股票简称：沥高科技　股票代码：839366

2018 年年度报告

S H A N G H A I　L E A D G O - T E C H　C O . , L T D

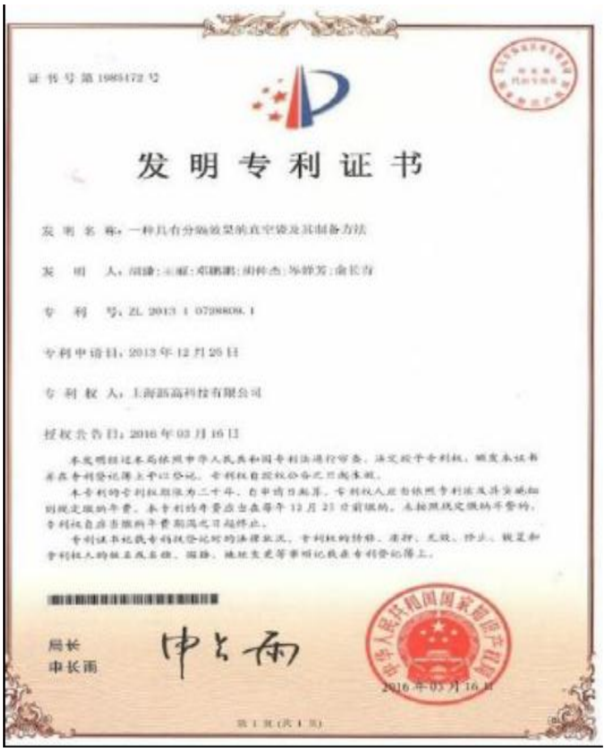
上海沥高科技股份有限公司

SHANGHAI LEADGO-TECH CO.,LTD

公 司 年 度 大 事 记

上海沥高科技股份有限公司于 2018 年 11 月 27 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201831002708，有效期：三年。 另根据《浦东新区企业研发机构认定管理办法》（沪浦科〔2016〕46 号）文件的规定和要求，浦东新区科经委于 2019 年 3 月 8 日公告拟对“上海沥高科技股份有限公司”认定为浦东新区企业研发机构（http://www.pudong.gov.cn）。企业研发机构是企业技术创新的基础平台，是全面提高自主创新能力的中坚力量。研发创新直接带来企业的技术进步，提高产品竞争力，提升企业技术水平，提高企业的行业品牌和整体素质。欧洲沥高投资的新厂房项目在报告年度顺利竣工，将进一步满足公司在欧洲业务的拓展需求。

截止本报告披露日，沥高科技累计获得专利授权 46 项，其中发明专利 3 项。宁波沥高获得专利授权 10 项，沥高科技和宁波沥高在报告期内新增实用新型专利 15 项。公司持续性的研发投入，以技术创新驱动产品革新，将为客户和投资者带来更多效益、价值。

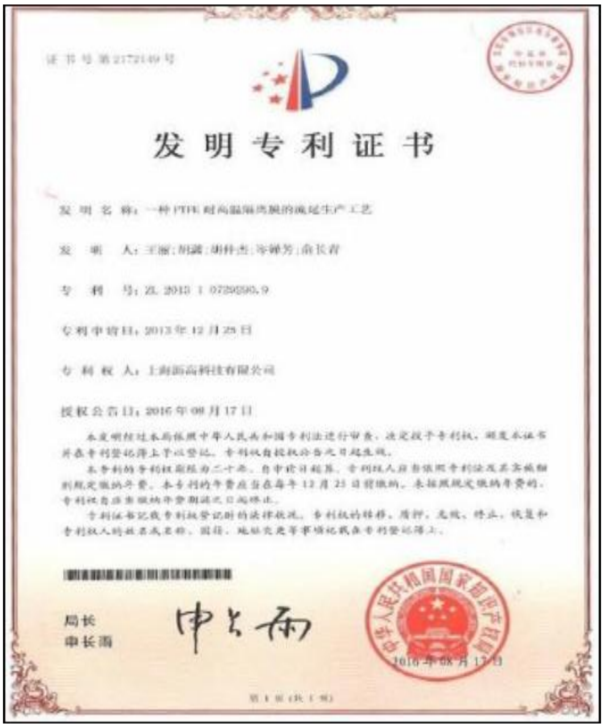

发明专利证书

专利申请日：2013 年 12 月 25 日

专利权人：上海沥高科技有限公司

授权公告日：2016 年 03 月 16 日

局长 申长雨


发明专利证书

专利申请日：2013 年 12 月 25 日

专利权人：上海沥高科技有限公司

授权公告日：2016 年 08 月 17 日

局长 申长雨

目录

第一节 声明与提示 3

第二节 公司概况 6

第三节 会计数据和财务指标摘要 8

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 22

第七节 融资及利润分配情况 24

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 25

第九节 行业信息 28

第十节 公司治理及内部控制 29

第十一节 财务报告 34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、沥高科技	指	上海沥高科技股份有限公司
沥高有限	指	即公司前身,上海沥高科技有限公司
沥高投资	指	上海沥高投资有限公司,本公司股东之一
宁波沥高、宁波工厂	指	宁波沥高复合材料有限公司
美国沥高	指	Leadgo America Inc.
欧洲沥高	指	Leadgo Europe SAS
宁波航科	指	宁波航科复合材料有限公司
股东大会	指	上海沥高科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海沥高科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海沥高科技股份有限公司监事会
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	上海沥高科技股份有限公司公司章程
元、万元	指	人民币元、万元
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《管理办法》	指	《全国股份转让系统公司管理暂行办法》
国金证券	指	国金证券股份有限公司
天健会计师	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018 年年度报告期

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。

公司负责人胡仲杰、主管会计工作负责人岑婵芳及会计机构负责人（会计主管人员）尚雪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)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

1、豁免披露事项及理由

豁免披露事项:
公司的主要客户与主要供应商的具体名称。
豁免披露理由:
因公司技术研发投入大、市场竞争激烈，且与客户、供应商签订协议中包含保密条款，部分客户涉及军工，回避披露核心供应商与客户信息,对公司未来发展、提升竞争力有长远影响,同时也保护了投资者权益。

【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
一、汇率及贸易政策变动风险	公司外销业务比重逐年提升,主要销往欧洲、美国等地。公司在欧洲、美国等地业务采用欧元、美元进行结算,而公司以人民币为记账本位币。同时,如果各国贸易政策发生不利变化(如加征关税或限制出口),或中国与这些国家政治外交关系发生不利变化,导致公司与客户间业务合作无法继续维持,导致客户对本公

	司业务量降低,将会对本公司的生产经营产生不利影响。2018 年 9 月起美国对进口中国产品加征 10%的关税，2019 年 2 月中美贸易谈判,美国暂缓 3 月 1 日对进口中国产品加征关税,中美贸易关系仍存在重大不确定性,提请投资者关注该风险。
二、市场竞争风险	复合材料行业企业众多,行业整体竞争较为激烈,尤其是公司所处的复合材料真空工艺辅助材料细分领域。航空航天市场,产品认证门槛非常高,受国际企业垄断。但相比国内众同行,公司起步早,多年来积累了众多的行业技术与经验,遥遥领先国内同行。另外,公司品牌知名度高,拥有较为稳定的客户群,尤其是外企客户对公司的认可度颇高。但是,在行业竞争激烈的局面下,公司仍面临较大的市场竞争,提请投资者关注该风险。
三、应收账款回收的风险	报告期末公司应收账款账面价值较大,占同期期末总资产的比例较高,这与公司所处行业的特点及经营模式有关。虽然公司客户多为国外知名企业、国企、央企和科研院所,但仍存不可控的账款回收或坏账风险。
四、原材料价格波动导致营业成本上升的风险	价格变动是影响公司经营成本的主要因素。公司经营所需主要原材料包括尼龙、聚乙烯、涤纶原丝、聚丙烯等,其价格随国民经济景气程度、市场供求等因素的变化而波动。公司根据业务的需要及原材料市场价格变动趋势,适时进行相关原材料的采购,并制定了较为完善的原材料询比价制度、供应商管理制度,确保公司原材料采购价格的相对稳定,但公司仍面临因原材料价格波动而导致经营成本波动从而导致利润波动的风险。
五、公司治理风险	公司仍处股份制改革后的初期运营阶段,公司建立的 “三会”治理机构、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度能否有效、全面执行,存在不确定性。公司管理层的管理意识需要进一步提高,对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。通过股改后近三年多时间的运营,公司的治理有了一定的改善,但公司仍存在一些不确定性治理风险。
六、实际控制人控制不当风险	公司控股股东、实际控制人为胡仲杰、岑婵芳,二人合计直接持有公司 93.4254%股份,胡仲杰担任公司的董事长兼总经理、岑婵芳担任公司的董事兼财务总监对公司各项决策具有绝对和直接的控制权,能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策的制定。鉴于公司控股股东对于公司的经营管理具有较强的控制权,若控股股东利用其控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制或影响,可能损害公司和债权人利益,存在因股权集中及控股股东控制不当带来的控制风险。
七、所得税政策变动的风险	公司于 2018 年 11 月 27 日取得了国家高新技术企业认定证书,有效期为 3 年。根据国家税收优惠政策规定,公司在报告期内按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。如果上述税收优惠政策发生变化,或公司未来不能通过高新企业资质复审,或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件,公司的企业所得税税负将会增加,从而对公司的盈利能力产生一定不利影响。提请投资者关注该风险。

八、技术失密和核心技术人员流失风险	掌握复合材料成型工艺技术的专业人才以及具有丰富生产、管理、销售经验的业务人员对公司作为一家复合材料供应商的持续稳定经营具有重要作用。人才是公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。随着行业格局的不断变化,技术的不断更新进步,各大复合材料生产企业对包括技术人员、销售人员在内的各类人才的争夺也将日趋激烈。人员的不稳定,尤其是关键技术人员的流失,可能在一定程度上影响和制约公司创新能力和长远发展。提请投资者关注该风险。
九、融资渠道有限的风险	公司在迅速发展过程中资金需求较大,由于公司属于非上市公司,融资渠道有限。报告期内,公司一直在通过银行融资维持资金需求。但若银行贷款政策收紧或因某种因素终止提供贷款,而公司融资渠道有限,导致公司资金紧张的风险。提请投资者关注该风险。
十、行业政策风险	风力发电政策补贴降低,并可能逐步取消可再生能源补贴,可再生能源发电将走向市场化运行。这将迫使风电设备厂商降低采购成本,也将必然带来上游产业链竞争,影响公司利润。存在公司部分业务利润下滑的风险。提请投资者关注该风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节　公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海沥高科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI LEADGO-TECH CO.,LTD
证券简称	沥高科技
证券代码	839366
法定代表人	胡仲杰
办公地址	上海市浦东新区康桥东路 1365 弄 18 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	俞长青
职务	董事会秘书
电话	021-68183116-228
传真	021-68183100
电子邮箱	yuchangqing@leadgo-tech.com
公司网址	www.leadgo-tech.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区康桥东路 1365 弄 18 号 201319
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 4 月 29 日
挂牌时间	2016 年 11 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	真空工艺辅助材料、碳纤维复合材料模具及制件
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	65,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡仲杰、岑婵芳
实际控制人及其一致行动人	胡仲杰、岑婵芳

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	91310000631462746 2	否
注册地址	中国(上海)自由贸易试验区康桥东路 1365 弄 18 号	否
注册资本	65,000,000.00	否

五、中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼
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	顾洪涛、陈灵灵
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦

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	203,836,944.24	176,985,763.97	15.17%
毛利率%	30.36%	33.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,259,681.39	13,368,222.35	6.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,182,672.58	11,170,806.13	0.11%
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）	8.61%	8.27%	-
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）	6.76%	6.91%	-
基本每股收益	0.22	0.21	4.76%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	294,064,786.70	282,848,835.30	3.97%
负债总计	127,539,376.26	115,803,720.62	10.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	165,008,178.89	166,081,342.33	-0.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.54	2.56	-0.65%
资产负债率%（母公司）	16.57%	13.16%	-
资产负债率%（合并）	43.37%	40.94%	-
流动比率	262.22%	180.00%	-
利息保障倍数	4.98	5.17	-

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	9,688,392.66	35,078,216.62	-72.38%
应收账款周转率	220.34%	208.00%	-
存货周转率	365.55%	238.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.97%	3.58%	-
营业收入增长率%	15.17%	-2.21%	-
净利润增长率%	6.67%	26.85%	-

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	65,000,000	65,000,000	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
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	267,062.20
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	3,389,061.43
委托他人投资或管理资产的损益	63,463.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	151,810.96
非经常性损益合计	3,871,398.48
所得税影响数	797,115.64
少数股东权益影响额（税后）	-2,725.97
非经常性损益净额	3,077,008.81

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
营业外支出			1,799,869.03	
资产处置收益				-1,799,869.03
应收票据	15,430,400.00			
应收账款	84,985,965.13			
应收票据及应收账款		100,416,365.13		
应收利息	0.00			
应收股利	0.00			
其他应收款	2,446,480.71			
其他应收款		2,446,480.71		
固定资产	56,837,035.81			
固定资产清理	0.00			
固定资产		56,837,035.81		

在建工程	14,466,722.67			
工程物资	0.00			
在建工程		14,466,722.67		
应付票据	12,001,056.00			
应付账款	5,183,078.95			
应付票据及应付账款		17,184,143.95		
应付利息	0.00			
应付股利	0.00			
其他应付款	151,752.78			
其他应付款		151,752.78		
长期应付款	108,702.30			
专项应付款	0.00			
长期应付款		108,702.30		
管理费用	28,820,416.91			
管理费用		17,138,052.71		
研发费用		11,682,364.20		

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：

1．经营模式

公司主要经营用于高端复合材料的真空工艺材料，按行业归属如下：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“化学原料和化学制品制造业”（C26）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“化学原料和化学制品制造业”（C26）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“化学原料和化学制品制造业”（C26）。

公司拥有研发、生产和设计服务的一体化模式，通过复合材料应用需求拉动真空袋工艺材料以及模具的研发生产，通过研发服务带动产品销售。公司通过高效、系统的采购、生产、销售、研发业务流程，基于在复合材料规模化生产和产业链的精准定位、产品设计和材料研发的创新、可靠稳定的产品质量，凭借突出的技术实力、先进的生产工艺和生产设备、强大的设计开发和运营管理能力，建立了复合材料生产工艺的研发及生产所需的完整运行系统，以客户需求为导向，为客户提供从材料供应、研发服务到各环节产品的解决方案，从而获得收入、利润和现金流。

2．采购模式

公司采购的物品主要包括：生产所需的原材料、生产研发所需的重要设备、建筑或办公物资以及运输服务。公司生产所需的原材料采用安全库存持续采购、询价采购的模式，由采购部统一负责，根据各部门实际需要进行采购，首先评审合格供应商，再在采购中向至少两家合格供应商提出采购产品需求并询价进行方案比对。公司采购工作严格按照 ISO9001 质量管理体系要求实施，对采购申请的审批、供应商选择、方案价格对比、合同商谈及签订、到货验收付款等各个采购环节严格控制。公司经过多年发展，已拥有较完善的供应商和渠道管理体系，与各供应商之间形成了长期稳定的合作关系。根据公司所制定的采购订单管理流程、采购控制程序等管理规范，公司所采购的物料需要首先进行分类处理，然后向公司储备的合格供应商进行采购，如选择合格供应商存在供货风险，可从备用供应商选择，新增供应商需要经过供应部评估后加入备用供应商名单，如备用供应商产品可符合订货需求、满足公司标准，经供应部门与使用部门评估后选取为合格供应商，批准后方可采购。公司保持对合格供方的动态管理，并在采购后进行检验、验证。

3．销售模式

公司产品与服务包括以模具为代表的复合材料制件品以及以真空袋薄膜为代表的复合材料工艺辅助材料两大类。公司通过定期组织技术交流研讨会的形式，向客户介绍新开发的产品，引导客户需求。同时还根据客户的对复合材料制件品以及工艺辅助材料在应用水平的变化情况，适时调整、更新产品性能。贴近客户的销售策略帮助公司更好地维护现有客户资源，与客户签订产品购销协议或设备销售协议。此外，公司还通过公开招标等方式，寻找新的优质供应商资源，开发和优化供应保障体系。

公司营销体系包括国内销售部和国际销售部，分别覆盖全国市场以及欧洲、美国等全球市场，负责项目信息搜集及跟进、招投标、商务合同签订等销售工作。公司通过上海总部向境内客户销售产品，通过美国沥高、欧洲沥高向境外客户销售产品。

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

2018 年实现营业收入 203,836,944.24 元，同比增加 15.17%；归属于挂牌公司股东净利润 14,259,681.39 元，同比增加 6.67%。截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 294,064,786.70 元，净资产 165,008,178.89 元。

影响公司 2018 年经营业绩的主要因素包括：

1.报告期内公司加强自主品牌的推广力度，优化市场策略，本年度业务特别是欧洲业务维持稳健向好的态势；

2.基于公司经营管理方面的改革与创新，本会计年度营业收入有较大增幅，本会计年度的费用成本略有上升；

3.报告期内由于原材料采购成本的上升，与上年同期相比，毛利率有所下降。

2018 年公司在以下工作方面重点发力打造公司的持久竞争力：

1.良好的研发投入，引入更多优秀研发人才；

2.加强公司品牌建设，贯彻品质第一、服务第一理念，为打造“LEADGO”品牌提供产品品质保障；

3.加强公司风险管控，应用了 SAP、MES 等先进的管理软件。注重对应收账款的管理，结合客户的信用情况，加强货款的回收，把防范坏账风险放在业务流程的重要位置，保证公司正常经营现金流，促进公司健康可持续发展。

4.加强高端产品设备投资，提升产品竞争力。

（二） 行业情况

公司所处的复合材料行业属于新材料领域，符合科技创新的发展趋势，产品可应用于高端装备领域，如航空航天、轨道交通；可应用于新能源领域，如大型风电；可应用于生物医药领域，如高端医疗设备与器械；并可广泛应用于船艇、汽车、建筑、电子、工程机械等各行各业。目前公司主要行业领域为风力发电与航空航天两大领域，从中长期看两个行业均处于平稳的发展期，且市场容量与趋势都在不断向好。全球碳减排，对风力发电构成长期利好；国家大力发展大飞机产业，未来 ARJ、C919 等机型的大批量生产，对航空航天产业带来非常积极的影响。

（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	7,449,047.88	2.53%	20,812,525.18	7.36%	-64.21%
应收票据与应收账款	114,035,607.65	38.78%	100,416,365.13	35.50%	13.56%

存货	60,511,333.54	20.57%	51,011,016.36	18.03%	18.62%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	75,358,890.23	25.62%	56,837,035.81	20.09%	32.59%
在建工程	815,464.28	0.28%	14,466,722.67	5.11%	-94.36%
短期借款	43,080,000.00	14.65%	78,179,471.50	26.64%	-44.90%
长期借款	52,594,916.50	17.88%	10,000,000.00	3.54%	425.95%
资产总计	294,064,786.70		282,848,835.30		3.97%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内偿还短期借款，导致期末银行存款余额较低，货币资金较上年同期有较大幅度减少；报告期内厂房等在建工程项目转入固定资产，导致本期期末固定资产增加，在建工程减少；报告期内偿还到期短期借款，引起本期期末短期借款减少；同时，报告期内新增委托借款、抵押借款等长期借款。

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	203,836,944.24	-	176,985,763.97	-	15.17%
营业成本	141,951,922.16	69.64%	117,817,125.38	66.57%	20.48%
毛利率	30.36%	-	33.00%	-	-
管理费用	18,823,907.88	9.23%	17,138,052.71	9.68%	9.84%
研发费用	10,730,756.20	5.26%	11,682,364.20	6.60%	-8.15%
销售费用	11,666,490.10	5.72%	11,658,899.77	6.59%	0.07%
财务费用	3,675,033.04	1.80%	3,952,220.54	2.23%	-7.01%
资产减值损失	2,396,059.88	1.18%	854,896.05	0.48%	180.27%
其他收益	3,302,575.43	1.62%			
投资收益	63,463.89	0.03%			
公允价值变动收益					
资产处置收益	284,276.56	0.14%			
汇兑收益					
营业利润	17,247,928.96	8.46%	13,001,615.81	7.35%	32.66%
营业外收入	157,536.26	0.08%	2,175,807.95	1.23%	-92.76%
营业外支出	22,939.66	0.01%	6,869.20	0.00%	233.95%
净利润	15,211,668.96	7.46%	13,664,963.81	7.72%	11.32%

项目重大变动原因：

报告期内计提的坏账损失和存货跌价损失较上年同期数增长较大，导致资产减值损失增加；报告期内发生计入其他收益中的与收益相关的政府补助，上年同期数没有发生额；与上年同期数相比，报告

期内发生的计入营业外收入中的政府补助大幅降低；报告期内发生 19 号厂房智能系统、监控设备等老化，产生固定资产处置支出，上年同期没有发生额。

（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	201,667,891.25	173,560,379.91	16.19%
其他业务收入	2,169,052.99	3,425,384.06	-36.68%
主营业务成本	141,310,679.64	111,717,587.55	26.49%
其他业务成本	641,242.52	6,099,537.83	-89.49%

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%
真空辅材	175,517,044.21	86.11%	156,520,653.39	88.44%
模具制件	23,381,020.42	11.47%	10,287,585.73	5.81%
其他材料	4,938,879.61	2.42%	10,177,524.85	5.75%

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%
国内	110,447,651.00	54.18%	104,019,555.91	58.77%
国外	93,389,293.20	45.82%	72,966,208.06	41.23%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司加大了对国外市场的持续开发，国外业务收入特别是欧洲业务收入在报告期有较大的增幅。报告期内，上海沥高将19号厂房出租产生租赁收入，上年同期其他业务收入主要为向非关联方销售原材料收入，报告期内销售原材料收入较少，因而其他业务收入较同期减少。

（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	客户一	33,803,648.64	16.76%	否
2	客户二	21,199,597.67	10.51%	否
3	客户三	14,169,842.22	7.03%	否
4	客户四	8,258,713.92	4.10%	否
5	客户五	8,161,915.80	4.05%	否
合计		85,593,718.25	42.45%	-

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	供应商一	30,557,308.07	21.53%	否
2	GSE	15,526,835.32	10.94%	否
3	巴斯夫(中国)有限公司	9,863,893.00	6.95%	否
4	供应商二	6,335,525.76	4.46%	否
5	供应商三	5,500,553.28	3.88%	否
合计		67,784,115.43	47.76%	-

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	9,688,392.66	35,078,216.62	-72.38%
投资活动产生的现金流量净额	-21,234,302.38	-14,332,233.78	48.86%
筹资活动产生的现金流量净额	223,652.09	-17,867,820.20	-101.25%

现金流量分析：

1、 经营活动产生的现金流量净额下降，主要是支付其他与经营活动有关的现金中“往来款项净额“支付现金增加较多所致；

2、 投资活动产生的现金流量净额下降，主要是投资活动中购建固定资产支付现金金额较大；

3、 筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是筹资活动中收到的非金融机构借款现金的增加较大。

（四） 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

1、宁波沥高复合材料有限公司，由上海沥高科技股份有限公司于 2012 年 9 月出资设立，公司经营范围为碳纤维复合材料、纺织布、碳纤维布、玻璃纤维布研究、开发；塑料薄膜、橡胶制品、塑料制品、航空器零件、精密模具制造、批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)，注册地中国宁波市杭州湾新区，注册资本人民币 40,000,000 元，沥高科技全额出资，占其注册资本的 100%。在报告期，宁波沥高实现营业收入 148,612,007.31 元，净利润 153,240.56 元。在报告期内宁波沥高股权结构未发生变化。

2、沥高欧洲公司，由上海沥高科技股份有限公司与 Didier GAL 先在于 2014 年 5 月出资设立，公司经营范围为真空辅助材料的销售和售后维护，注册地法国图卢兹，注册资本 10 万欧元，沥高科技出资 6.5 万欧元，占其注册资本的 65%，拥有其实质控制权。在报告期，沥高欧洲公司实现营业收入 58,180,645.91 元，净利润 2,719,964.50 元。在报告期内沥高欧洲公司股权结构未发生变化。

3、沥高美国公司，由上海沥高科技股份有限公司于 2013 年 7 月出资设立，公司经营范围为真空辅助材料的销售和售后维护，注册地美国洛杉矶，注册资本 50 万美元，沥高科技出资 50 万美元，占其注册资本的 100%。在报告期，沥高美国公司实现营业收入 21,331,560.91 元，净利润-1,760,899.61 元。在报告期内沥高美国公司股权结构未发生变化。

4、宁波航科公司，由上海沥高科技股份有限公司于 2018 年 7 月出资设立，公司经营范围为碳纤维复合材料、纺织布、碳纤维布、玻璃纤维布制造、加工、销售、研发；塑料薄膜、橡胶制品、塑料

制品、航空器零件、精密模具制造、批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)，注册地中国宁波市杭州湾新区，注册资本人民币 100 万元，沥高科技占其注册资本的 100%，报告期内沥高科技尚未实际出资。在报告期，宁波航科公司实现营业收入 0 元，净利润 17.79 元。在报告期内宁波航科公司股权结构未发生变化。

2、 委托理财及衍生品投资情况

报告期内宁波沥高通过宁波银行理财账户购买“净值型理财 1 号”产品，当期理财产品实现收益 63,463.89 元,报告期期末购买理财产品余额为 1,500,000.00 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

（七） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

公司积极响应国家号召，积极承担在本地文化领域排头兵的责任和义务，广泛参与省、市党工委、团委等组织的扶贫、慈善活动，提升企业形象，为股东创造价值、为员工开拓发展空间。

三、持续经营评价

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

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

新材料技术是支撑当今人类文明的现代工业的关键技术，新材料技术一直是各国科技发展规划中一个十分重要的领域，它与能源技术、生物技术、信息技术一起被公认为当今社会及今后相当长时间内总揽人类全局的高科技技术。新材料技术的研究和开发对国家的整体工业水平的发展起着决定性的作用，作为现代工业和装备的共性关键技术，决定着一个国家的装备发展水平，“一代材料、一代装备、一代产业”。新材料的应用程度，已经成为衡量一个国家装备先进性的主要标志。2019 年 3 月 3 日《上海证券交易所科创板企业上市推荐指引》发布，科创企业上市重点推荐七大领域，新一代信息技术、高端装备、新材料等领域入围。公司所属的复合材料行业是国民经济不可或缺的战略性的重要基石。公司重点业务领域包含航空航天与风力发电着两大部分：

（1） 航空航天

先进复合材料及其相关技术经过多年的研究和应用的发展，不仅其技术日趋成熟，价格也大幅降低，由于复合材料具有比强度和比模量高，抗疲劳性能、耐腐蚀性能和整体成形性好等许多优异特性，将其用于飞机结构上，可比常规的金属结构减重 25%到 30%，而且使飞机隐身、气动弹性等综合性能得

到改善和提高。空客 A350XWB 和波音 B—787 的复合材料用量分别达到约 53%和 50%。据悉国产大飞机 C919 目前复合材料用量相对较低，但 C919 之后新机型或使用 51%的复合材料，这将对复合材料产业在航空航天领域的发展带来深远影响。受波音 737MAX 事故的禁飞影响，同等体量的小型机“C919”总设计师、中国商用飞机(COMAC)副总经理吴光辉接受中国媒体采访时表示，目前正在申请欧洲适航证，争取用 3 到 4 年的时间完成适航取证工作，强调了进入世界市场的姿态。国产飞机的崛起必将对国内复合材料产业带来积极、深远的影响。

（2） 风力发电

面对日益严峻的环境问题，大力发展以风电为代表的可再生能源已经成为全球共识。风电行业在我国经济的长期发展中占据重要的位置，是我国重要的清洁能源之一。我国具有丰富的风能资源，开发潜力巨大，根据第三次风能资源普查结果，我国风电资源陆上技术可开发量为 6 亿-10 亿千瓦。2018 年，新增并网风电装机 2059 万千瓦，累计并网装机容量达到 1.84 亿千瓦，占全部发电装机容量的 9.7%。2018 年风电发电量 3660 亿千瓦时，仅占全部发电量的 5.2%，比 2017 年提高 0.4 个百分点。2018 年全国风电平均利用小时数 2095 小时，同比增加 147 小时；全年弃风电量 277 亿千瓦时，同比减少 142 亿千瓦时，平均弃风率 7%，同比下降 5 个百分点，弃风限电状况明显缓解。《风电发展“十三五”规划》（国家能源局）计划到 2020 年，发电量确保达到 4200 亿千瓦时，风电发电量占全国发电量的 6%。国家发改委提出，到 2020 年和 2030 年非化石能源占一次性能源的消费比重要达到 15%和 20%。

复合材料可应用于高端装备领域，如航空航天、轨道交通；可应用于新能源领域，如大型风电；可应用于生物医药领域，如高端医疗设备与器械；并可广泛应用于船艇、汽车、建筑、电子、工程机械等各行各业,前景可期。

（二） 公司发展战略

公司将坚定全球化发展策略，加强航空航天等高端领域投入，积极开拓军民融合等增量业务。建立的“风力发电事业部”“航空航天事业部”“创新工业事业部”三个事业部独立服务细分市场的业务模式，凸显专业性。未来公司将着重加大创新工业事业部在 AI 人工智能领域的投入。

（三） 经营计划或目标

1、提升公司管理水平

2019 年公司将继续加强对公司的管理、市场和人员的考核，完善公司的考核和激励体系；重点维护、改进宁波工厂管理体系，进一步提升上海沥高、欧洲沥高、美国沥高与宁波沥高的互通性；提高公司资质及人员资质，加强公司核心人员、管理人员的引进、培养。

2、工作流程不断改善

研发方面，进一步投入人力、物力，并积极从产品规划、研发和交付能力方面进行提升，以期取得与市场需求的同步发展速度；运营管理方面，进一步优化业务流程，提升工作效率等。

3、优选客户资源

更高效率对接市场客户资源，以沥高品质无缝匹配客户需求，同时盘活资金周转率，提升利润。

4、引进优秀人才

2019 年公司将引进更多的人才加入，坚持技术创新路线，保持公司的稳健发展，积极开拓市场，力争经营业绩继续保持持续增长模式，不断为股东创造价值。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四） 不确定性因素

原材料价格持续上涨，中美贸易争端。

五、风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、行业政策风险

风力发电政策补贴降低，并可能逐步取消可再生能源补贴，到 2020 年将不再提供风力发电补贴。可再生能源发电，将走向市场化运行。这将迫使风电设备厂商降低生产成本，也将带来上游产业链竞争，一定程度上影响公司利润。

2、研发及管理人才不能满足未来发展需求的风险

随着多年来在航空航天市场辛勤耕耘，公司市场占有率正不断提升。这使得公司对研发中心的依赖性上升到新高度，对宁波沥高工厂的生产管理和质量管控也提出了更高要求。尽管公司已逐步建立一支经验丰富的设计及管理人才队伍，在人力资源机制建设、人才队伍的培养和建立等方面也日趋完善。但随着业务规模的扩大，如果研发人才和工程管理人员不能满足未来发展的需求，将给公司经营带来较大影响。

3、大股东控制风险

公司控股股东、实际控制人为胡仲杰、岑婵芳，二人合计直接持有公司 93.4254%股份，胡仲杰担任公司的董事长兼总经理、岑婵芳担任公司的董事兼财务总监，对公司各项决策具有绝对和直接控制权，能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策的制定。鉴于公司控股股东对于公司的经营管理具有较强的控制权，若控股股东利用其控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制或影响，可能损害公司和债权人利益，存在因股权集中及控股股东控制不当带来的控制风险。

4、应收账款回收的风险

公司报告期末应收账款账面价值较大，占同期期末总资产的比例较高，这与公司所处行业的特点及经营模式有关。虽然公司客户多为国外知名企业、国企、央企和科研院所，但仍存不可控的账款回收或坏账风险。

5、原材料价格波动导致营业成本上升的风险

价格变动是影响公司经营成本的主要因素。公司经营所需主要原材料包括尼龙、聚乙烯、涤纶原丝、聚丙烯等，其价格随国民经济景气程度、市场供求等因素的变化而波动。公司根据业务的需要及原材料市场价格变动趋势，适时进行相关原材料的采购，并制定了较为完善的原材料询比价制度、供应商管理制度，确保公司原材料采购价格的相对稳定，但公司仍面临因原材料价格波动而导致经营成本波动从而导致利润波动的风险。

6、 汇率及贸易政策变动风险

公司外销业务比重逐年提升，主要销往欧洲、美国等地。公司在欧洲、美国等地业务采用欧元、美元进行结算，而公司以人民币为记账本位币。同时，如果各国贸易政策发生不利变化(如加征关税或限制出口)，或中国与这些国家政治外交关系发生不利变化，导致公司与客户间业务合作无法继续维持，导致客户对本公司业务量降低，将会对本公司的生产经营产生不利影响。2018 年 9 月起美国对进口中国产品加征 10%的关税，2019 年 2 月中美贸易谈判，美国暂缓 3 月 1 日对进口中国产品加征关税，中美贸易关系仍存在重大不确定性，提请投资者关注该风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	五、二、（一）
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	五、二、（二）
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	
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	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	6,639,578.00		6,639,578.00	3.99%

诉讼事项：

（1）诉讼产生原因、具体情况及历次进展

由于客户中航惠腾风电设备股份有限公司（“中航惠腾”）不按时支付货款，公司向河北保定市新市区人民法院（现为莲池区人民法院）提出诉讼，要求中航惠腾支付货款 750.39 万元，并赔偿损失 82.67 万元。

后经法院调解双方达成一致协议，河北省保定市新市区人民法院于 2015 年 3 月 25 日出具（2015）新民初字第 103 号《民事调解书》，被告中航惠腾欠公司 750.39 万元货款分期偿付，且须于 2015 年 6 月

30 日前付给公司不低于 100 万元，2015 年 7、8、9、10、11、12 月每月 30 日前给付公司不低 65 万元，2016 年 1、2 月每月 30 日前给付公司欠款不低于 70 万元；2016 年 3 月 30 日前付清全部余款。

中航惠腾实际仅于 2015 年 7 月 31 日前给付 100 万元，8 月 31 日前给付 10 万元，此外未再付款。2015 年 12 月 1 日，河北省保定市竞秀区人民法院出具（2015）新执字第 674 号《执行裁定书》，冻结中航惠腾银行存款 255.40 万元；并于 2015 年 12 月 24 日出具《协助执行通知书》，要求保定市国土资源局高开区分局查封中航惠腾三宗土地，查封期为 3 年。

由于公司担忧中航惠腾财务状况恶化难以支付相应款项，2016 年 5 月 20 日，公司与中航惠腾签署《债权转让协议》，约定中航惠腾将享有的对浙江运达风电股份有限公司（“运达风电”）的债权 657.00 万元转让给公司，用以抵偿协议签署之日所欠公司款项及违约金合计 657.91 万元。并约定若 12 个月内运达风电未能向公司支付全部欠款，公司有权将运达风电未支付部分债权返还给中航惠腾，并有权要求中航惠腾继续向公司支付尚未支付的部分欠款。

债权转让后，公司 2016 年 6 月 2 日向浙江省杭州市余杭区人民法院提起诉讼，要求运达风电立即支付相关款项，该案原定于 2016 年 7 月 13 日开庭。

2016 年 6 月 27 日，杭州市余杭区人民法院出具（2016）浙 0110 民初 7656 号《民事裁定书》，因公司起诉运达风电一案须以运达风电诉中航惠腾买卖合同纠纷一案审理结果为依据，裁定公司诉运达风电一案中止诉讼。

2016 年 7 月 22 日，公司向杭州中级人民法院申请以无独立请求权第三人参加浙江运达风电股份有限公司诉中航惠腾风电设备股份有限公司买卖合同纠纷一案【一审案号:（2016 浙 01 民初 594 号）】。2016 年 8 月 15 日，杭州市中级人民法院就公司申请召开听证会，同意公司以无独立请求权第三人参与该案。2017 年 1 月 3 日，该案在杭州市中级人民法院开庭，公司作为无独立请求权第三人出庭。法院为对此次开庭结果做出实质性判决，双方进一步调解，无果。

2018 年 2 月份，该案再一次开庭，一审宣判结果为中航惠腾风电设备股份有限公司败诉。2018 年 8 月 9 日，浙江省高级人民法院二审维持原判，本判决为终审判决【2018 浙民终 275 号）】。

2018 年 1 月 5 日，河北省保定高新技术开发区人民法院做出（2017）冀 0691 民破 1-1 号民事裁定书，裁定受理债权人“保定市合尔瑞工贸有限公司”对债务人“中航惠腾风电设备有限公司”破产申请。

根据河北省保定高新技术开发区人民法院做出（2017）冀 0691 民破 1-1 号民事裁定书：中航惠腾公司资产负债率为 172.26%，已资不抵债。并且在法院受理中航惠腾公司破产清算案前，中航惠腾公司土地、厂房均以司法拍卖。有证据显示中航惠腾明显缺乏债务清偿能力，且已资不抵债，无力清偿到期债务，丧失持续经营能力。公司对中航惠腾债权即无抵押担保，又无优先权，该项债权极有可能全部无法得到清偿。因此，公司在报告期内按规定核销了中航惠腾欠公司的账款 640.39 万元。

（2）对公司生产经营的影响

由于在 2015 年与中航惠腾在法院调解下达成协议后，中航惠腾仍未按协议履行付款义务，该款项预计难以收回，基于谨慎考虑，公司已于 2015 年 12 月 31 日财务报告中将对中航惠腾的应收账款作为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项全额计提了坏账准备。公司客户主要为国外知名企业、大型国有企业，但仍难免出现个别经营困难而出现坏账的情况，中航惠腾所欠公司款项全额确认坏账金额为 640.39 万元， 占公司 2016 年 2 月 29 日应收账款余额 8,960.80 万元的比例为 7.15%，处于较低水平，且公司已对此全额计提坏账准备，对公司的影响已体现在 2015 年财务报表之中。

综上，上述诉讼事项不会对本报告期期末的公司资产、生产经营产生重大不利影响。

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 单位：元

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 单位：元

（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	7,000,000.00	0.00
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）	70,000,000.00	51,887,735.89
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		

报告期内，控股股东胡仲杰、岑婵芳通过银行委托贷款等方式向上海沥高、宁波沥高公司发放贷款 51,887,735.89 元。

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	3,750,000	5.77%	0	3,750,000	5.77%
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	5.77%	0	3,750,000	5.77%
	董事、监事、高管	3,750,000	5.77%	0	3,750,000	5.77%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	61,250,000	94.23%	0	61,250,000	94.23%
	其中：控股股东、实际控制人	56,976,500	87.66%	0	56,976,500	87.66%
	董事、监事、高管	56,976,500	87.66%	0	56,976,500	87.66%
	核心员工					
总股本		65,000,000	-	0	65,000,000	-
普通股股东人数		3				

（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	胡仲杰	36,435,900	0	36,435,900	56.06%	34,185,900	2,250,000
2	岑婵芳	24,290,600	0	24,290,600	37.37%	22,790,600	1,500,000
3	上海沥高投资有限公司	4,273,500	0	4,273,500	6.57%	4,273,500	0
合计		65,000,000	0	65,000,000	100.00%	61,250,000	3,750,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 截至本年报披露之日，胡仲杰持有公司股东沥高投资 36.40%股权，任沥高投资执行董事；岑婵芳持有公司股东沥高投资 38.27%股份，任沥高投资监事；胡仲杰与岑婵芳系夫妻关系。除此之外，公司现有股东之间不存在关联关系。							

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

（一） 控股股东情况

1.胡仲杰基本情况

胡仲杰，男，1970 年 7 月出生，中国国籍，拥有美国居留权，高中学历。1999 年 4 月至 2016 年 6 月就职于沥高有限，任董事长、总经理；2013 年 7 月至今，任美国沥高董事会主席、总经理；2014 年 5 月至今，任法国沥高总裁；2015 年 12 月至今，任上海民用航空复合材料结构制造工程技术研究中心专家技术委员会特聘专家委员；2016 年 6 月至今就职于沥高科技，任董事长、总经理。

2. 岑婵芳基本情况

岑婵芳，女，1970 年 9 月出生，中国国籍，拥有美国居留权，本科学历。1993 年 9 月至 1999 年 3 月就职于宁波凯华塑料制品有限公司，任财务经理；1999 年 4 月至 2016 年 6 月就职于沥高有限，任财务部主管、开发部经理；2012 年至今，就职于沥高投资，任监事；2016 年 6 月至今就职于沥高科技，任董事、开发部经理；2018 年 4 月至今，就职于沥高科技，任财务总监。

（二） 实际控制人情况

截至本年报披露之日，胡仲杰直接持有公司 56.06%的股份，岑婵芳直接持有公司 37.37%的股份。胡仲杰与岑婵芳系夫妻关系，胡仲杰与岑婵芳夫妻直接持有公司合计 93.4254%的股份。且胡仲杰担任公司董事长、总经理，对公司经营产生重要的影响，岑婵芳担任公司董事、财务总监，参与公司的实际业务经营，因此认定胡仲杰与岑婵芳为共同实际控制人。胡仲杰及岑婵芳基本情况详见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

第七节 融资及利润分配情况

一、 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

□适用 √不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况：

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

□适用 √不适用

四、 间接融资情况

□适用 √不适用

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 11 月 15 日	2.30	0	0
合计	2.30	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
胡仲杰	董事长	男	1970 年 7 月	高中	2016.5.22-2019.5.21	是
岑婵芳	董事/财务总监	女	1970 年 9 月	本科	2016.5.22-2019.5.21	是
刘杰	董事	男	1981 年 6 月	本科	2016.5.22-2019.5.21	是
胡潇	董事/技术总监	男	1984 年 12 月	本科	2016.5.22-2019.5.21	是
俞长青	董事/董事会秘书	男	1981 年 7 月	本科	2016.5.22-2019.5.21	是
潘新霞	监事	女	1978 年 12 月	大专	2016.5.22-2019.5.21	是
罗杰君	监事	男	1983 年 4 月	职高	2016.5.22-2019.5.21	是
关茹方	监事	女	1984 年 5 月	硕士	2016.5.22-2019.5.21	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长胡仲杰与岑婵芳系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（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
胡仲杰	董事长	36,435,900	0	36,435,900	56.06%	0
岑婵芳	董事/财务总监	24,290,600	0	24,290,600	37.37%	0
合计	-	60,726,500	0	60,726,500	93.43%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
岑婵芳	董事	新任	董事/财务总监	原财务总监离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

1993 年 9 月 15 至 1999 年 3 月就职于宁波凯华塑料制品有限公司，任财务经理；
1999 年 4 月 27 日至 2012 年 8 月 27 日就职于上海沥高科技有限公司，任财务部财务主管；
2012 年 9 月 1 日至 2016 年 5 月 22 日就职于上海沥高科技有限公司，任开发部经理；
2012 年至今，就职于上海沥高投资有限公司，任监事；
2016 年 5 月 22 日至今就职于上海沥高科技股份有限公司，任董事、开发部经理；
2018 年 4 月 18 日至今，就职于上海沥高科技股份有限公司，任财务总监。

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
管理人员	29	34
采购销售	38	24
工程研发	23	31
生产人员	170	170
员工总计	260	259

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	1
硕士	10	9
本科	29	46
专科	32	27
专科以下	186	176
员工总计	260	259

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、 人员变动：报告期内，公司总人员数量平稳；由于全面采用 SAP 系统操作，报告期内管理人员有所增加；公司对采购销售部门进行结构优化，报告期内采购销售人员有所减少；宁波沥高加大了研发人才的引进，研发人员增幅较大；生产人员在报告期内基本保持稳定。
2、 人才引进及招聘：公司重视人才在企业发展中的价值，公司综合部主要通过高端猎头顾问、各类专业招聘网站、员工交流和推荐、校园招聘等方式引进专业技术人才，并提供匹配的职位和福利待遇。
3、 员工培训：公司高度重视员工的培训和自我发展，制定了系统的培训计划与人才培育制度。多层

次、多渠道、多形式的开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、中层管理者领导力培训等全方位培训。同时公司综合部还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。
4、 薪酬政策：依据《中华人民共和国劳动法》及相关规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，按月及时发放工资并缴纳五险一金。报告期内公司无需承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	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

无

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

公司根据《公司法》、《证券法》并参照全国中小企业股份转让系统有限公司相关要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作制度》和《总经理工作细则》等制度，建立了股东大会、董事会、监事会和相关生产经营管理机构，该等机构能够切实保护中小股东的利益。

公司于 2016 年 5 月 22 日召开公司创立大会暨第一次股东大会，会议审议通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会、监事会成员。公司于同日召开的第一届董事会第一次会议选举产生了公司董事长，并聘任了公司总经理、董事会秘书。公司于同日召开的第一届监事会第一次会议选举产生了公司监事会主席。

公司自整体变更为股份公司以来，经过近三年时间的运转，股东大会、董事会、监事会、经理层之间职责分工明确、运作规范，保障了公司各项经营活动的有序进行。公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则运行，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

截止报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律法规的要求。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东利益，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则运行。截止报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

无。

（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	(1) 2018 年 4 月 18 日，第一届董事会第九次会议审议通过:《关于同意公司高管辞职的议案》、《关于决定公司财务总监聘用人选的议案》。 (2) 2018 年 4 月 23 日，第一届董事会第十次会议审议通过:《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于 2017 年年度利润分配预案的议案》、《关于预计 2018 年年度日常性关联交易的议案》、《关于 2017 年年度董事会工作报告》、《关于 2017 年年度总经理工作报告》、《关于 2017 年年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年年度财务预算报告的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。 (3) 2018 年 8 月 28 日，第一届董事会第十一次会议审议通过：《2018 年半年度报告》。 (4) 2018 年 10 月 10 日，第一届董事会第十二次次会议审议通过:《关于公司 2018 年半年度利润分配预案议案》、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会议案》。 (5) 2018 年 10 月 15 日，第一届董事会第十三次会议审议通过：《废止第一届董事会第十二次会议关于公司 2018 年半年度利润分配预案议案》、《关于公司 2018 年半年度利润分配预案议案》。
监事会	2	(1) 2018 年 4 月 23 日，第一届监事会第六次会议审议通过:《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2017 年年度利润分配预案的议案》、《关于预计 2018 年年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于 2017 年年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年年度监事会工作报告》、《关于选举监事会主席的议案》。 (2) 2018 年 8 月 28 日，第一届监事会第七次会议审议通过：《2018 年半年度报告》。

股东大会	2	(1) 2018 年 5 月 17 日，2017 年年度股东大会会议审议通过:《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2017 年年度利润分配预案的议案》、《关于预计 2018 年年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于 2017 年年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年年度董事会工作报告》、《关于 2017 年年度监事会工作报告》。 (2) 2018 年 10 月 24 日，2018 年第一次临时股东大会会议审议通过：《关于公司 2018 年半年度利润分配预案的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三） 公司治理改进情况

2016 年 5 月 22 日股份公司创立大会之后，公司按照《公司法》及公司章程设立股东大会、董事会和监事会，并制定了股东大会、董事会和监事会“三会”议事规则。报告期内，公司调换了相应高管人员，进一步促进公司严格按照公司治理要求进行规范运作。报告期内，公司严格按照《公司法》及公司章程议事、并贯彻公司治理，在执行度上较之 2017 年度有了明显的改善。

（四） 投资者关系管理情况

1.与投资者沟通内容主要包括：

（1）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略、市场战略和经营方针等；

（2）法定信息披露及其说明，包括定期报告、临时公告和年度报告说明会等；

（3）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配、管理模式及变化等；

（4）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；

（5）企业经营管理理念和企业文化建设；

（6）公司的其他相关信息。

2.公司与投资者沟通的主要方式包括：定期报告与临时公告、年度报告说明会、股东大会、公司网站、一对一沟通、邮寄资料、电话咨询、现场参观等。

公司通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通。

机构投资者等特定对象到公司现场参观、座谈沟通时，公司合理、妥善地安排参观过程，避免了参观者有机会获取未公开重大信息。公司董事长、董事会秘书陪同参观，并由专人回答投资者的提问。

（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

独立董事的意见：

无。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况

公司在复合材料行业有十余年的行业经验，是国内早先起步的公司，从起初的贸易和生产型公司发展成为完全独立自主的实体生产型企业，沥高科技在行业积累了大量的技术、经验、人脉和优异的行业口碑。具有独立完整的业务体系和面向市场开展业务的能力，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争关系，公司业务独立。

（二）资产完整情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理或正在办理相关资产权属的变更和转移手续。公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立。公司对其资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，公司资产独立。

（三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生或聘任；公司总经理、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，公司人员独立。

（四）财务独立情况

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

（五）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、

合署办公的情况，公司机构独立。

（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

公司未建立《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
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	天健审〔2019〕6-135 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
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	顾洪涛、陈灵灵
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〕6-135 号

上海沥高科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海沥高科技股份有限公司（以下简称沥高科技公司）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，公允反映了沥高科技公司 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，我们独立于沥高科技公司，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

沥高科技公司管理层（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，管理层负责评估沥高科技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。

沥高科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督沥高科技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，就可能导致对沥高科技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沥高科技公司不能持续经营。

（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） 就沥高科技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：顾洪涛

中国·杭州　　中国注册会计师：陈灵灵

二〇一九年四月二十三日

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	7,449,047.88	20,812,525.18
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	114,035,607.65	100,416,365.13
其中：应收票据		13,033,391.48	15,430,400.00
应收账款		101,002,216.17	84,985,965.13
预付款项	五（一）3	2,303,551.18	4,621,484.72
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	2,325,889.75	2,446,480.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	60,511,333.54	51,011,016.36
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	9,721,849.33	10,475,790.29
流动资产合计		196,347,279.33	189,783,662.39
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	75,358,890.23	56,837,035.81
在建工程	五（一）8	815,464.28	14,466,722.67
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（一）9	15,530,871.90	15,409,214.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）10	5,012,280.96	5,047,589.49
其他非流动资产	五（一）11	1,000,000.00	1,304,610.64
非流动资产合计		97,717,507.37	93,065,172.91
资产总计		294,064,786.70	282,848,835.30
流动负债：			
短期借款	五（一）12	43,080,000.00	78,179,471.50
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）13	8,600,381.49	17,184,134.95
其中：应付票据		2,613,120.00	12,001,056.00
应付账款		5,987,261.49	5,183,078.95
预收款项	五（一）14	553,470.89	459,864.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）15	2,701,416.11	2,231,672.23
应交税费	五（一）16	7,157,108.47	7,350,606.74
其他应付款	五（一）17	12,735,694.25	151,752.78
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	五（一）18	51,709.82	43,438.71
其他流动负债			
流动负债合计		74,879,781.03	105,600,941.39
非流动负债：			
长期借款	五（一）19	52,594,916.50	10,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（一）20	64,678.73	108,702.30
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）21		94,076.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,659,595.23	10,202,779.23
负债合计		127,539,376.26	115,803,720.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）22	65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）23	86,676,068.43	86,676,068.43
减：库存股			
其他综合收益	五（一）24	-143,097.99	239,746.84
专项储备			

盈余公积	五（一）25	3,843,758.21	2,246,088.19
一般风险准备			
未分配利润	五（一）26	9,631,450.24	11,919,438.87
归属于母公司所有者权益合计		165,008,178.89	166,081,342.33
少数股东权益		1,517,231.55	963,772.35
所有者权益合计		166,525,410.44	167,045,114.68
负债和所有者权益总计		294,064,786.70	282,848,835.30

法定代表人：胡仲杰　　主管会计工作负责人：岑婵芳　　会计机构负责人：尚雪

（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		2,549,014.17	9,243,686.20
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、十三（一）1	113,774,038.75	99,100,096.25
其中：应收票据		10,920,271.48	5,440,400.00
应收账款		102,853,767.27	93,659,696.25
预付款项		14,580,570.16	3,762,055.52
其他应收款		10,892,619.95	10,107,202.49
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,967,939.47	14,282,057.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,134,866.76	4,102,657.18
流动资产合计		151,899,049.26	140,597,755.17
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		43,668,476.33	43,668,476.33
投资性房地产			
固定资产		8,154,260.12	9,113,712.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		302,888.51	409,790.27
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		853,346.10	1,862,530.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		52,978,971.06	55,054,509.67
资产总计		204,878,020.32	195,652,264.84
流动负债：			
短期借款		9,500,000.00	19,000,000.00
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		801,505.95	1,038,899.78
其中：应付票据			
应付账款		801,505.95	1,038,899.78
预收款项		6,483,497.91	440,176.24
应付职工薪酬		1,027,379.61	581,789.78
应交税费		3,408,350.29	4,154,159.73
其他应付款		12,718,636.15	525,289.05
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			
流动负债合计		33,939,369.91	25,740,314.58
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		33,939,369.91	25,740,314.58
所有者权益：			
股本		65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		86,676,068.43	86,676,068.43

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,843,758.21	2,246,088.19
一般风险准备			
未分配利润		15,418,823.77	15,989,793.64
所有者权益合计		170,938,650.41	169,911,950.26
负债和所有者权益合计		204,878,020.32	195,652,264.84

（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	五（二）1	203,836,944.24	176,985,763.97
其中：营业收入	五（二）1	203,836,944.24	176,985,763.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		190,239,331.16	163,984,148.16
其中：营业成本	五（二）1	141,951,922.16	117,817,125.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	995,161.90	880,589.51
销售费用	五（二）3	11,666,490.10	11,658,899.77
管理费用	五（二）4	18,823,907.88	17,138,052.71
研发费用	五（二）5	10,730,756.20	11,682,364.20
财务费用	五（二）6	3,675,033.04	3,952,220.54
其中：利息费用	五（二）6	4,363,339.80	3,400,555.63
利息收入	五（二）6	46,272.27	45,710.27
资产减值损失	五（二）7	2,396,059.88	854,896.05
加：其他收益	五（二）8	3,302,575.43	
投资收益（损失以“－”号填列）	五（二）9	63,463.89	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10	284,276.56	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		17,247,928.96	13,001,615.81
加：营业外收入	五（二）11	157,536.26	2,175,807.95
减：营业外支出	五（二）12	22,939.66	6,869.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,382,525.56	15,170,554.56
减：所得税费用	五（二）13	2,170,856.60	1,505,590.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,211,668.96	13,664,963.81
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）		15,211,668.96	13,664,963.81
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		951,987.57	296,741.46
2.归属于母公司所有者的净利润		14,259,681.39	13,368,222.35
六、其他综合收益的税后净额	五（二）14	-412,694.22	423,457.10
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-382,844.83	375,870.17
（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		-382,844.83	375,870.17
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		-382,844.83	375,870.17
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-29,849.39	47,586.93
七、综合收益总额		14,798,974.74	14,088,420.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,876,836.56	13,744,092.52
归属于少数股东的综合收益总额		922,138.18	344,328.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.22	0.21
（二）稀释每股收益		0.22	0.21

法定代表人：胡仲杰　　主管会计工作负责人：岑婵芳　　会计机构负责人：尚雪

（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	五、十三	180,710,467.14	158,572,699.05

	（二）1		
减：营业成本		146,284,124.31	120,972,573.45
税金及附加		320,455.90	271,701.73
销售费用		5,893,971.96	7,001,014.61
管理费用		4,246,515.11	3,707,429.99
研发费用		7,946,954.95	10,238,110.26
财务费用		-372,758.81	789,816.65
其中：利息费用		671,672.60	433,767.23
利息收入		3,836.80	8,468.79
资产减值损失		985,174.50	555,947.74
加： 其他收益		1,647,182.43	
投资收益（损失以“－”号填列）	五、十三（二）2	684,689.53	
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）		119,557.10	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		17,857,458.28	15,036,104.62
加：营业外收入		157,536.26	1,427,750.48
减：营业外支出		6,829.50	1,614.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,008,165.04	16,462,241.04
减：所得税费用		2,031,464.89	1,717,434.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,976,700.15	14,744,806.07
（一）持续经营净利润		15,976,700.15	14,744,806.07
（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		15,976,700.15	14,744,806.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		150,340,583.10	148,584,536.78
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		4,931,818.94	19,013.86
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	37,532,526.34	12,285,485.67
经营活动现金流入小计		192,804,928.38	160,889,036.31
购买商品、接受劳务支付的现金		84,382,856.49	54,892,058.90
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		27,568,976.74	26,255,372.36
支付的各项税费		8,028,830.71	9,276,158.26
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	63,135,871.78	35,387,230.17
经营活动现金流出小计		183,116,535.72	125,810,819.69
经营活动产生的现金流量净额		9,688,392.66	35,078,216.62
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		63,463.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		560,303.08	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3	45,800,000.00	
投资活动现金流入小计		46,423,766.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,957,869.35	14,332,233.78
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	五（三）4	47,700,200.00	
投资活动现金流出小计		**67,658,069.35**	**14,332,233.78**
投资活动产生的现金流量净额		**-21,234,302.38**	**-14,332,233.78**
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		166,545,445.00	152,799,471.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	51,334,265.17	5,791,230.92
筹资活动现金流入小计		217,879,710.17	158,590,702.42
偿还债务支付的现金		159,050,000.00	147,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,212,840.78	8,025,519.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）6	39,393,217.30	21,413,002.70
筹资活动现金流出小计		217,656,058.08	176,458,522.62
筹资活动产生的现金流量净额		223,652.09	-17,867,820.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		503,825.00	434,610.91
五、现金及现金等价物净增加额		-10,818,432.63	3,312,773.55
加：期初现金及现金等价物余额		17,266,997.18	13,954,223.63
六、期末现金及现金等价物余额		6,448,564.55	17,266,997.18

法定代表人：胡仲杰　　主管会计工作负责人：岑婵芳　　会计机构负责人：尚雪

（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		136,144,709.72	145,654,617.60
收到的税费返还		929,113.78	
收到其他与经营活动有关的现金		3,289,003.01	2,646,584.42
经营活动现金流入小计		140,362,826.51	148,301,202.02
购买商品、接受劳务支付的现金		109,011,915.16	90,876,755.72
支付给职工以及为职工支付的现金		6,763,259.50	8,231,328.95
支付的各项税费		6,778,698.26	6,314,154.71
支付其他与经营活动有关的现金		21,424,744.89	12,517,210.34
经营活动现金流出小计		143,978,617.81	117,939,449.72
经营活动产生的现金流量净额		-3,615,791.30	30,361,752.30
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		684,689.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125,665.86	

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		810,355.39	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		233,895.86	95,983.68
投资支付的现金			
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		1,000,000.00	3,857,900.00
投资活动现金流出小计		1,233,895.86	3,953,883.68
投资活动产生的现金流量净额		-423,540.47	-3,953,883.68
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		61,970,000.00	81,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,628,110.89	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		83,598,110.89	86,500,000.00
偿还债务支付的现金		71,470,000.00	89,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,578,839.12	5,180,963.82
支付其他与筹资活动有关的现金		440,375.00	20,568,554.28
筹资活动现金流出小计		87,489,214.12	115,649,518.10
筹资活动产生的现金流量净额		-3,891,103.23	-29,149,518.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,235,762.97	105,398.69
五、现金及现金等价物净增加额		-6,694,672.03	-2,636,250.79
加：期初现金及现金等价物余额		9,243,686.20	11,879,936.99
六、期末现金及现金等价物余额		2,549,014.17	9,243,686.20

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	65,000,000.00				86,676,068.43		239,746.84		2,246,088.19		11,919,438.87	963,772.35	167,045,114.68
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	65,000,000.00				86,676,068.43		239,746.84		2,246,088.19		11,919,438.87	963,772.35	167,045,114.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-382,844.83		1,597,670.02		-2,287,988.63	553,459.20	-519,704.24
（一）综合收益总额							-382,844.83				14,259,681.39	922,138.18	14,798,974.74
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									1,597,670.02		-16,547,670.02	-368,678.98	-15,318,678.98
1．提取盈余公积									1,597,670.02		-1,597,670.02	0.00	0.00
2．提取一般风险准备											0.00	0.00	0.00
3．对所有者（或股东）的分配											-14,950,000.00	-368,678.98	-15,318,678.98
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	65,000,000.00				86,676,068.43		-143,097.99		3,843,758.21		9,631,450.24	1,517,231.55	166,525,410.44

项目	上期												
	股本	优先股	永续债	其他	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	少数股东权益	所有者权益
一、上年期末余额	65,000,000.00				86,676,068.43		-136,123.33		771,607.58		4,250,697.13	619,443.96	157,181,693.77
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	65,000,000.00				86,676,068.43		-136,123.33		771,607.58		4,250,697.13	619,443.96	157,181,693.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							375,870.17		1,474,480.61		7,668,741.74	344,328.39	9,863,420.91
（一）综合收益总额							375,870.17				13,368,222.35	344,328.39	14,088,420.91
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													

3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									1,474,480.61		-5,699,480.61	0.00	-4,225,000.00
1．提取盈余公积									1,474,480.61		-1,474,480.61	0.00	0.00
2．提取一般风险准备											0.00	0.00	0.00
3．对所有者（或股东）的分配											-4,225,000.00	0.00	-4,225,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	65,000,000.00				86,676,068.43		239,746.84		2,246,088.19		11,919,438.87	963,772.35	167,045,114.68

法定代表人：胡仲杰　　主管会计工作负责人：岑婵芳　　会计机构负责人：尚雪

（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	65,000,000.00				86,676,068.43				2,246,088.19		15,989,793.64	169,911,950.26

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	65,000,000.00				86,676,068.43				2,246,088.19		15,989,793.64	169,911,950.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,597,670.02		-570,969.87	1,026,700.15
（一）综合收益总额											15,976,700.15	15,976,700.15
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									1,597,670.02		-16,547,670.02	-14,950,000.00
1．提取盈余公积									1,597,670.02		-1,597,670.02	0.00
2．提取一般风险准备											-14,950,000.00	-14,950,000.00
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	65,000,000.00				86,676,068.43				3,843,758.21		15,418,823.77	170,938,650.41

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	65,000,000.00				86,676,068.43				771,607.58		6,944,468.18	159,392,144.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	65,000,000.00				86,676,068.43				771,607.58		6,944,468.18	159,392,144.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,474,480.61		9,045,325.46	10,519,806.07
（一）综合收益总额											14,744,806.07	14,744,806.07
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									1,474,480.61		-5,699,480.61	-4,225,000.00
1．提取盈余公积									1,474,480.61		-1,474,480.61	0.00
2．提取一般风险准备											-4,225,000.00	-4,225,000.00
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	65,000,000.00				86,676,068.43				2,246,088.19		15,989,793.64	169,911,950.26

上海沥高科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

上海沥高科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由胡仲杰、蔡利东共同出资组建，于 1999 年 4 月 29 日在上海市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3102252022597 的企业法人营业执照。公司成立时注册资本 60.00 万元。公司现持有统一社会信用代码为 913100006314627462 的营业执照，注册资本 65,000,000.00 元，股份总数 65,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：61,250,000 股；无限售条件的流通股份：3,750,000 股。公司股票已于 2016 年 11 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属复合材料行业。主要经营活动为塑料制品、橡胶制品、纺织品、合成材料的研发、生产和销售。产品主要有：真空袋、脱模布、导流网、密封胶带等。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 23 日第一届董事会第十四次会议批准对外报出。

本公司将宁波沥高复合材料有限公司、宁波航科复合材料有限公司、LEADGO EUROPE SAS 和 LEADGO AMERICAN LTD.等四家子公司纳入报告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

本公司、宁波沥高复合材料有限公司和宁波航科复合材料有限公司采用人民币为记账本位币，LEADGO EUROPE SAS 采用欧元为记账本位币，LEADGO AMERICAN LTD.采用美元为记账本位币。

（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）外币业务和外币报表折算

1. 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的近似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的近似汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（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	一般以金额 200 万元以上（含）或期末余额占应收款项期末余额 10%以上(含 10%)
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。
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，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）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当

期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5	1.90-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

公司在法国购入的土地享有所有权，作为固定资产，不计提折旧。

（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）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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)
土地使用权	50
软件	5

(十六) 部分长期资产减值

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

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

(十七) 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) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日

不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售透气毡、脱模布、密封胶带等产品。内销销售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取得客户签收回执，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：以取得货运提单的时点为收入确认的具体时点。

（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，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十一）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）经营租赁

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

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

（二十三）重要会计政策

1. 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	15,430,400.00	应收票据及应收账款	100,416,365.13
应收账款	84,985,965.13		
应收利息		其他应收款	2,446,480.71
应收股利			
其他应收款	2,446,480.71		
固定资产	56,837,035.81	固定资产	56,837,035.81
固定资产清理			
在建工程	14,466,722.67	在建工程	14,466,722.67
工程物资			
应付票据	12,001,056.00	应付票据及应付账款	17,184,134.95
应付账款	5,183,078.95		
应付利息		其他应付款	151,752.78
应付股利			
其他应付款	151,752.78		
长期应付款	108,702.30	长期应付款	108,702.30
专项应付款			
管理费用	28,820,416.91	管理费用	17,138,052.71
		研发费用	11,682,364.20

(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	8%、16%、17%、20%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、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	2018 年度
本公司	15%
宁波沥高复合材料有限公司	25%
LEADGO EUROPE SAS	[注 2]
LEADGO AMERICAN LTD.	[注 3]

[注 1] LEADGO AMERICAN LTD.销售货物或提供应税劳务增值税率为 8%，LEADGO EUROPE SAS 销售货物或提供应税劳务增值税率为 20%。

[注 2] LEADGO EUROPE SAS 按照当地政府的规定，以利润总额分段缴纳企业所得税

应纳税所得额	税率(%)
38,120 欧元以下	15
38,120-500,000 欧元之间	28
500,000 欧元以上	33.33

[注 3] LEADGO AMERICAN LTD.按照当地政府的规定，以利润总额分段缴纳企业所得税

应纳税所得额	税率(%)
5 万美元以下	15
5 万－7.5 万美元	25
7.5 万－10 万美元	34
10 万－33.5 万美元	39
33.5 万－1,000 万美元	34
1,000 万-1,500 万美元	35

1,500 万-1,830 万美元	38
1,830 万美元以上	35

（二）税收优惠

公司于 2018 年 11 月 27 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，故 2018 年度按 15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	10,774.64	38,340.68
银行存款	6,437,789.91	17,228,656.50
其他货币资金	1,000,483.33	3,545,528.00
合　计	7,449,047.88	20,812,525.18
其中：存放在境外的款项总额	3,626,320.48	5,690,625.44

(2) 本年末其他货币资金余额 1,000,483.33 元系票据保证金。

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	13,033,391.48	15,430,400.00
应收账款	101,002,216.17	84,985,965.13
合　计	114,035,607.65	100,416,365.13

(2) 应收票据

1) 明细情况

项　目	期末数	期初数

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	9,645,754.85		9,645,754.85	13,670,000.00		13,670,000.00
商业承兑汇票	3,387,636.63		3,387,636.63	1,760,400.00		1,760,400.00
小　计	13,033,391.48		13,033,391.48	15,430,400.00		15,430,400.00

2）期末公司已质押的应收票据情况

项　目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,613,120.00
小　计	1,613,120.00

3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	15,449,623.47	
小　计	15,449,623.47	

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	106,552,554.56	100.00	5,550,338.39	5.21	101,002,216.17
小　计	106,552,554.56	100.00	5,550,338.39	5.21	101,002,216.17

(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	6,403,926.60	6.64	6,403,926.60	100.00	

坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	90,006,904.45	93.36	5,020,939.32	5.58	84,985,965.13
小　计	96,410,831.05	100.00	11,424,865.92	11.85	84,985,965.13

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	103,842,321.89	5,192,116.05	5.00
1-2 年	2,133,514.76	213,351.48	10.00
2-3 年	292,533.45	58,506.69	20.00
3-4 年	282,600.40	84,780.11	30.00
5 年以上	1,584.06	1,584.06	100.00
小　计	106,552,554.56	5,550,338.39	5.21

2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 508,842.92 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款 7,149,807.21 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中航惠腾风电设备股份有限公司	货款	6,403,926.60	无法收回	股东会决议	否
小　计		6,403,926.60			

4) 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
客户一	10,792,533.00	10.13	614,719.15
客户二	10,327,679.98	9.69	516,384.00
客户三	6,106,690.08	5.73	305,334.50
客户四	5,488,464.24	5.15	274,423.21
客户五	3,491,747.03	3.28	174,587.39

小　计	36,207,114.33	33.98	1,885,448.25

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	2,204,954.20	95.72		2,204,954.20	4,572,417.62	98.94		4,572,417.62
1-2 年	52,833.44	2.29		52,833.44	49,067.10	1.06		49,067.10
2-3 年	45,763.54	1.99		45,763.54				
合计	2,303,551 18	100.00		2,303,551.18	4,621,484.72	100.00		4,621,484.72

(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(%)
Ascend Performance Materials	407,037.78	17.67
巴斯夫(中国)有限公司	397,500.04	17.26
PLAST CONTROL GMBH	198,805.58	8.63
Basell Asia Pacific Ltd	180,409.01	7.83
Journals And Exhibitions JEC	147,993.57	6.42
小　计	1,331,745.98	55.73

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		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	2,499,959.74	100.00	174,069.99	6.96	2,325,889.75
合　计	2,499,959.74	100.00	174,069.99	6.96	2,325,889.75

(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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,608,971.41	100.00	162,490.70	6.23	2,446,480.71
合　计	2,608,971.41	100.00	162,490.70	6.23	2,446,480.71

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	1,974,085.43	98,704.26	5.00
1-2 年	298,091.25	29,809.12	10.00
2-3 年	227,783.06	45,556.61	20.00
合　计	2,499,959.74	174,069.99	6.96

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 9,137.23 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,651,105.64	1,100,143.85
往来款	400,000.00	26,868.00
退税款	291,794.47	1,353,867.38
备用金	146,818.50	94,334.74
其他	10,241.13	33,757.44
合　计	2,499,959.74	2,608,971.41

(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
宁波东力新能源装备有限公司	押金保证金	1,200,000.00	2 年以内	48.00	70,000.00	非关联方
法国税务局	退税款	291,794.47	1 年以内	11.67	14,589.72	非关联方
Infinium Partners LLC	保证金	217,783.06	2-3 年	8.71	43,556.61	非关联方
张海波	借款	200,000.00	1 年以内	8.00	10,000.00	非关联方
张央婷	借款	200,000.00	1 年以内	8.00	10,000.00	非关联方
小　计		2,109,577.53		84.38	148,146.33	

5. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资				38,574.57		38,574.57
原材料	14,304,891.73	182,175.31	14,122,716.42	12,861,611.62	138,575.49	12,723,036.13
在产品	14,198,062.06		14,198,062.06	13,027,045.30		13,027,045.30
库存商品	30,109,811.37	1,696,614.19	28,413,197.18	21,849,153.16	1,222,686.86	20,626,466.30
发出商品	3,058,750.38		3,058,750.38	3,963,877.11		3,963,877.11
委托加工物资	211,945.04		211,945.04	322,192.12		322,192.12
其他周转材料	506,662.46		506,662.46	309,824.83		309,824.83
合计	62,390,123.04	1,878,789.50	60,511,333.54	52,372,278.71	1,361,262.35	51,011,016.36

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	外币报表折算	转回或转销	其他	
原材料	138,575.49	104,604.69		61,004.87		182,175.31
库存商品	1,222,686.86	1,027,594.43	614.18	554,281.28		1,696,614.19
小　计	1,361,262.35	1,132,199.12	614.18	615,286.15		1,878,789.50

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项　目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	超过保质期的存货可变现净值为0，未超过保质期的存货以相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

库存商品	超过保质期的存货可变现净值为0，未超过保质期的存货以相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

6. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	4,086,982.57	6,373,133.11
待申报出口增值税退税额	4,134,866.76	4,102,657.18
理财产品	1,500,000.00	
合　计	9,721,849.33	10,475,790.29

7. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	土地	合　计
账面原值							
期初数	46,082,442.58	44,529,613.15	1,803,822.36	5,149,308.24	1,634,854.26	1,621,870.73	100,821,911.32
本期增加金额	13,866,949.16	15,630,084.64	151,993.70	603,225.83	248,605.33	175,596.65	30,676,455.31
1) 购置	48,714.55	265,701.47	151,993.70	603,225.83	248,605.33	175,596.65	1,493,837.53
2) 在建工程转入	13,818,234.61	15,364,383.17					29,182,617.78
本期减少金额		892,770.89		173,457.16	164,062.71		1,230,290.76
1) 处置或报废		892,770.89		173,457.16	164,062.71		1,230,290.76
期末数	59,949,391.74	59,266,926.90	1,955,816.06	5,579,076.91	1,719,396.88	1,797,467.38	130,268,075.87
累计折旧							
期初数	11,417,004.45	26,108,807.60	1,156,877.23	4,144,470.24	1,157,715.99		43,984,875.51
本期增加金额	2,321,517.30	8,725,016.46	278,183.42	468,994.33	120,731.90		11,914,443.41
1) 计提	2,321,517.30	8,725,016.46	278,183.42	468,994.33	120,731.90		11,914,443.41
本期减少金额		738,437.19		130,275.75	121,420.34		990,133.28
1) 处置或报废		738,437.19		130,275.75	121,420.34		990,133.28
期末数	13,738,521.75	34,095,386.87	1,435,060.65	4,483,188.82	1,157,027.55		54,909,185.64

账面价值							
期末账面价值	46,210,869.99	25,171,540.03	520,755.41	1,095,888.09	562,369.33	1,797,467.38	75,358,890.23
期初账面价值	34,665,438.13	18,420,805.55	646,945.13	1,004,838.00	477,138.27	1,621,870.73	56,837,035.81

(2) 融资租入固定资产

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	259,120.39	114,876.71		144,243.68
小　计	259,120.39	114,876.71		144,243.68

8. 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
五层共挤离心浇注膜机组				12,776,691.23		12,776,691.23
厂房建造及设备基础工程				915,623.31		915,623.31
自动上料系统	16,481.08		16,481.08	500,903.85		500,903.85
薄膜 4500 分切复卷机				273,504.28		273,504.28
和意质量控制系统	144,827.58		144,827.58			
视觉检测系统	217,948.72		217,948.72			
1600 打孔机	211,206.90		211,206.90			
集中供料系统	225,000.00		225,000.00			
合　计	815,464.28		815,464.28	14,466,722.67		14,466,722.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
欧洲厂房	915,623.31	12,902,611.30	13,818,234.61		
五层共挤离心浇注膜机组	12,776,691.23	268,169.12	13,044,860.35		
自动上料系统	500,903.85		500,903.85		
薄膜 4500 分切复卷机	273,504.28		273,504.28		
TR-3300S 塔式中心单收卷机		828,831.90	828,831.90		
SAP 系统		710,399.25	710,399.25		
开放式冷水机		145,299.15	145,299.15		

小　计	14,466,722.67	14,855,310.72	29,322,033.39		

9. 无形资产

项　目	土地使用权	软件	合　计
账面原值			
期初数	16,304,900.00	1,243,339.11	17,548,239.11
本期增加金额		712,673.37	712,673.37
1）购置		712,673.37	712,673.37
期末数	16,304,900.00	1,956,012.48	18,260,912.48
累计摊销			
期初数	1,657,664.76	481,360.05	2,139,024.81
本期增加金额	326,097.96	264,917.81	591,015.77
1）计提	326,097.96	264,917.81	591,015.77
期末数	1,983,762.72	746,277.86	2,730,040.58
账面价值			
期末账面价值	14,321,137.28	1,209,734.62	15,530,871.90
期初账面价值	14,647,235.24	761,979.06	15,409,214.30

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	6,175,382.62	1,028,082.80	12,102,681.93	1,835,868.69
固定资产折旧	12,990,331.34	3,194,448.30	10,184,714.01	2,494,293.17
内部交易未实现利润	3,286,909.16	493,036.37	1,883,773.99	282,566.10
可抵扣亏损	1,186,853.96	296,713.49	1,739,446.13	434,861.53
合　计	23,639,477.08	5,012,280.96	25,910,616.06	5,047,589.49

(2) 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数

LEADGO AMERICAN LTD.可抵扣亏损	10,272,970.52	8,512,070.91
其他应收款坏账准备	174,069.99	162,490.70
小　计	10,447,040.51	8,674,561.61

11. 其他非流动资产

项　目	期末数	期初数
预付生产设备款		1,304,610.64
预付土地款	1,000,000.00	
合　计	1,000,000.00	1,304,610.64

12. 短期借款

项　目	期末数	期初数
抵押借款		29,179,471.50
保证及抵押借款	43,080,000.00	19,000,000.00
委托借款		30,000,000.00
合　计	43,080,000.00	78,179,471.50

13. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应付票据	2,613,120.00	12,001,056.00
应付账款	5,987,261.49	5,183,078.95
合　计	8,600,381.49	17,184,134.95

(2) 应付票据

项　目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,613,120.00	12,001,056.00
小　计	2,613,120.00	12,001,056.00

(3) 应付账款

项　目	期末数	期初数

货款	4,768,155.54	3,108,181.47
物流款	606,953.09	1,130,116.08
工程设备款	184,466.65	194,448.65
检测加工费	95,926.28	251,298.40
运费	26,200.00	
其他	305,559.93	499,034.35
小　计	5,987,261.49	5,183,078.95

14. 预收款项

项　目	期末数	期初数
预收货款	553,470.89	459,864.48
合　计	553,470.89	459,864.48

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,033,296.67	26,480,503.69	26,037,079.47	2,476,720.89
离职后福利—设定提存计划	198,375.56	1,475,788.12	1,449,468.46	224,695.22
合　计	2,231,672.23	27,956,291.81	27,486,547.93	2,701,416.11

(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	1,586,568.66	22,741,217.63	22,173,949.83	2,153,836.46
职工福利费	31,678.32	1,375,097.35	1,373,502.33	33,273.34
社会保险费	378,451.90	1,880,471.92	1,985,407.64	273,516.18
其中：医疗保险费	372,179.03	1,785,509.78	1,891,113.31	266,575.50
工伤保险费	2,212.14	49,527.18	48,749.66	2,989.66
生育保险费	4,060.73	45,434.96	45,544.67	3,951.02
住房公积金	26,337.00	256,349.00	266,809.00	15,877.00
工会经费和职工教育经费	207.46		-10.45	217.91

残疾人保障金	10,053.33	227,367.79	237,421.12	
小　计	2,033,296.67	26,480,503.69	26,037,079.47	2,476,720.89

(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	184,602.08	1,430,036.82	1,393,501.81	221,137.09
失业保险费	13,773.48	45,751.30	55,966.65	3,558.13
小　计	198,375.56	1,475,788.12	1,449,468.46	224,695.22

16. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	2,824,234.40	2,238,989.79
企业所得税	4,004,627.81	4,690,748.09
房产税	160,597.20	158,589.89
土地使用税	127,327.50	127,327.50
教育费附加	16,573.58	17,490.03
代扣代缴个人所得税	5,871.00	88,299.81
城市维护建设税	5,524.53	5,830.01
地方教育附加	5,524.53	11,660.02
印花税	3,827.92	8,671.60
残疾人保障金	3,000.00	3,000.00
合　计	7,157,108.47	7,350,606.74

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应付利息	240,362.72	
其他应付款	12,495,331.53	151,752.78
合　计	12,735,694.25	151,752.78

(2) 应付利息

项　目	期末数	期初数
短期借款应付利息	240,362.72	
小　计	240,362.72	

(3) 其他应付款

项　目	期末数	期初数
拆借款	11,945,335.89	57,600.00
押金保证金	241,592.00	20,000.00
运费	99,742.19	21,029.15
其他	208,661.45	53,123.63
合　计	12,495,331.53	151,752.78

18. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	51,709.82	43,438.71
合　计	51,709.82	43,438.71

19. 长期借款

项　目	期末数	期初数
委托借款	40,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	12,594,916.50	
合　计	52,594,916.50	10,000,000.00

20. 长期应付款

项　目	期末数	期初数
长期应付款	64,678.73	108,702.30
合　计	64,678.73	108,702.30

21. 递延收益

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	94,076.93		94,076.93		项目经费资助款
合　计	94,076.93		94,076.93		

(2) 政府补助明细情况

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
宁波市科技计划项目	94,076.93		94,076.93		与收益相关
小　计	94,076.93		94,076.93		

[注]：政府补助本期计入当期损益金额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。

22. 股本

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	65,000,000.00						65,000,000.00

23. 资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	86,676,068.43			86,676,068.43
合　计	86,676,068.43			86,676,068.43

24. 其他综合收益

项　目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	239,746.84	-412,694.22			-382,844.83	-29,849.39	-143,097.99
其他综合收益合计	239,746.84	-412,694.22			-382,844.83	-29,849.39	-143,097.99

25. 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	2,246,088.19	1,597,670.02		3,843,758.21
合　计	2,246,088.19	1,597,670.02		3,843,758.21

(2) 公司本年盈余公积增加系按本年母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

26. 未分配利润

项　目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	11,919,438.87	4,250,697.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,259,681.39	13,368,222.35
减：提取法定盈余公积	1,597,670.02	1,474,480.61
应付普通股股利	14,950,000.00	4,225,000.00
期末未分配利润	9,631,450.24	11,919,438.87

(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	201,667,891.25	141,310,679.64	173,560,379.91	111,717,587.55
其他业务收入	2,169,052.99	641,242.52	3,425,384.06	6,099,537.83
合　计	203,836,944.24	141,951,922.16	176,985,763.97	117,817,125.38

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
房产税	378,441.10	317,179.78
土地使用税	270,171.00	270,171.00
教育费附加	121,695.71	101,136.11
印花税	89,931.93	75,160.10
地方教育附加	50,454.92	67,424.07

城市维护建设税	41,117.24	34,540.04
残疾人保障金	36,000.00	
车船税	7,350.00	9,132.09
河道管理费		5,846.32
合　计	995,161.90	880,589.51

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
运输费	6,247,319.17	6,165,495.52
职工薪酬	2,228,125.32	2,344,153.89
交通差旅费	1,083,568.30	870,473.76
广告宣传费	771,438.97	735,758.46
物料消耗	319,382.95	418,061.26
业务招待费	321,602.74	273,512.46
咨询服务费	203,931.72	221,687.05
办公会议费	32,689.29	167,470.14
物业、水电费	651.45	10,229.32
其他	457,780.19	452,057.91
合　计	11,666,490.10	11,658,899.77

原上海沥高销售人员使用的 19 号厂房出租，销售人员一同在 18 号厂房办公，因而，物业水电费降低。

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,930,881.15	8,331,066.15
房租物业与水电费	3,195,815.01	2,908,604.37
咨询服务费	1,885,627.96	902,542.27
折旧与摊销	1,397,786.69	1,438,369.03
交通运输差旅费	790,369.73	727,289.62
维修费	569,372.40	638,277.65
办公费	557,821.81	957,286.57

业务招待费	329,270.28	175,518.77
税金	154,603.50	130,069.08
其他	1,012,359.35	929,029.20
合　计	18,823,907.88	17,138,052.71

5. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,184,444.55	5,058,429.39
材料费	5,188,636.75	5,153,938.82
折旧与摊销	686,938.03	977,487.87
其他	670,736.87	492,508.12
合　计	10,730,756.20	11,682,364.20

6. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	4,134,524.52	3,258,839.11
票据贴现利息	228,815.28	141,716.52
现金折扣	145,777.30	333,329.77
手续费及其他	128,707.42	259,613.56
利息收入	-46,272.27	-45,710.27
汇兑损益	-916,519.21	4,431.85
合　计	3,675,033.04	3,952,220.54

7. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,263,860.76	146,712.02
存货跌价损失	1,132,199.12	708,184.03
合　计	2,396,059.88	854,896.05

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	3,294,984.50		3,142,191.50
个税手续费返还	7,590.93		
合　计	3,302,575.43		3,149,782.43

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

9. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
购买理财产品收益	63,463.89	-
合　计	63,463.89	-

10. 资产处置收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	284,276.56		284,276.56
合　计	284,276.56		284,276.56

11. 营业外收入

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]		1,633,358.97	
违约金收入		500,000.00	
其他	157,536.26	42,448.98	157,536.26
合　计	157,536.26	2,175,807.95	157,536.26

[注]：本期计入营业外收入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。

12. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	17,214.36		17,214.36
罚款支出		5,455.14	
其他	5,725.30	1,414.06	5,725.30
合　计	22,939.66	6,869.20	22,939.66

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,135,548.07	2,348,415.63
递延所得税费用	35,308.53	-842,824.88
合　计	2,170,856.60	1,505,590.75

(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	17,382,525.56	15,170,554.56
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,607,378.83	2,275,583.18
子公司适用不同税率的影响	741,398.68	104,074.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	257,113.27	76,445.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-133,609.25	-11,837.97
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	11,866.81	13,606.47
研发费用加计扣除	-1,415,995.17	-952,280.68
未实现内部交易的影响	102,703.43	
所得税费用	2,170,856.60	1,505,590.75

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(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
往来款项净额	17,186,759.65	582,819.31
银行承兑汇票保证金	16,839,382.73	8,908,827.00
政府补助收入	3,302,575.43	2,133,358.97
营业外收入-其他	157,536.26	523,435.12
利息收入	46,272.27	45,710.27
收到的押金		91,335.00
合　计	37,532,526.34	12,285,485.67

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
往来款项净额	26,198,287.42	
付现费用	22,508,813.58	22,666,392.41
银行承兑汇票保证金	14,294,338.06	12,454,355.00
手续费	128,707.42	259,613.56
营业外支出	5,725.30	6,869.20
合　计	63,135,871.78	35,387,230.17

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收回非金融机构借款	29,200,000.00	
理财产品收回	16,600,000.00	
合　计	45,800,000.00	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
非金融机构借款	29,600,200.00	
购入理财产品	18,100,000.00	
合　计	47,700,200.00	

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收到非金融机构借款	51,334,265.17	5,001,943.92
收到员工借款		789,287.00
合　计	51,334,265.17	5,791,230.92

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
偿还非金融机构借款	39,393,217.30	20,623,715.70
偿还员工借款		789,287.00
合　计	39,393,217.30	21,413,002.70

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,211,668.96	13,664,963.81
加：资产减值准备	2,396,059.88	854,896.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,914,443.41	11,611,184.68
无形资产摊销	591,015.77	574,467.80
长期待摊费用摊销		
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)	-284,276.56	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	17,214.36	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	3,218,005.31	3,763,270.96
投资损失(收益以“－”号填列)	-63,463.89	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	35,308.53	-842,824.88

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)	-10,633,130.48	-3,689,329.29
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-40,148,022.83	747,646.93
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	27,433,570.20	8,393,940.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,688,392.66	35,078,216.62
2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,448,564.55	17,266,997.18
减：现金的期初余额	17,266,997.18	13,954,223.63
现金及现金等价物净增加额	-10,818,432.63	3,312,773.55

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1) 现金	6,448,564.55	17,266,997.18
其中：库存现金	10,774.64	38,340.68
可随时用于支付的银行存款	6,437,789.91	17,228,656.50
2) 期末现金及现金等价物余额	6,448,564.55	17,266,997.18
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		

(2) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项　目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	21,032,588.97	20,038,685.82
其中：支付货款	20,732,588.97	20,038,685.82
支付固定资产等长期资产购置款	300,000.00	

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项　目	期末账面价值	受限原因

其他货币资金	1,000,483.33	票据保证金
应收票据	1,613,120.00	用于应付票据质押
固定资产	38,379,328.10	用于银行贷款抵押
无形资产	14,321,137.28	用于银行贷款抵押
合　计	55,314,068.71	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

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			3,911,005.54
其中：美元	303,408.95	6.8632	2,082,356.31
欧元	232,957.67	7.8473	1,828,088.72
英镑	46.66	8.6762	404.83
丹麦克朗	163.58	0.9517	155.68
应收账款			49,990,673.01
其中：美元	1,417,439.65	6.8632	9,728,171.81
欧元	5,130,745.76	7.8473	40,262,501.20
其他应收款			753,141.24
其中：美元	52,928.01	6.8632	363,255.52
欧元	49,684.06	7.8473	389,885.72
长期借款			12,594,916.50
其中：欧元	1,605,000.00	7.8473	12,594,916.50
应付账款			3,210,777.68
其中：美元	266,263.46	6.8632	1,827,419.38
欧元	176,284.62	7.8473	1,383,358.30
应付职工薪酬			451,775.10
其中：美元	4,879.83	6.8632	33,491.25
欧元	53,302.90	7.8473	418,283.85
其他应付款			287,725.33

其中：美元	33,052.36	6.8632	226,844.96
欧元	7,758.13	7.8473	60,880.37

3. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
宁波市科技计划项目	94,076.93		94,076.93		研发费用	
小　计	94,076.93		94,076.93			

(2) 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
2017 年度宁波市工业投资（技术改造）项目	1,402,600.00	其他收益	
2017 年促进外贸转型升级补助	925,821.00	其他收益	
2017 年度浦东新区科技发展基金	500,000.00	其他收益	
宁波杭州湾新区稳增促调专项资金补助	152,793.00	营业外收入	
军民融合产业项目	100,000.00	其他收益	
其他	213,770.50	其他收益	
小　计	3,294,984.50		

(3) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,389,061.43 元。

六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
宁波航科复合材料有限公司	新设子公司	2018 年 7 月 3 日	尚未实际出资	100.00%

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式

				直接	间接	
宁波沥高复合材料有限公司	中国	浙江宁波	制造业	100.00		设立
LEADGO EUROPE SAS	法国	法国	贸易	65.00		设立
LEADGO AMERICAN LTD.	美国	美国	贸易	100.00		设立
宁波航科复合材料有限公司	中国	浙江宁波	制造业	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
LEADGO EUROPE SAS	35.00%	951,987.57	368,678.98	1,517,231.55

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
LEADGO EUROPE SAS	33,041,457.24	16,074,099.28	49,115,556.52	32,186,417.02		44,781,333.52

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
LEADGO EUROPE SAS	23,057,380.60	2,928,335.83	25,985,716.43	23,232,805.40		23,232,805.40

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			上年同期数		
	营业收入	净利润	经营活动现金流量	营业收入	净利润	经营活动现金流量
LEADGO EUROPE SAS	58,180,645.91	2,719,964.50	4,105,903.34	39,924,903.27	847,832.73	3,937,370.80

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司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。

本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 36.19%(2017 年 12 月 31 日：29.02 %)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(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	13,033,391.48				13,033,391.48
小　计	13,033,391.48				13,033,391.48

(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	15,430,400.00				15,430,400.00
小　计	15,430,400.00				15,430,400.00

(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，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多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
金融负债					
短期借款	43,080,000.00	43,827,458.57	43,827,458.57		
应付票据及应付账款	8,600,381.49	8,600,381.49	8,600,381.49		
其他应付款	12,735,694.25	12,735,694.25	12,735,694.25		
长期借款	52,594,916.50	61,891,630.44	3,075,688.59	48,425,735.66	10,390,206.19
长期应付款	64,678.73	64,678.73		64,678.73	
一年内到期的非流动负债	51,709.82	51,709.82	51,709.82		
小　计	117,127,380.79	127,171,553.30	68,290,932.72	48,490,414.39	10,390,206.19

（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
金融负债					
短期借款	78,179,471.50	79,792,165.02	79,792,165.02		
应付票据及应付账款	17,184,134.95	17,184,134.95	17,184,134.95		
其他应付款	151,752.78	151,752.78	151,752.78		
长期借款	10,000,000.00	11,516,701.39	522,500.00	10,994,201.39	
长期应付款	108,702.30	108,702.30		96,365.34	12,336.96
一年内到期的非流动负债	43,438.71	43,438.71	43,438.71		
小　计	105,667,500.24	108,796,895.15	97,693,991.46	11,090,566.73	12,336.96

（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。本公司报告期内银行借款均为固定利率。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。

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

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人

(1) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	与本公司关系
胡仲杰、岑婵芳	实际控制人，一致行动人

(2) 本公司最终控制方是胡仲杰、岑婵芳。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宁波恒俊电子有限公司	实际控制人岑婵芳亲属控制的公司
上海致竑复合材料有限公司	胡仲杰之父胡万兴参股的公司
浙江前程石化股份有限公司	实际控制人胡仲杰亲属控制的公司
刘杰	公司董事
罗杰君	公司监事
胡万兴	实际控制人胡仲杰之父

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宁波恒俊电子有限公司	采购材料	-	803,627.24
浙江前程石化股份有限公司	采购材料	-	219,038.46

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经履行完毕
岑婵芳、胡仲杰	9,500,000.00	2019/5/25	2021/5/25	否

3. 关联方资金拆借

科 目	关联方	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他应收款	胡万兴		6,900,000.00	6,900,000.00	
	岑婵芳		20,000,000.00	20,000,000.00	
	宁波恒俊电子有限公司	61,200.00	25,900,000.00	25,961,200.00	
其他应付款	胡仲杰		5,000,000.00		5,000,000.00
	岑婵芳		7,328,110.89	440,375.00	6,887,735.89
短期借款	岑婵芳	30,000,000.00		30,000,000.00	
长期借款	岑婵芳	10,000,000.00	30,000,000.00		40,000,000.00

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	2,160,576.85	2,681,221.65

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宁波恒俊电子有限公司			61,200.00	6,120.00
	刘杰	10,000.00	2,000.00	15,000.00	1,500.00
小 计		10,000.00	2,000.00	76,200.00	7,620.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数

应付账款	宁波恒俊电子有限公司	11,082.80	17,877.80
小　计		11,082.80	17,877.80
其他应付款	胡仲杰	5,000,000.00	
	岑婵芳	6,887,735.89	
小　计		11,887,735.89	

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 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
真空辅材	175,517,044.21	127,997,578.19
模具制件	23,381,020.42	12,298,613.59
其他材料	2,769,826.62	1,014,487.85
小　计	201,667,891.25	141,310,679.63

十三、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	10,920,271.48	5,440,400.00
应收账款	102,853,767.27	93,659,696.25

合　计	113,774,038.75	99,100,096.25

(2) 应收票据

1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,532,634.85		7,532,634.85	3,680,000.00		3,680,000.00
商业承兑汇票	3,387,636.63		3,387,636.63	1,760,400.00		1,760,400.00
小　计	10,920,271.48		10,920,271.48	5,440,400.00		5,440,400.00

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	15,449,623.47	
小　计	15,449,623.47	

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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	106,657,293.71	100.00	3,803,526.44	3.57	102,853,767.27
小　计	106,657,293.71	100.00	3,803,526.44	3.57	102,853,767.27

(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	6,403,926.60	6.14	6,403,926.60	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账	97,841,299.55	93.86	4,181,603.30	4.27	93,659,696.25

准备					
小　计	104,245,226.15	100.00	10,585,529.90	10.15	93,659,696.25

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	72,333,189.09	3,616,659.46	5.00
1-2 年	419,961.16	41,996.12	10.00
2-3 年	292,533.45	58,506.69	20.00
3-4 年	282,600.40	84,780.11	30.00
5 年以上	1,584.06	1,584.06	100.00
小　计	73,329,868.16	3,803,526.44	5.19

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额
LEADGO EUROPE SAS	19,168,890.06
LEADGO AMERICAN LTD.	14,158,535.49
小　计	33,327,425.55

2）本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备-378,076.86 元。

3）本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款 7,149,807.21 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的　核销程序	款项是否由关联交易产生
中航惠腾风电设备股份有限公司	货款	6,403,926.60	无法收回	股东会决议	否
小　计		6,403,926.60			

4）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
Leadgo Europe SAS	19,168,890.06	17.97	

Leadgo American Ltd.	14,158,535.49	13.27	
西安爱生技术集团有限公司	10,327,679.98	9.68	516,384.00
连云港中复连众复合材料集团有限公司	5,993,689.58	5.62	299,684.48
天津中车风电叶片工程有限公司	3,687,539.09	3.46	184,376.95
小　计	53,336,334.20	50.01	1,000,445.43

（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	179,687,584.72	145,976,952.43	158,444,491.43	120,854,164.80
其他业务收入	1,022,882.42	307,171.88	128,207.62	118,408.65
合　计	180,710,467.14	146,284,124.31	158,572,699.05	120,972,573.45

2. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
子公司分配股利	684,689.53	-
合　计	684,689.53	-

十四、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

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	267,062.20	
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）	3,389,061.43	
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	63,463.89	
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	151,810.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	3,871,398.48	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	797,115.64	
少数股东权益影响额(税后)	-2,725.97	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,077,008.81	

（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	8.30	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.51	0.17	0.17

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	14,259,681.39
非经常性损益	B	3,077,008.81
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	11,182,672.58
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	166,081,342.33
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	14,950,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00
报告期月份数	K	12.00
其他综合收益减少的、归属于公司普通股股东的净资产	L	382,844.83
加权平均净资产	M= D+A/2+ E×F/K-G×H/K -L/2	171,773,927.28
加权平均净资产收益率	N=A/M	8.30%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	O=C/M	6.51%

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	14,259,681.39
非经常性损益	B	3,077,008.81
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	11,182,672.58
期初股份总数	D	65,000,000.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00

发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	65,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.22
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.17

(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

上海沥高科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室