



金旭股份

NEEQ:838156

辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司



年度报告

2018

## 公司年度大事记

2018年6月25日,公司顺利取得了北京海德国际认证有限公司颁发的 GBGB/T19001-2016/ISO9001:2015 质量管理体系认证,有效期至2019年3月7日。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	11
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 .....	24
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 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、金旭股份	指	辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
本报告	指	辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司2018年年度报告
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
天圆全、会计师事务所	指	北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监以及《公司章程》规定的人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司章程
平板玻璃	指	未经其他加工的平板状玻璃制品，也称白片玻璃或净片玻璃。
Low-E 玻璃	指	又称低辐射玻璃，是在玻璃表面镀上多层金属或其他化合物组成的膜系产品。
PVB 胶片	指	半透明膜片，对无机玻璃有很好的粘结力，具有透明、耐热、耐寒、机械强度高特性，是制造夹层玻璃用的最佳粘合材料。
传热系数 $w/(mk^2)$	指	两侧环境温差为1度时，在单位时间内通过单位面积窗户或玻璃幕墙的热量。
强制性产品认证、3C 认证	指	国家对涉及人类健康和安全，动植物生命和健康，以及环境保护和公共安全的产品实行强制性认证制度。
ISO9001	指	国际标准化组织 9000 族标准中质量管理体系核心标准，用于证实组织具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力，表明企业能以顾客为中心，持续稳定地向顾客提供满意的合格产品。

## 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。

公司负责人梁彩华、主管会计工作负责人李平及会计机构负责人（会计主管人员）李平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京天圆全会计师事务所(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业竞争风险	玻璃深加工行业对中小企业具有较高壁垒，包括技术和人才壁垒、产品质量、市场和品牌壁垒、资金实力壁垒、规模化经营壁垒等，这些壁垒对于行业现存企业具有较高保护作用。但是，随着行业规模进一步扩大和行业获利能力吸引力进一步增强，不可排除具有实力的企业将参与到行业竞争中来，如果公司未来不能进一步扩大规模、提升技术研发实力、生产加工能力、产品质量、经营管理和营销水平、提高产品附加值,则有可能面临行业竞争加剧所导致的市场占用率下降的风险。国内玻璃深加工企业多集中于中低端市场，大多数企业规模较小，高端品牌较少。随着行业内其他优势企业的崛起，若生产模式、技术特点被借鉴、复制，可能导致企业失去技术优势。
实际控制人不当控制风险	公司的控股股东、实际控制人梁彩华直接持有公司 81.23% 的股份，所支配的表决权能够支配股东大会的决策。梁彩华还长期担任公司董事长，能够对公司股东大会、董事会的重大决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。实际控制人可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，存在使公司及中小股东的利益受到影响甚至损害的可能性。

<p>供应商集中度较高带来的原材料采购风险</p>	<p>2018年1-12月公司在信义玻璃(营口)有限公司采购份额为3,387,764.91元,占采购总额的52.15%,占比较高。由于信义玻璃(营口)有限公司供应的玻璃原片为公司生产玻璃制品的主要原材料,如果信义玻璃(营口)有限公司未来对公司的原材料的供应量跟不上公司原料需求量的增长或者不再供应适宜本公司产品的原料或者公司与合作关系发生不利变化,都将对本公司的生产经营产生一定负面影响。若公司对其他提供同类原材料的供应商的采购渠道不能有效建立,则会对公司未来原材料采购带来一定风险。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>由于股份公司成立时间较短,公司治理机制的有效运行仍需磨合,故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p>
<p>关联客户依赖风险</p>	<p>报告期内,公司向关联方辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司销售产品2,959,085.89元,占同期销售总数的33.60%。如果关联方辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司业绩下滑或不采购公司产品将会影响公司业绩。</p>
<p>应收账款的可收回风险</p>	<p>截止2018年12月31日公司应收账款账面余额为8,575,779.75元,虽然账龄均为1-2年内的,但仍有部分客户的应收账款存在一定的可回收风险;若行业长期处于低迷状态,则有可能出现较大规模的客户违约,会导致坏账损失及资金压力上升,从而影响公司的财务状况及盈利能力。</p>
<p>业绩下滑风险</p>	<p>近年来,国家和地方先后出台了一系列抑制房地产市场投机的调控政策,特别是2013年以来“新国五条”出台,5年内党政机关严禁新建楼堂馆所等政策的调控下,房地产新开工、施工、竣工面积可能受到抑制,并传导给上游产业。建筑用玻璃及特种玻璃作为建筑物的重要组成部分,其市场需求与房地产新开工、施工、竣工面积相关性较高。若房地产行业的增长速度继续下降或公司应对不力,不能持续保持竞争优势,则可能导致市场份额,营业收入及净利润的下降,面临业绩波动的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司
英文名称及缩写	无
证券简称	金旭股份
证券代码	838156
法定代表人	梁彩华
办公地址	中国(辽宁)自由贸易试验区营口市西市区新湖大街101号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孟丁
职务	董事会秘书
电话	0417-3288133
传真	0417-3288133
电子邮箱	lnjx@126.com
公司网址	www.lnjx.com
联系地址及邮政编码	中国(辽宁)自由贸易试验区营口市西市区新湖大街101号
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	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	2011年10月17日
挂牌时间	2016年8月26日
分层情况	基础层
行业(挂牌公司管理型行业分类)	C3051-制造业-非金属矿物产品业-玻璃制品制造-技术玻璃制品制造
主要产品与服务项目	(Low-E)中空玻璃、夹层玻璃、防火玻璃、防弹玻璃的设计、制造、销售与售后服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本(股)	12,310,000
优先股总股本(股)	-
做市商数量	-
控股股东	梁彩华
实际控制人及其一致行动人	梁彩华

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	91210800584159778J	否
注册地址	中国(辽宁)自由贸易试验区营口市西市区新湖大街101号	否

注册资本	12,310,000.00	否
无		

## 五、中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	丛雯 冯芸
会计师事务所办公地址	北京市海淀区中关村南大街乙 56 号方圆大厦 15 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

1. 公司董事会于 2019 年 1 月 31 日收到董事会秘书孟丁递交的辞职报告，孟丁先生辞去董事会秘书后将不再担任公司任何职务。公司于 2019 年 1 月 31 日披露了《董事会秘书变动公告(辞职)》(公告编号：2019-001)。根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，在董事会选任新董事会秘书之前，由公司董事姚普红先生代理公司信息披露负责人并负责相关信息披露工作。公司已建立完善的信息披露业务流程，并且将尽快聘任新的董事会秘书承接工作。
2. 根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届第一次董事会于 2019 年 04 月 01 日公司董事长、高级管理人员进行换届，任命李平为公司董事会秘书兼财务总监，任职期限三年，自本次董事会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。公司于 2019 年 04 月 01 日披露了《董事长、监事会主席、高级管理人员换届公告》(公告编号：2019-012。)

### 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	8,910,061.19	10,298,262.60	-13.48%
毛利率%	23.40%	36.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	352,968.54	891,213.88	-60.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	353,272.94	891,778.80	-60.39%
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）	2.46%	6.50%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.47%	6.51%	-
基本每股收益	0.03	0.07	-57.14%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	15,923,008.97	15,361,366.77	3.66%
负债总计	1,415,862.25	1,207,188.59	17.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,507,146.72	14,154,178.18	2.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.18	1.15	2.49%
资产负债率%（母公司）	8.89%	7.86%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	7.43	7.41	-
利息保障倍数			-

#### 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	-278,760.48	260,024.25	-207.21%
应收账款周转率	1.06	1.25	-
存货周转率	4.43	5.35	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.66%	-8.29%	-
营业收入增长率%	-13.48%	-14.96%	-
净利润增长率%	-60.39%	175.39%	-

#### 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	12,310,000	12,310,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
	304.40
非经常性损益合计	304.40
所得税影响数	30.44
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	273.96

## 七、补充财务指标

适用 不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司属于建筑行业的玻璃深加工产品制造商，主营业务为建筑用玻璃深加工制品的研发、设计、生产和销售。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司的玻璃深加工产品制造属于C3051-制造业-非金属矿物制品业-技术玻璃制品制造；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司的玻璃深加工产品制造属于技术玻璃制品制造业（C3051）；根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司的玻璃深加工产品制造属于技术玻璃制品制造业（C3051）；根据全国股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，属于建筑产品行业（12101110）。公司地处辽宁省中心地带，北临沈阳、锦州，南接大连，交通便利。

经过几年来的飞速发展，现公司已经具有完善的组织架构和稳定的客户资源，并通过了 ISO9001 质量管理体系认证和 China Compulsory Certification “3C”(中国强制性产品) 认证，具有公安部备案的防弹玻璃生产许可及防弹玻璃安装资质。可对工程客户、家装客户、安防场所提供设计和定制玻璃深加工产品以及安装服务。根据公司产品 and 所处行业的特点，公司在销售业务上采用“以销定产”的模式，根据客户订单的具体需求并结合市场预测进行产品设计和定量生产，采用直销、代销和网络销售的渠道开拓销售业务。根据市场需求和产业链纵向延伸发展战略，公司在引进国内外先进设备保障工艺及质量基础上，通过吸收成熟技术和研发创新工艺技术，目前已成为辽宁省内规模较大的玻璃深加工生产基地之一。公司产品定价采用成本加成法，并综合参考市场竞争状况进行适当价格浮动，能够保证产品的合理利润空间。主要通过向工程客户、家装客户、安防场所销售产品，并根据客户要求提供售前的定制、设计，售后质保期内的维护等实现盈利。报告期内公司商业模式无重大变化。

报告期后至披露日公司商业模式无重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

#### 具体变化情况说明：

注：上述事项如发生变化，应说明变化的具体内容及对公司产生的影响。

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

2018年，面对当前整体经营环境，公司以改革为突破口，以管理和技术创新为手段，紧扣人才、项目、资本三大核心工作，强化公司治理，控制经营风险，取得了稳定发展。

（一）报告期业务开展情况报告期内，公司业务、产品发生变化，2016年前以中空玻璃、钢化玻璃、夹层玻璃三大产品种类作为公司主打产品，2017、2018年主要以中空玻璃、钢化玻璃、夹层玻璃、防火

玻璃、防弹玻璃五大产品种类作为公司主打产品,客户以建筑门窗公司、幕墙施工企业、安防场所为主。随着我国城市公共建筑、商业用地以及住宅的投资建设发展,特别是新型城镇化的快速推进为建筑市场快速发展提供有效保障,从而为门窗及建筑用玻璃行业提供需求的源动力。同时,智能、绿色、低碳、安全将成为新型城镇化发展的方向,对绿色发展的要求会更加明确。公司产品符合当前节能建筑、绿色建筑技术标准,市场前景仍然广阔。报告期内销售的产品严格控制成本,相同产品订单综合优化设计,使之出材率较高,故在报告期内取得显著成果。

## (二) 公司经营情况及分析

1、公司财务状况:(1)2018年12月31日,公司资产总额为15,923,008.97元,比上年末的资产总额增加了3.66%,其主要原因是本年存货的储备量提高所致;(2)2018年12月31日,公司负债总额为1,415,862.25元,比上年末的负债总额增加了17.29%,其主要原因是:2018年12月31日原材料采购金额增加,使得应付账款比上年末增加了297,604.30元,应付职工薪酬比上年同期增加了324,602.39元;

2、现金流量情况:2018年经营活动产生的现金净流量为-278,760.48元,比上年的经营活动产生的现金净流量260,024.25元减少了538,784.73元,主要原因是2018年购买原材料支付较多现金。

## (二) 行业情况

建筑用玻璃及特种玻璃作为建筑物的重要组成部分,其市场规模依赖于城镇化水平、建筑房地产业的发展、建筑节能政策的推动。目前,我国为全球建筑用玻璃总量最大的国家,市场容量巨大、未来发展前景广阔。我国城镇化率的不断提高,使得新建建筑规模持续大幅增加,促进了节能建筑材料市场的增量需求持续增长。改革开放以来我国的城镇化水平逐年增长,特别是2000年以来,城镇化发展的速度非常快。根据国家统计局的统计资料显示,从2000年我国的城镇化率只有36.22%,到2018的城镇化率增长提高到了57.35%,在18年中,城镇化率提高了16.35%,平均每年提高1.32%。建筑能耗逐年增长,使得国家建筑节能政策不断推出,催生巨大的存量市场需求。随着经济发展水平和居民生活水平的不断提高,建筑能耗在社会总能耗中的所占比例越来越大。

目前西方发达国家约为30%-45%,我国约为27%-30%。根据《关于2010年全国住房城乡建设领域节能减排专项监督检查建筑节能检查情况通报》(建办科[2011]25号)的通报内容,城镇节能建筑仅占既有建筑面积23%,建筑节能强制性标准水平低,即使目前正在推行的“三步”建筑节能标准也只相当于德国90年代初的水平,能耗指标则是德国的2倍。建筑外窗、玻璃是建筑围护结构的组成部分之一,是建筑物热交换、热传导最活跃、最敏感的部位,门窗能耗约占建筑围护结构能耗的50%以上,建筑总能耗的25%。提高建筑用玻璃的节能性能是降低建筑物能耗的有效措施之一,是确保建筑节能取得实效的重要手段。广阔的市场容量将能够支撑多家行业内优秀企业的快速成长。行业的发展被普遍认可和看好。公司将不断强化对销售渠道、核心技术、核心人才的掌控,以增强核心竞争力。

## (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	14,581.21	0.09%	293,341.69	1.91%	-95.03%
应收票据与应收账款	8,146,990.76	51.16%	7,311,466.60	47.60%	11.43%
存货	2,208,699.15	13.87%	870,051.90	5.66%	153.86%
投资性房地产	582,425.82	3.66%	614,529.54	4.00%	-5.22%

长期股权投资					
固定资产	3,394,377.46	21.32%	4,145,795.35	26.99%	-18.12%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预付账款	24,519.03	0.15%	412,831.03	2.69%	-94.06%
其他流动资产	130,352.50	0.82%	57,417.82	0.37%	127.02%
无形资产	1,378,184.14	8.66%	1,419,574.44	9.24%	-2.92%
递延所得税资产	42,878.90	0.27%	236,358.40	1.54%	-81.86%
应付账款	854,776.67	5.37%	557,172.37	3.63%	53.41%
预收账款			95,709.08	0.62%	-100.00%
应付职工薪酬	481,713.53	3.03%	157,111.14	1.02%	206.61%
应交税费	6,068.72	0.04%	395,858.40	2.58%	-98.47%
其他应付款	73,303.33	0.46%	1,337.60	0.01%	5,380.21%
负债合计	1,415,862.25	8.89%	1,207,188.59	7.86%	17.29%
资产总计	15,923,008.97	-	15,361,366.77	-	3.66%

### 资产负债项目重大变动原因：

#### 一、资产项目重大变动原因

- 1、货币资金：本年末余额较年初余额减少了95.03%，主要原因是2018年原材料采购量较上年增加，故支付的现金也较上年增多。
- 2、存货：本年末余额较年初余额增加了153.86%，主要原因是2018年底有一批产成品尚未发货所致。
- 3、预付账款：本年末余额较年初余额减少了94.06%，主要原因系2018年预付货款的原材料大部分已经收到货物。
- 4、其他流动资产：本年末余额较年初余额增加了127.02%，主要原因为本期预缴企业所得税127,208.74所致。
- 5、递延所得税资产：本年末余额较年初余额减少了81.86%，主要原因为长账龄应收账款已基本收回，导致计提的坏账准备减少所致。

#### 二、负债项目重大变动原因

- 1、应付账款：本年末余额较年初余额增加了53.41%，主要原因系公司本年采购原材料较上年增加所致。
- 2、预收账款：本年末余额较年初余额减少了100.00%，主要原因系2017年预收账款在2018年度实现了销售收入。
- 3、应付职工薪酬：本年末余额较年初余额增加了206.61%，主要原因为2017年末金额为待付的12月工资,2018年末金额为待付的2018年10-12月工资。
- 4、应交税费：本年末余额较年初余额减少了98.47%，主要原因系2018年度多预缴了企业所得税所致。
- 5、其他应付款：本年末余额较年初余额增加了5,380.21%，主要原因系欠运费所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比
	金额	占营业收入的比	金额	占营业收入的	

		重		比重	例
营业收入	8,910,061.19	-	10,298,262.60	-	-13.48%
营业成本	6,825,105.44	76.60%	6,497,522.16	63.09%	5.04%
毛利率	23.40%	-	36.91%	-	-
税金及附加	103,315.24	1.16%	126,566.31	1.23%	-18.41%
管理费用	1,789,455.64	20.08%	1,894,868.32	18.40%	-5.56%
研发费用					
销售费用	142,314.83	1.60%	305,554.87	2.97%	-53.42%
财务费用	1,271.06	0.01%	1,747.56	0.02%	-27.27%
资产减值损失	-501,667.54	-5.63%	282,490.24	2.74%	-277.59%
其他收益					
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	550,266.52	6.18%	1,189,513.14	11.55%	-53.74%
营业外收入					
营业外支出	304.40	0.00%	753.23	0.01%	-59.59%
所得税费用	196,993.58	2.21%	297,546.03	2.89%	-33.79%
净利润	352,968.54	3.96%	891,213.88	8.65%	-60.39%

#### 项目重大变动原因：

- 1、销售费用：2018年度销售费用比上年同期下降了53.42%，其主要原因是2017年销售费用中含玻璃检验费及职业病危害评价费57,527.94元，2018年没有此费用；另外2018年减少了销售人员数量，导致销售人员工资较上年减少了88,100.84元。
- 2、财务费用：2018年度财务费用上年同期减少了27.27%，其主要是2018年度银行存款账户汇款跨行手续费减少。
- 3、资产减值损失：2018年度资产减值损失比上年同期下降了266.97%，其主要原因是本年应收账款余额减少，导致所计提的坏账准备准备减少所致。
- 4、营业利润：2018年度营业利润比上年同期减少了53.77%，其主要原因是2018年营业成本较上年上升5.04%，而营业收入却较上年下降13.48%所致。
- 5、营业外支出：2018年度营业外支出比上年同期下降了59.59%，其主要原因是2018年罚款支出减少所致。
- 6、所得税费用：2018年度所得税费用比上年同期减少了33.79%，其主要原因是2018年利润总额减少所致。
- 7、净利润：2018年度净利润比上年同期减少了60.39%，其主要原因是受房地产大环境的影响，市场对玻璃的需要相对萎缩，玻璃原片价格不降反升，导致毛利率较上年下降36.60%，营业收入较上年下降13.48%所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

主营业务收入	8,805,651.28	10,289,561.77	-14.42%
其他业务收入	104,409.91	8,700.83	1,100.00%
主营业务成本	6,793,001.72	6,495,029.76	4.59%
其他业务成本	32,103.72	2,492.40	1,188.06%

## 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%
中空玻璃	3,008,716.54	33.77%	3,189,598.18	30.97%
钢化玻璃	538,223.40	6.04%	367,485.26	3.57%
夹层玻璃	1,737,021.53	19.50%	2,587,953.39	25.13%
镀膜玻璃	237,047.59	2.66%	204,680.03	1.99%
防火玻璃	2,367,594.05	26.57%	2,720,008.02	26.41%
防弹玻璃	804,177.56	9.03%	1,089,144.25	10.58%
其他品种	112,870.61	1.27%	130,692.64	1.27%
其他业务收入	104,409.91	1.17%	8,700.83	0.08%
合计	8,910,061.19	100.00%	10,298,262.60	100.00%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

注：对于主营业务占比、按产品或区域进行分类的收入构成指标的重大变动（达到或超过30%），应充分解释导致变动的原因。

## (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	辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司	2,959,085.89	33.60%	是
2	营口盼家宝门业股份有限公司	1,862,568.00	21.15%	否
3	海城精格铝业工程有限公司	1,209,857.20	13.74%	否
4	营口创新装修工程有限公司	1,200,350.00	13.63%	否
5	海城市亿阳装饰工程有限公司	492,500.00	5.59%	否
合计		7,724,361.09	87.71%	-

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	信义玻璃(营口)有限公司	2,920,486.99	44.96%	否
2	沈阳盛坤特种铝业幕墙设计有限公司	2,258,248.79	34.77%	否
3	山东欧亚德中空玻璃材料有限公司	317,977.59	4.90%	否
4	济南亚新华中空玻璃材料有限公司	150,517.24	2.32%	否

5	天津市思特玻璃有限公司	137,546.98	2.12%	否
合计		5,784,777.59	89.07%	-

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	-278,760.48	260,024.25	-207.21%
投资活动产生的现金流量净额	-	-108,661.15	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动现金流量

2018 年度经营活动产生的现金流量净额较上年降低 207.21%，主要原因是本年销售商品、提供劳务收到的现金减少了 10.40%，购买商品、接受劳务支付的现金增加了 19.06%所致。

##### 2、投资活动现金流量

2018 年度投资活动产生的现金流量净额较上年增加 100.00%，主要原因是 2018 年度无投资活动。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### （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

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。

公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司经营业绩稳定，实现营业收入8,910,061.19元，同比增长：-13.48%，实现净利润

352,968.54元。

报告期内，公司不断完善公司治理，主要财务业务等经营指标健康；经营管理层相对稳定、核心员工、核心技术员工队伍稳定；客户资源稳定，同时业务辐射范围有所增加，具备可持续经营能力。

总之，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利因素，能够保持良好的独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。

## 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、行业竞争风险

玻璃深加工行业对中小企业具有较高壁垒，包括技术和人才壁垒、产品质量、市场和品牌壁垒、资金实力壁垒、规模化经营壁垒等，这些壁垒对于行业现存企业具有较高保护作用。但是，随着行业规模进一步扩大和行业获利能力吸引力进一步增强，不可排除具有实力的企业将参与到行业竞争中来，如果公司未来不能进一步扩大规模、提升技术研发实力、生产加工能力、产品质量、经营管理和营销水平，提高产品附加值，则有可能面临行业竞争加剧所导致的市场占用率下降的风险。国内玻璃深加工企业多集中于中低端市场，大多数企业规模较小，高端品牌较少。随着行业内其他优势企业的崛起，若生产模式、技术特点被借鉴、复制，可能导致企业失去技术优势。

应对措施：虽然行业竞争日趋激烈，但公司依托研发、工程等核心竞争优势及资源整合能力，特别是挂牌资本市场后，将大力发展品牌战略并良性带动渠道销售。公司将利用全产业链资源优势，增强质量意识，优化产业结构，升级业务模式，加大科研及营销投入以适应行业竞争。

#### 2、实际控制人不当控制风险

公司的控股股东、实际控制人梁彩华直接持有公司 81.23%的股份，所支配的表决权能够支配股东大会的决策。梁彩华还长期担任公司董事长职务，能够对公司股东大会、董事会的重大决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。实际控制人可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，存在使公司及中小股东的利益受到影响甚至损害的可能性。

应对措施：股份公司成立后，公司按照《公司法》、《证券法》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》、《总经理工作细则》等规章制度，对股东的权利和义务进行了明确的说明。在经营活动中，公司认真执行“三会”议事规则、《关联交易制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等制度的规定，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。同时公司决策及管理层将加紧相关法规的学习，并严格按照有关规章、制度不断规范提升公司的法人治理水平，从而降低股权相对集中对公司管理和经营决策产生的不利影响。

#### 3、供应商集中度较高带来的原材料采购风险

2018年1-12月公司在信义玻璃(营口)有限公司采购份额为3,387,764.91元，占采购总额的52.15%，占比较高。由于信义玻璃(营口)有限公司供应的玻璃原片为公司生产玻璃制品的主要原材料，如果信义玻璃(营口)有限公司未来对公司的原材料的供应量跟不上公司原料需求量的增长或者不再供应适宜本公司产品的原料或者公司与合作关系发生不利变化，都将对本公司的生产经营产生一定负面影响。若公司对其他提供同类原材料的供应商的采购渠道不能有效建立，则会对公司未来原材料采购带来一定风险。

应对措施：信义玻璃(营口)有限公司为港交所上市公司信义玻璃控股有限公司的子公司，系周边地区生产规模最大、产品质量较好的原材料供应商。我公司自成立以来鉴于信义玻璃(营口)有限公司的生产规模、产品质量等原因同信义玻璃(营口)有限公司形成了良好的合作关系，选择其作为主要原材料采

购商。此外，公司还在客户指定原片的情况下同省内、周边其他同类型原材料生产企业建立了良好的合作关系，由于省内及周边地区同类型玻璃原片产能较大，公司对信义玻璃(营口)有限公司主要原材料采购不存在唯一性、依赖性。

#### 4、公司治理风险

由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外担保管理制度》等制度的规定，不断完善法人治理结构。

#### 5、关联客户依赖风险

报告期内，公司向关联方辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司销售产品 2,959,085.89 元，占同期销售总额的 33.60%。如果关联方辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司业绩下滑或不采购公司产品将会影响公司业绩。

应对措施：随着公司不断开拓新市场，逐步加大公司营销力度，未来公司将在外地建立营销中心，减少对关联客户的依赖。

#### 6、应收账款的可收回风险

截止 2018 年 12 月 31 日公司应收账款账面余额为 8,575,779.75 元，虽然账龄均为 1-2 年内的，但仍有部分客户的应收账款存在一定的可回收风险；若行业长期处于低迷状态，则有可能出现较大规模的客户违约，会导致坏账损失及资金压力上升，从而影响公司的财务状况及盈利能力。

应对措施：（1）公司一方面制定了更为合理的客户信用政策，加强对客户的背景审查，对回款时间较长的客户将逐渐减少甚至停止供货，另一方面加强业务人员对货款的催收力度，对业务人员实行货款回收的年度考核。（2）要完善客户信用体系建设，从源头上控制应收账款的可回收风险。（3）公司按照谨慎性原则足额计提应收账款坏帐准备。

#### 7、业绩下滑的风险

建筑用玻璃及特种玻璃作为建筑物的重要组成部分，其市场需求与房地产新开工、施工、竣工面积相关性较高。若房地产行业的增长速度继续下降或公司应对不力，不能持续保持竞争优势，则可能导致市场份额，营业收入及净利润的下降，面临业绩波动的风险。

应对措施：随着国家建筑节能政策的不断推出，以及居民节能环保意识、收入水平的不断提高，人们对节能、安全、环保产品的认识提升到一个新的领域。公司顺应行业的发展趋势，加大零售网络的建设力度，积极开拓零售市场，推动业绩增长，重点布局家装客户的个性化、专业化定制服务，大力推动二次改造、更新换代的渠道建设，从而降低工程业务对公司整体业务的影响。二是加大节能环保、安全型系列产品的知识宣传力度，将公司产品倾向于高保温双银 Low-E、夹层中空防爆等高附加值的产品种类。三是公司引入行业内核心技术人才，开拓新产品，为公司新业务的开展提供动力。

## （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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五二(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五二(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）公司发生的对外担保事项

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

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司	42,000,000.00	2017年6月30日至2019年6月30日	抵押	连带	是	是
总计	42,000,000.00	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	42,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	34,746,426.64

#### 清偿和违规担保情况：

无

**(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	500,000.00	387,975.43
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,580,000.00	2,959,085.89
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	420,000.00	390,124.21

**(三) 承诺事项的履行情况**

1、控股股东、实际控制人梁彩华女士就办理排污许可证事项出具承诺函，如本地区开始发放排污许可证，公司将在第一时间向环保部门申领排污许可证。在未取得排污许可证期间，本公司将严格按照环保部门出具的环评验收批复中的提出的环境保护及污染防治措施执行。若公司在开始发放排污许可证后未第一时间向环保部门申领排污许可证，由此使公司受到相关部门的处罚，本人愿对公司受到的全部损失承担赔偿责任”。截止本报告出具日，本地区环保局还未开始发放排污许可证，公司未因此受到有关部门的处罚。

2、控股股东、公司实际控制人梁彩华女士就公司的社会保险和住房公积金缴纳事宜出具承诺，如因公司在报告期内未为员工缴存社会保险及住房公积金而遭受罚款或损失，将由其个人承担，保证公司不会因此遭受损失。报告期内，公司已为员工缴纳社会保险及住房公积金，公司未因此遭受罚款或损失。

3、控股股东、实际控制人梁彩华出具书面承诺，如公司因报告期内的劳务派遣用工被相关主管部门处罚，或涉及任何用工纠纷，由梁彩华承担全部责任，保证公司不会因此遭受损失。截止本报告出具日，公司未因劳务派遣用工被相关主管部门处罚，未涉及任何用工纠纷。

4、公司董事、监事、高管出具《避免同业竞争承诺函》，截至本报告出具日，公司董事、监事、高管、股东不存在对股份公司构成竞争的业务及活动。

5、公司董事、监事、高管承诺，关联交易将严格按照《公司章程》和《关联交易制度》的相关规定，避免可能损害公司利益的关联交易，对于无法避免或有合理原因的管理交易，将遵守平等、自愿、等价和有偿的商业原则。

6、公司董事、监事及高级管理人员已作出《公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》。

报告期内，相关人员严格履行了上述承诺，未有任何违背事项。

**(四) 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
固定资产	抵押	676,486.22	4.25%	为辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司贷款 4200 万元提供抵押担保

投资性房地产	抵押	582,425.82	3.66%	为辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司贷款 4200 万元提供抵押担保
土地	抵押	1,376,236.03	8.64%	为辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司贷款 4200 万元提供抵押担保
总计	-	2,635,148.07	16.55%	-

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			4,810,000	4,810,000	39.07%
	其中：控股股东、实际控制人			2,500,000	2,500,000	20.31%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	12,310,000	100.00%	-4,810,000	7,500,000	60.93%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	81.23%	-2,500,000	7,500,000	60.93%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		12,310,000	-	0	12,310,000	-
普通股股东人数				2		

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	梁彩华	10,000,000	0	10,000,000	81.23%	7,500,000	2,500,000
2	营口合和投资(有限合伙)	2,310,000	0	2,310,000	18.77%	0	2,310,000
合计		12,310,000	0	12,310,000	100.00%	7,500,000	4,810,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

营口合和投资(有限合伙)的普通合伙人梁峰系股东梁彩华的侄子，除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

梁彩华持有公司 81.23%的股份，为公司控股股东、实际控制人。梁彩华，女，1967 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳建筑工程学院，本科学历，辽宁省企业文化联合会企业家联盟副会长。1991 年 10 月至 2003 年 10 月，就职于盘锦经济开发区建筑安装工程有限公司，任总经理兼型材门窗厂厂长职务；2006 年 4 月至 2009 年 10 月，任鑫弘建筑安装工程有限公司法定代表人兼经理；2008 年 2 月至 2015 年 10 月，就职于营口市鑫泓房地产开发有限公司，任执行董事兼经理职务；2009 年至今，就职于营口鑫源铝业门窗工程有限公司，历任经理、执行董事职务；2011 年 10 月至今，就职于公司，历任执行董事、经理、董事长职务。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 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

#### 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
梁彩华	总经理、董事长	女	1967.02.12	本科	2016年03月11日至2019年03月10日	是
姚普红	财务总监、董事	男	1959.09.28	大专	2016年03月11日至2019年3月10日	是
宋国峰	研销总监、董事	男	1973.12.06	大专	2016年03月11日至2019年03月10日	是
梁峰	生产总监、董事	男	1982.06.18	中专	2016年03月11日至2019年03月10日	是
陈斌	董事	男	1966.06.08	博士	2016年03月11日至2019年03月10日	是
侯阳	监事会主席	男	1975.12.10	研究生	2019年04月01日至2022年03月26日	是
杨光辉	监事	男	1989.08.10	初中	2019年03月27日至2022年03月26日	是
田竞辉	监事	男	1978.11.06	初中	2019年03月27日至2022年03月26日	是
梁彩华	董事、董事长	女	1967.02.12	本科	2019年03月27日至2022年03月26日	是
韦海	董事、总经理	男	1978.11.06	本科	2019年03月27日至2022年03月26日	是
李平	董事、财务总监、董事会秘书	男	1965.08.09	本科	2019年03月27日至2022年3月26日	是
宋国峰	董事、副总经理		1973.12.06	大专	2019年3月27日至2022年3月26日	是
梁峰	董事		1982.06.18	中专	2019年03月27日至2022年	是

				03月26日	
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：**

营口合和投资（有限合伙人）的普通合伙人、公司董事、生产总监梁峰系控股股东、实际控制人梁彩华的侄子，除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

**（二）持股情况**

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	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
梁彩华	总经理、董事长	10,000,000	0	10,000,000	81.23%	-
李平	财务总监、董事	-	-	-	-	-
宋国峰	研销总监、董事	-	-	-	-	-
梁峰	生产总监、董事	-	-	-	-	-
韦海	董事	-	-	-	-	-
侯阳	监事会主席	-	-	-	-	-
杨光辉	监事	-	-	-	-	-
田竞辉	监事	-	-	-	-	-
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	81.23%	0

**（三）变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李平	财务部长	换届	财务总监、董事、董事会秘书	换届
韦海		换届	总经理、董事	换届
孟丁		离任		离职
姚普红	财务总监	换届	无	换届

陈斌	董事	换届	无	换届
梁彩华	董事长、总经理	换届	董事长	换届

### 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

李平，男，1965年08月出生，中国国籍，无永久境外居留权，学士学历。1990年09月至2002年12月，任辽宁水电联营水泥有限公司财务总监；2003年01月至2005年12月，任辽宁中兴房地产开发集团有限公司财务总监；2006年01月至2010年12月，任大连市小野田水泥有限公司财务总监；2011年01月至2016年10月，任辽宁博拉炭黑有限公司财务总监；2016年11月至2019年3月，任辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司财务部长，2019年3月至今，任辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司董事，2019年4月至今，任辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司财务总监、董事会秘书；

韦海，男，1978年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，学士学位。2005年7月至2007年12月，任职建行桂林市分行；2008年3月至2012年12月，任甘肃利通投资有限公司副总经理；2013年4月至2018年4月，任广西万博投资有限公司副总经理；2018年5月至2018年11月，待业。2018年12月至2019年3月，任辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司销售部长，2019年3月至今，任辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司董事，2019年4月至今，任辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司总经理。

## 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	9	5
生产人员	20	23
销售人员	4	1
技术人员	5	5
财务人员	3	3
其他	-	-
<b>员工总计</b>	<b>41</b>	<b>37</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	6	3
专科	8	5
专科以下	27	29
<b>员工总计</b>	<b>41</b>	<b>37</b>

**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**

报告期内财务、技术等类别人员较期初保持稳定,行政管理和销售人员较期初减少 7 人,是因为公司优化管理流程减少的行政人员及高级管理人员,为了保证生产任务及时完成,生产人员增加了 3 人。

**2、培训**

公司结合质量管理体系要求,每年制定完整的培训计划,结合人力资源管理制度对培训组织实施的要求,配套培训考核,系统实施培训,包括了新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等,提升员工综合素质和岗位技能,为公司发展提供有利的保障。

**3、薪酬政策情况**

公司依据国家《劳动法》和有关法律法规、规范性文件的要求,规范的与员工签订《劳动合同》、《保密协议》,向员工支付薪酬,办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和缴纳住房公积金。报告期,公司根据所在地社保基数标准及时调整了各类保险的缴纳比例,重点改进、完善了公司内部住房公积金缴纳的管理办法。

4、报告期内,无公司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

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

##### 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

目前的公司治理符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规定性文件的要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。治理结构能够给所有的股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。报告期内，公司不存在为其他企业提供担保的情况。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度。

##### 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	2	1. 2018年4月22日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过《公司2017年度总经理工作报告》、《公司2017年度董事会工作报告》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2018年度财务预算方案》、《公司2017年度利

		<p>润分配方案》、《公司信息披露制度》、《公司2017 年度报告及其年报摘要》、《关于召集召开 2017 年度股东大会的议案》、《关于续聘会计师事务所》。</p> <p>2. 2018 年 8 月 22 日,公司召开第一届董事会第十一次会议,审议通过《关于审议 2018 年半年报的议案》、《关于提议孟丁先生为公司董事会秘书的议案》。</p>
监事会		<p>1. 2018 年 4 月 22 日,公司召开第一届监事会第五次会议,审议通过了《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年年度报告及摘要》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算方案》、《公司 2017 年度利润分配方案》。</p> <p>2. 2018 年 8 月 22 日,公司召开第一届监事会第六次会议,审议通过了《辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司 2018 年半年度报告》。</p>
股东大会		<p>1. 2018 年 1 月 11 日,公司召开 2018 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于追认 2017 年偶发性关联交易的议案》、《关于追认 2017 年日常性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》。</p> <p>2. 2018 年 5 月 14 日,公司召开 2017 年年度股东大会,审议通过了《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度报告及其年报摘要》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算方案》《公司 2017 年度利润分配方案》、《2017 年年度报告及摘要》、《公司信息披露制度》、《关于公司续聘会计事务所》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司历次股东大会、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

公司建立了规范的公司治理结构,股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关的法律法规要求,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,上述机构和人员均依法运作,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。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训,并促

使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定,勤勉尽责的履行其义务,使公司治理更加规范。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司通过邮件、电话、网站、面谈等多种途径与潜在投资者保持沟通联系,答复有关问题,沟通渠道畅通。

#### (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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,监事会对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

#### (一)业务独立性

公司建立了完整的业务流程、拥有独立的生产经营场所以及独立的采购、销售部门和渠道;业务上独立于控股股东及实际控制人,独立开展业务,不依赖于控股股东及实际控制人。不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

#### (二)资产独立性

公司资产独立。报告期内公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下,公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况。

#### (三)人员独立性

公司人员独立。公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理;公司的董事、监事以及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和法规选举或聘任产生,不存在违规兼职情况;公司总经理等高级管理人员和财务人员均专职在公司工作并在公司领取薪酬,没有在股东单位和其他单位兼职或领取薪水。

#### (四)财务独立性

公司财务独立。公司有独立的财务部门,建立规范的财务会计制度,配备了专职的财务人员,能够独立核算,独立作出财务决策。公司作为独立纳税人,依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

#### (五)机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求,公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构,明确了各机构的职权范围,建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织,各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立,与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形,自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据全国中小企业股份转让系统的有关规定，结合公司实际情况，制订完善公司的内部管理制度，保证公司内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已于 2017 年 4 月 17 日制定了《年度报告重大差错责任追究制度》并经第一届董事会第六次董事会审议通过，报告期内，公司严格遵守执行制度中的相关规定，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天圆全审字[2019]000877 号
审计机构名称	北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区中关村南大街 56 号方圆大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	丛雯 冯芸
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审计报告

天圆全审字[2019]000877 号

辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司（以下简称金旭玻璃）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了金旭玻璃 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于金旭玻璃，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

金旭玻璃管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金旭玻璃2018年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，管理层负责评估金旭玻璃的持续经营能力，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金旭玻璃、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金旭玻璃的财务报告过程。

### 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，就可能对金旭玻璃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金旭玻璃不能持续经营。

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

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

北京天圆全会计师事务所

中国注册会计师：冯芸

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：丛雯

中国·北京

2019年4月24日

--

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	14,581.21	293,341.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	8,146,990.76	7,311,466.60
其中：应收票据			
应收账款	五、2	8,146,990.76	7,311,466.60
预付款项	五、3	24,519.03	412,831.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、4	2,208,699.15	870,051.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5	130,352.50	57,417.82
<b>流动资产合计</b>		<b>10,525,142.65</b>	<b>8,945,109.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、6	582,425.82	614,529.54
固定资产	五、7	3,394,377.46	4,145,795.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	五、8	1,378,184.14	1,419,574.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	42,878.90	236,358.40
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,397,866.32</b>	<b>6,416,257.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>15,923,008.97</b>	<b>15,361,366.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、10	854,776.67	557,172.37
其中：应付票据			
应付账款	五、10	854,776.67	557,172.37
预收款项	五、11		95,709.08
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	五、12	481,713.53	157,111.14
应交税费	五、13	6,068.72	395,858.40
其他应付款	五、14	73,303.33	1,337.60
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,415,862.25</b>	<b>1,207,188.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		1,415,862.25	1,207,188.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、15	12,310,000.00	12,310,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、16	629,349.88	629,349.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、17	156,779.68	121,482.83
一般风险准备			
未分配利润	五、18	1,411,017.16	1,093,345.47
归属于母公司所有者权益合计		14,507,146.72	14,154,178.18
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		14,507,146.72	14,154,178.18
<b>负债和所有者权益总计</b>		15,923,008.97	15,361,366.77

法定代表人：梁彩华

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：李平

**（二） 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		8,910,061.19	10,298,262.60
其中：营业收入	五、19	8,910,061.19	10,298,262.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		8,359,794.67	9,108,749.46
其中：营业成本	五、19	6,825,105.44	6,497,522.16
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、20	103,315.24	126,566.31

销售费用	五、21	142,314.83	305,554.87
管理费用	五、22	1,789,455.64	1,894,868.32
研发费用			
财务费用	五、23	1,271.06	1,747.56
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	五、24	-501,667.54	282,490.24
信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		550,266.52	1,189,513.14
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、25	304.40	753.23
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		549,962.12	1,188,759.91
减：所得税费用	五、26	196,993.58	297,546.03
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		352,968.54	891,213.88
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）		352,968.54	891,213.88
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		352,968.54	891,213.88
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		352,968.54	891,213.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		352,968.54	891,213.88
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.03	0.07
（二）稀释每股收益		0.03	0.07

法定代表人：梁彩华

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：李平

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	五、27	9,874,044.34	11,020,678.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、27	9,741.86	82,272.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,883,786.20</b>	<b>11,102,950.93</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,624,229.32	6,403,604.32
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	五、27	1,182,791.38	2,140,623.41
支付的各项税费	五、27	856,997.94	1,128,199.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、27	498,528.04	1,170,499.90

<b>经营活动现金流出小计</b>		10,162,546.68	10,842,926.68
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-278,760.48	260,024.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、27		108,661.15
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			108,661.15
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-108,661.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-278,760.48	151,363.10
加：期初现金及现金等价物余额		293,341.69	141,978.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,581.21	293,341.69

法定代表人：梁彩华

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：李平



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													
<b>四、本年期末余额</b>	12,310,000.00				629,349.88				156,779.68		1,411,017.16		14,507,146.72

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	12,310,000.00				629,349.88				32,361.44		291,252.98		13,262,964.30
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	12,310,000.00				629,349.88				32,361.44		291,252.98		13,262,964.30

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									89,121.39		802,092.49		891,213.88
(一) 综合收益总额											891,213.88		891,213.88
(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									89,121.39		-89,121.39		
1. 提取盈余公积									89,121.39		-89,121.39		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	12,310,000.00				629,349.88				121,482.83		1,093,345.47		14,154,178.18

法定代表人：梁彩华

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：李平

---

# 辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司

## 二〇一八年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2011 年 10 月 17 日成立；公司类型：股份有限公司；注册地址：中国(辽宁)自由贸易试验区营口市西市区新湖大街 101 号；法定代表人：梁彩华；注册资本：人民币壹仟贰佰叁拾壹万元整；本公司的业务性质：玻璃产品制造、销售；主要经营活动：玻璃产品制造、销售；钢化、镀膜、丝网印刷、中空、防弹、防火、夹层、彩釉玻璃深加工产品技术开发、制造和销售；防弹、防爆玻璃的安装；电子平板和玻璃幕墙的加工；玻璃深加工机械设备销售；货物进出口及技术进出口业务。

本公司财务报表已于 2019 年 4 月 24 日经公司董事会批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

---

### 三、重要会计政策及会计估计

#### 具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、14“收入”各项描述。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果、所有者权益变动和现金流量。

#### 2. 会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

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

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 现金及现金等价物的确认标准

本公司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短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

#### 6. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### （1）金融资产和金融负债的分类：

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

---

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, 可以进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

2) 持有至到期投资: 是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项: 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。本公司划分贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款。

4) 可供出售金融资产: 包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

5) 其他金融负债: 是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (2) 金融资产和金融负债的确认和计量:

当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。根据此确认条件, 公司将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务, 确认为金融资产或金融负债。但是, 如果衍生工具涉及金融资产转移, 且导致该金融资产转移不符合终止确认条件, 则不应将其确认, 否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 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, 构成实际利息组成部分。

### 金融资产的后续计量:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 按照公允价值进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用; 公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资, 采用实际利率法, 按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失, 计入当期损益。

贷款和应收款项, 采用实际利率法, 按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失, 计入当期损益。可供出售金融资产, 按照公允价值进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,

---

确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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。

金融负债的后续计量：

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。

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。

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的金融负债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》的原则确定的累计摊销后的余额。

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法：

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制的。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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及未终止确认部分之间按各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定

---

该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （6）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 本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者进行其他财务重组；

5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化、或债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；

9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如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，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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发生减值时，将其账面价值减记至按照

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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

## 7. 应收款项

### (1) 单项金额重大并单独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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

采用账龄分析法计提坏账准备的组合：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
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	本公司对单项金额虽不重大但存在发生减值的客观证据的款项，单项计提坏账准备
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

---

## 8. 存货

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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：采用一次转销法进行摊销。

## 9. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

## 10. 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、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	3-5	4.75—4.85
机器设备	5-10	3	9.70—19.40
运输设备	4	3	24.25
电子设备及其他	3	3	32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。在租赁期开始日，本公司将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租入资产的入账价值。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (4) 其他说明

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

---

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

---

## 12. 长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 13. 职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育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，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

---

本公司向职工提供辞退福利的，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) 本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) 本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。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照上述关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 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。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 14. 收入

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 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；
- 3) 收入的金额能够可靠计量；
- 4) 相关经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

收入确认时点：商品发出后，待收到客户的验收确认单时，确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- 1) 收入的金额能够可靠计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 交易的完工进度能够可靠确定；

---

4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 既销售商品又提供劳务的收入：

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入本公司；收入的金额能够可靠计量。

## 15. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损

---

和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税的抵销

当本公司拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 16. 租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。除融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际

发生时计入当期损益。

## 17. 其他重要的会计政策和会计估计

无。

## 18. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

无。

### (2) 重要会计估计变更

无。

## 四、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%/16%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
房产税	房产原值/租金收入	70%*1.2%/12%
土地使用税	土地使用权面积	9 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额*50%	20%

### 2. 税收优惠

公司符合小型微利企业的认定标准：工业企业，年度应纳税所得额不超过 100 万元，从业人数不超过 100 人，资产总额不超过 3000 万元。自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、 财务报表项目注释

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

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,830.21	211,231.36
银行存款	2,751.00	82,110.33
合计	14,581.21	293,341.69

### 2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	8,146,990.76	7,311,466.60
合计	8,146,990.76	7,311,466.60

#### (1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,575,779.75	100.00	428,788.99	5.00	8,146,990.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,575,779.75	100.00	428,788.99	5.00	8,146,990.76

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,241,923.13	99.82	930,456.53	11.29	7,311,466.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,977.05	0.18	14,977.05	100.00	
合计	8,256,900.18	100.00	945,433.58	11.45	7,311,466.60

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,575,779.75	428,788.99	5.00
1 至 2 年			10.00
合计	8,575,779.75	428,788.99	

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 501,667.54 元，本期核销坏账准备金额 14,977.05 元。

(3) 本期实际核销的应收账款：

项目	核销金额
大连隆海幕墙工程有限公司	14,977.05

其中：重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
大连隆海幕墙工程有限公司	货款	14,977.05	无法收回	前期已全额计提坏账	否
合计		14,977.05			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,465,308.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 52.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 223,265.42

元；

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

### 3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,519.03	100.00	412,831.03	100.00
合计	24,519.03	100.00	412,831.03	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额 24,431.85 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 99.64%。

### 4. 存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,569,563.16		1,569,563.16	374,514.60		374,514.60
库存商品	639,135.99		639,135.99	495,537.30		495,537.30
合计	2,208,699.15		2,208,699.15	870,051.90		870,051.90

(2) 期末存货不存在减值迹象，不需要计提减值准备。

### 5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,143.76	57,417.82
预缴所得税	127,208.74	
合计	130,352.50	57,417.82

### 6. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	629,483.99	629,483.99
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 固定资产转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	629,483.99	629,483.99
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	14,954.45	14,954.45
2. 本期增加金额	32,103.72	32,103.72
(1) 计提或摊销	32,103.72	32,103.72
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	47,058.17	47,058.17
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	582,425.82	582,425.82
2. 期初账面价值	614,529.54	614,529.54

(2) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 7. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	3,394,377.46	4,145,795.35
固定资产清理		
合计	3,394,377.46	4,145,795.35

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
----	--------	------	------	------	----

一、账面原值					
1. 期初原值	728,388.78	7,091,225.17	480,681.84	72,464.95	8,372,760.74
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末原值	728,388.78	7,091,225.17	480,681.84	72,464.95	8,372,760.74
二、累计折旧					
1. 期初金额	17,304.09	3,736,228.95	418,746.24	54,686.11	4,226,965.39
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末金额	51,902.56	4,418,397.28	446,120.70	61,962.74	4,978,383.28
三、减值准备					
1. 期初金额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末金额					
四、账面价值					
1. 期末价值	676,486.22	2,672,827.89	34,561.14	10,502.21	3,394,377.46
2. 期初价值	711,084.69	3,354,996.22	61,935.60	17,778.84	4,145,795.35

(2) 期末无暂时闲置的固定资产；

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产；

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

## 8. 无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值			
1. 期初金额	1,429,028.86	104,700.00	1,533,728.86
2. 本期增加金额			

(1)购置			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
4. 期末金额	1,429,028.86	104,700.00	1,533,728.86
二、累计摊销			
1. 期初金额	16,691.05	97,463.37	114,154.42
2. 本期增加金额	36,101.78	5,288.52	41,390.30
(1) 计提	36,101.78	5,288.52	41,390.30
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末金额	52,792.83	102,751.89	155,544.72
三、减值准备			
1. 期初金额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末金额			
四、账面价值			
1. 期末金额	1,376,236.03	1,948.11	1,378,184.14
2. 期初金额	1,412,337.81	7,236.63	1,419,574.44

说明：本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

## 9. 递延所得税资产

项目	期末金额		期初金额	
	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	107,197.25	42,878.90	945,433.58	236,358.40
合计	107,197.25	42,878.90	945,433.58	236,358.40

## 10. 应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	854,776.67	557,172.37
合计	854,776.67	557,172.37

(1) 应付账款列示:

项目	期末金额	期初金额
一年以内(含一年)	532,381.65	297,071.19
一年以上	322,395.02	260,101.18
合计	854,776.67	557,172.37

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

## 11. 预收账款

(1) 预收款项列示:

项目	期末金额	期初金额
一年以内(含一年)		95,709.08
一年以上		
合计		95,709.08

(2) 无账龄超过1年的重要预收账款。

## 12. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、短期薪酬	157,111.14	1,561,937.42	1,237,335.03	481,713.53
二、离职后福利—设定提存计划		252,527.20	252,527.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	157,111.14	1,814,464.62	1,489,862.23	481,713.53

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	157,111.14	1,340,937.80	1,047,437.01	450,611.93
二、职工福利费				
三、社会保险费		107,170.08	107,170.08	
其中: 医疗保险费		86,228.80	86,228.80	
工伤保险费		14,782.08	14,782.08	
生育保险费		6,159.20	6,159.20	

四、住房公积金		105,609.00	74,507.40	31,101.60
五、工会经费和职工教育经费		8,220.54	8,220.54	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	157,111.14	1,561,937.42	1,237,335.03	481,713.53

(3) 设定提存计划列示:

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1、基本养老保险		246,368.00	246,368.00	
2、失业保险费		6,159.20	6,159.20	
3、企业年金缴费				
合计		252,527.20	252,527.20	

13. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		120,616.74
印花税	2.60	522.24
企业所得税		254,110.30
城市维护建设税		8,443.17
教育费附加		3,618.50
地方教育费附加		2,412.33
个人所得税		69.00
房产税	1,800.19	1,800.19
土地使用税	4,265.93	4,265.93
合计	6,068.72	395,858.40

14. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	73,303.33	1,337.60
合计	73,303.33	1,337.60

(1) 按款项性质列示其他应付款:

项目	期末余额	期初余额
往来款		
其他	73,303.33	1,337.60
合计	73,303.33	1,337.60

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 15. 股本

项目	期初金额	本次增减变动(+、-)					期末金额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,310,000.00						12,310,000.00

## 16. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	629,349.88			629,349.88
合计	629,349.88			629,349.88

## 17. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	121,482.83	35,296.85		156,779.68
合计	121,482.83	35,296.85		156,779.68

本期增减变动情况、变动原因说明：按照净利润的 10%提取盈余公积。

## 18. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,093,345.47	291,252.98
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,093,345.47	291,252.98
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	352,968.54	891,213.88
减: 提取法定盈余公积	35,296.85	89,121.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
净资产折股冲减未分配利润		
期末未分配利润	1,411,017.16	1,093,345.47

## 19. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	8,805,651.28	6,793,001.72	10,289,561.77	6,495,029.76
其他业务	104,409.91	32,103.72	8,700.83	2,492.40
合计	8,910,061.19	6,825,105.44	10,298,262.60	6,497,522.16

## 20. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,261.90	52,252.98
教育费附加	6,969.38	22,396.62
地方教育费附加	4,646.26	14,930.89
河道维护费		902.04
印花税	2,644.26	3,049.97
房产税	21,602.28	7,438.23
土地使用税	51,191.16	25,595.58
合计	103,315.24	126,566.31

## 21. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	67,749.92	120,568.76
车辆费	59,018.45	62,680.29
招待费		2,067.00
折旧费	15,249.46	60,999.48
差旅费		1,711.40
其他	297.00	57,527.94
合计	142,314.83	305,554.87

## 22. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	445,595.34	679,954.06
社会保险费	187,184.17	351,015.26
折旧及摊销	235,223.88	267,075.85
通讯费	7,307.56	10,484.75
车辆费		7,265.22
招待费	3,797.15	493.50
办公费	96.00	18,575.18
差旅费	18,403.61	6,341.16
工会经费	8,222.67	21,417.00
中介费	160,377.35	218,387.98
运输费	220,670.02	103,653.09
摊销费	430,144.37	95,238.10

其他费用	72,433.52	144,259.07
合计	1,789,455.64	1,894,868.32

### 23. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	83.94	125.46
手续费支出	1,355.00	1,873.02
合计	1,271.06	1,747.56

### 24. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-501,667.54	282,490.24
合计	-501,667.54	282,490.24

### 25. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金、罚款	304.40	753.23	304.40
合计	304.40	753.23	304.40

### 26. 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,514.08	368,168.59
递延所得税费用	193,479.50	-70,622.56
合计	196,993.58	297,546.03

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	549,962.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,996.21
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	182.33
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	141,815.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	196,993.58

## 27. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		74,226.00
利息收入	83.94	125.46
备用金		454.47
其他	9,657.92	7,466.53
合计	9,741.86	82,272.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
往来		598,851.70
销售费用	8,560.00	1,458.40
管理费用	488,696.98	89,578.94
财务费用	1,271.06	1,873.02
其他		478,737.84
合计	498,528.04	1,170,499.90

## 28. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	352,968.54	891,213.88
加：资产减值准备	-501,667.54	282,490.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	783,521.61	798,009.25
无形资产摊销	41,390.30	21,979.41

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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	193,479.50	-70,622.56
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)	-1,338,647.25	690,985.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,479.30	-75,024.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	208,673.66	-2,279,007.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-278,760.48	260,024.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	14,581.21	293,341.69
减: 现金的期初余额	293,341.69	141,978.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-278,760.48	151,363.10

说明: 本年度公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额:

(2) 现金和现金等价物的构成:

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,581.21	293,341.69
其中: 库存现金	11,830.21	211,231.36
可随时用于支付的银行存款	2,751.00	82,110.33
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,581.21	293,341.69
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 29. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	582,425.82	详见“附注七、关联方及关联交易中 5、关联交易情况的（3）关联担保情况”。
固定资产	676,486.22	
无形资产	1,376,236.03	
合计	2,635,148.07	

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司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股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的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在独立的情况下进行的。

### 风险管理目标和政策：

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2、流动风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务

## 七、 关联方及关联交易

### 1. 本公司的母公司情况说明

本公司最终控制方是梁彩华，股权比例 81.2348%。

### 2. 本公司的子公司情况

无。

### 3. 本公司的合营和联营企业情况

无。

### 4. 其他主要关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司	受实际控制人控制
营口合和投资（有限合伙）	本公司的法人股东
辽宁（营口）沿海产业基地雅仙阁餐饮中心	受实际控制人直系亲属控制
辽宁合德文化传媒有限公司	受实际控制人控制
辽宁合德生物科技有限公司	受实际控制人控制

### 5. 关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司	采购电力	387,975.43	499,778.72
合计		387,975.43	499,778.72

出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司	主营业务收入	2,959,085.89	3,686,635.87
合计		2,959,085.89	3,686,635.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

公司关联交易定价方式：根据关联方与公司签订的合同协议，遵循市场价格的原则。国家有定价的按国家定价执行，国家没有定价的按市场价格执行；没有市场价格按照成本加成定价；既没有市场价格，也不适用成本加成定价的，按照协议价定价。

(2) 关联租赁情况：

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
辽宁合德生物科技有限公司	房屋建筑物	104,409.91	8,700.83
合计		104,409.91	8,700.83

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司	房屋建筑物	285,714.30	285,714.30
合计		285,714.30	285,714.30

关联租赁情况说明：

本公司出租的房屋建筑物座落在营口市西市区新湖大街101号，不动产号为辽(2017)营口市不动产权第0018284号，租赁建筑面积为604.95平方米，租赁期限为2017年12月1日至2019年12月1日。

本公司租入厂房座落在营口沿海产业基地新湖大街101号，租赁建筑面积为8,000平方米，租赁期限为2014年1月1日至2023年12月31日。

(3) 关联担保情况：

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司	42,000,000.00	2017-6-29	2019-6-28	否
合计	42,000,000.00			

关联担保情况说明：

2017年6月29日，本公司与营口银行股份有限公司营口分行签订了编号为QZD510101[2017]0018的《最高额抵押合同》和编号为QZB510101[2017]0009的《最高额保证合同》。公司作为担保人以公司不动产为关联方辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司提供抵

押担保和连带责任保证担保，担保金额 4200 万元，担保期限二年。担保的主债权最高限额为 5040 万元。

抵押物包括土地和房屋，土地面积为 5,687.90 平方米、房产面积为 1,304.95 平方米，坐落于营口市西市区南湖大街 101 号，权属证书编号为辽（2017）营口市不动产权第 0018284 号。账面记录为无形资产、投资性房地产和固定资产，其中：无形资产原值 1,429,028.86 元，累计摊 52,792.83 元，期末净值 1,376,236.03 元；投资性房地产原值 629,483.99 元，累计折旧 47,058.17 元，期末净值 582,425.82 元；固定资产原值 728,388.78 元，累计折旧 51,902.56 元，期末净值 676,486.22 元。

（4）关联方资产转让、债务重组情况：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司	购买房屋建筑物		1,448,494.50
辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司	购买土地		1,524,357.20
合计			2,972,851.70

（5）关键管理人员报酬：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	360,000.00	364,000.00

（6）其他关联交易：

无。

6. 关联方应收应付款项

（1）应收项目：

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司	3,419,017.34	170,950.87	1,505,770.52	75,288.53
预付账款	辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司			285,714.30	
合计		3,419,017.34	170,950.87	1,791,484.82	75,288.53

（2）应付项目：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	辽宁合德生物科技有限公司		95,709.08
合计			95,709.08

---

## 7. 关联方承诺

公司实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员已作出关于避免或减少关联交易的承诺，承诺其及其控股或控制的企业（公司及其控股或控制的企业除外）与公司及其控股或控制的企业之间将尽可能地避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。其及其控股或控制的企业（公司及其控股或控制的企业除外）不向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。

## 八、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、 或有事项

本公司 2017 年 6 月 29 日签订的为关联方辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司提供担保和抵押的或有负债详见“附注七、关联方及关联交易中 5、关联交易情况的（3）关联担保情况”。

## 九、 资产负债表日后事项

### 1. 重要的非调整事项

无。

### 2. 利润分配情况

无。

### 3. 其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十、 其他重要事项

无。

## 十一、 补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-304.40	已纳税调增
股权激励产生的非经常性损益		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-304.40	

### 2. 净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率及每股收益明细情况：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.46	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47	0.03	0.03

(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	352,968.54
非经常性损益	B	-304.40
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	353,272.94
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	14,154,178.18
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	I	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	K	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	L	
报告期月份数	M	12.00
加权平均净资产	$N=D+A/2+E \times F/M - I \times J/M \pm K \times L/M$	14,330,662.45
加权平均净资产收益率	$O=A/N$	2.46
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$P=C/N$	2.47

(3) 基本每股收益的计算过程:

项 目	序号	期末余额
归属于公司普通股股东的净利润	1	352,968.54
非经常性损益	2	-304.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	353,272.94
期初股份总数	4	12,310,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	

报告期月份数	11	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11$ $-8 \times 9/11-10$	12,310,000.00
基本每股收益	$13=1/12$	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	0.03

稀释每股收益的计算过程：

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

辽宁金旭特种玻璃科技有限公司

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：

辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司董事会办公室