



格瑞新材料
PolyGRuiMer

格瑞新材

NEEQ : 872134

广东格瑞新材料股份有限公司

GuangDong PolyGRuiMer NewMaterials Co.,Ltd



年度报告

2018

目 录

第一节	声明与提示	5
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	13
第五节	重要事项	32
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	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	39
第九节	行业信息	42
第十节	公司治理及内部控制	42
第十一节	财务报告	49

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、格瑞新材	指	广东格瑞新材料股份有限公司
洺瑞、昆山洺瑞	指	昆山洺瑞新材料有限公司
创维集团	指	创维集团有限公司深圳分公司
重庆瀚海	指	重庆瀚海塑胶有限公司
维高	指	深圳市维高模塑有限公司
LCP	指	工业化液晶聚合物, 英文名称为 Liquid Crystal Polymer, 是一种特种工程塑胶原料, 产品具有极高的尺寸精密度和可加工性、高力学特性、高耐热特性、抗化学腐蚀、耐辐照、抗老化 and 低摩擦系数等优异性能。
PA	指	聚酰胺俗称尼龙(Nylon), 英文名称 Polyamide , 它是大分子主链重复单元中含有酰胺基团的高聚物的总称。聚酰胺可由内酰胺开环聚合制得, 也可由二元胺与二元酸缩聚等制得。
PC	指	聚碳酸酯, 英文名称为 Polycarbonate, 是一种非结晶材料, 具有特别好的抗冲击强度、热稳定性、光泽度、抑制细菌特性、阻燃特性以及抗污染性, 但流动特性较差, 材料的注塑过程较困难。
PC/ABS	指	碳酸酯和丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚物和混合物, 是由聚碳酸酯(Polycarbonate)和聚丙烯腈(ABS)合金而成的热可塑性塑胶, 结合了两种材料的优异特性, ABS 材料的成型性和 PC 的机械性、冲击强度和耐温、抗紫外线(UV)等性质, 可广泛使用在汽车内部零件、商务机器、通信器材、家电用品及照明设备上。
PE	指	聚乙烯语文名称 polyethylene , 是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂。在工业上, 也包括乙烯与少量 α -烯烃的共聚物。聚乙烯无臭, 无毒, 手感似蜡, 具有优良的耐低温性能(最低使用温度可达 -100° -70° C), 化学稳定性好, 能耐大多数酸碱的侵蚀(不耐具有氧化性质的酸), 聚乙烯是结构最简单的高分子, 也是应用最广泛的高分子材料。
全国股份转让系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计师事务所、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	广东格瑞新材料股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	广东格瑞新材料股份有限公司股东大会
监事会	指	广东格瑞新材料股份有限公司监事会
董事会	指	广东格瑞新材料股份有限公司董事会

第一节 声明与提示

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

公司负责人郑宇航、主管会计工作负责人夏诗亭及会计机构负责人（会计主管人员）夏诗亭保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	股份公司成立后,公司逐步完善了法人治理结构。但股份公司成立时间较短,公司管理层对三会制度的了解、熟悉需要时间,公司的规范运作仍待进一步提高。因此,公司短期内存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
应收账款余额较大风险	公司应收账款账面价值为 48,680,618.29 元,占当期营业收入的比例 40.05%,虽然公司销售对象主要为创维集团、重庆瀚海等业内实力雄厚、信用良好的优质企业,发生坏账的可能性较小,同时公司已计提相应坏账准备,完善了内部控制制度,加强了应收账款的管理。但是,不能排除这些客户因为其自身业务发展原因,不能及时付款,导致公司应收账款回收周期变长,甚至可能面临一定坏账损失的风险。
实际控制人控制不当风险	报告期,公司实际控制人为郑宇航、营淑梅夫妻,二人合计持有公司股份比例 89.78%,郑宇航担任公司董事长兼总经理,营淑

	<p>梅担任公司董事。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制及重大影响。若公司的内控制度有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范,可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。</p>
房屋租赁风险	<p>公司租赁的生产经营土地为集体土地,尚未取得房产证、土地证,如未来该房产被认定为违章建筑而拆除或者租赁合同被认定无效,使得公司不能继续按照租赁合同的约定使用该房产,则可能在短期内对公司的经营产生不利影响。</p>
原材料价格波动的风险	<p>报告期内,原材料在公司生产成本中的占较大,改性塑料的生产基本上依赖于聚碳酸酯、聚碳酸酯 SC-1100R、PC/ABS 塑胶粒、ABS 塑胶粒、塑胶粒等工程塑料和通用塑料等原材料,而工程塑料和通用塑料的价格受原油价格的影响较大。报告期内,原油价格呈先将后升的走势,工程塑料和通用塑料等原材料价格呈现相同的变化趋势。若未来原油价格持续上升,将会提高公司的产品成本,进而将对公司盈利能力造成不利影响,公司面临主要原材料价格波动导致盈利能力变化的风险。</p>
经营性现金流量净额为负的风险	<p>报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为负,主要是由于公司业务规模的扩张且信用政策较为宽松,造成公司应收账款余额较大;另外公司战略性的采购政策也对公司现金流为负有一定的影响。报告期内在销售金额增长的情况下,应收账款也相应的增长,受原材料价格波动的影响,公司存货增长较快,因此公司出现经营活动现金流量净额为负数的情况。如果今后公司经营活动产生的现金流量出现持续为负的情况,将可能使公司面临一定的经营风险。</p>
市场竞争风险	<p>国内改性塑料行业市场集中度较低,大多数为中小企业,规模普遍偏小,产品规格多、产量小,存在着信息来源渠道窄、产品技术含量低、简单重复生产等现象,从而导致改性塑料低端市场呈现过度竞争和无序竞争的格局,加大了公司的市场开拓难</p>

	<p>度。随着经济全球化的深入,跨国公司看好中国市场的巨大需求,以强化市场地位、优化资源配置为目的,加强在中国的本土化开发和生产,这些跨国企业在高端改性塑料产品领域具有很强的竞争优势;另外,近年来我国改性塑料行业也产生了一批有较强竞争力的本土企业。随着家电和汽车零部件加工水平的迅速提高,新的加工设备、工艺和新型改性塑料被广泛地采用,对家电和汽车用改性塑料产品的品质要求日趋严格。目前,公司的经营规模和资金实力与同行业领先企业相比尚存在一定差距,仍将面临一定的市场竞争风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东格瑞新材料股份有限公司
英文名称及缩写	GuangDong PolyGRuiMer NewMaterials Co.,Ltd
证券简称	格瑞新材
证券代码	872134
法定代表人	郑宇航
办公地址	广东省东莞市寮步镇寮步金富二路 46 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱文博
职务	董事会秘书
电话	0769-83287318
传真	0769-83287308
电子邮箱	zwb@polygruimer.com
公司网址	www.polygruimer.com
联系地址及邮政编码	广东省东莞市寮步镇寮步金富二路 46 号 523407
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	广东格瑞新材料股份有限公司董秘办

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	2012 年 4 月 6 日
挂牌时间	2017 年 8 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C（制造业）-C29（橡胶和塑料制品业）-C292（塑料制品业）-C2929（其他塑料制品制造）
主要产品与服务项目	改性塑料的研发、生产、加工及销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	34,750,000.00
优先股总股本（股）	0
控股股东	郑宇航
实际控制人及其一致行动人	郑宇航、菅淑梅

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	914419005940224179	否
注册地址	东莞市寮步镇塘唇村金富二路	否
注册资本（元）	34,750,000.00	是

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路1号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张志海、李联
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	121,564,228.63	66,594,514.81	82.54%
毛利率%	23.52%	26.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,160,615.86	5,756,715.91	111.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,128,194.96	5,832,987.82	90.78%
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）	24.61%	14.73%	-
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）	22.52%	14.93%	-
基本每股收益	0.38	0.18	111.11%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	80,183,223.56	54,561,791.77	46.96%
负债总计	19,560,894.31	11,610,794.37	68.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,544,805.68	42,884,189.82	41.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.34	29.85%
资产负债率%（母公司）	23.23%	21.15%	-
资产负债率%（合并）	24.40%	21.28%	-
流动比率	3.92	4.45	-
利息保障倍数	79.01	69.14	-

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	-2,667,784.52	-6,410,777.03	58.39%
应收账款周转率	2.83	2.48	-
存货周转率	10.64	6.12	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	46.96%	45.17%	-
营业收入增长率%	82.54%	86.88%	-
净利润增长率%	109.00%	195.40%	-

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	34,750,000	32,000,000	8.59%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-115,328.54
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,550,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,101.66
非经常性损益合计	1,349,569.80
所得税影响数	202,435.47
少数股东权益影响额（税后）	114,713.43
非经常性损益净额	1,032,420.90

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	37,225,221.87	-	18,296,100.28
应收票据	20,223.22	-	1,844,237.68	-
应收账款	37,204,998.65	-	16,451,862.60	-
固定资产	2,551,432.85	2,551,432.85	1,169,932.93	1,169,932.93
固定资产清理	-	-	-	-
在建工程	19,417.48	19,417.48	-	-
工程物资	-	-	-	-
应付票据及应付账款	-	8,042,797.62	-	3,316,233.07
应付票据	-	-	-	-
应付账款	8,042,797.62	-	3,316,233.07	-
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	178,996.64	178,996.64	77,161.13	77,161.13
专项应付款	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
管理费用	7,717,073.56	4,201,468.68	3,737,469.97	1,709,402.37
研发费用	-	3,515,604.88	-	2,028,067.60

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司主要从事改性塑料的研发、生产、加工和销售，是华南地区规模较大、产品品种较全的改性塑料生产企业。公司主要产品包括改性 LCP(液晶高分子聚合物)、改性 PA(聚酰胺)、改性 PC(聚碳酸酯)、改性 PC/ABS(聚碳酸酯和聚丙烯腈塑料合金) PE(聚乙烯)等新材料。公司通过自身核心技术，满足客户对于塑料材料增强、耐磨、阻燃、耐韧、耐候、耐腐蚀等物理、化学方面特种功能的要求。目前，公司已经构建基础材料储备、助剂功能研发、改性配方设计、量产工艺开发、产品生产制造、快速物流响应和材料持续优化于一体的运营体系，可为电子电气、手机连接器、精密电脑连接器、精密电子元器件、医疗以及国防军工高端设备精密组件、工程机械、汽车内部零件、新能源汽车锂电池材料、5G 通信材料、家电用品及照明设备等众多领域的客户提供多种改性塑料产品。

(二) 研发模式

公司以客户为导向，从市场需求分析开始，结合自身在行业内的相对研发优势，进行新产品的研发，或者不断强化现有产品。当前以自主研发为主，随着市场规模的扩大与客户需求的不断变化，之后会与国内高分子领域优秀高校、各类新材料研究院合作为补充，不断增强产品竞争力。当确定产品配方和生产工艺后，到车间进行小批量试验，利用较为齐全的检测设备为产品性能进行检测，都符合研发预期后确定产品成果。

(三) 采购模式

公司销售所需的原材料、辅料等都是自行采购，并对采购信息进行严密管控。为获得更好的采购成效，公司初步建立了供应商评价体系，从产品性能，价格、经营能力、生产管理能力和货期的准时性、经营规模、诚信履约等方面进行评分与审核，并根据评分与审核的情况，建立了合格供应商信息库。从供应商信息库里选取合适的供应商来进行合作。签订合同后，及时跟踪供应商供货情况，待货物检验合格后验收入库。

(四) 生产模式

公司在保证合理的安全库存量的前提下，主要采取根据客户订单实行“以销定产”的生产模式，即公司的营销部从客户处接收订单，经评审后将规格、物料参数等需要根据客户的实际需求和客观情况确定的指标信息输入到管理系统中，生产部在管理系统中进行排产，并及时将生产进度以及成果入库情况第一时间通知营销部。公司拥有完整的生产线和熟练技术工，具有对客户需求应对速度快、组织生产灵活、质量控制严格、检测技术成熟、交货周期短等优势。公司根据产品的不同种类，区分不

同生产线的特定适用。

（五）销售模式

公司通过商情信息、市场动向、行业口碑、展会推广等方式寻找目标客户，各业务员直接对接客户并建立客户档案；如果客户需求产品为公司现有产品，直接快递样品与客户试样；如果为新产品，按照研发流程进行研发。

（六）盈利模式

目前，公司的盈利模式主要体现为销售改性塑料，公司根据客户需求开发新品试料，检测合格后利用公司的生产设备和技术优势获得订单并组织生产，通过销售相关产品实现收入从而获得盈利。其次，公司将利用自身技术储备和采购成本的优势不断提升产品性价比，不断满足客户日益提升的各种要求，与客户建立起长远的合作，以获取合理的利润。第三，公司将不断加大研发投入，在材料的应用上不断寻找新的方法，优化生产工艺和流程，提升产品品质管控，提升内部整体运行的效率，降低各项成本，不断提升盈利能力。第四，公司将建立更广泛的采购渠道，通过不断扩大的规模采购，降低采购成本，稳定采购质量。最后，公司通过拓展与在高分子领域有较强师资力量的高校和新材料研究所的合作，获得新材料新应用的前沿研发信息，转化为经营成果，为企业创造新的利润增长点。

报告期内，公司商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2018年，公司面临外部跌宕起伏的市场环境，克服重重压力，继续保持稳定增长的态势。

经审计，截至2018年12月31日，公司总资产80,183,223.56元，归属于母公司所有者权益为

60,544,805.68 元，资产负债率为 24.40%。2018 年度，公司实现营业收入 121,564,228.63 元，同比增长 82.54%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 12,160,615.86 元，同比增 111.24%；加权平均净资产收益率达 24.61%，基本每股收益为 0.38 元。公司持续加强商业模式的完善，公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，不断加大新产品的研发力度，积极开拓市场，提高市场占有率，加强质量和内部控制管理，使公司的技术创新能力、销售水平、客户服务质量都得到了提升，收入和利润都有提高，盈利能力增强，取得了良好的经营业绩。公司在巩固老客户的基础上，不断拓展新客户，扩大销售规模。另外，公司还加大研发力度，加强团队建设，提升公司人才竞争力，加强核心技术竞争力。

（一）营销策略及市场布局情况。报告期内，公司积极开拓新客户和布局华东、西南及国外市场开发，严格按照公司制度对客户进行管理并给予一定的授信政策，取得了一定的成效。挂牌新三板，进一步提高了公司产品的知名度，两者结合快速提高了公司产品的销售额，使公司的营业收入增长 82.54%，新增创维集团等优质客户。

（二）技术研发情况。为应对改性塑料行业市场变化及竞争，公司进一步加大研发投入，不断开发新产品及推进原有产品的技术升级，增强企业核心竞争力及持续盈利能力；报告期内，公司成功取得了 3 项实用新型专利证书，通过成果转化，使公司产品研发、生产、销售、售后服务等方面实现了较好的应用，进一步推动了公司产品的竞争力。

（三）团队建设。报告期内，公司不断加强内部管理，加大考核力度及权责管理，不断加强培训与教育、加强企业文化建设，员工整体素质得到了进一步的提升，员工工作热情、执行力、积极性以及忠诚度也有明显的提升，中高层管理团队与公司的融合度不断提高。

（四）公司财务状况。截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额为 80,183,223.56 元，较期初增长 46.96%，负债总额 19,560,894.31 元，比期初增加 68.47%；资产负债率 24.40%；净资产 60,622,329.25 元，比期初增长 41.14%。

公司按照年初的经营计划，积极拓展国内外市场，报告期内公司订单量有较大幅度的增长，公司有效利用科学管理体系，丰富产业链条，拓展公司发展潜力，大力开发新产品，实现经营规模的快速增长。报告期内，公司实现营业收入 121,564,228.63 元，同比增长了 54,969,713.82 元，增长幅度为 82.54%；营业成本 92,967,148.00 元，增长了 44,298,606.58 元，增长幅度为 91.02%；净利润 12,171,331.85 元，去年同期为 5,823,523.49 元，同比增长 109.00%。

1、营业收入比上年同期增长的主要原因：①公司产品质量稳定，性价比高，品牌认可度提升；②公司维持现有客户的基础上继续开拓市场，客户订单需求量平稳增长；③报告期内公司新增了创维集

团、维高等大客户，是公司的营业收入同比大幅增长的主要因素，同时公司也在加紧布局全国的营销网络和国外市场的开发，其客户创维集团 2018 年度为公司增加销售收入 28,135,173.59 元；

2、营业成本上升 91.02%的主要原因：报告期内，公司产品销售大幅增加，营业收入增长 82.54%，营业成本随之增长；

3、净利润比上年同期增长的主要原因系营业收入的增长，成本的增加幅度低于收入增长的幅度所致；

4、毛利率提高的主要原因是公司加强成本管控：①公司通过多年的经营积累，与上游主要原材料厂商建立了良好的合作关系，已经形成了完善的产品供应商体系，可以迅速寻找到性价比最佳的原材料，通过对原材料的合理选择和大规模采购，能够有效控制采购成本；②通过技术创新，改进工艺流程、提升生产效率。

(二) 行业情况

新材料产业是重要的战略性新兴产业，也是其他战略性新兴产业发展的基础。历史上每一次重大新技术的发现和某种新产品的研制成功，都离不开新材料的发现和应⽤。因此，新材料是战略性新兴产业发展的支撑和保障，是带动传统产业升级的革命力量，特别是对原材料传统产业的带动力量更加明显，在中国产业变革中有着举足轻重的地位。随着全球制造业和高技术产业的飞速发展，新材料的市场需求日益增长，新材料产业发展前景十分广阔。美日欧等均高度重视新材料产业的发展，我国也把新材料产业纳入国家大力培育发展七大战略性新兴产业之一。

2010年10月，国务院发布了《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，首次将包括新材料产业在内的七个产业领域列为战略性新兴产业。提出要以发挥我国在纳米、超导、稀土等材料科学技术研究方面的优势为基础，以满足国家重大工程建设和产业结构升级为目标，巩固学科研究优势，大力发展新材料制备技术和装备，大力推进新型材料产业化，大力推进大宗高端材料规模化生产应用。2012年7月，正式出台了《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》。

2012年12月，工信部出台《新材料产业“十二五”发展规划》，提出了6大领域、20个重点发展方向，从研发、产业化和市场应用等环节对每一个重点的发展途径、发展方向、主要产品、关键应用等进行了详细安排，并在附件《新材料产业“十二五”重点产品目录》中做了进一步细化。

2014年10月，加快推进新材料产业发展，国家发展改革委、财政部、工业和信息化部会同科技部、中国科学院、中国工程院、国家知识产权局等部门和单位联合制定了《关键材料升级换代工程实施方案》。方案明确“到2016年，推动新一代信息技术、节能环保、海洋工程和先进轨道交通

装备等产业发展急需的大尺寸单晶硅、宽禁带半导体及器件、新型平板显示玻璃、石墨烯、PM2.5 过滤材料、高性能Low-E 玻璃、高速铁路轮对、液化天然气船用殷瓦合金薄带、钛合金管、海水拌养混凝土、新型防腐涂料等20 种左右重点新材料实现批量稳定生产和规模应用。促进材料生产企业与重大示范应用企业建立优势互补、紧密合作、利益共享机制清晰的新型关系。”

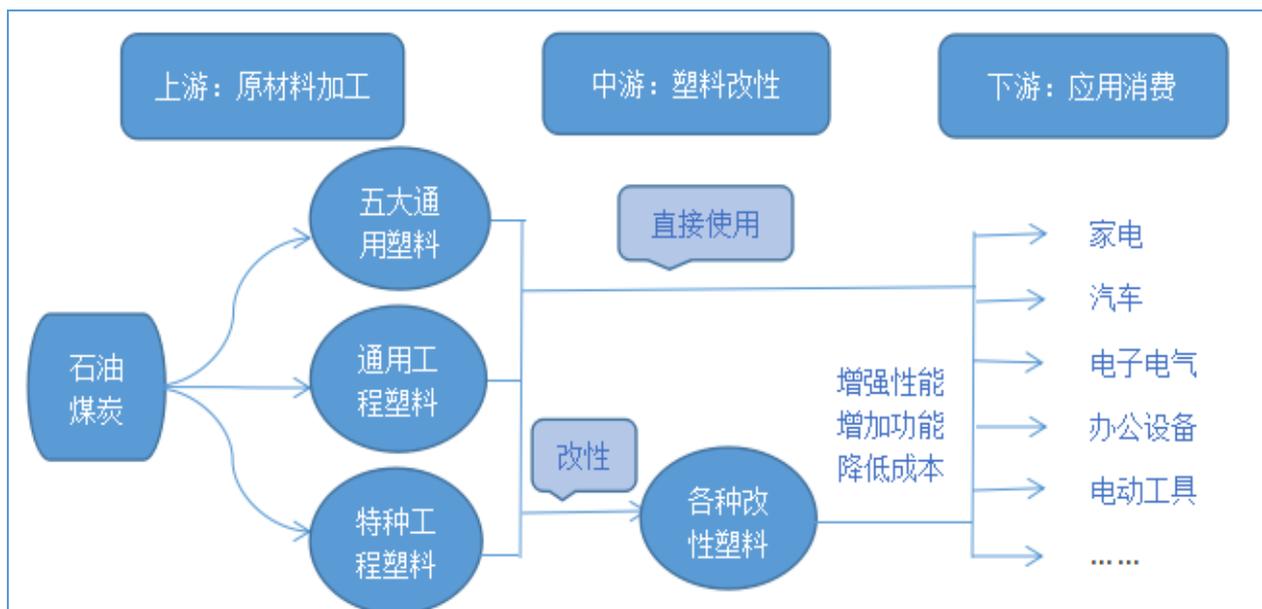
2015 年5 月，国务院正式印发《中国制造2025》。中国制造2025，是我国政府实施制造强国战略第一个十年的行动纲领。新材料作为“中国制造2025”规划锁定的10大领域之一，将迎来更强劲的发展机遇。新材料发展规划指出，以特种金属功能材料、高性能结构材料、功能性高分子材料、特种无机非金属材料 and 先进复合材料为发展重点，加快研发先进熔炼、凝固成型、气相沉积、型材加工、高效合成等新材料制备关键技术和装备，加强基础研究和体系建设，突破产业化制备瓶颈。积极发展军民共用特种新材料，加快技术双向转移转化，促进新材料产业军民融合发展。高度关注颠覆性新材料对传统材料的影响，做好超导材料、纳米材料、石墨烯、生物基材料等战略前沿材料提前布局和研制。加快基础材料升级换代。

在国家不断倡导“以塑代钢”“以塑代木”的环保低碳大背景下，改性塑料能够有效降低能耗、提高产品性能、降低生产成本。所以从改性塑料的本身物性及国家相关政策来看，改性塑料行业具有广阔的发展前景。

由于改性塑料产品的应用领域众多，产品种类分散，中高端产品具有较强的刚性需求，行业周期性和季节性不强，但我国的改性塑料行业呈现较强的区域性特征，企业主要分布在长江三角洲和珠江三角洲两大区域，这两个区域也是我国电子、汽车、机械产品加工工业最发达的地区。改性塑料行业的区域性分布特点是由其下游行业的集中度及地域分布特点决定的，其下游行业主要有家用电器、汽车、手机等，行业具体情况如下。我国改性塑料规模以上生产企业产能迅速扩张，为了以更低生产成本获取更大市场份额，其正以区域化的产能布局为重点并形成多点辐射的市场网络的方式逐步扩展，但随着我国中西部地区经济的不断发展，产业转移的推进，改性塑料行业集中沿海地区的格局将被逐渐打破。

1、上下游产业链分析

改性塑料行业与上下游行业之间的关系如下图：



改性塑料行业的上游是生产合成树脂的大型石化企业，包括塑料原料制造业、塑料机械、助剂产业等；下游企业为生产具体塑料制品的塑料加工企业，包括家用电器、汽车制造、电子电气、通讯设备、交通运输企业等。整个行业具有产业关联度高，产品辐射面广的特点。

（1）改性塑料的上游产业

石油是塑料的主要原材料，90%以上的塑料单体来自石油裂解产品的下游衍生物，大的石化企业作为改性塑料的上游产业，其价格是决定塑料成本的最重要因素，我国合成树脂产业尚不发达，技术比较落后，生产的合成树脂品种单一，性能普遍低于国外同类产品，同时主要合成树脂尚不能完全满足国内的需求。因此汽车用改性塑料原料还主要依赖进口，对国外原料的依赖性较强，在一定程度上影响改性塑料产业的发展速度。改性塑料的另一种原材料为废旧塑料，提供企业多数是从国外进口，该类企业受国家政策影响较大。

目前，广东省已形成以大亚湾石化、茂名石化、广州石化、湛江新中美、汕头海洋以及未来建设的湛江中科石化、揭阳惠来石化的石化产业群，可为广东省高分子材料产业的发展提供充足优质的原材料。改性塑料行业的发展一方面可消化大部分的上游基础塑料原料，提升产品的附加值，另一方面可带动上游的塑料机械、助剂、辅料企业的发展。

（2）改性塑料的下游产业

改性塑料在国民经济中得到了广泛应用，如家用电器、汽车制造、电子电气、交通运输等行业，改性塑料工业对这些行业的发展起着不可替代的作用。随着我国经济快速发展，高端塑料产品的需求正处于快速增长期，特别是电子电气、通讯 IT、交通运输等行业对专用多功能改性塑料产品需求旺盛。近几年国家政策不断加大力度推动国内改性技术的不断革新，改性塑料行业发展迅速，为下游产业的

技术升级及产品结构调整起到了支持作用。中国工业化的进程需要塑料行业发展的支持，消费结构升级需要改性塑料行业发展的支持。

2、市场规模

由于改性塑料具有良好的物理、化学性能和相比于传统材料更优异的环境保护性能和可回收利用性，在汽车、家电、电子电气、日用消费品和医疗用品等行业领域均有广泛应用。而且伴随着该行业应用技术的不断研发，其应用领域将不断扩展，下游行业的快速增长有效推动了产品需求的增加。

公司所处行业为改性塑料行业，属国家重点发展的新材料技术领域，中央和地方为行业健康稳定发展提供了良好的政策环境。《中国制造 2025》、《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《国务院关于印发“十三五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》等政策则为改性塑料技术发展确立了方向。

我国改性塑料产品已经广泛应用于汽车、家电、电子电器、办公设备、电动工具等行业，其中改性塑料产品应用最大的两个市场是家电和汽车行业，二者对改性塑料的应用比例分别为 37%和 15%。在国内家用电器及汽车制造等产业快速发展驱动下，我国改性塑料消费需求持续扩大，带动改性塑料生产量持续增长。有数据显示，我国改性塑料的生产量从 2010 年的 705 万吨增至 2017 年的 1,676 多万吨。改性化率由 2010 年的 16.2%增长到 2017 年的 20%。汽车轻量化和家电轻薄时尚化为改性塑料行业发展提供了新的机遇，要达到轻量化和轻薄化目标，主要还是在材料的选取上。因此，随着“以塑代钢”和“汽车轻量化、家电轻薄时尚化”等趋势的影响，“新型城镇化”、“建设美丽中国”等政策的逐步推行，改性塑料行业的应用产品将进一步拓展。改性塑料在车辆轻量化、家电高端化、产品低成本化的应用将大放异彩，预计到 2024 年我国改性塑料需求将超过 2500 万吨。由此可见，改性塑料行业具有广阔的发展前景，公司作为国内改性塑料领域知名的系统化选材方案供应商，凭借先进的技术水平，将更好的受益于行业发展的红利。

近年来我国改性塑料行业发展迅猛，产量、表观消费量年均增长分别达到 20%、15%，消费量占全部塑料消费量的 10%左右，但仍远低于 20%的世界平均水平，预计在未来的 5~10 年内，市场总需求量仍将保持 10%以上的年增长率，“以塑代钢”、“以塑代木”正在成为人类生产和消费的一种趋势。虽然我国目前存在大量的改性塑料企业，但总体规模较小，竞争力不强，国内企业总数超过 3,000 家，多数年产量不足 3,000 吨，超过 3,000 吨的接近 50 家，过万吨的屈指可数。我国的塑钢比（塑料消费量：钢铁消费量，体积比）只有 30:70，还远远低于发达国家和世界平均水平（美国 70:30，德国 63:37，世界平均 50:50）。而国外企业往往都是大型化工企业，集上游原料、改性加工、产品销售一体化的，在原料供应和生产规模上均具有较大优势，此外，国外企业在高性能专用改性塑料的配方研

发和加工制造上处于领先地位，并通过技术升级和高端产品的不断推陈出新，引领行业的发展趋势。考虑到中国是制造业大国，“十三五”时期也是塑料加工业进入结构优化和产业升级的关键发展阶段，改性塑料行业规模有望进一步扩大，同时随着经济的持续发展以及改性塑料技术的不断提高，也有助于促进塑料加工业增强自主研发和创新能力，利用生产成本的明显优势，加速和国外的竞争，完成由传统制造业向高科技含量新兴制造业的转型。

(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	7,102,904.30	8.86%	4,458,873.57	8.17%	59.30%
应收票据与应收账款	49,872,657.90	62.20%	37,225,221.87	68.23%	33.98%
存货	8,431,584.05	10.52%	9,039,804.83	16.57%	-6.73%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,047,308.64	3.80%	2,551,432.85	4.68%	19.44%
在建工程	-	-	19,417.48	0.04%	-100.00%
短期借款	3,000,000.00	3.74%	2,000,000.00	3.67%	50.00%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	10,853,166.46	13.54%	938,301.04	1.71%	1,056.68%
预收账款	7,542,110.01	9.41%	-	-	100%
应付账款与应付票据	6,925,552.77	8.64%	8,042,797.62	14.71%	-13.89%
资产总计	80,183,223.56	-	54,561,791.77	-	46.96%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金本期期末金额7,102,904.30元与上年期末相比较上涨59.30%，原因为：吸收了新的股东投入资金所致；
2. 应收票据与应收账款本期期末金额49,872,657.90元与上年期末相比上涨33.98%，原因为：报告期内，公司销售收入激增，主要客户结算周期为月结60天，公司还给予部分长期稳定客户30-90天的信用期；
3. 在建工程2018年度未发生业务，2017年度在建工程已经全部完工。
4. 短期借款本期期末金额3,000,000.00元与上年期末相比较上涨50%，原因为：公司贷款额度相比去

年增加 100 万所致；

5. 预收账款相比去年增加主要是因已收款，未发货，在公司品牌影响力扩大后，公司为客户定制的部分特殊高分子材料产品配方，经客户确认并且试料成功，需支付部分或者全部货款后，再进行生产并送货；

6. 2018 年度预付账款相比去年增加 1,056.68%，主要是因为公司为降低成本，应对原材料价格的上涨，加强和供应商紧密合作，长期战略发展需要，所预付货款所致；

7. 总资产本期期末金额 80,183,223.56 元与上期期末相比较上涨了 46.96%，原因：报告期内营业收入增长了 82.54%，应收票据与应收账款相应增长 12,647,436.03 元，净利润为 12,171,331.858 元，吸收股东投资款 5,500,000.00 元。

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	121,564,228.63	-	66,594,514.81	-	82.54%
营业成本	92,967,148.00	76.48%	48,668,541.42	73.08%	91.02%
毛利率%	23.52%	-	26.92%	-	-
管理费用	5,323,478.56	4.38%	4,201,468.68	6.31%	26.71%
研发费用	7,887,200.29	6.49%	3,515,604.88	5.28%	124.35%
销售费用	2,235,933.27	1.84%	1,502,941.10	2.26%	48.77%
财务费用	120,393.29	0.10%	91,220.13	0.14%	31.98%
资产减值损失	553,371.08	0.46%	1,130,270.20	1.70%	-51.04%
其他收益	1,550,000.00	1.28%	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-115,328.54	-0.09%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	13,463,091.52	11.07%	7,203,957.65	10.82%	86.88%
营业外收入	0	0%	6,037.60	0.01%	-100.00%
营业外支出	85,101.66	0.07%	95,769.26	0.14%	-11.14%
净利润	12,171,331.85	10.01%	5,823,523.49	8.74%	109.00%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期期末金额121,564,228.63元与上年期末相比较上涨82.54%，主要原因：①公司开发新款高分子散热器产品，性价比高，客户认可度提升；②公司新增创维集团、维高等长期稳定客户；③

公司新增PE产品销售增加；以上主要原因导致营业收入增长。

2、营业成本本期期末金额92,967,148.00元与上年期末相比较上涨91.02%，主要原因：系公司产品销售大幅增长，营业收入增加，营业成本同比例增长所致。

3、研发费用本期期末金额7,887,200.29元与上年期末相比较上涨124.35%，主要原因：系公司技术创新，开发新产品，加大了研发投入所致。

4、销售费用本期期末金额2,235,933.27元与上年期末相比较上涨48.77%，主要原因系：因销售规模扩大，销售费用及其运费用增加所致。

5、财务费用本期期末金额120,393.29元与上年期末相比较上涨31.98%，主要原因系：因贷款额度增加利息支出增加所致。

6、营业利润本期期末金额13,463,091.52元与上年期末相比较上涨86.88%，主要原因系：因销售规模扩大，利润同比例增长所致。

7、营业外收入本期期末金额0.00元与上年期末相比较减少100.00%，主要原因系：因会计政策变更，政府补助收入转入会计科目其他收益所致。

8、净利润本期期末金额12,171,331.85元与上年期末相比较上涨109.00%，主要原因系因销售规模扩大而营业收入增加以及新三板挂牌、高新技术企业认定等政府补助收入增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	121,550,033.22	66,590,241.31	82.53%
其他业务收入	14,195.41	4,273.50	232.17%
主营业务成本	92,967,148.00	48,668,541.42	91.02%
其他业务成本	-	-	-

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%
LCP	14,296,545.79	11.76%	15,209,824.96	22.84%
PA	10,207,128.39	8.40%	5,943,123.09	8.92%
PC	12,541,925.58	10.32%	14,201,409.45	21.33%
PC/ABS	23,597,793.99	19.41%	25,409,672.51	38.16%
PE	4,344,319.19	3.57%	0.00	0.00%
其他综合塑胶粒	48,359,896.33	39.79%	0.00	0.00%
其他	5,388,233.34	4.43%	4,572,348.86	6.87%
塑胶料加工	2,546,101.25	2.32%	1,253,862.45	1.88%

合计	121,550,033.22	100.00%	66,590,241.31	100.00%
----	----------------	---------	---------------	---------

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司单一产品 PC/ABS 销售收入相比上期增长 38.16%，主要系向新增客户销售所致；公司新增单一产品 PE，2018 年度销售额为 4,344,319.19 元；公司通过不断优化产品结构，提高生产效率，逐步减少毛利率较低的产品。

(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	创维集团有限公司深圳分公司	28,135,173.59	23.15%	否
2	深圳市维高模塑有限公司	8,065,542.99	6.64%	否
3	重庆瀚海塑胶制品有限公司	4,150,618.94	3.41%	否
4	重庆宝立辰精密科技有限公司	4,083,688.02	3.36%	否
5	河源市新天彩科技有限公司	3,926,994.82	3.23%	否
合计		48,362,018.36	39.79%	-

(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	青岛国恩科技股份有限公司	28,135,172.47	32.66%	否
2	宁波昊熙源贸易有限公司	6,341,579.73	7.36%	否
3	惠州汇中鑫科技有限公司	2,662,282.26	3.09%	否
4	建生裕科贸易（深圳）有限公司	2,615,117.20	3.04%	否
5	东莞市横沥奈龙塑胶五金贸易行	2,319,752.41	2.69%	否
合计		42,073,904.07	48.84%	-

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	-2,667,784.52	-6,410,777.03	58.39%
投资活动产生的现金流量净额	-1,059,369.32	-2,050,142.52	48.33%
筹资活动产生的现金流量净额	6,329,288.30	5,645,600.00	12.11%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额本期期末金额-2,667,784.52 元与上年期末相较上涨 58.39%，原因为：主要是报告期内销售商品、收到的税费返还、以及收到其他与经营活动有关的现金流入比上年同期增加所致；

2. 投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-1,059,369.32 元与上年期末相较减少 48.33%, 原因为: 报告期内公司购买固定资产金额相比去年有所减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至 2018 年末, 公司共有 1 家子公司, 其基本情况如下:

1、昆山洛瑞成立于 2017 年 9 月, 注册资本 1400 万元, 公司持股 90%, 经营范围为研发、加工、生产、销售塑料制品; 销售: 塑料高分子材料、合金材料、生物质材料、生态环境材料、纳米材料; 从事货物及技术进出口业务; 2018 年末资产总额 5,824,766.65 元, 资产净额 4,292,840.12 元, 2018 年净利润为 560,915.89 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年末, 公司不存在到期未赎回的理财产品。

(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《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)。新修订的财务报表如下:

科目	上年期末 (上年同期)		上上年期末 (上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	37,225,221.87	-	18,296,100.28
应收票据	20,223.22	-	1,844,237.68	-
应收账款	37,204,998.65	-	16,451,862.60	-
固定资产	2,551,432.85	2,551,432.85	1,169,932.93	1,169,932.93
固定资产清理	-	-	-	-
在建工程	19,417.48	19,417.48	-	-
工程物资	-	-	-	-

应付票据及应付账款	-	8,042,797.62	-	3,316,233.07
应付票据	-	-	-	-
应付账款	8,042,797.62	-	3,316,233.07	-
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	178,996.64	178,996.64	77,161.13	77,161.13
专项应付款	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
管理费用	7,717,073.56	4,201,468.68	3,737,469.97	1,709,402.37
研发费用	-	3,515,604.88	-	2,028,067.60

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2018】15号),本公司对财务报表格式进行了以下修订;

1、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目调整为“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”;

将原“应付票据”及“应付账款”行项目调整为“应付票据及应付账款”;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”;

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”;

2、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”;

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目;

3、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下,将原“结转重新计量设定受益计划净负债或将净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”;

本公司对可比期间的比较数据按照财会【2018】15号文件进行调整,财务报表格式的修订对本公

司资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司遵循“诚信、负责、服从、有爱心”的企业价值观，大力实践管理创新和科技创新，持续为客户提供完美的解决方案，销售高品质的产品。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到社会实践中，积极承担社会责任，支持东莞地方经济发展，共享企业发展成果。

三、持续经营评价

公司所在的改性塑料大行业属于新材料行业，而新材料行业作为新兴产业重要组成将纳入“十三五”国家战略性新兴产业发展规划，并拟列入国家重点专项规划，成为引领产业转型升级重要指引。新材料技术是世界上公认的六大高技术领域之一，重点是开发性能优异的新型结构材料和功能材料，其意义在于一旦研制成功，将会带动整个制造业实现技术突破，这一点对于中国工业创新而言尤为重要。《中国制造2025》和《新材料产业十二五发展规划》中明确提出新材料是重要的战略性新兴产业。新材料具有广泛的用途，涉及新能源汽车、高端装备制造、信息技术、节能环保、生物医药等产业。因此，新材料产业具备高成长性机会。

改性塑料高速发展且国产化比例不断提高的阶段，国内“以塑代钢”、“以塑代木”是必然趋势，尚有较大增长空间。未来，公司的经营情况仍将保持健康发展，业绩和产品的市场占有率稳步提升，资产负债结构合理，具备良好的持续经营能力，不存在对公司持续经营能力造成重大影响的不利因素。

1. 技术创新能力：公司不断加强人才引进和培养，通过自主培养与人才引进构建了一支以行业应用专家为核心的研发团队，并与东莞理工大学建立产学研合作关系，进而加强了自主创新的技术实力和科研成果快速转换能力，使公司产品在新材料领域占有一席之地。

2. 市场开拓能力：以改性塑料粒子和改性塑料制品纵向一体化发展的业务模式为依托，与一批领先的3C制造行业和汽车锂电池供应商建立了稳固的合作关系，拥有一批稳定的核心客户群，近年来公司入选了创维、长虹等知名家电企业供应商库，并建立了长期的战略合作伙伴关系，凭借产品的性能、质量优势，提升公司品牌。

3. 资金保障能力：公司将根据不同发展阶段的需要，优化资本结构、降低融资成本，以新三板挂牌公司为契机，利用资本市场融资功能，拓宽融资渠道，为公司发展提供资金支持，实现股东权

益最大化。

4. 提升管理效率能力：公司将加强对生产、库存、应收账款等的管理，提高运转和管理效率。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司通过不断推进技术创新，加强生产质量管理，完善售后服务跟踪体系，加强内部管理，控制风险，公司将保持持续、健康、绿色、环保、稳步的发展。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

目前，国内改性塑料行业起步较晚，市场占有率较低，国内塑料改性化率(10%)仍低于国际平均水平(20%)，国内拥有超过 3000 家改性塑料生产企业，多数年产量不足 3000 吨，过万吨的更少，其中大部分企业规模普遍偏小，生产技术能力和质量保证能力欠缺，很难满足消费升级所带来的特殊技术需求，改性塑料未来的高增长将得到持续,发展前景十分广阔，改性塑料是将通用高分子树脂通过物理的、化学的或两者兼有的方法，引入特定的添加剂，或改变树脂分子链结构，或形成互穿网络结构，或形成特殊结构等所获得的高分子树脂新材料。我国改性塑料产品已经广泛应用于汽车、智能家电、电子电器、办公设备、智能终端、电动工具等行业，随着改性塑料技术的不断进步，改性塑料在智能家电、智能终端和汽车中的应用比例不断扩大，尤其在智能玩具，智能电器领域，因此改性塑料对其他材料替代空间更为广泛。进入 21 世纪以来，在国家产业快速发展驱动下，我国改性塑料消费需求持续扩大，改性塑料生产量将持续增长，预计 2023 年，我国改性塑料行业销售规模有望超 2622 亿元。

(二) 公司发展战略

格瑞新材是一家集改性塑料的研发、生产、销售和技术服务为一体的高新技术企业，一贯秉承“材料替代”的战略思想。公司致力于改性塑料新材料的研究开发，发展低碳经济，为中国制造业企业减负，是公司的长期战略目标。综合公司内外环境和现有资源，公司采取积极的战略部署，主要包括：
1、传统市场领域采用市场 渗透战略迅速扩大市场规模；2、全新市场采用领先开发的战略。一直以来，公司坚持走自主创新、自主研发的道路，主动实现材料的替代，并将技术创新作为战略资源来培养，以此作为企业长期生存和发展的根基。公司将充分发挥研发优势，挖掘新的“以塑代钢，以塑代木”项目，开拓全新市场。3、公司将借助资本市场优势努力整合市场资源，引进多家战略投资者，为

公司业务发展提供保障，目前，公司已正式启动 IPO 计划。

(三) 经营计划或目标

2019 年，面对新的经营环境，公司将努力提升企业管理水平、加强市场推广与维护，以提高公司营业收入、增强公司盈利能力为工作目标，开展有关工作：

1. 2019 年，公司将稳步推进高分子工程塑料研发生产，争取形成规模销售。
2. 根据公司未来发展需要，在实现业绩倍增的同时，不断完善财务内控制度，实现严格的规范标准。
3. 发挥公司技术优势，以提供系统化选材的解决方案来着力新能源汽车、家电、电子、电工、3C、连接器、5G 通讯等领域客户使用改性塑料的比例，助力公司销量提升。以市场为导向进行新项目的研发与规划，打造公司未来盈利能力的基础。在传统的新能源汽车、智能家电等行业稳定现有客户，挖掘现有客户潜能，同时开发新客户，多渠道推广公司较高毛利工程塑料产品或创新性产品，改善产品结构，努力从市场经营层面提升公司盈利能力及核心竞争力。
4. 军工领域：公司继续深入在轻兵器及航空航天领域进行项目开发，在核心技术上加强军民融合深度发展。
5. 公司管理方面：优化供应商结构，提升公司对供应商的议价能力，要重点开发账期供应商，缓解资金压力。优化原材料品种结构，关注原材料价格行情变化，合理备货。采取有效措施加强成本管控、降低生产成本、质量损失成本；着力优化客户结构，提升客户的质量，努力引导做大单，形成订单规模效应。

(四) 不确定性因素

1. 公司主要经营所在地及业务涉及区域的社会经济环境发生重大变化。
2. 公司所处行业形势及市场行情发生重大变化。
3. 公司主要产品和原料的市场价格和供求关系发生重大变化。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 公司治理风险

股份公司成立后，公司逐步完善了法人治理结构。但股份公司成立时间较短，公司管理层对三会制度的了解、熟悉需要时间，公司的规范运作仍待进一步提高。因此，公司短期内存在治理不规范、相关

内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司将持续加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项法律法规的规定，使公司治理更趋完善。

2. 应收账款余额较大风险

公司应收票据及应收账款账面价值为 49,533,389.90 元, 占当期营业收入的比例 40.74%, 虽然公司销售对象主要为创维集团、富士康、重庆瀚海等业内实力雄厚、信用良好的优质企业, 发生坏账的可能性较小, 同时公司已计提相应坏账准备, 完善了内部控制制度, 加强了应收账款的管理。但是, 不能排除这些客户因为其自身业务发展原因, 不能及时付款, 导致公司应收账款回收周期变长, 甚至可能面临一定坏账损失的风险。

应对措施：公司主要通过“事前客户资信分析、事中流程控制、事后跟踪催收”的方法加强应收账款的控制和管理, 同时公司会集中精力开发新的优质客户, 淘汰一些信用不良的客户, 在规模不断扩大的前提下, 做好公关宣传和客户服务工作, 进一步提高品牌知名度; 为进一步保证应收账款的安全性, 降低坏账损失风险, 公司已与中国人保公司签订了《国内贸易信用保险单》合同, 并通过自主创新, 不断开发新产品, 以优质的产品和服务努力拓展客户;

3. 实际人控制不当风险

报告期, 公司实际控制人为郑宇航、菅淑梅夫妻, 二人合计持有公司股份比例 86.33%, 郑宇航担任公司董事长兼总经理, 菅淑梅担任公司董事。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制及重大影响。若公司的内控制度有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范, 可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。

应对措施：公司将进一步建立和完善三会管理制度并严格执行, 公司经营决策如需提交董事会、股东大会审议的, 公司将严格遵照执行, 避免实际控制人越权审批。同时, 对涉及到关联方的事项, 公司将按照《公司章程》等制度要求进行回避表决。

4. 房屋租赁风险

公司租赁的生产经营土地为集体土地, 尚未取得房产证、土地证, 如未来该房产被认定为违章建筑而拆除或者租赁合同被认定无效, 使得公司不能继续按照租赁合同的约定使用该房产, 则可能在短期内对公司的经营产生不利影响。

应对措施：根据东莞市寮步镇人民政府会出具了相关证明, 该物业的产权属于东莞市寮步镇塘唇村

村民委员会所有，该村集体经济组织东莞市寮步镇塘唇村二股份经济合作社将其租赁给梁德洪（自2010年8月1日至2040年7月31日），该村民委员会知晓并同意梁德洪将其转租给格瑞新材作为生产经营场所使用。目前上述房屋未被列入拆迁计划中，该村委会目前亦未收到要求上述土地房屋拆除的计划或列入政府拆迁规划的文件或规定。同时公司实际控制人郑宇航、菅淑梅出具《承诺函》，承诺将承担一切因租赁房地产权不明问题可能给公司造成的损失。

5. 原材料波动风险

报告期内，原材料在公司生产成本中的占较大，改性塑料的生产基本上依赖于聚碳酸酯、聚碳酸酯SC-1100R、PC/ABS 塑胶粒、ABS 塑胶粒、塑胶粒等工程塑料和通用塑料等原材料，而工程塑料和通用塑料的价格受原油价格的影响较大。报告期内，原油价格呈先将后升的走势，工程塑料和通用塑料等原材料价格呈现相同的变化趋势。若未来原油价格持续上升，将会提高公司的产品成本，进而将对公司盈利能力造成不利影响，公司面临主要原材料价格波动导致盈利能力变化的风险。

应对措施：（1）公司重视主要原材料的供应渠道，加强与定点优质供应商合作，扩大备选供应商范围，降低单一供应商不能及时供货、原材料价格波动较大的风险；（2）及时更新合格供应商名录，在原材料价格方面坚持“货比三家”，选择高性价比的优质供应商。

6. 经营性现金流量净额为负的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为负，主要是由于公司业务规模的扩张且信用政策较为宽松，造成公司应收账款余额较大；另外公司战略性的采购政策也对公司现金流为负有一定的影响。报告期内在销售金额增长的情况下，应收账款也相应的增长，受原材料价格波动的影响，公司存货增长较快，因此公司出现经营活动现金流量净额为负数的情况。如果今后公司经营活动产生的现金流量出现持续为负的情况，将可能使公司面临一定的经营风险。

应对措施：公司将继续保持与客户的良好合作关系，制定合理的应收账款催收制度及问责机制。同时，公司将建立合理、有效的供应商筛选制度、与供应商保持稳定良好的合作关系、优化生产、提高生产效率，加强公司的成本管理。此外，公司在全国股份转让系统挂牌后将充分利用资本市场募集资金，为公司的营业资金提供保障。

7. 市场竞争风险

国内改性塑料行业市场集中度较低，大多数为中小企业，规模普遍偏小，产品规格多、产量小，存在着信息来源渠道窄、产品技术含量低、简单重复生产等现象，从而导致改性塑料低端市场呈现过度竞争和无序竞争的格局，加大了公司的市场开拓难度。随着经济全球化的深入，跨国公司看好中国市场的巨大需求，以强化市场地位、优化资源配置为目的，加强在中国的本土化开发和生产，这些跨国企业在高

端改性塑料产品领域具有很强的竞争优势;另外,近年来我国改性塑料行业也产生了一批有较强竞争力的本土企业。随着家电和汽车零部件加工水平的迅速提高,新的加工设备、工艺和新型改性塑料被广泛地采用,对家电和汽车用改性塑料产品的品质要求日趋严格。目前,公司的经营规模和资金实力与同行业领先企业相比尚存在一定差距,仍将面临一定的市场竞争风险。

应对措施:(1)公司将进一步加大研发力度,持续创新,改进生产工艺,降低生产成本;(2)公司在原材料采购上具备较强的议价能力,并通过与上游供应商签订战略合作协议进一步降低原材料采购成本;(3)未来公司将借助资本市场满足自身发展的资金需求,以进一步增强自身实力,更好地应对市场竞争。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	468,000.00	468,000.00

注：其他为公司向关联方租赁厂房及办公场所，梁德洪先生于 2017 年 3 月成为广东格瑞新材料股份有

限公司股东，公司 2018 年 1 月至 12 月的发生的租赁厂房及办公场所交易为关联交易，实际发生额 46,800.00 元。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
郑玉峰	购买车辆	170,000.00	已事后补充履行	2018 年 3 月 15 日	2018-002
郑辉辉	购买车辆	140,000.00	已事前及时履行	2018 年 4 月 11 日	2018-007
郑宇航、 菅淑梅	为公司借款 提供担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 12 月 25 日	2017-022

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. 2018 年 2 月 22 日，公司与郑玉峰先生签订《机动车买卖合同》，并委托广东坤元正量资产评估有限公司对交易标的进行评估，出具编号为坤正评报（2018）0024 号的评估报告，交易标的的评估价值为 171,500 元，公司出资 170,000 元人民币向郑玉峰先生购买该小型客车，定价公允，不存在损害公司利益的情形。

2、，2018 年 4 月 7 日，公司与郑辉辉先生签订《机动车买卖合同》并委托广东坤元正量资产评估有限公司对交易标的进行评估，2018 年 4 月 9 日出具编号为坤正评报（2018）0037 号的评估报告，交易标的的评估价值为 140,400 元人民币，公司出资 140,000 元人民币向郑辉辉先生购买该小型客车，定价公允，不存在损害公司利益的情形。

3、2018 年 4 月 23 日，郑宇航、菅淑梅与东莞银行股份有限公司寮步支行签订编号为东银（2300）2018 年最高保字第 004001 号《最高额保证合同》，担保的主债权自 2018 年 3 月 13 日至 2023 年 3 月 12 日，担保最高限额为 5,700,000.00 元，东莞银行股份有限公司寮步支行为公司综合授信贷款 570 万，实际借款 300 万，关联方郑宇航、菅淑梅为公司借款提供保证担保，未收取公司相关费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会导致公司对关联方形形成依赖，有助于补充公司流动资金，利于公司长期稳定经营发展。

上述关联交易均为公司业务发展及生产经营的需要，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理、必要的。

(四) 承诺事项的履行情况

1. 避免和减少关联交易承诺

为减少和规范关联交易，公司所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人签署了《避免和减

少关联交易承诺函》，在报告期内，所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人严格履行了该承诺，未有任何违背。

2. 避免同业竞争承诺

为避免产生潜在的同业竞争，公司所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内，所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人严格履行了该承诺，未有任何违背。

3. 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

在报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺，未有任何违背。

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	2,000,000	6.25%	1,250,000	3,250,000	9.35%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	2,000,000	0.00%	-1,500,000	500,000	1.44%
	核心员工	0	0.00%	2,750,000	2,750,000	7.91%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	93.75%	1,500,000	31,500,000	90.65%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	93.75%	0	30,000,000	86.33%
	董事、监事、高管	0	0.00%	1,500,000	1,500,000	4.32%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		32,000,000	-	2,750,000	34,750,000	-
普通股股东人数						5

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑宇航	28,800,000	0	28,800,000	82.88%	28,800,000	0
2	菅淑梅	1,200,000	0	1,200,000	3.45%	1,200,000	0
3	梁德洪	1,000,000	0	1,000,000	2.88%	750,000	250,000
4	李杰钊	1,000,000	0	1,000,000	2.88%	750,000	250,000
5	郑子华	0	2,750,000	2,750,000	7.91%	0	2,750,000
合计		32,000,000	2,750,000	34,750,000	100.00%	31,500,000	3,250,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东存在关联关系，郑宇航与菅淑梅属于夫妻关系，郑子华与郑宇航系叔侄关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

郑宇航先生直接持有公司股份 82.88%，系公司控股股东。郑宇航先生，1975 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年 6 月毕业于河南大学，大专学历。1999 年 9 月至 2003 年 5 月，就职于深圳富士康科技集团，担任塑料开发工程师；2003 年 5 月至 2007 年 4 月，就职于东莞普力特玛塑料材料有限公司，担任生产部及技术部经理；2007 年 4 月至 2008 年 7 月，自由职业；2008 年 7 月至 2016 年 9 月，就职于东莞市宝格塑料科技有限公司，担任执行董事兼总经理；2012 年 4 月至 2017 年 3 月，就职于大瑞有限，负责公司的整体运营，为公司实际控制人；2012 年 10 月至 2016 年 11 月，担任宝科国际实业有限公司董事；2017 年 3 月至今，就职于格瑞新材，担任董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

郑宇航先生、菅淑梅女士直接持股合计为 86.33%。郑宇航担任公司的董事长兼总经理，菅淑梅担任公司的董事，并参与公司的实际经营管理，郑宇航先生与菅淑梅女士系夫妻关系，因此，郑宇航与菅淑梅为公司的共同实际控制人。

郑宇航先生简历参见上文第六节股本变动及股东情况三、控股股东、实际控制人情况

菅淑梅女士，1976 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年 6 月毕业于河南大学，大专学历。1998 年 9 月至 2003 年 5 月，就职于河南神火铝电有限责任公司，担任会计；2003 年 5 月至 2004 年 5 月，就职于东莞普力特玛塑料材料有限公司，担任会计；2004 年 5 月至 2008 年 7 月，自由职业；2008 年 7 月至 2016 年 9 月，就职于东莞市宝格塑料科技有限公司，担任监事；2014 年 3 月至 2017 年 3 月，就职于大瑞有限，担任执行董事兼经理；2017 年 3 月至今，就职于格瑞新材，担任董事会董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年9月20日	2019年1月11日	2.00	2,750,000	5,500,000.00	1	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

截止 2018 年 12 月 31 日公司未变更募集资金用途，本次募集资金主要用于补充流动资金及支付供应商货款，截至年末募资资金账面余额 19,332.70 元；

募资资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，本次募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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
------	-----	------	------	------	------

贷款	东莞银行	3,000,000.00	6.96%	2018.04.23-2019.04.22	否
合计	-	3,000,000.00	-	-	-

公司向银行借款主要用于补充流动资金，本借款于报告披露前已结清，没有发生已逾期未偿还的借款。

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
郑宇航	董事长兼总经理	男	1975年12月	大专	2017年3月2日 -2020年3月1日	是
菅淑梅	董事	女	1976年8月	大专	2017年3月2日 -2020年3月1日	是
郑东锋	董事	男	1962年1月	高中	2017年3月2日 -2020年3月1日	是
梁德洪	董事	男	1968年7月	大专	2017年9月28日 -2020年3月1日	否
李杰钊	董事	男	1992年7月	本科	2017年9月28日 -2020年3月1日	否
唐胜武	董事	男	1973年9月	中专	2017年3月2日 -2020年3月1日	否
马建设	董事	男	1969年1月	博士	2017年3月2日 -2020年3月1日	否
陈扬友	监事	男	1981年12月	高中	2017年3月2日 -2020年3月1日	是
杨莹	监事会主席	女	1988年11月	大专	2017年3月2日 -2020年3月1日	是
郑艳敏	监事	女	1989年12月	初中	2017年3月2日 -2020年3月1日	是
朱文博	董事会秘书	男	1987年3月	本科	2017年11月20日 -2020年3月1日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

郑宇航、菅淑梅二人系配偶关系，为公司共同实际控制人，郑东锋与郑宇航系兄弟关系，郑艳敏与郑东锋系父女关系。除此之外，其它董事、监事、高级管理人员相互间均不存在亲属关系或其它关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郑宇航	董事长兼总经理	28,800,000	0	28,800,000	82.88%	0
菅淑梅	董事	1,200,000	0	1,200,000	3.45%	0
李杰钊	董事	1,000,000	0	1,000,000	2.88%	0
梁德洪	董事	1,000,000	0	1,000,000	2.88%	0
合计	-	32,000,000	0	32,000,000	92.09%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘国营	财务总监	离任	-	个人原因

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	8	8
生产人员	29	35
销售人员	5	15
技术人员	14	5
财务人员	5	3
员工总计	61	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	2	2
专科	7	7
专科以下	52	57

员工总计	61	66
------	----	----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 薪酬管理政策：2018 年公司人力资源部与管理部、财务部紧密配合，推进计时工资与绩效工资的改革，相关制度经公司总经理办通过并公示。
2. 培训计划：编制了员工培训档案管理规定，建立了员工个人三级培训档案库，对公司级、班组级和员工级培训档案进行专项管理和归档。将员工的培训情况及时准确地计入个人培训档案，以便准确掌握员工培训情况，更好地进行监督和管理。
3. 需公司承担费用的离退休职工情况：公司暂无负担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况

在报告期内，公司 3 名核心员工无变化。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规模运作，公司未来进一步完善内部管理，制定了各项考评、岗位职责、培训机制以及工作规范守则等制度，科学管理，规范运作，从而提高了公司的竞争力。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，公司治理实际情况符合股份公司的相关规则，公司在实际经营过程中，各机构相互制衡、科学决策、协调运作，保证了公司的规范运作和健康发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司已严格按照《公司章程》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》等能给所有股东提供合适保护的制度，保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务。报告期内，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。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司进行了资本公积转增股本，公司注册资本、股份数额及股东持股情况等发生变更，公司在发行完成后按实际发行情况对公司章程做出相应修改。2018年10月9日，公司召开了2018年第四次临时股东大会，审议通过《关于修改〈广东格瑞新材料股份有限公司章程〉的议案》。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、2018年3月13日，公司召开了第一届董事会第八次会议，审议通过以下议案：《关于追认公司偶发性关联交易的议案》、《关于公司聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；</p> <p>2、2018年4月11日，公司召开了第一届董事会第九次会议，审议通过以下议案：《关于公司偶发性关联交易的议案》；</p> <p>3、2018年4月25日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过以下议案：《关于公司〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于公司〈2017年度总经理工作报告〉的议案》、《关于公司〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于公司〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司〈2017年年度报告及摘</p>

		<p>要>的议案》、《关于公司<2017 年度利润分配方案>的议案》、《关于提请召开公司 2017 年度股东大会的议案》、《关于聘请 2018 年度财务审计机构的议案》；</p> <p>4、2018 年 8 月 28 日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过以下议案：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>5、2018 年 9 月 19 日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过以下议案：《关于<广东格瑞新材料股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案>的议案》、《关于签署附生效条件的<股票发行认购协议>的议案》、《关于设立募集资金专户、签订三方监管协议的议案》、《关于制定<广东格瑞新材料股份有限公司募集资金管理制度>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改<广东格瑞新材料股份有限公司章程>的议案》；</p> <p>6、2018 年 12 月 12 日，公司召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过以下议案： 《关于公司 2019 年度日常性关联交易预计的议案》。</p>
监事会	2	<p>2018 年 4 月 25 日，公司召开了第一届监事会第四次会议，审议通过以下议案：《关于公司<2017 年监事会工作报告>的议案》、《关于公司<2017 年度财务决算报告>的议案》、《关于公司<2018 年度财务预算报告>的议案》、《关于公司<2017 年年度报告及摘要>的议案》、《关于公司<2017 年度利润分配方案>的</p>

		<p>议案》;</p> <p>2018年8月28日,公司召开了第一届监事会第五次会议,审议通过以下议案:《关于公司2018年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、2018年1月12日,公司召开了2018年第一次临时股东大会,审议通过以下议案:《关于公司2018年度日常性关联交易预计的议案》;</p> <p>2、2018年3月30日,公司召开了2018年第二次临时股东大会,审议通过以下议案:《关于公司聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》;</p> <p>3、2018年4月27日,公司召开了2018年第三次临时股东大会,审议通过以下议案:《关于公司偶发性关联交易的议案》;</p> <p>4、2018年10月9日,公司召开了2018年第四次临时股东大会,审议通过以下议案:《关于修改〈广东格瑞新材料股份有限公司章程〉的议案》、《关于〈广东格瑞新材料股份有限公司2018年第一次股票发行方案〉的议案》;</p> <p>5、2018年12月31日,公司召开了2018年第五次临时股东大会,审议通过以下议案:《关于公司2019年度日常性关联交易预计的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好,股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定,且均严格按照相关法律、法规履行各自权利义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司治理良好，公司建立了规范的公司治理结构，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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司坚持信息披露公开公正的原则，以官方网站、现场路演、现场调研和股东会议等多种形式搭建起与投资者的沟通平台，积极开展投资者的沟通交流，对公司基本面、经营发展状况和前景进行介绍，引导其理性判断公司价值。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、 业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面对市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、 人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生，公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业担任除董事、

监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领取薪酬；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业兼职。

3、 资产独立：公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，控股股东及实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保，公司行使其所有权或使用权不存在法律障碍。公司通过租赁方式取得生产、经营场所的合法的使用权。

4、 机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理机构，聘请了总经理、财务负责人、董 事会秘书等高级管理人员在内的管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控 制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经 营、合署办公的情形。

5、 财务独立：公司设立了独立的财务部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》，建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、 内部控制制度建设情况 根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41 号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、 董事会关于内部控制的说明董事会认为：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，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

3、 由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。（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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审〔2019〕3-181号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼
审计报告日期	2019-04-22
注册会计师姓名	张志海、李联
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

天健审〔2019〕3-181号

广东格瑞新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东格瑞新材料股份有限公司（以下简称格瑞新材公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于格瑞新材公司，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

格瑞新材公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵

盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估格瑞新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

格瑞新材公司治理层（以下简称治理层）负责监督格瑞新材公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对格瑞新材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格瑞新材公司不能持续经营。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张志海

中国·杭州

中国注册会计师：李联

二〇一九年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	7,102,904.30	4,458,873.57
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、（一）、2	49,872,657.90	37,225,221.87
其中：应收票据		1,192,039.61	20,223.22
应收账款		48,680,618.29	37,204,998.65
预付款项	五、（一）、3	10,853,166.46	938,301.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、4	124,208.97	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、5	8,431,584.05	9,039,804.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、6	338,457.32	
流动资产合计		76,722,979.00	51,662,201.31
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		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、（一）、7	3,047,308.64	2,551,432.85
在建工程	五、（一）、8	-	19,417.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（一）、9	10,850.00	15,050.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	五、(一)、10	402,085.92	313,690.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,460,244.56	2,899,590.46
资产总计		80,183,223.56	54,561,791.77
流动负债:			
短期借款	五、(一)、11	3,000,000.00	2,000,000.00
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、(一)、12	6,925,552.77	8,042,797.62
其中: 应付票据			
应付账款		6,925,552.77	8,042,797.62
预收款项	五、(一)、13	7,542,110.01	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一)、14	421,164.18	331,071.56
应交税费	五、(一)、15	1,368,335.43	1,057,928.55
其他应付款	五、(一)、16	303,731.92	178,996.64
其中: 应付利息		580.00	
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19,560,894.31	11,610,794.37
非流动负债:			
长期借款		-	-
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		19,560,894.31	11,610,794.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、17	34,750,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、18	7,559,081.66	4,809,081.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、19	1,860,320.63	700,304.91
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、20	16,375,403.39	5,374,803.25
归属于母公司所有者权益合计		60,544,805.68	42,884,189.82
少数股东权益		77,523.57	66,807.58
所有者权益合计		60,622,329.25	42,950,997.40
负债和所有者权益总计		80,183,223.56	54,561,791.77

法定代表人：郑宇航

主管会计工作负责人：夏诗亭

会计机构负责人：夏诗亭

（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		6,023,033.39	4,119,080.37
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	十二、（一）、1	47,577,857.27	36,976,054.01
其中：应收票据		1,192,039.61	20,223.22
应收账款		46,385,817.66	36,955,830.79
预付款项		10,009,935.33	883,809.04
其他应收款	十二、（一）、2	124,208.97	500,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		8,431,584.05	8,647,039.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		235,669.55	
流动资产合计		72,402,288.56	51,125,982.53
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	十二、(一)、3	4,400,000.00	2,600,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,906,444.38	1,262,701.09
在建工程			19,417.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,850.00	15,050.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		384,342.61	309,872.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,701,636.99	4,207,040.71
资产总计		79,103,925.55	55,333,023.24
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	2,000,000.00
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		6,153,484.79	8,070,952.52
其中：应付票据			
应付账款		6,153,484.79	8,070,952.52
预收款项		7,542,110.01	
应付职工薪酬		319,604.69	215,381.76
应交税费		1,161,241.25	1,315,576.23
其他应付款		197,995.68	101,780.80
其中：应付利息		580.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,374,436.42	11,703,691.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		18,374,436.42	11,703,691.31
所有者权益：			
股本		34,750,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,559,081.66	4,809,081.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,860,320.63	700,304.91
一般风险准备			
未分配利润		16,560,086.84	6,119,945.36
所有者权益合计		60,729,489.13	43,629,331.93
负债和所有者权益合计		79,103,925.55	55,333,023.24

(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		121,564,228.63	66,594,514.81
其中：营业收入		121,564,228.63	66,594,514.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		109,535,808.57	59,390,557.16
其中：营业成本		92,967,148.00	48,668,541.42
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		448,284.08	280,510.75
销售费用		2,235,933.27	1,502,941.10
管理费用		5,323,478.56	4,201,468.68

研发费用		7,887,200.29	3,515,604.88
财务费用		120,393.29	91,220.13
其中：利息费用		171,291.70	104,400.00
利息收入		45,300.58	30,185.57
资产减值损失		553,371.08	1,130,270.20
加：其他收益		1,550,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-115,328.54	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,463,091.52	7,203,957.65
加：营业外收入		0	6,037.60
减：营业外支出		85,101.66	95,769.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,377,989.86	7,114,225.99
减：所得税费用		1,206,658.01	1,290,702.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,171,331.85	5,823,523.49
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）			
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		10,715.99	66,807.58
2.归属于母公司所有者的净利润		12,160,615.86	5,756,715.91
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,171,331.85	5,823,523.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,160,615.86	5,756,715.91

归属于少数股东的综合收益总额		10,715.99	66,807.58
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.38	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.38	0.18

法定代表人：郑宇航

主管会计工作负责人：夏诗亭

会计机构负责人：夏诗亭

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(二)、1	114,604,217.84	66,282,743.18
减：营业成本	十二、(二)、1	88,016,066.14	48,546,998.06
税金及附加		433,487.47	277,026.41
销售费用		2,037,524.28	1,502,941.10
管理费用		4,310,272.21	3,348,022.55
研发费用	十二、(二)、2	7,887,200.29	3,515,604.88
财务费用		153,634.86	91,041.75
其中：利息费用		171,291.70	104400
利息收入		44,482.96	25796.27
资产减值损失		497,669.80	1,114,998.26
加：其他收益		1,550,000.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-115,328.54	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,703,034.25	7,886,110.17
加：营业外收入			6,037.60
减：营业外支出		85,101.66	95,769.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,617,932.59	7,796,378.51
减：所得税费用		1,017,775.39	1,294,520.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,600,157.20	6,501,858.02
（一）持续经营净利润		11,600,157.20	6,501,858.02
（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		11,600,157.20	6,501,858.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.38	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.38	0.18

（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		100,515,252.97	54,826,600.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	1,595,300.58	30,183.57
经营活动现金流入小计		102,110,553.55	54,856,784.19
购买商品、接受劳务支付的现金		87,724,994.86	50,124,520.63
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		6,242,529.05	2,918,668.34
支付的各项税费		5,022,033.96	3,273,126.57

支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	5,788,780.20	4,951,245.68
经营活动现金流出小计		104,778,338.07	61,267,561.22
经营活动产生的现金流量净额		-2,667,784.52	-6,410,777.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,764.00	11,965.81
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		5,764.00	11,965.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,065,133.32	2,062,108.33
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,065,133.32	2,062,108.33
投资活动产生的现金流量净额		-1,059,369.32	-2,050,142.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,500,000.00	3,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	2,000,000.00
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		8,500,000.00	5,750,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,711.70	104,400.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,170,711.70	104,400.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,329,288.30	5,645,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		41,896.27	-105.72
五、现金及现金等价物净增加额		2,644,030.73	-2,815,425.27
加：期初现金及现金等价物余额		4,458,873.57	7,274,298.84
六、期末现金及现金等价物余额		7,102,904.30	4,458,873.57

法定代表人：郑宇航

主管会计工作负责人：夏诗亭

会计机构负责人：夏诗亭

(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		94,945,158.99	54,607,027.73
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,588,170.69	29,879.85
经营活动现金流入小计		96,533,329.68	54,636,907.58
购买商品、接受劳务支付的现金		83,675,683.63	50,342,836.66
支付给职工以及为职工支付的现金		4,374,254.07	2,515,151.25
支付的各项税费		4,905,201.84	3,437,466.37
支付其他与经营活动有关的现金		5,155,656.41	4,027,317.27
经营活动现金流出小计		98,110,795.95	60,322,771.55
经营活动产生的现金流量净额		-1,577,466.27	-5,685,863.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,764.00	11,965.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		5,764.00	11,965.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,058,615.16	526,814.59
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,800,000.00	2,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		2,858,615.16	3,126,814.59
投资活动产生的现金流量净额		-2,852,851.16	-3,114,848.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,500,000.00	3,750,000.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	2,000,000.00
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		8,500,000.00	5,750,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,711.70	104,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		2,170,711.70	104,400.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,329,288.30	5,645,600.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,982.15	-105.72
五、现金及现金等价物净增加额		1,903,953.02	-3,155,218.47
加：期初现金及现金等价物余额		4,119,080.37	7,274,298.84
六、期末现金及现金等价物余额		6,023,033.39	4,119,080.37

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							1,160,015.72	-1,160,015.72					
1. 提取盈余公积							1,160,015.72	-1,160,015.72					
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	34,750,000.00				7,559,081.66			1,860,320.63	16,375,403.39	77,523.57		60,622,329.25	

4. 其他												
(三) 利润分配								1,160,015.72		-1,160,015.72		
1. 提取盈余公积								1,160,015.72		-1,160,015.72		
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	34,750,000.00				7,559,081.66			1,860,320.63	0.00	16,560,086.84	60,729,489.13	

(三) 利润分配								650,185.80		-650,185.80	
1. 提取盈余公积								650,185.80		-650,185.80	
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				3,059,081.66				-289,319.54		-2,769,762.12	
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				3,059,081.66				-289,319.54		-2,769,762.12	
(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	32,000,000.00			4,809,081.66				700,304.91		6,119,945.36	43,629,331.93

广东格瑞新材料股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东格瑞新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原东莞市大瑞塑料有限公司（以下简称大瑞塑料公司），大瑞塑料公司系由李秀鲜、杨莹共同出资组建，于 2012 年 4 月 6 日在东莞市工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 914419005940224179 的营业执照，注册资本 3,475.00 万元，股份总数 3,475 万股（每股面值 1 元）。其中有限售条件的流通股份 3,000 万股，无限售条件的流通股份 475 万股。公司股票已于 2017 年 8 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为生产、加工、研发、销售改性塑料。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 22 日第一届第十五次董事会批准对外报出。

本公司将子公司昆山洛瑞新材料有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产

(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

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

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
押金/保证金/备用金	不计提坏账准备
合并范围内的子公司	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以信用风险特征组合的未来现金流现值存在显著差异
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计提坏账准备

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为实地盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(十四) 在建工程

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开

发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制; 3) 收入的金额能够可靠地计量; 4) 相关的经济利益很可能流入; 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售 LCP、PA、PC、PC/ABS 等产品。产品收入确认需满足以下条件: 公司已根据合同约定将产品交付给购货方并验收确认,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用

或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

(二十二) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	20,223.22	应收票据及应收账款	37,225,221.87
应收账款	37,204,998.65		
固定资产	2,551,432.85	固定资产	2,551,432.85
固定资产清理			
在建工程	19,417.48	在建工程	19,417.48
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	8,042,797.62
应付账款	8,042,797.62		
应付利息		其他应付款	178,996.64
应付股利			
其他应付款	178,996.64		

管理费用	7,717,073.56	管理费用	4,201,468.68
		研发费用	3,515,604.88

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
广东格瑞新材料股份有限公司	15%
昆山洛瑞新材料有限公司	25%

(二) 税收优惠

2017 年 11 月本公司获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201744000589，有效期为 3 年，故 2017 年至 2019 年本公司企业所得税减按 15.00% 税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	472,598.75	62,491.89
银行存款	6,630,305.55	4,396,381.68
合 计	7,102,904.30	4,458,873.57

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,192,039.61	20,223.22
应收账款	48,680,618.29	37,204,998.65
合 计	49,872,657.90	37,225,221.87

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准	账面价值	账面余额	坏账准	账面价值
银行承兑汇 票	1,192,039.61		1,192,039.61	20,223.22		20,223.22
小 计	1,192,039.61		1,192,039.61	20,223.22		20,223.22

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	5,185,000.00	
小 计	5,185,000.00	

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

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	50,505,847.69	98.43	1,825,229.40	3.61	48,680,618.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备	808,027.91	1.57	808,027.91	100.00	
小 计	51,313,875.60	100.00	2,633,257.31	5.13	48,680,618.29

(续上表)

种 类	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	38,477,743.51	97.94	1,272,744.86	3.31	37,204,998.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备	808,341.37	2.06	808,341.37	100.00	
小计	39,286,084.88	100.00	2,081,086.23	5.30	37,204,998.65

② 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市华联发精密模具发展有限公司	318,186.54	318,186.54	100.00	严重资不抵债、可回收性小
深圳市恒旭电子有限公司	306,665.00	306,665.00	100.00	无法联系到客户
深圳市金百年电子塑胶有限公司	84,850.00	84,850.00	100.00	严重资不抵债、可回收性小
深圳市博金星塑胶制品有限公司	70,379.63	70,379.63	100.00	严重资不抵债、可回收性小
深圳市誉诺精密模具有限公司	27,946.74	27,946.74	100.00	严重资不抵债、可回收性小
小计	808,027.91	808,027.91	100.00	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	47,595,296.27	1,427,858.89	3.00
1-2 年	2,690,680.12	269,068.01	10.00
2-3 年	114,461.00	22,892.20	20.00
3 年以上	105,410.30	105,410.30	100.00
小计	50,505,847.69	1,825,229.40	3.61

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 552,171.08 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市维高模塑有限公司	9,632,305.00	18.77	288,969.15
重庆瀚海塑胶制品有限公司	5,839,500.00	11.38	245,185.00

重庆宝立辰精密科技有限公司	2,522,226.32	4.92	75,666.79
深圳市欣迪盟新能源科技股份有限公司	2,521,738.46	4.91	75,652.15
太康精密(中山)有限公司	2,029,517.08	3.96	60,885.51
小计	22,545,286.86	43.94	746,358.60

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	10,842,166.46	99.90		10,842,166.46	938,301.04	100.00		938,301.04
1-2年	11,000.00	0.10		11,000.00				
合计	10,853,166.46	100.00		10,853,166.46	938,301.04	100.00		938,301.04

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
青岛国恩科技股份有限公司	4,620,000.00	42.57
建生裕科贸易(深圳)有限公司	2,693,986.21	24.82
心胜实业股份有限公司	1,375,073.50	12.67
深圳市沃特新材料股份有限公司	907,200.00	8.36
昆山市开发区林元染料化工有限公司	262,145.12	2.42
小计	9,858,404.83	90.84

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
其他应收款	124,208.97	
合计	124,208.97	

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

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

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	125,408.97	100.00	1,200.00	0.96	124,208.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	125,408.97	100.00	1,200.00	0.96	124,208.97

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计					

② 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	40,000.00	1,200.00	3.00
小计	40,000.00	1,200.00	3.00

③ 组合中,采用其他组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金	80,874.01		
备用金	4,534.96		
小计	85,408.97		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 1,200.00 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	80,874.01	
备用金	4,534.96	
设备款	40,000.00	
小计	125,408.97	

4) 其他应收款金额前 5 名情况

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

				余额的比例(%)		关联方
广东清大孵化器有限公司	押金	75,874.01	1年以内	60.50		否
张新奇	设备款	40,000.00	1年以内	31.90	1,200.00	否
上海德圣船务有限公司广州分公司	押金	5,000.00	1年以内	3.99		否
牛小兵	备用金	4,534.96	1年以内	3.61		否
小计		125,408.97		100.00	1,200.00	

5. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,854,113.33		2,854,113.33	8,439,862.76		8,439,862.76
库存商品	5,577,470.72		5,577,470.72	386,917.59		386,917.59
在产品				213,024.48		213,024.48
合计	8,431,584.05		8,431,584.05	9,039,804.83		9,039,804.83

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣税金	338,457.32	
合计	338,457.32	

7. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
固定资产	3,047,308.64	2,551,432.85
合计	3,047,308.64	2,551,432.85

(2) 固定资产

项目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	合计
账面原值					
期初数	2,540,744.67	450,816.23	188,888.89	250,380.82	3,430,830.61
本期增加金额	342,052.69		675,000.00	34,506.43	1,051,559.12
1) 购置	183,994.43		675,000.00		893,500.86

				34,506.43	
2) 在建工程转入	158,058.26				158,058.26
本期减少金额	216,239.31				216,239.31
1) 处置或报废	216,239.31				216,239.31
期末数	2,666,558.05	450,816.23	863,888.89	284,887.25	4,266,150.42
累计折旧					
期初数	427,171.26	369,985.01	10,379.63	71,861.86	879,397.76
本期增加金额	264,603.71	18,776.37	75,969.20	41,553.78	400,903.06
1) 计提	264,603.71	18,776.37	75,969.20	41,553.78	400,903.06
本期减少金额	61,459.04				61,459.04
1) 处置或报废	61,459.04				61,459.04
期末数	630,315.93	388,761.38	86,348.83	113,415.64	1,218,841.78
账面价值					
期末账面价值	2,036,242.12	62,054.85	777,540.06	171,471.61	3,047,308.64
期初账面价值	2,113,573.41	80,831.22	178,509.26	178,518.96	2,551,432.85

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程		19,417.48
合 计		19,417.48

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
排气系统				19,417.48		19,417.48
合 计				19,417.48		19,417.48

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
排气系统	162,800.00	19,417.48	138,640.78	158,058.26		
小 计	162,800.00	19,417.48	138,640.78	158,058.26		

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
排气系统	97.09	100.00				自有资金

小 计						
-----	--	--	--	--	--	--

9. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	21,000.00	21,000.00
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	21,000.00	21,000.00
累计摊销		
期初数	5,950.00	5,950.00
本期增加金额	4,200.00	4,200.00
1) 计提	4,200.00	4,200.00
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	10,150.00	10,150.00
账面价值		
期末账面价值	10,850.00	10,850.00
期初账面价值	15,050.00	15,050.00

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,634,457.31	402,085.92	2,081,086.23	313,690.13
合 计	2,634,457.31	402,085.92	2,081,086.23	313,690.13

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数

可抵扣暂时性差异	1,200.00	
小 计	1,200.00	

11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	3,000,000.00	2,000,000.00
合 计	3,000,000.00	2,000,000.00

12. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	6,925,552.77	8,042,797.62
合 计	6,925,552.77	8,042,797.62

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	6,925,552.77	8,042,797.62
小 计	6,925,552.77	8,042,797.62

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	7,542,110.01	
合 计	7,542,110.01	

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	320,814.84	6,036,848.14	5,936,498.80	421,164.18
离职后福利—设定提存计划	10,256.72	294,780.93	305,037.65	

合 计	331,071.56	6,331,629.07	6,241,536.45	421,164.18
-----	------------	--------------	--------------	------------

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	319,836.67	5,475,559.51	5,386,061.80	409,334.38
职工福利费		504,331.21	492,501.41	11,829.80
社会保险费	978.17	53,309.42	54,287.59	
其中：医疗保险费	324.00	29,637.87	29,961.87	
工伤保险费	461.7	13,323.88	13,785.58	
生育保险费	192.47	10,347.67	10,540.14	
住房公积金		3,648.00	3,648.00	
小 计	320,814.84	6,036,848.14	5,936,498.80	421,164.18

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	10,064.25	286,624.92	296,689.17	
失业保险费	192.47	8,156.01	8,348.48	
小 计	10,256.72	294,780.93	305,037.65	

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税		154,289.52
企业所得税	1,289,915.39	840,374.45
代扣代缴个人所得税	11,710.72	12,703.32
城市维护建设税	24,789.62	23,532.88
教育费附加	14,873.77	14,119.73
地方教育附加	9,915.83	9,413.15
印花税	17,130.10	3,495.50
合 计	1,368,335.43	1,057,928.55

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应付利息	580.00	
其他应付款	303,151.92	178,996.64
合 计	303,731.92	178,996.64

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	580.00	
小 计	580.00	

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	50,368.40	
预提费用	193,348.12	178,996.64
其他	59,435.40	
小 计	303,151.92	178,996.64

17. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,000,000.00	2,750,000.00				2,750,000.00	34,750,000.00

(2) 其他说明

根据公司 2018 年 9 月 19 日的第一届董事会第十二次会议决议和 2018 年第四次临时股东大会决议的规定,公司向郑子华定向增发人民币普通股股票 2,750,000 股,每股面值 1 元,每股发行价格为人民币 2.00 元,增加注册资本 2,750,000.00 元。截至 2018 年 11 月 2 日,郑子华已缴纳 5,500,000.00 元,其中计入股本 2,750,000.00 元,计入资本公积 2,750,000.00 元。上述增资业务经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具了《验资报告》(天健验(2018)3-63 号)。

18. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,809,081.66	2,750,000.00		7,559,081.66
合 计	4,809,081.66	2,750,000.00		7,559,081.66

(2) 其他说明

本期增加详见本财务报表附注股本之说明。

19. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	700,304.91	1,160,015.72		1,860,320.63
合 计	700,304.91	1,160,015.72		1,860,320.63

(2) 其他说明

本期增加系按本期母公司净利润 10%计提法定盈余公积。

20. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	5,374,803.25	3,038,035.26
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	5,374,803.25	3,038,035.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,160,615.86	5,756,715.91
减：提取法定盈余公积	1,160,015.72	650,185.80
折股		2,769,762.12
期末未分配利润	16,375,403.39	5,374,803.25

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	121,550,033.22	92,967,148.00	66,590,241.31	48,668,541.42
其他业务收入	14,195.41		4,273.50	
合 计	121,564,228.63	92,967,148.00	66,594,514.81	48,668,541.42

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	186,502.33	120,747.48
教育费附加	111,901.40	72,448.48
地方教育附加	74,600.94	48,298.99

印花税	75,279.41	39,015.80
合 计	448,284.08	280,510.75

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费	2,776.86	
运费	1,455,458.35	830,116.26
检测费	98,145.27	89,293.40
职工薪酬	282,236.26	219,730.13
差旅费	107,346.59	60,125.51
业务招待费	84,449.70	154,041.12
代理费	35,988.87	108,562.80
折旧费	29,514.25	
其他	140,017.12	41,071.88
合 计	2,235,933.27	1,502,941.10

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,759,410.60	1,043,895.71
折旧摊销费	126,597.43	47,683.09
办公费	1,214,845.10	935,999.62
差旅费	159,382.30	245,659.99
业务招待费	133,472.40	40,773.06
认证费	109,082.82	10,849.06
中介机构服务费	1,759,617.45	1,726,416.88
其他	61,070.46	150,191.27
合 计	5,323,478.56	4,201,468.68

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接投入费用	6,142,374.16	2,953,656.69
人员人工费用	1,351,108.78	467,097.14
折旧费用	6,790.88	66,231.26

其他费用	386,926.47	28,619.79
合 计	7,887,200.29	3,515,604.88

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	171,291.70	104,400.00
利息收入	-45,300.58	-30,183.57
汇兑损益	-41,896.27	105.72
银行手续费	32,488.44	16,847.98
其他	3,810.00	50.00
合 计	120,393.29	91,220.13

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	553,371.08	1,130,270.20
合 计	553,371.08	1,130,270.20

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	1,550,000.00		1,550,000.00
合 计	1,550,000.00		1,550,000.00

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

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-115,328.54		-115,328.54
合 计	-115,328.54		-115,328.54

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

非流动资产处置利得		6,037.60	
合 计		6,037.60	

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
税务滞纳金		41,627.06	
捐赠支出	30,000.00	3,000.00	30,000.00
货物质量扣款	55,101.66	51,142.20	55,101.66
合 计	85,101.66	95,769.26	85,101.66

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,295,053.80	1,355,230.25
递延所得税费用	-88,395.79	-64,527.75
合 计	1,206,658.01	1,290,702.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	13,377,989.86	7,114,225.99
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,006,698.48	1,067,133.90
子公司适用不同税率的影响	-51,611.19	91,629.86
研发费用加计扣除	-887,310.03	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	137,680.75	25,398.76
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	1,200.00	106,539.98
所得税费用	1,206,658.01	1,290,702.50

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	45,300.58	30,183.57
政府补贴收入	1,550,000.00	
合 计	1,595,300.58	30,183.57

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
租金	351,000.00	468,000.00
手续费	32,488.44	16,847.98
支付各项费用	5,371,481.76	4,421,720.64
税务滞纳金		41,627.06
捐赠支出	30,000.00	3,000.00
其他	3,810.00	50.00
合 计	5,788,780.20	4,951,245.68

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,171,331.85	5,823,523.49
加: 资产减值准备	553,371.08	1,130,270.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	400,903.06	273,994.94
无形资产摊销	4,200.00	4,200.00
长期待摊费用摊销		12,500.00
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)	115,328.54	-6,037.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	129,395.43	104,505.72
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-88,395.79	-64,527.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	608,220.78	-2,177,258.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,544,651.09	-17,200,485.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,982,511.62	5,688,538.52

其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,667,784.52	-6,410,777.03
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	7,102,904.30	4,458,873.57
减: 现金的期初余额	4,458,873.57	7,274,298.84
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	2,644,030.73	-2,815,425.27

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	7,102,904.30	4,458,873.57
其中: 库存现金	472,598.75	62,491.89
可随时用于支付的银行存款	6,630,305.55	4,396,381.68
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	7,102,904.30	4,458,873.57
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	132,036.18	6.8632	906,190.71
其中: 美元	132,036.18	6.8632	906,190.71

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
东莞市人民政府金融工作局新三板挂牌资助	500,000.00	其他收益	《关于填报 2018 年省级工业和信息化专项资金（促进民营经济发展）拨付回执的退通知》（东经信函[2018]1176 号）
第一批高企入库企业将奖补	300,000.00	其他收益	《广东省高新技术企业培育工作实施细则》（粤科函高字[2016]1737 号）
2017 年寮步镇企业科技创新奖励	150,000.00	其他收益	《寮步镇扶持企业创新发展实施办法》（寮步办[2017]22 号）

17年高企认定资助	50,000.00	其他收益	(东莞市关人民政府办公室关于审定2018年高新技术企业培育专项预算资金有关问题回复函)(东府办[2018]198号)
东莞市经济和信息化局促进民营经济发展专项	500,000.00	其他收益	《关于下达省级工业和信息化专项资金(促进民营经济发展)项目计划的通知》(粤经信民营(2017)318号)
18年贯标认证补助	50,000.00	其他收益	《东莞市专利促进项目资助办法(修订)》(东府办(2016)20号)
小计	1,550,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,550,000.00 元。

六、在其他主体中的权益

重要子公司的基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
昆山洛瑞新材料有限公司	昆山市	昆山市陆家镇赵田路11号5号房	制造业	90.00		投资成立

七、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的43.94%(2017年12月31日:54.62)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余

额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,192,039.61				1,192,039.61
小 计	1,192,039.61				1,192,039.61

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	20,223.22				20,223.22
小 计	20,223.22				20,223.22

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

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从一家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	3,000,000.00	3,071,920.00	3,071,920.00		
应付票据及应付账款	6,925,552.77	6,925,552.77	6,925,552.77		
其他应付款	303,731.92	303,731.92	303,731.92		
小 计	10,229,284.69	10,301,204.69	10,301,204.69		

(续上表)

项 目	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	2,000,000.00	2,112,400.00	2,112,400.00		
应付票据及 应付账款	8,042,797.62	8,042,797.62	8,042,797.62		
其他应付款	178,996.64	178,996.64	178,996.64		
小 计	10,221,794.26	10,334,194.26	10,334,194.26		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币3,000,000.00元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

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

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 郑宇航先生和菅淑梅女士合计持有本公司 86.33%的股权，双方系夫妻关系，为公司的实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

自然人姓名	其他关联方与本公司关系
梁德洪	公司股东
郑玉锋	股东郑宇航的兄长
郑辉辉	董事郑东锋的儿子

3. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联的交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
郑玉锋	购买小型客车	170,000.00	
郑辉辉	购买小型客车	14,0000.00	

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
梁德洪	厂房	468,000.00	390,000.00

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
郑宇航、菅淑梅	3,000,000.00	2018-4-23	2019-4-22	否

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	944,424.46	587,529.02

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表报出日，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

分部信息

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

项 目	主营业务收入	主营业务成本
LCP	14,296,545.79	10,559,995.64
PA	10,207,128.39	7,664,492.96
PC	12,541,925.58	9,212,032.17
PC/ABS	23,597,793.99	17,213,058.58
PE	4,344,319.19	3,259,092.31
其他综合型塑胶粒	48,359,896.33	39,120,598.28

其他	5,388,233.34	4,130,048.88
塑胶粒加工	2,814,190.61	1,807,829.18
小计	121,550,033.22	92,967,148.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收票据	1,192,039.61	20,223.22
应收账款	46,385,817.66	36,955,830.79
合计	47,577,857.27	36,976,054.01

(2) 应收票据

1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准	账面价值	账面余额	坏账准	账面价值
银行承兑汇 票	1,192,039.61		1,192,039.61	20,223.22		20,223.22
小计	1,192,039.61		1,192,039.61	20,223.22		20,223.22

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	5,185,000.00	
小计	5,185,000.00	

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

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	48,140,073.84	98.35	1,754,256.18	3.64	46,385,817.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备	808,027.91	1.65	808,027.91	100.00	
小计	48,948,101.75	100.00	2,562,284.09	5.23	46,385,817.66

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	38,213,303.71	97.93	1,257,472.92	3.29	36,955,830.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备	808,341.37	2.07	808,341.37	100.00	
小计	39,021,645.08	100.00	2,065,814.29	5.29	36,955,830.79

② 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市华联发精密模具发展有限公司	318,186.54	318,186.54	100.00	严重资不抵债、可回收性小
深圳市恒旭电子有限公司	306,665.00	306,665.00	100.00	无法联系到客户
深圳市金百年电子塑胶有限公司	84,850.00	84,850.00	100.00	严重资不抵债、可回收性小
深圳市博金星塑胶制品有限公司	70,379.63	70,379.63	100.00	严重资不抵债、可回收性小
深圳市誉诺精密模具有限公司	27,946.74	27,946.74	100.00	严重资不抵债、可回收性小
小计	808,027.91	808,027.91		

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	45,229,522.42	1,356,885.67	3.00
1-2年	2,690,680.12	269,068.01	10.00
2-3年	114,461.00	22,892.20	20.00
3年以上	105,410.30	105,410.30	100.00
小计	48,140,073.84	1,754,256.18	3.64

2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 835,234.80 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
------	------	---------------	------

深圳市维高模塑有限公司	9,632,305.00	19.68	288,969.15
重庆瀚海塑胶制品有限公司	5,839,500.00	11.93	245,185.00
重庆宝立辰精密科技有限公司	2,522,226.32	5.15	75,666.79
深圳市欣迪盟新能源科技股份有限公司	2,521,738.46	5.15	75,652.15
太康精密(中山)有限公司	2,029,517.08	4.15	60,885.51
小 计	22,545,286.86	46.06	746,358.60

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	124,208.97	500,000.00
合 计	124,208.97	500,000.00

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	125,408.97	100.00	1,200.00	0.96	124,208.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	125,408.97	100.00	1,200.00	0.96	124,208.97

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	500,000.00	100.00			500,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	500,000.00	100.00			500,000.00

② 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

1 年以内	40,000.00	1,200.00	3.00
小 计	40,000.00	1,200.00	3.00

③ 组合中，采用其他组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金	80,874.01		
备用金	4,534.96		
小 计	85,408.97		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 1,200.00 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款		500,000.00
押金保证金	80,874.01	
备用金	4,534.96	
设备款	40,000.00	
小 计	125,408.97	500,000.00

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备	是否为 关联方
广东清大孵化器有 限公司	押金	75,874.01	1 年以内	60.50		否
张新奇	设备款	40,000.00	1 年以内	31.90	1,200.00	否
上海德圣船务有限 公司广州分公司	押金	5,000.00	1 年以内	3.99		否
备用金	备用金	4,534.96	1 年以内	3.61		否
小 计		125,408.97		100.00	1,200.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,400,000.00		4,400,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00
合 计	4,400,000.00		4,400,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
昆山铭瑞新材料有限公司	2,600,000.00	1,800,000.00		4,400,000.00		
小计	2,600,000.00	1,800,000.00		4,400,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	114,590,022.43	88,016,066.14	66,278,469.68	48,546,998.06
其他业务收入	14,195.41		4,273.50	
合计	114,604,217.84	88,016,066.14	66,282,743.18	48,546,998.06

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-115,328.54	固定资产处置损益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,550,000.00	政府补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-85,101.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,349,569.80	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	202,435.47	
少数股东权益影响额(税后)	114,713.43	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,032,420.90	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.61	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.52	0.35	0.35

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,160,615.86
非经常性损益	B	1,032,420.90
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,128,194.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	42,884,189.82
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	5,500,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	1.00

回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	49,422,831.08
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	24.61%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	22.52%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,160,615.86
非经常性损益	B	1,032,420.90
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	11,128,194.96
期初股份总数	D	32,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	2,750,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + \frac{F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$	32,229,166.67
基本每股收益	$M = A/L$	0.38
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.35

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东格瑞新材料股份有限公司

二〇一九年四月二十二日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

广东格瑞新材料股份有限公司办公室