

证券代码：832109

证券简称：新港模板

主办券商：中泰证券



新港模板

NEEQ:832109

山东新港模板工程技术股份有限公司

(SHAN DONG XIN GANGFORMWORKCO.,LTD.)



年度报告

2018

目 录

第一节	声明与提示	2
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	管理层讨论与分析	8
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目		释义
公司	指	山东新港模板工程技术股份有限公司
新港集团	指	山东新港企业集团有限公司，系公司实际控制人控制的企业
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2018 年 1 月 1 日--2018 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

公司负责人魏明、主管会计工作负责人相磊及会计机构负责人（会计主管人员）王发艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	公司实际控制人魏明、魏孝新、魏聪合计持有公司 100%股权。在实际行动中，若魏明、魏孝新、魏聪利用实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能产生公司治理风险。
关联方依赖风险	公司生产的木工字梁，核心原材料由关联方新港集团代为采购。此外公司无自有房产，生产和办公用地系租赁关联方新港集团；公司未注册商标，使用的商标为新港集团注册商标。综上公司对关联方新港集团存在一定程度的依赖。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东新港模板工程技术股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG XINGANG FORMWORK CO.,LTD.
证券简称	新港模板
证券代码	832109
法定代表人	魏明
办公地址	临沂市兰山区南坊洪家店村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	相磊
职务	财务总监、董事会秘书
电话	0539-7050127
传真	0539-7050160
电子邮箱	376921682@qq.com
公司网址	www.xgformwork.com
联系地址及邮政编码	山东省临沂市兰山区南坊洪家店村；邮编：276000
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	2010 年 8 月 31 日
挂牌时间	2015 年 3 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业—金属制品业—建筑、安全用金属制品制造—其他建筑、安全用金属制品制造（C3359）
主要产品与服务项目	建筑模板体系的设计、生产、销售及租赁
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	魏明
实际控制人及其一致行动人	魏明、魏孝新、魏聪

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	91371300561420566T	否
注册地址	临沂市兰山区南坊洪家店村	否
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨春强、甘思同
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

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	59,738,588.84	29,491,166.96	102.56%
毛利率%	36.84%	36.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,001,249.02	1,578,072.99	407.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,969,913.08	1,494,543.85	433.27%
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）	34.82%	8.68%	-
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）	34.69%	8.22%	-
基本每股收益	0.8	0.16	400%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	72,350,733.68	43,011,850.63	68.21%
负债总计	45,374,305.29	24,036,671.26	88.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,976,428.39	18,975,179.37	42.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.7	1.9	42.11%
资产负债率%（母公司）	62.71%	55.88%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	83.83%	103.83%	-
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	33,347,694.41	6,769,506.76	392.62%
应收账款周转率	295.37%	210.84%	-
存货周转率	469.58%	301.55%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	68.21%	59.41%	-
营业收入增长率%	102.56%	-4.29%	-
净利润增长率%	407.03%	-63.06%	-

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	10,000,000	10,000,000	
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
1、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	-6,113.57
2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,979.38
非经常性损益合计	36,865.81
所得税影响数	5,529.87
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	31,335.94

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收账款	13,733,032.14			
应收票据及应收账款		13,733,032.14		
应付账款	13,964,425.77			
应付票据及应付账款		13,964,425.77		
管理费用	4,203,839.79	2,431,598.95		
研发费用		1,772,240.84		

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。上表系本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司所处行业为金属结构制造业。公司是一家从事建筑模板及脚手架的设计、研发、加工、销售和租赁为一体的专业化企业。公司拥有独立的自主知识产权，目前已申请 11 项相关专利技术。公司采取销售和租赁相结合的商业模式，为包括中国铁道建筑总公司、部分省市级建筑承包商、个人承包商以及来自东南亚、非洲、中东、南美等地区客户承包的工程项目提供模板体系产品；公司的销售业务主要是通过参与投标（国内市场）和网上业务洽谈（国外市场）两种方式；租赁业务主要是向国内工程项目投标中标以取得订单。公司的收入和盈利来源主要是销售和租赁建筑模板体系。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期末至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、财务状况和经营成果

报告期内，公司实现营业收入 59,738,588.84 元，同比增长 102.56%；实现利润总额 9,287,526.24 元；实现净利润 8,001,249.02 元，同比增长 407.03%。截止报告期末，公司注册资本 1000 万元，总资产 72,350,733.68 元，同比增长 68.21%；所有者权益 26,976,428.39 元，同比增加 42.17%；流动资产 38,039,350.57 元，流动资产占总资产的比例为 52.58%，因此公司资产状况良好，可变现能力强。报告期内，投入研发费用 2,618,045.81 元，研发费用占营业收入的比例为 4.38%，公司研发实力进一步增强。

2、业务规划

(1) 爬模市场以重庆、云南、湖北安徽为根据地，深入广东、福建、浙江等东南沿海市场，大力开拓甘肃、陕西、山西、重庆等西北市场。

(2) 爬架市场，将以现有的工地项目为形象工程推广点，着重攻克一下四个区域市场，以济南为中心，向德州、莱芜、泰安、聊城推广；以潍坊为中心，向淄博、青岛、烟台、东营威海推广；以南京碧桂园项目为中心，向南京、合肥及周边城市推广；以菏泽为中心，向济宁、郑州等周边城市推广，做到以点带面加快市场占有率，提高行业内产品品牌知名度

(3) 加强技术创新，加强品质管控，不断研发新技术、新产品核心研发力量进一步提升。

(二) 行业情况

一、宏观环境

建筑模板行业是传统产业，但公司生产的液压自爬模等产品为近几年国内新兴起的产品系列，行业内可提供类似产品的企业数量不多，随着建筑施工企业对安全性和施工质量越来越高的要求，新型模板体系产品的推广逐渐得到认可，以液压自爬模等具有一定技术水平的模板市场需求不断扩大，正处于行业上升阶段。公司产建筑模板体系产品主要应用于高层及超高层建筑施工；无梁或少梁楼板建筑施工；以及地下室、隧道、大型护坡、大型桥梁、水坝、铁路基座等建筑施工方面。因此，上述领域的固定资产投资额和固定资产投资增长速度直接影响公司产品的应用领域和需求空间。

二、行业发展

按照《中长期铁路网规划》和“十三五”铁路建设规划，持续推进铁路建设；以高层及超高层建筑为代表的商业区、住宅区、功能区等房地产开发项目也将迎来一个投资集中期，中国已成为世界上在建高层、超高层建筑数量最多的国家。后期随着各项工程项目的开工，建筑模板行业将迎来较大的市场需求空间。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,186,513.08	4.40%	2,124,214.83	4.94%	50.01%
应收票据与应收账款	25,016,281.32	34.58%	13,733,032.14	31.93%	82.16%
预付账款	445,378.38	0.62%	356,617.43	0.83%	24.89%
其他应收款	1,278,095.12	1.77%	783,318.77	1.82%	63.16%

存货	8,113,082.67	11.21%	7,957,124.86	18.50%	1.96%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,668,427.82	2.31%	1,807,836.78	4.20%	-7.71%
在建工程					
递延所得税资产	220,866.99	0.31%	193,454.75	0.45%	14.17%
其他非流动资产	32,422,088.30	44.81%	16,056,251.07	37.33%	101.93%
短期借款					
应付票据及应付账款	31,756,177.93	43.89%	13,964,425.77	32.47%	127.41%
预收账款	2,455,202.40	3.39%	1,016,281.20	2.36%	141.59%
应付职工薪酬	3,615,396.45	5.00%	1,971,014.88	4.58%	83.43%
应交税费	1,560,455.30	2.16%	278,842.29	0.65%	459.62%
其他应付款	5,987,073.21	8.28%	6,806,107.12	15.82%	-12.03%
长期借款					
资产总计	72,350,733.68	-	43,011,850.63	-	68.21%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币本期期末余额为 3,186,513.08 元，较上年末增加 50.01%，主要原因系公司经营活动产生的现金流量增加所致。

2、应收票据及应收账款本期期末余额为 25,016,281.32 元，较上年末增加 82.16%，增加的主要原因是公司爬架和爬模租赁和施工业务营业收入大幅增加，导致短期内应收款项增加较多。

4、其他非流动资产期末余额为 32,422,088.30 元，较上年末增加 101.93%，其他非流动资产核算的内容为我公司对外出租的液压爬模和爬架等资产，增加的主要原因为本年度公司新增租赁合同较多，为满足合同的要求新增租赁资产导致。

5、应付票据及应收账款本期末金额为 31,756,177.93 元，较去年末增加 127.41%，主要原因为应付山东新港企业集团有限公司款项本期增加 11,974,117.69 元，系集团公司支持公司发展，大量款项未催收。

截至报告期末，公司总资产 72,350,733.68 元，同比增长 68.21%，所有者权益 26,976,428.39 元，同比增加 42.17%，流动比率为 0.84，资产负债率为 62.71%，公司存在一定偿债压力，主要系报告期末应付关联方新港集团 26,810,266.55 元。流动资产 38,039,350.57 元，流动资产占总资产的比例为 52.58%，因此公司资产状况良好，可变现能力强。

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	59,738,588.84	-	29,491,166.96	-	102.56%
营业成本	37,731,300.05	63.16%	18,793,245.14	63.72%	100.77%
毛利率%	36.84%	-	36.28%	-	-
管理费用	3,201,463.91	5.36%	2,431,598.95	8.25%	31.66%
研发费用	2,618,045.81	4.38%	1,772,240.84	6.01%	47.73%
销售费用	6,514,346.17	10.90%	3,944,327.12	13.37%	65.16%
财务费用	4,323.96	0.01%	367,332.68	1.25%	-98.82%
资产减值损失	244,552.64	0.41%	272,708.37	0.92%	-10.32%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-6,113.57	-0.01%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	9,244,546.86	15.48%	1,706,519.18	5.79%	441.72%
营业外收入	42,979.38	0.07%	98,328.34	0.33%	-56.29%
营业外支出	-	-	58.76	0.00%	-100%
净利润	8,001,249.02	13.39%	1,578,072.99	5.35%	407.03%

项目重大变动原因：

1、本年度营业收入发生额为 59,738,588.84 元，较去年增加了 30,247,421.88 元，增幅 102.56%，主要原因为本年度国家扩大基础建设，同时公司努力拓展业务，公司订单增加，收入大幅增加。

2、本年毛利率为 36.84%，较去年的 36.28%上升了 0.56%，与去年基本持平。

3、销售费用本年度发生额为 6,514,346.17 元，较上年度增加了 65.16%，主要原因为：

(1) 本年度运输仓储费发生 2,495,712.20 元，较去年增加 1,697,191.19 元，增幅 212.54%，主要原因是公司合同大幅增加，采购运费及发往工地的运输费用增加所致。

(2) 本年度出口费用发生额为 125,512.00 元，较去年增加 55,245.73 元，增幅为 78.62%，主要系本年度出口额增加所致。

(3) 本年度业务宣传费发生额 41,229.40 元，较去年增加 41,229.40 元，上期在“其他”里核算，本期单独列示。

(4) 本年度业务招待费发生额为 99,580.63 元，较去年增加 48,948.04 元，增幅为 96.67%，主要系

本年度随着客户增多，公司加大营销力度所致。

(5) 本年度办公费发生额为 25,950.30 元，较去年增加 10,888.91 元,增幅 72.30%，主要原因为业务增加以及公司投标业务量增大所消耗的办公费用增加所致。

4、管理费用本年度发生额为 3,201,463.91 元，较上年度增加了 31.66%，主要原因为：

(1) 本年度职工薪酬发生 2,108,152.98 元，较去年增加 779,782.70 元，增幅 58.70%，主要系本年度调高管理人员工资水平及计提年度奖金 608,247.42 元所致。

(2) 本年度车辆费用发生额为 20,279.00 元，较去年增加了 7,210.19 元，增幅 55.17%，主要系本年度车辆出发费用增加燃油费及路桥费所致。

(3) 本年度其他发生额 68,528.59 元，较去年增加了 23,162.67 元，增幅 51.06%，主要是公司为网络线路安装费用导致的

5、研发费用本年度发生额 2,618,045.81 元，较去年同期增加 845,804.97 元，增幅 47.73%，主要是今年研发项目木基复合多元结构材料增加所致。

6、财务费用本年度发生额为 4,323.96 元，去年发生额为 367,332.68 元，财务费用主要为汇兑损益，上期发生汇兑收益-353,449.47 元，本期发生汇兑损失 30,944.04 元，波动幅度较大主要受宏观汇率变动的影响。

7、本年实现净利润 8,001,249.02 元，较上期增长 407.03%，2018 年政府基础建设投资增加，本公司顺应市场大力拓展业务，收入大幅增加导致本期盈利能力快速增长。

(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	59,633,115.56	29,491,166.96	102.21%
其他业务收入	105,473.28	-	-
主营业务成本	37,731,300.05	18,793,245.14	100.77%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
覆膜板			441,840.51	1.50%
模板体系及其他	27,300,252.31	45.70%	21,578,997.39	73.17%
租赁收入	24,041,427.73	40.24%	6,911,770.50	23.44%
施工收入	8,291,435.52	13.88%	558,558.56	1.89%
其他业务收入	105,473.28	0.18%		
合计	59,738,588.84	100%	29,491,166.96	100%

按区域分类分析：

□适用 √ 不适用

收入构成变动的的原因：

1、模板体系及其他本年度销售额为 27,300,252.31 元，比去年同期增长 5,721,254.92 元，增长比例为 26.51%，原因为：（1）2018 年外销收入 9,499,077.13 元，比 2017 年增加 4,732,668.63 元；（2）2018 年销售木工字梁销售额 8,351,224.70 元，比 2017 年减少 546,528.70 元；（3）2018 年国内销售钢模板等产品 9,449,950.48 元，比 2017 年增加 1,535,114.99 元。

模板体系及其他占营业收入比例由上期的 73.17%降低为本期的 45.70%，系本期租赁项目收入大幅增加，增长幅度高于模板体系及其他。

2、租赁项目本年度收入额为 24,041,427.73 元，比去年同期增加 17,129,657.23 元，增幅 247.83%，主要原因本年度新增租赁合同较多，导致租赁收入大幅增长，占营业收入比例由上期的 23.44%增至本期的 40.24%。

3、施工项目本年度收入额 8,291,435.52 元，比去年同期增加 7,732,876.96 元，增幅 1384.43%，主要原因本年度爬架施工项目增加较多，占营业收入比例由上期的 1.89%增至本期的 13.88%。

4、本期未发生覆膜板业务，新增其他业务收入为 105,473.28 元，系废弃下脚料销售变现产生的收入。

(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	MR.ANDISON	5,238,880.48	8.77%	否
2	海南振海工程有限公司（巴通万）	4,090,463.79	6.85%	否
3	中建五局华东建设有限公司（碧桂园）	3,754,662.49	6.29%	否
4	武汉旺科模板有限公司	3,296,410.30	5.52%	否
5	中铁十二局集团有限公司（徐州地铁 6 号线）	3,019,047.83	5.05%	否
合计		19,399,464.89	32.48%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	山东新港企业集团有限公司	11,952,040.65	26.53%	是
2	临沂庆坤钢材有限公司	7,743,822.63	17.19%	否
3	河北斯弗液压机械技术有限公司	2,670,751.81	5.93%	否
4	北京易安捷顶板技术发展有限公司	2,088,345.11	4.63%	否

5	淄博颜祥轧钢制造有限公司	1,838,281.39	4.08%	否
合计		26,293,241.59	58.36%	-

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	33,347,694.41	6,769,506.76	392.62%
投资活动产生的现金流量净额	-30,174,139.62	-12,213,900.23	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,111,256.54	6,305,739.92	-

现金流量分析：

1、2018 年度经营活动产生的现金流量净额较 2017 年度增加了 26,578,187.65 元。主要原因系：（1）本期营业收入大幅增长导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 27,203,217.03 元；（2）因租赁业务的现金支出在“构建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金”中核算，且本期采购新港集团原材料增加应付账款 11,974,117.69 元，导致购买商品、接受劳务支付的现金较上年减少 3,456,483.14 元；（3）员工薪酬的增加导致支付给职工以及为职工支付的现金较上年增加 1,053,287.32 元；（4）付现费用的增加导致支付其他与经营活动有关的现金较上年增加 2,769,432.13 元。

2、2018 年度投资活动产生的现金流量净流出 2017 年度增加了 17,960,239.39 元，主要系因为公司因业务需要购买了大量液压爬模和爬架用于对外出租导致构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

3、本年度筹资活动产生的现金净流量为-2,111,256.54 元，较上期减少 8,416,996.46 元。原因为本期向新港集团借入 16,212,589.26 元，偿还 18,323,845.80 元。上期向新港集团借入 6,805,739.92 元，偿还 500,000.00 元。

（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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	25,016,281.32	13,733,032.14	应收账款：13,733,032.14 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	1,278,095.12	783,318.77	其他应收款：783,318.77 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	1,668,427.82	1,807,836.78	固定资产：1,807,836.78 元
4.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	31,756,177.93	13,964,425.77	应付账款：13,964,425.77 元
5.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	5,987,073.21	6,806,107.12	其他应付款：6,806,107.12 元
6.管理费用列报调整	管理费用	3,201,463.91	2,431,598.95	管理费用：4,203,839.79 元
7.研发费用单独列示	研发费用	2,618,045.81	1,772,240.84	研发费用：0 元

（七） 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八） 企业社会责任

公司始终遵循以健康、人本、进取的核心价值观，用专业负责的态度服务客户，努力履行着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。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

1、截止报告期末，公司注册资本 1000 万元，总资产 72,350,733.68 元，同比增加 68.21%，所有者权益 26,976,428.39 元，同比增长 42.17%；流动资产 38,039,350.74 元，流动资产占总资产的比例 52.58%，目前公司资产状况良好，可变现能力强。

2、2018 年公司实现营业收入 59,738,588.84 元，较去年同期增幅 102.56%，研发费用支出 2,618,045.81 元，研发费用占营业收入的比例为 4.38%，公司具备持续增长的研发能力。报告期内公司实现净利润 8,001,249.02 元，加权平均净资产收益率为 34.82%，具有较高的盈利能力。

3、公司本年度经营活动产生的现金流量净额 33,347,694.41 元，现金流量较好。

综上所述公司具备持续经营能力。

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、公司治理风险

公司实际控制人魏明、魏孝新、魏聪合计持有公司 100%股权。在实际行动中，若魏明、魏孝新、魏聪利用实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能产生公司治理风险。

应对措施：为改善公司治理过程中的风险，公司在股份改制的过程中制定了一系列的规章制度、建立了相对完善的公司治理结构，实际控制人未对公司主营业务、客户群体、业务的发展方向、业务具体内容、持续经营能力上发生重大影响，并且公司管理团队在保持稳定的基础上，不断扩充，公司治理机构不断完善。

2、关联方依赖风险

公司生产的木工字梁，核心原材料由关联方新港集团代为采购。此外公司无自有房产，生产和办公用地系租赁关联方新港集团；公司未注册商标，使用的商标为新港集团注册商标。综上公司对关联方新港集团存在一定程度的依赖。

应对措施：报告期内，由于市场原因，公司以覆膜板（胶合板）和木方为原材料的产品销量比重较高，因此公司对该类原材料需求较大，导致本期关联交易金额较上期增长较多，为减少非必要的关联交易、减低公司对关联方的依赖，公司将继续努力，拟降低覆膜板（胶合板）销售的比重，提高云杉木方直接采购的比重，进而降低关联方采购的比重。

3、下游市场遭遇宏观调控的风险

公司生产的产品主要有液压自爬模、木工字梁、导轨式液压爬升脚手架等，主要应用于建筑工程施工，客户主要是建筑施工企业和承包商，建筑施工项目主要涉及高层及超高层建筑、大型桥梁的索塔及桥墩、高铁建设的桥墩、隧道等施工领域。若未来国家对上述领域内的主要基础设施建设的投资规模缩小，或投资增长率大幅降低，对涉及高层、超高层建筑的房地产开发项目进一步加强宏观调控，会对公司在国内的市场开拓产生一定影响。

应对措施：为应对宏观调控带来的风险，公司继续采取销售和租赁相结合的商业模式，包括中国铁道建筑总公司、部分省市级建筑承包商以及来自东南亚、非洲、中东、南美等地区客户承包的工程项目

提供模板体系产品；公司在销售业务主要是通过参与投标（国内市场）和网上业务洽谈（国外市场）两种方式；租赁业务主要是向国内工程项目投标中标以取得订单。公司的收入和盈利来源主要是销售和租赁建筑模板体系。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	13,400,000.00	11,893,410.65
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	15,000,000.00	16,212,589.26
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	136,000.00	135,334.80

报告期公司接受新港集团的财务资助金额为 16,212,589.26 元，超出预计金额，公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于确认超出 2018 年预计的日常性关联交易》议案，并提交 2018 年年度股东大会审议。

（二）承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争，保障公司权益做出的承诺

公司实际控制人及公司股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内公司实际控制人及公司股东、董事、监事及高级管理人员、核心技术人员均未发生违反承

诺的事宜。

2、为尽量减少和规范关联交易，保护公司与其他股东权益的行为做出的承诺

公司控股股东、实际控制人及公司5%以上股份的股东、公司的董事、监事、高级管理人员出具了《减少并规范关联交易承诺函》。

受市场影响，报告期内公司向关联方采购的原材料、燃料、动力等较 2017 年小幅增加，未严格执行上述承诺，下一步公司将在确保公司经营稳定的前提下，进一步降低关联方采购的比重

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,950,000	29.50%	-	2,950,000	29.50%
	其中：控股股东、实际控制人	2,950,000	29.50%	-	2,950,000	29.50%
	董事、监事、高管	2,350,000	23.5%	-	2,350,000	23.50%
	核心员工			-		
有限售条件股份	有限售股份总数	7,050,000	70.50%	-	7,050,000	70.50%
	其中：控股股东、实际控制人	7,050,000	70.50%	-	7,050,000	70.50%
	董事、监事、高管	7,050,000	70.50%	-	7,050,000	70.50%
	核心员工			-		
总股本		10,000,000	-	0.00	10,000,000	-
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	魏明	7,000,000		7,000,000	70%	5,250,000	1,750,000
2	魏孝新	2,400,000		2,400,000	24%	1,800,000	600,000
3	魏聪	600,000		600,000	6%		600,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	7,050,000	2,950,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东魏孝新与魏明、魏聪分别是父子、父女关系。							

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

公司股东魏明现任新港模板董事长、法定代表人，持有新港模板股份 7,000,000 股，持股比例 70.00%，为公司的控股股东；

魏明，男，1989 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2013 年 9 月毕业于英国阿斯顿大学营销管理专业；2013 年 10 月至 2014 年 3 月任山东新港企业集团有限公司总裁；2014 年 4 月至今任公司董事长、法定代表人。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

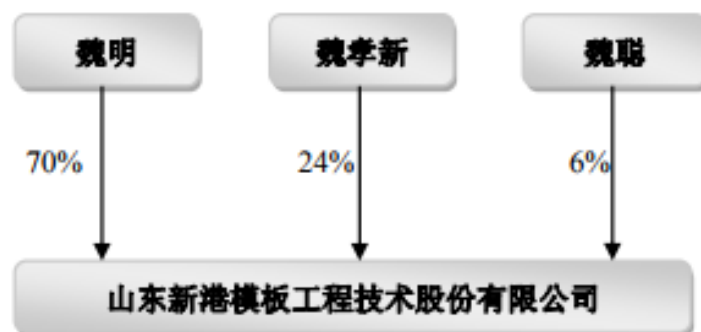
公司实际控制人为魏明、魏孝新、魏聪三人，报告期内，公司实际控制人未发生变动。

公司股东魏明现任新港模板董事长、法定代表人，持有新港模板股份 7,000,000 股，持股比例 70.00%；魏孝新任新港模板董事，持有公司 24.00% 股份；魏聪持有公司 6.00% 股份；魏孝新、魏聪分别是魏明的父亲和姐姐，合计持股比例 100.00%，三人已签订一致行动协议，通过共同控制股东会、董事会等方式控制公司的财务、经营政策，并主导公司的重大决策和人事任免，为公司的实际控制人。

魏明简历见控股股东。

魏孝新，男，1964 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986 年 6 月毕业于山东轻工业学院会计专业；1986 年 8 月至 1993 年 9 月在临沂葡萄糖厂任车间主任；1993 年 10 月至 1997 年 5 月在临沂新新胶合板厂任厂长；1997 年 6 月至 2006 年 8 月在临沂市新港木业发展有限公司任董事长兼总经理；2006 年 9 月至今任山东新港企业集团有限公司党支部书记；2014 年 10 月至今任公司董事。

魏聪，女，1987 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2012 年 9 月毕业于英国谢菲尔德大学；2012 年 10 月至今在山东新港置业有限责任公司工作，任总经理助理。



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
魏明	董事长、总经理	男	1989 年 11 月	研究生	2017. 11-2020. 11	是
魏孝新	董事	男	1964 年 12 月	大专	2017. 11-2020. 11	否
姜自军	董事	男	1984 年 1 月	本科	2017. 11-2020. 11	否
孟祥霞	董事	女	1975 年 7 月	初中	2017. 11-2020. 11	否
顾进军	董事、副总经理	男	1982 年 6 月	本科	2017. 11-2020. 11	是
刘颖	监事会主席	女	1984 年 8 月	大专	2017. 11-2020. 11	否
张秀军	监事	男	1974 年 1 月	本科	2017. 11-2020. 11	是
宋萍	监事	女	1987 年 3 月	大专	2017. 11-2020. 11	否
相磊	董事会秘书、财务总监	男	1971 年 11 月	大专	2017. 11-2020. 11	是
司雷	副总经理	男	1982 年 5 月	本科	2017. 11-2020. 11	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

公司控股股东、实际控制人之一魏明担任公司董事长，实际控制人之一魏孝新担任公司董事，魏孝新与董事长魏明系父子关系。除此之外其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
魏明	董事长、总经理	7,000,000	-	7,000,000	70%	-
魏孝新	董事	2,400,000	-	2,400,000	24%	-
姜自军	董事	-	-	-	-	-
孟祥霞	董事	-	-	-	-	-
顾进军	董事、副总经理	-	-	-	-	-
刘颖	监事会主席	-	-	-	-	-
张秀军	监事	-	-	-	-	-
宋萍	监事	-	-	-	-	-

相磊	董事会秘书、财务总监	-	-	-	-	-
司雷	副总经理	-	-	-	-	-
合计	-	9,400,000	0	9,400,000	94%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	4
销售人员	17	16
技术人员	7	11
财务人员	4	4
生产人员	64	68
员工总计	96	103

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		1
硕士	2	2
本科	16	16
专科	15	18
专科以下	63	66
员工总计	96	103

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、人才引进及招聘情况

截止报告期末，公司在职员工103人，比2017年末增加7人。公司积极建立了人才贮备库，并与省内重点高校建立了人才输送网络关系，积极对人才进行储备。将发现人才、培养人才、重用人才，

作为公司的一项重要的管理课题在不断的完善。

2、培训情况

公司建立并实施内外结合的员工培训体系，提升员工职业技能以及技术层级等，让员工更加积极的投入到工作中。

3、薪酬体系

公司员工薪酬政策在同工同酬和公平合理的原则下，实行基本工资、岗位工资和绩效工资组成的薪酬结构，制定和实施了明确的薪酬增长机制和考核奖励制度；公司实行全员劳动合同制，一经录用，即与员工签订正式的《劳动合同书》，依法为员工办理社会保险及住房公积金。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

因公司成立时间较短，暂无需要公司承担的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司议事、决策以及表决程序都严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规以及公司章程和全国股转系统公司制定的相关业务规则的要求进行。公司不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会良好运行，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开“三会”并作出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。

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

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》，明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序。其中，股东的权利包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠予或质押其所持有的公司股份；查阅章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份。

以上规定对股东收益权、知情权、表决权、处置权、监督权等在制度上提供了保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，履行了相应法律程序。未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。截至报告期末，公司均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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	4	审议 2017 年年度报告；利润分配方案；2018 年半年度报告；关联方为公司提供担保；预计公司 2018 年度日常性关联交易
监事会	2	审议 2017 年年度报告、利润分配方案；2018 年半年度报告
股东大会	3	审议 2017 年年度报告、利润分配方案；关联方为公司提供担保

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合相关法律、法规、规范性文件 and 公司章程的规定，相关会议决议真实、合法、有效。

(三) 公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，报告期内，股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统公司有关规定的要求，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理取得了规范和改进，符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司信息披露负责人通过电话、网站等途径与现有投资人和潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通，与投资者之间的沟通联系、事务处理等管理工作良好。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本报告期，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于公司控股股东、实际控制人，具体情况如下：

1、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法租赁与生产经营有关的土地使用权和厂房，合法拥有机器设备、专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

2、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、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，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司运作规范，不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

4、机构独立

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。

5、业务独立

公司拥有独立完整的研发体系、采购体系、生产体系和销售体系，公司拥有完整的业务流程，独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场独立经营的能力，虽然目前公司在胶合板采购方面依赖于集团公司，存在关联交易和重大依赖，但该关联交易具有公允性和一定的必要性；除此之外，公司不存在主要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、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、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、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

2015 年 4 月 15 日，经公司第一届董事会第三次会议审议，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 3-00194 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019.4.24
注册会计师姓名	杨春强、甘思同
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2019]第 3-00194 号

山东新港模板工程技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东新港模板工程技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨春强

中国·北京

中国注册会计师：甘思同

二〇一九年四月二十四日

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	3,186,513.08	2,124,214.83
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、（二）	25,016,281.32	13,733,032.14
其中：应收票据		1,000,000.00	

应收账款		24,016,281.32	13,733,032.14
预付款项	五、(三)	445,378.38	356,617.43
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、(四)	1,278,095.12	783,318.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	8,113,082.67	7,957,124.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		38,039,350.57	24,954,308.03
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、(六)	1,668,427.82	1,807,836.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(七)	220,866.99	193,454.75
其他非流动资产	五、(八)	32,422,088.30	16,056,251.07
非流动资产合计		34,311,383.11	18,057,542.60
资产总计		72,350,733.68	43,011,850.63
流动负债：			
短期借款			
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、(九)	31,756,177.93	13,964,425.77
其中：应付票据			

应付账款		31,756,177.93	13,964,425.77
预收款项	五、(十)	2,455,202.40	1,016,281.20
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十一)	3,615,396.45	1,971,014.88
应交税费	五、(十二)	1,560,455.30	278,842.29
其他应付款	五、(十三)	5,987,073.21	6,806,107.12
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			
流动负债合计		45,374,305.29	24,036,671.26
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		45,374,305.29	24,036,671.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十四)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十五)	1,192,732.08	1,192,732.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十六)	1,578,369.63	778,244.73
一般风险准备			
未分配利润	五、(十七)	14,205,326.68	7,004,202.56
归属于母公司所有者权益合计		26,976,428.39	18,975,179.37

少数股东权益			
所有者权益合计		26,976,428.39	18,975,179.37
负债和所有者权益总计		72,350,733.68	43,011,850.63

法定代表人：魏明主管会计工作负责人：相磊会计机构负责人：王发艳

(二) 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、(十八)	59,738,588.84	29,491,166.96
其中：营业收入	五、(十八)	59,738,588.84	29,491,166.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、(十八)	50,487,928.41	27,784,647.78
其中：营业成本	五、(十八)	37,731,300.05	18,793,245.14
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、(十九)	173,895.87	203,194.68
销售费用	五、(二十)	6,514,346.17	3,944,327.12
管理费用	五、(二十一)	3,201,463.91	2,431,598.95
研发费用	五、(二十二)	2,618,045.81	1,772,240.84
财务费用	五、(二十三)	4,323.96	367,332.68
其中：利息费用			
利息收入		4,591.93	3,923.24
资产减值损失	五、(二十四)	244,552.64	272,708.37
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			
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、(二十五)	-6,113.57	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,244,546.86	1,706,519.18
加：营业外收入	五、（二十六）	42,979.38	98,328.34
减：营业外支出	五、（二十七）	-	58.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,287,526.24	1,804,788.76
减：所得税费用	五、（二十八）	1,286,277.22	226,715.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,001,249.02	1,578,072.99
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）		8,001,249.02	1,578,072.99
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		8,001,249.02	1,578,072.99
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,001,249.02	1,578,072.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,001,249.02	1,578,072.99
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.8	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.80	0.16

法定代表人：魏明主管会计工作负责人：相磊会计机构负责人：王发艳

(三) 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		54,140,065.90	26,936,848.87
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		580,554.21	816,240.81
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十九）	47,571.31	126,518.60
经营活动现金流入小计		54,768,191.42	27,879,608.28
购买商品、接受劳务支付的现金		5,480,593.95	8,937,077.09
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		8,719,545.71	7,666,258.39
支付的各项税费		1,258,086.84	1,313,927.66
支付其他与经营活动有关的现金		5,962,270.51	3,192,838.38
经营活动现金流出小计		21,420,497.01	21,110,101.52
经营活动产生的现金流量净额		33,347,694.41	6,769,506.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,174,139.62	12,213,900.23
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,174,139.62	12,213,900.23
投资活动产生的现金流量净额		-30,174,139.62	-12,213,900.23
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（二十九）	16,212,589.26	6,805,739.92
筹资活动现金流入小计		16,212,589.26	6,805,739.92
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	五、（二十九）	18,323,845.80	500,000.00
筹资活动现金流出小计		18,323,845.80	500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,111,256.54	6,305,739.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,062,298.25	861,346.45
加：期初现金及现金等价物余额		2,124,214.83	1,262,868.38
六、期末现金及现金等价物余额		3,186,513.08	2,124,214.83

法定代表人：魏明主管会计工作负责人：相磊会计机构负责人：王发艳

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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	
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,192,732.08				778,244.73		7,004,202.56	
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	10,000,000.00				1,192,732.08				778,244.73		7,004,202.56	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									800,124.90		7,201,124.12	
（一）综合收益总额											8,001,249.02	
（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									800,124.90		-800,124.90		
1. 提取盈余公积									800,124.90		-800,124.90		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				1,192,732.08				1,578,369.63		14,205,326.68		26,976,428.39

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	专项 储备	盈余 公积	一般 风险			未分配利润
		优先	永续	其他									

		股	债			收益			准备			
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,192,732.08			620,437.43		5,583,936.87		17,397,106.38
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	10,000,000.00				1,192,732.08			620,437.43		5,583,936.87		17,397,106.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								157,807.30		1,420,265.69		1,578,072.99
（一）综合收益总额										1,578,072.99		1,578,072.99
（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								157,807.30		-157,807.30		
1．提取盈余公积								157,807.30		-157,807.30		
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股												

本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本年年末余额	10,000,000.00				1,192,732.08				778,244.73		7,004,202.56		18,975,179.37

法定代表人：魏明主管会计工作负责人：相磊会计机构负责人：王发艳

山东新港模板工程技术股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

山东新港模板工程技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由山东新港国际模板工程技术有限公司整体变更的股份有限公司。公司注册资本 1,000.00 万元(人民币大写壹仟万元整)。公司注册地:山东省临沂市兰山区南坊洪家店村,公司法定代表人:魏明。公司主营业务:建筑模板体系的设计、生产、销售及租赁业务。

2015 年 3 月 11 日起,公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易,证券简称:新港模板,证券代码:832109。

本公司财务报告业经本公司董事会于 2019 年 4 月 24 日决议批准报出。

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基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二)持续经营: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、重要会计政策和会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(八))、存货的计价方法(附注三(九))、固定资产折旧摊销(附注三(十二))、收入的确认时点(附注三(十九))等。

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

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

(三)营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(七) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；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。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，预计未来现金流量现值低于账面价值的金额计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下

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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（八）应收款项

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
关联方组合	按关联方划分组合
备用金组合	按备用金划分
账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备，其它关联方应收款项按账龄分析法计提坏账准备
备用金组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，不计提坏账准备。
账龄分析法计提坏账准备的组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

(九) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货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，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①库存商品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投

资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十一）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	4.00	5.00	23.75
电子设备	3.00	5.00	31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十六）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等

长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；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

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(十九) 收入

公司在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入主要系模板体系销售及产品租赁收入。模板体系出口以取得海关货物出口报关单作为收入确认时点，产品内销以公司发出产品并经对方认可后确认收入；产品租赁收入自租赁资产发出的第一个月开始将合同约定的租金总额在租赁期限内按直线法均匀确认收入。

(二十) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策

性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该

通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	25,016,281.32	13,733,032.14	应收账款：13,733,032.14 元
2.应收利息、应收股利及其他应收款项目列示	其他应收款	1,278,095.12	783,318.77	其他应收款：783,318.77 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	1,668,427.82	1,807,836.78	固定资产：1,807,836.78 元
4.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	31,756,177.93	13,964,425.77	应付账款：13,964,425.77 元
5.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	5,987,073.21	6,806,107.12	其他应付款：6,806,107.12 元
6.管理费用列报调整	管理费用	3,201,463.91	2,431,598.95	管理费用：4,203,839.79 元
7.研发费用单独列示	研发费用	2,618,045.81	1,772,240.84	研发费用：0.00,元

四、税项

(一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额计缴	17%、16%
城市维护建设税	缴纳流转税额	7%
教育费附加	缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税额	2%
水利建设基金	缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二)重要税收优惠及批文

1、增值税

根据财税〔2018〕32 号文（《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》），自 2018 年 5 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%，因此本公司自 2018 年 5 月 1 日起执行 16%的增值税率。

2、所得税

本公司为高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号）第四条规定，认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期当年开始，可享受企业所得税税率 15%的优惠政策，因此公司本期享受 15%的企业所得税优惠税率。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	106,279.04	80,079.67
银行存款	3,080,234.04	2,044,135.16
合 计	3,186,513.08	2,124,214.83

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	1,000,000.00	
应收账款	25,453,732.73	14,995,730.46
减：坏账准备	1,437,451.41	1,262,698.32
合 计	25,016,281.32	13,733,032.14

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,000,000.00	
减：坏账准备		
合 计	1,000,000.00	

注：截止 2018 年 12 月 31 日，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金额为 3,547,229.69 元；

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	25,453,732.73	100.00	1,437,451.41	5.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	25,453,732.73	100.00	1,437,451.41	5.65

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	14,995,730.46	100.00	1,262,698.32	8.42

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	14,995,730.46	100.00	1,262,698.32	8.42

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	24,589,790.28	5.00	1,229,489.51	13,753,587.48	5.00	687,679.37
1 至 2 年	627,276.45	10.00	62,727.65	364,884.98	10.00	36,488.50
2 至 3 年				210,995.18	20.00	42,199.04
3 至 4 年	146,995.18	50.00	73,497.59	122,262.82	50.00	61,131.41
4 至 5 年	89,670.82	80.00	71,736.66	544,000.00	80.00	435,200.00
合 计	25,453,732.73	5.65	1,437,451.41	14,995,730.46	8.42	1,262,698.32

(2) 本期计提坏账准备金额为 236, 557. 43 元, 本期核销的坏账准备 61, 804. 34 元;

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
前五名汇总	12,024,213.84	47.24	601,210.69
合 计	12,024,213.84	47.24	601,210.69

(三) 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	415,378.38	93.26	356,617.43	100.00
1 至 2 年	30,000.00	6.74		
合 计	445,378.38	100.00	356,617.43	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
前五名汇总	437,378.38	98.20
合 计	437,378.38	98.20

(四)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,313,090.33	810,318.77
减：坏账准备	34,995.21	27,000.00
合 计	1,278,095.12	783,318.77

其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,313,090.33	100.00	34,995.21	2.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	1,313,090.33	100.00	34,995.21	2.67

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	810,318.77	100.00	27,000.00	3.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	810,318.77	100.00	27,000.00	3.33

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	539,904.20	5.00	26,995.21	240,000.00	5.00	12,000.00
1 至 2 年	80,000.00	10.00	8,000.00	50,000.00	10.00	5,000.00
3 至 4 年				20,000.00	50.00	10,000.00
合 计	619,904.20	5.65	34,995.21	310,000.00	8.71	27,000.00

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
备用金	693,186.13			500,318.77		
合 计	693,186.13			500,318.77		

(2) 本期计提坏账准备金额为 7,995.21 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	619,904.20	310,000.00
员工备用金	693,186.13	500,318.77
合 计	1,313,090.33	810,318.77

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
柏建平	599,290.20	1 年以内	45.64	
中建五局华东建设有限公司	525,000.00	1 年以内	39.98	26,250.00
中交二航局第四工程有限公司	50,000.00	1-2 年	3.81	5,000.00
海南振海工程有限公司巴通万高速公路 V 标项目经理部	30,000.00	1-2 年	2.28	3,000.00
李培强	20,000.00	1 年以内	1.52	
合 计	1,224,290.20		93.23	34,250.00

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,345,584.00		6,345,584.00	5,650,170.53		5,650,170.53
库存商品	1,015,858.01		1,015,858.01	2,306,954.33		2,306,954.33
发出商品	751,640.66		751,640.66			
合 计	8,113,082.67		8,113,082.67	7,957,124.86		7,957,124.86

(六) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	1,668,427.82	1,807,836.78
合 计	1,668,427.82	1,807,836.78

固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,090,300.12	837,463.47	178,387.92	3,106,151.51
2.本期增加金额	200,068.32		65,303.44	265,371.76
（1）购置	200,068.32		65,303.44	265,371.76
3.本期减少金额	15,982.91			15,982.91
处置或报废	15,982.91			15,982.91
4.期末余额	2,274,385.53	837,463.47	243,691.36	3,355,540.36
二、累计折旧				
1.期初余额	879,807.05	272,424.56	146,083.12	1,298,314.73
2.本期增加金额	199,641.94	180,715.41	18,309.80	398,667.15
计提	199,641.94	180,715.41	18,309.80	398,667.15
3.本期减少金额	9,869.34			9,869.34
处置或报废	9,869.34			9,869.34
4.期末余额	1,069,579.65	453,139.97	164,392.92	1,687,112.54
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,204,805.88	384,323.50	79,298.44	1,668,427.82
2.期初账面价值	1,210,493.07	565,038.91	32,304.80	1,807,836.78

(七) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	220,866.99	1,472,446.62	193,454.75	1,289,698.32
合 计	220,866.99	1,472,446.62	193,454.75	1,289,698.32

(八) 其他非流动资产

类 别	期初余额	期末余额
经营租赁资产原值	20,693,219.85	41,873,568.74
累计摊销	4,636,968.78	9,451,480.44
经营租赁资产净值	16,056,251.07	32,422,088.30

(九) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	31,756,177.93	13,964,425.77
合 计	31,756,177.93	13,964,425.77

应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	22,443,866.31	13,964,425.77
1 年以上	9,312,311.62	
合 计	31,756,177.93	13,964,425.77

(十) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,455,202.40	1,016,281.20
合 计	2,455,202.40	1,016,281.20

(十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,971,014.88	10,160,453.71	8,516,072.14	3,615,396.45
离职后福利-设定提存计划		341,696.96	341,696.96	
合 计	1,971,014.88	10,502,150.67	8,857,769.10	3,615,396.45

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,379,540.77	9,313,761.41	7,851,060.35	2,842,241.83
职工福利费		298,573.40	298,573.40	
社会保险费		144,355.65	144,355.65	
其中： 医疗保险费		109,634.30	109,634.30	
工伤保险费		16,448.97	16,448.97	
生育保险费		18,272.38	18,272.38	
住房公积金		77,781.60	77,781.60	
工会经费和职工教育经费	591,474.11	325,981.65	144,301.14	773,154.62
合 计	1,971,014.88	10,160,453.71	8,516,072.14	3,615,396.45

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		328,908.60	328,908.60	

失业保险费		12,788.36	12,788.36	
合 计		341,696.96	341,696.96	

(十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	482,073.90	82,275.31
城市维护建设税	51,992.44	5,759.27
教育费附加	22,282.48	2,468.26
地方教育费附加	14,854.99	1,645.51
地方水利基金	3,713.75	411.38
企业所得税	953,662.54	185,007.06
印花税	9,434.64	1,275.50
个人所得税	22,440.56	
合 计	1,560,455.30	278,842.29

(十三) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	5,987,073.21	6,806,107.12
合 计	5,987,073.21	6,806,107.12

其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
应付外部单位款项	1,628,951.67	132,026.00
应付内部员工款项	28,303.36	233,006.40
关联方往来	4,329,818.18	6,441,074.72
合 计	5,987,073.21	6,806,107.12

(十四) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

(十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,192,732.08			1,192,732.08

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	1,192,732.08			1,192,732.08

(十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	778,244.73	800,124.90		1,578,369.63
合 计	778,244.73	800,124.90		1,578,369.63

(十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	7,004,202.56	
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	7,004,202.56	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	8,001,249.02	
减: 提取法定盈余公积	800,124.90	10.00
期末未分配利润	14,205,326.68	

(十八) 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
一、主营业务小计	59,633,115.56	37,731,300.05	29,491,166.96	18,793,245.14
覆膜板			441,840.51	321,773.11
模板体系及其他	27,300,252.31	20,157,004.34	21,578,997.39	15,219,720.55
租赁收入	24,041,427.73	9,825,786.69	6,911,770.50	2,798,368.33
施工收入	8,291,435.52	7,748,509.02	558,558.56	453,383.15
二、其他业务小计	105,473.28			
合 计	59,738,588.84	37,731,300.05	29,491,166.96	18,793,245.14

(十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	74,856.44	104,613.56
教育费附加	32,081.33	44,834.38

项 目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	21,387.56	29,889.59
水利基金	5,346.90	14,454.05
印花税	40,223.64	9,403.10
合 计	173,895.87	203,194.68

(二十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,492,567.30	1,923,883.00
运输仓储费	2,495,712.20	798,521.01
差旅费	436,610.75	436,565.12
出口费用	125,512.00	70,266.27
业务招待费	99,580.63	50,632.59
办公费	25,950.30	15,061.39
展会费	237,939.28	241,136.51
其他	167,196.84	91,616.77
售后服务费	341,675.82	264,143.86
折旧及摊销	50,371.65	52,500.60
广告宣传费	41,229.40	
合 计	6,514,346.17	3,944,327.12

(二十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,108,152.98	1,328,370.28
中介费	311,917.02	251,669.88
未出租资产折旧费用	355,502.88	422,915.70
租赁费	135,334.80	135,334.80
差旅费	45,105.85	56,665.46
折旧及摊销	113,824.29	126,831.95
车辆费用	20,279.00	13,068.81
业务招待费	29,316.30	34,399.92
办公费	13,502.20	16,976.23
其他	68,528.59	45,365.92
合 计	3,201,463.91	2,431,598.95

(二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	1,335,681.23	747,021.50
职工薪酬	1,088,481.04	927,658.66
折旧及摊销费用	57,607.58	55,501.76
其他	136,275.96	42,058.92
合 计	2,618,045.81	1,772,240.84

(二十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	4,591.93	3,923.24
汇兑收益	30,944.04	-353,449.47
手续费支出	39,859.93	17,806.45
合 计	4,323.96	367,332.68

(二十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	244,552.64	272,708.37
合 计	244,552.64	272,708.37

(二十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-6,113.57	
合 计	-6,113.57	

(二十六) 营业外收入

营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		72,900.00	
罚没收入	23,471.75	960.00	23,471.75
其他	19,507.63	24,468.34	19,507.63
合 计	42,979.38	98,328.34	42,979.38

(二十七) 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
其他		58.76	
合 计		58.76	

(二十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,313,689.46	267,322.57
递延所得税费用	-27,412.24	-40,606.80
合 计	1,286,277.22	226,715.77

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	9,287,526.24
按适用税率计算的所得税费用	1,393,128.94
调整以前期间所得税的影响	45,245.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,256.55
研发费用加计扣除的影响	-196,353.44
所得税费用	1,286,277.22

(二十九) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	47,571.31	126,518.60
其中：存款利息收入	4,591.93	3,923.24
政府补助		72,900.00
其他	42,979.38	25,428.34
往来款项收入		24,267.02
支付其他与经营活动有关的现金	5,962,270.51	3,192,838.38
其中：管理费用、销售费用、研发费用、财务费用等付现支出	5,816,386.78	3,174,973.17
其他	145,883.73	17,865.21

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	16,212,589.26	6,805,739.92
其中：关联方资金拆借	16,212,589.26	6,805,739.92
支付其他与筹资活动有关的现金	18,323,845.80	500,000.00
其中：关联方资金拆借	18,323,845.80	500,000.00

(三十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,001,249.02	1,578,072.99
加：资产减值准备	244,552.64	272,708.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	398,667.15	387,769.45
无形资产摊销		1,944.52
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）	6,113.57	
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）	-27,412.24	-40,606.80
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）	-155,957.81	-3,449,916.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,311,339.12	-2,671,780.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	22,685,288.81	8,197,605.70
其他	13,506,532.39	2,493,710.04
经营活动产生的现金流量净额	33,347,694.41	6,769,506.76
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	3,186,513.08	2,124,214.83
减：现金的期初余额	2,124,214.83	1,262,868.38
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	1,062,298.25	861,346.45

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,186,513.08	2,124,214.83
其中：库存现金	106,279.04	80,079.67
可随时用于支付的银行存款	3,080,234.04	2,044,135.16
二、期末现金及现金等价物余额	3,186,513.08	2,124,214.83

(三十一) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	19,960.00	6.8632	136,989.47
应收账款			
其中：美元	23,606.52	6.8632	162,016.27

六、与金融工具相关的风险

(一) 风险管理的目标和政策

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。

(二) 风险说明

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险，本公司存在较大的出口业务，存在一定的外汇风险。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

(2) 利率风险

本公司目前流动资金充足无借款业务，因此无重大的利率风险。

(3) 其他价格风险

本公司目前毛利较高，具有较强的技术优势，因此无重大的价格风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

公司通过建立制定《销售及货款回收内控管理制度》来控制风险。本公司从客户合同（定单）签订、客户授信、发货、验收、开票及催收货款等方面建立严格的内部控制制度。主要的赊销对象为大型公司，本公司尚未发生大额应收账款无法收回的情况。本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

3、流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备，以满足长短期的流动资金需求。

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

姓名	关联关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
魏明	直接持股 70.00%的股东	70.00	70.00
魏孝新	直接持股 24.00%的股东	24.00	24.00
魏聪	直接持股 6.00%的股东	6.00	6.00

注：本公司实际控制人为魏明、魏孝新、魏聪，三人合计持有本公司的表决权股份 100.00%。

（二）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
山东新港企业集团有限公司	受同一实际控制人控制
临沂恒汇资产管理有限责任公司	受同一实际控制人控制
临沂市兰山区新港小额贷款股份有限公司	受同一实际控制人控制
临沂市新港国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制
临沂市新港人造板技术服务有限公司	受同一实际控制人控制
临沂天赐面粉有限公司	受同一实际控制人控制
临沂新丰建筑工程有限公司	受同一实际控制人控制
临沂新港百思特国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制
临沂新港置业有限责任公司	受同一实际控制人控制
临沂永春木业有限公司	受同一实际控制人控制
临沂市兰山区龙庭物业服务有限公司	受同一实际控制人控制
临沂市永东木业有限公司	受同一实际控制人控制
北京利民资产管理有限公司	受同一实际控制人控制
山东新港环保材料科技有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
临沂安凯消防设备有限公司	股东魏孝新的胞弟投资的公司
临沂市百川木业有限公司	股东魏孝新的妻弟控制的公司
山东东仕达电子商务有限公司	股东魏孝新的胞弟投资的公司
临沂东仕达进出口有限公司	股东魏孝新的胞弟投资的公司

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:							
山东新港企业集团有限公司	采购商品	胶合板	协议价格	6,400,994.62	100.00	5,466,141.83	100.00
		木方	协议价格	5,439,416.03	100.00	3,024,516.10	83.00
		电力	市场价	53,000.00	44.51	100,500.00	100.00

2. 关联方资金拆借情况

项目	年初余额	偿还金额	拆入金额	期末余额
山东新港企业集团有限公司	6,305,739.92	18,323,845.80	16,212,589.26	4,194,483.38

注：公司与上述关联方之间的往来未收取利息。

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
合 计	70.05	66.36

4、关联租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
山东新港企业集团有限公司	山东新港模板工程技术股份有限公司	办公楼、厂房及仓库	135,334.80	135,334.80

注：2016 年 8 月，本公司与山东新港企业集团有限公司签署《房屋租赁合同》，双方约定，山东新港企业集团有限公司将其位于兰山区南坊街道办事处洪家店村的房屋出租给本公司，租金为每月每平方米 2 元，月租金 11,277.90 元，租赁期限为 2016 年 9 月 1 日至 2018 年 8 月 31 日，租金按年为周期进行结算；2018 年 9 月 1 日本公司续签了上述合同，

期限一年。

(四) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	山东新港企业集团有限公司	22,480,448.37	10,506,330.68
其他应付款	山东新港企业集团有限公司	4,329,818.18	6,441,074.72
合 计		26,810,266.55	16,947,405.40

注：其它应付款新港集团款项包括应付资金拆借款及应付租赁费等。

八、 承诺及或有事项

截止财务报表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截止报告报出日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截止报告报出日，本公司无需要说明的其他重要事项。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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	-6,113.57	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,979.38	
3. 所得税影响额	-5,529.87	
合 计	31,335.94	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	34.82	8.68	0.80	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.69	8.22	0.80	0.15

山东新港模板工程技术股份有限公司

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：

董事会秘书办公室

山东新港模板工程技术股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 24 日