



新图新材

NEEQ:837145

成都新图新材料股份有限公司

Chengdu Xinggraphics Co., Ltd



年度报告

2018

公 司 年 度 大 事 记

- 1、2018 年 5 月 25 日，公司实施了 2017 年年度权益分派。
- 2、2018 年 12 月 3 日，公司再次被认定为四川省高新技术企业。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目		释义
新图新材、本公司、公司、股份公司	指	成都新图新材料股份有限公司
新图有限	指	股份公司前身成都新图印刷技术有限公司、新图印刷技术(成都)有限公司
深圳新图	指	公司全资子公司深圳市新图图像材料有限公司
香港新图	指	公司全资子公司成都新图印刷技术(香港)有限公司
科瑞聚	指	成都科瑞聚数码科技有限公司
四川新加	指	四川新加印刷器材有限公司, 后更名为四川新加粘合剂有限公司
成都自强	指	成都自强感光材料有限公司、成都自强粘合剂有限公司、成都自强功能高分子材料有限公司
四川炬光	指	四川炬光印刷器材有限公司, 后更名为四川炬光粘合剂有限公司
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国金证券、主办券商	指	国金证券股份有限公司
信永中和、会计师事务所、审计机构	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
矩衡律所、律师	指	四川矩衡律师事务所
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	由本公司股东(大)会通过的《公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人黄山、主管会计工作负责人黄燕及会计机构负责人（会计主管人员）范春梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	印刷版材行业在我国是完全市场竞争的,目前我国 CTP 市场(包括设备和版材)主要由富士、柯达、爱克发、华光、强邦等国内外厂家占据。市场上的产品良莠不齐,目前低价竞争是公司面临的主要市场风险。
行业波动风险	印刷版材是印刷活动的物质基础,其与印刷业的发展密不可分,因此其行业景气度与印刷业的繁荣程度相关。在整个印刷细分行业中,报社、杂志等处于逐年下降的趋势;包装则稳中有升。总体上,公司的经营发展一定程度上受外部实体经济发展的影响。
汇率风险	公司一贯坚持海外市场的拓展,以保持海外市场份额稳定及增长。考虑到外汇汇率的持续波动性,公司积极采取增加结算货币种类、缩短销售回款期、加快应收款回款等措施以减少汇率

	波动给公司带来的不利影响。虽然采取了上述措施,但未来依然存在外汇汇率波动较大从而导致公司业绩波动的风险
主要原材料成本上涨风险	报告期内国际铝价波动幅度较大,公司的主要原材料为铝卷,受此影响,公司上半年的生产成本较高,下半年由于铝价稍微回落有所好转。
从事期货交易的風險	公司产品主要为 CTP 版材,其原材料主要为铝卷。铝卷是铝制品,其价格也随铝价格波动。从国际铝价格来看,近年来波动较为频繁。为了减小公司原材料价格随国际铝价波动的不利影响,公司对铝材料采取期货交易锁定成本。公司从事铝产品的期货交易锁定成本主要面临的风险有:现货成交价格与交易所期货价格的波动不同步、期货交易保证金不足的风险、期货投机的风险。尽管公司制定了期货交易套期保值的财务内控制度和操作规则,并严格执行单边交易,但由于公司规模较小,并不排除由于原材料价格波动幅度过大、变化速度过快等原因而导致的期货交易锁定成本不能有效避险的风险。
核心技术人员流失及技术泄密的风险	核心技术人员是实施技术创新和产品开发的关键,也是公司立足于本行业的基础。公司一直坚持重视对研发的投入,已培养和聚集了一批行业技术专业人才。未来,市场竞争会愈加激烈,行业对人才需求也日趋增长,公司仍存在核心技术人员流失的风险;虽然报告期内公司核心技术人员稳定,但如果发生核心技术人员离职,而公司又不能及时安排适当人选接替或补充,将会对公司的生产经营造成重大不利影响。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人为黄山,直接持有公司 63.20%的股份,为公司的绝对控股股东,并且通过成都自强间接持有新图新材 0.89%的股份,直接和间接合计持有新图新材 64.09%的股份。黄山自 2006 年以来一直担任新图新材及其前身的董事长职务,在 2006-2014 年期间担任总经理职务,对公司的经营管理拥有实际的控制权和决定权,能够对公司经营决策施予重大影响。若公司实际控制人不能有效执行内部控制制度,利用实际控制人地位,对公司经营、人事、财务等进行不当控制,可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来重大不利影响的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	成都新图新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Xingraphics Co., Ltd
证券简称	新图新材
证券代码	837145
法定代表人	黄山
办公地址	成都新都区工业开发区炬光路

英文名称及缩写如不适用，请选中此行，使用编制公告下面的工具-删除进行删除

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高懋颀
职务	国内运营负责人、信息披露负责人
电话	028-83956666
传真	028-83931356
电子邮箱	gaomt@xingraphics.com
公司网址	http://www.xingraphics.com/
联系地址及邮政编码	成都新都区工业开发区炬光路 51 号 610063
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 7 月 11 日
挂牌时间	2016 年 5 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-印刷和记录媒介复制业-装订及印刷相关服务(C2320)
主要产品与服务项目	CTP 版材、信息存储材料以及相关配套化学品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	48,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄山
实际控制人及其一致行动人	黄山

做市商数量如不适用，请选中此行，使用编制公告下面的工具-删除进行删除

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	91510100788124980A	否
注册地址	成都新都区工业开发区炬光路	否

注册资本	48,000,000.00	否
<u>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</u>		

五、中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	成都市东城根上街 95 号成证大厦 17F
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郭东超、林苇铭
会计师事务所办公地址	成都市高新区交子大道 88 号中航国际广场 B 座 8 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

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	269,420,498.21	311,038,934.57	-13.38%
毛利率%	24.98%	28.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,001,844.46	25,024,925.91	-24.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,053,245.88	22,497,219.18	-19.75%
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）	9.79%	12.55%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.30%	11.28%	-
基本每股收益	0.40	0.52	-23.08%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	297,248,292.70	291,685,378.19	1.91%
负债总计	105,558,858.34	94,997,788.29	11.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	191,689,434.36	196,687,589.90	-2.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.99	4.10	-2.54%
资产负债率%（母公司）	33.57%	30.04%	-
资产负债率%（合并）	35.51%	32.57%	-
流动比率	2.06	2.20	-
利息保障倍数	694.94	67.13	-

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	18,108,736.09	49,950,070.33	-63.75%
应收账款周转率	4.5600	4.7700	-
存货周转率	3.0800	3.4900	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.91%	-5.40%	-
营业收入增长率%	-13.38%	-7.32%	-
净利润增长率%	-24.07%	-44.79%	-

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	48,000,000	48,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动资产处置损益	-51,434.18
3、计入当期损益的政府补助(不包括与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助)	1,062,959.24
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	107,712.31
非经常性损益合计	1,119,237.37
所得税影响数	170,638.79
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	948,598.58

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	1,854,161.00		-	-
应收账款	60,772,034.70		-	-
应收票据及 应收账款		62,626,195.70	-	-
应付票据	64,000,000.00		-	-
应付账款	15,150,594.28		-	-
应付票据及 应付账款		79,150,594.28	-	-
管理费用	25,119,585.55	13,561,334.43	-	-
研发费用		11,558,251.12	-	-

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司是以研发、生产和销售 CTP 版材为主业的高新技术企业，公司目前的主导产品阳图热敏 CTP 版材为自主研发，该产品于 2009 年 7 月通过四川省科技厅科技成果鉴定并在国内多次获奖。公司技术实力在业内具有相当知名度，作为主要起草单位之一参与起草了免处理 CTP 版材的行业标准《免处理热敏 CTP 版》(HG/T 4241-2011)，该标准于 2012 年 7 月 1 日起在全行业实施。公司实行“以销定产”的生产模式，根据订单量以确定采购量及生产量，保证公司正常的经营活动，并在生产管理中使用了专业的 ERP 管理系统和 OA 协同办公平台，确保生产管理各项数据流转的快速和准确。

公司设立国内销售部和国际销售部两个部门，分别负责国内和国外销售。截至目前，公司主要产品热敏 CTP 版材在国内以及境外 40 个国家和地区销售。公司的销售模式可分为两类：直接销售模式和经销商模式。根据公司的经营模式，上述经销商模式和直接销售模式中区分为自主品牌产品销售和 ODM 产品销售。公司主要产品（包括 CTP 版材、配套化学药品）的国内销售以直接销售模式为主、以经销商销售模式为辅的模式，其中国内直接销售部分全部为自有品牌，只有极少量部分经销商销售为 ODM 模式；公司主要产品的国外销售均采用经销商销售，以自有品牌为主，仅针对某些业内知名集团客户部分采取 ODM 模式。公司国内外的经销商模式均为买断销售，不存在代理佣金销售模式。公司代理印刷设备全部在国内区域销售，均以供应商的原品牌直接销售给终端用户，以增加客户黏着度和稳定市场。

目前公司的主要盈利模式是“产品开发设计+生产+销售+代理设备+技术服务”模式，具体如下所述：

1、通过自主研发生产高分子信息介质材料、自主开发设计 CTP 版材涂布生产线、自主研发生产 CTP 制版配套化学品及自主开发设计色彩管理软件，确保产品的优异性能和市场竞争力；在提高生产效率并满足质量稳定性的同时，保证公司产品综合合格率处于较高水平；围绕印前 CTP 系统，产品线开始向配套化学品延伸；

2、通过在 CTP 应用技术方面的研究、建设专业的 CTP 应用技术工程师队伍，在必要时为国内外用户提供专业及时的应用技术服务，有利于开拓市场并保持当地的市场份额，增强客户的黏着度；

3、公司常年与全球最大的热敏 CTP 直接制版机生产厂商日本网屏公司进行深度合作，公司目前是网屏公司在国内直接授权的 CTP 设备技术服务供应商，公司的部分工程师同时拥有网屏公司正式授权的维修工程师资格证，在为用户提供版材、印刷服务的同时，也可以为用户提供 CTP 制版设备的安装、维修、保养等配套服务；

4、开发“FIT”系列产品、“RBY”系列产品，通过产品的差异化以满足不同客户对产品的不同性能需求。

通过采取上述策略，公司构建了较好的商业模式，主导产品热敏 CTP 版材已在国内外取得了较强的市场竞争地位。未来，公司将根据印刷业的发展情况，坚持上述发展策略，致力于成为一家基于 CTP 版材的印前系统解决方案提供商。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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，公司实现营业收入 2.69 亿元，公司实现净利润 1,900 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 2.97 亿元，净资产为 1.92 亿元。

影响公司年度经营目标实现的主要因素为：

- 1、公司的主要原材料为铝卷，由于受到国家供给侧改革以及环保等因素影响，期货铝的价格在 2018 年上半年都在高位徘徊，下半年逐渐下降。受此影响，公司上半年利润较低，下半年有所好转。其他相关辅助材料和化工材料成本也同比有所上升。
- 2、海外部分客户由于市场价格等因素减少或者暂停与公司合作。
- 3、公司持续在 2018 年进行环保设备的投入，各种环保设备的增加导致费用成本增加。
- 4、国内外销售费用通过优化物流节点，提高人员效率等方式同比有所下降。

（二）行业情况

2018 年整个宏观经济面临寒冬，印刷工业需求仍然较弱、产能过剩较为严重，依然处于调整期。CTP 行业与下游印刷行业具有较强的关联性。具体而言，胶印 CTP 行业主要包括报纸、书籍、杂志等出版物印刷及画册、海报、宣传册等商业印刷领域，绝大部分属于与人们生活息息相关的文化基础行业，受经济周期和季节影响较小，从而导致胶印 CTP 行业无明显的周期性和季节性特征。而柔印 CTP 行业的下游主要为纸包装、塑料包装、金属包装等包装印刷领域和标签印刷领域，包装印刷领域和标签印刷领域受国民经济的景气度影响，与经济周期呈现一定的关联性，具有一定的周期性，无明显的季节性。

随着我国 CTP 质量和技术水平的整体提升，目前国产 CTP 品牌厂商在国内外的市场份额已大幅提升；随着未来市场的持续发展，相应行业竞争将会趋向更加激烈，不排除部分竞争对手通过降低价格的手段抢夺市场份额，导致 CTP 市场价格整体持续下滑，造成公司未来毛利率和盈利规模下降，从而对公司未来业绩带来不利影响。

（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	79,262,031.31	26.67%	78,433,367.17	26.89%	1.06%
应收票据与应收账款	54,652,073.00	18.39%	62,626,195.70	21.47%	-12.73%
存货	72,171,355.42	24.28%	58,536,952.33	20.07%	23.29%

投资性房地产	5,731,983.24	1.93%	6,311,793.48	2.16%	-9.19%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
固定资产	35,588,913.69	11.97%	37,269,086.89	12.78%	-4.51%
在建工程	10,481,609.92	3.53%	10,456,143.75	3.58%	0.24%
短期借款	8,000,000.00	2.69%	0.00	0.00%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
应收账款账面价值	54,452,073.00	18.32%	60,772,034.70	20.83%	-10.40%
应付票据及应付账款	78,837,686.51	26.52%	79,150,594.28	27.14%	-0.40%

资产负债项目重大变动原因：

2018年度对比2017年度无重大变动。

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	269,420,498.21	-	311,038,934.57	-	-13.38%
营业成本	202,108,795.11	75.02%	223,547,273.79	71.87%	-9.59%
毛利率	24.98%	-	28.13%	-	-
管理费用	11,778,867.84	4.37%	13,561,334.43	4.36%	-13.14%
研发费用	9,297,226.57	3.45%	11,558,251.12	3.72%	-19.56%
销售费用	23,796,467.26	8.83%	32,314,231.91	10.39%	-26.36%
财务费用	-936,833.73	-0.35%	2,166,217.16	0.70%	-143.25%
资产减值损失	715,877.51	0.27%	-548,281.57	-0.18%	230.57%
其他收益	1,090,401.47	0.40%	1,472,357.41	0.47%	-25.94%
投资收益	58,788.21	0.02%	41,629.67	0.01%	41.22%
公允价值变动收益	-3,611.45	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	10,203.69	0.00%	-433,203.36	-0.14%	-102.36%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	21,212,496.17	7.87%	26,032,932.25	8.37%	-18.52%
营业外收入	81,181.63	0.03%	1,947,762.75	0.63%	-95.83%
营业外支出	62,549.42	0.02%	2,000.00	0.00%	3,027.47%
净利润	19,001,844.46	7.05%	25,024,925.91	8.05%	-24.07%

项目重大变动原因：

财务费用的变动主要是因为汇兑损益的波动影响；

营业利润变动原因：1. 2018年上半年较2017年铝价上涨导致营业成本大幅上涨；2. 国外销售收入较2017年有一定程度的下滑。

销售费用的变动主要是由于国外销量下滑运费减少，国内优化物流效率运费减少；
 营业外收入：主要是 2018 年取得的计入营业外收入的政府补助收入较 2017 年减少；
 净利润：由于主要原材料价格上升导致营业成本增加，外贸销售收入降低，多重因素叠加导致净利润减少。

（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	259,311,430.17	300,641,672.00	-13.75%
其他业务收入	10,109,068.04	10,397,262.57	-2.77%
主营业务成本	192,564,893.03	213,422,148.77	-9.77%
其他业务成本	9,543,902.08	10,125,125.02	-5.74%

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%
热敏版 CTP	253,493,311.00	94.09%	293,775,050.20	94.45%
传统版 PS	172,472.23	0.06%	360,920.57	0.12%
服务收入	268,961.84	0.10%	189,803.00	0.06%
化学药品	4,868,255.98	1.81%	6,155,702.21	1.98%
设备销售	508,429.12	0.19%	160,196.02	0.05%

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%
国外销售收入	118,455,926.65	43.97%	153,930,661.90	49.49%
国内销售收入	140,855,503.52	52.28%	146,711,010.10	47.17%

收入构成变动的原因：

国外销售收入下降的原因是由于海外部分客户由于价格等原因减少或暂停与公司的合作。

（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	StarLett SIA	16,762,837.62	6.22%	否
2	Monia Importers FZC	6,962,216.95	2.58%	否
3	United Printing & Publis	6,286,730.23	2.33%	否
4	Heidelberg-CIS	6,252,743.75	2.32%	否
5	Gridan Commerce ltd	6,187,309.57	2.30%	否
合计		42,451,838.12	15.75%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(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	中铝西南铝冷连轧板带有限公司	125,119,621.01	48.05%	否
2	河南明泰铝业股份有限公司	60,582,499.69	23.26%	否
3	国网四川省电力公司成都供电公司	15,345,905.86	5.89%	否
4	成都力恒包装有限公司	7,401,531.59	2.84%	否
5	仙鹤股份有限公司	4,983,384.25	1.91%	否
合计		213,432,942.40	81.95%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	18,108,736.09	49,950,070.33	-63.75%
投资活动产生的现金流量净额	-1,631,845.08	-8,304,629.53	-80.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,730,407.08	-45,424,167.92	-60.97%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：国外销售收入减少；为了应对铝价波动，将采购原材料时点前移，导致支出增加。

投资活动产生的现金流量净额：东区在建工程 2017 年投入较多，2018 年投入相对较少。

筹资活动产生的现金流量净额：利用承兑汇票减少短期借款

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

主要控股子公司：1. 深圳市新图图像材料有限公司 公司持股比例 100%。深圳新图注册资本人民币 100 万元，经营范围：印刷设备、印刷版材、化工产品、器材、机电产品的销售及其他国内贸易，所售产品相关技术服务，印刷设备的租赁（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；信息咨询（不含人才中介及其他限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

2. 成都新图印刷技术（香港）有限公司，公司持股 100%。香港新图注册资本 1.3 万美元，经营范围：CTP 版材、信息存储材料以及配套设备以及化学品的销售，提供产品售后服务和产品技术咨询服务。

2、委托理财及衍生品投资情况

为提高公司的资金使用效率，合理利用阶段性闲置资金，公司董事会决定授权公司财务总监对公司自有闲置资金进行投资理财，在不影响公司正常生产经营的情况下，公司在人民币 5,000 万额度内，利用公司暂时闲置的自有资金购买保本型、固定收益或低风险的有预期收益的短期银行理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。投资期限自 2018 年 1 月 31 日董事会决议通过之日起满 12 个月止。在报告期内，公司理财收益为人民币 62,305.49 元。

（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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 6 月,财政部发布了《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），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表	执行财政部发布的通知要求	本公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订（注）

注：本集团自2018年1月1日起执行该通知，并对比较报表进行了相应的调整。具体调整情况如下：

2017 年合并报表			
原列报报表项目及金额		调整后列报报表项目及金额	
应收票据	1,854,161.00	应收票据及应收账款	62,626,195.70
应收账款	60,772,034.70		
应付票据	64,000,000.00	应付票据及应付账款	79,150,594.28
应付账款	15,150,594.28		
管理费用	25,119,585.55	管理费用	13,561,334.43
		研发费用	11,558,251.12

根据2018年9月7日财政部会计司发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，及《企业会计准则第30号—财务报表列报》的相关规定，本公司自2018年1月1日起将根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。对可比期间的比较数据进行调整，并由此调减2017年度其他业务收入21,319.68元，调增2017年度其他收益21,319.68元，上述调整对本集团2017年度净利润无影响。

（七）合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八）企业社会责任

一直以来，公司都非常重视企业的社会责任。在管理体制方面，2016 年，公司建立健全了员工职业病防治体系，从预防的层面上减少员工工作风险。对生病、怀孕的职工予以特殊照顾；在员工遇到家庭困难时，即时伸出援手。

自 2016 年起，公司开始积极雇佣残疾人参加工作，截止到 2018 年 12 月 31 日，目前共有残疾员

工 11 名。

此外，公司非常重视环境保护。在产品上，把新一代环保型免处理 CTP 版材作为今后的研发和生产重点，同时也致力于版材生产及使用过程中的环境友好性提升。2018 年 5 月，公司在成都市 2017 年度市级企业环境信用评价中被评为“环保诚信企业”。

三、持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 2.69 亿元，公司实现净利润 1,900 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 2.97 亿元，净资产为 1.92 亿元。主营业务利润无亏损，无拖欠或中断支付应付账款现象，无拖欠员工工资情况，无财务状况恶化迹象。

在报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力；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；管理层以及业务骨干队伍稳定；综上所述，公司持续经营能力良好，本年度内不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

印刷版材行业在我国是完全市场竞争的，目前我国 CTP 市场（包括设备和版材）主要由富士、柯达、爱克发三大国际厂家占据。在国内，2007 年之前能够生产 CTP 版材的国内企业只有三家，即乐凯华光、富士星光和新图新材，2007 年之后国际厂商在国内市场的布局速度加快，国内传统 PS 版材厂商也纷纷开始针对 CTP 的技术攻关，新进入者显著增加。新图新材是国内最早能够生产 CTP 版材的企业之一，公司主导产品——热敏型 CTP 版“FIT”已在全国各大中城市及海外 40 多个国家和地区被广泛应用，目前在国内外 CTP 版材市场占据重要份额。

对策：面对激烈的市场竞争和快速更新的技术发展，公司要紧跟技术潮流、加快新产品开发速度、不断改进工艺、提高品质、拓展新市场，保持自身的优势，防止被竞争对手超越。

2、行业波动风险

印刷版材是印刷活动的物质基础，其与印刷业的发展密不可分，因此其行业景气度与印刷业的繁荣程度相关。2008 年金融危机使得全球实体经济陷入低谷，2011 年以来的欧债危机，为世界经济的复苏增加的更多的不确定性。2011 年以来的货币紧缩政策，引起我国实体经济的不景气。全球经济环境及纸媒行业的波动或将对印刷行业带来一定的不利影响。总体上，公司的经营发展一定程度上受外部实体经济发展的影响。

对策：大浪淘沙，总会有优质客户得以生存。在外部环境严峻的形势下，公司一方面加强产品质量把控，另一方面必须要做好客户的风险把控，严格执行内控程序，筛选出优质客户。

3、汇率风险

2018 年人民币对美元汇率先贬值，再升值，对公司利润造成一定影响。

对策：针对该情况，公司对客户提供折让的时候基本都是参考汇率变动从而制定的折让方案，这样可以尽量避免大幅波动情况下对公司利润的影响。

4、主要原材料价格上涨风险

报告期内国际铝价波动幅度较大,公司的主要原材料为铝卷,受此影响,公司的生产成本在上半年维持高位,对公司全年净利润造成了不利影响。

对策:1、在波动的低谷,在符合2018年成本预算的前提下,提前支付预付款锁定铝价,避免成本大幅度波动;2、销售价格随行就市,积极关注市场行情,做好客户的成本核算工作,积极做好每个客户的利润核算。

5、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为黄山,直接持有公司63.20%的股份,为公司的绝对控股股东,并且通过成都自强间接持有新图新材0.89%的股份,直接和间接合计持有新图新材64.09%的股份。黄山自2006年以来一直担任新图新材及其前身的董事长职务,在2006-2014年期间担任总经理职务,对公司的经营管理拥有实际的控制权和决定权,能够对公司经营决策施予重大影响。若公司实际控制人不能有效执行内部控制制度,利用实际控制人地位,对公司经营、人事、财务等进行不当控制,可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来重大不利影响的风险。

对策:公司依据法律法规,进一步完善内控机制,严格执行公司管理规定,并充分发挥“三会”的作用,在主办券商的督导和帮助下,加强对控股股东的监督检查,降低不当风险控制。

6、核心技术人员流失及技术泄密的风险

公司是以研发为发展战略的技术型企业,公司的产品涉及阳图热敏CTP信息介质材料配方、信息介质材料的生产及质量控制工艺、热敏CTP印刷版材的生产及质量控制工艺、阳图热敏CTP版显影液配方及生产技术、基于纳米微粒的热敏免处理CTP技术和基于双层涂布工艺的UV印刷热敏CTP技术等多项核心技术,经过几年的发展和技术积累,形成了较强的自主创新能力并拥有自主知识产权的核心技术,而技术研发工作不可避免地依赖专业人才,特别是核心技术人员。未来,市场竞争会愈加激烈,行业对人才需求也日趋增长,公司仍存在核心技术人员流失的风险;虽然报告期内公司核心技术人员稳定,但如果发生核心技术人员的离职,而公司又不能及时安排适当人选接替或补充,将会对公司的生产经营造成不利影响。

对策:公司已经实施了多种针对核心技术人员的中长期激励机制,设计了职业发展的专门通道,关键核心技术人员持有公司股权,以此更好地保持公司人才队伍的长期稳定。核心技术人员是实施技术创新和产品开发的关键,也是公司立足于本行业的基础。公司一直坚持重视对研发的投入,已培养和聚集了一批行业技术专业人才。

(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	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
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	二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	二、（二）
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	二、（三）
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）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	100,000,000.00	70,010,000.00

（二）承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东和实际控制人黄山出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、股东对所持股份锁定的承诺

担任公司董事、监事或高级管理人员的股东承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

上述承诺事项均已在《成都新图新材料股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露。报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行已披露的承诺。

--

(三) 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
房屋	抵押	5,731,983.24	1.93%	华夏银行贷款抵押
房屋	抵押	5,540,360.17	1.86%	工商银行贷款抵押
土地	抵押	3,664,125.30	1.23%	工商银行贷款抵押
总计	-	14,936,468.71	5.02%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	23,791,650	49.57%	0	23,791,650	49.57%
	其中：控股股东、实际控制人	7,584,150	15.80%	0	7,584,150	15.80%
	董事、监事、高管	7,974,450	16.61%	0	7,974,450	16.61%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	24,208,350	50.43%	0	24,208,350	50.43%
	其中：控股股东、实际控制人	22,752,450	47.40%	0	22,752,450	47.40%
	董事、监事、高管	23,923,350	49.84%	0	23,923,350	49.84%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		48,000,000		0	48,000,000	
普通股股东人数		10				

（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	黄山	30,336,600	-	30,336,600	63.20%	22,752,450	7,584,150
2	赵清忠	9,000,000	-	9,000,000	18.75%	-	9,000,000
3	成都科瑞聚数码科技有限公司	6,397,200	-	6,397,200	13.33%	-	6,397,200
4	黎仕友	925,200	-	925,200	1.93%	693,900	231,300
5	成都自强功能高分子材料有限公司	427,500	-	427,500	0.89%	285,000	142,500
合计		47,086,500	0	47,086,500	98.10%	23,731,350	23,355,150

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

黄山为成都自强功能高分子材料有限公司的实际控制人。

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

黄山，男，1974年生，中国国籍、无境外永久居留权，高级工程师、计算机工程专业硕士。直接持有公司股份，占公司总股本的63.2012%。为公司的控股股东以及实际控制人，并担任公司董事长。1997年8月至1999年5月，就职于美国弗吉尼亚州JMU ISAT软件开发部，任系统分析员职务；1999年6月至2000年7月，就职于AT&T软件实验室，任高级软件工程师职务；2000年7月至2001年9月，就职于IBM全球服务电讯分部，任网络软件开发项目经理职务；2001年9月至2002年1月，就职于北京融海世纪信息技术咨询有限公司，任技术副总监职务；2002年1月至2006年7月，担任四川炬光印刷器材有限公司总经理职务；2006年8月至2014年9月，担任成都新图新材料股份有限公司（原成都新图印刷技术有限公司）董事长兼总经理；2014年9月至今，担任成都新图新材料股份有限公司董事长。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况：

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况：

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 25 日	5.00	0	0
合计	5.00	0	0

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
黄山	董事长	男	1974. 10. 08	硕士	2017. 11-2020. 11	是
于义松	董事	男	1956. 08. 22	博士后	2017. 11-2020. 11	否
黄燕	董事/财务总监	女	1976. 02. 02	大专	2017. 11-2020. 11	是
张菁	董事	女	1971. 10. 19	MBA	2017. 11-2020. 11	否
何洪	董事/总经理	男	1974. 04. 06	本科	2017. 11-2020. 11	是
黎仕友	董事	男	1973. 10. 13	本科	2017. 11-2020. 11	是
吴超	董事	男	1982. 07. 04	本科	2017. 11-2020. 11	是
刘亚林	监事会主席	男	1975. 12. 17	本科	2017. 11-2020. 11	是
叶琴	职工监事	女	1981. 04. 26	本科	2017. 8-2020. 8	是
刘婷婷	监事	女	1983. 02. 02	本科	2017. 11-2020. 11	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：

黄山之父亲与黄燕之祖父为兄弟关系，黄山是成都自强的实际控制人，除此之外，股东之间无《公司法》、《企业会计准则》列明的关联关系。

(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
黄山	董事长	30, 336, 600	-	30, 336, 600	63. 20%	-
何洪	董事/总经理	254, 400	-	254, 400	0. 53%	-
黎仕友	董事	925, 200	-	925, 200	1. 93%	-
黄燕	董事/财务总监	173, 400	-	173, 400	0. 36%	-
刘亚林	监事会主席	208, 200	-	208, 200	0. 43%	-
合计	-	31, 897, 800	0	31, 897, 800	66. 45%	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	29	25
生产人员	143	135
销售人员	18	15
技术人员	28	26
财务人员	6	6
员工总计	224	207

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	33	28
专科	33	29
专科以下	156	147
员工总计	224	207

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，根据员工岗位级别向员工支付薪酬，包括薪金、岗位津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣、代缴个人所得税。

为进一步提高员工的综合素质，公司采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，为员工提供多渠道多方面的在职培训机会，提升员工素质、能力和工作效率，保障公司经营的可持续发展。

公司无需承担离退休职工的费用。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

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

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。公司指定信息披露负责人负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东利益最大化，切实维护股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重大决策均履行规定程序。在程序的完整性和合规性方面不存在重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

公司章程在本报告期内无修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	审核通过 2017 年度审计报告、2017 年年度

		报告、2018 年半年度报告, 利润分配方案、公司银行贷款等事宜。
监事会	2	审核通过 2017 年度审计报告、2017 年年度报告, 2018 年半年度报告、利润分配方案等事宜。
股东大会	1	审核通过 2017 年度审计报告、2017 年年度报告、2018 年半年度报告, 利润分配方案、公司银行贷款等事宜。

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

本年度, 公司共召开了 1 次股东大会、5 次董事会、2 次监事会, 公司“三会”运作规范, 公司股东大会、董事会和监事会会议的召开、决议内容及签署均合法、合规、真实、有效, 公司董事、监事及高级管理人员能够按照《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件的要求履行各自的权利义务, 公司董事、监事及管理层分工与制衡合理、明确, 能够履行其应尽的职责。股东大会和董事会按照各自职责权限依法行使对公司重大事项的决策权, 经营层严格执行股东大会和董事会的各项决议, 具体负责公司的管理和运营。

(三) 公司治理改进情况

根据《公司法》等有关规定, 公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《董事会秘书制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》等法人治理制度。公司建立了规范的公司治理结构, 股东大会、董事会、监事会、信息披露事务负责人和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规及中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司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。

报告期内, 公司未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

1、公司严格按照持续信息披露的规定与要求, 按时编制并披露各期定期报告, 披露公司股东大会会议案、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告, 确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。

2、公司通过电话、邮件、网络等途径和拟投资者保持沟通联系, 广泛深入地拟投资者沟通, 在符合法律法规的前提下, 客观介绍公司情况, 虚心听取意见建议, 提高沟通效率, 及时回复或解答有关问题。

(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

(基础层公司不做强制要求)

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

(基础层公司不做强制要求)

☐适用 ☒不适用

独立董事的意见:

注: 应说明独立董事曾提出异议的有关事项及异议的内容, 独立董事对公司所提建议及采纳情况。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一） 业务的独立性

股份公司承继了有限公司原有的全部业务体系，具有独立的采购、研发、销售业务体系和相应的工作机构，依法独立对外开展业务活动并独立承担责任，在生产经营及管理上没有依赖于股东及其他关联方的情形。公司不存在与控股股东及其控制的其他企业间有影响公司独立性的同业竞争的情况。

公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的业务体系。

（二） 资产的独立性

公司对其拥有的土地使用权、房屋所有权、专利权、著作权和商标权等均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，拥有能满足目前生产经营的办公场所。

公司在资产方面独立自主。

（三） 人员的独立性

公司已按法律、法规之规定与全体员工订立了劳动合同并依法办理了社保账户。

根据公司提供的员工名册、劳动合同、书面说明及员工社保缴款凭证等资料显示，公司已经与所有员工签订了劳动合同，存在劳务派遣或者劳务外包等情形。

公司为所有符合条件的员工缴纳住房公积金。

公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司的高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，并无在控股股东、实际控制人控制的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。

公司在人员方面独立。

（四） 财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况；公司依法独立核算并独立纳税。

公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬。

（五） 机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东及其控制的关联企业，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

综上所述，公司在业务、资产、人员、财务和机构方面独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

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。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，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，并按照规定进行独立核算，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

公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 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	XYZH/2019CDA60181
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
审计报告日期	2019年4月22日
注册会计师姓名	郭东超、林苇铭
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2019CDA60181

成都新图新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都新图新材料股份有限公司（以下简称成都新图）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，公允反映了成都新图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，我们独立于成都新图，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

成都新图管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括成都新图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

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，管理层负责评估成都新图的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算成都新图、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督成都新图的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对成都新图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成都新图不能持续经营。

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

(6) 就成都新图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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：郭东超

中国注册会计师：林苇铭

中国 北京

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	六、1	79,262,031.31	78,433,367.17
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	六、2	3,611.45	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、3	54,652,073.00	62,626,195.70
其中：应收票据	六、3.1	200,000.00	1,854,161.00
应收账款	六、3.2	54,452,073.00	60,772,034.70
预付款项	六、4	6,523,767.27	6,531,092.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	2,544,388.87	923,276.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	72,171,355.42	58,536,952.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	1,374,925.43	936,390.29
流动资产合计		216,532,152.75	207,987,274.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、8	5,731,983.24	6,311,793.48
固定资产	六、9	35,588,913.69	37,269,086.89
在建工程	六、10	10,481,609.92	10,456,143.75
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	28,433,922.14	29,153,572.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、12	479,710.96	507,507.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		80,716,139.95	83,698,104.15
资产总计		297,248,292.70	291,685,378.19
流动负债：			

短期借款	六、13	8,000,000.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、14	78,837,686.51	79,150,594.28
其中：应付票据		63,200,000.00	64,000,000.00
应付账款		15,637,686.51	15,150,594.28
预收款项	六、15	7,609,137.80	4,486,541.67
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	6,733,512.06	8,861,517.92
应交税费	六、17	476,096.37	260,189.39
其他应付款	六、18	3,303,494.28	1,739,484.49
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、19	80,000.00	80,000.00
流动负债合计		105,039,927.02	94,578,327.75
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、20		108,440.12
递延收益	六、21	231,020.38	311,020.42
递延所得税负债	六、12	287,910.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计		518,931.32	419,460.54
负债合计		105,558,858.34	94,997,788.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	106,205,779.98	106,205,779.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	20,052,155.89	18,338,807.91
一般风险准备			
未分配利润	六、25	17,431,498.49	24,143,002.01
归属于母公司所有者权益合计		191,689,434.36	196,687,589.90
少数股东权益			
所有者权益合计		191,689,434.36	196,687,589.90
负债和所有者权益总计		297,248,292.70	291,685,378.19

法定代表人：黄山 主管会计工作负责人：黄燕 会计机构负责人：范春梅

（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		75,190,815.21	71,899,951.21
交易性金融资产		3,611.45	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、1	59,869,075.48	70,696,959.00
其中：应收票据	十五、1	200,000.00	1,083,378.00
应收账款	十五、1	59,669,075.48	69,613,581.00
预付款项		6,328,112.65	6,499,254.72
其他应收款	十五、2	2,398,533.69	782,083.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货		72,072,680.20	58,122,037.80
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,374,925.43	925,664.24
流动资产合计		217,237,754.11	208,925,950.11
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	1,845,962.00	1,845,962.00
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,731,983.24	6,311,793.48
固定资产		35,044,659.76	36,790,380.36
在建工程		10,481,609.92	10,456,143.75
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,433,922.14	29,153,572.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		479,710.96	507,507.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		82,017,848.02	85,065,359.62
资产总计		299,255,602.13	293,991,309.73
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		78,811,314.87	76,276,698.95
其中：应付票据		63,200,000.00	64,000,000.00
应付账款		15,611,314.87	12,276,698.95
预收款项		6,148,923.44	2,661,502.19
合同负债			
应付职工薪酬		5,504,418.49	7,703,717.75
应交税费		179,540.67	204,559.41
其他应付款		1,212,536.49	978,913.81
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		80,000.00	80,000.00
流动负债合计		99,936,733.96	87,905,392.11
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			108,440.12
递延收益		231,020.38	311,020.42
递延所得税负债		287,910.94	
其他非流动负债			

非流动负债合计		518,931.32	419,460.54
负债合计		100,455,665.28	88,324,852.65
所有者权益：			
股本		48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		106,205,779.98	106,205,779.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,052,155.89	18,338,807.91
一般风险准备			
未分配利润		24,542,000.98	33,121,869.19
所有者权益合计		198,799,936.85	205,666,457.08
负债和所有者权益合计		299,255,602.13	293,991,309.73

（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		269,420,498.21	311,038,934.57
其中：营业收入	六、26	269,420,498.21	311,038,934.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		249,363,783.96	286,086,786.04
其中：营业成本	六、26	202,108,795.11	223,547,273.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、27	2,603,383.40	3,487,759.20
销售费用	六、28	23,796,467.26	32,314,231.91
管理费用	六、29	11,778,867.84	13,561,334.43
研发费用	六、30	9,297,226.57	11,558,251.12
财务费用	六、31	-936,833.73	2,166,217.16
其中：利息费用		30,595.00	423,085.56
利息收入		217,117.33	202,992.09

资产减值损失	六、32	715,877.51	-548,281.57
信用减值损失			
加：其他收益	六、33	1,090,401.47	1,472,357.41
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	58,788.21	41,629.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、35	-3,611.45	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、36	10,203.69	-433,203.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,212,496.17	26,032,932.25
加：营业外收入	六、37	81,181.63	1,947,762.75
减：营业外支出	六、38	62,549.42	2,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,231,128.38	27,978,695.00
减：所得税费用	六、39	2,229,283.92	2,953,769.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,001,844.46	25,024,925.91
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：		19,001,844.46	25,024,925.91
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,001,844.46	25,024,925.91
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：		19,001,844.46	25,024,925.91
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		19,001,844.46	25,024,925.91
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		19,001,844.46	25,024,925.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,001,844.46	25,024,925.91
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.40	0.52
（二）稀释每股收益		0.40	0.52

法定代表人：黄山

主管会计工作负责人：黄燕

会计机构负责人：范春梅

（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	十五、4	259,261,663.59	303,395,574.69
减：营业成本	十五、4	201,901,655.29	223,551,342.09
税金及附加		2,444,260.59	3,367,157.31
销售费用		16,590,496.50	24,595,083.07
管理费用		11,466,581.47	13,290,106.03
研发费用	十五、5	9,297,226.57	11,558,251.12
财务费用		-1,030,245.81	2,478,284.23
其中：利息费用		30,595.00	423,085.56
利息收入		206,570.98	193,898.85
资产减值损失		538,445.50	-680,012.08
信用减值损失			
加：其他收益		1,088,542.27	1,470,619.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、6	58,788.21	41,629.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,611.45	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,203.69	-420,101.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,207,166.20	26,327,510.83
加：营业外收入		54,620.59	1,841,673.02
减：营业外支出		60,011.02	2,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,201,775.77	28,167,183.85
减：所得税费用		2,068,296.00	2,953,769.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,133,479.77	25,213,414.76
（一）持续经营净利润		17,133,479.77	25,213,414.76
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		17,133,479.77	25,213,414.76
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.36	0.53
(二) 稀释每股收益		0.36	0.53

(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		232,186,114.99	278,519,307.24
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		5,902,729.94	3,323,250.21
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	5,535,317.23	4,933,387.61
经营活动现金流入小计		243,624,162.16	286,775,945.06
购买商品、接受劳务支付的现金		174,423,155.93	173,263,502.10
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		24,449,558.69	26,646,022.52
支付的各项税费		5,866,766.26	8,683,327.27

支付其他与经营活动有关的现金	六、40	20,775,945.19	28,233,022.84
经营活动现金流出小计		225,515,426.07	236,825,874.73
经营活动产生的现金流量净额		18,108,736.09	49,950,070.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,758,297.48	
取得投资收益收到的现金		60,407.49	44,127.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	80,080.00
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		11,821,704.97	124,207.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,688,433.35	8,428,837.00
投资支付的现金		11,765,116.70	
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		13,453,550.05	8,428,837.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,631,845.08	-8,304,629.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、40	29,500,187.92	30,100,000.00
筹资活动现金流入小计		51,500,187.92	44,100,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,030,595.00	46,023,980.00
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	六、40	31,200,000.00	29,500,187.92
筹资活动现金流出小计		69,230,595.00	89,524,167.92
筹资活动产生的现金流量净额		-17,730,407.08	-45,424,167.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		382,368.13	-1,759,185.36
五、现金及现金等价物净增加额		-871,147.94	-5,537,912.48
加：期初现金及现金等价物余额		48,933,179.25	54,471,091.73
六、期末现金及现金等价物余额		48,062,031.31	48,933,179.25

法定代表人：黄山 主管会计工作负责人：黄燕 会计机构负责人：范春梅

（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		224,296,512.22	265,435,906.41
收到的税费返还		5,902,729.94	3,323,250.21
收到其他与经营活动有关的现金		5,521,300.68	4,797,965.94
经营活动现金流入小计		235,720,542.84	273,557,122.56
购买商品、接受劳务支付的现金		174,208,146.59	173,248,085.43
支付给职工以及为职工支付的现金		21,868,928.78	23,955,588.81
支付的各项税费		4,764,691.99	7,904,094.38
支付其他与经营活动有关的现金		14,491,398.27	20,955,003.98
经营活动现金流出小计		215,333,165.63	226,062,772.60
经营活动产生的现金流量净额		20,387,377.21	47,494,349.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,758,297.48	
取得投资收益收到的现金		60,407.49	44,127.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	80,080.00
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		11,821,704.97	124,207.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,506,798.35	8,282,337.00
投资支付的现金		11,765,116.70	
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		13,271,915.05	8,282,337.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,450,210.08	-8,158,129.53
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		22,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		29,500,187.92	30,100,000.00
筹资活动现金流入小计		51,500,187.92	44,100,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,030,595.00	46,023,980.00
支付其他与筹资活动有关的现金		31,200,000.00	29,500,187.92
筹资活动现金流出小计		69,230,595.00	89,524,167.92
筹资活动产生的现金流量净额		-17,730,407.08	-45,424,167.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		384,291.87	-1,628,835.48
五、现金及现金等价物净增加额		1,591,051.92	-7,716,782.97
加：期初现金及现金等价物余额		42,399,763.29	50,116,546.26
六、期末现金及现金等价物余额		43,990,815.21	42,399,763.29

（七）合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
												少数股东 权益	所有者权益
	股本				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	48,000,000.00				106,205,779.98				18,338,807.91		24,143,002.01		196,687,589.90
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	48,000,000.00	0.00	0.00	0.00	106,205,779.98	0.00	0.00	0.00	18,338,807.91	0.00	24,143,002.01	0.00	196,687,589.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,713,347.98	0.00	-6,711,503.52	0.00	-4,998,155.54
（一）综合收益总额											19,001,844.46		19,001,844.46
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,713,347.98	0.00	-25,713,347.98	0.00	-24,000,000.00
1．提取盈余公积									1,713,347.98		-1,713,347.98		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-24,000,000.00		-24,000,000.00
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	48,000,000.00	0.00	0.00	0.00	106,205,779.98	0.00	0.00	0.00	20,052,155.89	0.00	17,431,498.49	0.00	191,689,434.36

项目	上期												
											少数股东权益	所有者权益	
	股本				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	48,000,000.00				106,205,779.98				15,817,466.43		47,239,417.58		217,262,663.99
加：会计政策变更													0.00

前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	48,000,000.00				106,205,779.98				15,817,466.43		47,239,417.58		217,262,663.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00				2,521,341.48		-23,096,415.57		-20,575,074.09
（一）综合收益总额											25,024,925.91		25,024,925.91
（二）所有者投入和减少资本													0.00
1．股东投入的普通股													0.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4．其他													0.00
（三）利润分配	0.00				0.00				2,521,341.48		-48,121,341.48		-45,600,000.00
1．提取盈余公积									2,521,341.48		-2,521,341.48		0.00
2．提取一般风险准备													0.00
3．对所有者（或股东）的分配											-45,600,000.00		-45,600,000.00
4．其他													0.00
（四）所有者权益内部结转													0.00
1.资本公积转增资本（或股本）													0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3.盈余公积弥补亏损													0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益													0.00
5.其他综合收益结转留存收益													0.00

6.其他													0.00
（五）专项储备													0.00
1．本期提取													0.00
2．本期使用													0.00
（六）其他													0.00
四、本年期末余额	48,000,000.00	0.00	0.00	0.00	106,205,779.98	0.00	0.00	0.00	18,338,807.91	0.00	24,143,002.01	0.00	196,687,589.90

法定代表人：黄山

主管会计工作负责人：黄燕

会计机构负责人：范春梅

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本				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	48,000,000.00				106,205,779.98				18,338,807.91		33,121,869.19	205,666,457.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	48,000,000.00	0.00	0.00	0.00	106,205,779.98	0.00	0.00	0.00	18,338,807.91	0.00	33,121,869.19	205,666,457.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,713,347.98	0.00	-8,579,868.21	-6,866,520.23
（一）综合收益总额											17,133,479.77	17,133,479.77
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,713,347.98	0.00	-25,713,347.98	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,713,347.98		-1,713,347.98	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-24,000,000.00	-24,000,000.00
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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	48,000,000.00	0.00	0.00	0.00	106,205,779.98	0.00	0.00	0.00	20,052,155.89	0.00	24,542,000.98	198,799,936.85

项目	上期											
	股本				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	48,000,000.00				106,205,779.98				15,817,466.44		56,029,795.91	226,053,042.33

	0				98				3			32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	48,000,000.00	0.00	0.00	0.00	106,205,779.98	0.00	0.00	0.00	15,817,466.43	0.00	56,029,795.91	226,053,042.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,521,341.48	0.00	-22,907,926.72	-20,386,585.24
（一）综合收益总额											25,213,414.76	25,213,414.76
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,521,341.48	0.00	-48,121,341.48	-45,600,000.00
1．提取盈余公积									2,521,341.48		-2,521,341.48	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-45,600,000.00	-45,600,000.00
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.其他综合收益结转留存收益												

6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	48,000,000.00	0.00	0.00	0.00	106,205,779.98	0.00	0.00	0.00	18,338,807.91	0.00	33,121,869.19	205,666,457.08

一、 公司的基本情况

成都新图新材料股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）是根据成都新图印刷技术有限公司（以下简称新图有限）2011年10月26日股东会决议通过的《关于成都新图印刷技术有限公司整体变更为股份有限公司的决议》，以新图有限2011年8月31日净资产折合股份整体变更设立的股份公司，公司于2011年11月24日取得成都市工商行政管理局核发的注册号为510100400011516号企业法人营业执照（现已取得统一社会信用代码为91510100788124980A的营业执照），公司设立时注册资本为人民币6,000万元，法定代表人：黄山，公司住所：成都市新都区工业开发区炬光路。

2013年6月至12月，公司股东焦小红、钱坤、何晓云、张烨、天津南丰长吉股权投资基金合伙企业（有限合伙）、杉杉青雅投资管理有限公司陆续将其所持有的股份全部转让给成都自强功能高分子材料有限公司（以下简称成都自强，前身为成都自强感光材料有限公司，于2010年12月更名为成都自强粘合剂有限公司，2014年4月又更名为成都自强功能高分子材料有限公司）。2013年6月2日，股东郭若霖将其所持有的4.62万元股权转让给股东黄山。2014年1月7日，股东郭若霖将其持有的2.31万元股权转让给成都自强。

上述股权转让后，公司股本及股权结构变更为：黄山持股3,033.66万股，持股比例为50.56%；成都自强持股1,242.75万股，持股比例为20.71%；赵清忠持股900万股，持股比例为15%；成都科瑞聚数码科技有限公司持股639.72万股，持股比例为10.66%；黎仕友持股92.52万股，持股比例为1.54%；何洪持股25.44万股，持股比例为0.42%；刘亚林持股20.82万股，持股比例为0.35%；钟江峰持股20.82万股，持股比例为0.35%；黄燕持股17.34万股，持股比例为0.29%；郭若霖持股6.93万股，持股比例为0.15%。

根据2015年7月30日公司股东大会决议，全体股东一致同意将公司的注册资本由人民币6,000万元减少至4,800万元，减少的1,200万注册资本由股东成都自强减少。减资前的债权、债务由减资后公司承继。减资后成都自强持股为42.75万股，持股比例为0.8906%，本次减资已于2015年9月18日完成工商登记。

截至2018年12月31日，公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	股本	持股比例（%）
黄山	30,336,600.00	63.2012
赵清忠	9,000,000.00	18.7500
成都科瑞聚数码科技有限公司	6,397,200.00	13.3275
黎仕友	925,200.00	1.9275
何洪	254,400.00	0.5300
刘亚林	208,200.00	0.4338

股东名称	股本	持股比例 (%)
钟江峰	208,200.00	0.4338
黄燕	173,400.00	0.3612
郭若霖	69,300.00	0.1444
成都自强功能高分子材料有限公司	427,500.00	0.8906
合计	48,000,000.00	100.00

本公司改制为股份公司前的股权变更情况如下：

新图有限的前身为新图印刷技术（成都）有限公司，成立于 2006 年 7 月 11 日，系经成都市新都区招商局核准成立的外商独资企业，由 SINGGRAPHICS PTE. LTD(2007 年 7 月 3 日更名为 XINGGRAPHICS PTE. LTD) 申请登记设立，公司初始注册资本为 100 万美元。

2006 年 9 月，根据成都市新都区招商局新都招商[2006]86 号文《关于同意新图印刷（成都）有限公司变更事宜的批复》及公司章程修正案的规定，公司更名为成都新图印刷技术有限公司，公司性质由外商独资企业变更为中外合资企业，增加投资中方四川新加印刷器材有限公司（以下简称四川新加）。公司注册资本由 100 万美元变更为 1,090 万元人民币，其中：XINGGRAPHICS PTE. LTD 出资 790 万元，占注册资本的 72.48%；四川新加出资 300 万元，占注册资本的 27.52%。至 2007 年 5 月，公司办理完相关工商登记，以上出资已分别经四川兴诚信联合会计师事务所、成都中大会计师事务所川兴诚信新会验[2006]019 号、川兴诚信验字[2007]010 号、成中验企字[2006]042 号、成中验企字[2007]018 号《验资报告》验证。

2008 年 2 月 28 日，经成都市新都区商务局新都商务[2008]19 号文《关于同意成都新图印刷技术有限公司增资及股权变更的批复》批准，成都自强对新图有限增资 2,070 万元，增资后新图有限注册资本变更为 3,160 万元，以上出资已经四川兴诚信联合会计师事务所川兴诚信验字[2008]006 号、川兴诚信验字[2008]019 号《验资报告》验证。

2008 年 12 月、2010 年 11 月，经成都市新都区商务局新都商务[2008]129 号文、新都商务[2010]第 118 号文《关于同意成都新图印刷技术有限公司股东股权转让的批复》批准，经过多次股权转让，股东 XINGGRAPHICS PTE. LTD、四川新加、成都自强退出，股东变更为深圳市新图商贸发展有限公司（以下简称新图商贸）出资 2,370 万元，持股 75%；成都科瑞聚数码科技有限公司（以下简称科瑞聚）出资 553 万元，持股 17.5%；黄山出资 177.75 万元，持股 5.625%；赵清忠出资 59.25 万元，持股 1.875%。公司企业类型由中外合资经营企业变更为内资有限责任公司。

2011 年 6 月，股权转让，新图商贸退出，变更后公司股权结构为：黄山出资 1,955.25 万元，持股 61.875%；赵清忠持股 651.75 万元，持股 20.625%；科瑞聚出资 553 万元，持股 17.5%。

2011 年 7 月、2011 年 8 月，经新图有限股东会决议，公司分别新增注册资本 790 万元、200 万元和 1,037.50 万元，公司注册资本变更为 6,000 万元，其中 790 万元由黄山、赵清忠认缴，200 万

元由黎仕友、何洪、刘亚林等九名自然人认缴，1,037.50 万元由自然人张烨、天津南丰长吉股权投资基金合伙企业（有限合伙）、杉杉青雅投资管理有限公司认缴。上述增资经信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所 XYZH/2011CDA3008 号、XYZH/2011CDA3008-01 号、XYZH/2011CDA3008-02 号《验资报告》验证。截止上述增资完成，本公司股份公司成立前的股东及持股情况为：黄山出资 2,618.85 万元，持股 50.484%；赵清忠出资 778.15 万元，持股 15%；科瑞聚出资 553 万元，持股 10.662%；黎仕友出资 80 万元，持股 1.542%；何洪出资 22 万元，持股 0.424%；刘亚林出资 18 万元，持股 0.347%；钟江峰出资 18 万元，持股 0.347%；黄燕出资 15 万元，持股 0.289%；焦小红出资 15 万元，持股 0.289%；郭若霖出资 12 万元，持股 0.231%；钱坤出资 12 万元，持股 0.231%；何晓云出资 8 万元，持股 0.154%；张烨出资 432.2917 万元，持股 8.333%；天津南丰长吉股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 317.0139 万元，持股 6.111%；杉杉青雅投资管理有限公司出资 288.1944 万元，持股 5.556%。

2011 年 10 月 26 日，经新图有限股东会决议，新图有限整体变更为成都新图新材料股份有限公司，以新图有限截至 2011 年 8 月 31 日止经信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所审计后的净资产按比例（3.9881:1）折合成 6,000 万股（每股面值 1 元），股东按原有出资比例享有折股后的股本。

本公司属印刷器材行业，经营范围主要包括：从事阳图型 PS 版、阴图型 PS 版、CTP 版、信息存储材料及相关设备的研发、生产、销售；提供产品售后服务和产品技术咨询服务；经营货物进出口业务、技术进出口业务。本公司的主要产品包括：印刷版材及与印刷制版相关的化学药品。

本公司股东大会为公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司下设总经理办公室、人力资源部、行政部、财务部、销售部、生产部等职能部门，下设技术中心等研发部门。

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括深圳市新图图像材料有限公司（以下简称深圳新图）、成都新图印刷技术（香港）有限公司（以下简称香港新图）两家全资子公司。详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础编制，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》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和估计编制。

2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策和会计期间一致。合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。

6. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日即期汇率的近似汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建

或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

8. 金融资产和金融负债

本集团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。

（1） 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。本集团报告期内的金融资产主要为应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、及持有至到期投资。

应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为交易性金融资产，本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团交易性金融资产主要为衍生工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。对于投资期间短于一年的持有至到期投资，根据资产的流动性分类至其他流动资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要为交易性金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团交易性金融资产和负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，本集团持有的衍生金融工具使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过五年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其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应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内单位组合	不计提坏账准备
备用金、押金、保证金、出口退税等无显著回收风险的款项组合	未到约定回款期不计提坏账准备，已到约定回款期，根据逾期账龄，按账龄分析法计提坏账准备。
经单独认定不存在回收风险款项组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例（%）
3 个月内	0
3 个月—6 个月	5
6 个月—1 年以内	20
1—2 年	50
2 年以上	100

（3）单项金额虽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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。

本集团以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

12. 投资性房地产

本集团投资性房地产采用成本模式计量。投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销，各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75

13. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、动力设备、仪器仪表、电子设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	5-10	5	9.5-19.00
3	运输设备	5	5	19.00
4	电子设备及其他	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异及累计折旧差异进行调整。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、商标权、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；商标权、应用软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理

17. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬和离职后福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则

对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

本集团具体的收入确认原则如下：

1) 国内销售：在客户收到货物，应客户要求开具发票，或虽未开具发票，但客户收货已超过合同约定的质量异议期（通常为 30 天）后确认收入。

2) 国外销售：根据与客户约定的不同贸易结算方式下，在产品风险报酬转移至客户时点确认收入，具体如下：

结算方式	收入确认时点
FOB、CIF、CFR、CIP、CPT	货物在装运港被装上指定船舶，交付承运人，且已报关时确认
EXW	货物在卖方仓库交付时确认
DDU 、DDP、DAP	货物已报关，且送至客户指定目的地交付时确认

22. 政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配计入当期损益。

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。

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

24. 租赁

本集团的租赁业务为经营租赁，本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本集团本年因财政部修订会计准则而发生的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 6 月,财政部发布了《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),要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表	执行财政部发布的通知要求	本公司按照规定,相应对财务报表格式进行了修订(注)

注：本集团自2018年1月1日起执行该通知，并对比较报表进行了相应的调整。具体调整情况如下：

2017 年合并报表

原列报报表项目及金额		调整后列报报表项目及金额	
应收票据	1,854,161.00	应收票据及应收账款	62,626,195.70
应收账款	60,772,034.70		
应付票据	64,000,000.00	应付票据及应付账款	79,150,594.28
应付账款	15,150,594.28		
管理费用	25,119,585.55	管理费用	13,561,334.43
		研发费用	11,558,251.12

根据2018年9月7日财政部会计司发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，及《企业会计准则第30号—财务报表列报》的相关规定，本公司自2018年1月1日起将根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。对可比期间的比较数据进行调整，并由此调减2017年度其他业务收入21,319.68元，调增2017年度其他收益21,319.68元，上述调整对本集团2017年度净利润无影响。

(2) 重要会计估计变更

本集团本期未发生会计估计变更。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务的金额	17%、16%、11%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为17%，购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税；出口商品增值税实行“免、抵、退”政策，出口商品免征出口环节增值税。2018年5月1日起，根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），公司销售货物收入由原17%的税率调整为按照16%的税率计缴增值税。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	2018 年度	2017 年度
本公司	15%	15%
深圳新图	25%	25%
香港新图*	16.5%	16.5%

*香港新图根据香港的税收法规缴纳利得税，税率为16.5%。根据香港《税务条例》规定，利得税的纳税人是指在香港经营业务、服务而获得利润的公司或个别人士，课税范围为利用香港公司经营任何业务、服务获得来自于香港的利润。因香港新图目前从事的业务属于转口贸易，所有销售均未在香港当地销售，不属于香港《税务条例》规定的应纳税范围，故报告期香港新图未在香港申报缴纳利得税。

2. 税收优惠及批文

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据四川省国家税务局川国税函[2010]223号文《关于同意成都新图印刷技术有限公司等11户企业享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复》，本公司符合国家税务总局2012年第12号公告的相关规定，享受企业所得税减按15%征收的优惠。成都市新都区国家税务局于2018年3月19日向本公司出具了新都国税通（2018）5072号《税务事项通知书》，本公司2017年度享受西部大开发税收优惠政策。本公司2018年主营业务未发生变化，预计能继续享受西部大开发税收优惠政策，2018年度企业所得税按西部大开发优惠税率15%计缴。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2018年1月1日，“年末”系指2018年12月31日，“本年”系指2018年1月1日至12月31日，“上年”系指2017年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金		
银行存款	48,038,939.52	48,910,087.46
其他货币资金	31,223,091.79	29,523,279.71
合计	79,262,031.31	78,433,367.17

(1) 本集团年末其他货币资金余额包括存放于银行的银行承兑汇票保证金、衍生金融工具和国债逆回购的投资存出款。

(2) 年末列示于现金流量表的现金和现金等价物不包含本集团存放于银行的银行承兑汇票保证金31,200,000.00元。除银行承兑汇票保证金外,年末货币资金中无其他对使用有限制的货币资金。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	3,611.45	
其中: 衍生金融资产-外汇掉期	3,611.45	
合计	3,611.45	

3. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	200,000.00	1,854,161.00
应收账款	54,452,073.00	60,772,034.70
合计	54,652,073.00	62,626,195.70

3.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	200,000.00	1,854,161.00
合计	200,000.00	1,854,161.00

(2) 年末已经背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	28,953,044.07	
合计	28,953,044.07	

3.2 应收账款

(1) 应收账款风险分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,421,116.52	98.97	1,103,543.52	1.99	54,317,573.00
其中：账龄组合	55,421,116.52	98.97	1,103,543.52	1.99	54,317,573.00
单项金额不重大并单项计提坏账准备的款项	578,968.30	1.03	444,468.30	76.77	134,500.00
合计	56,000,084.82	100.00	1,548,011.82	2.76	54,452,073.00

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,198,880.22	98.48	696,884.14	1.14	60,501,996.08
其中：账龄组合	61,198,880.22	98.48	696,884.14	1.14	60,501,996.08
单项金额不重大并单项计提坏账准备的款项	943,930.75	1.52	673,892.13	71.39	270,038.62
合计	62,142,810.97	100.00	1,370,776.27	2.21	60,772,034.70

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月内	48,350,713.38		
3 个月—6 个月	4,226,280.24	211,314.01	5.00
6 个月—1 年以内	2,435,491.74	487,098.35	20.00
1—2 年	7,000.00	3,500.00	50.00
2 年以上	401,631.16	401,631.16	100.00
合计	55,421,116.52	1,103,543.52	—

2) 单项金额不重大并单独计提坏账准备的款项

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市永华丽制版有限公司	269,000.00	134,500.00	50.00	全额收回难度较大
深圳市顺兴彩印刷有限公司	157,968.30	157,968.30	100.00	涉及诉讼, 回收难度较大
东莞市晟杰包装有限公司	152,000.00	152,000.00	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
合计	578,968.30	444,468.30	—	—

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备的情况

本集团本年计提坏账准备 531,773.37 元。

(3) 实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	354,537.82

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
StarLett SIA	3,717,819.40	3 个月以内	6.64	
Certus HK Limited	2,587,567.44	6 个月以内	4.62	230,601.22
Heidelberg-CIS	2,435,394.21	6 个月以内	4.35	47,511.08
United Printing & Publishing	2,111,265.75	3 个月以内	3.77	
Monia Importers FZC	2,068,040.56	3 个月以内	3.69	
合计	12,920,087.36		23.07	278,112.30

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,523,767.27	100.00	6,531,092.06	100.00
合计	6,523,767.27	100.00	6,531,092.06	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
中铝西南铝冷连轧板带有限公司	4,604,825.47	1年以内	70.59%
国网四川省电力公司成都供电公司	1,050,000.00	1年以内	16.09%
BURLINGTONCHEMICALCOMPANY, LLC	606,432.35	1年以内	9.30%
中国石化深圳石油公司	59,253.92	1年以内	0.91%
广州力创世信息科技有限公司	92,580.00	1年以内	1.42%
合计	6,413,091.74		98.31%

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,667,372.04	100.00%	122,983.17	4.61%	2,544,388.87
其中：账龄组合	268,838.35	10.08%	122,983.17	45.75%	145,855.18
备用金、押金、保证金、出口退税等无显著回收风险的款项组合	2,119,912.33	79.48%			2,119,912.33
经单独认定不存在回收风险的款项组合	278,621.36	10.44%			278,621.36
合计	2,667,372.04	100.00%	122,983.17	4.61%	2,544,388.87

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	957,121.49	100.00%	33,845.00	3.54%	923,276.49
其中：账龄组合	175,038.35	18.29%	33,845.00	19.34%	141,193.35
备用金、押金、保证金、出口退税等无显著回收风险的款项组合	97,975.36	10.24%			97,975.36
经单独认定不存在回收风	684,107.78	71.48%			684,107.78

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
险款项组合					
合计	957, 121. 49	100. 00%	33, 845. 00	3. 54%	923, 276. 49

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	412. 51		
3 个月-6 个月	80. 00	4. 00	5. 00%
6 个月-1 年以内	93, 645. 84	18, 729. 17	20. 00%
1-2 年	140, 900. 00	70, 450. 00	50. 00%
2 年以上	33, 800. 00	33, 800. 00	100. 00%
合计	268, 838. 35	122, 983. 17	45. 75%

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备的情况

本集团本年计提坏账准备金额 89, 138. 17 元。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

本集团本年不存在核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
职工备用金	8, 349. 10	10, 500. 00
出口退税款	2, 111, 563. 23	684, 107. 78
保证金及押金	292, 021. 36	262, 513. 71
零星往来款	255, 438. 35	
合计	2, 667, 372. 04	957, 121. 49

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
出口退税款	出口退税	2,111,563.23	3 个月以内	79.16%	
广州力创世信息科技有限公司	零星往来款	230,000.00	1-2 年	12.37%	88,000.00
鹤山雅图仕印刷有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	3.75%	
成都华韵江南房地产开发有限公司	保证金	59,218.80	1-2 年	2.22%	
深圳都市阳光名苑	零星往来款	24,900.00	2 年以上	0.93%	22,530.00
合计		2,625,682.03		98.44%	110,530.00

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,335,599.30	272.35	32,335,326.95
在产品	25,559,751.04		25,559,751.04
库存商品	14,320,390.67	252,642.37	14,067,748.30
发出商品	208,529.13		208,529.13
合计	72,424,270.14	252,914.72	72,171,355.42

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,324,738.56	266.80	25,324,471.76
在产品	16,266,217.86		16,266,217.86
库存商品	16,751,110.28	251,445.60	16,499,664.68
发出商品	446,598.03		446,598.03
合计	58,788,664.73	251,712.40	58,536,952.33

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	266.80	93,769.20		93,763.65		272.35
库存商品	251,445.60	1,196.77				252,642.37
合计	251,712.40	94,965.97		93,763.65		252,914.72

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	用于出售的材料其可变现净值按该存货的估计售价（铝制品原材料通常按照年末上海期货交易所铝锭单价扣除废铝价差）减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的年末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。	销售结转
库存商品	可正常销售的库存商品按估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确认。报废库存商品，其中板材类商品其可变现净值按该存货的估计售价（通常按照年末上海期货交易所铝锭单价扣除废铝价差）减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；化学产品类直接报废处理无可变现价值。	销售结转

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
预交企业所得税	435,675.17	17,348.61	预交税金
待抵扣进项税	939,250.26	919,041.68	待抵扣进项税
合计	1,374,925.43	936,390.29	

8. 投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	12,206,530.81	12,206,530.81
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	12,206,530.81	12,206,530.81
二、累计折旧		
1. 年初余额	5,894,737.33	5,894,737.33
2. 本年增加金额	579,810.24	579,810.24

项目	房屋建筑物	合计
(1) 计提	579,810.24	579,810.24
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	6,474,547.57	6,474,547.57
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 年初账面价值	6,311,793.48	6,311,793.48
2. 年末账面价值	5,731,983.24	5,731,983.24

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	37,279,092.40	59,687,087.30	1,885,065.77	2,243,194.14	101,094,439.61
2. 本年增加金额	209,514.11	2,388,758.84			2,598,272.95
(1) 购置		663,616.24			663,616.24
(2) 在建工程转入	209,514.11	1,725,142.60			1,934,656.71
3. 本年减少金额		890,648.85	90,101.00	19,712.03	1,000,461.88
(1) 处置或报废		890,648.85	90,101.00	19,712.03	1,000,461.88
4. 年末余额	37,488,606.51	61,185,197.29	1,794,964.77	2,223,482.11	102,692,250.68
二、累计折旧					
1. 年初余额	11,646,822.79	48,932,399.72	1,542,742.42	1,703,387.79	63,825,352.72
2. 本年增加金额	1,847,683.09	2,121,934.11	174,786.83	65,312.99	4,209,717.02
(1) 计提	1,847,683.09	2,121,934.11	174,786.83	65,312.99	4,209,717.02
3. 本年减少金额		827,046.15	85,595.95	19,090.65	931,732.75
(1) 处置或报废		827,046.15	85,595.95	19,090.65	931,732.75
4. 年末余额	13,494,505.88	50,227,287.68	1,631,933.30	1,749,610.13	67,103,336.99
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 年初账面价值	25,632,269.61	10,754,687.58	342,323.35	539,806.35	37,269,086.89
2. 年末账面价值	23,994,100.63	10,957,909.61	163,031.47	473,871.98	35,588,913.69

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	58,030.55	44,006.27		14,024.28	
电子设备及其他 及其他	47,008.55	14,259.26		32,749.29	
合计	105,039.10	58,265.53		46,773.57	

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
合成车间	2,111,696.99	正在办理当中
合计	2,111,696.99	

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东区新厂房项目	10,481,609.92		10,481,609.92	10,393,002.64		10,393,002.64
四车间燃烧系统				27,476.33		27,476.33
一车间改造(配胶)				35,664.78		35,664.78
合计	10,481,609.92		10,481,609.92	10,456,143.75		10,456,143.75

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
东区新厂房项目	10,393,002.64	298,121.39	209,514.11		10,481,609.92
四车间燃烧系统	27,476.33	470,508.84	497,985.17		
一车间改造(配胶)	35,664.78	911,985.60	947,650.38		
四车间废水池改造		279,507.05	279,507.05		
合计	10,456,143.75	1,960,122.88	1,934,656.71		10,481,609.92

(续上表)

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
东区新厂房项目	45,960,000.00	51.80	51.80				自筹
四车间燃烧系统	1,000,000.00	100.00	100.00				自筹
一车间改造(配胶)	1,500,000.00	100.00	100.00				自筹
四车间废水池改造	279,507.05	100.00	100.00				自筹
合计	48,739,507.05						

2019年3月，东区新厂房项目已完成地坪和环境绿化工程，达到预计使用状态，本公司已预转固，待完成竣工决算后，按决算结果调整账面价值。

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	商标	应用软件	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	33,663,642.92	464,500.00	46,000.00	34,174,142.92
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	33,663,642.92	464,500.00	46,000.00	34,174,142.92
二、累计摊销				
1. 年初余额	4,510,070.22	464,500.00	46,000.00	5,020,570.22
2. 本年增加金额	719,650.56			719,650.56
(1) 计提	719,650.56			719,650.56
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	5,229,720.78	464,500.00	46,000.00	5,740,220.78
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 年初账面价值	29,153,572.70			29,153,572.70
2. 年末账面价值	28,433,922.14			28,433,922.14

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
东区二期土地使用权	5,895,669.12	正在办理中
合计	5,895,669.12	

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	1,221,020.98	183,153.15	815,148.30	122,272.24
预计负债			108,440.12	16,266.02
预提费用	838,012.21	125,701.83	1,197,006.60	179,550.99
政府补助	311,020.38	46,653.06	391,020.42	58,653.06
同一控制业务合并下取得资产	828,019.43	124,202.92	871,766.81	130,765.02
合计	3,198,073.00	479,710.96	3,383,382.25	507,507.33

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
一次性税前扣除设备折旧	1,919,406.30	287,910.94		
合计	1,919,406.30	287,910.94		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
深圳新图资产减值准备	702,888.73	814,414.20
深圳新图可抵扣亏损		1,419,631.17
合计	702,888.73	2,234,045.37

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2019 年		1,064,549.81	
2022 年		355,081.36	
合计		1,419,631.17	

13. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

14. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据	63,200,000.00	64,000,000.00
应付账款	15,637,686.51	15,150,594.28
合计	78,837,686.51	79,150,594.28

14.1 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	63,200,000.00	64,000,000.00
合计	63,200,000.00	64,000,000.00

14.2 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
合计	15,637,686.51	15,150,594.28
其中：1年以上	411,934.30	67,474.34

(2) 本集团账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	2018年12月31日余额	未偿还或结转的原因
成都越海全球物流有限公司	221,526.99	合同尚在执行中
四川永发建筑工程集团有限责任公司	114,835.68	合同尚在执行中
南京永研电子有限责任公司	28,205.14	未到期设备质保金
四川建科消防技术开发工程有限公司	14,700.00	合同尚在执行中
合计	379,267.81	

15. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
合计	7,609,137.80	4,486,541.67
其中：1年以上	537,296.96	379,371.40

本集团预收款项年末余额较年初增加 3,122,596.13 元，增加 69.60%，主要系本公司年末预收房屋租金和废铝销售款较年初增加所致。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	8,671,878.63	20,525,431.94	22,508,509.18	6,688,801.39
离职后福利-设定提存计划		1,793,132.56	1,793,132.56	
辞退福利	189,639.29	396,334.92	541,263.54	44,710.67
合计	8,861,517.92	22,714,899.42	24,842,905.28	6,733,512.06

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,005,189.82	17,835,939.86	19,788,061.94	6,053,067.74
职工福利费		954,777.60	954,777.60	
社会保险费		882,161.54	882,161.54	
其中：医疗保险费		657,611.02	657,611.02	
工伤保险费		52,026.14	52,026.14	
生育保险费		77,331.49	77,331.49	
大病保险费		95,192.89	95,192.89	
住房公积金		543,867.00	543,867.00	
工会经费和职工教育经费	666,688.81	308,685.94	339,641.10	635,733.65
合计	8,671,878.63	20,525,431.94	22,508,509.18	6,688,801.39

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		1,734,205.64	1,734,205.64	
失业保险费		58,926.92	58,926.92	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计		1,793,132.56	1,793,132.56	

17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	134,653.48	44,991.48
企业所得税	150,261.87	
个人所得税	11,972.57	37,893.55
印花税	49,667.85	41,095.90
城市维护建设税	71,711.68	77,806.72
教育费附加	30,733.57	33,345.73
地方教育费附加	20,489.05	22,230.49
其他税费	6,606.30	2,825.52
合计	476,096.37	260,189.39

18. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金及押金	1,599,974.40	1,121,824.40
职工垫付款	58,260.74	277,881.69
技术服务费	1,283,872.74	
其他零星往来款	361,386.40	339,778.40
合计	3,303,494.28	1,739,484.49

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
SAFWENHIJAZI	356,886.40	押金
安徽联众印刷有限公司	350,000.00	设备保证金
东莞市中升印刷有限公司	200,416.67	设备保证金
广州佰斯特餐饮管理有限公司成都分公司	120,000.00	房屋押金
上海泰盛国际物流有限公司	100,000.00	运输保证金
合计	1,127,303.07	

19. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
政府补助	80,000.00	80,000.00

(2) 政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
购买设备及生产线改造	80,000.00		80,000.04	80,000.04	80,000.00	资产相关
合计	80,000.00		80,000.04	80,000.04	80,000.00	

其他变动，系从递延收益转入的预计未来一年内结转其他收益的政府补助，详见本财务报表附注六、21 所述。

20. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量赔偿		108,440.12	产品质量缺陷，预计退货损失
合计		108,440.12	

21. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年末余额	年初余额
政府补助	231,020.38	311,020.42
合计	231,020.38	311,020.42

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
购买设备及生产线改造	311,020.42			80,000.04	231,020.38	资产相关
合计	311,020.42			80,000.04	231,020.38	

其他变动，系预计未来一年内结转至其他收益的政府补助，重分类至其他流动负债。

22. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	48,000,000.00						48,000,000.00

23. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	106,205,779.98			106,205,779.98
合计	106,205,779.98			106,205,779.98

24. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	18,338,807.91	1,713,347.98		20,052,155.89
合计	18,338,807.91	1,713,347.98		20,052,155.89

25. 未分配利润

项目	本年度	上年度
上年年末余额	24,143,002.01	47,239,417.58
本年年初余额	24,143,002.01	47,239,417.58
加：本年归属于母公司所有者的净利润	19,001,844.46	25,024,925.91
减：提取法定盈余公积	1,713,347.98	2,521,341.48
减：应付普通股股利	24,000,000.00	45,600,000.00
本年年末余额	17,431,498.49	24,143,002.01

26. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	259,311,430.17	192,564,893.03	300,641,672.00	213,422,148.77
其他业务	10,109,068.04	9,543,902.08	10,397,262.57	10,125,125.02
合计	269,420,498.21	202,108,795.11	311,038,934.57	223,547,273.79

本集团本年度销售收入较上年度减少 41,618,436.36 元，减少 13.38%，主要系本年度行业景气度不高，出口销售收入较上年所致。

27. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	715,067.59	1,268,896.05
教育费附加	306,457.52	543,812.39
地方教育费附加	204,305.03	362,541.57
房产税	587,316.99	585,014.45
土地使用税	550,622.42	542,135.24
印花税	199,536.85	182,533.98
其他税金	40,077.00	2,825.52
合计	2,603,383.40	3,487,759.20

28. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运杂费	9,405,644.48	13,335,031.09
薪酬费用	4,765,039.98	7,081,175.75
技术服务费	3,496,635.81	3,543,814.92
包装及物料消耗	1,319,957.64	1,658,973.64
保险费	1,022,028.07	1,410,733.76
租赁费	707,909.43	1,273,549.50
交通费用	502,391.16	799,019.05
差旅费	482,127.08	630,856.82
业务招待费	413,318.10	702,213.74
劳务费	318,401.78	261,269.64
折旧费	265,626.78	265,401.33
推广费	257,309.51	613,272.10
维修费	242,562.16	263,964.45
办公费用	74,339.77	336,703.73
其他费用	523,175.51	138,252.39
合计	23,796,467.26	32,314,231.91

本集团本年度销售费用较上年度减少 8,517,764.65 元，减少 26.36%，主要系本年度出口销

售收入较上年减少导致运杂费和保险费用较上年减少；本年度下调销售人员绩效工资、年终奖金所致。

29. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,831,921.31	7,635,415.45
折旧费	985,586.59	1,292,301.47
水电物管费	922,679.37	934,034.73
无形资产摊销	719,650.56	719,650.56
中介咨询费	521,223.96	477,845.32
绿化环保费	395,127.83	297,686.59
业务招待费	328,973.65	128,257.54
交通车辆费	305,030.20	204,840.70
差旅费	265,455.68	666,158.25
办公费	184,122.54	448,876.24
商业保险费	87,354.86	111,328.78
律师费	37,760.85	54,576.01
会务费	3,700.00	266,072.59
其他税金		105,537.60
其他费用	190,280.44	218,752.60
合计	11,778,867.84	13,561,334.43

30. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,352,613.37	3,520,789.71
直接材料费	2,841,196.71	4,167,424.69
工艺装备开发及制造费	1,985,516.24	1,989,538.44
折旧及摊销	638,617.21	773,943.57
专家费用	60,000.00	507,708.48
维修费用	12,363.00	2,609.69
其他	406,920.04	596,236.54
合计	9,297,226.57	11,558,251.12

31. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	30,595.00	423,085.56
减：利息收入	217,117.33	202,992.09
加：手续费	251,143.98	274,055.65
加：汇兑损失	-1,002,583.91	1,672,723.52
加：其他支出	1,128.53	-655.48
合计	-936,833.73	2,166,217.16

32. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	620,911.54	-393,030.05
存货跌价损失	94,965.97	-155,251.52
合计	715,877.51	-548,281.57

33. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
外经贸发展项目资金	681,100.00	382,200.00
出口信用保险保费补助	300,000.00	565,100.00
科技与专利保险补贴		200,000.00
三产扶持资金		140,000.00
品牌推广		50,000.00
新都企业安全标准化奖励		20,000.00
专利资助资金		12,000.00
个税手续费退税返还	27,442.23	21,319.68
稳岗补助	1,859.20	1,737.73
递延收益转入	80,000.04	80,000.00
合计	1,090,401.47	1,472,357.41

(1) 本公司于2018年4月收到成都市新都区商务和旅游局拨付的中央外经贸发展资金681,100.00元，本公司收到该项政府补助时计入其他收益。

(2) 根据成都市金融工作局、成都市财政局《关于印发2018年成都市市级金融业发展专项资金实施方案的通知》(成金发[2018]31号)，本公司于2018年11月收到成都市金融工作局拨付的出口信

用保险保费补助300,000.00元，本公司收到该项政府补助时计入其他收益。

(3) 递延收益转入的政府补助，详见本财务报表附注六、18所述。

34. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
国债逆回购投资收益	15,940.31	
外汇掉期收益	42,847.90	41,629.67
合计	58,788.21	41,629.67

35. 公允价值变动损益

项目	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-3,611.45	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,611.45	
合计	-3,611.45	

36. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置固定资产净收益	10,203.69	15,609.30
处理固定资产净损失		-448,812.66
合计	10,203.69	-433,203.36

37. 营业外收入

(1) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助		1,750,000.00	
罚款净收入		191,992.82	
其他	81,181.63	5,769.93	81,181.63
合计	81,181.63	1,947,762.75	81,181.63

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
新都财政金融发展专项基金		1,000,000.00	川财外[2014]32号、川财建[2014]260号、成商务函[2016]151号	与收益相关
新三板挂牌补贴		250,000.00		与收益相关
新都发展改革补贴-新三板挂牌		500,000.00	成财建[2016]60号	与收益相关
合计		1,750,000.00		

38. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产报废损失	61,637.87		61,637.87
其他支出	911.55	2,000.00	911.55
合计	62,549.42	2,000.00	62,549.42

39. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	1,913,576.61	2,620,885.49
递延所得税费用	315,707.31	332,883.60
合计	2,229,283.92	2,953,769.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	21,231,128.38
按适用税率计算的所得税费用	3,184,669.26
子公司适用不同税率的影响	207,917.62
调整以前期间所得税的影响	209,069.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,027,136.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-354,907.79
本年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	9,671.63
所得税费用	2,229,283.92

40. 现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
租赁收入	3,997,824.04	939,882.49
政府补助	982,959.20	3,126,807.66
备用金	307,411.90	124,689.29
银行存款利息	217,117.33	203,470.54
保证金及押金		22,000.00
代收人才奖励及社保		49,418.35
其他	30,004.76	467,119.28
合计	5,535,317.23	4,933,387.61

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
运杂费	5,761,903.16	9,855,404.82
技术服务费	4,846,804.62	3,943,653.50
保险费	1,285,316.91	1,406,665.56
包装费	1,048,461.56	1,458,566.85
租赁费	911,352.95	1,238,422.59
水电物管费	871,522.76	1,248,498.20
交通车辆费	814,920.93	1,020,376.67
业务招待费	757,564.36	1,058,477.33
差旅费	720,899.21	1,722,158.20
中介咨询费	660,349.46	525,345.86
保证金及押金	475,496.30	
办公及会务费	439,198.24	1,509,023.35
绿化环保费	371,392.83	
维修费	366,697.36	327,999.21
广告展览费	159,466.39	1,753,776.14
专家费用		507,708.48
手续费及其他	1,284,598.15	656,946.08

项目	本年发生额	上年发生额
合计	20,775,945.19	28,233,022.84

(2) 收到/支付的其他与筹资活动有关的现金

1) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回到期的票据承兑保证金	29,500,187.92	30,100,000.00
合计	29,500,187.92	30,100,000.00

2) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
缴存票据承兑保证金	31,200,000.00	29,500,187.92
合计	31,200,000.00	29,500,187.92

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,001,844.46	25,024,925.91
加: 资产减值准备	715,877.51	-548,281.57
固定资产折旧	4,209,717.02	5,420,217.84
无形资产摊销	719,650.56	719,650.56
投资性房地产累计折旧	579,810.24	579,810.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-10,203.69	433,203.36
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	61,637.87	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	3,611.45	
财务费用(收益以“-”填列)	30,595.00	423,085.56
投资损失(收益以“-”填列)	-58,788.21	-41,629.67
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	27,796.37	332,883.60
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	287,910.94	
存货的减少(增加以“-”填列)	-13,634,403.09	9,949,808.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	6,249,224.62	5,114,496.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-75,544.96	2,541,898.89
经营活动产生的现金流量净额	18,108,736.09	49,950,070.33

项目	本年发生额	上年发生额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	48,062,031.31	48,933,179.25
减: 现金的年初余额	48,933,179.25	54,471,091.73
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-871,147.94	-5,537,912.48

(3) 列示于现金流量表的现金和现金等价物包括:

项目	年末余额	年初余额
现金	48,062,031.31	48,933,179.25
其中: 可随时用于支付的银行存款	48,038,939.52	48,910,087.46
可随时用于支付的其他货币资金	23,091.79	23,091.79
年末现金和现金等价物余额	48,062,031.31	48,933,179.25

41. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	31,200,000.00	银行承兑汇票保证金
投资性房地产	5,731,983.24	开立承兑汇票和借款授信额度抵押
固定资产	5,540,360.17	开立承兑汇票和借款授信额度抵押
无形资产	3,664,125.30	开立承兑汇票和借款授信额度抵押
合计	46,136,468.71	

2017年7月本公司与华夏银行股份有限公司成都武侯支行签订《最高额抵押合同》(编号为CD04(高抵)20170013号),本公司以锦江区三色路269号7栋1-3层(产权证号为监证3070983、监证3071002、监证3070653号)房产作为抵押,开立银行承兑汇票授信额度8,000.00万元,授信期限自2017年7月11日至2020年7月11日。

2016年12月本公司与中国工商银行股份有限公司成都新都支行签订《最高额抵押合同》(编号为0440200074-2017年新都(抵)字0002号),本公司以新都国用(2012)第1730号国有土地、新房权证监证字第0669591号房屋、新房权证监证字第0669592号房屋、新房权证监证字第0669593号房屋以及新房权证监证字第0669594号房屋作为抵押,取得最高授信额度2,400.00万元,担保的主债权期限自2016年12月22日至2021年12月31日。

42. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			35,620,283.58
其中：美元	3,056,438.42	6.8632	20,976,948.15
欧元	1,866,034.87	7.8473	14,643,335.43
应收账款			30,991,429.02
其中：美元	3,290,462.74	6.8632	22,583,103.88
欧元	1,071,492.76	7.8473	8,408,325.14
应付账款			172,437.97
其中：美元	25,125.01	6.8632	172,437.97
其他应付款			1,640,759.14
其中：美元	239,066.20	6.8632	1,640,759.14

七、 合并范围的变化

本集团本年合并范围未有变化。

八、 在其他主体中的权益

本集团在其他主体中的权益系在全资子公司中的权益，企业集团的构成如下：

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	
深圳新图	深圳	深圳	印刷版材销售	100		设立取得
香港新图	欧洲	香港	印刷版材销售	100		设立取得

九、 与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括短期借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团

风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团以外币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元和欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元和欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

原币列示如下：

项目	年末余额	年初余额
货币资金-美元	3,056,438.42	5,242,715.92
应收账款-美元	3,290,462.74	2,979,340.68
美元资产小计	6,346,901.16	8,222,056.60
货币资金-欧元	1,866,034.87	360,481.22
应收账款-欧元	1,071,492.76	1,442,850.39
欧元资产小计	2,937,527.63	1,803,331.61
应付账款-美元	25,125.01	490,701.20
其他应付款-美元	239,066.20	52,000.00
美元负债小计	264,191.21	542,701.20

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售 CTP 版材，其价格受原材料铝价的波动影响较大，但本集团可将原材料价格波动通过产品市场价格转移至购货方，因此受到此等价格波动的影响较小。

(2) 信用风险

于 2018 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：12,920,087.36 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	合计	其中：一年以内
金融资产		
货币资金	79,262,031.31	79,262,031.31
应收票据	200,000.00	200,000.00
应收账款	54,452,073.00	54,452,073.00
其他应收款	2,544,388.87	2,544,388.87
金融负债		
短期借款	8,000,000.00	8,000,000.00

应付票据	63,200,000.00	63,200,000.00
应付账款	15,637,686.51	15,637,686.51
其他应付款	3,303,494.28	3,303,494.28
应付职工薪酬	6,733,512.06	6,733,512.06

2. 外汇风险敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

外汇风险敏感性分析假设：公司不存在境外经营净投资套期及现金流量套期。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	3,239,925.77	3,239,925.77	3,212,428.91	3,212,428.91
所有外币	对人民币贬值 5%	- 3,239,925.77	- 3,239,925.77	- 3,212,428.91	- 3,212,428.91

十、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本公司最终控制人为自然人黄山先生。黄山先生所持本公司股份信息见本附注一、公司的基本情况所述。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称
公司的董事、监事和高级管理人员	

关联关系类型	关联方名称
	何洪
	于义松
	黄燕
	张菁
	黎仕友
	吴超
	刘亚林
	叶琴
	刘婷婷

（二）关联交易

1. 关键管理人员薪酬

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,330,895.72	1,379,790.24

2. 关联担保情况

本公司董事长、实际控制人黄山及其配偶刘蕾为本公司在中国民生银行股份有限公司的授信额度 1,000 万元提供个人连带责任保证担保，报告期限为 2018 年 10 月 17 日至 2019 年 10 月 16 日。

本公司董事长、实际控制人黄山及其配偶刘蕾为本公司在华夏银行股份有限公司成都武侯支行的最高额融资合同（最高融资额度 1 亿元）及银行承兑协议、流动资金借款合同提供额度 4,000 万元的个人连带责任保证担保，担保期限为 2017 年 12 月 19 日至 2028 年 8 月 6 日。

本公司董事长、实际控制人黄山及其配偶刘蕾为本公司与中国工商银行股份有限公司成都新都支行签订的网贷通循环借款合同提供个人连带责任保证担保，担保金额 2,001 万元，担保期限为 2018 年 7 月 10 日至 2023 年 5 月 15 日。

（三）关联方往来余额

本集团无关联方往来余额。

十一、或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团无需披露的重大或有事项。

十二、 承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团无需披露的重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

1、本公司于 2019 年 4 月 22 日召开公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第四次会议，会议审议通过了《2018 年年度权益分派预案》，拟以公司现有总股本 4,800.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 3.50 元（含税），共计分配 1,680.00 万元，该利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

2、除上述事项外，截止本财务报告报出日，本集团无需披露的重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	200,000.00	1,083,378.00
应收账款	59,669,075.48	69,613,581.00
合计	59,869,075.48	70,696,959.00

1.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	200,000.00	1,083,378.00
合计	200,000.00	1,083,378.00

(2) 年末已经背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	28,853,044.07	
合计	28,853,044.07	

1.2 应收账款

(1) 应收账款风险分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,733,515.06	99.75	1,064,439.58	1.75	59,669,075.48
其中：账龄组合	41,195,185.80	67.66	1,064,439.58	2.58	40,130,746.22
合并内关联方组合	19,538,329.26	32.09			19,538,329.26
单项金额不重大并单项计提坏账准备的款项	152,000.00	0.25	152,000.00	100.00	
合计	60,885,515.06	100.00	1,216,439.58	2.00	59,669,075.48

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,243,025.62	99.74	629,444.62	0.90	69,613,581.00
其中：账龄组合	49,110,301.04	69.73	629,444.62	1.28	48,480,856.42
合并范围内关联方组合	21,132,724.58	30.01			21,132,724.58
单项金额不重大并单项计提坏账准备的款项	182,324.60	0.26	182,324.60	100.00	
合计	70,425,350.22	100.00	811,769.22	1.15	69,613,581.00

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月内	34,467,141.81		
3 个月—6 个月	4,016,432.65	200,821.63	5.00
6 个月—1 年以内	2,309,991.74	461,998.35	20.00
1—2 年			50.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 年以上	401,619.60	401,619.60	100.00
合计	41,195,185.80	1,064,439.58	2.58

2) 单项金额不重大并单独计提坏账准备的款项

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市晟杰包装有限公司	152,000.00	152,000.00	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
合计	152,000.00	152,000.00	—	—

(2) 本年度计提、转回 (或收回) 的坏账准备的情况

本公司本年计提坏账准备 449,663.89 元。

(3) 实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	38,809.17

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
深圳市新图图像材料有限公司	16,912,920.93	6 个月以内	27.78	67,855.84
StarLett SIA	3,717,819.40	3 个月以内	6.11	—
ChengduXingraphics(HK) Limited	2,625,408.33	3 个月以内	4.31	—
Certus HK Limited	2,587,567.44	6 个月以内	4.25	230,601.22
Heidelberg-CIS	2,435,394.21	6 个月以内	4.00	47,511.08
合计	28,279,110.31	—	46.45	345,968.14

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,398,533.69	100.00			2,398,533.69
其中：账龄组合					
备用金、押金、保证金、出口退税等无显著回收风险的款项组合	2,119,912.33	88.38			2,119,912.33
经单独认定不存在回收风险款项组合	278,621.36	11.62			278,621.36
合计	2,398,533.69	100.00			2,398,533.69

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	782,083.14	100.00			782,083.14
其中：账龄组合					
备用金、押金、保证金、出口退税等无显著回收风险的款项组合	97,975.36	12.53			97,975.36
经单独认定不存在回收风险款项组合	684,107.78	87.47			684,107.78
合计	782,083.14	100.00			782,083.14

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备的情况

本公司本年其他应收款未计提坏账准备金额

(3) 本年度实际核销的其他应收款

本公司本年不存在核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
出口退税	2,111,563.23	684,107.78

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	278,621.36	87,475.36
备用金	8,349.10	10,500.00
合计	2,398,533.69	782,083.14

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
出口退税款	出口退税	2,111,563.23	3 个月以内	88.04%	
鹤山雅图仕印刷有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	4.17%	
广州力创世科技有限公司	保证金	100,000.00	3-6 个月	4.17%	
成都华韵江南房地产开发有限公司	保证金	59,218.80	1-2 年	2.47%	
四川火炬物业管理有限公司	保证金	12,202.56	2-3 年	0.51%	
合计		2,382,984.59		99.35%	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	1,845,962.00		1,845,962.00
合计	1,845,962.00		1,845,962.00

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	1,845,962.00		1,845,962.00
合计	1,845,962.00		1,845,962.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
深圳新图	1,000,000.00			1,000,000.00		
香港新图	845,962.00			845,962.00		
合计	1,845,962.00			1,845,962.00		

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	249,152,595.55	192,368,058.09	292,998,312.12	213,436,609.63
其他业务	10,109,068.04	9,533,597.20	10,397,262.57	10,114,732.46
合计	259,261,663.59	201,901,655.29	303,395,574.69	223,551,342.09

5. 研发费用

本集团子公司无研发费用，母公司研发费用注释参见本附注六、29 所述。

6. 投资收益

本集团子公司无投资收益，母公司投资收益注释参见本附注六、34 所述。

十六、财务报告批准

本财务报告于 2019 年 4 月 22 日由本公司董事会批准报出。

十七、财务报表补充资料

1. 非经常性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的要求，本集团非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损益	-51,434.18	-433,203.36
计入当期损益的政府补助	1,062,959.24	3,201,037.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	107,712.31	217,082.43
小计	1,119,237.37	2,984,916.80
所得税影响额	170,638.79	457,210.07
非经常性净损益合计	948,598.58	2,527,706.73

项目	本年发生额	上年发生额
其中：归属于母公司股东	948,598.58	2,527,706.73

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期	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
归属于母公司股东的净利润	2018 年度	9.79%	0.40	0.40
	2017 年度	12.55%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2018 年度	9.30%	0.38	0.38
	2017 年度	11.28%	0.47	0.47

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室