式服务，助推销售业绩实现快速增长。

3.完善工程项目销售管理体系，工程结算项目签单、完工金额均创历史新高。

4.冷库板生产线正式投产，为公司节能产品销售提供了产能保障，冷库板产品丰富了公司的产品体系，为公司业绩提升提供了新的增长点。

（二）技术研发方面

1.2018 年度公司持续加大研发投入，截止年末共有 96 项专利，其中发明专利 10 项。新申请专利 16 项，其中 6 项发明专利。新取得 1 项发明专利，7 项实用新型专利。

2.研究院积极引进高端技术人才，加强和外部专业机构技术交流，2018 年度继续推行校企合作模式。通过对新设备的研发、整合，为新型冷库板产品的投产提供了技术支撑。

3.我司承担的 2016 年度山东省重点研发计划项目“手工净化板自动化生产专用装备的研制”（编号：2016GGX103025）科研项目在济南顺利完成验收及科技成果评价。所生产的净化板经国家消防及阻燃产品质量监督检验中心(山东)检测，防火性能达到国家标准要求。

（三）制造方面

1.各生产单位持续推行精益生产管理，推动“TPM”管理活动。对原材管理进行科学论证，通过提高原材的周转率，降低了运营成本。

2.加大安全生产管理力度，严格按照三级国家安全生产标准化要求推动安全生产管理工作，建立了安全双重体系，实行新员工三级教育，并建立员工健康档案。

（四）管理方面

1.完善供应商管理体系，同重要的供应商签署战略合作协议，并开拓多家新的战略合作伙伴，为确保原材质量、交期、议价能力打好基础。

2.围绕“一切为了客户的省心、放心、荣耀”的宗旨，开展提升客户满意度活动，通过实地调研，找出影响客户满意度的关键因素，指导公司制定相应有效的客户满意策略，解决客户遇到的实际问题。

3.营销管理中心 2018 年度继续推动分产品板块定向参展行业展会，陆续参加了第二十九届国际制冷、空调、供暖、通风及食品冷冻加工展览会，第 55 届全国制药机械博览会，2018 首届雄安新区装配式建筑展，第三十二届阿赫玛国际化学工程、环境保护和生物技术展 ACHEMA 2018（德国法兰克福）。通过参加行业展会，不但推广了公司产品，也接触行业的前沿发展趋势及了解市场最新需求，为公司的研发工作提供了导向。

（二）行业情况

1、装配式建筑行业发展迅速、政策频出，为建筑金属围护行业指明了发展方向并提供了巨大的发展机遇和政策支持。

“建筑业十三五规划”中提出，十三五期间要大力推广装配式建筑和钢结构建筑、推广绿色建筑。国务院办公厅关于《大力发展装配式建筑的指导意见》中强调“要以京津冀、长三角、珠三角三大城市群为重点推进地区，常住人口超过 300 万的其他城市为积极推进地区，其余城市为鼓励推进地区，因地制宜发展装配式混凝土结构、钢结构和现代木结构等装配式建筑。力争用 10 年左右的时间，使装配式建筑占新建建筑面积的比例达到 30%。

2017 年 3 月，住房和城乡建设部关于《“十三五”装配式建筑行动方案》中指出“到 2020 年，全国装配式建筑占新建建筑的比例达到 15%以上，其中重点推进地区达到 20%以上，积极推进地区达到 15%

以上，鼓励推进地区达到 10%以上。鼓励各地制定更高的发展目标。建立健全装配式建筑政策体系、规划体系、标准体系、技术体系、产品体系和监管体系，形成一批装配式建筑设计、施工、部品部件规模化生产企业和工程总承包企业，形成装配式建筑专业化队伍，全面提升装配式建筑质量、效益和品质，实现装配式建筑全面发展。

据媒体报道，2017 年装配式建筑行业规模为 2573 亿元，行业龙头企业市占率均不足 2%，市场分散度高，未来行业增量空间较大。

2、钢结构建筑行业仍存在较大发展空间。

虽然我国建筑钢结构在近年来从产量和应用领域来看都有大幅提高，但钢结构用钢量占全国粗钢产量的比例一直在 4%-6%浮动，钢结构用钢量占建筑用钢的比例约为 9%-11%，而钢结构产值占建筑总产值的比例仅为 2%-3%，与主要发达国家 50%以上的比重相比，仍有较大差距。

另外，除了装配式建筑对钢结构的发展提出要求外，钢结构行业也有自身发展的要求：《钢铁工业调整升级规划（2016-2020 年）》指出，目标到 2020 年钢结构用钢占建筑用钢比例从 2015 年的 10%提升到 25%以上；加快钢结构建筑推广应用，力争钢结构用钢量由目前的 5000 万吨增加到 1 亿吨以上。

对比预制混凝土和钢结构对传统建筑的替代效果来看，两者在成本端都有劣势，但钢结构对建筑本身的品质有明显提升，对于一些高层和大跨度的建筑，钢结构也是唯一选择，因而钢结构建筑在我国仍有极大的发展空间。

（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	94,860,223.61	15.03%	21,172,833.31	3.95%	348.03%
应收票据与应收账款	97,258,829.38	15.41%	64,141,633.28	11.96%	51.63%
存货	127,738,489.32	20.24%	176,627,508.26	32.93%	-27.68%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	142,544,574.09	22.59%	116,932,037.09	21.80%	21.90%
在建工程	8,399,863.96	1.33%	25,275,029.41	4.71%	-66.77%
短期借款	68,000,000.00	10.78%	50,000,000.00	9.32%	36.00%
长期借款					
预付款项	79,653,093.79	12.62%	56,489,704.38	10.53%	41.00%
其他应收款	14,829,983.53	2.35%	6,954,200.82	1.30%	113.25%

其他流动资产	2,753,612.60	0.44%	5,738,670.86	1.07%	-52.02%
应付票据及应付账款	126,202,996.96	20.00%	48,402,548.77	9.02%	160.74%
应交税费	4,188,594.24	0.66%	2,565,231.80	0.48%	63.28%
其他应付款	4,320,540.70	0.68%	16,213,767.68	3.02%	-73.35%
资产总计	630,970,508.34	-	536,349,719.79	-	17.64%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金本期期末比上年期末增加 348.03%，主要因经营规模增加迅速，为应对采购需求公司储备相应资金增加所致。
2. 应收票据与应收账款本期期末比上年期末增加 51.63%，主要因应收账款增加导致，本期期末应收账款金额为 77,775,695.78 元，比上年期末增加 30,126,996.46 元，增长幅度 63.23%，主要因工程施工业务规模增加所致。
3. 存货本期期末比上年期末降低 27.68%，主要因基于市场因素年终原材料库存量降低所致。
4. 固定资产本期期末比上年期末增加 21.90%，主要因冷库板生产线投产新增配套厂房和生产设备所致。
5. 在建工程本期期末比上年期末降低 66.77%，主要因冷库板生产线投产配套厂房和生产设备转固定资产所致。
6. 预付款项本期期末比上年期末增加 41.00%，主要因采购付款增加所致。
7. 其他应收款本期期末比上年期末增加 113.25%，主要因保证金、即征即退税款增加所致。
8. 其他流动资产本期期末比上年期末降低 52.02%，主要因待抵扣进项税减少所致。
9. 短期借款本期期末比上年期末增加 36.00%，主要因业务增长迅速，因资金需求增加银行借款所致。
10. 应付票据及应付账款本期期末比上年期末增加 160.74%，主要因支付货款应付票据增加 40,000,000.00 元及年底未结算工程款增加所致。
11. 应交税费本期期末比上年期末增加 63.28%，主要因年底未交增值税、应交所得税增加所致。
12. 其他应付款本期期末比上年期末降低 73.35%，主要因年底接受大股东财务资助金额减少所致。

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	1,015,422,034.47	-	698,322,857.73	-	45.41%
营业成本	840,069,961.99	82.73%	577,097,524.12	82.64%	45.57%

毛利率%	17.27%	-	17.36%	-	-
管理费用	43,000,457.85	4.23%	31,712,902.15	4.54%	35.59%
研发费用	26,387,453.92	2.60%	24,082,677.75	3.45%	9.57%
销售费用	49,194,665.84	4.84%	41,410,126.95	5.93%	18.80%
财务费用	5,236,900.80	0.52%	1,844,405.41	0.26%	183.93%
资产减值损失	3,456,514.73	0.34%	1,730,472.21	0.25%	99.74%
其他收益	9,102,038.15	0.90%	7,898,055.26	1.13%	15.24%
投资收益	-522,554.42	-0.05%	407,615.06	0.06%	-228.20%
公允价值变动收益	-		-		
资产处置收益	46,822.82	0.00%	6,022.27	0.00%	677.49%
汇兑收益	-		-		
营业利润	49,142,691.44	4.84%	23,439,263.94	3.36%	109.66%
营业外收入	2,089,364.05	0.21%	1,320,992.58	0.19%	58.17%
营业外支出	1,393,212.45	0.14%	307,755.20	0.04%	352.70%
净利润	43,429,388.36	4.28%	20,379,550.26	2.92%	113.10%

项目重大变动原因:

1. 营业收入本期比上年同期增加 45.41%，主要因销售部门积极开拓业务，公司主要产品复合板、压型板、工程结算收入增加所致。
2. 营业成本本期比上年同期增加 45.57%，主要因营业收入增长所致。
3. 管理费用本期比上年同期增加 35.59%，主要因薪酬标准提升及高端人才引入薪酬支出增加 4,096,311.83 元、职能部门外出参加展会等差旅费增加 1,011,574.21 元、运营管理费增加 4,541,769.60 元所致。
4. 销售费用本期比上年同期增加 18.80%，主要因销售部门业绩增长致薪酬支出增加 2,653,005.21 元、主营业务增加致运输费增加 4,143,237.90 元所致。
5. 财务费用本期比上年同期增加 183.93%，主要因短期借款增加致利息支出增加 2,153,371.48 元所致。
6. 资产减值损失本期比上年同期增加 99.74%，主要因主营业务增加致应收账款增加，计提坏账损失增加 1,726,042.52 元所致。
7. 营业外收入本期比上年同期增加 58.17%，主要因增加科技、技术补贴款 1,014,000.00 元所致。
8. 营业外支出本期比上年同期增加 352.70%，主要因对外捐赠增加 950,000.00 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	961,890,559.99	686,842,002.34	40.05%

其他业务收入	53,531,474.48	11,480,855.39	366.27%
主营业务成本	787,439,957.71	566,631,540.89	38.97%
其他业务成本	52,630,004.28	10,465,983.23	402.87%

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%
复合板	476,811,782.21	46.96%	415,946,731.38	59.56%
压型板	202,716,373.20	19.96%	132,241,893.73	18.94%
构件	126,009,613.06	12.41%	96,579,354.63	13.83%
工程结算	156,352,791.52	15.40%	42,074,022.60	6.03%
合计	961,890,559.99	94.73%	686,842,002.34	98.36%

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%
东北地区	4,458,467.89	0.44%	5,350,893.43	0.77%
华北地区	111,786,152.43	11.01%	102,296,866.56	14.65%
华东地区	682,822,859.37	67.25%	465,494,217.08	66.66%
西北地区	46,503,559.39	4.58%	29,096,054.08	4.17%
西南地区	13,025,834.75	1.28%	14,771,534.48	2.12%
华南地区	23,255,366.48	2.29%	13,423,434.41	1.92%
华中地区	49,056,623.51	4.83%	19,507,458.15	2.79%
国外	30,981,696.17	3.05%	36,901,544.15	5.28%
合计	961,890,559.99	94.73%	686,842,002.34	98.36%

收入构成变动的原因:

1. 公司销售部门在 2018 年度积极开拓业务成效明显,取得了诸如雄安新区服务中心、青岛国际会展中心等系列品牌订单。公司主要产品复合板、压型板及工程结算收入增长幅度明显。
2. 受“山东新旧动能转换”影响,山东省 2018 年高技术制造业投资增速明显,带动建筑行业业绩增长,公司华东区业务受此影响导致报告期内业绩同比大幅增长。

(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	山东天元安装工程有限公司第二钢结构工程公司	22,277,888.38	2.19%	否

2	康得碳谷科技有限公司	20,280,172.37	2.00%	否
3	上海确成国际贸易发展有限公司	17,748,498.92	1.75%	否
4	天邦开物建设集团有限公司	17,263,636.38	1.70%	否
5	景津环保股份有限公司	15,585,277.46	1.53%	否
合计		93,155,473.51	9.17%	-

(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	山东万事达涂镀应用艺术有限公司	150,150,546.56	18.81%	是
2	北京宝钢北方贸易有限公司	66,440,071.00	8.32%	否
3	冠县冠洲金属材料有限公司	37,588,628.74	4.71%	否
4	博思格钢铁（苏州）有限公司	24,858,186.71	3.11%	否
5	山东省博兴县鲁阳钢铁有限公司	23,035,179.49	2.89%	否
合计		302,072,612.50	37.84%	-

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	82,452,260.94	42,448,777.38	94.24%
投资活动产生的现金流量净额	-23,501,228.33	-31,315,340.49	24.95%
筹资活动产生的现金流量净额	14,695,275.81	-10,578,614.59	238.91%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 40,003,483.56 元，主要因：（1）销售商品、提供劳务收到的现金因主营业务增速明显同比增加 233,536,881.73 元。（2）购买商品、接受劳务支付的现金因主营业务增速明显同比增加 151,359,275.08 元。

经营活动产生的现金流量净额为 82,452,260.94 元，本期净利润为 43,429,388.36 元，两者差异的主要原因：由于利润表中非付现因素、经营性应收/应付项目的增加、存货的减少等因素共同影响所致。2018 年度营业收入大幅上升，销售量随之增加，相应的存货减少、应收款项规模增加。公司保持了一定的存货规模，扩大原材料的采购，导致经营性应付项目的增加。

2. 投资活动产生的现金流量净流出比去年同期减少 7,814,112.16 元，主要因：（1）收回投资收到的现金同比减少 900,000.00 元。（2）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少 4,280,036.91 元。（3）投资支付的现金同比减少 4,000,000.00 元。

3. 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 25,273,890.40 元，主要因：分配股利、利润或偿付利

息支付的现金减少 57,963,890.40 元, 2018 年度公司未进行股利分配。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、控股子公司山东万事达钢结构有限公司成立于 2001 年 12 月, 注册资本为人民币 5,000.00 万元。公司持股比例 94.16%。报告期内资产总额 188,688,294.82 元, 净资产 61,564,725.72 元, 实现营业收入 290,682,414.35 元, 净利润为 8,452,038.41 元。

2、控股子公司烟台开发区万事达工贸有限公司成立于 2005 年 1 月, 注册资本 1,132.14 万元公司持股比例 88.33%。报告期内资产总额 38,863,155.79 元, 净资产 17,623,156.74 元, 实现营业收入 88,884,549.19 元, 净利润为 1,730,667.31 元。

3、控股子公司北京维实万事达建筑科技有限公司成立于 2013 年 8 月, 注册资本 1,000.00 万元, 公司持股比例 78.20%。报告期内资产总额 29,791,593.81 元, 净资产 69,443.19 元, 实现营业收入 23,740,909.39 元, 净利润为 939,994.66 元。

4、全资子公司山东维实万事达进出口贸易有限公司成立于 2015 年 12 月(2015-034 对外投资公告), 注册资本 500.00 万元。报告期内资产总额 9,566,825.24 元, 净资产-1,101,132.11 元, 实现营业收入 23,884,791.94 元, 净利润为-2,265,570.45 元。

5、控股子公司山东维实万事达洁净科技有限公司成立于 2016 年 7 月(2016-052 关于成立控股子公司的公告), 注册资本 1,500.00 万元, 公司持股比例 70%。报告期内资产总额 8,801,123.74 元, 净资产 8,326,711.23 元, 净利润为-2,323,397.39 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

截至报告期末, 万事达购买银行理财产品“安心快线天天利滚利”累计发生金额 209,380.00 万元, 产生理财收益 368,651.02 元; 购买银行理财产品““交银·现金添利””累计发生金额 5,360.00 万元, 产生理财收益 33,462.52 元; 购买银行理财产品“中银日积月累-日计划”累计发生金额 3,310.00 万元, 产生理财收益 14,497.93 元; 购买银行理财产品“蕴通财富结构性存款”累计发生金额 1,000.00 万元, 产生理财收益 13,808.22 元。

公司于 2018 年 3 月 27 日召开 2018 年第一次临时股东大会, 对 2018 年度利用闲置资金购买银行理财产品进行了决议。详见公司于 2018 年 3 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-006)。

(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

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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

(1) 资产负债表修订项目说明：

应收票据及应收账款项目。反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。该项目应根据“应收票据”和“应收账款”科目的期末余额，减去“坏账准备”；“其他应收款”行项目，应根据“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”科目的期末余额合计数，减去“坏账准备”科目中相关坏账准备期末余额后的金额填列；“持有待售资产”行项目，反映资产负债表日划分为持有待售类别的非流动资产及划分为持有待售类别的处置组中的流动资产和非流动资产的期末账面价值。该项目应根据“持有待售资产”科目的期末余额，减去“持有待售资产减值准备”科目的期末余额后的金额填列；“固定资产”行项目，反映资产负债表日企业固定资产的期末账面价值和企业尚未清理完毕的固定资产清理净损益。该项目应根据“固定资产”科目的期末余额，减去“累计折旧”和“固定资产减值准备”科目的期末余额后的金额，以及“固定资产清理”科目的期末余额填列；“在建工程”行项目，反映资产负债表日企业尚未达到预定可使用状态的在建工程的期末账面价值和企业在建工程准备的各种物资的期末账面价值。该项目应根据“在建工程”科目的期末余额，减去“在建工程减值准备”科目的期末余额后的金额，以及“工程物资”科目的期末余额，减去“工程物资减值准备”科目的期末余额后的金额填列；“应付票据及应付账款”行项目，反映资产负债表日企业因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。该项目应根据“应付票据”科目的期末余额，以及“应付账款”和“预付账款”科目所属的相关明细科目的期末贷方余额合计数填列；“其他应付款”行项目，应根据“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目的期末余额合计数填列；“持有待售负债”行项目，反映资产负债表日处置组中与划分为持有待售类别的资产直接相关的负债的期末账面价值。该项目应根据“持有待售负债”科目的期末余额填列；“长期应付款”行项目，反映资产负债表日企业除长期借款和应付债券以外的其他各种长期应付款项的期末账面价值。该项目应根据“长期应付款”科目的期末余额，减去相关的“未确认融资费用”科目的期末余额后的金额，以及“专项应付款”科目的期末余额填列。

(2) 利润表修订新增项目说明：

“研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。该项目应根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列；“其中：利息费用”行项目，反映企业为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出。该项目应根据“财务费用”科目的相关明细科目的发生额分析填列；“利息收入”行项目，反映企业确认的利息收入。该项目应根据“财务费用”科目的相关明细科目的发生额分析填列；“其他收益”行项目，反映计入其他收益的政府补助等。该项目应根据“其他收益”科目的发生额分析填列；“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组（子公司和业务除外）时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换中换出非流动资产产生的利得或损失也包括在本项目内。该项目应根据“资产处置损益”科目的发生额分析填列；如为处置损失，以“-”号填列；“营业外收入”行项目，反映企业发生的除营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得、与企业日常活动无关的政府补助、盘盈利得、捐赠利得（企业接受股东或股东的子公司直接或间接的捐赠，经济实质属于股东对企业的资本性投入的除外）等。该项目应根据“营业外收入”科目的发生额分析填列；“营业外支出”行项目，反映企业发生的除营业利润以外的支出，主要包括债务重组损失、公益性捐赠支出、非常损失、盘亏损失、非流动资产毁损报废损失等。该项目应根据“营业外支出”科目的发生额分析填列；“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润；如为净亏损，以“-”号填列。这两个项目应按照《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的相关规定分别列报。

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018 年 5 月，公司控股孙公司万事达建材（智利）股份有限公司股权完成转让，从 2018 年 6 月起合并范围不再包含万事达建材（智利）股份有限公司。

（八） 企业社会责任

公司秉承“至诚致善 相融共生”的经营理念，富民强市，奉献社会，积极为社会做慈善公益活动。2018 年度公司开展资助社会公益教育、社会大病救助、困难家庭救助、帮扶社会公益组织，走访慰问老党员等活动，以回馈社会。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、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、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

我国建筑金属围护行业未来发展趋势：

1. 倡导建筑节能和绿色建筑

2017 年 3 月 1 日，国家住建部发布《建筑节能与绿色建筑发展“十三五”规划》，明确“十三五”期间，总体目标是：“建筑节能标准加快提升，城镇新建建筑中绿色建筑推广比例大幅提高，既有建筑节能改造有序推进，可再生能源建筑应用规模逐步扩大，农村建筑节能实现新突破，使我国建筑总体能耗强度持续下降，建筑能源消费结构逐步改善，建筑领域绿色发展水平明显提高”。金属围护系统材料具备保温、防火、耐污、自洁等特性，符合国家发展节能环保、绿色建筑的需求，未来市场发展非常广阔。

2. 装配式钢结构将引领未来建筑发展方向

预制装配钢结构同钢筋混凝土结构相比要轻 30%-50%，且断面小，与钢筋混凝土结构相比可增加建筑有效面积 8%左右。钢结构建筑渐成趋势，并被列入中国钢结构行业“十三五”规划：“力争到 2020 年钢结构用钢量由目前的 5000 万吨增加到 1 亿吨以上，占建筑用钢比重超过 25%”。未来 5 年我国钢结构产业将迎来发展的春天。

现在，中国钢结构产业企业有 1 万多家，一大批有实力的钢结构企业正承担着国内重点大型钢结构工程的生产和安装。钢结构的科研、设计、生产、配套等各个领域迅猛发展，行业内不断涌现着优秀钢结构设计方案，设计软件和科研成果，它们提高了钢结构设计、施工质量，提升了行业规范和规程，使得我国钢结构的产量、产业规模、市场开发应用都位居世界第一，装备制造和安装技术达到世界领先水

平。钢结构已成为新建筑时代的脊梁。

装配式钢结构是名副其实的绿色建筑，是有利于保护环境、节约能源的建筑。装配式钢结构建筑可以节约施工时间，施工不受季节影响；可增大住宅空间使用面积；减少建筑垃圾和环境污染，建筑材料可重复利用；抗震性能好。而装配式钢结构住宅建设因周期短、节省占地，使得房地产业融资快、资金使用率高，这对我国经济发展的推动作用非常大。

但我国装配式建筑进程较全球来说，起步较迟。装配式钢结构住宅在工业发达国家应用更为普遍：美国钢结构住宅占比在 25%以上，且以装配式住宅为主；20 世纪 90 年代末，日本预制装配住宅钢材结构系列比例就已经多达 71%。虽然起步迟于发达国家，但我国钢结构起点颇高，随着中国钢结构建筑中的广泛应用；新技术、新工法、新设备层出不穷，施工安装水平也达到了国际先进水平；钢结构配套产品齐全，加工设备制造厂发展迅速。相信在不久的将来中国装配式钢结构建筑必定迅速崛起。

3、金属围护系统与钢结构系统专业分工进一步细化

金属围护系统与钢结构系统专业分工差别较大，二者专业分工进一步细化。金属围护系统通常是由建筑师依设计理念初步订出技术要求，再而选择具备专业能力的厂商进行系统配套式设计，以满足建筑师所需的建筑与造型要求，在有需要时，特别是重大基建项目或建筑造型独特的，专业厂家可以对建议的系统进行定案前实样检测论证，故金属围护厂家需具备过硬的综合技术能力；而钢结构一般由建筑师设计造型后通过结构工程师配合进行结构计算以及所有的构件及节点的设计，在项目总承包建方的分项分包管理下，再发包予钢结构专业生产厂商。

因此与钢结构企业相比，优秀的金属围护系统厂家更应具备完整的系统研发以及基于研发基础上的配套应用技术能力，包括建筑、结构、安全、接点处理、造型配合等等的周全考虑。未来金属围护系统与钢结构系统将呈专业分工进一步细化的发展趋势。

4、技术日趋成熟，应用范围将逐步扩大

金属围护系统适用面较广，在所有钢结构建筑上，金属围护系统都能运用并实现围护的基本功能，但目前国内建筑金属围护系统主要应用于工业建筑与公共建筑领域，在低层住宅、高层建筑领域应用较少。

(1) 轻钢住宅体系

钢结构建筑在国外发展较早，除工业建筑以及公共建筑领域，在民用住宅领域已广泛运用，并以轻钢住宅体系为代表。轻钢住宅体系选用镀锌或镀铝锌轻钢龙骨作为承重体系，并开发出与轻钢住宅配套的多种金属围护体系，例如彩色金属瓦、金属压型板围护体系等。国外低层轻钢住宅体系已较为成熟，美国、日本、澳大利亚等国家早已在低层住宅中广泛采用轻钢结构，据统计，日本大量建造的钢结构建

筑中 90%以上为 5 层及以下的低层建筑，在澳大利亚钢结构预制轻钢住宅市场占有率为 15%，欧洲一些地区也采用了联排式钢结构住宅。

轻钢住宅体系具有节能环保、抗风抗震、工业化生产、施工快捷等优点，在我国虽然起步较晚，但未来发展前景广阔。2010 年 4 月中国住建部颁布了我国第一部关于钢结构住宅的规范——《轻型钢结构住宅技术规程》（JGJ209-2010），规范了轻型钢结构住宅的工程实践，对我国轻钢住宅的规范化发展具有重要意义。

（2）高层建筑及建筑装饰领域

在高层建筑领域，受业主对工程外观形象要求、使用习惯等因素影响，金属围护使用较少，多采用玻璃幕墙或石材幕墙。在建筑装饰领域，多选用石膏板、大理石板等非金属板材。随着材料技术的进步，目前已出现仿石面金属板、仿木纹金属板等新型产品，新产品的出现将扩大金属板材的适用范围，例如仿石面金属板可以用于高层建筑外围护替代现有的石材幕墙，仿木纹金属板可作为装饰材料用于建筑内装领域。

未来随着建筑金属围护系统技术的日渐成熟和我国各地城市化进程的加快，建筑金属围护系统还将持续发展，应用将更加广泛，市场前景更趋广阔。

（二） 公司发展战略

公司继续秉承“至诚致善、相融共生”的核心价值观，致力于成为“受尊敬和具有可持续发展能力的企业”。

在建筑围护系统产品上，加大研发费用的投入，继续开发高端技术、高附加值的围护系统产品；让生产制造向“智能化转型”，打造成为中国最优秀的建筑围护系统服务商。

在建筑工程上，会将更多人才、资金等资源配置于钢结构建筑系统的工程设计、施工和完工后维护，在现有工业建筑客户的基础上，大力开发和提升公司在公共建筑市场的占有率，不断提升工程的品质和美观度，用心打造让客户“省心、放心、荣耀”的“安全、绿色、美丽”的钢建筑。

（三） 经营计划或目标

2018 年以来，政府出具了一系列减税降费的利好政策，基于对市场环境及行业发展趋势的分析，在公司经营管理发展战略指导下，2019 年公司将围绕“品牌提升、创新产品、运营卓越”工作方针开展具体工作，以争取取得更好的业绩，拓展更广阔的发展空间。2019 年公司的经营计划为：

1、市场和业务开拓计划

2019 年销售工作计划强化全国性营销服务网络的搭建，重点加大上海、西安、重庆等地办事处的规模。延“一带一路”路线，积极开拓西部市场。在 2018 年围护系统销售成绩基础上，继续开拓行业渠道。洁净公司在细分市场方向继续深耕，借门窗产品投产之力，扩大净化系统销售市场占用率。冷链、工程项目着力打造“精品工程”，提升品牌影响力。

2、技术研发和创新计划

依托研究院，积极开展校企合作，借助外部专业机构技术支持。开展新产品研发、新工艺研发、设备改造研究等工作。修订技术手册、推进技术标准化工作。实验室积极开展原材、产品检验工作，参照国家标准，明确检测标准，为产品研发工作助力。做好公司产品 FM 认证工作，为销售工作提供支持。积极引进成熟人才，着力研发人才储备。

3、市场营销计划

营销管理中心基于业务需求，主导分产品板块定向参加行业展会。优化公司产品宣传册，提升公司品牌宣传力度。在互联网宣传方面发力，提升行业影响力。

4、生产管理计划

生产部门继续执行精益生产管理，运用 TPM 管理经验推动降本增效工作。加强存货管理、提升原材料、成品周转率。

协同研究院开展设备改造工作，提高生产效率。重视生产管理信息化工作，推动设备自动化、智能制造工作向前发展。

生产工作严格执行“双重预防管理体系”要求，确保安全生产。

5、运营管理计划

采购管理工作方面，开发战略供应商，重视信息化工作，提升运营效率。拓宽原材料供应渠道，控制存货采购成本，满足客户的差异化需求。

加强费用管控，确保降本增效。重视成本分析、运营分析工作，以分析结果作为管理决策依据。

继续推进信息化工作，采购、生产、销售、财务整体信息化工作要有阶段性成果。推动信息化研发团队的建设，增强信息化自主研发能力。

公司将大力引进高端成熟人才、专业技术人才、培养行业精干力量，打造精英团队、提升公司团队服务能力。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济政策变化风险

建筑金属围护系统广泛应用于汽车、机械、冶金、石化、电力、电子、医药、食品等行业的工业厂房和物流仓储中心屋墙面，以及铁路车站、机场航站楼、会展中心、博览中心、体育场馆、购物中心等公共建筑屋墙面。公司下游需求行业受宏观经济、政府调控影响较大，其中工业厂房、物流仓储建设投资规模与 GDP 增长速度正相关，受宏观经济景气度影响较大，属于典型的周期性行业。因此，公司业务与国家宏观经济政策密切相关，建筑金属围护行业市场供求及行业利润将受到宏观经济政策及经济周期的重大影响。

对策：长期来看，建筑金属围护行业作为新兴行业，未来成长性较好、市场前景广阔。尽管受到宏观经济政策的影响，建筑金属围护行业存在短期调整的可能性，但另一方面宏观调控也会推动行业集中度的提高和专业化分工协作的加强，具备核心竞争力和领先优势的企业将会生存下来并进一步发展壮大，从而有利于整个建筑金属围护行业的规范、健康发展。同时公司及时对宏观经济及市场情况的变化进行深入研究，加强对市场的调研和分析，调整与指导经营政策应对市场环境的变化。公共建筑领域建设投资通常具有逆经济周期特征，在经济萧条时期政府倾向于通过增加财政支出、扩大基础投资规模刺激经济复苏，公司积极开拓公共建筑领域建设投资项目。下游行业不同的经济周期特征提高了公司业务的整体抗风险能力。

2、市场竞争风险

在我国，建筑金属围护体系是一个新兴的产业，发展空间广阔，促使该行业不断有新的厂家涌入，既有新建厂商，也有从相关行业转产过来的生产企业。目前，国内大大小小的建筑金属围护产品生产施工企业已达到五、六千家，但绝大部分企业规模很小，以单层彩钢板的生产和简单施工为主，系统集成能力较弱。行业集中度较低，主要原因是行业进入的门槛不是很高。随着市场竞争的日趋激烈，如果公司不能在未来的发展中有效地控制成本、提高品牌影响力，公司将可能面临由于市场竞争带来的市场占有率及盈利能力下降的风险。

对策：本公司经过多年发展，已成长为行业领军企业之一，具备建筑金属围护系统一体化解决实力，主要面向大型工业厂房和公共建筑等中高端市场。公司致力于管理上的变革创新，致力于新产品、新工艺研发，以研发创新做为企业发展的最强驱动，致力于提高生产效率、提高质量和成本控制上的竞争力，优化研发、制造、营销、施工、服务的每一个环节，并通过建立学习型组织、完善管理体系、提高经营质量，不断打造建筑金属围护系统的强势品牌。同时公司将持续强化成本控制，优化业务流程，从公司

内部挖掘盈利潜力。

3、客户违约风险

公司围护系统及钢结构产品为定制化产品，公司通过客户支付一定比例的合同定金或预付款、及时跟踪生产进度安排、分阶段分批进行货款结算、与客户保持紧密沟通等方式防范客户违约风险，但仍可能由于客户自身原因（如工期延缓或停滞）而出现违约的情况，同时由于违约责任的追究时间跨度较长、程序较为复杂，一旦出现客户违约，公司生产经营将受到一定不利影响。

对策：（1）注重前期业务考察，强化客户信用评价。对拟合作的所有客户进行详细考察，广泛收集相关资料，形成考察报告。必要时组成专项考察小组，多途径、深层次准确掌握对方财务状况、经营情况 and 相关信息；（2）夯实管理基础，不断提高制度执行力。以合同为主线，始终严格按诉讼标准完善资金收付证据链、发票证据链、材质书证据链、运输仓储证据链及货权转移证据链等基础资料。加强业务台账、三方对账、货权确认、债权落实、数据统计与监控等基础工作；（3）提升危机处理能力，及时采取法律手段，综合利用各种资源，最大程度地挽回经营风险带来的损失。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）公司发生的对外担保事项

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

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
山东新美达科技材料有限公司	24,000,000.00	2017 年 11 月 6 日至 2020 年 11 月 6 日	抵押	连带	已事前及时履行	是
山东新美达科技材料有限公司	30,000,000.00	2018 年 1 月 22 日至 2021	抵押	连带	已事前及时履行	是

		年 1 月 22 日				
山东新美达科技材料有限公司	4,500,000.00	2018 年 1 月 26 日至 2018 年 7 月 26 日	抵押	连带	已事前及时履行	是
山东新美达科技材料有限公司	35,500,000.00	2018 年 12 月 28 日至 2019 年 6 月 26 日	抵押	连带	已事前及时履行	是
山东新美达科技材料有限公司	35,500,000.00	2018 年 7 月 18 日至 2019 年 1 月 18 日	抵押	连带	已事前及时履行	是
山东新美达科技材料有限公司	35,500,000.00	2017 年 12 月 20 日至 2018 年 6 月 20 日	抵押	连带	已事前及时履行	是
总计	165,000,000.00	-	-	-	-	-

说明：

(1) 本公司为山东新美达科技材料有限公司提供担保，保证合同号：2017 年 0927 第 146 号，系被担保单位与潍坊银行股份有限公司滨州博兴支行签订总额 30,000,000.00 元的借款，期限自 2017 年 11 月 06 日至 2020 年 11 月 06 日，担保金额为 24,000,000.00 元。已于 2018 年 5 月、2018 年 11 月还款 7,200,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日担保余额为 16,800,000.00 元。

(2) 本公司为山东新美达科技材料有限公司提供担保，保证合同号：2018 年德银滨州博兴抵字第 20180122001，系被担保单位与德州银行股份有限公司滨州博兴支行申请办理银行承兑汇票 60,000,000.00 元，期限自 2018 年 1 月 22 日至 2021 年 1 月 22 日，担保金额为 30,000,000.00 元。

(3) 本公司为山东新美达科技材料有限公司提供担保，保证合同号：20180126000007 号，系被担保单位与东营银行股份有限公司滨州博兴支行分行签订 9,000,000.00 元银行承兑汇票到期足额兑付承兑协议，期限自 2018 年 1 月 26 日至 2018 年 7 月 26 日，担保金额为 4,500,000.00 元。已于 2018 年 7 月 26 日到期解除抵押。

(4) 公司和山东新美达科技材料有限公司控股股东均为万事达控股，山东新美达科技材料有限公司因业务发展需要向东营银行股份有限公司滨州博兴支行申请办理银行承兑汇票 71,000,000.00 元，公司以不动产鲁（2017）博兴县不动产权第 0001847 号为其提供 35,500,000.00 元抵押担保，期限自 2017 年 12 月 20 日至 2018 年 6 月 20 日，后又分别于 2018 年 7 月 18 日、2018 年 12 月 28 日延期抵押担保，最后一次到期日为 2019 年 6 月 26 日。

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	82,300,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无

(三) 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	182,000,000.00	177,799,936.73
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	55,000,000.00	34,936,466.86
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	10,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	60,000,000.00	30,691,655.20

注：挂牌公司接受的财务资助，在实际业务发生过程中，在 1000 万元额度内可以滚动使用。详见财务报告附注九、6、（三）。

(四) 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
山东新美达科技材料有限公司	抵押担保	4,500,000.00	已事前及时履行	2017 年 11 月 9 日	2017-024
山东新美达科技材料有限公司	抵押担保	30,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 11 月 9 日	2017-024
山东新美达科技材料有限公司	抵押担保	35,500,000.00	已事前及时履行	2017 年 11 月 9 日	2017-024
山东新美达科技材料有限公司	抵押担保	35,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 6 月 29 日	2018-020
山东新美达科技材料有限公司	抵押担保	35,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 12 月 10 日	2018-031
山东新美达科技材料有限公司	抵押担保	24,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 10 月 19 日	2017-020

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：

1. 山东新美达科技材料有限公司因业务发展需要向东营银行股份有限公司滨州博兴支行申请办理银行承兑汇票 9,000,000.00 元，公司以不动产鲁（2017）博兴县不动产权第 0000592 号为其提供 4,500,000.00 元抵押担保，期限自 2018 年 1 月 26 日至 2018 年 7 月 26 日；已到期解押。
2. 山东新美达科技材料有限公司因业务发展需要向德州银行股份有限公司滨州博兴支行申请办理银行承兑汇票 60,000,000.00 元，公司以不动产鲁（2017）博兴县不动产权第 0001848 号、不动产鲁（2017）

博兴县不动产权第 0001850 号、不动产鲁（2017）博兴县不动产权第 0001851 号、不动产鲁（2017）博兴县不动产权第 0001852 号为其提供 30,000,000.00 元抵押担保，期限自 2018 年 1 月 22 日至 2021 年 1 月 22 日。

3. 公司和山东新美达科技材料有限公司控股股东均为万事达控股，山东新美达科技材料有限公司因业务发展需要向东营银行股份有限公司滨州博兴支行申请办理银行承兑汇票 71,000,000.00 元，公司以不动产鲁（2017）博兴县不动产权第 0001847 号为其提供 35,500,000.00 元抵押担保，期限自 2017 年 12 月 20 日至 2018 年 6 月 20 日，后又分别于 2018 年 7 月 18 日、2018 年 12 月 28 日延期抵押担保，最后一次到期日为 2019 年 6 月 26 日。

4. 公司为山东新美达科技材料有限公司提供担保，保证合同号：2017 年 0927 第 146 号，系被担保单位与潍坊银行股份有限公司滨州博兴支行签订总额 30,000,000.00 元的借款，期限自 2017 年 11 月 06 日至 2020 年 11 月 06 日，担保金额为 24,000,000.00 元。已于 2018 年 5 月、2018 年 11 月还款 7,200,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日担保余额为 16,800,000.00 元。

5. 山东新美达科技材料有限公司财务状况和信用状况良好，有能力偿还到期债务。上述担保不会对公司的生产经营构成影响。

（五） 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

2018 年 3 月 9 日第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于 2018 年度使用闲置资金购买银行理财产品的议案》，公司使用部分自有闲置资金购买低风险、短期保本型理财产品（包括但不限于各项理财、各类存款等稳健性保本收益产品），不得用于股票、及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品及其他与证券相关的投资行为。公司在不超过人民币 5000 万元的额度内使用闲置资金购买理财产品，在该额度内资金可以滚动投资，即在投资期限内任一时点公司持有未到期投资产品初始投资金额的总额不超过人民币 5000 万元（包括因购买理财产品产生的交易手续费、认购费等），自 2018 年第一次临时股东大会审议通过之日起一年内有效。2018 年 3 月 27 日，2018 年第一次临时股东大会审议了上述议案。

报告期内，公司任一时点公司持有未到期投资产品初始投资金额的总额均未超过人民币 5000 万元，截至报告期末，理财产品余额为 0 万元，本年实现投资收益 430,419.69 元。

（六） 承诺事项的履行情况

1. 公司控股股东和实际控制人承诺：“本公司、本人及所控制的其他企业将严格遵守全国中小企业股份

转让系统的各项规则及公司相关规章制度的规定，坚决杜绝任何直接或间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。

做出承诺后，未有违反上述承诺的情况。

2. 公司控股股东就关联方占款的有关事项作出如下承诺：（1）本人已阅读《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》，获知“控股股东、实际控制人或其关联方占用资金”是指：“挂牌公司为控股股东、实际控制人及其附属企业垫付的工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；代控股股东、实际控制人及其附属企业偿还债务而支付的资金；有偿或者无偿、直接或者间接拆借给控股股东、实际控制人及其附属企业的资金；为控股股东、实际控制人及其附属企业承担担保责任而形成的债权；其他在没有商品和劳务对价情况下提供给控股股东、实际控制人及其附属企业使用的资金或者全国股份转让系统公司认定的其他形式的占用资金情形。”（2）本人承诺，自 2016 年 6 月 20 日起，坚决杜绝公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形；本人或本人控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产情形；（3）本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求及规定，杜绝关联方占款情形的出现，确保将来不致发生上述情形。

做出承诺后，未有违反上述承诺的情况。

（七） 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
鲁（2017）博兴县不动产权第 0001847 号	抵押	22,302,797.53	3.53%	为关联方山东新美达科技材料有限公司抵押担保
鲁（2017）博兴县不动产权第 0001849 号	抵押	12,509,177.15	1.98%	为关联方山东新美达科技材料有限公司抵押担保
鲁（2017）博兴县不动产权第 0001850 号	抵押	5,798,831.07	0.92%	为关联方山东新美达科技材料有限公司抵押担保
鲁（2017）博兴县不动产权第 0001851 号	抵押	3,667,183.93	0.58%	为关联方山东新美达科技材料有限公司抵押担保
鲁（2017）博兴县不动产权第 0001852 号	抵押	14,290,425.00	2.26%	为关联方山东新美达科技材料有限公司抵押担保
鲁（2017）博兴县不动	抵押	18,359,893.03	2.91%	为关联方山东新美达科

产权第 0001848 号				技材料有限公司抵押担保
烟房权证开字第 K015765 号	抵押	4,963,144.84	0.79%	为万事达钢结构抵押担保
烟房权证开字第 K015764 号	抵押	2,057,436.62	0.33%	为万事达钢结构抵押担保
烟国用（2007）第 50891 号	抵押	3,463,201.07	0.55%	为万事达钢结构抵押担保
总计	—	87,412,090.24	13.85%	—

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	80,000,000	100%	0	80,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	80,000,000	100%	0	80,000,000	100%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		80,000,000	—	0	80,000,000	—
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	山东万事达控股有限公司	70,000,000	0	70,000,000	87.50%	0	70,000,000
2	山东省博兴县万恒投资有限公司	10,000,000	0	10,000,000	12.50%	0	10,000,000
合计		80,000,000	0	80,000,000	100.00%	0	80,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司实际控制人之一魏龙柱持有山东省博兴县万恒投资有限公司股份占比 100%，且持有山东万事达控股有限公司股份占比 32.26%。

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

山东万事达控股有限公司为公司控股股东，成立于 2013 年 11 月 20 日，法定代表人为魏龙柱，统一社会信用代码：91371600083971143T，注册资本为人民币 15,000.00 万元。

报告期内山东万事达控股有限公司持有公司 87.50%股份，所持股份未发生变动。

(二) 实际控制人情况

魏龙柱持有万事达控股 32.26%股权，魏龙淮持有万事达控股 27.24%股权，魏龙峰持有万事达控股 21.73%股权，于学田持有万事达控股 10.05%股权，四人合计持有万事达控股 91.28 股权；魏龙柱、魏龙淮、魏龙峰为兄弟关系，于学田系魏龙淮之妻之弟，且四人签署一致行动协议，承诺在公司重大决策上均保持一致。故四人为公司的实际控制人。

1. 魏龙柱先生，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历，高级工程师，山东省优秀民营企业家，公司创始人之一，现为万事达董事长、总经理，万恒投资执行董事、总经理，万事达控股董事长、总经理，博兴县汇能民间资本管理有限公司董事。魏龙柱董事长目前为第十二届山东省政协委员、山东省工商联（省民间协会）副会长、滨州市政协常委、滨州市工商联副会长、中国建筑金属结构协会名誉会长，先后被评为：山东省“建设者奖章”、山东省“职业道德先进个人”、山东省“优秀民营企业家”、滨州市“劳动模范”、滨州市“民营企业家”、滨州市“十佳青年私营企业家”、滨州市“富民兴滨劳动奖章”、滨州市“优秀中国特色社会主义事业建设者”、滨州市“市长质量奖”、滨州市首届“十大慈善人物”，博兴县“博兴骄傲”年度人物、博兴县“明星企业家”、博兴县“慈善之星”等荣誉称号。

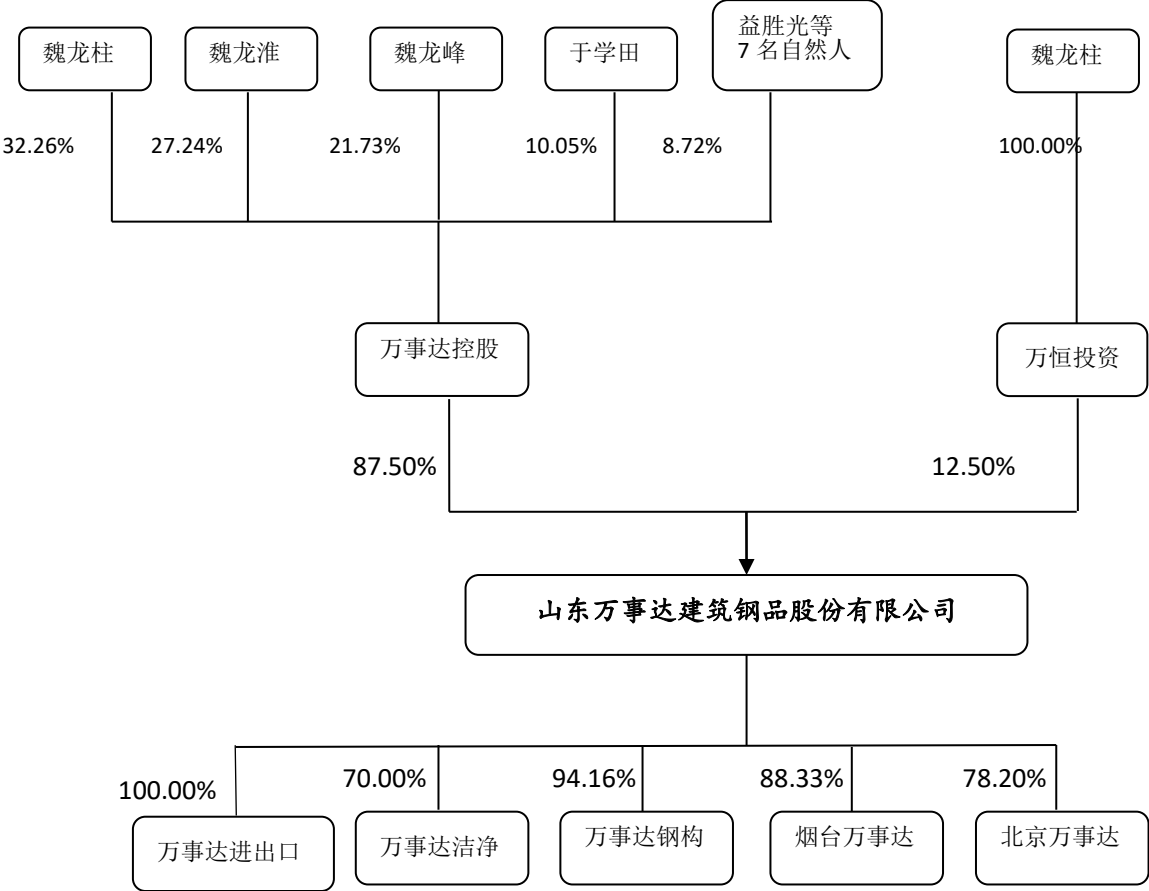
2. 魏龙淮先生，1956 年出生，中国国籍，无境外居留权，小学学历，1975 年至 1981 年在社办木工厂任车间负责人，1982 年至 1992 年经商从事白铁加工及贸易经营，公司创始人之一，现担任万事达董事、研发总监，万事达控股董事。魏龙淮先生多年从事板材研发与工艺革新，先后获得“滨州市科学技术奖”、“滨州市专利奖三等奖”。

3. 魏龙峰先生，1973 年出生，中国国籍，无境外居留权，初中学历，1985 年至 1992 年经商从事白铁加工及贸易经营，为公司创始人之一，现担任万事达董事、万事达控股董事、山东新美达科技材料有限公司董事长、总经理，山东万事达涂镀应用艺术有限公司董事长、总经理，山东汇佳资本管理有限公司董事，山东博兴县农村商业银行董事。

4. 于学田先生，1958 年出生，中国国籍，无境外居留权，初中学历，中共党员，1978 年至 1982 年在福州警备区工作，1983 年至 1992 年经商从事白铁加工及贸易经营，为公司创始人之一，现担任万事

达董事、万事达控股董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。公司股权结构如下：



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行	20,000,000.00	6.09%	2017年10月26日至2018年10月26日	否
银行借款	青岛银行股份有限公司滨州分行	10,000,000.00	5.394%	2017年9月8日至2018年9月8日	否
银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行	10,000,000.00	5.22%	2017年11月24日至2018年11月24日	否
银行借款	齐商银行股份有限公司小企业金融服务中心	10,000,000.00	6.525%	2017年8月18日至2018年1月24日	否
银行借款	齐商银行股份有限公司小企业金融服务中心	10,000,000.00	6.525%	2018年1月25日至2018年7月17日	否
银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行	28,000,000.00	6.09%	2018年1月25日至2019年1月24日	否
银行借款	齐商银行股份有限公司小企业金融服务中心	10,000,000.00	6.525%	2018年7月27日至2019年7月18日	否
银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行	20,000,000.00	6.525%	2018年10月29日至2019年10月29日	否
银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行	10,000,000.00	6.525%	2018年11月29日至2019年11月21日	否
银行承兑	中国民生银行股份有限公司青岛分行	20,000,000.00	-	2018年8月14日至2019年2月14日	否
银行承兑	中国民生银行股份有限公司青岛分行	20,000,000.00	-	2018年12月12日至2019年12月12日	否
合计	-	168,000,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
魏龙柱	董事长、总经理	男	1964 年 8 月	高中	2016 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日	是
魏龙淮	董事	男	1956 年 1 月	小学	2016 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日	是
魏龙峰	董事	男	1973 年 4 月	初中	2016 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日	否
于学田	董事	男	1958 年 11 月	初中	2016 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日	否
王洪英	董事、财务负责人	女	1977 年 7 月	大专	2016 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日(注: 董事任职自 2017 年 4 月 26 日-2019 年 12 月 28 日)	是
王秀军	董事会秘书	男	1980 年 2 月	大学	2016 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日	是
益希智	职工监事	男	1978 年 3 月	大专	2016 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日	是
杨海霞	监事	女	1980 年 5 月	大专	2016 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日	是
韩伟利	监事	男	1986 年 3 月	大学	2016 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事魏龙柱、魏龙淮、魏龙峰为兄弟关系; 于学田系魏龙淮之妻之弟; 高级管理人员王洪英与魏龙柱、魏龙淮、魏龙峰为表兄妹关系。公司股东万事达控股为公司实际控制人控制的企业, 万恒投资为公司实际控制人之一魏龙柱 100%持股公司。

除上述关系外, 董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	------	------	-------	-------	-------

		流通股数		股数	持股比例%	票期权数量
魏龙柱	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
魏龙淮	董事	0	0	0	0.00%	0
魏龙峰	董事	0	0	0	0.00%	0
于学田	董事	0	0	0	0.00%	0
王洪英	董事、财务负责人	0	0	0	0.00%	0
王秀军	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
益希智	职工监事	0	0	0	0.00%	0
杨海霞	监事	0	0	0	0.00%	0
韩伟利	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	101	103
生产人员	303	375
销售人员	177	186
技术人员	92	112
财务人员	22	24
采购人员	14	25
员工总计	709	825

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	5	7
本科	189	218
专科	333	402
专科以下	182	198
员工总计	709	825

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、人员变动与人才引进**

截至报告期末，公司在职工 825，较报告期初增加 116 人。公司十分重视人才的引进，通过人才洽谈会、高校应届毕业生交流会等招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供相匹配的职位和福利待遇，同时对于新引进人才给予持续关注和文化、专业上的引导与培养。

2、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列的培训计划，开展了聘请外部培训机构进行培训，公司内部员工相互培训等培训活动，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、招聘

公司在智联招聘、前程无忧、钢构英才网、齐鲁人才网、博兴在线等招聘媒体上发布了招聘职位，获得了良好的效果。

4、薪酬政策

员工薪酬包括基本薪资、技能薪资和绩效薪资等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供商业保险、定期体检、节日慰问、结婚礼金、食宿补助等企业福利政策。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

截止报告期末，需公司承担的离退休职工人数 0 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

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。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司现有的治理机制能够提高公司的治理水平，保护公司股东尤其是中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司的经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。随着国家法律法规的逐步深化已建立及公司经营的需求，公司内部控制体系将不断调整与优化，满足公司发展的要求。

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

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司完善了股东保护相

关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2018 年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、偶发性关联交易等均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2018 年 8 月 15 日召开 2018 年度第三次临时股东大会，审议通过《关于修订山东万事达建筑钢品股份有限公司章程的议案》（公告编号：2018-026），修订对照如下：

第十二条：

原规定：经依法登记，公司经营范围：新型建筑节能保温材料、新型墙体和屋面材料的研发、生产、加工和销售；建筑用金属面装饰外墙保温板、金属屋面系统、建筑用结构钢承板的研发、设计、生产、安装、销售；金属面夹芯板、冷弯型钢、预制压型金属钢板、各类钢构件、钢铁结构件、各类金属制品附件和配件、铝合金产品及各式门窗的研发、设计、测试、生产、加工、安装、销售；备案范围内的进出口业务（须经审批的，未获批准前不得经营）。

修订后：经依法登记，公司经营范围：新型建筑节能保温材料、新型墙体和屋面材料的研发、生产、加工和销售；建筑用金属面装饰外墙保温板、金属屋面系统、建筑用结构钢承板的研发、设计、生产、安装、销售；金属面夹芯板、冷弯型钢、预制压型金属钢板、**活动房屋、模块房屋、装配式房屋**、各类钢构件、钢铁结构件、各类金属制品附件和配件、铝合金产品及各式门窗的研发、设计、测试、生产、加工、安装、销售；备案范围内的进出口业务（须经审批的，未获批准前不得经营）。

第十六条：

原规定：公司发起人名单、认购的股份数、出资方式 and 出资时间如下表所示： 发起人姓名或名称：山东万事达控股有限公司，证件号码：371600200037226，认购股份（万股）：7000 万股，持股比例：87.5%，出资方式：净资产，出资时间：2013 年 11 月 30 日；发起人姓名或名称：山东省博兴县万恒投资有限公司，证件号码：371625200016986，认购股份（万股）：1000 万股，持股比例：12.5%，出资方式：净资产，出资时间：2013 年 11 月 30 日。

修订后：公司发起人名单、认购的股份数、出资方式 and 出资时间如下表所示：发起人姓名或名称：山东万事达控股有限公司，**证件号码：91371600083971143T**，认购股份（万股）：7000 万股，持股比例：87.5%，出资方式：净资产，出资时间：2013 年 11 月 30 日；发起人姓名或名称：山东省博兴县万恒投资有限公司，**证件号码：91371625083953834T**，认购股份（万股）：1000 万股，持股比例：12.5%，出资方式：净资产，出资时间：2013 年 11 月 30 日。

(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	17	1. 第二届董事会第二十二次会议审议通过：《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2018 年度使用闲置资金进行投资理财的议案》。 2. 第二届董事会第二十四次会议审议通过：《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度公司财务会计报告》、《2017 年度公司财务决算报告》、《2017 年度公司利润分配方案的议案》、《2017 年度公司董事会工作报告》、《2017 年度公司总经理工作报告》、《2018 年度公司财务预算报告》、《关于续聘公司审计机构的议案》、《关于召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。 3. 第二届董事会第二十八次会议审议通过：《关于公司拟为关联方山东新美达科技材料有限公司申请借款提供土地资产抵押担保的议案》。 4. 第二届董事会第三十次会议审议通过：《关于变更山东万事达建筑钢品股份有限公司营业范围的议案》、《关于修订山东万事达建筑钢品股份有限公司章程的议案》。 5. 第二届董事会第三十一次会议审议通过：《公司 2018 年半年度报告》。 6. 第二届董事会第三十五次会议审议通过：《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商中泰证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于〈公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告〉的议案》。
监事会	2	1. 第二届监事会第五次会议审议通过：《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度公司财务会计报告》、《2017 年度公司财务决算报告》、《2017 年度公司利润分配方案的议案》、《2017 年度公司监事会工作报告》、《2017 年度公司总经理工作报告》、《2018 年度公司财务预算报告》、《关于续聘公司审计机构的议案》。 2. 第二届监事会第六次会议审议通过：《公司 2018 年半年度报告》。
股东大会	5	1. 2018 年度第一次临时股东大会审议通过：《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2018 年度使用闲置资金进行投资理财的议案》。 2. 2018 年度第二次临时股东大会审议通过：《关于公司拟为关联方山东新美达科技材料有限公司申请借款提供土地资产抵押担保的议案》。 3. 2017 年年度股东大会审议通过：《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度公司财务会计报告》、《2017 年

		度公司财务决算报告》、《2017 年度公司利润分配方案的议案》、《2017 年度公司董事会工作报告》、《2017 年度公司监事会工作报告》、《2017 年度公司总经理工作报告》、《2018 年度公司财务预算报告》、《关于续聘公司审计机构的议案》。 4. 2018 年度第三次临时股东大会审议通过：《关于变更山东万事达建筑钢品股份有限公司营业范围的议案》、《关于修订山东万事达建筑钢品股份有限公司章程的议案》。 5. 2018 年度第四次临时股东大会审议通过：《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商中泰证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于〈公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告〉的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，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、董事会秘书和管理层均严格按照《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。公司管理层高度重视公司治理和三会制度的建立与运行，公司股东大会、董事会的各项决议均得到有效的执行报告期内，公司的管理层未引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，公司严格按照国家法律、法规及相关规范性文件和制度的要求，保证信息披露真实、准确、完整、及时。在开展投资者关系工作时，对尚未公布信息及其他内部信息保密。确保投资者及时、准确的了解公司的发展方向、发展规划及财务状况、经营状况等。

公司尽可能通过多种方式与投资者进行及时、深入、广泛的沟通，并借助互联网等便捷方式，提高沟通效率、保障投资者合法权益；并主动听取投资者的意见、建议，实现公司与投资者之间的双向沟通，

形成良性循环。

公司定期报告与临时公告等应披露信息全部第一时间在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露，以供投资者查阅。

(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

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务由于公司的发展稳定有序，本年度内监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务和机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具有完整的业务系统和面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

1、业务独立性

公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程以及独立的研发、采购、销售等业务部门。公司具有独立于公司股东的生产经营场所。公司从技术研发、服务体系构建到原料采购、业务开展及对外销售，均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的产供销和研发体系，具有面向市场独立经营的能力，公司在业务上具有完全的独立性。

2、资产独立性

公司及其前身有限公司设立及历次增资时，各股东出资均已足额到位。公司具有公司业务运营所需的独立的固定资产、知识产权。股东个人名下未持有与公司业务相关的知识产权。报告期内公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为上述企业或人员提供担保的情况。公司具有开展生产经营所必备的资产，其资产具有独立性。

3、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司的总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任

除董事、监事以外的其他职务。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

4、财务独立性

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

5、机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理和董事会秘书等高级管理人员；公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，公司组织机构具有独立性。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《会计准则》建立了会计核算体系，建立了完善的会计核算制度，确保了业务和会计信息的一致性，同时，进一步加强了预算和成本核算的执行，健全了财务监督和管理制度，化解会计核算工作中存在的风险，报告期内财务运行情况良好。

（一）内部控制制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

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，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（二）董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规、规定及《公司章程》，公司及时制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第一届董事会第十四次会议审议通过。

公司要求各部门工作人员对其提供资料的真实性、准确性、完整性和及时性承担直接责任；如年报信息披露发生重大差错，公司除追究导致年报信息披露发生重大差错的直接相关人员的责任外，董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人对公司财务报告承担主要责任。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中天运[2019]审字第 90626 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 号五栋大楼 B1 座七、八层
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	张敬鸿、刘宗梅
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 90626 号

山东万事达建筑钢品股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东万事达建筑钢品股份有限公司（以下简称山东万事达建筑钢品公司）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东万事达建筑钢品公司 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，我们独立于山东万事达建筑钢品公司，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

山东万事达建筑钢品公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 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

山东万事达建筑钢品公司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，管理层负责评估山东万事达建筑钢品公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山东万事达建筑钢品公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东万事达建筑钢品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是总能发现。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，就可能导致对山东万事达建筑钢品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山东万事达建筑钢品公司不能持续经营。

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张敬鸿

中国注册会计师：刘宗梅

中国·北京

二〇一九年四月一十九日

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、1	94,860,223.61	21,172,833.31
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、2	97,258,829.38	64,141,633.28
预付款项	五、3	79,653,093.79	56,489,704.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	14,829,983.53	6,954,200.82
买入返售金融资产			
存货	五、5	127,738,489.32	176,627,508.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	2,753,612.60	5,738,670.86
流动资产合计		417,094,232.23	331,124,550.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
投资性房地产			
固定资产	五、7	142,544,574.09	116,932,037.09
在建工程	五、8	8,399,863.96	25,275,029.41
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	59,584,349.33	59,989,244.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	3,347,488.73	3,028,858.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		213,876,276.11	205,225,168.88
资产总计		630,970,508.34	536,349,719.79
流动负债：			
短期借款	五、11	68,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、12	126,202,996.96	48,402,548.77
预收款项	五、13	170,874,489.57	207,411,856.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	3,922,016.37	3,830,160.91
应交税费	五、15	4,188,594.24	2,565,231.80
其他应付款	五、16	4,320,540.70	16,213,767.68
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		377,508,637.84	328,423,565.75
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	五、17	24,848,003.41	25,435,623.16
递延所得税负债	五、10	531,780.27	433,158.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,379,783.68	25,868,782.03
负债合计		402,888,421.52	354,292,347.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	39,884,578.76	40,710,341.96
减：库存股			
其他综合收益	五、20		581,307.09
专项储备	五、21	6,437,740.12	3,311,410.53
盈余公积	五、22	16,241,382.86	11,482,787.11
一般风险准备			
未分配利润	五、23	77,353,308.37	38,895,723.89
归属于母公司所有者权益合计		219,917,010.11	174,981,570.58
少数股东权益		8,165,076.71	7,075,801.43
所有者权益合计		228,082,086.82	182,057,372.01
负债和所有者权益总计		630,970,508.34	536,349,719.79

法定代表人：魏龙柱

主管会计工作负责人：王洪英

会计机构负责人：殷云梅

（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		66,477,629.06	12,002,223.90
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	十三、1	49,703,214.76	41,945,983.12
预付款项		51,951,065.60	38,292,805.01
其他应收款	十三、2	18,736,433.97	8,660,431.45
存货		61,647,170.93	99,837,607.13

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,185,246.08	786,106.76
流动资产合计		249,700,760.40	201,525,157.37
非流动资产：			
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、3	80,845,032.71	82,005,032.71
投资性房地产			
固定资产		117,227,652.79	90,006,398.00
在建工程		8,399,863.96	20,379,028.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		56,077,927.30	56,343,724.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,386,312.96	2,006,736.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		264,936,789.72	250,740,919.61
资产总计		514,637,550.12	452,266,076.98
流动负债：			
短期借款		58,000,000.00	40,000,000.00
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		76,257,402.15	30,548,774.66
预收款项		126,419,050.70	112,252,438.28
应付职工薪酬		2,491,432.99	2,496,271.22
应交税费		2,446,177.72	2,019,029.26
其他应付款		2,045,157.07	65,118,977.98
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		267,659,220.63	252,435,491.40
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		23,789,291.11	24,326,126.11
递延所得税负债		531,780.27	433,158.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,321,071.38	24,759,284.98
负债合计		291,980,292.01	277,194,776.38
所有者权益：			
股本		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		40,243,429.58	40,243,429.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,241,382.86	11,482,787.11
一般风险准备			
未分配利润		86,172,445.67	43,345,083.91
所有者权益合计		222,657,258.11	175,071,300.60
负债和所有者权益合计		514,637,550.12	452,266,076.98

(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		1,015,422,034.47	698,322,857.73
其中：营业收入	五、24	1,015,422,034.47	698,322,857.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		974,905,649.58	683,195,286.38
其中：营业成本	五、24	840,069,961.99	577,097,524.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、25	7,559,694.45	5,317,177.79

销售费用	五、26	49,194,665.84	41,410,126.95
管理费用	五、27	43,000,457.85	31,712,902.15
研发费用	五、28	26,387,453.92	24,082,677.75
财务费用	五、29	5,236,900.80	1,844,405.41
其中：利息费用		4,281,548.35	2,128,176.87
利息收入		71,615.68	932,865.26
资产减值损失	五、30	3,456,514.73	1,730,472.21
加：其他收益	五、31	9,102,038.15	7,898,055.26
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	-522,554.42	407,615.06
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）	五、33	46,822.82	6,022.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,142,691.44	23,439,263.94
加：营业外收入	五、34	2,089,364.05	1,320,992.58
减：营业外支出	五、35	1,393,212.45	307,755.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,838,843.04	24,452,501.32
减：所得税费用	五、36	6,409,454.68	4,072,951.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,429,388.36	20,379,550.26
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）		43,429,388.36	20,379,550.26
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		213,208.13	-1,612,283.00
2.归属于母公司所有者的净利润		43,216,180.23	21,991,833.26
六、其他综合收益的税后净额			108,513.78
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			86,811.03
（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			86,811.03
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			86,811.03
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			21,702.75
七、综合收益总额		43,429,388.36	20,488,064.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,216,180.23	22,078,644.29

归属于少数股东的综合收益总额		213,208.13	-1,590,580.25
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.54	0.27
（二）稀释每股收益		0.54	0.27

法定代表人：魏龙柱

主管会计工作负责人：王洪英

会计机构负责人：殷云梅

(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	十三、4	754,828,559.16	572,016,346.38
减：营业成本	十三、4	627,135,212.23	475,835,902.62
税金及附加		6,021,409.64	4,340,524.33
销售费用		29,381,530.65	26,976,612.19
管理费用		27,282,879.90	18,438,866.06
研发费用		26,387,453.92	24,057,572.84
财务费用		3,368,960.30	1,050,170.95
其中：利息费用		3,382,325.85	1,602,051.87
利息收入		41,091.15	691,134.23
资产减值损失		2,744,872.87	217,340.42
加：其他收益		9,102,038.15	7,898,055.26
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	8,844,992.15	407,615.06
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）		35,067.64	6,022.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,488,337.59	29,411,049.56
加：营业外收入		2,032,077.10	1,255,413.78
减：营业外支出		1,250,000.16	300,000.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,270,414.53	30,366,462.40
减：所得税费用		3,684,457.02	3,308,684.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,585,957.51	27,057,778.10
（一）持续经营净利润			
（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		47,585,957.51	27,057,778.10
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
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		1,085,356,093.92	851,819,212.19
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		10,642,924.04	10,686,173.86
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	3,450,562.00	13,344,311.72
经营活动现金流入小计		1,099,449,579.96	875,849,697.77
购买商品、接受劳务支付的现金		823,645,883.63	672,286,608.55
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		69,300,038.11	61,883,103.05
支付的各项税费		38,476,747.45	32,758,537.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	85,574,649.83	66,472,671.15
经营活动现金流出小计		1,016,997,319.02	833,400,920.39

经营活动产生的现金流量净额		82,452,260.94	42,448,777.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			900,000.00
取得投资收益收到的现金		910,419.69	407,615.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,512.72	33,497.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-156,745.10	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		875,187.31	1,341,112.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,376,415.64	28,656,452.55
投资支付的现金			4,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,376,415.64	32,656,452.55
投资活动产生的现金流量净额		-23,501,228.33	-31,315,340.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,040,000.00	1,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,040,000.00	1,850,000.00
取得借款收到的现金		78,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		81,040,000.00	91,850,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,464,724.19	62,428,614.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		183,175.84	300,437.72
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	1,880,000.00	
筹资活动现金流出小计		66,344,724.19	102,428,614.59
筹资活动产生的现金流量净额		14,695,275.81	-10,578,614.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,935.74	-353,595.90
五、现金及现金等价物净增加额		73,623,372.68	201,226.40
加：期初现金及现金等价物余额		19,363,450.31	19,162,223.91
六、期末现金及现金等价物余额		92,986,822.99	19,363,450.31

法定代表人：魏龙柱

主管会计工作负责人：王洪英

会计机构负责人：殷云梅

(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		812,990,900.31	690,138,473.25
收到的税费返还		8,994,334.24	7,767,855.54
收到其他与经营活动有关的现金		2,878,653.56	8,864,745.83
经营活动现金流入小计		824,863,888.11	706,771,074.62
购买商品、接受劳务支付的现金		623,173,130.00	514,210,020.13
支付给职工以及为职工支付的现金		45,509,297.99	38,908,301.76
支付的各项税费		30,223,415.17	27,262,164.16
支付其他与经营活动有关的现金		66,302,340.76	79,951,447.95
经营活动现金流出小计		765,208,183.92	660,331,934.00
经营活动产生的现金流量净额		59,655,704.19	46,439,140.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,040,000.00	900,000.00
取得投资收益收到的现金		733,787.51	407,615.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		94,000.00	33,497.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,867,787.51	1,341,112.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,155,978.00	18,979,758.75
投资支付的现金		1,880,000.00	4,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		24,035,978.00	22,979,758.75
投资活动产生的现金流量净额		-20,168,190.49	-21,638,646.69
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		58,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		58,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,382,325.85	61,602,051.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		43,382,325.85	91,602,051.87
筹资活动产生的现金流量净额		14,617,674.15	-21,602,051.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1.69	-8,253.40
五、现金及现金等价物净增加额		54,105,189.54	3,190,188.66
加：期初现金及现金等价物余额		10,834,640.90	7,644,452.24
六、期末现金及现金等价物余额		64,939,830.44	10,834,640.90

(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	80,000,000.00	-	-	-	40,710,341.96	-	581,307.09	3,311,410.53	11,482,787.11	-	38,895,723.89	7,075,801.43	182,057,372.01
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	80,000,000.00	-	-	-	40,710,341.96	-	581,307.09	3,311,410.53	11,482,787.11	-	38,895,723.89	7,075,801.43	182,057,372.01
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-825,763.20	-	-581,307.09	3,126,329.59	4,758,595.75	-	38,457,584.48	1,089,275.28	46,024,714.81
（一）综合收益总额											43,216,180.23	213,208.13	43,429,388.36
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-825,763.20	-	-	-	-	-	-	876,067.15	50,303.95
1. 股东投入的普通股					-825,763.20							876,067.15	50,303.95
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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,758,595.75	-	-4,758,595.75	-	-
1. 提取盈余公积									4,758,595.75		-4,758,595.75		-
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	-	-	-	-	-	-	-	3,126,329.59	-	-	-	-	3,126,329.59
1. 本期提取								3,130,435.11					3,130,435.11
2. 本期使用								4,105.52					4,105.52
(六) 其他							-581,307.09						-581,307.09
四、本年年末余额	80,000,000.00	-	-	-	39,884,578.76	-	-	6,437,740.12	16,241,382.86	-	77,353,308.37	8,165,076.71	228,082,086.82

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	80,000,000.00	-	-	-	40,243,429.58	-	494,496.06	2,524,164.15	8,777,009.30	-	79,609,668.44	10,683,731.78	222,332,499.31
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	80,000,000.00	-	-	-	40,243,429.58	-	494,496.06	2,524,164.15	8,777,009.30	-	79,609,668.44	10,683,731.78	222,332,499.31
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-	-	-	-	466,912.38	-	86,811.03	787,246.38	2,705,777.81	-	-40,713,944.55	-3,607,930.35	-40,275,127.30
（一）综合收益总额							86,811.03				21,991,833.26	-1,590,580.25	20,488,064.04
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	466,912.38	-	-	-	-	-	-	-1,716,912.38	-1,250,000.00
1．股东投入的普通股					466,912.38							-1,716,912.38	-1,250,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													-

3. 股份支付计入所有者 权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,705,777.81	-	-62,705,777.81	-300,437.72	-60,300,437.72
1. 提取盈余公积									2,705,777.81		-2,705,777.81		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东） 的分配											-60,000,000.00	-300,437.72	-60,300,437.72
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	-	-	-	-	-	-	-	787,246.38	-	-	-	-	787,246.38
1. 本期提取								821,920.21					821,920.21
2. 本期使用								34,673.83					34,673.83
（六）其他													
四、本年年末余额	80,000,000.00	-	-	-	40,710,341.96	-	581,307.09	3,311,410.53	11,482,787.11	-	38,895,723.89	7,075,801.43	182,057,372.01

法定代表人：魏龙柱

主管会计工作负责人：王洪英

会计机构负责人：殷云梅

(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	80,000,000.00	-	-	-	40,243,429.58	-	-	-	11,482,787.11		43,345,083.91	175,071,300.60
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	80,000,000.00	-	-	-	40,243,429.58	-	-	-	11,482,787.11		43,345,083.91	175,071,300.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,758,595.75		42,827,361.76	47,585,957.51
（一）综合收益总额											47,585,957.51	47,585,957.51
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,758,595.75		-4,758,595.75	-
1. 提取盈余公积									4,758,595.75		-4,758,595.75	-
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	80,000,000.00	-	-	-	40,243,429.58	-	-	-	16,241,382.86		86,172,445.67	222,657,258.11

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
一、上年期末余额	80,000,000.00	优先股	永续债	其他	40,243,429.58	-	-	-	8,777,009.30		78,993,083.62	208,013,522.50

加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	80,000,000.00	-	-	-	40,243,429.58	-	-	-	8,777,009.30		78,993,083.62	208,013,522.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,705,777.81		-35,647,999.71	-32,942,221.90
（一）综合收益总额											27,057,778.10	27,057,778.10
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,705,777.81		-62,705,777.81	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,705,777.81		-2,705,777.81	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-60,000,000.00	-60,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
（四）所有者权益内部结转												-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-

2.盈余公积转增资本(或股本)												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												
四、本年期末余额	80,000,000.00	-	-	-	40,243,429.58	-	-	-	11,482,787.11		43,345,083.91	175,071,300.60

山东万事达建筑钢品股份有限公司 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）公司概况

山东万事达建筑钢品股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”），原系中外合资经营企业；成立于 2006 年 9 月，原名山东福旺金属复合板有限公司。2006 年 9 月 12 日，取得滨州市工商行政管理局颁发的（鲁）名称核准【外】字【2006】第 0294 号《企业名称预先核准通知书》；2006 年 9 月 20 日，滨州市对外贸易经济合作局出具了滨外经贸外字【2006】101 号《关于设立合资经营企业“山东福旺金属复合板有限公司”的批复》，并由山东省人民政府颁发了商外资鲁府滨字【2006】1681 号中华人民共和国外商投资企业批准证书，进出口企业代码证 3700793914231，经营期限 50 年；并于 2006 年 9 月 21 日取得滨州市工商行政管理局颁发的企合鲁滨总副字第 000369 号《企业法人营业执照》。

公司初始成立时申请登记的注册资本为人民币 1,352.00 万元，由全体股东分三次于 2007 年 3 月 20 日之前缴足。公司首次出资折合人民币 10,803,366.96 元，其中：山东万事达钢结构有限公司以人民币出资 10,000,000.00 元、占注册资本的 73.96%，侯旭光（新西兰）以美元出资 100,420.00 美元，折合人民币 803,366.96 元、占注册资本的 5.94%；首次出资经滨州宏信有限责任会计师事务所审验，并于 2006 年 10 月 1 日出具滨宏会验字（2006）第 180 号验资报告。二期出资折合人民币 1,639,029.92 元，其中：侯旭光（新西兰）以美元出资 204,878.74 美元、折合人民币 1,639,029.92 元；二期出资经滨州宏信有限责任会计师事务所审验，并于 2006 年 12 月 7 日出具滨宏会验字（2006）第 188 号验资报告。经过二期出资，累计出资 12,442,396.88 元，其中：山东万事达钢结构有限公司以人民币出资 10,000,000.00 元、占注册资本的 73.96%，侯旭光（新西兰）以美元出资 305,298.74 美元，折合人民币 2,442,396.88 元、占注册资本的 18.06%。三期出资折合人民币 1,077,603.12 元，其中：侯旭光（新西兰）以美元出资 134,975.00 美元、折合人民币 1,077,603.12 元；三期出资经滨州宏信有限责任会计师事务所审验，并于 2007 年 3 月 36 日出具滨宏会验字（2007）第 159 号验资报告。经过三期出资，累计出资 13,520,000.00 元，其中：山东万事达钢结构有限公司以人民币出资 10,000,000.00 元、占注册资本的 73.96%，侯旭光（新西兰）以美元出资 440,273.74 美元，折合人民币 3,520,000.00 元、占注册资本的 26.04%。

2011 年 7 月 25 日公司召开董事会，同意外资方侯旭光 352.00 万元出资全部转让给中方魏龙淮，转让价款为 488.20 万元，签订了股权转让协议；同时修改了公司章程、公司执行董事、监事，更换了法定代表人。2011 年 8 月 9 日取得了滨州市商务局批复，2011 年 8

月 25 日完成了工商登记变更，并取得注册号 371600400002076 号企业法人营业执照，变更后的公司法定代表人为魏龙柱。公司股权结构变为：1、山东万事达钢结构有限公司出资人民币 1,000.00 万元，占注册资本的 73.96%；2、魏龙淮出资人民币 352.00 万元，占注册资本的 26.04%。

2011 年 9 月 13 日公司召开股东会，同意山东万事达钢结构有限公司将 1,000.00 万元股权转让给魏龙柱、王连华、魏龙峰、王洪英、益胜光、于学田、盖中学、魏红艳、刘宝华、许书恒十个自然人，魏龙淮将 261,043.00 元股权转让给魏龙柱，同时修改了公司章程，设立公司董事会、监事会。

2011 年 10 月 16 日召开股东大会，公司股东按照相同比例增资，将注册资本增加到 8,000.00 万元。2011 年 10 月 21 日，公司完成了工商登记变更并变更公司营业范围。

2013 年 11 月 24 日召开股东大会，公司股东魏龙淮、魏龙柱、魏龙峰、王连华、于学田、益胜光、王洪英、盖中学、许书恒、刘宝华、魏红艳分别将其持有的本公司股权合计金额 7,000.00 万元，占持股比例 87.50%转让给山东万事达控股有限公司；公司股东魏龙淮、魏龙柱、魏龙峰、王连华、于学田、益胜光、王洪英、盖中学、许书恒、刘宝华、魏红艳分别将其持有的本公司股权合计金额 1,000.00 万元，占持股比例 12.50%转让给山东省博兴县万恒投资有限公司。上述股权转让后，公司股东变更为山东万事达控股有限公司、山东省博兴县万恒投资有限公司。

公司的统一社会信用代码 913716007939142312。

本公司注册地址为山东省博兴县经济开发区，法定代表人为魏龙柱。

（二）经营范围

经营范围：新型建筑节能保温材料、新型墙体和屋面材料的研发、生产、加工和销售；建筑用金属面装饰外墙保温板、金属屋面系统、建筑用结构钢承板的研发、设计、生产、安装、销售；金属面夹芯板、冷弯型钢、预制压型金属钢板、各类钢构件、钢铁结构件、各类金属制品附件和配件、铝合金产品及各式门窗的研发、设计、测试、生产、加工、安装、销售；备案范围内的进出口业务（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）。

（三）公司业务性质和主要经营活动

本公司所处的行业属于金属结构制造业；公司的主要产品为复合板、压型板、檩条、折弯件、活动板房等。

（四）合并范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。2018 年度合并范围减少万事达建材（智利）股份有限公司一家公司，具体详见“本附注六、合并范围的变动”。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（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 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度、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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（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

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。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

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。

（十一）应收款项

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款大于或等于100万元，其他应收款大于或等于50万元
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，单独测试未减值的，按照账龄分析法

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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	5

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	年末如果有客观证据表明应收款项发生减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

(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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。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）投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

（十六）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、其他设备等；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（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-30 年	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	5-15 年	5	9.50-6.33
电子设备	年限平均法	4-8 年	5	23.75-11.88
运输设备	年限平均法	3-5 年	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	5-10 年	5	9.50-19.00

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将行使这种选择权；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。

（十七）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

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。

（十八）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。

（十九）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、内部研发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。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（二十）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。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值

损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

（二十一）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。

（二十二）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。

（二十三）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实

反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十四）股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 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。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值

为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）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。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、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。

（二十六）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政拨款贴息、建设资金补贴款等。

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、政府补助的会计处理方法

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，应当冲减相关资产的账面价值。

（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。

（二十七）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。

（二十八）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、经营租赁的会计处理方法

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。

2、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

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。

(二十九) 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），对一般企业财务报表格式进行了修订。

资产负债表修订项目说明：

应收票据及应收账款项目。反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。该项目应根据“应收票据”和“应收账款”科目的期末余额，减去“坏账准备”；“其他应收款”行项目，应根据“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”科目的期末余额合计数，减去“坏账准备”科目中相关坏账准备期末余额后的金额填列；“持有待售资产”行项目，反映资产负债表日划分为持有待售类别的非流动资产及划分为持有待售类别的处置组中的流动资产和非流动资产的期末账面价值。该项目应根据“持有待售资产”科目的期末余额，减去“持有待售资产减值准备”科目的期末余额后的金额填列；“固定资产”行项目，反映资产负债表日企业固定资产的期末账面价值和尚未清理完毕的固定资产清理净损益。该项目应根据“固定资产”科目的期末余额，减去“累计折旧”和“固定资产减值准备”科目的期末余额后的金额，以及“固定资产清理”科目的期末余额填列；“在建工程”行项目，反映资产负债表日企业尚未达到预定可使用状态的在建工程的期末账面价值和企业在建工程准备的各种物资的期末账面价值。该项目应根据“在建工程”科目的期末余额，减去“在建工程减值准备”科目的期末余额后的金额，以及“工程物资”科目的期末余额，减去“工程物资减值准备”科目的期末余额后

的金额填列；“应付票据及应付账款”行项目，反映资产负债表日企业因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。该项目应根据“应付票据”科目的期末余额，以及“应付账款”和“预付账款”科目所属的相关明细科目的期末贷方余额合计数填列；“其他应付款”行项目，应根据“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目的期末余额合计数填列；“持有待售负债”行项目，反映资产负债表日处置组中与划分为持有待售类别的资产直接相关的负债的期末账面价值。该项目应根据“持有待售负债”科目的期末余额填列；“长期应付款”行项目，反映资产负债表日企业除长期借款和应付债券以外的其他各种长期应付款项的期末账面价值。该项目应根据“长期应付款”科目的期末余额，减去相关的“未确认融资费用”科目的期末余额后的金额，以及“专项应付款”科目的期末余额填列。

利润表修订新增项目说明：

“研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。该项目应根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列；“其中：利息费用”行项目，反映企业为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出。该项目应根据“财务费用”科目的相关明细科目的发生额分析填列；“利息收入”行项目，反映企业确认的利息收入。该项目应根据“财务费用”科目的相关明细科目的发生额分析填列；“其他收益”行项目，反映计入其他收益的政府补助等。该项目应根据“其他收益”科目的发生额分析填列；“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组（子公司和业务除外）时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换中换出非流动资产产生的利得或损失也包括在本项目内。该项目应根据“资产处置损益”科目的发生额分析填列；如为处置损失，以“-”号填列；“营业外收入”行项目，反映企业发生的除营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得、与企业日常活动无关的政府补助、盘盈利得、捐赠利得（企业接受股东或股东的子公司直接或间接的捐赠，经济实质属于股东对企业的资本性投入的除外）等。该项目应根据“营业外收入”科目的发生额分析填列；“营业外支出”行项目，反映企业发生的除营业利润以外的支出，主要包括债务重组损失、公益性捐赠支出、非常损失、盘亏损失、非流动资产毁损报废损失等。该项目应根据“营业外支出”科目的发生额分析填列；“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润；如为净亏损，以“-”号填列。这两个项目应按照《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的相关规定分别列报。

2、重要会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值税	11%、10%、16%、17%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
水利建设基金	实际缴纳的流转税	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
本公司	15%	鲁科字【2016】41 号
山东万事达钢结构有限公司	25%	
烟台开发区万事达工贸有限公司	25%	
山东维实万事达进出口贸易有限公司	25%	
北京维实万事达建筑科技有限公司	25%	
山东维实万事达洁净科技有限公司	25%	

(二) 税收优惠及批文

(1) 本公司经税务机关核定为一般纳税人，销项税率为 17%，按销项税额扣除可抵扣的进项税额后的余额缴纳，财税[2018]32 号规定，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。本公司销项税率自 2018 年 5 月 1 日起调整为 16%，按销项税额扣除可抵扣的进项税额后的余额缴纳。其中全资子公司山东维实万事达进出口贸易有限公司的贸易出口业务按照税法的相关规定享受“免、退”的优惠政策；全资子公司烟台开发区万事达工贸有限公司的自营出口业务按照税法的相关规定享受“免、抵、退”的优惠政策。

根据财政部、国家税务总局颁发的财税[2015]73 号《关于新型墙体材料增值税政策的通知》，本公司销售的自产新型墙体材料建筑用金属面绝热夹芯板享受增值税即征即退 50%税收优惠政策。

(2) 企业所得税：根据山东省科技技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局颁发的《关于认定山东北斗华宸导航技术股份有限公司等 2064 家企业为 2018 年度第二批高新技术企业的通知》，本公司被认定为 2018 年度第二批高新技术企业，发证时间为 2018 年 11 月 30 日，高新技术企业资格有效期为 3 年。

(三) 其他事项

无

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	273,774.27	306,257.70

银行存款	92,713,048.72	19,057,192.61
其他货币资金	1,873,400.62	1,809,383.00
合计	94,860,223.61	21,172,833.31
其中:存放在境外的款项总额		741,550.68

注:截至 2018 年 12 月 31 日,本公司货币资金无抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

受限制的货币资金明细如下

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保函保证金	1,873,400.62	1,809,383.00
合计	1,873,400.62	1,809,383.00

2、应收票据及应收账款

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	19,483,133.60	16,492,933.96
应收账款	77,775,695.78	47,648,699.32
合计	97,258,829.38	64,141,633.28

(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	19,483,133.60	16,177,251.16
商业承兑票据		315,682.80
合计	19,483,133.60	16,492,933.96

2) 期末公司已质押的应收票据:

无

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

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	131,794,389.13	
商业承兑票据		
合计	131,794,389.13	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(2) 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	计提比例 (%)	
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	85,726,147.90	100.00	7,950,452.12	9.27	77,775,695.78

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
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	85,726,147.90	100.00	7,950,452.12	9.27	77,775,695.78

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	53,011,782.88	100.00	5,363,083.56	10.12	47,648,699.32
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	53,011,782.88	100.00	5,363,083.56	10.12	47,648,699.32

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	61,964,417.15	3,098,220.86	5.00
1 至 2 年	17,102,538.99	1,710,253.90	10.00
2 至 3 年	3,306,597.00	661,319.40	20.00
3 至 4 年	1,311,759.20	655,879.60	50.00
4 至 5 年	1,080,285.98	864,228.78	80.00
5 年以上	960,549.58	960,549.58	100.00
合 计	85,726,147.90	7,950,452.12	

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,083,414.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.76 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,913,125.34 元。

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
1. 康得碳谷科技有限公司	13,615,000.00	15.88	680,750.00
2. 北京中环易达设施园艺科技有限公司	3,916,552.78	4.57	375,755.33
3. 山东港湾建设集团有限公司	3,827,793.56	4.47	355,557.46
4. 中国电子系统工程第四建设有限公司	3,404,074.52	3.97	335,062.89
5. 中建八局装饰工程有限公司	3,319,993.41	3.87	165,999.66
合 计	28,083,414.27	32.76	1,913,125.34

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	70,890,378.57	89.00	50,593,205.43	89.56
1 至 2 年	3,910,292.72	4.91	3,168,129.97	5.61
2 至 3 年	2,390,988.74	3.00	2,680,747.98	4.75
3 年以上	2,461,433.76	3.09	47,621.00	0.08
合计	79,653,093.79	100.00	56,489,704.38	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 44,195,346.97 元, 占预付账款期末余额合计数的比例 55.48%。

单位名称	与公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
1. 山东万事达涂镀应用艺术有限公司	关联方	29,479,488.59	37.01	合同未履行完毕
2. 北京宝钢北方贸易有限公司	非关联方	7,403,271.91	9.29	合同未履行完毕
3. 山东博兴天博钢构有限公司	非关联方	2,879,583.40	3.62	合同未履行完毕
4. 山东亚泰新材料科技有限公司	非关联方	2,256,524.73	2.83	合同未履行完毕
5. 山东滨源建筑工程有限公司	非关联方	2,176,478.34	2.73	合同未履行完毕
合 计		44,195,346.97	55.48	

说明: 预付账款 2018 年 12 月 31 日余额中, 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,829,983.53	6,954,200.82
合计	14,829,983.53	6,954,200.82

(1) 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	计提比例 (%)	
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	16,280,953.69	100.00	1,450,970.16	8.91	14,829,983.53
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	16,280,953.69	100.00	1,450,970.16	8.91	14,829,983.53

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	7,601,006.81	100.00	646,805.99	8.51	6,954,200.82
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	7,601,006.81	100.00	646,805.99	8.51	6,954,200.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况：

无

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	8,325,955.09	416,297.75	5.00
1 至 2 年	7,552,452.06	755,245.21	10.00
2 至 3 年	97,389.80	19,477.96	20.00
3 至 4 年	50,415.00	25,207.50	50.00
4 至 5 年	100,000.00	80,000.00	80.00
5 年以上	154,741.74	154,741.74	100.00
合 计	16,280,953.69	1,450,970.16	8.91

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,561,096.17	2,523,575.54
往来款	5,564,560.00	1,397,036.08
社保款	123,922.46	412,004.93
备用金	1,671,904.49	979,740.49
出口退税	630,952.95	799,742.88
即征即退税款	1,265,180.57	1,157,476.66
其他	463,337.05	331,430.23
合计	16,280,953.69	7,601,006.81

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
1. 万事达建材（智利）股份有限公司	往来款	5,514,560.00	1-2 年	33.87	551,456.00
2. 即征即退税款	即征即退税款	1,265,180.57	1 年以内	7.77	63,259.03
3. 无棣海川安装工程有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	6.14	50,000.00
4. 康得碳谷科技有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	4.91	40,000.00
5. 博兴县国家税务局	出口退税	630,952.95	1 年以内	3.88	31,547.65
合 计		9,210,693.52		56.57	736,262.68

4) 涉及政府补助的应收款项:

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
即征即退税款	增值税即征即退	1,265,180.57	1 年以内	1 年以内
合计		1,265,180.57		

5、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,687,731.31		62,687,731.31	83,430,820.94		83,430,820.94
在产品	14,889,872.29		14,889,872.29	24,732,419.79		24,732,419.79
库存商品	50,046,172.39		50,046,172.39	68,318,955.89		68,318,955.89
周转材料	114,713.33		114,713.33	145,311.64		145,311.64
合 计	127,738,489.32		127,738,489.32	176,627,508.26		176,627,508.26

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,547,554.02	3,995,799.17
多交企业所得税	1,185,246.08	786,106.76
待摊费用	20,812.50	956,764.93
合 计	2,753,612.60	5,738,670.86

说明: 待抵扣进项税为山东万事达钢结构有限公司 992,647.36 元、烟台开发区万事达工贸有限公司 324,857.37 元、山东维实万事达进出口贸易有限公司 42,492.66 元、北京维实万事达建筑科技有限公司 98,335.93 元、山东维实万事达洁净科技有限公司 89,220.70 元; 本公司多交所得税 1,185,246.08 元; 北京维实万事达建筑科技有限公司房租 20,812.50 元计入待摊费用。

7、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	142,544,574.09	116,932,037.09
固定资产清理		
合 计	142,544,574.09	116,932,037.09

(1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	114,508,683.24	65,050,384.93	7,626,531.15	6,841,598.51	4,643,025.99	198,670,223.82
2. 本期增加金额	14,888,029.96	17,127,968.26	7,064,354.58	1,027,307.62	130,109.41	40,237,769.83
(1) 购置	297,741.39	5,940,424.25	7,064,354.58	1,027,307.62	130,109.41	14,459,937.25
(2) 在建工程转入	14,590,288.57	11,187,544.01				25,777,832.58
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	71,141.29	543,434.41	1,627,297.75	308,097.02	605,498.95	3,155,469.42

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废	-	543,434.41	1,363,038.46	-	2,060.00	1,908,532.87
(2) 处置子公司	71,141.29	-	264,259.29	308,097.02	603,438.95	1,246,936.55
4. 期末余额	129,325,571.91	81,634,918.78	13,063,587.98	7,560,809.11	4,167,636.45	235,752,524.23
二、累计折旧						
1. 期初余额	27,239,246.75	42,119,287.37	4,384,150.24	5,088,583.59	2,906,918.78	81,738,186.73
2. 本期增加金额	5,701,340.53	5,441,142.61	1,474,983.91	604,033.99	458,463.06	13,679,964.10
(1) 计提	5,701,340.53	5,441,142.61	1,474,983.91	604,033.99	458,463.06	13,679,964.10
3. 本期减少金额	844.80	412,714.42	1,386,964.37	74,813.72	334,863.38	2,210,200.69
(1) 处置或报废		412,714.42	1,294,886.54	-	1,957.00	1,709,557.96
(2) 处置子公司	844.80		92,077.83	74,813.72	332,906.38	500,642.73
4. 期末余额	32,939,742.48	47,147,715.56	4,472,169.78	5,617,803.86	3,030,518.46	93,207,950.14
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	96,385,829.43	34,487,203.22	8,591,418.20	1,943,005.25	1,137,117.99	142,544,574.09
2. 期初账面价值	87,269,436.49	22,931,097.56	3,242,380.91	1,753,014.92	1,736,107.21	116,932,037.09

(2) 所有权受到限制的固定资产

权属证书编号	权利受限类型	账面价值	质押原因
鲁(2017)博兴县不动产权第 0001847 号	抵押	22,302,797.53	为关联方山东新美达科技材料有限公司抵押担保
鲁(2017)博兴县不动产权第 0001849 号	抵押	12,509,177.15	为关联方山东新美达科技材料有限公司抵押担保
鲁(2017)博兴县不动产权第 0001850 号	抵押	5,798,831.07	为关联方山东新美达科技材料有限公司抵押担保
鲁(2017)博兴县不动产权第 0001851 号	抵押	3,667,183.93	为关联方山东新美达科技材料有限公司抵押担保
鲁(2017)博兴县不动产权第 0001852 号	抵押	14,290,425.00	为关联方山东新美达科技材料有限公司抵押担保
鲁(2017)博兴县不动产权第 0001848 号	抵押	18,359,893.03	为关联方山东新美达科技材料有限公司抵押担保
烟房权证开字第 K015765 号	抵押	4,963,144.84	为合并范围内子公司山东万事达钢结构有限公司抵押担保
烟房权证开字第 K015764 号	抵押	2,057,436.62	为合并范围内子公司山东万事达钢结构有限公司抵押担保
烟国用(2007)第 50891 号	抵押	3,463,201.07	为合并范围内子公司山东万事达钢结构有限公司抵押担保
合计		87,412,090.24	

(3) 暂时闲置的固定资产情况:

无

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况:

无

(5) 通过经营租赁租出的固定资产:

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况:

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金属幕墙车间（丽彩南车间）	11,523,210.33	正在办理中
合 计	11,523,210.33	

(7) 公司期末对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值的迹象。

8、在建工程

项 目	期初余额	期末余额
在建工程	25,275,029.41	8,399,863.96
工程物资		
合 计	25,275,029.41	8,399,863.96

(1) 在建工程

1) 在建工程情况:

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
U9 软件一套				991,020.81		991,020.81
新建冷库板车间				11,538,082.90		11,538,082.90
PIR 设备改装				230,963.50		230,963.50
冷库板生产线				7,435,284.57		7,435,284.57
亚式线短板自动分切系统	4,103.44		4,103.44			
丽彩钻自动码垛系统	13,241.38		13,241.38			
欧式线喷胶工艺改进	20,430.18		20,430.18			
洁净门窗项目	4,130,112.37		4,130,112.37			
样品室	31,735.48		31,735.48			
洁净 D 车间厂棚	771,977.88		771,977.88			
洁净样板间	15,488.76		15,488.76			
钢构车间前办公室	388,580.35		388,580.35			
幕墙车间热压机设备	32,000.00		32,000.00			
餐厅后面 15 亩土地	2,985,398.00		2,985,398.00			
蒸汽管网	6,796.12		6,796.12			
智利公司生产制造车间				5,079,677.63		5,079,677.63
合 计	8,399,863.96		8,399,863.96	25,275,029.41		25,275,029.41

2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目 名称	预算数 (万元)	期初 余额	本期 增加金额	本期转入固定资 产和无形资产的 金额	本期其他减少 金额	期末余额
U9 软件一套	100.00	991,020.81	-	991,020.81		
新建冷库板车间	1,500.00	11,538,082.90	2,981,064.38	14,519,147.28		
PIR 设备改装	25.00	230,963.50	-	230,963.50		
冷库板生产线	1,100.00	7,435,284.57	3,521,295.94	10,956,580.51		
亚式线短板自动分切 系统	60.00		4,103.44			4,103.44
丽彩钻自动码垛系统	84.10		13,241.38			13,241.38
欧式线喷胶工艺改进	14.70		20,430.18			20,430.18
洁净门窗项目	580.00		4,130,112.37			4,130,112.37
样品室	5.00		31,735.48			31,735.48
洁净 D 车间厂棚	100.00		771,977.88			771,977.88
洁净样板间	10.00		15,488.76			15,488.76
钢构车间前办公室	40.00		388,580.35			388,580.35
幕墙车间热压机设备	115.76		32,000.00			32,000.00
餐厅后面 15 亩土地	300.00		2,985,398.00			2,985,398.00
蒸汽管网	15.00		6,796.12			6,796.12
智利公司生产制造车 间		5,079,677.63		71,141.29	5,008,536.34	
合 计		25,275,029.41	14,902,224.28	26,768,853.39	5,008,536.34	8,399,863.96

2) 重要在建工程项目本期变动情况:

续

项目 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	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
U9 软件一套	99.10%	100%				自筹
新建冷库板车间	96.79%	100%				自筹
PIR 设备改装	92.39%	100%				自筹
冷库板生产线	99.61%	100%				自筹
亚式线短板自动分切系 统	0.68%	0.68%				自筹
丽彩钻自动码垛系统	1.57%	1.57%				自筹
欧式线喷胶工艺改进	13.90%	13.90%				自筹
洁净门窗项目	71.21%	71.21%				自筹
样品室	63.47%	63.47%				自筹
洁净 D 车间厂棚	77.20%	77.20%				自筹
洁净样板间	15.49%	15.49%				自筹
钢构车间前办公室	97.15%	97.15%				自筹
幕墙车间热压机设备	2.76%	2.76%				自筹
餐厅后面 15 亩土地	99.51%	99.51%				自筹
蒸汽管网	4.53%	4.53%				自筹
合 计						

9、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
1、期初余额	64,689,639.24	999,244.16	498,901.22	66,187,784.62
2、本期增加金额	-90.50		1,156,069.36	1,155,978.86
(1) 购置			165,048.55	165,048.55
(2) 在建工程转入			991,020.81	991,020.81
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算	-90.50			-90.50
3、本期减少金额	18,350.08			18,350.08
(1) 处置				
(2) 处置子公司	18,350.08			18,350.08
4、期末余额	64,671,198.66	999,244.16	1,654,970.58	67,325,413.40
二、累计摊销				
1、期初余额	5,593,638.79	427,489.22	177,412.61	6,198,540.62
2、本期增加金额	1,293,512.12	115,178.94	133,832.39	1,542,523.45
(1) 计提	1,293,512.12	115,178.94	133,832.39	1,542,523.45
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	6,887,150.91	542,668.16	311,245.00	7,741,064.07
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	57,784,047.75	456,576.00	1,343,725.58	59,584,349.33
2、期初账面价值	59,096,000.45	571,754.94	321,488.61	59,989,244.00

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况:

无

10、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,401,422.28	1,754,802.52	15,134,730.63	1,174,668.43
内部交易未实现利润	1,043,003.22	156,450.48	1,350,335.31	220,917.92
可抵扣亏损				
政府补助缴纳的税金	9,574,904.87	1,436,235.73	10,448,796.05	1,633,272.03
合计	20,019,330.37	3,347,488.73	26,933,861.99	3,028,858.38

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
可供出售金融资产公允价 值变动				
固定资产加速折旧	3,545,201.80	531,780.27	2,887,725.80	433,158.87
合计	3,545,201.80	531,780.27	2,887,725.80	433,158.87

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	28,000,000.00	
信用借款	40,000,000.00	50,000,000.00
合 计	68,000,000.00	50,000,000.00

(二) 无重要的逾期短期借款情况。

12、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	40,000,000.00	-
应付账款	86,202,996.96	48,402,548.77
合 计	126,202,996.96	48,402,548.77

(1) 应付票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,000,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	40,000,000.00	

(2) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	41,296,469.33	48,402,548.77
工程款	34,521,677.63	
服务采购	7,861,745.09	
固定资产、无形资产采购	2,245,615.80	
其他	277,489.11	
合 计	86,202,996.96	48,402,548.77

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
东营市滨源门业有限公司	3,002,967.14	未到结算期
徐州东大钢结构建筑有限公司	2,121,671.30	未到结算期
山东省博兴县董公建筑工程有限公司	1,368,523.26	未到结算期
四川川鲁建筑劳务有限公司	1,305,942.65	未到结算期

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
博兴县顺鑫运输有限公司	1,197,295.98	未到结算期
合 计	8,996,400.33	

13、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
工程款	38,206,621.52	
货款	132,667,868.05	207,411,856.59
合 计	170,874,489.57	207,411,856.59

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
十一冶建设集团有限责任公司青海盐湖工程项目部	2,437,789.54	合同未履行完毕
青海盐湖镁业有限公司	2,330,000.00	合同未履行完毕
滕州市大康肉禽发展有限公司	1,345,724.59	合同未履行完毕
东营市源伟工贸有限公司	1,100,000.00	合同未履行完毕
合 计	7,213,514.13	

14、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	3,830,160.91	64,036,868.12	63,945,012.66	3,922,016.37
二、离职后福利-设定提存计划		5,473,979.37	5,473,979.37	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	3,830,160.91	69,510,847.49	69,418,992.03	3,922,016.37

(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	3,830,160.91	57,039,720.89	56,974,184.68	3,895,697.12
2、职工福利费		2,641,900.30	2,615,581.05	26,319.25
3、社会保险费		2,872,080.93	2,872,080.93	
其中: 医疗保险费		2,225,236.69	2,225,236.69	
工伤保险费		377,494.82	377,494.82	
生育保险费		269,349.42	269,349.42	
4、住房公积金		1,261,182.00	1,261,182.00	
5、工会经费和职工教育经费		221,984.00	221,984.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	3,830,160.91	64,036,868.12	63,945,012.66	3,922,016.37

(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		5,268,229.70	5,268,229.70	
2、失业保险费		205,749.67	205,749.67	
3、企业年金缴费				
合计		5,473,979.37	5,473,979.37	

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,780,390.18	1,338,324.85
企业所得税	1,203,134.30	260,943.52
个人所得税	89,843.77	138,257.39
城建税	157,466.59	67,694.85
教育费附加	91,067.36	39,513.68
土地使用税	445,603.75	445,603.75
印花税	22,028.10	28,661.00
房产税	323,282.19	213,416.38
地方教育附加	60,711.59	26,342.46
水利建设基金	15,066.41	6,473.92
合计	4,188,594.24	2,565,231.80

16、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,320,540.70	16,213,767.68
合 计	4,320,540.70	16,213,767.68

(1) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,561,568.31	5,308,213.30
保险服务费	34,447.80	275,913.99
往来款	898,643.31	10,409,620.12
社保	122,973.90	5,855.00
其他	413,386.78	36,710.00
代收保险赔偿费	289,520.60	177,455.27
合 计	4,320,540.70	16,213,767.68

17、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,435,623.16	1,000,000.00	1,587,619.75	24,848,003.41	

合 计	25,435,623.16	1,000,000.00	1,587,619.75	24,848,003.41	
-----	---------------	--------------	--------------	---------------	--

涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地建设补助资金	25,045,086.11		555,075.00		24,490,011.11	与资产相关
科技补贴		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
围墙补助	390,537.05		32,544.75		357,992.30	与资产相关
合计	25,435,623.16	1,000,000.00	1,587,619.75		24,848,003.41	

18、股本

名称	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
山东万事达控股有限公司	70,000,000.00						70,000,000.00
山东省博兴县万恒投资有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

19、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	40,710,341.96	-825,763.20		39,884,578.76
其他资本公积				
合 计	40,710,341.96	-825,763.20		39,884,578.76

2013 年 11 月 29 日，经公司股东会决议整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币 80,000,000.00 元，由原股东山东万事达控股有限公司、山东省博兴县万恒投资有限公司作为发起人股东，以持有的山东万事达建筑钢品科技有限公司 2013 年 11 月 30 日止的净资产折为公司股份，将山东万事达建筑钢品科技有限公司整体变更为山东万事达建筑钢品股份有限公司，净资产整体变更投入的金额超过认缴的注册资本（股本）的部分计入资本公积（股本溢价）。

2018 年 1 月 10 日，本公司以 360,000.00 元购买少数股东贾宝华、王加祥持有的北京维实万事达建筑科技有限公司 360,000.00 股，产生资本公积-391,339.85 元。

2018 年 3 月 8 日，公司将持有的山东万事达钢结构有限公司 304 万股份转让给科望宁、向泉、郭德良、刘庆然、何维华，受让徐保萍持有的山东万事达钢结构有限公司 40 万元股份。2018 年 8 月 23 日，公司受让向泉持有的山东万事达钢结构有限公司 114 万元股份，产生资本公积-434,423.35 元。

20、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期 所得 税前 发生 额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所 得税费 用	税后归 属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
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	581,307.09		581,307.09				
三、其他综合收益合计	581,307.09		581,307.09				

说明：本公司于 2018 年 5 月将持有的二级子公司智利成立万事达建材（智利）股份有限公司 80%股权全部转让给其他股东，前期计入其他综合收益外币财务报表折算差额 581,307.09 元本期转入投资收益。

21、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,311,410.53	3,130,435.11	4,105.52	6,437,740.12
合 计	3,311,410.53	3,130,435.11	4,105.52	6,437,740.12

说明：山东万事达钢结构有限公司根据财企（2012）16 号文件规定，本期按工程结算收入的 2%计提安全生产费 3,130,435.11 元，本期减少 4,105.52 元为购买安全防护用品。

22、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,482,787.11	4,758,595.75		16,241,382.86
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	11,482,787.11	4,758,595.75		16,241,382.86

注：按照当年净利润的 10%计提法定盈余公积。

23、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	38,895,723.89	79,609,668.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	38,895,723.89	79,609,668.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,216,180.23	21,991,833.26
减：提取法定盈余公积	4,758,595.75	2,705,777.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		60,000,000.00
转作股本的普通股股利		-
期末未分配利润	77,353,308.37	38,895,723.89

24、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	961,890,559.99	787,439,957.71	686,842,002.34	566,631,540.89
其他业务	53,531,474.48	52,630,004.28	11,480,855.39	10,465,983.23
合 计	1,015,422,034.47	840,069,961.99	698,322,857.73	577,097,524.12

（一）主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
复合板	476,811,782.21	359,036,498.90	415,946,731.38	326,567,561.77
压型板	202,716,373.20	172,163,879.84	132,241,893.73	109,957,313.14
构件	126,009,613.06	120,130,400.28	96,579,354.63	94,676,016.05
工程结算	156,352,791.52	136,109,178.69	42,074,022.60	35,430,649.93
合 计	961,890,559.99	787,439,957.71	686,842,002.34	566,631,540.89

（二）主营业务（分地区）

地区	2018 年主营业务收入	2017 年主营业务收入
东北地区	4,458,467.89	5,350,893.43
华北地区	111,786,152.43	102,296,866.56
华东地区	682,822,859.37	465,494,217.08
西北地区	46,503,559.39	29,096,054.08
西南地区	13,025,834.75	14,771,534.48
华南地区	23,255,366.48	13,423,434.41
华中地区	49,056,623.51	19,507,458.15
国外	30,981,696.17	36,901,544.15
合 计	961,890,559.99	686,842,002.34

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城建维护建设税	1,517,251.32	1,149,155.17
教育费附加	857,638.05	667,896.30
地方教育费附加	571,759.35	445,264.18
地方水利建设基金	141,126.67	157,730.59
印花税	304,364.30	77,207.10
房产税	2,380,779.76	853,665.52
土地使用税	1,782,415.00	1,779,830.83
车船税	4,360.00	178,448.10
价格调节基金	-	7,980.00
合计	7,559,694.45	5,317,177.79

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	15,755,599.57	13,102,594.36
运输费	25,003,489.55	20,860,251.65
办公消耗费	3,732,061.05	2,730,485.47
折旧	383,491.56	258,251.60
差旅费	4,173,939.52	4,081,812.74
其他	146,084.59	376,731.13
合计	49,194,665.84	41,410,126.95

说明：办公消耗费比去年同期增加 36.68%，主要因销售人员驻外办事处租赁费增加；折旧费比去年同期增加 48.50%，主要因固定资产增加导致。

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	20,309,214.19	16,212,902.36
运营管理费	13,347,728.18	8,805,958.58
残疾人就业保证金	48,751.27	
折旧费	3,602,724.38	3,116,455.66
无形资产摊销	1,512,014.65	1,452,313.78
差旅费	1,819,648.39	808,074.18
中介服务费	1,676,702.36	987,544.18
其他	683,674.43	329,653.41
合计	43,000,457.85	31,712,902.15

说明：差旅费比去年同期增加 125.18%，主要因本年度职能人员外出参加展会导致；中介服务费比去年同期增加 69.79%，主要因本年度软件服务费增加；运营管理费比去年同期增加 51.58%，主要因办公费、办公维修费、宣传费增加导致。

28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
金属幕墙保温板新工艺的技术研究	902,271.05	3,999,486.37

项目	本期发生额	上期发生额
不锈钢复合板粘接工艺的技术研究	766,662.65	
雕刻机开洞效率提升新工艺的研究	441,291.68	4,019,615.00
高品质聚氨酯冷库板环戊烷新工艺的技术研究	5,111,415.48	
机制净化板自动码垛新工艺的技术研究	3,588,892.73	
玻镁净化板在线切割新工艺的技术研究	3,602,013.33	
降低岩棉粉末自动化续棉新工艺的技术研究	3,737,589.84	
复合板胶粘剂全覆盖自动喷洒系统的技术研究	2,742,235.05	
金属面盒式板自动供料及码垛系统的技术研究	2,689,337.80	
高品质洁净板新工艺的技术研究	2,805,744.31	
手工净化板自动化生产专用装备的研制		5,981,997.59
一种应用于复合板全新专用粘结剂的研制		983,101.51
模块化洁净室围护系统的研制		2,304,008.68
一种岩棉 PIR 保温冷库板		2,611,748.22
应用于不锈钢复合板粘接工艺的技术研究		4,182,720.38
合计	26,387,453.92	24,082,677.75

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,281,548.35	2,128,176.87
减:利息收入	71,615.68	932,865.26
汇兑损益	98,518.53	463,552.75
手续费	128,521.03	185,541.05
承兑贴息	799,928.57	
合计	5,236,900.80	1,844,405.41

说明：利息支出比去年同期增加 101.18%，主要因短期借款增加导致。承兑贴息增加是因子公司万事达钢结构办理承兑贴现导致。

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,456,514.73	1,730,472.21
合计	3,456,514.73	1,730,472.21

31、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退税额	9,102,038.15	7,898,055.26
合计	9,102,038.15	7,898,055.26

32、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算长期股权投资分红收益		
权益法核算的长期股权投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-952,974.11	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	430,419.69	407,615.06
合计	-522,554.42	407,615.06

33、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产处置利得或损失合计		
持有待售的处置组处置利得或损失合计		
非流动资产处置利得或损失合计	46,822.82	6,022.27
其中：固定资产处置利得或损失	46,822.82	6,022.27
无形资产处置利得或损失		
合计	46,822.82	6,022.27

34、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	2,086,902.62	1,286,106.83	2,086,902.62
其他	2,461.43	34,885.75	2,461.92
合计	2,089,364.05	1,320,992.58	

与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
围墙补助	32,544.75	32,544.75	与资产相关
土地建设补助资金	555,075.00	555,075.00	与资产相关
稳岗补助	4,878.82		与收益相关
培训补贴和社保补贴	167,419.05	592,987.08	与收益相关
高校毕业生见习基地补贴		105,500.00	与收益相关
科技、技术补贴款	1,014,000.00		与收益相关
海外展会补贴	36,460.00		与收益相关
人才集群奖励、人才发展专项基金	227,325.00		与收益相关
专利奖励款	49,200.00		与收益相关
合计	2,086,902.62	1,286,106.83	

1. 土地建设补助资金 555,075.00 元,是由博兴县开发区管委会、博兴县财政局、博兴县土地储备交易中心、山东博兴经济开发区财政税务局耕地占用税的资金返还,与资产相关,分期摊销计入营业外收入;

2、培训补贴和社保补贴 167,419.05 元,根据《鲁财社[2009]16 号关于印发《山东省就业专项资金管理暂行办法》的通知收到》的政府补助款项,与收益相关,收到直接计入营业外收入;

3、科技、技术补贴款 1,014,000.00 元,根据《博科发[2018]1 号关于下达 2017 年博兴县产业集群科技创新重大专项的通知》收到的政府补助款项,与收益相关,收到直接计入营业外收入;

4、人才集群奖励、人才发展专项基金 227,325.00,根据《博办发[2017]8 号中共博兴县办公室、博兴县人民政府办公室关于博兴县实施“千乘计划”支持人才创新企业的意见(试行)》收到的政府补助款项,与收益相关,收到直接计入营业外收入;

5、专利奖励款 49,200.00,根据《鲁财教[2017]29 号关于印发山东省知识产权(专利)资金管理暂行办法的通知》收到的政府补助款项,与收益相关,收到直接计入营业外收入。

35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,250,000.00	300,000.00	1,250,000.00
罚款及滞纳金等其他	12,439.46	7,755.20	12,439.46
固定资产报废损失	130,772.99		130,772.99
合计	1,393,212.45	307,755.20	1,393,212.45

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,629,463.63	4,552,519.62
递延所得税费用	-220,008.95	-479,568.56
合计	6,409,454.68	4,072,951.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	49,838,843.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,475,826.46
子公司适用不同税率的影响	1,681,656.51
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	220,560.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-2,968,588.57

项目	本期发生额
所得税费用	6,409,454.68

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	71,615.68	932,865.26
政府补助	1,457,944.05	1,235,322.08
往来款及其他	1,921,002.27	10,075,504.38
支付的不符合现金等价物定义的保证金		1,100,620.00
合计	3,450,562.00	13,344,311.72

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售及管理费用	67,852,235.81	56,589,045.29
财务费用手续费	128,521.03	185,541.05
支付的往来及其他	16,342,732.99	8,475,086.73
罚款支出		
捐赠支出	1,250,000.00	300,000.00
支付的不符合现金等价物定义的保证金		922,861.37
其他	1,160.00	136.71
合计	85,574,649.83	66,472,671.15

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付少数股东股权转让款项	1,880,000.00	
合计	1,880,000.00	

38、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	43,429,388.36	20,379,550.26
加：资产减值准备	3,456,514.73	1,730,472.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,679,964.10	13,387,815.23
无形资产摊销	1,542,523.45	1,452,313.78
长期待摊费用摊销	29,137.50	
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）	-46,822.82	-6,022.27
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	130,772.99	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	4,281,515.19	2,591,729.62
投资损失（收益以“－”号填列）	522,554.42	-407,615.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-318,630.35	-486,341.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	98,621.40	6,730.72
存货的减少（增加以“－”号填列）	43,156,431.18	-35,637,516.73

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,928,255.05	-34,411,175.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,418,545.84	73,848,836.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	82,452,260.94	42,448,777.38
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	92,986,822.99	19,363,450.31
减：现金的期初余额	19,363,450.31	19,162,223.91
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	73,623,372.68	201,226.40

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-156,745.10
其中：万事达建材（智利）股份有限公司	
处置子公司收到的现金净额	-156,745.10

（3）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	92,986,822.99	19,363,450.31
其中：库存现金	273,774.27	306,257.70
可随时用于支付的银行存款	92,713,048.72	19,057,192.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项	-	
存放同业款项	-	
拆放同业款项	-	
二、现金等价物	-	
其中：三个月内到期的债券投资	-	
三、期末现金及现金等价物余额	92,986,822.99	19,363,450.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

39、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
固定资产	87,412,090.24	详见附注五、7、（2）
合计	87,412,090.24	

40、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	329,488.47		2,261,345.27
其中：美元	329,488.47	6.8632	2,261,345.27
欧元			

港币			
应收账款	258,773.01	6.8632	1,776,010.92
其中：美元	258,773.01	6.8632	1,776,010.92
欧元			
港币			
应付账款	71,643.47	7.8473	562207.8021
其中：美元			
欧元	71,643.47	7.8473	562207.8021
港币			

(2) 境外经营实体记账本位币选择情况

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
万事达建材（智利）股份有限公司	二级子公司	智利伊基克	智利比索	智利比索经营所处的主要经济环境中的货币。

六、合并范围的变更

处置子公司

(1) 单次处置子公司投资至丧失控制权的情况：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
万事达建材（智利）股份有限公司	0	100%	股权转让	2018-5-31		2,917,742.01	0%	0	0	0		581,307.09

本公司于 2016 年 1 月 15 日召开股东大会，通过了在智利成立万事达建材（智利）股份有限公司的决议，2016 年 2 月 2 日获得山东省商务厅批准下发的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N370020160040），2016 年 4 月 6 日向外汇管理局备案申请在智利共和国投资成立“万事达建材（智利）股份有限公司”，投资金额 80 万美元，持股比例 80%。由于万事达建材（智利）股份有限公司自成立起一直亏损，山东维实万事达进出口贸易有限公司于 2018 年 5 月 10 日召开股东会，将股权全部转让给其他股东，2018 年 5 月 15 日，以上股权转让经智利圣地亚哥第二十七公证处公证人 Eduardo Avell Concha 公证。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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			
山东万事达钢结构有限公司	博兴县经济开发区	博兴县经济开发区	建筑用钢结构、金属制品等	94.16		94.16	设立	

烟台开发区万事达工贸有限公司	烟台开发区	烟台开发区	加工销售彩钢瓦等	88.33		88.33	设立	
北京维实万事达建筑科技有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	销售建筑材料；经济贸易咨询等	78.20		78.20	设立	
山东维实万事达洁净科技有限公司	博兴县经济开发区	博兴县经济开发区	销售建筑装修材料、钢材等	70.00		70.00	设立	
山东维实万事达进出口贸易有限公司	博兴县经济开发区	博兴县经济开发区	货物及技术的进出口；代理进出口业务	100.00		100.00	设立	

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	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	备注
山东万事达钢结构有限公司	5.84%	5.84%	503,417.30	300,437.72	3,595,379.98	
烟台开发区万事达工贸有限公司	11.67%	11.67%	201,891.21	51,532.22	2,056,544.73	
北京维实万事达建筑科技有限公司	21.80%	21.80%	204,918.84		15,138.63	
山东维实万事达洁净科技有限公司	30.00%	30.00%	-697,019.22		2,498,013.37	

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
山东万事达钢结构有限公司	173,158,005.77	15,530,289.05	188,688,294.82	127,123,569.10		127,123,569.10
烟台开发区万事达工贸有限公司	26,269,971.11	12,593,184.68	38,863,155.79	20,181,286.75	1,058,712.30	21,239,999.05
北京维实万事达建筑科技有限公司	28,788,287.29	1,003,306.52	29,791,593.81	29,722,150.62		29,722,150.62
山东维实万事达洁净科技有限公司	8,604,811.54	196,312.20	8,801,123.74	474,412.51		474,412.51

重要非全资子公司的主要财务信息（续表）

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东万事达钢结构有限公司	290,682,414.35	8,452,038.41	8,452,038.41	21,760,168.34
烟台开发区万事达工贸有限公司	88,884,549.19	1,730,667.31	1,730,667.31	951,614.98
北京维实万事达建筑科技有限公司	23,740,909.39	939,994.66	939,994.66	-2,135,566.68
山东维实万事达洁净科技有限公司		-2,323,397.39	-2,323,397.39	-10,080.71

重要非全资子公司的主要财务信息（续表）

子公司名称	期初余额
-------	------

	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
山东万事达钢结构有限公司	164,174,066.92	16,190,348.00	180,364,414.92	122,806,334.41		122,806,334.41
烟台开发区万事达工贸有限公司	28,080,691.03	13,540,830.59	41,621,521.62	23,896,877.45	1,109,497.05	25,006,374.50
北京维实万事达建筑科技有限公司	22,148,533.08	981,031.34	23,129,564.42	24,000,115.89		24,000,115.89
山东维实万事达洁净科技有限公司	10,867,068.68	251,751.94	11,118,820.62	468,712.00		468,712.00

重要非全资子公司的主要财务信息（续表）

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东万事达钢结构有限公司	104,807,071.49	1,718,581.93	1,718,581.93	-13,260,854.33
烟台开发区万事达工贸有限公司	68,423,593.16	897,528.74	897,528.74	-2,037,637.20
北京维实万事达建筑科技有限公司	12,404,533.70	-2,701,482.85	-2,701,482.85	2,804,820.02
山东维实万事达洁净科技有限公司	4,619,486.18	-3,054,636.92	-3,054,636.92	-423,381.65

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，具体内容如下：

（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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于客户的赊销信用风险，公司主营业务主要检测仪器销售及检测服务业务，对具有一定规模，信用状况良好，具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和短期信用期限。并采取措施，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制在合理范围。

（二）市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部管理和控制，综合运用债权信用管理、各种融资途径、争取供应商较长的信用期限和信用额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金偿还债务，防止发生流动性风险。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业 的持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
山东万事达控股有限公司	博兴县经济开发区	投资管理	7,000.00	87.50	87.50

注：本企业最终控制方是山东万事达控股有限公司。

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

3、本公司无合营和联营企业

4、关联自然人情况

姓 名	与本公司关系	备注
魏龙柱	董事长、总经理	
魏龙淮	董事	
魏龙峰	董事	
于学田	董事	
王洪英	董事、财务负责人	
王秀军	董事会秘书	
益希智	监事	
杨海霞	监事	
韩伟利	监事	

5、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	备注
山东新美达科技材料有限公司	同一实际控制人	
山东万事达涂镀应用艺术有限公司	同一实际控制人	
山东省博兴县博达钢铁物流有限公司	同一实际控制人	
懒猫（上海）钢铁销售有限公司	同一实际控制人	
成都维实万事达钢铁贸易有限公司	同一实际控制人	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
邯郸市维实供应链服务有限公司	同一实际控制人	
佛山市维实涂镀科技有限公司	同一实际控制人	

6、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东新美达科技材料有限公司	商品采购	369,058.76	484,103.33
懒猫（上海）钢铁销售有限公司	商品采购	18,149,412.31	13,222,936.88
山东万事达涂镀应用艺术有限公司	商品采购	150,150,546.56	21,913,769.82
山东万事达涂镀应用艺术有限公司上海分公司	商品采购	9,130,919.10	4,831,323.50

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东新美达科技材料有限公司	商品销售	276,225.48	15,554,688.20
山东万事达涂镀应用艺术有限公司	商品销售	34,660,241.38	4,858,804.92

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东新美达科技材料有限公司	4,500,000.00	2018/01/26	2018/07/26	是
山东新美达科技材料有限公司	24,000,000.00	2017/11/06	2020/11/06	否
山东新美达科技材料有限公司	30,000,000.00	2018/01/22	2021/01/22	否
山东新美达科技材料有限公司	35,500,000.00	2018/12/28	2019/06/26	否
山东新美达科技材料有限公司	35,500,000.00	2018/07/18	2019/01/18	是
山东新美达科技材料有限公司	35,500,000.00	2017/12/20	2018/06/20	是

(1) 本公司为山东新美达科技材料有限公司提供担保，保证合同号：20180126000007号，系被担保单位与东营银行股份有限公司滨州博兴支行签订 9,000,000.00 元银行承兑汇票到期足额兑付承兑协议，期限自 2018 年 1 月 26 日至 2018 年 7 月 26 日，担保金额为 4,500,000.00 元。已于 2018 年 7 月 26 日到期解除抵押。

(2) 本公司为山东新美达科技材料有限公司提供担保，保证合同号：2018122600000095号，系被担保单位与东营银行股份有限公司滨州博兴支行签订 71,000,000.00 元银行承兑汇票到期足额兑付承兑协议，期限自 2018 年 12 月 28 日至 2019 年 6 月 26 日，担保金额为 35,500,000.00 元。

(3) 本公司为山东新美达科技材料有限公司提供担保，保证合同号：2017 年 0927 第 146 号，系被担保单位与潍坊银行股份有限公司滨州博兴支行签订总额 30,000,000.00 元的借款，期限自 2017 年 11 月 06 日至 2020 年 11 月 06 日，担保金额为 24,000,000.00 元。已于 2018 年 5 月、2018 年 11 月还款 7,200,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日担保余额为

16,800,000.00 元。

(4) 本公司为山东新美达科技材料有限公司提供担保, 保证合同号: 2018 年德银滨州博兴抵字第 20180122001, 系被担保单位与德州银行股份有限公司滨州博兴支行申请办理银行承兑汇票 60,000,000.00 元, 期限自 2018 年 1 月 22 日至 2021 年 1 月 22 日, 担保金额为 30,000,000.00 元。

本公司作为被担保方:

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
魏红艳	20,000,000.00	2018/12/12	2019/12/12	否
山东万事达涂镀应用艺术有限公司上海分公司	6,155,055.20	2018/01/24	2019/01/24	否
魏龙柱	4,536,600.00	2018/01/24	2019/01/24	否

魏红艳为本公司提供质押担保, 担保合同号: DB1800000104805 号。2018 年 12 月 12 日, 魏红艳与中国民生银行股份有限公司青岛分行签订担保合同, 以总价值 20,000,000.00 元的 个人定期存单为本公司电子汇票银行承兑协议 (2H1800000147197 号) 提供担保。

山东万事达涂镀应用艺术有限公司上海分公司为本公司提供质押担保, 担保合同号: ZD7401201700000023, 山东万事达涂镀应用艺术有限公司上海分公司与上海浦东发展银行股份有限公司济南分行签订担保合同, 以其自有房产为本公司银行借款协议 (74102018280003) 提供 6,155,055.2 元担保。

魏龙柱为本公司提供质押担保, 担保合同号: ZD7401201700000021, 魏龙柱与上海浦东发展银行股份有限公司济南分行签订担保合同, 以其自有房产为本公司银行借款协议 (74102018280003) 提供 4,536,600.00 元担保。

(3) 关联方资金拆借

本公司接受实际控制人之一魏龙柱的财务资助, 期初欠魏龙柱 10,000,000.00 元, 在其他应付款中核算, 在实际业务发生过程中, 在 10,000,000.00 元的额度内滚动使用, 截止期末, 本公司欠魏龙柱的款项已还清。

7、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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	山东万事达涂镀应用艺术有限公司	28,125,226.07		9,384,729.68	
预付账款	懒猫 (上海) 钢铁销售有限公司	37,831.52		303,671.75	
应收账款	山东新美达科技材料有限公司			17,860.48	893.02
应收账款	山东万事达涂镀应用艺术有限公司	2,774,972.93	138,748.65		

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
预收账款	山东新美达科技材料有限公司	3,626,612.03	
其他应付款	魏龙柱		10,000,000.00

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

无

2、或有事项

无

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回情况

无

4、其他资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、其他需披露的重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	4,723,928.58	6,416,500.00
应收账款	44,979,286.18	35,529,483.12
合 计	49,703,214.76	41,945,983.12

(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	4,723,928.58	6,416,500.00
商业承兑票据		
合计	4,723,928.58	6,416,500.00

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	85,487,288.68	
商业承兑票据		
合计	85,487,288.68	

(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	计提比例 (%)	
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	50,432,870.58	100.00	5,453,584.40	10.81	44,979,286.18
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	50,432,870.58	100.00	5,453,584.40	10.81	44,979,286.18

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	38,637,942.32	1.00	3,108,459.20	8.05	35,529,483.12
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	38,637,942.32	1.00	3,108,459.20	8.05	35,529,483.12

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	30,594,154.62	1,529,707.73	5.00%
1 至 2 年	14,910,588.06	1,491,058.81	10.00%
2 至 3 年	2,051,689.80	410,337.96	20.00%
3 至 4 年	1,311,759.20	655,879.60	50.00%
4 至 5 年	990,392.98	792,314.38	80.00%
5 年以上	574,285.92	574,285.92	100.00%
合 计	50,432,870.58	5,453,584.40	10.81%

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 17,897,648.53 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 35.49 %, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,403,837.05 元。

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
1. 山东万事达钢结构有 限公司	3,966,353.04	7.86	198,317.65
2. 山东港湾建设集团有 限公司	3,827,793.56	7.59	355,557.46
3. 北京中环易达设施园 艺科技有限公司	3,916,552.78	7.77	375,755.33
4. 中国电子系统工程第 四建设有限公司	3,404,074.52	6.75	335,062.89
5. 中国电子系统工程第 二建设有限公司	2,782,874.63	5.52	139,143.73
合 计	17,897,648.53	35.49	1,403,837.05

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	8,111,204.64	-
其他应收款	10,625,229.33	8,660,431.45
合 计	18,736,433.97	8,660,431.45

(1) 应收股利

1) 应收股利:

被投资单位名称	期末余额	期初余额
山东万事达建筑钢品股份有限公司	7,440,079.17	
烟台开发区万事达工贸有限公司	671,125.47	
合 计	8,111,204.64	

(2) 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	计提比例 (%)	
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	11,505,493.13	100.00	880,263.80	7.65	10,625,229.33
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	11,505,493.13	100.00	880,263.80	7.65	10,625,229.33

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	9,140,947.58	100.00	480,516.13	5.26	8,660,431.45

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的其他应收款					
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	9,140,947.58	100.00	480,516.13	5.26	8,660,431.45

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,821,222.33	291,061.12	5.00
1 至 2 年	5,626,514.80	562,651.48	10.00
2 至 3 年	7,756.00	1,551.20	20.00
3 至 4 年	50,000.00	25,000.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	11,505,493.13	880,263.80	7.65%

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	420,000.00	
往来款	9,164,560.00	7,157,900.00
社保款		337,854.25
备用金	288,678.94	156,286.44
即征即退税款	1,265,180.57	1,157,476.66
其他	367,073.62	331,430.23
合计	11,505,493.13	9,140,947.58

(5) 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
万事达建材（智利）股份有限公司	往来款	5,514,560.00	1-2 年	47.93	551,456.00
北京维实万事达建筑科技有限公司	往来款	3,600,000.00	1 年以内	31.29	180,000.00
即征即退税款	即征即退税款	1,265,180.57	1 年以内	11.00	63,259.03
滨州市骏马物流有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	1.74	10,000.00
上海宝钢彩钢建设有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	1.74	10,000.00
合 计		10,779,740.57		93.70	814,715.03

(6) 涉及政府补助的应收款项：

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
即征即退税款	即征即退税款	1,265,180.57	1 年以内	1 年以内
合计		1,265,180.57		

3、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	80,845,032.71		80,845,032.71	82,005,032.71		82,005,032.71
对联营、合营企业投资						
合计	80,845,032.71		80,845,032.71	82,005,032.71		82,005,032.71

(1) 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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东万事达钢结构有限公司	50,735,877.48	1,520,000.00	3,040,000.00	49,215,877.48		
烟台开发区万事达工贸有限公司	8,309,155.23			8,309,155.23		
北京维实万事达建筑科技有限公司	7,460,000.00	360,000.00		7,820,000.00		
山东维实万事达洁净科技有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
山东维实万事达进出口贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	82,005,032.71	1,880,000.00	3,040,000.00	80,845,032.71		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	701,578,174.45	574,763,684.51	550,344,526.62	455,455,443.32
其他业务	53,250,384.71	52,371,527.72	21,671,819.76	20,380,459.30
合 计	754,828,559.16	627,135,212.23	572,016,346.38	475,835,902.62

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,111,204.64	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	480,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品	253,787.51	407,615.06
合计	8,844,992.15	407,615.06

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-83,950.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,086,902.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-1,259,977.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-104,041.70	
少数股东权益影响额	1,147.25	
合计	640,080.45	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益
-------	---------------	------

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.89	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.63	0.53	0.53

十五、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 19 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。

山东万事达建筑钢品股份有限公司

2019 年 4 月 19 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：

公司办公楼一楼证券办公室

山东万事达建筑钢品股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 22 日