

证券代码: 832125

证券简称: 乐克科技

主办券商: 中泰证券



乐克科技

NEEQ : 832125

青岛乐克玻璃科技股份有限公司

QINGDAO ROCKY TECHNICAL GLASS CO., LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记

1、2018 年 1 月 27 日，以“凝心聚力 砥砺前行”为主题的乐克科技 2017 年度盛典在隆和艾美度假酒店成功举办，乐克科技公司及各子公司全体员工欢聚一堂，总结过去，畅想未来。乐克科技董事长魏杰讲话表示，2018 年乐克科技将会继续发力真空玻璃市场，通过整合、变革、改变行业现状，靠品质过硬的产品增强竞争力，希望全体员工继续勇往直前，凝心聚力，共同开创更加辉煌的明天。

2、2018 年 3 月 23 日，乐克科技加工生产的在线阳光控制膜 Low-e 钢化玻璃被菲律宾新薄荷岛国际机场玻璃幕墙建设施工方选中,该项目成为乐克科技在菲律宾参与建设的第九个工程项目。

3、2018 年 6 月 5 日，中国建筑玻璃与工业玻璃协会在北京西苑饭店举行“首批真空玻璃生产企业认定授牌”新闻发布会，对首批通过产品认定合格的 5 家真空玻璃企业发放了授权牌，乐克科技旗下子公司青岛新亨达真空玻璃技术有限公司、天津新沽上真空玻璃有限公司位列其中。

4、公司子公司青岛乐克来新型门窗有限公司自主研发的 Rocky 60 型铝合金幕墙系统获得国际被动房组织 PHI 认证，乐克来门窗成为国内领先的同时拥有铝合金系统窗、门及幕墙 PHI 认证的企业。

5、2018 年 7 月 26 日，由中国建筑玻璃与工业玻璃协会主办的“首届国际真空玻璃技术研讨会”在青岛中德生态园被动房体验中心成共举行。研讨会上，公司总裁刘永亮做了《真空玻璃在建筑和家电等领域的应用》的报告，受到与会专家一致好评，同时乐克科技旗下青岛新亨达真空玻璃技术有限公司技术中心主任化山，天津新沽上真空玻璃有限公司总经理左宪恤作为行业代表，分别对新亨达、新沽上真空玻璃工艺进行分享介绍，获得与会专家学者的肯定。

6、2018 年 7 月 27 日，乐克科技举行了年产 30 万平方米真空玻璃自动化生产线连线投产仪式，中国建筑玻璃与工业玻璃协会会长助理李会先生在仪式上致辞。仪式正值“首届国际真空玻璃技术研讨会”召开之际，众多国内外专家学者参与仪式，并参观真空玻璃生产线。

7、2018 年 7 月 28 日，中原地区第一个被动式超低能耗建筑示范项目—五方科技馆被动式技术施工启动仪式在郑州举行，乐克科技董事长魏杰先生受邀参与仪式。由乐克来门窗自主研发被动房 ROCKY2.0 系统门窗是入选五方科技馆的唯一铝合金系统门窗品牌。

目 录

第一节	声明与提示	2
第二节	公司概况	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	管理层讨论与分析	9
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	青岛乐克玻璃科技股份有限公司
乐克来门窗	指	青岛乐克来新型门窗有限公司-公司控股子公司
新亨达	指	青岛新亨达真空玻璃技术有限公司-公司控股子公司
新洁上	指	天津新洁上真空玻璃有限公司-公司控股子公司
南通乐克	指	南通乐克玻璃科技有限公司-公司全资子公司
乐克真玻	指	青岛乐克真空玻璃节能科技有限公司-公司原控股子公司
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
乐克来实业	指	青岛乐克来实业有限公司-公司控股股东
诺克来工贸	指	青岛诺克来工贸有限公司-与公司受同一控制人控制
金克来	指	青岛金克来机械有限公司-公司股东，与公司控股股东为一致行动人
安裕百	指	青岛安裕百管理咨询合伙企业（有限合伙）-公司股东，与公司控股股东为一致行动人
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
上期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
公司章程	指	2014 年 9 月 13 日被公司股东大会批准的青岛乐克玻璃科技股份有限公司章程及其修订
三会	指	股东大会、董事会、监事会
LOW-E 玻璃	指	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。
中空玻璃	指	用两片（或三片）玻璃，使用高强度高气密性复合粘结剂，将玻璃片与内含干燥剂的铝合金框架粘结，制成的高效能隔音隔热玻璃。
夹胶玻璃	指	是由两片（或多片）玻璃之间夹了一层或多层有机聚合物中间膜，经过特殊的高温预压（或抽真空）及高温高压工艺处理后，使玻璃和中间膜永久粘合为一体的复合玻璃产品。
钢化玻璃	指	安全玻璃的一种，通常使用化学或物理的方法，在玻璃表面形成压应力，玻璃承受外力时首先抵消表层应力，从而提高剥离强度。
真空玻璃	指	用两片（或三片）玻璃，在一面玻璃上布点支撑物，使用封接材料封接玻璃边部，腔体内部抽真空而成的高节能保温且隔音防噪的玻璃。
家电产业门体	指	海尔、澳柯玛等家电生产企业所需要的冰箱、冰柜、酒柜、展示柜等玻璃门体，包含玻璃及框体。
被动房	指	也叫被动式超低能耗绿色建筑，起源于德国，是国际认可的一种集高舒适度、低能耗、经济性于一体的节能建筑技术。其主要原理是通过最大程度减少建筑物的热量损失，以至于几乎不需要采取主动采暖或制冷措施，主要通过节能设计及依靠自身优越的保温性能及气密性，从建筑技术层面综合利用建筑物可获取的所有自然得热方式（包括太阳、照明、人体、电器散热等），实现维持室温 20 摄氏度以上且保持室内空间高舒适度。

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。

公司负责人魏杰、主管会计工作负责人李同辉及会计机构负责人（会计主管人员）魏兆杰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
1.关联担保风险	公司为关联方青岛诺克来工贸有限公司在中国农业银行股份有限公司青岛技术开发区的借款提供最高额抵押担保，担保债权最高额为人民币 2,400.00 万元，于 2019 年 1 月 15 日解除；公司继续为关联方青岛诺克来工贸有限公司向青岛元通典当有限公司借款 2050 万元提供最高额抵押担保，担保债权最高额为人民币 2400 万元，抵押担保期限自 2019 年 1 月 12 日至 2021 年 1 月 13 日。如果青岛诺克来工贸有限公司到期无法偿还借款，公司将承担相应责任。
2.市场竞争地位较低风险	公司生产经营规模较小，资金和技术力量也相对薄弱，在玻璃行业整体竞争中处于中下游位置，若老牌玻璃生产加工企业利用资金和技术优势生产与公司相似的产品并着手开拓新市场，势必对公司的市场开拓产生不利影响。
3.净资产收益率指标较低风险	公司 2018 年加权平均净资产收益率为-30.73%，净资产收

	益率低，毛利率低，净利润低，如果在未来生产经营过程中，该状况未能改变，将会对公司未来生产经营产生不利影响。
4. 子公司开展业务可能产生的业绩波动风险	公司 2016 年下半年通过增资形式收购取得青岛新亨达真空玻璃技术有限公司、天津新洁上真空玻璃有限公司的控股权，截止报告披露日：天津新洁上真空玻璃有限公司、青岛新亨达真空玻璃技术有限公司均处于亏损状态；真空玻璃产品收入占比仍较低。如子公司开展业务不利，产生较大经营亏损，将对公司的生产经营造成较大的不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：因公司战略发展需要，公司减少了家电行业产业中空玻璃的业务比重，上期行业经济风险在本期消除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青岛乐克玻璃科技股份有限公司
英文名称及缩写	QINGDAO ROCKY TECHNICAL GLASS CO.LTD.
证券简称	乐克科技
证券代码	832125
法定代表人	魏杰
办公地址	青岛市黄岛区临港路 1008 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孟祥帅
职务	董事会秘书
电话	0532-86893160
传真	0532-86882740
电子邮箱	markmeng@rockycn.com
公司网址	www.rockyglass.com
联系地址及邮政编码	青岛市黄岛区临港路 1008 号；266000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 5 月 26 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--非金属矿物制品业--玻璃制品制造--技术玻璃制品制造（C3051）
主要产品与服务项目	技术玻璃制品
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	51,280,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	青岛乐克来实业有限公司
实际控制人及其一致行动人	魏杰、李玉珊、乐克来实业、金克来、安裕百

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	91370200783736558G	否
注册地址	青岛市黄岛区临港路 1008 号	否
注册资本（元）	51,280,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王夕贤、郝丽娇
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	52,429,509.32	68,550,621.56	-23.52%
毛利率%	-7.44%	5.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-18,017,391.47	-11,086,663.56	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,933,700.48	-12,027,244.15	-
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）	-30.73%	-15.14%	-
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）	-30.59%	-16.42%	-
基本每股收益	-0.35	-0.22	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	87,761,451.25	102,456,072.70	-14.34%
负债总计	42,299,585.48	34,658,528.43	22.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,621,229.76	67,638,621.23	-26.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.97	1.32	-26.64%
资产负债率%（母公司）	29.31%	23.87%	-
资产负债率%（合并）	48.20%	33.83%	-
流动比率	1.18	1.77	-
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	3,082,295.66	-4,212,871.08	-
应收账款周转率	1.33	1.84	-
存货周转率	11.34	10.10	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-14.34%	-1.68%	-
营业收入增长率%	-23.52%	53.47%	-
净利润增长率%	-	-	-

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	51,280,000	51,280,000	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
非流动性资产处置损益	73,860.45
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	76,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-313,856.74
非经常性损益合计	-163,596.29
所得税影响数	3,191.52
少数股东权益影响额（税后）	-83,096.82
非经常性损益净额	-83,690.99

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

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

应收票据	450,200.00			
应收账款	40,595,293.11			
应收票据及应收账款		41,045,493.11		
应付票据				
应付账款	14,040,085.71			
应付票据及应付账款		14,040,085.71		
应付股利				
应付利息	11,224.89			
其他应付款	3,645,894.47	3,657,119.36		
管理费用	12,129,078.68	9,566,972.03		
研发费用		2,562,106.65		
财务费用	817,512.51	817,512.51		
其中：利息费用		723,920.59		
利息收入		18,875.87		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是为房屋建筑、家电、机车等提供节能环保玻璃制品的优秀生产商，拥有发明专利 4 项，实用新型专利 19 项，外观专利 1 项，同时公司还拥有机车玻璃、钢化玻璃、夹层玻璃、硅酮中空玻璃和聚硫中空玻璃的 CCC 认证证书，取得了欧洲 CE 证书、ISO 质量管理体系认证证书、圣戈班中国玻璃加工可美透证书以及被动外开铝合金门窗的 SGS 质量检测报告，公司注重技术研发和新产品的开发，长期为客户提供玻璃制品及门窗产品，形成稳定客户群和长期战略合作关系。公司采用“以销定产、产销结合”的商业模式，产品采取“直销”的销售模式开拓业务，报告期内收入来源主要是 Low-e 中空玻璃、复合中空玻璃、铝合金门窗、家电门体等产品销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，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

2018 年，公司在原有玻璃深加工产品及门窗基础上，着力增加对真空玻璃及节能门窗的研发与生产。报告期内，公司控股子公司乐克来门窗自主研发的被动房专用铝合金窗及幕墙成功获得 PHI 认证，子公司青岛新亨达真空玻璃技术有限公司设计产能年产 30 平方米真空玻璃生产线正式连线投产。随着国家政策的引导落地，节能建筑及被动房产业发展迅速，公司真空玻璃产品受到广泛关注，报告期内真空玻璃产品收入有较大提升。

1.公司财务状况：

报告期末，公司资产总额为 87,761,451.25 元，较期初的 102,456,072.70 元减少 14,694,621.45 元，减幅 14.34%。主要原因为：（1）应收票据及应收账款期末余额较期初减少了 3,047,551.22 元，主要原因是公司加强应收账款回收所致；（2）预付款项期末余额较期初减少了 5,987,506.15 元，主要原因是公司加强前期预付账款管理，收回未执行业务的预付账款所致；（3）存货期末余额较期初减少了 3,165,760.68 元，主要原因是公司业务合并中处置超期库存所致；（4）固定资产期末余额较期初减少了 3,071,692.11 元，主要原因是公司业务合并中处置多余生产设备工具所致。

报告期末负债总额为 42,299,585.48 元，较期初 34,658,528.43 元增加 7,641,057.05 元，增幅 22.05%，主要原因为：（1）应付票据及应付账款期末余额较期初增加了 2,308,664.25 元，主要原因是公司加强供应商管理，取得较好采购账期所致；（2）应付职工薪酬余额较期初增加了 2,307,602.03 元；（3）其他应付款期末余额较期初增加了 8,734,797.78 元，主要原因是公司借款周转资金增加所致。

报告期末股东权益合计 45,461,865.77 元，较期初 67,797,544.27 元减少 22,335,678.50 元，减幅 32.94%。主要原因是报告期内公司业务合并，营业收入减少，同时核心高利润产品真空玻璃尚未形成大批量订单，致使年度亏损 22,335,678.50 元所致。

2. 公司经营成果

报告期内，公司营业收入 52,429,509.32 元，较上年同期 68,550,621.56 元减少了 16,121,112.24 元，减幅 23.52%。主要原因：由于公司为降低管理费用，对玻璃深加工业务进行整合，降低低毛利传统玻璃加工产能，同时为争取较好现金流，减少家电产业玻璃接单所致。

报告期内，公司营业成本 56,331,143.00 元，较上年同期 64,607,020.10 元减少了 8,275,877.10 元，降幅 12.81%。随着销售收入的减少成本相应减少，营业成本减幅低于营业收入主要原因公司业务整合中，处理超期库存及原材料所致。

报告期内，公司净利润-22,335,678.50 元，较上年同期-14,494,160.87 元，净亏损增加了 7,841,517.63 元。主要原因如下：1）公司业务合并，销售收入减少，同时公司核心高毛利产品真空玻璃尚未形成批量收入，同时公司业务整合中，处理超期库存及原材料，致使营业成本增加幅度较大，公司毛利的减少 7,845,235.14 元；2）公司为加大市场推广，销售费用增加 523,120.33 元；3）为提升公司核心技术产品真空玻璃产能，研发费用增加了 1,375,849.03 元；4）公司应收账款回收较慢，计提坏账准备，存货跌价准备，资产减值损失增加 2,124,928.54 元。

3. 公司现金流量状况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 3,082,295.66 元，较去年同期经营活动产生的现金流量净额-4,212,871.08 元，增加 7,295,166.74 元，其主要原因是报告期内公司经营方针调整取得成

效，加强应收账款回收，同时收回未执行的预付款项，针对订单回款状况进行选择接单初见成效。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-96,200.00 元，较去年同期投资活动产生的现金流量净额-4,064,184.77 元，现金流量净流出减少了 3,967,984.77 元，其主要原因是上期固定资产的投入较大。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额-2,980,340.58 元，较去年同期筹资活动产生的现金流量净额 1,178,765.47 元，减少了-4,159,106.05 元，主要原因是上期发生是售后回租业务收款 3,262,720.00 元，本期没有发生。

4.技术研发创新能力

报告期内，公司研发支出共计 393.80 万元，共计研发人员 10 人。2018 年乐克来门窗成功开发出通过 PHI 认证的被动房专用铝合金系统幕墙。新亨达公司在自有的技术体系基础上，研发出真空玻璃连续线抽气平台，已于 2018 年 7 月投入使用。

公司增加研发投入，为公司的科技研发力量得到很好补充，在公司未来经营发展中提供更高的竞争能力，有助于公司发展规模壮大。

5.内部管理能力

在公司的内部管理方面，进一步完善了公司的法人治理结构，强化流程控制体系，严格控制成本，构建了公司稳定的发展，健康的发展轨道，保证公司持续稳定发展。报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化，未对公司经营情况产生影响。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

（二） 行业情况

2018 年玻璃行业在中国经济新常态在大改革、大调整等多重因素的冲击下发生变异，玻璃深加工行业也迎来了新的变革契机。

房地产的投资下滑，使得建筑玻璃总需求下降，同时随着国家节能减排的需要，节能的真空玻璃、LOW-E 玻璃将会得到更广泛的应用。在新旧动能转换的政策推动下，玻璃作为重要的基础原材料，玻璃行业的发展与国民经济的发展密切相关。2016 年 5 月 18 日，国务院办公厅以国办发〔2016〕34 号文发布了《关于促进建材工业稳增长调结构增效益的指导意见》其中在“（九）发展高端玻璃”中提到：提高建筑节能标准，推广应用低辐射镀膜（Low-E）玻璃板材、真(中)空玻璃、安全玻璃、个性化幕墙、光伏光热一体化玻璃制品，以及适应既有建筑节能改造需要的节能门窗等产品。

2016 年 12 月 23 日，发改委、科技部、工信部了发布《“十三五”全民节能行动计划》其中在“四、

建筑能效提升行动”中指出：到 2020 年，城镇新建建筑能效水平较 2015 年提升 20%，城镇绿色建筑占新建建筑比重超过 50%，比 2015 年翻一番。

发改委 2017 年第 1 号文件公布《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》其中在“7.1.7 绿色建筑材料”中提到：高效节能新型墙体材料、保温隔热材料、高性能建筑玻璃，复合保温砌块和轻质复合保温板材、无机防火保温材料。低辐射玻璃、真空节能玻璃、光伏一体化建筑用外墙玻璃。

随着各地方政府引导政策的不断发布，公司致力于发展高节能真空玻璃及节能门窗等业务受到广泛关注。公司是国内重要的真空玻璃制造企业，2018 年下半年以来，全国各地被动房及绿色节能建筑项目不断上马，真空玻璃作为目前最节能的玻璃深加工品，经过多年的市场培育及拓展，受到行业热捧。特别是公司子公司新亨达真空玻璃产业化生产线的投产，给真空玻璃行业的发展带来了新的契机，真空玻璃从此走上了产业化道路。同时市场的追捧，给公司带来了巨大的资源，2018 年年底，公司来访真空玻璃客户不断，订单踏至分米，公司核心技术产品真空玻璃迎来了市场的爆发。

（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	1,072,949.05	1.22%	1,067,193.97	1.04%	0.54%
应收票据与应收账款	37,997,941.89	43.30%	41,045,493.11	40.06%	-7.42%
存货	3,382,866.88	3.85%	6,548,627.56	6.39%	-48.34%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	24,799,442.29	28.26%	27,871,134.40	27.20%	-11.02%
在建工程	44,869.23	0.05%	557,733.99	0.54%	-91.96%
短期借款	-	-	6,345,745.91	6.19%	-
长期借款	-	-	147,042.00	0.14%	-
预付款项	3,604,512.02	4.16%	9,592,018.17	9.36%	-62.42%
其他应收款	3,607,117.62	4.31%	2,282,482.25	2.23%	58.03%
无形资产	10,266,305.12	11.67%	11,091,319.89	10.83%	-7.44%
长期待摊费用	44,320.80	0.05%	62,660.40	0.06%	-29.27%
应付票据及应付账款	16,348,749.96	18.63%	14,040,085.71	13.70%	16.44%
其他应付款	17,391,917.14	19.82%	3,657,119.36	3.57%	375.56%
资产总计	87,761,451.25		102,456,072.70		-14.34%

资产负债项目重大变动原因:

1、存货：本期期末较上年期末减少 316.58 万元，减幅 48.34%，主要原因是公司业务合并中盘点部分原材料存货年久失效做报废处理所致；

2、预付账款：本年期末较上年期末减少 598.75 万元，减幅 62.42%，主要原因是公司部分采购业务执行完成，未执行业务预付款项已收回，且有部分超期预付款项转为其他应收所致；

3、其他应收款：本年期末较上年期末增加 132.46 万元，增幅 58.03%，主要原因是公司部分超期预付款项转为其他应收款所致；

4、其他应付款：本年期末较上年期末增加 1,373.48 万元，增幅 375.56%，主要原因是公司流动资金借款增加所致；

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	52,429,509.32	-	68,550,621.56	-	-23.52%
营业成本	56,331,143.00	94.25%	64,607,020.10	94.25%	-12.81%
毛利率%	-7.44%	-	5.75%	-	-
管理费用	7,346,312.18	14.01%	9,566,972.03		-23.21%
研发费用	3,937,955.68	7.51%	2,562,106.65	3.74%	53.70%
销售费用	2,105,355.39	4.02%	1,582,235.06		33.06%
财务费用	730,503.70	1.39%	817,512.51		-10.64%
资产减值损失	4,575,645.30	8.73%	2,450,716.76	3.58%	86.71%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	859,266.66	1.25%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	73,860.45	0.14%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-22,953,972.41	-43.78%	-12,861,316.04		-
营业外收入	76,400.02	0.15%	355,021.95		-78.48%
营业外支出	313,856.76	0.60%	158,896.48		97.52%
净利润	-22,335,678.50	-42.60%	-14,494,160.87		

项目重大变动原因:

1、报告期内营业收入本期比上年同期减少 1612.11 万元，较上年同期减少 23.52%，主要原因是公司为降低管理费用，对玻璃深加工业务进行整合，降低低毛利传统玻璃加工产能，同时因家电产业玻璃毛利低，回款周期长，公司为争取较好现金流，减少家电产业玻璃接单所致。；

2、报告期内营业成本本期比上年同期减少 827.59 万元，较上年同期减少 12.81%，主要原因是公司营业收入减少成本随之减少，营业成本减幅低于营业收入主要原因公司业务整合中，超期库存及原材料报废所致。

3、本期产品综合毛利率为-7.44%，较上期下降 13.19 个百分点，主要原因是因本期营业收入减少，固定费用摊销较大，同时公司高毛利产品真空玻璃本期产能不足，未形成大批量销售收入所致。

4、管理费用本期比上年同期减少 222.07 万元，较上年同期减少 23.21%，主要原因是：

(1)管理人员及薪酬待遇的减少 42.18 万元，主要原因是原公司子公司乐克真玻股权出让，管理人员减少，同时公司玻璃深加工业务合并，精简人员所致；

(2)劳务费减少 76.14 万元，主要原因是公司使用外包劳务减少所致；

(3)摊销费用减少 67.99 万元，主要原因是公司无形资产摊销减少所致；

5、研发费用本期比上年同期增加 137.58 万元，较上年同期增 50.57%，主要原因是本年度公司加强真空玻璃产能提升及应用技术研发，以及高端节能门窗幕墙研发，新增研发项目 8 项所致；

6、销售费用本期比上年同期增加 52.31 万元，较上年同期增 33.06%，主要原因是公司出让乐克真玻公司后，部分人员并入公司销售部门，同时公司为加强雄安新区市场推广，增加驻外销售人员，销售人员工资增加 52.05 万元。

(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	51,155,895.52	68,399,188.45	-25.21%
其他业务收入	1,273,613.80	151,433.11	741.04%
主营业务成本	55,306,112.41	64,569,902.68	-14.35%
其他业务成本	1,025,030.59	37,117.42	2,661.59%

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%
普通钢化玻璃	8,039,784.64	15.33%	6,931,245.31	10.11%
原片夹胶玻璃	7,123,526.82	13.59%	11,462,775.59	16.72%
产业中空玻璃	1,338,848.12	2.55%	10,446,699.20	15.24%
Low-e 中空玻璃	3,664,970.93	6.99%	8,551,799.72	12.47%
复合中空玻璃	2,412,607.43	4.60%	3,004,780.09	4.38%
门窗幕墙	24,477,145.24	46.69%	25,154,472.61	36.69%
单真空玻璃	1,320,527.37	2.52%	606,651.42	0.88%
复合真空玻璃	2,597,887.25	4.96%	417,571.59	6.09%

其他	180,597.72	0.34%	1,823,192.92	2.66%
合计	51,155,895.52	97.57%	68,399,188.45	99.78%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，普通钢化玻璃较上期有所增加、原片夹胶玻璃较上期有所减少，主要原因是报告期内公司核心高毛利产品真空玻璃产能不足，未形成批量订单，为保证工厂开工率，降低摊销，增加钢化玻璃接单所致；

产业中空玻璃较上期减少幅度较大，主要原因是公司为增强流动资金流转，减少毛利率低、回款周期慢的家电产业订单所致；

Low-e 中空玻璃及复合中空玻璃较上期减少，主要原因是公司业务合并减少毛利率低的产品产能，为真空玻璃产品产能增加提供条件所致；

单真空玻璃、复合真空玻璃较上期有所增加，主要是公司加大真空玻璃市场及产能投入所致。

(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	青岛诺克来工贸有限公司	12,324,104.18	23.51%	是
2	青岛鼎信通讯科技有限公司	4,737,702.11	9.04%	否
3	青岛天瑞盈悦置业投资有限公司	4,511,586.08	8.61%	否
4	潍坊歌儿置业有限公司	3,301,267.51	6.30%	否
5	青岛铭赫建设实业发展有限公司	3,245,022.63	6.19%	否
合计		28,119,682.51	53.65%	-

(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	烟台百盛建材科技有限公司	4,047,126.26	8.29%	否
2	河北明营建材科技股份有限公司	4,029,784.41	8.25%	否
3	青岛成睿玻璃有限公司	3,919,292.71	8.02%	否
4	青岛日昇瑞达商贸有限公司	3,778,742.04	7.74%	否
5	山东华建铝业集团有限公司	1,983,236.53	4.06%	否
合计		17,758,181.95	36.36%	-

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	3,082,295.66	-4,212,871.08	-
投资活动产生的现金流量净额	-96,200.00	-4,064,184.77	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,980,340.58	1,178,765.47	-

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 3,082,295.66 元，较去年同期经营活动产生的现金流量净额-4,212,871.08 元，增加 7,295,166.74 元，其主要原因是报告期内公司经营方针调整取得成效，加强应收账款回收，同时收回未执行的预付款项，针对订单回款状况进行选择接单初见成效，公司业务合并，缩减人员，支付给职工以及为职工支付的现金 7,318,773.36 元，较去年同期支付给职工以及为职工支付的现金 9,894,960.86 元减少 2,576,187.50 元，支付其他与经营活动有关的现金 8,643,075.04 元，较去年同期支付其他与经营活动有关的现金 15,524,090.29 元减少 6,881,015.25 元。报告期内，公司经营活动的现金流量为正，净利润亏损较大主要原因是本期公司营业收入减少，摊销费用较大，同时公司业务合并中处置超期库存导致制造成本增加较多。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-96,200.00 元，较去年同期投资活动产生的现金流量净额-4,064,184.77 元，现金流量净流出减少了 3,967,984.77 元，其主要原因是上期固定资产的投入较大。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额-2,980,340.58 元，较去年同期筹资活动产生的现金流量净额 1,178,765.47 元，减少了-4,159,106.05 元，主要原因是上期发生是售后回租业务收款 3,262,720.00 元，本期没有发生。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于 2015 年 6 月并购青岛乐克来实业有限公司持有青岛乐克来新型门窗有限公司 70%股权，成为乐克来门窗持股比例最大股东。该子公司主要从事建筑幕墙、铝合金制品、塑钢门窗的制作及安装，不锈钢装饰工程，室内外装修；货物及技术进出口。乐克来门窗注册资本金 600 万元，实收资本 480 万元，2018 年实现收入 24,477,145.24 元，净利润 776,493.18 元。

公司于 2016 年 11 月增资并购青岛新亨达真空玻璃技术有限公司 51%股权，成为新亨达持股比例最大股东。该子公司主要从事销售：玻璃及玻璃制品、门窗、节能环保设备；节能技术的咨询、服务开发。新亨达注册资本金 500 万元，实收资本 500 万元，2018 年实现收入 7,800,136.31 元，净利润 -7,451,651.56 元。

公司于 2016 年 12 月增资并购天津新洁上真空玻璃技术有限公司 64.29% 股权，成为新洁上持股比例最大股东。该子公司主要从事真空玻璃产品制造、销售；真空玻璃技术开发咨询；真空玻璃设备研发、制造、销售；节能剥离研发、制造、销售；玻璃制品批发兼零售。新洁上注册资本金 280 万元，实收资本 280 万元，2018 年实现收入 360,702.39 元，净利润-2,520,094.43 元。

公司于 2017 年 8 月注册设立全资子公司南通乐克玻璃科技有限公司，截止报告日，公司尚未投入运营。

2、委托理财及衍生品投资情况

-

(五) 非标准审计意见说明

√ 适用 □ 不适用

审计意见类型：	带持续经营重大不确定性段落的保留意见
---------	--------------------

董事会就非标准审计意见的说明：

公司董事会认为：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度财务报表出具带有与持续经营相关的重大不确定性事项段的保留意见审计报告，主要原因是：

1、2016 年乐克玻璃公司通过非同一控制下企业合并，将青岛新亨达真空玻璃技术有限公司（以下简称“新亨达公司”）纳入合并范围，依据青岛天和资产评估有限责任公司出具的青天评报字【2016】第 QDV1071 号资产评估报告书合并层面确认商誉 907,515.17 元。

如财务报表附注四、18 长期资产减值所述，在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。将商誉账面价值分配至新亨达公司全部资产及负债形成资产组，资产组中主要资产为无形资产。资产组之可收回金额依据其预计未来现金流量现值确定。资产组的可收回金额乐克玻璃公司未能提供有效的确认依据。截止 2018 年 12 月 31 日，将商誉分配至新亨达公司全部资产及负债形成的资产组账面价值为-9,954,654.04 元，本次审计对商誉、无形资产等长期资产减值金额未能获取充分适当的审计证据，导致未能对上述资产确认减值损失。

2、本公司已连续亏损，2018 年度合并财务报表亏损 22,335,678.50 元。该情况表明本公司可能存

在导致对持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司董事会认为：瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对导致公司持续经营能力的重大不确定性的判断，揭示了公司面临的风险，该意见客观地反映了公司的实际情况和财务状况，公司董事会对瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)本着谨慎原则为公司 2018 年度财务报告出具与持续经营相关的重大不确定性段的保留意见涉及事项的专项说明表示理解。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

1、新亨达在真空玻璃技术研发和产业化过程中，虽连年亏损，但其真空玻璃行业地位及技术先进性并未受到较大影响，同时在这两年时间里，新亨达公司成功完成了钢化真空玻璃产业化生产线研发和连线投产。2018 年 8 月以来，随着公司钢化真空玻璃产业化进程的完善，其市场热度不断提升，2018 年末经过小批量订单的生产及运营调整，公司已具备批量真空玻璃接单能力。

进入 2019 年以来，公司不断接到来自全国的真空玻璃订单。随着近几年建筑节能政策的引导及被动房项目热度空前，真空玻璃市场正以井喷式的速度增长。预计 2019 年公司真空玻璃业务收入将逾千万元，且随着成本效应的体现和自身的技术领先优势，在 3-5 年内必将爆发性增长。

综上，董事会认为真空玻璃市场目前处于爆发期间，新亨达公司真空玻璃的生产仍具有较大技术及产业化领先优势，未来拟将给公司带来收益，其商誉价值无需减值。

2、鉴于上述情况，本公司在评估是否有足够财务资源以持续经营为基础继续经营时已考虑到公司的未来盈利能力。

为了改善公司的盈利能力，以维护公司的持续经营，本公司已实施或准备实施以下措施：

(1) 2018 年 7 月，由国家建筑玻璃与工业玻璃协会主导的《第一届国际真空玻璃技术研讨会》在黄岛区中德生态园举行，作为议程一部分，与会的国内外专家、行业代表莅临本公司之子公司新亨达公司参观考察，配合本公司之子公司新亨达公司的设计产能 30 万平方米的真空玻璃生产线的连线投入使用，在行业内形成了巨大的影响力。为满足市场需要公司在日常生产经营的同时对生产设备进行技术改造，并增加高效率设备以提升产能，为 2019 年的生产经营做好准备。

(2) 目前市场真空玻璃生产商匮乏，给本公司的发展带来重大契机。公司利用自身品牌市场及技术优势，不断与需求方达成意向合作。截至本财务报表批准报出日，本公司及各子公司已与青岛博源制造实业有限公司等公司签订 4,576.23 平方米、价值 200 余万元真空玻璃订单。上述订单签订的回款情况均为约 50%定金，发货前付清余款。针对现有市场情况，将着力于真空玻璃订单的生产，随着时间的推移其用量会逐步增大，提升产能，满足市场需求是公司发展的重中之重。

(3) 2019 年 1 月 22 日，本公司之门窗公司与交通银行股份有限公司青岛分行签订青交银 2019580

贷字 002 号流动资金借款合同，授信一次性额度 990 万元，授信期限自 2019 年 1 月 22 日至 2020 年 1 月 22 日。门窗公司于 2019 年 2 月 1 日取得该合同项下全部借款，金额为 890 万元。

(4) 公司率先调整到位的 ROCKY 系列高档节能门窗，已在市场上发力，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，在高端铝合金门窗领域拥有一定的影响力。

(5) 2019 年度公司整体订单升级接单高端节能项目，如被动房项目，高端家装换窗业务，产业门体高端升级等，技术壁垒较高，生产企业有相对较大话语权。公司挑选核算订单毛利及回款预测以做出选择性接单，保证公司业绩同时保证公司现金流。公司规范化精细化管理是我们一直的追求目标，随着管理层面的不断规范，公司运营成本逐步降低，为公司未来发展提供了充足的动力支持。

(6) 2019 年销售收入预算 6900 万元为公司根据自身情况及市场做出的可靠性财务分析预算。2019 年公司高端节能门窗比例将继续扩大，随着公司真空玻璃产能的大幅提升，公司未来将会得到可观收益，这将大大提高公司的市场竞争力和盈利能力。2020 年公司将布局真空玻璃产业示范园，在继续提高公司真空玻璃产能的基础上，扩大市场知名度，保持公司在行业的领导地位。

综合考虑上述措施，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

(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

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	450,200.00	应收票据及应收账款	41,045,493.11
应收账款	40,595,293.11		
固定资产	27,871,134.40	固定资产	27,871,134.40
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	14,040,085.71
应付账款	14,040,085.71		
应付利息	11,224.89	其他应付款	3,657,119.36
应付股利			
其他应付款	3,645,894.47		
管理费用	12,129,078.68	管理费用	9,566,972.03
		研发费用	2,562,106.65
财务费用	817,512.51	财务费用	817,512.51
		其中：利息费用	723,920.59
		利息收入	18,875.87

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2017 年 12 月，公司出售了持有的原控股子公司青岛乐克真空玻璃节能科技有限公司全部股权，与 2017 年度相比，公司本期合并范围减少了青岛乐克真空玻璃节能科技有限公司。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司投资收购青岛新亨达真空玻璃技术有限公司以及天津新洁上真空玻璃有限公司，积极投身节能环保型新材料的研发。真空玻璃具有保温隔热，节能降噪的特点，建筑真空玻璃的推广应用可有效减少建筑采暖或制冷的不可再生能源使用，可有效帮助国家节能减排，达到保护环境的目的。

三、持续经营评价

报告期内，本公司已连续亏损，2018 年度合并财务报表亏损 22,335,678.50 元。该情况表明本公司可能存在导致对持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于上述情况，本公司在评估是否有足够财务资源以持续经营为基础继续经营时已考虑到公司的未来盈利能力。

为了改善公司的盈利能力，以维护公司的持续经营，本公司已实施或准备实施以下措施：

(1) 2018 年 7 月，由国家建筑玻璃与工业玻璃协会主导的《第一届国际真空玻璃技术研讨会》在黄岛区中德生态园举行，作为议程一部分，与会的国内外专家、行业代表莅临本公司之子公司新亨达公司参观考察，配合本公司之子公司新亨达公司的设计产能 30 万平方米的真空玻璃生产线的连线投入使用，在行业内形成了巨大的影响力。为满足市场需要公司在日常生产经营的同时对生产设备进行技术改造，并增加高效率设备以提升产能，为 2019 年的生产经营做好准备。

(2) 目前市场真空玻璃生产商匮乏，给本公司的发展带来重大契机。公司利用自身品牌市场及技术优势，不断与需求方达成意向合作。截至本财务报表批准报出日，本公司及各子公司已与青岛博源制造实业有限公司等公司签订 4,576.23 平方米、价值 200 余万元真空玻璃订单。上述订单签订的回款情况均为约 50%定金，发货前付清余款。针对现有市场情况，将着力于真空玻璃订单的生产，随着时间的推移其用量会逐步增大，提升产能，满足市场需求是公司发展的重中之重。

(3) 2019 年 1 月 22 日，本公司之门窗公司与交通银行股份有限公司青岛分行签订青交银 2019580 贷字 002 号流动资金借款合同，授信一次性额度 990 万元，授信期限自 2019 年 1 月 22 日至 2020 年 1

月 22 日。门窗公司于 2019 年 2 月 1 日取得该合同项下全部借款，金额为 890 万元。

(4) 公司率先调整到位的 ROCKY 系列高档节能门窗，已在市场上发力，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，在高端铝合金门窗领域拥有一定的影响力。

(5) 2019 年度公司整体订单升级接单高端节能项目，如被动房项目，高端家装换窗业务，产业门体高端升级等，技术壁垒较高，生产企业有相对较大话语权。公司挑选核算订单毛利及回款预测以做出选择性接单，保证公司业绩同时保证公司现金流。公司规范化精细化管理是我们一直的追求目标，随着管理层面的不断规范，公司运营成本逐步降低，为公司未来发展提供了充足的动力支持。

(6) 2019 年销售收入预算 6900 万元为公司根据自身情况及市场做出的可靠性财务分析预算。2019 年公司高端节能门窗比例将继续扩大，随着公司真空玻璃产能的大幅提升，公司未来将会得到可观收益，这将大大提高公司的市场竞争力和盈利能力。2020 年公司将布局真空玻璃产业示范园，在继续提高公司真空玻璃产能的基础上，扩大市场知名度，保持公司在行业的领导地位。

综合考虑上述措施，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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. 关联担保风险

公司为关联方青岛诺克来工贸有限公司在中国农业银行股份有限公司青岛技术开发区的借款提供最高额抵押担保，担保债权最高额为人民币 2,400.00 万元，于 2019 年 1 月 15 日解除；公司继续为关联方青岛诺克来工贸有限公司向青岛元通典当有限公司借款 2050 万元提供最高额抵押担保，担保债权最高额为人民币 2400 万元，抵押担保期限自 2019 年 1 月 12 日至 2021 年 1 月 13 日。如果青岛诺克来工贸有限公司到期无法偿还借款，公司将承担相应责任。

应对措施：公司控股股东青岛乐克来实业有限公司和公司实际控制人魏杰、李玉珊均已出具承诺，如果青岛诺克来工贸有限公司到期无法偿还借款，由乐克来实业和魏杰、李玉珊承担相应担保责任。公司关联方青岛乐克来国际贸易有限公司出具反担保书，愿意就诺克来工贸与中国农业银行股份有限公司青岛经济技术开发区分行借款合同担保做诺克来工贸的反担保人，并承担一切连带保证责任。青岛乐克来国际贸易有限公司承诺：“贷款人径向乐克股份索赔时，乐克股份即有权直接向本反担保人索偿，而无须先向诺克来工贸追偿。”

2.市场竞争地位较低风险

公司生产经营规模较小，资金和技术力量也相对薄弱，在玻璃行业整体竞争中处于中下游位置，若老牌玻璃生产加工企业利用资金和技术优势生产与公司相似的产品并着手开拓新市场，势必对公司的市场开拓产生不利影响。

应对措施：（1）公司根据自身实际情况，制定了在细分行业内做精做强的发展战略，精化真空玻璃生产，延长公司产业链，进一步优化产品结构，利用公司在节能门窗成功试点的经验，抢占国内外新型建筑市场，塑造自身节能品牌。

3.净资产收益率指标较低风险

公司 2018 年加权平均净资产收益率为-30.73%，净资产收益率低，毛利率低，净利润低，如果在未来生产经营过程中，该状况未能改变，将会对公司未来生产经营产生不利影响。

应对措施：公司积极地进行产品结构优化，加大了高端节能门窗业务份额及真空玻璃订单的开发力度，通过产品结构优化等方式开拓市场，扩大公司产能。

4.子公司开展业务可能产生的业绩波动风险

公司 2016 年下半年通过增资形式收购取得青岛新亨达真空玻璃技术有限公司、天津新洁上真空玻璃有限公司的控股权，截止报告披露日：天津新洁上真空玻璃有限公司、青岛新亨达真空玻璃技术有限公司均处于亏损状态；真空玻璃产品收入占比仍较低。如子公司开展业务不利，产生较大经营亏损，将对公司的生产经营造成较大的不利影响。

应对措施：公司加强子公司日常业务管理，稳步推进项目投资，积极拓展子公司业务市场。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
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.(五)
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	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）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
青岛诺克来工贸 有限公司	20,000,000.00	其中：1000 万元，2018 年 1 月 8 日至 2019 年 1	抵押	连带	已事前及时 履行	是

		月 9 日; 1000 万元, 2018 年 1 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日				
总计	20,000,000.00	-	-	-	-	-

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）	20,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	20,000,000.00
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	0.00

清偿和违规担保情况:

无

(三) 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	1,500,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	30,000,000.00	14,738,477.44
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）	5,000,000.00	2,294,500.00
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	-	-

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
刘永亮	财务资助	365,316.35	尚未履行	2019 年 4 月 24 日	2019-008
青岛诺克来工贸有限公司	财务资助	5,000,000.00	尚未履行	2019 年 4 月 24 日	2019-008

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

报告期内偶发性关联交易为关联方财务资助，1、关联方青岛诺克来工贸有限公司于 2018 年 11 月 30 日为公司提供财务资助 500 万元，用于支持公司发展，公司于 2018 年 12 月 29 日归还 300 万元，2019 年 2 月 1 日归还 200 万元；2、关联方刘永亮于 2018 年 12 月 10 日就任公司总经理兼董事，该笔关联方财务资助共计 60 万元发生于 2018 年 8 月 3 日，按月归还本金。截止刘永亮就任公司董事兼总

经理日，余额为 365,316.35 元。拆借资金用于支持公司子公司青岛乐克来门窗有限公司业务发展，不存在损害公司利益大的情况。

(五) 承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事、高级管理人员已作出《董事、监事及高级管理人员关于对外担保、关联交易等事项的书面说明》说明或承诺。

2、为规范公司与关联方之间潜在的关联交易，公司的实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事以及高级管理人员均出具了《关于避免及规范关联交易的承诺函》。

3、针对公司为青岛诺克来工贸有限公司借款提供的最高额抵押担保，公司控股股东青岛乐克来实业有限公司和公司实际控制人魏杰、李玉珊均已出具承诺，如果青岛诺克来工贸有限公司到期无法偿还借款，由乐克来实业和魏杰、李玉珊承担相应担保责任。公司关联方青岛乐克来国际贸易有限公司、青岛乐克来新型门窗有限公司出具反担保书，愿意就青岛诺克来工贸有限公司与中国农业银行股份有限公司青岛经济技术开发区分行借款合同担保做青岛诺克来工贸有限公司的反担保人，并承担一切连带保证责任。青岛乐克来国际贸易有限公司、青岛乐克来新型门窗有限公司承诺：“贷款人径向青岛乐克玻璃科技股份有限公司索赔时，乐克科技即有权直接向本反担保人索偿，而无须先向青岛诺克来工贸有限公司追偿。”

报告期内，各方均正常履行相关承诺。

(六) 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
银行账户	冻结	108,078.78	0.12%	江阴市臻利塑胶有限公司诉讼，已于 2019 年 1 月 8 日履约完成并解除冻结
揽胜越野车	被扣押	434,347.65	0.49%	公司董事长司机雷亮以本公司所有的揽胜越野车从刘欢处抵押借款 22 万元，因雷亮到期无法支付借款，雷亮将车交付给刘欢。
房屋	抵押	10,952,885.21	12.48%	为青岛诺克来工贸有限公司借款提供抵押担保
土地使用权	抵押	2,552,644.32	2.91%	为青岛诺克来工贸有限公司借款提供抵押担保
总计	-	14,047,955.96	16.00%	-

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	44,085,850	85.97%	-	44,085,850	85.97%
	其中：控股股东、实际控制人	15,567,300	30.36%	-	15,567,300	30.36%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,194,150	14.03%	-	7,194,150	14.03%
	其中：控股股东、实际控制人	7,194,150	14.03%	-	7,194,150	14.03%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		51,280,000	-	0	51,280,000	-
普通股股东人数		17				

(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	青岛乐克来实业有限公司	22,761,450		22,761,450	44.39%	7,194,150	15,567,300
2	南通海跃投资中心（有限合伙）	5,000,000		5,000,000	9.75%		5,000,000
3	城发集团（青岛）产业资本管理有限公司	5,000,000		5,000,000	9.75%		5,000,000
4	青岛金克来机械有限公司	4,375,000		4,375,000	8.53%		4,375,000
5	青岛安裕百管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,370,000		4,370,000	8.52%		4,370,000
合计		41,506,450	0	41,506,450	80.94%	7,194,150	34,312,300
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

青岛金克来机械有限公司与青岛安裕百管理咨询合伙企业（有限合伙）系同一控制方青岛乐克来实业有限公司控制下的关联方。

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

青岛乐克来实业有限公司持有公司 22,761,450 股股份，占总股本的 44.39%，为公司控股股东。青岛乐克来实业有限公司基本情况如下： 成立日期：2002 年 8 月 8 日 营业执照注册号：370220228002352 法定代表人：魏杰 注册资本：3000 万元 公司类型：有限责任公司 经营范围：自由资金对外投资；技术咨询与服务；国际贸易、贸易项下加工整理、区内企业之间贸易；自营和代理各类商品和技术的进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，公司的控股股东未发生变更。

（二） 实际控制人情况

魏杰持有乐克来实业 44.00%股权，李玉珊持有乐克来实业 21.07%股权，两人系夫妻关系，合计持有乐克来实业 65.07%股权，为乐克来实业实际控制人，二人共同控制公司的控股股东乐克来实业的经营与决策，并能够通过控制乐克来实业实际支配和控制公司，故魏杰和李玉珊为公司的实际控制人。

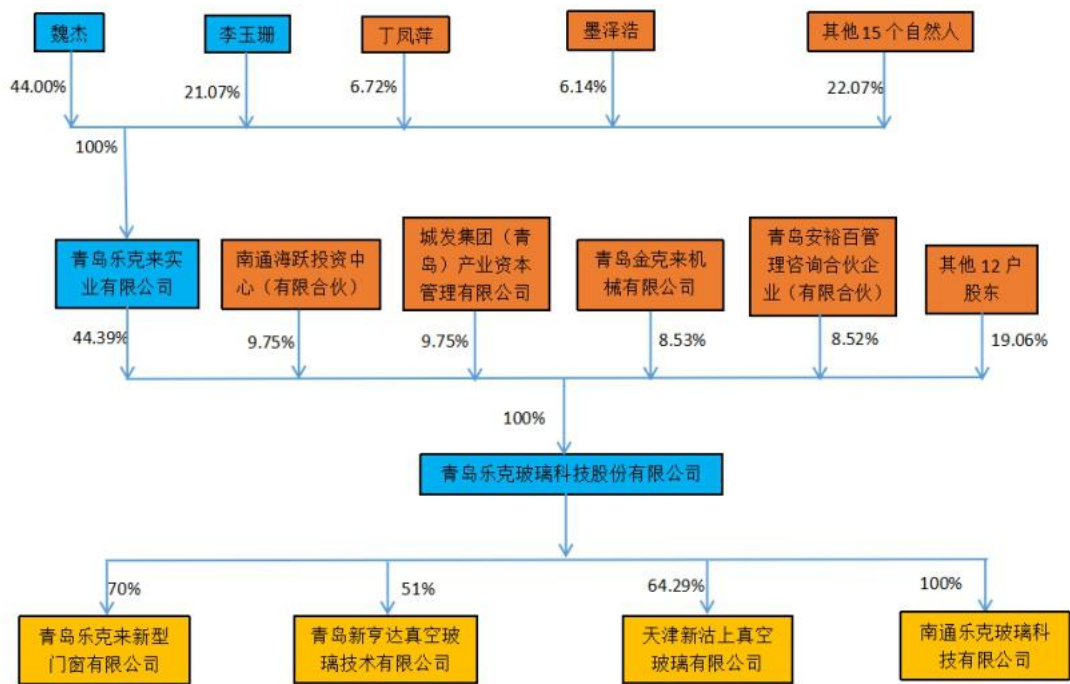
1、魏杰，男，1965 年 12 月出生，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年 7 月毕业于河南大学中文系现代汉语专业。1989 年 8 月至 1993 年 5 月，就职于洛阳玻璃厂，任厂办公室秘书；1993 年 6 月至 2002 年 3 月，就职于中国洛阳浮法玻璃集团青岛太阳玻璃实业有限公司，历任办公室主任、供应运输部部长、总经理助理、中国洛阳浮法玻璃集团公司外派驻塞内加尔贸易公司总经理；2002 年 3 月至 2002 年 8 月，自由职业；2002 年 8 月至今，就职于青岛乐克来实业有限公司，任董事长兼总经理；同时于 2006 年 5 月至 2014 年 9 月担任有限公司董事长。现任公司董事长，任期三年。

2、李玉珊，女，1964 年 5 月出生，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 7 月，本科毕业于河南大学中文系，2005 年 7 月，研究生毕业于河南大学研究生院。1988 年 8 月至 1990 年

8 月，就职于开封市拖拉机电机厂子弟中学，任教师；1990 年 8 月至 1994 年 8 月，就职于中国洛阳浮法玻璃集团公司宣传部，历任报社记者、编辑；1994 年 9 月至 2001 年 8 月，就职于中国洛阳浮法玻璃集团青岛太阳玻璃实业有限公司，任办公室秘书；2001 年 9 月至 2002 年 8 月，就职于青岛东方外国语学院，任教师；2002 年 9 月至今，就职于青岛滨海学院，任教授。

报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

乐克科技股权架构图



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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
售后回租	仲利融资租赁有限公司	3,000,000.00	10.18%	2017 年 4 月 26 日至 2019 年 4 月 25 日	否
融资租赁	华商汇通融资租赁有限公司	1,000,000.00	9.41%	2017 年 7 月 31 日至 2018 年 11 月 31 日	否
短期借款	上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行	5,600,000.00	6.59%	2017 年 6 月 1 日至 2018 年 11 月 30 日	否
短期借款	青岛汇泉民间资本管理有限公司	5,000,000.00	13%	2018 年 12 月 28 日至 2019 年 3 月 27 日	否
合计	-	14,600,000.00	-	-	-

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
魏杰	董事长	男	1965 年 12 月	硕士	2017 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 3 日	否
墨泽浩	董事	男	1973 年 1 月	中专	2017 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 3 日	是
杨奇峰	董事	男	1967 年 1 月	硕士	2017 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 3 日	否
皮自力	董事	男	1962 年 12 月	大专	2017 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 3 日	是
史鹏	董事	男	1976 年 2 月	本科	2017 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 3 日	否
刘永亮	董事	男	1970 年 9 月	本科	2018 年 12 月 26 日至 2020 年 12 月 3 日	是
	总经理	男	1970 年 9 月	本科	2018 年 12 月 10 日至 2020 年 12 月 3 日	是
曹芳宇	监事会主席	男	1973 年 2 月	本科	2017 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 3 日	否
薛信杰	监事	男	1965 年 12 月	本科	2017 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 3 日	否
高格	监事	男	1984 年 9 月	大专	2017 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 3 日	是
孟祥帅	董事会秘书	男	1989 年 5 月	本科	2017 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 3 日	是
李同辉	财务总监	男	1975 年 2 月	本科	2017 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 3 日	是
董事会人数:						6
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:

魏杰、皮自力、墨泽浩、李同辉、曹芳宇系公司控股股东青岛乐克来实业有限公司的股东；魏杰持有乐克来实业 44.00%股权，李玉珊持有乐克来实业 21.07%股权，两人系夫妻关系，合计持有乐克来实业 65.07%股权，为乐克来实业实际控制人，二人共同控制公司的控股股东乐克来实业的经营与决策，并能够通过控制乐克来实业实际支配和控制公司，魏杰和李玉珊为公司的实际控制人。除此之外，公司其他董监高人员与控股股东、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
魏杰	董事长					
墨泽浩	董事					
杨奇峰	董事					
皮自力	董事					
刘永亮	董事、总经理					
史鹏	董事					
曹芳宇	监事会主席					
薛信杰	监事					
高格	监事					
孟祥帅	董事会秘书					
合计	-	0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
皮自力	董事、总经理	离任	董事	公司发展需要
赵儒显	董事	离任	董事	个人原因辞职
刘永亮	-	新任	董事、总经理	公司发展需要

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

刘永亮，男，1970年9月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1993年10月至2000年9月，就职于淄博盛达玻璃有限公司，历任技术专员、技术部经理、生产厂长；2000年10月至2007年3月，就职于青岛鲁华铝门窗有限公司，任副总经理；2007年4月至2014年3月，就职于深圳华辉装饰工程有限公司（济南），任副总经理。2014年4月至今，就职于青岛乐克来新型门窗有限公司，任总经理兼青岛乐克玻璃科技股份有限公司总工程师；2016年6月，当选第一届全国真空玻璃专业委员会专家委员。

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	22	15
生产人员	126	82
销售人员	6	7
财务人员	10	7
技术人员	9	10
员工总计	173	121

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	33	28
专科	34	25
专科以下	102	65
员工总计	173	121

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 随着公司生产结构的调整，报告期末减少 52 名员工。公司及子公司的业务结构深度融合的完成，公司得以实现管理人员的精简，并合理降低管理成本。同时筛选保证员工素质能力符合要求，公司建立完善的多层次培训体系，有效帮助员工提升工作技能，保证公司机构运转更为有效。

2、员工薪酬政策 公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》及青岛市相关法律法规，与所有符合条件的员工签订劳动合同或协议。向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金。公司依法合规为员工缴纳养老、医疗、工商、事业、生育五项社会保险，为员工代扣代缴相关税费。

3、培训计划 公司建立完善的培训体系，年初制定培训计划，分层次进行定期和不定期专业培训，培训形式内外结合。专业技术岗位参加行业技术交流、专业培训、客户技术交流、内部技术研讨会，提升专业技能。生产员工按计划每年进行操作技能、技术质量、安全生产、现场管理等方面培训，提升员工综合素质，年度考评一、二、三级星级员工表彰奖励。特种岗位严格执行相关部门培训要求，均已取得上岗资格。通过培训很好地提升了员工综合技能及归属感，为公司发展奠定了基础。

4、公司不存在承担费用的离退休职工人数情况。

(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

公司自 2014 年 10 月 16 日成立后，始终保持着较强的规范运作意识，制定并不断完善相关内部管理制度。公司依据《公司法》和《公司章程》的要求，建立起以股东大会、董事会、监事会、经理层分工与协作、分权与制衡为特征的法人治理结构。同时，公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，逐步制订完善了《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》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》、《信息披露管理制度》等内部管理制度，保证公司运作规范化、制度化；公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

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》和《股东大会议事规则》，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；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与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；法律、法规及公司章程所赋予的其他权利。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

公司重要决策的制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	审议关联交易、年报、半年报、高管任命、预计日常性关联交易等
监事会	2	审议年报、半年报等
股东大会	3	审议关联交易、年报、半年报、董事任命、预计日常性关联交易等

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

一、公司治理机制的建立情况 报告期内，公司按照《公司法》及相关法律法规，建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，制定了完善的内控管理制度，公司经营决策均能严格执行制度规定，三会决议能够得到很好地执行。

二、公司治理机制的执行情况 报告期内，股份公司召开了三次股东大会，五次董事会、两次监事会，三会决议均得到有效执行。三会召开合法、合规，严格按照议事规则严谨决策，保证公司经营决策合法、合规及全体股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过丰富的信息化手段及见面会的形式，广泛深入的与投资者、债权人及社会各界沟通，在

合法合规的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取各方面建议，有效提高沟通效率，取得良好效果。

一、严格按照信息披露业务规范，及时披露定期报告、散会决议及其他重要信息的临时报告，保证股东、潜在投资者及时、准确的了解公司生产经营、内控和财务状况等重要信息。

二、设立投资者专线电话及专用邮箱，保证通讯畅通，严格遵守信息披露制度，认真细致、耐心的回答投资者的询问，认真记录投资者的意见和建议，及时回复反馈意见。

三、投资者通过信箱向公司提出的问题，在保证符合信息披露相关规定的前提下，根据公司实际情况，及时通过信箱回复及解答有关问题。

四、公司对投资者及投资机构等特定对象到公司现场参观调研，由公司董事会办公室统一安排。

(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事活动中，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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）受青岛乐克玻璃科技股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司 2018 年度的财务报表进行了审计，并出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见《审计报告》。

公司董事会出具了关于 2018 年财务审计报告非标准意见专项说明，公司监事会对董事会出具的专项说明进行了认真审核，并提出如下书面审核意见：

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）受我公司委托，对公司 2018 年度财务报表进行了审计，并出具了带持续经营重大不确定段的保留意见的《审计报告》。监事会对报告中强调事项段涉及的事项进行了核查，认为公司董事会对相关事项的说明客观反映了该事项的实际情况，该审计报告也客观、公正地反映了公司 2018 年度的财务状况、经营成果及现金流量，公司监事会对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具带持续经营重大不确定段的保留意见审计报告和公司董事会针对持续经营重大不确定段所做的说明均无异议。监事会将督促董事会加快推进相关工作，解决非标准保留审计意见所涉及

的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

（一）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，具备与生产经营业务体系配套的资产。股份公司合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权，公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。 公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（二）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。公司高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。 公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

（三）财务独立 公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，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。公司操作规范，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况。

（四）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、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。

（五）业务独立 公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需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

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，尚未发现

公司以上内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提升公司内部控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，严格遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

2015 年 4 月 27 日,公司召开的第一届董事会第四次会议审议通过了《青岛乐克玻璃科技股份有限公司年度报告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	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	瑞华审字【2019】95010015 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	王夕贤、郝丽娇
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

瑞华审字【2019】95010015 号

青岛乐克玻璃科技股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了青岛乐克玻璃科技股份有限公司（以下简称“乐克玻璃公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了青岛乐克玻璃科技股份有限公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

2016 年乐克玻璃公司通过非同一控制下企业合并，将青岛新亨达真空玻璃技术有限公司（以下简称“新亨达公司”）纳入合并范围，依据青岛天和资产评估有限责任公司出具的青天评报字【2016】第 QDV1071 号资产评估报告书合并层面确认商誉 907,515.17 元。

如财务报表附注四、18 长期资产减值所述，在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。将商誉账面价值分配至新亨达公司全部资产及负债形成资产组，资产组中主要资产为无形资产。资产组之可收回金额依据其预计未来现金流量现值确定。资产组的可收回金额乐克玻璃公司未能提供有效的确认依据。截止 2018 年 12 月 31 日，将商誉分配至新亨达公司全部资产及负债形成的资产组账面价值为-9,954,654.04 元，本次审计我们对商誉、无形资产等长期资产减值金额未能获取充分适当的审计证据，导致我们未能对上述资产确认减值损失。

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，我们独立于乐克玻璃公司，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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，乐克玻璃公司已连续亏损，2018 年发生净亏损 22,335,678.50 元，这些事项表明存在可能导致对乐克玻璃公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

乐克玻璃公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

乐克玻璃公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其真实公允反映，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，管理层负责评估乐克玻璃公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算乐克玻璃公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督乐克玻璃公司的财务报告过程。

六、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，就可能导致对乐克玻璃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乐克玻璃公司不能持续经营。

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

交易和事项。

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：王夕贤

中国注册会计师：郝丽娇

2019 年 4 月 23 日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,072,949.05	1,067,193.97
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	六、2	37,997,941.89	41,045,493.11
其中：应收票据	六、2、（1）		450,200.00
应收账款	六、2、（2）	37,997,941.89	40,595,293.11
预付款项	六、3	3,604,512.02	9,592,018.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	3,607,117.62	2,282,482.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	3,382,866.88	6,548,627.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	168,776.08	416,505.55
流动资产合计		49,834,163.54	60,952,320.61

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	六、7	24,799,442.29	27,871,134.40
在建工程	六、8	44,869.23	557,733.99
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	10,266,305.12	11,091,319.89
开发支出			
商誉	六、10	907,515.17	907,515.17
长期待摊费用	六、11	44,320.80	62,660.40
递延所得税资产	六、12	1,864,835.10	1,013,388.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,927,287.71	41,503,752.09
资产总计		87,761,451.25	102,456,072.70
流动负债：			
短期借款	六、13	-	6,345,745.91
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	六、14	16,348,749.96	14,040,085.71
其中：应付票据			
应付账款		16,348,749.96	14,040,085.71
预收款项	六、15	3,651,393.89	5,630,963.10
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	3,937,444.47	1,629,842.44
应交税费	六、17	948,294.06	1,536,607.74
其他应付款	六、18	17,391,917.14	3,657,119.36
其中：应付利息	六、18、(1)		11,224.89
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	六、19		1,647,205.00
其他流动负债			
流动负债合计		42,277,799.52	34,487,569.26
非流动负债：			
长期借款	六、20	-	147,042.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、12	21,785.96	23,917.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,785.96	170,959.17
负债合计		42,299,585.48	34,658,528.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	51,280,000.00	51,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	30,635,152.04	30,635,152.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	50,123.74	50,123.74
一般风险准备			
未分配利润	六、24	-32,344,046.02	-14,326,654.55
归属于母公司所有者权益合计		49,621,229.76	67,638,621.23
少数股东权益		-4,159,363.99	158,923.04
所有者权益合计		45,461,865.77	67,797,544.27
负债和所有者权益总计		87,761,451.25	102,456,072.70

法定代表人：魏杰

主管会计工作负责人：李同辉

会计机构负责人：魏兆杰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		544,378.34	186,715.31
以公允价值计量且其变动计			

入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十六、1	20,247,990.09	23,421,893.67
其中：应收票据	十六、1、(1)		450,200.00
应收账款	十六、1、(2)	20,247,990.09	22,971,693.67
预付款项		1,962,090.10	9,055,246.31
其他应收款	十六、2	26,363,141.47	24,076,697.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,870,382.01	4,165,025.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		113,739.16	
流动资产合计		51,101,721.17	60,905,577.45
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	8,014,444.20	9,814,444.20
投资性房地产			
固定资产		17,749,143.95	20,430,896.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,596,430.91	2,672,428.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,877,317.29	718,062.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,237,336.35	33,635,831.04
资产总计		81,339,057.52	94,541,408.49
流动负债：			
短期借款			6,345,745.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,960,712.21	7,571,854.08
其中：应付票据			
应付账款		6,960,712.21	7,571,854.08
预收款项		2,493,402.70	5,302,691.74
应付职工薪酬		2,267,837.22	579,371.81
应交税费		400,478.64	377,221.74

其他应付款		11,721,987.79	591,605.16
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,647,205.00
其他流动负债			
流动负债合计		23,844,418.56	22,415,695.44
非流动负债：			
长期借款			147,042.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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			147,042.00
负债合计		23,844,418.56	22,562,737.44
所有者权益：			
股本		51,280,000.00	51,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,199,596.24	32,199,596.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		50,123.74	50,123.74
一般风险准备			
未分配利润		-26,035,081.02	-11,551,048.93
所有者权益合计		57,494,638.96	71,978,671.05
负债和所有者权益合计		81,339,057.52	94,541,408.49

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、25	52,429,509.32	68,550,621.56
其中：营业收入	六、25	52,429,509.32	68,550,621.56

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,457,342.18	82,271,204.26
其中：营业成本	六、25	56,331,143.00	64,607,020.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、26	430,426.93	684,641.15
销售费用	六、27	2,105,355.39	1,582,235.06
管理费用	六、28	7,346,312.18	9,566,972.03
研发费用	六、29	3,937,955.68	2,562,106.65
财务费用	六、30	730,503.70	817,512.51
其中：利息费用		717,393.32	723,920.59
利息收入		2,049.92	18,875.87
资产减值损失	六、31	4,575,645.30	2,450,716.76
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	-	859,266.66
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）	六、33	73,860.45	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	六、34	-22,953,972.41	-12,861,316.04
加：营业外收入	六、35	76,400.02	355,021.95
减：营业外支出		313,856.76	158,896.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	六、36	-23,191,429.15	-12,665,190.57
减：所得税费用		-855,750.65	1,828,970.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,335,678.50	-14,494,160.87
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）		-22,335,678.50	-14,494,160.87
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		-4,318,287.03	-3,407,497.31
2. 归属于母公司所有者的净利润		-18,017,391.47	-11,086,663.56
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		-22,335,678.50	-14,494,160.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		-18,017,391.47	-11,086,663.56
归属于少数股东的综合收益总额		-4,318,287.03	-3,407,497.31
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十七、2	-0.35	-0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）	十七、2	-0.35	-0.22

法定代表人：魏杰

主管会计工作负责人：李同辉

会计机构负责人：魏兆杰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、4	24,696,355.21	34,754,847.05
减：营业成本		30,890,059.25	35,840,963.96
税金及附加		355,104.08	520,323.21
销售费用		1,055,199.80	548,263.01
管理费用		2,782,585.83	3,384,327.72
研发费用			14,209.72
财务费用		622,376.13	803,656.03
其中：利息费用		649,443.25	704,914.71
利息收入		401.48	16,925.94
资产减值损失		4,720,420.15	1,043,371.49
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）		73,860.45	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,655,529.58	-7,400,268.09
加：营业外收入		55,000.00	55,021.95
减：营业外支出		42,757.27	140,231.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,643,286.85	-7,485,477.89
减：所得税费用		-1,159,254.76	466,811.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,484,032.09	-7,952,289.52
（一）持续经营净利润		-14,484,032.09	-7,952,289.52
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-14,484,032.09	-7,952,289.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,419,609.87	56,051,158.59
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		244,208.20	363,622.09
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	13,081,741.67	14,161,513.94
经营活动现金流入小计		65,745,559.74	70,576,294.62
购买商品、接受劳务支付的现金		45,216,232.44	47,676,018.39
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		7,318,773.36	9,894,960.86
支付的各项税费		1,485,183.24	1,694,096.16
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	8,643,075.04	15,524,090.29
经营活动现金流出小计		62,663,264.08	74,789,165.70
经营活动产生的现金流量净额		3,082,295.66	-4,212,871.08
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		180,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		180,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		276,200.00	4,053,493.51
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	六、37		10,691.26
投资活动现金流出小计		276,200.00	4,064,184.77
投资活动产生的现金流量净额		-96,200.00	-4,064,184.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			20,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			20,000.00
取得借款收到的现金			5,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、37	5,600,000.00	4,580,720.00
筹资活动现金流入小计		5,600,000.00	10,200,720.00
偿还债务支付的现金		5,600,000.00	5,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		349,048.87	327,326.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、37	2,631,291.71	3,094,628.31

筹资活动现金流出小计		8,580,340.58	9,021,954.53
筹资活动产生的现金流量净额		-2,980,340.58	1,178,765.47
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	六、38	5,755.08	-7,098,290.38
加：期初现金及现金等价物余额	六、38	1,067,193.97	8,165,484.35
六、期末现金及现金等价物余额	六、38	1,072,949.05	1,067,193.97

法定代表人：魏杰

主管会计工作负责人：李同辉

会计机构负责人：魏兆杰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,309,865.27	27,829,526.58
收到的税费返还		113,625.83	363,622.09
收到其他与经营活动有关的现金		18,894,088.17	8,955,586.16
经营活动现金流入小计		41,317,579.27	37,148,734.83
购买商品、接受劳务支付的现金		21,215,054.19	24,210,795.65
支付给职工以及为职工支付的现金		2,530,928.91	4,859,658.31
支付的各项税费		301,699.56	1,055,170.94
支付其他与经营活动有关的现金		8,683,511.09	12,488,075.78
经营活动现金流出小计		32,731,193.75	42,613,700.68
经营活动产生的现金流量净额		8,586,385.52	-5,464,965.85
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		180,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		180,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,560.00	199,855.00
投资支付的现金			950,000.00
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		147,560.00	1,149,855.00
投资活动产生的现金流量净额		32,440.00	-1,149,855.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			5,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,262,720.00
筹资活动现金流入小计			8,862,720.00
偿还债务支付的现金		5,600,000.00	5,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		349,048.87	327,326.22
支付其他与筹资活动有关的现金		2,312,113.62	3,094,628.31
筹资活动现金流出小计		8,261,162.49	9,021,954.53
筹资活动产生的现金流量净额		-8,261,162.49	-159,234.53
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		357,663.03	-6,774,055.38
加：期初现金及现金等价物余额		186,715.31	6,960,770.69
六、期末现金及现金等价物余额		544,378.34	186,715.31

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益		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	51,280,000.00				30,635,152.04				50,123.74		-14,326,654.55	158,923.04	67,797,544.27
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	51,280,000.00				30,635,152.04				50,123.74		-14,326,654.55	158,923.04	67,797,544.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-18,017,391.47	-4,318,287.03	-22,335,678.50
（一）综合收益总额											-18,017,391.47	-4,318,287.03	-22,335,678.50
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投													

入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
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	51,280,000.00				30,635,152.04				50,123.74		-32,344,046.02	-4,159,363.99	45,461,865.77

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	51,280,000.00				30,694,302.98				50,123.74		-3,239,990.99	3,518,163.21	82,302,598.94
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	51,280,000.00				30,694,302.98				50,123.74		-3,239,990.99	3,518,163.21	82,302,598.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-59,150.94						-11,086,663.56	-3,359,240.17	-14,505,054.67
（一）综合收益总额											-11,086,663.56	-3,407,497.31	-14,494,160.87
（二）所有者投入和减少资本					-59,150.94							48,257.14	-10,893.80
1．股东投入的普通股					-59,150.94							20,000.00	-39,150.94
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												28,257.14	28,257.14
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
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	51,280,000.00				30,635,152.04				50,123.74		-14,326,654.55	158,923.04	67,797,544.27

法定代表人：魏杰

主管会计工作负责人：李同辉

会计机构负责人：魏兆杰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	51,280,000.00				32,199,596.24				50,123.74		-11,551,048.93	71,978,671.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,280,000.00				32,199,596.24				50,123.74		-11,551,048.93	71,978,671.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-14,484,032.09	-14,484,032.09
（一）综合收益总额											-14,484,032.09	-14,484,032.09
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
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	51,280,000.00				32,199,596.24				50,123.74		-26,035,081.02	57,494,638.96

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

										险 准 备		
一、上年期末余额	51,280,000.00				32,258,747.18				50,123.74		-3,598,759.41	79,990,111.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,280,000.00				32,258,747.18				50,123.74		-3,598,759.41	79,990,111.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-59,150.94						-7,952,289.52	-8,011,440.46
（一）综合收益总额											-7,952,289.52	-7,952,289.52
（二）所有者投入和减少资本					-59,150.94							-59,150.94
1．股东投入的普通股					-59,150.94							-59,150.94
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
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	51,280,000.00				32,199,596.24				50,123.74		-11,551,048.93	71,978,671.05

青岛乐克玻璃科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
 （除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

青岛乐克玻璃科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）统一社会信用代码：91370200783736558G；注册资本：人民币51,280,000.00元；法定代表人：魏杰；注册地址：山东省青岛市黄岛区临港路1008号。经营范围：加工汽车玻璃、日用玻璃、建筑安全玻璃、制镜玻璃、钢化玻璃、夹层玻璃、中空玻璃、工艺玻璃、灯泡、灯具、玻璃门窗、铁道车辆用安全玻璃、家电玻璃、电子玻璃；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2018年12月31日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记的本公司股票持有人明细如下：

序号	股东名称	持股数量	持股比例%
1	青岛乐克来实业有限公司	22,761,450.00	44.39
2	南通海跃投资中心（有限合伙）	5,000,000.00	9.75
3	城发集团（青岛）产业资本管理有限公司	5,000,000.00	9.75
4	青岛金克来机械有限公司	4,375,000.00	8.53
5	青岛安裕百管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,370,000.00	8.52
6	肖淑梅	2,995,400.00	5.84
7	马晓波	1,445,400.00	2.82
8	翟康	977,700.00	1.91
9	刘桂兰	361,350.00	0.70
10	李春霞	322,700.00	0.63
11	郑熙	1,239,000.00	2.42
12	李欣先	830,000.00	1.62
13	青岛市黄岛区民泽小额贷款有限责任公司	500,000.00	0.98
14	黄效华	430,000.00	0.84
15	拉萨大千红顶投资管理有限公司-平潭大千爱琮投资管理合伙企业（有限合伙）	332,000.00	0.65
16	周正炯	300,000.00	0.58
17	青岛博勤恒实资产管理有限公司	40,000.00	0.07
	合计	51,280,000.00	100.00

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月23日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注八“在其他主

体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司之子公司青岛乐克来新型门窗有限公司（以下简称“门窗公司”）主要从事建筑幕墙、铝合金制品、塑钢门窗的制作及安装，不锈钢装饰工程，室内外装修；货物及技术进出口。

本公司之子公司青岛新亨达真空玻璃技术有限公司（以下简称“新亨达公司”）主要从事真空玻璃、特种玻璃的生产及深加工；建筑装饰玻璃深加工；货物进出口、技术进出口。

本公司之子公司天津新沽上真空玻璃有限公司（以下简称“新沽上公司”）主要从事真空玻璃产品制造、销售；真空玻璃技术开发、咨询；真空玻璃设备研发、制造、销售；节能玻璃研发、制造、销售；玻璃制品批发兼零售。

本公司之子公司南通乐克玻璃科技有限公司（以下简称“南通乐克公司”）主要从事特种玻璃研发、制造；铝合金门窗、塑钢门窗生产、安装；建筑幕墙工程、建筑装饰装饰工程施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

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”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

本公司已连续亏损，2018 年度合并财务报表亏损 22,335,678.50 元。该情况表明本公司可能存在导致对持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于上述情况，本公司在评估是否有足够财务资源以持续经营为基础继续经营时已考虑到公司的未来盈利能力。

为了改善公司的盈利能力，以维护公司的持续经营，本公司已实施或准备实施以下措施：

（1）2018 年 7 月，由国家建筑玻璃与工业玻璃协会主导的《第一届国际真

空玻璃技术研讨会》在黄岛区中德生态园举行，作为议程一部分，与会的国内外专家、行业代表莅临本公司之子公司新亨达公司参观考察，配合本公司之子公司新亨达公司的设计产能 30 万平方米的真空玻璃生产线的连线投入使用，在行业内形成了巨大的影响力。为满足市场需要公司在日常生产经营的同时对生产设备进行技术改造，并增加高效率设备以提升产能，为 2019 年的生产经营做好准备。

(2) 目前市场真空玻璃生产商匮乏，给本公司的发展带来重大契机。公司利用自身品牌市场及技术优势，不断与需求方达成意向合作。截至本财务报表批准报出日，本公司及各子公司已与青岛博源制造实业有限公司等公司签订 4,576.23 平方米、价值 200 余万元真空玻璃订单。上述订单签订的回款情况均为约 50%定金，发货前付清余款。针对现有市场情况，将着力于真空玻璃订单的生产，随着时间的推移其用量会逐步增大，提升产能，满足市场需求是公司发展的重中之重。

(3) 公司率先调整到位的 ROCKY 系列高档节能门窗，已在市场上发力，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，在高端铝合金门窗领域拥有一定的影响力。

(4) 2019 年度公司整体订单升级接单高端节能项目，如被动房项目，高端家装换窗业务，产业门体高端升级等，技术壁垒较高，生产企业有相对较大话语权。公司挑选核算订单毛利及回款预测以做出选择性接单，保证公司业绩同时保证公司现金流。公司规范化精细化管理是我们一直的追求目标，随着管理层面的不断规范，公司运营成本逐步降低，为公司未来发展提供了充足的动力支持。

(5) 2019 年销售收入预算 6900 万元为公司根据自身情况及市场做出的可靠性财务分析预算。2019 年公司高端节能门窗比例将继续扩大，随着公司真空玻璃产能的大幅提升，公司未来将会得到可观收益，这将大大提高公司的市场竞争力和盈利能力。2020 年公司将布局真空玻璃产业示范园，在继续提高公司真空玻璃产能的基础上，扩大市场知名度，保持公司在行业的领导地位。

综合考虑上述措施，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、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 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事玻璃深加工经营。本公司及各子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、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子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。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企

业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在

购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12 “长期股权投资” 或本附注四、8 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中合并列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入

处置当期损益。

8、金融工具

在本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。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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）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，且代表了在公平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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

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。本公司划分为贷款和应收款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等。

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。

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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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。但是，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，按照成本进行后续计量。

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。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至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。金融资产在确认减值损失后，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，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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价

值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月

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的减值损失，不予转回。

（4）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，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，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企业面临的风险水平。

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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，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。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）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。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准

期末余额 300 万元以上的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
----------------------	--------------------------

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	按照债务人与公司的关联关系划分组合
应收出口退税款、备用金、员工个人负担保险费、保证金、质保金等组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合
账龄组合	按照应收款项的账龄划分组合；单项金额重大应收款项经减值测试后不存在减值的，也按照账龄组合计提坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方组合	个别认定法
应收出口退税款、备用金、员工个人负担保险费、保证金、质保金等组合	个别认定法
账龄组合	按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款组合中已经存在的损失评估确定各账龄段的计提比例

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 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

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

10、存货

（1）存货的分类

存货主要包括材料、产成品、半成品等。

（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，原材料、在产品、产成品的发出成本按加权平均法结转成本；在产品及产成品的成本包括直接材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比应分配的制造费用。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

在资产负债表日，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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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盘点，盘盈及盘亏金额计入当期损益。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

11、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组

是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支

出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营

企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账

面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其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。

（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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	10-20	5	4.75-9.5
机器设备	直线法	5-10	5-10	9-19
运输工具	直线法	5	5	19
电子设备及办公设备	直线法	3-10	5-10	9-31.67

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）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。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。

（5）其他说明

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。

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。

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。

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

研究阶段的支出，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 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资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。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含

分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入

公司业务收入主要包括销售收入、租赁收入、门窗幕墙的制作安装收入等。

销售商品收入确认的判断标准：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

①内销收入的具体确认原则及方法：公司产品出库时编制与之匹配的发货单，经买方进行验收确认后，产品在所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该销售商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售商品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

②出口收入的具体确认原则及方法：出口收入以离岸价（**FOB** 价）为基础，于报关出口日确认销售收入的实现。

（2）租赁收入确认时间的具体判断标准

租金收入同时满足下列条件的，应当确认收入：一是相关的经济利益预计将流入企业；二是收入的金额能够可靠地计量。

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币

性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东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股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当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。

24、租赁

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。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。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、11“持有待售资产和处置组”相关描述。

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	450,200.00	应收票据及应收账款	41,045,493.11
应收账款	40,595,293.11		
固定资产	27,871,134.40	固定资产	27,871,134.40
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	14,040,085.71
应付账款	14,040,085.71		
应付利息	11,224.89	其他应付款	3,657,119.36
应付股利			
其他应付款	3,645,894.47		
管理费用	12,129,078.68	管理费用	9,566,972.03
		研发费用	2,562,106.65
财务费用	817,512.51	财务费用	817,512.51
		其中：利息费用	723,920.59
		利息收入	18,875.87

(2) 会计估计变更

本公司本期内无会计估计变更。

27、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、21“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格

或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	2018年1-4月应税收入按17%、11%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 2018年5月1日起应税收入按16%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 出口收入适用增值税免抵退税办法，退税率为13%。

城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴，详见下表

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%/10%。

不同企业所得税税率纳税主体情况列示：

纳税主体名称	所得税税率
青岛乐克玻璃科技股份有限公司	25%
青岛乐克来新型门窗有限公司	15%
青岛新亨达真空玻璃技术有限公司	15%
天津新洁上真空玻璃有限公司	25%
南通乐克玻璃科技有限公司	25%

2、税收优惠及批文

本公司之子公司门窗公司，于2015年11月26日取得高新技术企业认定证书（编号为：GR201537100313），有效期：三年。上述证书到期后，于2018年11月12日新取得高新技术企业认定证书（编号为：GR201837100152），有效期：三年。

本公司之子公司新亨达公司，于2018年11月12日取得高新技术企业认定证书（编号为：GR201837100205），有效期：三年。

按照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	37,834.36	136,567.38
银行存款	1,035,114.69	930,626.59
其他货币资金		
合 计	1,072,949.05	1,067,193.97
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		450,200.00
应收账款	37,997,941.89	40,595,293.11
合 计	37,997,941.89	41,045,493.11

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		350,000.00
商业承兑汇票		100,200.00
合 计		450,200.00

②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,480,000.00	
商业承兑汇票	668,800.00	
合 计	3,148,800.00	

注：截止 2018 年 12 月 31 日本公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票 668,800.00 元，本公司已将此部分商业承兑所有权上所有的风险和报酬转移给转入方，故终止确认此部分商业承兑汇票。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	45,294,880.71	100.00	7,296,938.82	16.11	37,997,941.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	45,294,880.71	100.00	7,296,938.82	16.11	37,997,941.89

(续)

类 别	年初余额				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	44,377,580.41	100.00	3,782,287.30	8.52	40,595,293.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	44,377,580.41	100.00	3,782,287.30	8.52	40,595,293.11

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,152,796.09	657,639.80	5.00
1 至 2 年	13,908,756.17	1,390,875.63	10.00
2 至 3 年	12,214,240.27	3,664,272.08	30.00
3 至 4 年	1,460,268.02	730,134.01	50.00
4 至 5 年	1,067,521.62	854,017.30	80.00
5 年以上			
合 计	41,803,582.17	7,296,938.82	

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	3,491,298.54		
合 计	3,491,298.54		

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,514,651.52 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 年末余额
青岛亨达玻璃科技有限公司	本公司之子公司	922,371.07	1 年以内	2.04	46,118.55

	司的少数股东	1,784,250.79	1-2 年	3.94	178,425.08
		8,766,821.33	2-3 年	19.35	2,630,046.40
		76,272.92	3-4 年	0.17	38,136.46
苏州柯利达装饰股份有限公司	非关联方	10,621.27	1 年以内	0.02	531.06
		3,267,093.11	1-2 年	7.21	326,709.31
青岛诺克来工贸有限公司	关联方	3,116,487.92	1 年以内	6.88	
青岛九浦泰达置业有限公司	非关联方	50,436.57	1 年以内	0.11	2,521.83
		1,794,930.70	1-2 年	3.96	179,493.07
青岛成睿玻璃有限公司	非关联方	300,869.90	1 年以内	0.66	15,043.50
		1,542,505.56	1-2 年	3.41	154,250.56
合计	—	21,632,661.14	—	47.75	3,571,275.82

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,332,910.80	64.72	7,637,168.44	79.62
1 至 2 年	497,467.33	13.80	1,907,900.88	19.89
2 至 3 年	727,185.04	20.18	16,948.85	0.18
3 年以上	46,948.85	1.30	30,000.00	0.31
合 计	3,604,512.02	100.00	9,592,018.17	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	年限	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
烟台百盛建材科技有限公司	非关联方	821,708.16	1 年以内	22.80
杭州东旭自动化系统有限公司	非关联方	400,000.00	2-3 年	11.10
中玻天盛科技(青岛)有限公司	非关联方	327,436.78	1 年以内	9.08
毛昌江/青岛财又来门窗幕墙有限公司	非关联方	311,755.30	1 年以内	8.65
青岛物华天宝节能材料有限公司	非关联方	295,530.21	1-2 年	8.20
合 计	—	2,156,430.45	—	59.83

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,607,117.62	2,282,482.25
合 计	3,607,117.62	2,282,482.25

其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,470,201.86	100.00	863,084.24	19.31	3,607,117.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,470,201.86	100.00	863,084.24	19.31	3,607,117.62

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,550,604.19	100.00	268,121.94	10.51	2,282,482.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,550,604.19	100.00	268,121.94	10.51	2,282,482.25

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	520,833.34	26,041.67	5.00

1 至 2 年	1,534,984.85	153,498.48	10.00
2 至 3 年	1,023,103.44	306,931.03	30.00
3 至 4 年	19,148.87	9,574.44	50.00
4 至 5 年	458,798.27	367,038.62	80.00
5 年以上			
合 计	3,556,868.77	863,084.24	—

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
应收出口退税款、备用金、员工个人负担保险费、保证金、质保金等组合	913,333.09		
合 计	913,333.09		

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	139,373.79	259,498.30
房租	800,833.34	280,000.00
保证金	696,295.99	1,092,240.80
社保	77,663.31	61,255.22
股权转让款	650,000.00	650,000.00
往来款	2,096,472.70	197,947.14
其他	9,562.73	9,662.73
合 计	4,470,201.86	2,550,604.19

③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 594,962.30 元。

④本年实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	192,623.21

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
山东天幕集团总公司	保证金	192,623.21	公司已注销	门窗公司董事	否

十七分公司				会决议	
合 计	——	192,623.21	——	——	——

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
青岛中玻新能源有限公司	往来款	731,041.76	1-2 年	16.35	73,104.18
		372,434.08	2-3 年	8.33	111,730.22
青岛海博利塑料有限公司	往来款	144,380.36	1-2 年	3.23	14,438.04
		650,669.36	2-3 年	14.56	195,200.81
张曙光	股权转让款	650,000.00	1-2 年	14.54	65,000.00
潍坊歌尔置业有限公司	保证金	423,578.40	1 年以内	9.48	
武汉万麟工贸有限公司	房租	280,000.00	4-5 年	6.26	224,000.00
合 计	——	3,252,103.96	——	72.75	683,473.25

5、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
材料	1,479,400.71		1,479,400.71
产成品	1,402,323.46	441,882.68	960,440.78
半成品	237,088.62	24,148.80	212,939.82
发出商品			
工程施工	730,085.57		730,085.57
合 计	3,848,898.36	466,031.48	3,382,866.88

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
材料	3,903,160.23		3,903,160.23
产成品	1,047,844.19	195,962.20	851,881.99
半成品	1,250,281.90	48,584.04	1,201,697.86
发出商品	607,740.37	15,852.89	591,887.48
工程施工			
合 计	6,809,026.69	260,399.13	6,548,627.56

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
材料						
产成品	195,962.20	441,882.68		195,962.20		441,882.68
半成品	48,584.04	24,148.80		48,584.04		24,148.80
发出商品	15,852.89			15,852.89		
合 计	260,399.13	466,031.48		260,399.13		466,031.48

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
材料	材料价格上涨, 不确认跌价	
产成品	产成品的不含税售价减去账面成本费用	按实际销售或使用
半成品	半成品生产形成的产品的不含税售价减去账面成本及进一步加工成产成品的相关费用之和	按实际销售或使用
发出商品	发出商品的不含税售价减去账面成本费用	按实际销售或使用

6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待认证进项税	5,660.38	778.80
增值税留抵税额	55,036.92	415,726.75
冻结的银行账户余额	108,078.78	
合 计	168,776.08	416,505.55

注：如本附注十、2、(3)所述：因江阴市臻利塑胶有限公司诉讼，本公司农业银行 1 个账户、浦发银行 3 个账户被冻结，被冻结账户情况如下：

开户行	账号	年末余额
中国农业银行青岛西海岸新区分行	38110101040070586	101,658.23
上海浦东发展银行青岛黄岛支行	69140154740002815	6,419.35
上海浦东发展银行青岛黄岛支行	69141454740000387	0.41
上海浦东发展银行青岛黄岛支行	69140154740003301	0.79
合 计		108,078.78

7、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	24,799,442.29	27,871,134.40
固定资产清理		
合 计	24,799,442.29	27,871,134.40

固定资产

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及 办公设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	17,209,607.54	25,588,401.92	953,907.98	981,800.30	44,733,717.74
2、本年增加金额		1,055,917.09		12,877.24	1,068,794.33
（1）购置		480,602.70		12,877.24	493,479.94
（2）在建工程转入		575,314.39			575,314.39
（3）企业合并增加					
3、本年减少金额		330,992.05			330,992.05
处置或报废		330,992.05			330,992.05
4、年末余额	17,209,607.54	26,313,326.96	953,907.98	994,677.54	45,471,520.02
二、累计折旧					
1、年初余额	5,423,118.61	10,428,834.03	270,051.28	740,579.42	16,862,583.34
2、本年增加金额	833,603.72	2,950,840.56	180,211.79	92,327.11	4,056,983.18
计提	833,603.72	2,950,840.56	180,211.79	92,327.11	4,056,983.18
3、本年减少金额		247,488.79			247,488.79
处置或报废		247,488.79			247,488.79
4、年末余额	6,256,722.33	13,132,185.80	450,263.07	832,906.53	20,672,077.73
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
计提					
3、本年减少金额					
处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	10,952,885.21	13,181,141.16	503,644.91	161,771.01	24,799,442.29
2、年初账面价值	11,786,488.93	15,159,567.89	683,856.70	241,220.88	27,871,134.40

注 1：本期折旧额为 4,056,983.18 元。

注 2：本公司房产已办理担保抵押，具体见附注“六、39 所有权或使用权受限制的资产”。

8、在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	44,869.23	557,733.99
工程物资		
合 计	44,869.23	557,733.99

在建工程

①在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
钢化真空玻璃全 自动封接炉	44,869.23		44,869.23	44,869.23		44,869.23
低温封接一体炉				512,864.76		512,864.76
合 计	44,869.23		44,869.23	557,733.99		557,733.99

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定 资产金额	本年其他减 少金额	年末余额
低温封接一体炉	1,000,000.00	512,864.76	62,449.63	575,314.39		
合 计	1,000,000.00	512,864.76	62,449.63	575,314.39		

(续)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
低温封接一体炉	57.53	100%				自筹
合 计	57.53	100%				

9、无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	软件	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	3,190,805.00	9,515,395.00	115,318.55	12,821,518.55
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				

(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
4、年末余额	3,190,805.00	9,515,395.00	115,318.55	12,821,518.55
二、累计摊销				
1、年初余额	574,344.56	1,074,381.41	81,472.69	1,730,198.66
2、本年增加金额	63,816.12	752,557.09	8,641.56	825,014.77
计提	63,816.12	752,557.09	8,641.56	825,014.77
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
4、年末余额	638,160.68	1,826,938.50	90,114.25	2,555,213.43
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
计提				
3、本年减少金额				
处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	2,552,644.32	7,688,456.50	25,204.30	10,266,305.12
2、年初账面价值	2,616,460.44	8,441,013.59	33,845.86	11,091,319.89

注 1：本期摊销金额为 825,014.77 元。

注 2：本公司土地已办理担保抵押，具体见附注“六、39 所有权或使用权受限制的资产”。

10、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
青岛新亨达真空玻璃技术有限公司	907,515.17					907,515.17
天津新沽上真空玻璃有限公司	650,003.59					650,003.59
合 计	1,557,518.76					1,557,518.76

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
青岛新亨达真空玻璃技术有限公司						
天津新沽上真空玻璃有限公司	650,003.59					650,003.59
合 计	650,003.59					650,003.59

11、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
夹胶房改造	62,660.40		18,339.60		44,320.80
合 计	62,660.40		18,339.60		44,320.80

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,626,054.54	1,864,835.10	4,310,808.37	1,013,388.24
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合 计	8,626,054.54	1,864,835.10	4,310,808.37	1,013,388.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	87,143.85	21,785.96	95,668.68	23,917.17
合 计	87,143.85	21,785.96	95,668.68	23,917.17

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	32,769,356.61	20,575,284.45
合 计	32,769,356.61	20,575,284.45

注：截至 2018 年 12 月 31 日，本公司及部分子公司连续产生较大的亏损，无法预计在税务规定的可弥补期内是否产生足够的应纳税所得额以抵减可弥补亏损额，基于谨慎性原则，本公司及该部分子公司本期的可弥补亏损未确认递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2020 年	2,000,400.20	2,000,400.20	
2021 年	1,883,680.04	4,520,719.02	年末余额不包含原本公司之子公司青岛乐克真空玻璃节能科技有限公司
2022 年	7,760,471.00	14,054,165.23	
2023 年	8,074,689.19		
2026 年	2,339,642.72		新亨达公司于 2018 年成为高新技术企业
2027 年	5,411,015.32		
2028 年	5,299,458.15		
合 计	32,769,356.61	20,575,284.45	

13、短期借款

短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
保证、质押、抵押借款		6,345,745.91
合 计		6,345,745.91

14、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	16,348,749.96	14,040,085.71
合 计	16,348,749.96	14,040,085.71

应付账款

项 目	年末余额	年初余额
材料款	10,814,805.06	12,506,616.54
人工费	1,856,835.38	1,218,359.10
租金、电费	1,713,532.52	
专利使用费	1,740,675.61	
设备款等	222,901.39	315,110.07
合 计	16,348,749.96	14,040,085.71

账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
江阴市臻利塑胶有限公司	496,040.88	尚未结算

青岛信诺恒达玻璃有限公司	273,887.53	尚未结算
青岛国文电器配件有限公司	229,659.57	尚未结算
山东利泰塑胶有限公司	223,427.51	尚未结算
青岛塑世彩塑染科技有限公司	185,139.78	尚未结算
合 计	1,408,155.27	——

15、预收款项

预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
货款	3,651,393.89	5,630,963.10
合 计	3,651,393.89	5,630,963.10

注：本公司本年度无账龄超过一年的重要预收账款。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,496,552.96	8,597,029.47	6,454,873.48	3,638,708.95
二、离职后福利-设定提存计划	133,289.48	1,009,272.39	843,826.35	298,735.52
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,629,842.44	9,606,301.86	7,298,699.83	3,937,444.47

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,402,682.57	7,699,718.03	5,683,386.02	3,419,014.58
2、职工福利费		330,237.29	330,237.29	
3、社会保险费	78,328.18	487,980.46	381,626.42	184,682.22
其中：医疗保险费	64,150.20	405,368.83	312,024.82	157,494.21
工伤保险费	7,050.18	22,491.95	16,625.39	12,916.74
生育保险费	7,127.80	60,119.68	52,976.21	14,271.27
4、住房公积金	10,300.00	41,500.00	19,500.00	32,300.00
5、工会经费和职工教育经费	5,242.21	37,593.69	40,123.75	2,712.15
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,496,552.96	8,597,029.47	6,454,873.48	3,638,708.95

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	128,300.40	967,336.76	808,642.95	286,994.21
2、失业保险费	4,989.08	41,935.63	35,183.40	11,741.31
3、企业年金缴费				
合 计	133,289.48	1,009,272.39	843,826.35	298,735.52

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 18%、1%每月该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	605,884.42	1,005,184.21
城市维护建设税	45,770.73	77,357.87
教育费附加	19,616.03	33,153.38
地方教育费附加	13,077.35	22,102.26
地方水利建设基金	3,269.33	5,525.56
企业所得税	53,228.06	305,652.85
土地使用税	108,163.00	40,932.38
房产税	93,012.78	42,449.32
个人所得税	3,451.12	2,499.31
印花税	2,821.24	1,750.60
合 计	948,294.06	1,536,607.74

18、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		11,224.89
应付股利		
其他应付款	17,391,917.14	3,645,894.47
合 计	17,391,917.14	3,657,119.36

(1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息		11,224.89
合 计		11,224.89

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
运费	392,034.51	211,189.53
房租	1,264,215.04	310,428.57
社保	184,951.69	105,526.49
借款	14,787,915.63	2,877,005.88
培训费	89,400.00	89,400.00
差旅费	38,444.00	38,444.00
服务费	339,622.64	
其他	295,333.63	13,900.00
合 计	17,391,917.14	3,645,894.47

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
杨桂平	1,337,005.88	尚未结算
左树森	1,307,000.00	尚未结算
青岛聚源建设工程有限公司	300,000.00	尚未结算
青岛文泰教育发展有限公司	89,400.00	尚未结算
南皮县远华汽车运输有限公司	39,488.69	尚未结算
合 计	3,072,894.57	——

19、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、20）		1,647,205.00
合 计		1,647,205.00

20、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款		1,794,247.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、19）		1,647,205.00
合 计		147,042.00

注：2017 年 4 月 26 日，本公司与仲利国际租赁有限公司签订《AA17040393CCX-1 号》买卖合同，将本公司的一批固定资产以 300 万元价格销售给仲利国际租赁有限公司，同时签订《AA17040393CCX 号》融资租赁合同，约定将该批固定资产租回，租赁期限 2 年，截止 2017 年 12 月 31 日，余额为 1,794,247.00 元，其中一年内到期的金额为 1,647,205.00 元。2017 年 4

月 28 日, 本公司与仲利国际租赁有限公司签订《17A56104CCX 号》抵押合同, 以《AA17040393CCX-1 号》买卖合同中约定的固定资产为《AA17040393CCX 号》融资租赁合同提供抵押担保, 并于 2017 年 5 月 8 日办理了动产抵押登记。该笔借款已于 2018 年 11 月结清。

21、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,280,000.00						51,280,000.00

注 1: 截止 2018 年 12 月 31 日, 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记的本公司股票持有人情况详见本附注“一、公司基本情况”。

注 2: 截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司之母公司青岛乐克来实业有限公司持有的股权中有 1,000 万股处于质押状态。

22、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	30,635,152.04			30,635,152.04
合 计	30,635,152.04			30,635,152.04

23、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	50,123.74			50,123.74
合 计	50,123.74			50,123.74

注: 根据《公司法》、公司章程的规定, 本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的, 不再提取。

24、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	-14,326,654.55	-3,239,990.99
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-14,326,654.55	-3,239,990.99
加: 本年归属于母公司股东的净利润	-18,017,391.47	-11,086,663.56
减: 提取法定盈余公积		
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		

年末未分配利润	-32,344,046.02	-14,326,654.55
---------	----------------	----------------

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,155,895.52	55,306,112.41	68,399,188.45	64,569,902.68
其他业务	1,273,613.80	1,025,030.59	151,433.11	37,117.42
合 计	52,429,509.32	56,331,143.00	68,550,621.56	64,607,020.10

(2) 主营业务（分产品）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
普通钢化玻璃	8,039,784.64	8,420,337.21	6,931,245.31	6,881,646.94
原片夹胶玻璃	7,123,526.82	8,495,428.58	11,462,775.59	11,847,484.74
产业中空玻璃	1,338,848.12	4,861,384.00	10,446,699.20	13,338,308.17
Low-e 中空玻璃	3,664,970.93	4,716,585.61	8,551,799.72	8,754,634.79
复合中空玻璃	2,412,607.43	3,383,578.72	3,004,780.09	3,116,411.73
门窗幕墙	24,477,145.24	18,998,681.51	25,154,472.61	17,820,979.38
单真空玻璃	1,320,527.37	1,053,325.87	606,651.42	458,715.54
复合真空玻璃	2,597,887.25	1,965,438.29	417,571.59	321,725.19
其他	180,597.72	3,411,352.62	1,823,192.92	2,029,996.20
合计	51,155,895.52	55,306,112.41	68,399,188.45	64,569,902.68

26、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	53,743.64	162,261.16
教育费附加	23,032.99	69,540.51
地方教育费附加	15,355.31	46,360.34
地方水利建设基金	3,838.83	13,775.55
房产税	147,055.46	195,663.69
土地使用税	163,729.53	163,729.53
印花税	22,526.89	29,580.53
车船税	353.04	3,729.84
环境保护税	791.24	
合 计	430,426.93	684,641.15

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

27、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
运费	658,324.46	579,283.95
代理费	943.40	2,115.09
社会保险	139,388.62	114,468.35
广告展览费	88,590.57	257,416.31
办公费	7,675.00	8,626.48
福利费	4,977.99	9,879.87
差旅费	72,693.08	21,141.82
通信费	16,026.50	2,920.90
工资	1,002,613.59	482,157.94
加油费	9,291.78	17,293.59
交通费	25,277.37	3,436.70
快递费	14,879.86	21,421.93
业务招待费	56,230.37	50,020.96
折旧费	3,426.12	2,872.26
住房公积金	2,000.00	5,000.00
其他	3,016.68	4,178.91
合 计	2,105,355.39	1,582,235.06

28、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
招待费	258,846.97	202,714.32
汽车使用费	146,229.94	222,561.80
通讯费	29,927.63	38,429.02
社会保险	536,803.13	582,986.84
工资	2,875,029.09	3,296,863.78
差旅费	136,787.43	173,932.55
福利费	288,489.50	353,652.54
办公费	136,286.21	210,315.66
广告宣传费	18,644.40	17,073.92
工会经费	37,593.69	53,126.11
快递费	23,377.44	5,813.26

审计评估费	150,943.40	150,943.40
培训费	2,447.00	69,923.06
服务费	486,337.76	442,904.10
租赁费	225,421.53	266,568.84
保险费	8,133.43	65,544.00
残保金	77,163.77	32,109.77
劳务费		761,396.48
律师费	14,150.94	34,497.00
汽车过路费	5,444.00	1,996.00
认证核验费	206,241.54	95,811.91
摊销费用	1,121,264.55	1,801,190.84
维修费	194,461.28	124,049.37
折旧费	253,443.48	322,367.36
住房公积金	7,200.00	16,316.00
专利代理费	17,820.00	62,310.24
其他	87,824.07	161,573.86
合 计	7,346,312.18	9,566,972.03

29、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
RD20-发电窗发电能力提高的研发	557,232.66	
RD22ROCKY 开放式铝板幕墙的研发	351,075.53	
RD21 被动式铝板入户门的研发	797,936.21	
RD24ROCKY90 防弹防盗窗	10,331.13	
RD23ROCKY90 被动式窗	12,421.45	
RD14-一种节能铝合金门窗		52,818.19
RD16 一种铝合金耐火窗		298,552.65
RD15-一种铝合金隔热门窗结构		33,912.73
RD18-发电窗		66,869.25
RD17-耐火窗		714,228.82
RD19-被动式建筑入户门		466,024.88
2018RD01 真空玻璃低熔点封接材料的研究	48,930.91	29,900.95
2018RD02 真空玻璃抽气口改平封口的研究	186,247.19	
2018RD03 真空玻璃支撑物强度的研究	429,887.32	

2018RD04 真空玻璃产品检测仪器的应用程序的研究	406,991.83	
应用在全钢化真空玻璃的低温封接材料	1,136,901.45	899,799.18
合 计	3,937,955.68	2,562,106.65

30、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	717,393.32	723,920.59
减：利息收入	2,049.92	18,875.87
利息净支出	715,343.40	705,044.72
汇兑损失	171,741.27	89,394.35
减：汇兑收益	179,928.79	32,727.29
汇兑净损失	-8,187.52	56,667.06
银行手续费	23,347.82	55,800.73
合 计	730,503.70	817,512.51

31、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,109,613.82	1,540,314.04
存货跌价损失	466,031.48	260,399.13
商誉减值损失		650,003.59
合 计	4,575,645.30	2,450,716.76

32、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		859,266.66
合 计		859,266.66

33、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	73,860.45		73,860.45
合 计	73,860.45		73,860.45

34、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	76,400.00	355,000.00	76,400.00

其他	0.02	21.95	0.02
合 计	76,400.02	355,021.95	76,400.02

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
新三板股权融资	55,000.00			55,000.00			与收益相关
高新补助	21,400.00			300,000.00			与收益相关
合 计	76,400.00			355,000.00			

35、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,191.29		2,191.29
其他	311,665.47	158,896.48	311,665.47
合 计	313,856.76	158,896.48	313,856.76

注：本年度营业外支出-其他主要系水、电、税收滞纳金及核销的往来款。

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-2,172.58	431,383.93
递延所得税费用	-853,578.07	1,397,586.37
合 计	-855,750.65	1,828,970.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-23,191,429.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,797,857.29
子公司适用不同税率的影响	681,952.31
调整以前期间所得税的影响	-57,287.66
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,120,840.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,512,144.16
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	

研发费用加计扣除的影响	-315,542.23
所得税费用	-855,750.65

37、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	2,049.92	18,875.87
往来款项及其他款项	13,003,291.75	13,787,638.07
政府补助	76,400.00	355,000.00
合 计	13,081,741.67	14,161,513.94

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
管理、销售等费用	2,749,116.64	6,449,410.29
往来款项及其他款项	5,893,958.40	9,074,680.00
合 计	8,643,075.04	15,524,090.29

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
本公司之子公司真玻节能公司处置日的货币资金余额		10,691.26
合 计		10,691.26

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
售后回租资产收款		3,262,720.00
企业有息借款	5,000,000.00	
个人有息借款	600,000.00	1,318,000.00
合 计	5,600,000.00	4,580,720.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
定向增发承销费、审计费		60,000.00
售后回租相关费用		100,485.71
售后回租资产依约支付的租赁费	2,312,113.62	2,934,142.60
企业有息借款利息支出	54,167.00	
个人有息借款归还本金及利息	265,011.09	
合 计	2,631,291.71	3,094,628.31

38、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-22,335,678.50	-14,494,160.87
加：资产减值准备	4,575,645.30	2,450,716.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,056,983.18	4,030,196.23
无形资产摊销	825,014.77	825,014.77
长期待摊费用摊销	18,339.60	19,672.93
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）	-73,860.45	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,191.29	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	717,393.32	723,920.59
投资损失（收益以“-”号填列）		-859,266.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-851,446.86	1,399,717.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,131.21	-2,131.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,699,729.20	-568,625.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,088,465.32	-10,015,969.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,361,650.70	12,278,044.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,082,295.66	-4,212,871.08
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：		
现金的年末余额	1,072,949.05	1,067,193.97
减：现金的年初余额	1,067,193.97	8,165,484.35
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,755.08	-7,098,290.38

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	1,072,949.05	1,067,193.97
其中：库存现金	37,834.36	136,567.38
可随时用于支付的银行存款	1,035,114.69	930,626.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,072,949.05	1,067,193.97
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

39、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
其他流动资产	108,078.78	详见“附注六、6、其他流动资产”
固定资产	11,387,232.86	
其中：房屋建筑物	10,952,885.21	详见“附注九、4、（2）关联担保情况”、“附注十、2、（3）”
运输设备	434,347.65	详见“附注十、2、（4）”
无形资产	2,552,644.32	详见“附注九、4、（2）关联担保情况”、“附注十、2、（3）”
其中：土地使用权	2,552,644.32	
合 计	14,047,955.96	

40、政府补助

政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
新三板股权融资	55,000.00	营业外收入	55,000.00
高新补助	21,400.00	营业外收入	21,400.00

七、合并范围的变更

处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	------------------

		(%)				层面享有该子公司净资产份额的差额
青岛乐克真空玻璃节能科技有限公司	650,000.00	100.00	销售	2017 年 12 月	工商变更	859,266.66

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
青岛乐克真空玻璃节能科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	无	0.00

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
青岛乐克来新型门窗有限公司	青岛市	青岛市	制作安装	70.00		货币购买
青岛新亨达真空玻璃技术有限公司	青岛市	青岛市	真空玻璃深加工	51.00		货币出资
天津新沽上真空玻璃有限公司	天津市	天津市	真空玻璃深加工	64.29		货币出资
南通乐克玻璃科技有限公司	南通市	南通市	玻璃门窗制造	100.00		货币出资

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
青岛乐克来实业有限公司	青岛市	贸易	叁仟万元整	44.39	44.39

注：本公司的最终控制方是魏杰、李玉珊。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

3、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
青岛金克来机械有限公司	本公司股东

青岛诺克来工贸有限公司	同一最终控制方
青岛乐克来国际贸易有限公司	同一最终控制方
ROCKY DEVELOPMENT Co.,LIMITED	同一最终控制方
青岛乐尔达贸易有限公司	同一最终控制方
青岛安裕百管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司股东
南通海跃投资中心（有限合伙）	本公司股东
城发集团（青岛）产业资本管理有限公司	本公司股东
墨泽浩	董事
杨奇峰	董事
皮自力	董事
史鹏	董事
赵儒显	董事（于 2018 年 12 月 12 日辞职）
刘永亮	董事（于 2018 年 12 月 10 日任职）
曹芳宇	监事会主席
薛信杰	监事
高格	监事
孟祥帅	董事会秘书
李同辉	财务总监

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
青岛诺克来工贸有限公司	销售商品	12,324,104.18	10,637,562.20
青岛乐克来国际贸易有限公司	销售商品	2,414,373.26	

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛诺克来工贸有限公司	2,400.00 万元	2018.1.9	2019.1.8	否

注 1：截止 2018 年 12 月 31 日，青岛诺克来工贸有限公司于 2018 年 1 月 9 日贷款 1,000.00 万元，贷款期限 2018 年 1 月 9 日至 2019 年 1 月 8 日；于 2018 年 1 月 16 日贷款 1,000.00 万元，贷款期限 2018 年 1 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日。

注 2：青岛诺克来工贸有限公司借款变更情况详见“附注、十、2、或有事项”。

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
青岛乐克来实业有限公司	180,000.00	2018.5.16	2018.5.18	
青岛乐克来实业有限公司	320,000.00	2018.5.16	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	100,000.00	2018.6.29	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	230,000.00	2018.7.13	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	140,000.00	2018.7.13	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	120,000.00	2018.8.20	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	200,000.00	2018.11.15	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	467,000.00	2018.5.21	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	130,000.00	2018.10.25	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	60,000.00	2018.4.25	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	50,000.00	2018.4.28	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	7,500.00	2018.8.30	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	80,000.00	2018.11.1	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	30,000.00	2018.11.2	2019.2.1	
青岛乐克来实业有限公司	180,000.00	2018.11.30	2019.2.1	
青岛诺克来工贸有限公司	1,000,000.00	2018.11.30	2018.12.28	
青岛诺克来工贸有限公司	400,000.00	2018.11.30	2018.12.28	
青岛诺克来工贸有限公司	1,420,000.00	2018.11.30	2018.12.29	
青岛诺克来工贸有限公司	180,000.00	2018.11.30	2018.12.29	
青岛诺克来工贸有限公司	2,000,000.00	2018.11.30	2019.2.1	
刘永亮	49,710.65	2018.8.3	2019.1.11	
刘永亮	50,116.09	2018.8.3	2019.2.12	
刘永亮	50,524.85	2018.8.3	2019.3.12	
刘永亮	50,936.94	2018.8.3	2019.4.12	
刘永亮	164,027.82	2018.8.3	2019.8.2	

注：本公司之子公司门窗公司于 2018 年 8 月 3 日拆入刘永亮资金 600,000.00 元，截止 2018 年 12 月 10 日（刘永亮任命为董事之日）共计归还本金 234,683.65 元，支付利息 30,327.44 元。

(4) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	488,720.00	437,710.00

(5) 其他关联交易

本公司之子公司新亨达公司 2018 年度与其少数股东青岛亨达玻璃科技有限公司间关联交易包含：销售商品 298,063.79 元，期末应收款项余额 6,687,813.66 元；厂房及办公楼租赁 1,222,033.78 元，购买商品及劳务 891,882.38 元，期末应付款项余额 774,346.82 元。定价原则按照市场价格确定。

本公司之子公司新洁上公司 2018 年度与其少数股东天津洁上真空玻璃制造股份有限公司间关联交易包含：购买劳务 1,650,754.68 元，期末应付款项余额 1,750,675.61 元。定价原则按照市场价格确定。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
青岛诺克来工贸有限公司	3,116,487.92		969,145.16	
青岛乐克来国际贸易有限公司	37,811.13			
合 计	3,154,299.05		969,145.16	

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
预收款项：		
青岛诺克来工贸有限公司	1,651,563.79	5,178,003.10
青岛乐克来国际贸易有限公司	15,812.33	
合 计	1,667,376.12	5,178,003.10
其他应付款：		
刘永亮	365,316.35	
青岛乐克来实业有限公司	2,114,500.00	
青岛诺克来工贸有限公司	2,000,000.00	
合 计	4,479,816.35	

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司认缴本公司之子公司门窗公司注册资本 420 万元，截止 2018 年 12

月 31 日已实缴到位 390 万元，依据本公司之子公司门窗公司的章程约定，剩余 30 万元认缴资本于 2030 年 6 月 30 日前出资到位。

本公司认缴本公司之子公司南通乐克公司注册资本 1000 万元，截止 2018 年 12 月 31 日尚未出资，依据本公司之子公司南通乐克公司的章程约定，认缴资本于 2050 年 12 月 31 日前出资到位。

2、或有事项

(1) 截至本财务报表批准报出日，本公司为关联公司青岛诺克来工贸有限公司提供担保的情况如下：青岛诺克来工贸有限公司已于 2019 年 1 月 9 日、2019 年 1 月 14 日偿还上述“九、4、(2) 关联担保”下列示的借款 2000 万元。2019 年 1 月青岛诺克来工贸有限公司向青岛元通典当有限公司借款 2050 万元，借款期限为 1 年；以“六、39、所有权或使用权受限制的资产”中所列示的房屋建筑物及土地使用权为该笔借款提供最高额抵押担保，担保债权最高额为人民币 2400 万元，抵押担保期限自 2019 年 1 月 12 日至 2021 年 1 月 13 日。同时在担保协议签署前，本公司控股股东青岛乐克来实业有限公司和公司实际控制人魏杰、李玉珊均出具承诺：如果青岛诺克来工贸有限公司到期无法偿还借款，由乐克来实业和魏杰、李玉珊承担相应担保责任。此外，本公司关联方青岛乐克来国际贸易有限公司出具反担保书，愿意就该笔借款合同所提供的抵押担保承担反担保责任，并承担一切连带保证责任。青岛乐克来国际贸易有限公司承诺：“贷款人径向青岛乐克玻璃科技股份有限公司索赔时，乐克科技即有权直接向本反担保人索偿，而无须先向青岛诺克来工贸有限公司追偿。”

(2) 2015 年本公司对武汉万麟工贸有限公司欠付本公司货款及房租款事宜向法院提起诉讼，依据 (2015) 黄民初字第 10847 号判决书，武汉万麟工贸有限公司应向本公司支付房租款等 521,951.84 元，依据 (2015) 黄商初字第 3270 号判决书，武汉万麟工贸有限公司应向本公司支付货款等 1,364,764.50 元；同时本公司就两份判决向法院申请了财产保全，保全财产为武汉万麟坐落于荆门市掇刀区双泉村的土地，使用面积 14145.74 平方米，土地证号荆国用 (2004) 第 01040700 号，财产查封期为 2015 年 11 月 24 日至 2018 年 11 月 23 日。财产查封期到期后，本公司已委派律师向法院及相关单位申请冻结延期。2017 年 3 月本公司向法院申请强制执行，截至本财务报表批准报出日，上述款项仍未收回。

(3) 江阴市臻利塑胶有限公司于 2018 年 10 月向江苏省江阴市人民法院提起诉讼，诉求本公司支付货款 896,040.88 元，同时江阴市臻利塑胶有限公司向法院提请财产保全，冻结“六、39 所有权或使用权受限制的资产”中所列示的房屋建筑物及土地使用权、农业银行 1 个账户、浦发银行 3 个账户。2019 年 1 月 25 日，本公司还清江阴市臻利塑胶有限公司的货款，同时房屋建筑物、土地

使用权以及银行账户冻结解除。

(4) 本公司董事长司机雷亮以本公司所有的鲁 B1M59A 揽胜越野车从刘欢处抵押借款 22 万元，借款期限共计 15 天；因雷亮到期无法支付借款，雷亮将鲁 B1M59A 揽胜越野车交付给刘欢。依据(2018)鲁 0211 民初 2852 号以及(2018)鲁 02 民终 9101 号民事判决书，法院判决雷亮与刘欢之间的抵押行为无效；刘欢于判决生效之日起 10 日内将越野车返还给本公司。本公司已于 2018 年 11 月 25 日向青岛市黄岛区人民法院申请强制执行。截至本财务报表批准报出日，该车辆仍在刘欢处。

(5) 2018 年 11 月青岛国文电器配件有限公司向山东省平度市人民法院提起诉讼，诉求本公司立即偿还 325,263.61 元货款及逾期付款损失 15,000.00 元，同时青岛国文电器配件有限公司向法院提请财产保全，冻结农业银行 1 个账户、浦发银行 3 个账户。2019 年 1 月 15 日，平度市人民法院作出(2018)鲁 0283 民初 9825 号民事判决书，判决本公司于判决生效后十日内支付青岛国文电器配件有限公司 325,263.61 元货款及逾期付款损失 6,950.84 元；截至本财务报表批准报出日，本公司已提起上诉。

十一、资产负债表日后事项

2019 年 4 月 8 日，南通海跃投资中心(有限合伙)将其持有的本公司 500 万股股权全部转让给南通海汇资本投资有限公司。

十二、其他重要事项

其他对投资者决策有影响的重要事项

1、本年度本公司之子公司新亨达公司 2018 年 12 月 31 日所有者权益总额为-10,862,169.21 元；本年度本公司之子公司新洁上公司 2018 年 12 月 31 日所有者权益总额为-4,060,654.96 元。

2、本公司之子公司南通乐克公司于 2018 年 7 月 2 日因在 2018 年 6 月 30 日前未按规定报送 2017 年度年度报告，根据《企业经营异常名录管理暂行办法》第六条之规定江苏省通州湾江海联动开发示范区市场监督管理局将其列入经营异常名录。

3、2017 年本公司之关联方青岛乐克来国际贸易有限公司为本公司之子公司新亨达公司少数股东青岛亨达玻璃科技有限公司 300 万贷款提供担保，同时青岛亨达玻璃科技有限公司将其持有的本公司之子公司新亨达公司股权质押给青岛乐克来国际贸易有限公司，为该笔担保提供反担保。该笔贷款到期后，青岛亨达玻璃科技有限公司无力偿还贷款，青岛乐克来国际贸易有限公司为其偿付该笔贷款。依据青岛市黄岛区人民法院作出的(2018)鲁 0211 执 243-1 号执行文书，青岛亨达玻璃科技有限公司持有的本公司之子公司新亨达公司股权于 2018 年 2

月 13 日冻结，冻结期限至 2021 年 2 月 12 日。

4、本公司之子公司新亨达公司于 2017 年 1 月与某设备公司签订真空玻璃抽气炉购买协议，合同标的为真空玻璃自动化生产线项目中的抽真空段设备，价值 1,050.00 万元；协议约定设备款未结清前，新亨达公司每生产 1 平方米真空玻璃向其支付 100 元，作为设备租赁费用。2018 年 7 月该设备投入使用，因新亨达公司资金不足暂不能购买此设备，故该设备未作为新亨达公司固定资产核算，2018 年发生设备租赁费 185,000.00 元。

十六、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		450,200.00
应收账款	20,247,990.09	22,971,693.67
合 计	20,247,990.09	23,421,893.67

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		350,000.00
商业承兑汇票		100,200.00
合 计		450,200.00

②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,870,000.00	
商业承兑汇票	668,800.00	
合 计	2,538,800.00	

注：截止 2018 年 12 月 31 日本公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票 668,800.00 元，本公司已将此部分商业承兑所有权上所有的风险和报酬转移给转入方，故终止确认此部分商业承兑汇票。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	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	24,629,099.79	100.00	4,381,109.70	17.79	20,247,990.09
备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	24,629,099.79	100.00	4,381,109.70	17.79	20,247,990.09

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	25,492,898.87	100.00	2,521,205.20	9.89	22,971,693.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	25,492,898.87	100.00	2,521,205.20	9.89	22,971,693.67

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,452,461.65	172,623.08	5.00
1 至 2 年	7,586,785.95	758,678.60	10.00
2 至 3 年	6,218,855.71	1,865,656.71	30.00
3 至 4 年	1,460,268.02	730,134.01	50.00
4 至 5 年	1,067,521.62	854,017.30	80.00
5 年以上			
合 计	19,785,892.95	4,381,109.70	

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	4,843,206.84		
合 计	4,843,206.84		

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,859,904.50 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
青岛亨达玻璃科技有限公司	本公司之子公司少数股东	575,011.13	1 年以内	2.33	28,750.56
		4,220,000.00	2-3 年	17.13	1,266,000.00
		76,272.92	3-4 年	0.31	38,136.46
苏州柯利达装饰股份有限公司	非关联方	10,621.27	1 年以内	0.04	531.06
		3,267,093.11	1-2 年	13.27	326,709.31
青岛新亨达真空玻璃技术有限公司	子公司	2,367,321.13	1 年以内	9.61	
		224,224.53	1-2 年	0.91	
青岛诺克来工贸有限公司	关联方	2,086,794.94	1 年以内	8.47	
青岛成睿玻璃有限公司	非关联方	300,869.90	1 年以内	1.22	15,043.50
		1,542,505.56	1-2 年	6.26	154,250.56
合计	—	14,670,714.49	—	59.55	1,829,421.45

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,363,141.47	24,076,697.14
合 计	26,363,141.47	24,076,697.14

其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,225,269.44	100.00	862,127.97	3.17	26,363,141.47
单项金额不重大但单独计提坏账					

准备的其他应收款					
合 计	27,225,269.44	100.00	862,127.97	3.17	26,363,141.47

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,344,340.94	100.00	267,643.80	1.10	24,076,697.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	24,344,340.94	100.00	267,643.80	1.10	24,076,697.14

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	520,833.34	26,041.67	5.00
1 至 2 年	1,525,422.12	152,542.21	10.00
2 至 3 年	1,023,103.44	306,931.03	30.00
3 至 4 年	19,148.87	9,574.44	50.00
4 至 5 年	458,798.27	367,038.62	80.00
5 年以上			
合 计	3,547,306.04	862,127.97	

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	23,576,835.41		
应收出口退税款、备用金、员工个人负担保险费、保证金、质保金等组合	101,127.99		
合 计	23,677,963.40		

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方往来款	23,576,835.41	22,470,000.00
房租	800,833.34	280,000.00
保证金	37,393.80	729,393.80
往来款	2,096,472.70	197,947.14
股权转让款	650,000.00	650,000.00
备用金	63,734.19	17,000.00
合 计	27,225,269.44	24,344,340.94

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 594,484.17 元。

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
青岛新亨达真空 玻璃技术有限公 司	关联方往来款	3,772,862.60	1 年以内	13.86	
		3,100,000.00	1-2 年	11.39	
		14,956,680.00	2-3 年	54.94	
天津新沽上真空 玻璃有限公司	关联方往来款	397,292.81	1 年以内	1.46	
		1,350,000.00	1-2 年	4.96	
青岛中玻新能源 有限公司	往来款	731,041.76	1-2 年	2.69	73,104.18
		372,434.08	2-3 年	1.37	111,730.22
青岛海博利塑料 有限公司	往来款	144,380.36	1-2 年	0.53	14,438.04
		650,669.36	2-3 年	2.39	195,200.81
张曙光	股权转让款	650,000.00	1-2 年	2.39	65,000.00
合 计	—	26,125,360.97	—	95.98	459,473.25

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,814,444.20	1,800,000.00	8,014,444.20	9,814,444.20		9,814,444.20
对联营、合营企 业投资						
合 计	9,814,444.20	1,800,000.00	8,014,444.20	9,814,444.20		9,814,444.20

注：本年度本公司之子公司新洁上公司 2018 年 12 月 31 日所有者权益总额为-4,060,654.96 元；基于谨慎性原则，本年度将本公司持有的新洁上公司的长期股权投资全额计提减值准备。

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
青岛乐克来新型门窗有限公司	5,464,444.20			5,464,444.20		
青岛新亨达真空玻璃技术有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
天津新洁上真空玻璃有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
合 计	9,814,444.20			9,814,444.20	1,800,000.00	1,800,000.00

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,606,476.45	29,872,131.45	33,952,704.53	35,374,888.64
其他业务	2,089,878.76	1,017,927.80	802,142.52	466,075.32
合 计	24,696,355.21	30,890,059.25	34,754,847.05	35,840,963.96

主营业务（分产品）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
普通钢化玻璃	7,731,603.20	7,848,883.19	6,107,496.43	5,761,619.51
原片夹胶玻璃	6,859,181.61	7,592,476.25	7,955,179.84	7,433,907.70
产业中空玻璃	1,338,848.12	4,861,384.00	9,688,782.46	12,479,182.76
Low-e 中空玻璃	3,364,970.93	3,516,585.61	8,231,279.72	7,795,821.89
复合中空玻璃	2,214,302.37	2,668,833.53	567,280.88	521,988.41
单真空玻璃	973,530.09	651,628.86		
其他	124,040.13	2,732,340.01	1,402,685.20	1,382,368.37
合计	22,606,476.45	29,872,131.45	33,952,704.53	35,374,888.64

十七、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	73,860.45	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	76,400.00	
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年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	-313,856.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-163,596.29	
所得税影响额	-3,191.52	
少数股东权益影响额（税后）	83,096.82	
合 计	-83,690.99	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-30.73	-0.35	-0.35
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-30.59	-0.35	-0.35

青岛乐克玻璃科技股份有限公司
2019 年 4 月 23 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

青岛乐克玻璃科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 24 日