



久美股份

NEEQ：832486

苏州久美玻璃钢股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记

承担苏州市重点产业技术创新立项项目：船舶配套创新型产业集群（船舶压载舱用高性能玻璃钢管道的研发及产业化）。

参加 2018 年第 28 届德国汉堡国际海事展（SMM）、2018 年第 26 届希腊国际海事展/2018 年波塞冬海事展，向全球主要船东及船厂推广玻璃钢管道产品。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
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	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目		释义
公司、本公司、苏州久美、久美股份	指	苏州久美玻璃钢股份有限公司
子公司、久丽	指	苏州久丽海洋工程有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中山证券	指	中山证券有限责任公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京国枫律师事务所
CGT	指	修正总吨

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。

公司负责人陈和龙、主管会计工作负责人葛炜灵及会计机构负责人（会计主管人员）葛炜灵保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、日趋激烈的行业竞争风险	随着玻璃钢产品被客户接受程度的不断提高，中国船舶与海洋工程玻璃钢应用市场的规模亦将呈现出逐年增长的趋势。该细分行业中竞争对手的规模、实力也会不断提高，行业竞争加剧。若企业不能在产品技术研发、服务创新、客户服务等方面进一步增强实力，将面临激烈的市场竞争风险。
2、产品的技术风险	公司具有较强的研发能力和较高的生产技术水平。但由于船舶及海洋工程装备制造业领域的技术更新较快，现代化、节能性工业生产对公司产品的性能、技术水平的应用要求也不断提高，如果公司的设计能力和生产技术水平不能适应市场的变化与需求，或如果出现核心技术泄露或核心技术人员流失的现象，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和持续创新能力，进而导致在竞争中处于不利的地位。
3、对国内船舶制造行业依赖度较高的风险	公司产品主要应用于船舶制造、海洋工程领域，但目前公司客户主要面向国内造船企业，即船舶用玻璃钢占公司销售收入的比重较大，因此，船舶行业的周期性波动对公司产品销售具有重要影响。
4、实际控制人控制风险	本公司董事长、总经理陈和龙为本公司实际控制人，另外，公司的副董事长及副总经理孙香头系陈和龙的妻子。尽管陈和龙已按照有关法律、法规的要求，向公司出具了避免同业竞争、减少关联交易和不占用公司资产、资金的承诺函，但仍不能完

	全排除其直接或间接通过孙香头对本公司经营决策、人事等方面进行控制，从而可能发生利用控制权作出对自己有利，但有损其他股东或本公司利益的行为。因此，本公司存在实际控制人控制风险。
5、应收账款回收风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司的应收票据及应收账款净额为 8492.22 万元，占流动资产比重为 57.86%，占总资产比重为 34.20%，虽然账龄主要在一年以内，并且主要客户为大中型造船企业，具有良好的信用和较强的实力，应收账款回收风险较小。但如果出现应收账款无法按期收回而发生坏账的情形，可能对公司业绩及生产经营产生一定影响。
6、人力资源风险	公司正处于高速成长期，在经营管理、科研设计方面均需要大量的专业人才，特别是对于行业专业人才的数量和质量均有很大需求。由于行业内选才面较窄，同时培养周期较长，如果发生关键岗位人员离职，而公司又不能及时安排适当人选接替或补充，将会对公司的经营造成不利影响。
7、环境保护风险	公司主要产品为船用玻璃钢管道、管件。根据国家环境保护总局文件《上市公司环境保护核查行业分类管理名录》（环办函【2008】373 号），公司所处行业属于第 7 类建材之“玻璃纤维及玻璃纤维增强塑料制品制造”，属于重污染行业。公司日常环保运营已取得相应的环保资质，履行了相应的环保手续。然而，2015 年 1 月，修订后的《环境保护法》正式实施。随着国家环保政策的日趋严格和公众环保意识的不断增强，本行业面临的环保压力越来越大。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州久美玻璃钢股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Jiumei Fiber Glass Co., Ltd.
证券简称	久美股份
证券代码	832486
法定代表人	陈和龙
办公地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇康阳路 366 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张弛
职务	董事会秘书
电话	0512-65088298
传真	0512-65375182
电子邮箱	zc@jiumei168.com
公司网址	www.jiumei168.com
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市相城区黄埭镇康阳路 366 号 邮政编码：215143
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 7 月 18 日
挂牌时间	2015 年 5 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-制造业-30 非金属矿物制品业-306 玻璃纤维和玻璃纤维增强塑料制品制造-3062 玻璃纤维增强塑料制品制造
主要产品与服务项目	船舶与海洋工程玻璃钢管道、管件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	94,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陈和龙
实际控制人及其一致行动人	陈和龙

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	913205007908702028	否
注册地址	苏州市相城区黄埭镇康阳路 366 号	否
注册资本（元）	94,000,000	是
<p>本公司于 2018 年 5 月 17 召开 2017 年度股东大会，审议通过了 2017 年年度权益分配方案。公司以总股本 47,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，该方案已于 2018 年 7 月 2 日实施完毕。实施后，公司总股本变更为 94,000,000 股。公司于 2018 年 8 月 17 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》，根于 2017 年度权益分配方案结果增加注册资本，增加后公司的注册资本为 94,000,000 元。</p>		

五、 中介机构

主办券商	中山证券
主办券商办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦 7 层、8 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	朱红芬、袁建菁
会计师事务所办公地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	131,342,335.03	91,446,663.99	43.63%
毛利率%	51.30%	58.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,179,711.29	28,929,359.23	25.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,081,919.79	28,007,001.71	25.26%
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）	21.11%	20.16%	-
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）	20.47%	19.52%	-
基本每股收益	0.38	0.31	25.06%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	248,341,185.75	197,986,326.08	25.43%
负债总计	58,901,044.50	44,725,896.12	31.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	189,440,141.25	153,260,429.96	23.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.02	3.26	-38.20%
资产负债率%（母公司）	23.63%	22.28%	-
资产负债率%（合并）	23.72%	22.59%	-
流动比率	2.49	2.71	-
利息保障倍数	186.16	138.79	-

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	56,496,753.07	9,251,869.28	510.65%
应收账款周转率	1.55	1.32	-
存货周转率	3.54	2.28	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.43%	27.06%	-
营业收入增长率%	43.63%	48.08%	-
净利润增长率%	25.06%	27.02%	-

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	94,000,000	47,000,000	100%
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
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	1,165,480.25
委托他人投资或管理资产的损益	331,039.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-205,000.00
非经常性损益合计	1,291,519.41
所得税影响数	193,727.91
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,097,791.50

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	2,406,597.43	0		
应收账款	82,553,111.67	0		
应收票据及应收账款	0	84,959,709.10		
应收利息	0	0		
应收股利	0	0		
其他应收款	474,533.29	474,533.29		
应付票据	10,000,000.00	0		
应付账款	22,878,105.75	0		
应付票据及应付账款	0	32,878,105.75		
应付利息	6,645.83	0		
应付股利	0	0		
其他应付款	477,807.27	484,453.10		
管理费用	9,892,428.09	5,138,010.50		
研发费用	0	4,754,417.59		

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。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于玻璃钢领域，专业从事船用玻璃钢管道及其配套产品的研发、生产和销售，公司产品主要应用于船舶和海洋工程装备。公司下游客户主要为从事船舶制造、海洋工程行业内的大型国有企业或其下游企业，此类客户的特点是实力雄厚，需求量大且较为稳定，面对下游客户公司主要通过直接销售的方式进行市场销售；在与客户签订项目合同后，公司按客户项目的具体需求情况，严格执行原材料采购程序、生产系统工作程序、生产质量控制程序及产品检验等规范进行产品生产；然后，按照针对客户需求所设计的整体解决方案进行安装集成；最后根据客户的要求及时交货，并申请客户对项目进行验收、完工确认，同时按销售合同的约定为该项目提供相应的售后服务。

公司已经形成了“整体解决方案设计+产品生产+产品销售+安装集成+售后服务”一体化经营商业模式。公司将随着市场需求的不断变化，通过自主研发与技术升级，为客户提供完整的产业链服务。目前公司已取得了意大利、韩国、美国、英国等九家国际船级社型式的产品质量检验证书，凭借优质的产品和服务，已与国内主要船厂建立了良好的商业合作关系，确立了在国内船用玻璃钢行业内的领跑者地位。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式亦未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、业务拓展方面：

报告期内，受船市回暖及新环保政策实施的影响，公司销售额大幅上涨。截止2018年12月31日，公司完成营业收入131,342,335.03元，比上年同期上升43.63%。实现净利润36,179,711.29元，比上年同期上升了25.06%。

此外，公司积极参加世界各地举办的展会，寻求向海外市场拓展的机会。

2、生产方面：

报告期内，公司继续规范和优化生产流程，大力提高质量管理水平。公司正与智能车间专业改造团队进行探讨沟通，提升公司生产方面的智能化与信息化。此外，公司正尝试引进欧洲先进自动缠绕设备以提高生产效率。

3、安全环保方面：

报告期内，公司认真贯彻国家安全环保法律法规和安全环保主管部门规范性文件的规定，生产经营过程中紧抓员工的安全培训，加大安全检查，排除安全隐患。

4、人力资源管理方面：

报告期内，公司根据发展规划补充了管理岗位核心人员，同时通过优化组织架构、梳理管理流程、完善各项管理制度，提升了内控管理水平。

（二） 行业情况

根据克拉克森在1月9日的最新统计数据,2018年全年,全球新船订单量共计1195艘、2892万CGT,相比2017年增长5.2%。

其中,韩国船企接单量共计251艘、1236万CGT,占比达到42.7%,大幅领先中国位居全球首位。自2012年起,韩国已连续6年造船年订单量位居第二,排在中国之后。另外去年也是韩国船企自2015年以来接单量首次超过1000万CGT。

相比之下,中国船企2018年接单量仅为463艘、931万CGT,占比32.2%,排名全球第二。日本船企2018年接单量排名全球第三,共计179艘、369万CGT,占比12.8%。

2018年12月份,全球新船订单量共计217万CGT,韩国船企单月接单量排名第一,共计159万CGT,占比约为73%。排名第二的中国船企12月接单量为48万CGT,占比仅22%。

克拉克森分析,全球造船业正在持续复苏。过去3年来,全球新船订单量稳步回升,从2016年的1330万CGT增至2017年的2750万CGT,同比增幅达106%,今年更是进一步增至2892万CGT,同比增长5.2%。

克拉克森的数据显示,截止2018年年底,中国手持订单量依然排名全球第一,共计2910万CGT;韩国手持订单量排名第二,共2192万CGT;日本第三,共1372万CGT。

2018年,我国船企利用国际航运市场小幅上涨,新船市场持续活跃的契机,积极开拓市场。国际市场份额继续保持领先地位,全年造船完工量、新接订单量和手持订单量在全球市场所占份额按载重吨计分别为43.3%、43.9%和42.8%;船舶行业产业集中度持续提高,全国前10家企业造船完工量占全国总量的69.8%,比2017年提高11.5个百分点。新接订单向优势企业集中趋势明显,前10家企业新接订单量占全国总量的76.8%,比2017年提高3.4个百分点;骨干船舶企业竞争优势明显,各有5家企业进入世界造船完工量、新接订单量和手持订单量前10强。

公司目前主要客户为排名在全国前10的造船企业。受市场行情影响,报告期内,公司新增与完工订单较去年同期有所上升。公司经营层继续联系有关船舶设计单位,邀请船东及造船企业人员来公司参观考察,将与欧美产品相同性能、质量同等而成本略低的产品展示给船东及造船方,提高久美品牌影响力,从而进一步提升公司在国内市场份额。

此外,按照MARPOL公约要求,在波罗的海、北海、北美以及美国加勒比海四大排放控制区(即ECA区域)内,船舶燃油的硫含量在2015年1月1日以后,不得超过0.1%;在2020年1月1日以后,除排放控制区意外的全球其他海域船用燃油的最大硫含量不得超过0.5%、至2030年,将最终提高到0.1%。目前,全球航运业内应对硫排放限值、船舶尾气脱硫的有效措施主要有以下三种方法:1、使用低硫油;2、采用LNG燃料代替燃油;3、加装船舶脱硫设备。欧盟通过划设排放控制区以及欧盟立法的形式,实现严格而且广泛的船舶排放控制。进入欧盟海域的国际航行船舶和欧盟海域内航线船舶目前都受到严格的尾气排放限制,各港口国采取了多种手段实行检查,对于违规排放行为施行严厉的出发措施。在此背景下,欧洲船东已经采取各种可行措施予以应对,其中以加装船舶尾气脱硫设备为主流方式,并且需求呈上升态势。国际海事组织(IMO)下属的海洋环境保护委员会(MEPC)雇佣咨询公司就2020年整个航运业0.5%含硫燃油的可获得性进行调研后预测:所有在ECA之外区域航行的船舶将使用含硫量0.5%的燃油,在ECA区域内使用和含硫量0.1%的燃油;到2020年为止将有3800艘船舶加装废气清洗装置。对

于船舶尾气脱硫设备的需求将会出现爆发式的增长。

公司产品玻璃钢管道在船舶脱硫设备中起到重要作用，随着 MARPOL 公约的实施，公司在船舶脱硫项目中预计也将表现活跃。

(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	5,399,593.42	2.17%	4,661,843.08	2.35%	15.83%
应收票据与应收账款	84,922,171.03	34.20%	84,959,709.10	42.91%	-0.04%
其他应收款	163,941.47	0.07%	474,533.29	0.24%	-65.45%
存货	14,351,872.71	5.78%	21,796,879.96	11.01%	-34.16%
其他流动资产	40,830,100.00	16.44%	8,000,000.00	4.04%	410.38%
投资性房地产					
长期股权投资	-		-		
固定资产	75,230,761.58	30.29%	19,997,966.64	10.10%	276.19%
在建工程	7,722,087.12	3.11%	38,319,587.17	19.35%	-79.85%
其他非流动资产	1,166,153.00	0.47%	869,546.01	0.44%	34.11%
短期借款	-	0.00%	5,000,000.00	2.53%	-100.00%
应付票据及应付账款	53,871,581.02	21.69%	32,878,105.75	16.61%	63.85%
预收款项	570,560.00	0.23%	300,176.01	0.15%	90.08%
应交税费	2,213,356.97	0.89%	4,141,550.94	2.09%	-46.56%
其他应付款	64,720.91	0.03%	484,453.10	0.24%	-86.64%
长期借款	-		-		
实收资本(或股本)	94,000,000.00	37.85%	47,000,000.00	23.74%	100.00%
盈余公积	15,027,363.69	6.05%	11,402,629.09	5.76%	31.79%

资产负债项目重大变动原因：

1) 货币资金：

货币资金期末余额为 5,399,593.42 元，比去年同期增长 15.83%，主要是报告期内公司加强应收账款的回笼，另一发面公司在银行开具的承兑票据保证金增加所致。

2) 应收票据与应收账款：

应收票据与应收账款期末余额为 84,922,171.03 元，比去年同期减少 0.04%，主要是报告期内公司加强了应收账款管理所致。

3) 其他应收款：

其他应收款期末余额为 163,941.47 元，比去年同期减少 65.45%，主要是报告期内公司降低了员工备用金以及减少了与公司经营业务相关的押金及保证金所致。

4) 存货：

存货期末余额为 14,351,872.71 元，比去年同期减少 34.16%，主要是报告期内公司推进精益化生产，一方面加强对供应商的管理，另一方面建立了完整地库存管理体系，最终结果是对库存的优化结果的集中体现。

5) 其他流动资产：

其他流动资产期末余额为 40,830,100.00 元，比去年同期增加 410.38%，主要是公司期末购买理财产品增加所致。

6) 固定资产：

固定资产期末余额为 75,230,761.58 元，比去年同期增加 276.19%，主要是公司在 2016 年投入建造的春兰路新厂房达到预定可使用状态，由原先的在建工程转入固定资产所致。

7) 在建工程：

在建工程期末余额为 7,722,087.12 元，比去年同期减少 79.85%，主要是公司在 2016 年投入建造的春兰路新厂房达到预定可使用状态，由原先的在建工程转入固定资产；另一方面公司也自主研发了机器设备，增加了在建工程所致。

8) 其他非流动资产：

其他非流动资产期末余额为 1,166,153.00 元，比去年同期增加 34.11%，主要是公司增加了设备预付款所致。

9) 短期借款：

短期借款期末余额为 0 元，比去年同期下降 100%，主要是公司加大了对应收账款的催讨，有充裕的流动资金，故归还了银行贷款所致。

10) 应付票据及应付账款：

应付票据及应付账款期末余额为 53,871,581.02 元，比去年同期增加 63.85%，主要是公司销售订单增加，对应的原材料需求较多，增加了原材料的采购；此外，为扩大生产能力，公司增加了生产设备的采购。

11) 预收款项：

预收款项期末余额为 570,560.00 元，比去年同期增加 90.08%，主要是公司新增客户订单中约定了预付款所致。

12) 应交税费：

应交税费期末余额为 2,213,356.97 元，比去年同期减少 46.56%，主要是由于 2018 年四季度销售额较 2017 年同期有所减少，所得税计提相对去年同期大幅减少。

13) 其他应付款：

其他应付款期末余额为 64,720.91 元，比去年同期减少 86.64%，主要是报告期内对各项往来进行了大范围的清理所致。

14) 实收资本（或股本）

实收资本（或股本）期末数为 94,000,000.00 元，比去年同期增加 100%，主要是公司在报告期内进行了利润分配，每 10 股送红股 10 股所致。

15) 盈余公积

盈余公积期末余额为 15,027,363.69 元，比去年同期增加 31.79%，主要是报告期内按净利润的 10%计提了盈余公积所致。

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	131,342,335.03	-	91,446,663.99	-	43.63%
营业成本	63,967,205.49	48.70%	37,927,480.84	41.47%	68.66%
毛利率%	51.30%	-	58.53%	-	-
税金及附加	1,324,376.25	1.01%	968,935.21	1.06%	36.68%
管理费用	8,306,969.23	6.32%	5,138,010.50	5.62%	61.68%
研发费用	7,393,507.61	5.63%	4,754,417.59	5.20%	55.51%
销售费用	8,868,326.04	6.75%	5,455,511.68	5.97%	62.56%
财务费用	85,937.92	0.07%	306,031.93	0.33%	-71.92%
资产减值损失	652,651.27	0.50%	4,300,169.21	4.70%	-84.82%
其他收益	1,165,480.25	0.89%	861,980.00	0.94%	35.21%
投资收益	331,039.16	0.25%	407,263.72	0.45%	-18.72%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	42,239,880.63	32.16%	33,865,350.75	37.03%	24.73%
营业外收入	-	0.00%	30,000.00	0.03%	-100.00%
营业外支出	205,000.00	0.16%	211,999.64	0.23%	-3.30%
所得税费用	5,855,169.34	4.46%	4,753,991.88	5.20%	23.16%
净利润	36,179,711.29	27.55%	28,929,359.23	31.64%	25.06%

项目重大变动原因：

1) 营业收入：

报告期内，营业收入为 131,342,335.03 元，较去年同期增长 43.63%，主要是受船市回暖及新环保政策实施的影响，公司订单增长所致。

2) 营业成本：

报告期内，营业成本为 63,967,205.49 元，较去年同期增长 68.66%，主要是销售收入增长所致。此外，原材料的涨价增加了公司的成本，公司虽通过集中采购提前预判等方式大力降低平均采购成本，但是由于市场价格暴涨导致公司采购成本大幅上升。

3) 毛利率：

报告期内，毛利率为 51.30%，较去年同期下降了 7.23%，主要是受市场需求影响，环氧树脂及玻璃纤维等主要材料价格有不同程度的涨幅。另外，因用工紧张，公司人力成本大幅上涨。

4) 税金及附加：

报告期内，税金及附加为 1,324,376.25 元，较去年同期增加 36.68%，主要是公司销售收增长导致城建税、教育费附加等税金的增加。

5) 管理费用：

报告期内，管理费用为 8,306,969.23 元，较去年同期增加 61.68%，主要是公司生产经营规模扩大，员

工人数增多，职工薪酬支出增加导致。

6) 研发费用：

报告期内，研发费用为 7,393,507.61 元，较去年同期增加 55.51%，主要是随着公司增加了研发项目的投入所致。

7) 销售费用：

报告期内，销售费用为 8,868,326.04 元，较去年同期增长 62.56%，主要是报告期内公司销售增长，销售费用随销售增长而增加。

8) 财务费用：

报告期内，财务费用为 85,937.92 元，较去年同期减少 71.92%，主要是报告期内公司存款利息增加及汇兑收益增加所致。

9) 资产减值损失：

报告期内，资产减值损失为 652,651.27 元，较去年同期减少 84.82%，主要是报告期内坏账损失减少所致。

10) 其他收益：

报告期内，其他收益为 1,165,480.25 元，较去年同期增加 35.21%，主要是报告期内项目补助资金增加所致。

11) 投资收益：

报告期内，投资收益为 331,039.16 元，较去年同期减少 18.72%，主要是理财产品收益降低所致。

12) 营业利润：

报告期内，营业利润为 42,239,880.63 元，较去年同期增加 24.73%，主要是报告期内公司营业收入增加、财务费用下降等综合因素所致。

13) 营业外收入：

报告期内，营业外收入为 0 元，较去年同期减少 100%，主要是本期无营业外收入项目。

14) 营业外支出：

报告期内，营业外支出为 205,000.00 元，较去年同期减少 3.30%，主要是对相城区慈善基金的捐赠。

15) 所得税费用：

报告期内，所得税费用为 5,855,169.34 元，较去年同期增加 23.16%，主要是公司营业利润增加，当期所得税费用同向增加且因税法与企业会计准则的时间性差异造成了递延所得税费用增加所致。

16) 净利润：

报告期内，净利润为 36,179,711.29 元，较去年同期增加 25.06%，主要是公司营业收入较去年同期增加 39,895,671.04 元。虽然公司毛利率下降 7.23%，毛利仍增加 13,855,946.39 元。公司营业利润比去年增加 8,374,529.88 元，导致净利润比去年增加 7,250,352.06 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	131,270,324.06	91,446,663.99	43.55%
其他业务收入	72,010.97	0	-
主营业务成本	63,967,205.49	37,927,480.84	68.66%
其他业务成本	0	0	0%

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%
-------	--------	----------	--------	----------

玻璃钢管道及附件	131,270,324.06	99.95%	91,446,663.99	100%
----------	----------------	--------	---------------	------

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司其他业务收入新增 72,010.97 元，主要是收到中国铁塔支付的场地租赁费等费用。

(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	上海外高桥造船有限公司	36,618,809.68	27.88%	否
2	中国机械进出口（集团）有限公司	23,858,128.21	18.16%	否
3	南京金陵船厂有限公司	16,883,097.52	12.85%	否
4	青岛北海船舶重工有限责任公司	14,481,055.42	11.03%	否
5	江苏新扬子造船有限公司	9,017,374.33	6.87%	否
合计		100,858,465.16	76.79%	-

(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	通州建总集团有限公司	17,694,512.69	18.57%	否
2	常州润涛复合材料有限公司	7,437,252.68	7.81%	否
3	南京祺业贸易有限公司	7,124,557.17	7.48%	否
4	昆山祥丰新复合材料有限公司	5,636,416.55	5.92%	否
5	国都化工（昆山）有限公司	5,312,125.27	5.58%	否
合计		43,204,864.36	45.36%	-

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	56,496,753.07	9,251,869.28	510.65%
投资活动产生的现金流量净额	-51,069,217.23	1,342,894.18	-3,902.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,233,666.20	-9,330,187.50	-43.91%

现金流量分析：

- 1) 经营活动产生的现金流量净额较去年增加 47,244,883.79 元，增长幅度达到 510.65%，主要是公司加大了应收账款的催收力度，报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额较去年减少 52,412,111.41 元，主要是报告期内公司累积购买理财产品 10,630.01 万元，累积赎回理财产品 7,347 万元，造成投资活动产生的现金流量净额减少。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年增加 4,096,521.30 元，主要是 2017 年公司进行了现金股利分配，而报告期内未进行现金股利分配所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司有 1 个全资子公司，1 个参股公司。

全资子公司：苏州久丽海洋工程有限公司

参股公司：江苏数字鹰科技股份有限公司

A. 苏州久丽海洋工程有限公司

(a) 公司情况：2014 年 12 月份成立，为公司全资控股子公司，主要是公司为加强安装服务而创立。(b) 2015 年起与母公司合并财务报表。(c) 2018 年 8 月 17 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟注销全资子公司苏州久丽海洋工程有限公司的议案》，目前该子公司正在注销流程之中。

B. 江苏数字鹰科技股份有限公司

(a) 公司情况：该公司 2013 年 10 月份成立，苏州久美 2015 年 9 月参股，股东权益 10%；2016 年及 2017 年该公司发生股权变更，2018 年 12 月 31 日，苏州久美股权出资比例 8.8213%。该公司是一家无人机的整机开发制造以及飞控系统的独立研发制造的综合性高新技术企业。

(b) 至 2018 年末未纳入本公司合并报表范围。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司购买以下银行理财产品：

1、交通银行发行的“蕴通财富生息 365 增强型”理财产品，该产品为低风险开放式非保本浮动收益型金融机构理财产品。报告期内累计购买 0 元，累计赎回 800 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，持有该系列产品余额为 0 万元。

2、民生银行发行的“非凡资产管理天溢金系列”及“非凡资产管理增增日上收益递增理财产品对公款”理财产品，该系列产品为较低风险水平的非保本浮动收益型金融机构理财产品。报告期内累计购买 4115 万元，赎回 2501 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，持有该系列产品余额为 1614 万元。

3、浦发银行发行的“利多多之步步高升理财计划”及“天添利微计划”理财产品，该系列产品为较低风险的非保本浮动收益型金融机构理财产品。报告期内累计购买 6210 万元，赎回 4046 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，持有该产品余额为 2164 万元。

4、中信银行发行的“共赢稳健步步高 B”及“共赢稳健天天快 A”理财产品，该系列产品为较低风险水平的非保本浮动收益型金融机构理财产品。报告期内累计购买 300 万元，赎回 0 元。截止 2018 年 12 月 31 日，持有该产品余额为 300 万元。

5、江苏银行发行的“聚宝财富天添开鑫（电 e 盈渠道专享份额）”理财产品，该产品面向缴纳电费的机构客户销售，采取单一收益率计息。该产品属于保本浮动收益型理财产品。报告期内累计购买 5.01 万元，赎回 0 元。截止 2018 年 12 月 31 日，持有该产品余额为 5.01 万元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

一、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	2,406,597.43	应收票据及应收账款	84,959,709.10
应收账款	82,553,111.67		
应收利息		其他应收款	474,533.29
应收股利			
其他应收款	474,533.29		
应付票据	10,000,000.00	应付票据及应付账款	32,878,105.75
应付账款	22,878,105.75		
应付利息	6,645.83	其他应付款	484,453.10
应付股利			
其他应付款	477,807.27		
管理费用	9,892,428.09	管理费用	5,138,010.50
		研发费用	4,754,417.59

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营，照章纳税，高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商，积极参与环境保护事业。

报告期内，公司向苏州市相城区慈善基金会捐赠了 205,000 元。

三、持续经营评价

公司主营船用玻璃钢管道，目前已被市场逐步接受，主要客户都是集团性造船企业，包括中国船舶工业集团有限公司及中国船舶重工集团有限公司下属公司、扬子江造船、新时代造船、韩通船舶等一系列国内知名大型造船企业。

公司近三年持续盈利。2016、2017 及 2018 年，净利润分别达 2,277.49 万元、2,892.94 万元、3,617.97 万元。公司财务状况稳健，截止报告期末公司无银行流动资金贷款，资产负债率仅为 23.72%，内在增长率可充分支持企业发展。

报告期内，公司不存在债务违约和无法继续履行重大借款合同相关条款的情形；公司报告期内无对外担保，不存在相关或有事项引发的或有负债；公司也不存在大股东长期占用巨额资金及大量长期未作处理的不良资产等情形；不存在导致破产清算的情形。

经营方面，公司关键管理人员和核心技术人员长期在公司任职，不存在关键管理人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形。2019 年，公司将以银行授信的方式进行间接融资以补充流动资金并尝试引进战略投资者，满足公司业务高速发展的需求、拓宽市场并降低经营风险。报告期内，公司不存在重大违法经营的情形，具有持续经营记录。公司管理层认为公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业竞争风险

随着玻璃钢产品被客户接受程度的不断提高，中国船舶与海洋工程玻璃钢应用市场的规模亦将呈现出逐年增长的趋势。该细分行业中竞争对手的规模、实力也会不断提高，行业竞争加剧。若企业不能在产品技术研发、服务创新、客户服务等方面进一步增强实力，将面临激烈的市场竞争风险。

应对措施：公司将加强与国内外同行业企业、政府主管部门以及相关行业协会的交流和协作，实时把握行业发展的最新动态，不断提高产品的技术及质量，创新服务方式，提高客户的满意度，以适应市场提出的新标准、新要求。

2、产品的技术风险

公司凭借着较强的研发能力和较高的生产技术水平，与国内同行业的竞争对手相比处于优势地位，并且在与国外同行的竞争中抢占了部分市场。但船舶及海洋工程装备制造业领域的技术更新较快，现代化、节能性工业生产对公司产品的性能、技术水平的应用要求也不断提高，如果公司的设计能力和生产技术水平不能适应市场的变化与需求，或如果出现核心技术泄露或核心技术人员流失的现象，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和持续创新能力，进而导致在竞争中处于不利的地位。

应对措施：公司将加大产品的技术研发投入，健全公司的研发制度，加强与外部科研院所的协作，完善公司的人力资源政策，构建有竞争力的薪酬体系，采取自主培养为主、外部引进为辅的人才培养机制，进而确保公司的研发能力及技术水平始终处于国内先进水平。

3、对国内船舶制造行业依赖度较高的风险

公司产品主要应用于船舶制造、海洋工程领域，但目前公司客户主要面向国内造船企业，即船舶用玻璃钢占公司销售收入的比重较大，因此，船舶行业的周期性波动对公司产品销售具有重要影响。

应对措施：公司将在精耕国内船舶与海洋工程装备玻璃钢领域的同时，加大国外市场的开拓力度，扩大国外市场份额，不断丰富产品结构，扩展公司产品的应用领域，培育公司新的利润增长点。

4、实际控制人控制风险

本公司董事长、总经理陈和龙为本公司实际控制人，另外，公司的副董事长及副总经理孙香头系陈和龙的妻子。尽管陈和龙已按照有关法律、法规的要求，向公司出具了避免同业竞争、减少关联交易和不占用公司资产、资金的承诺函，但仍不能完全排除其直接或间接通过孙香头对本公司经营决策、人事等方面进行控制，从而可能发生利用控制权作出对自己有利，但有损其他股东或本公司利益的行为。因此，本公司存在实际控制人控制风险。

应对措施：公司将持续完善公司的治理机制以及公司各项管理制度及内部控制体系，发挥董事会、监事会应有的作用，同时，公司将不时组织公司的中高层领导干部加强对相关制度及法律法规的学习，提高公司规范治理的意识，确保公司规范运行，进而维护公司及股东的切身利益。

5、应收账款回收风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司的应收票据及应收账款净额为 8492.22 万元，占流动资产比重为 57.86%，占总资产比重为 34.20%，虽然账龄主要在一年以内，并且主要客户为大中型造船企业，具有良好的信用和较强的实力，应收账款回收风险较小。但如果出现应收账款无法按期收回而发生坏账的情形，可能对公司业绩及生产经营产生一定影响。

应对措施：报告期内公司加强了贷款的催收管控工作，与客户保持密切沟通，完善了收款管理制度，

通过把货款回笼指标与销售员业绩挂钩的方式加强绩效管理，以降低应收账款回收风险。

6、人力资源风险

公司正处于高速成长期，在经营管理、科研设计方面均需要大量的专业人才，特别是对于行业专业人才的数量和质量均有很大需求。由于行业内选才面较窄，同时培养周期较长，如果发生关键岗位人员离职，而公司又不能及时安排适当人选接替或补充，将会对公司的经营造成不利影响。

应对措施：公司将不断完善人力资源管理制度，建立健全人才引进和人才培养机制；采取多种措施营造良好的文化氛围，使员工获得对公司的归属感和自豪感，保持人才队伍的稳定性，提升公司的竞争力。

7、环境保护风险

公司主要产品为船用玻璃钢管道、管件。根据国家环境保护总局文件《上市公司环境保护核查行业分类管理名录》（环办函【2008】373号），公司所处行业属于第7类建材之“玻璃纤维及玻璃纤维增强塑料制品制造”，属于重污染行业。公司日常环保运营已取得相应的环保资质，履行了相应的环保手续。然而，2015年1月，修订后的《环境保护法》正式实施。随着国家环保政策的日趋严格和公众环保意识的不断增强，本行业面临的环保压力越来越大。

应对措施：公司将不断加大环保投入力度。通过完善废气处理装置，减少排放废气对大气的污染；购买除尘设备，降低粉尘对员工的职业危害。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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）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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他（关联担保）	100,000,000.00	9,500,000.00

(三) 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

报告期内，公司购买以下银行理财产品：

1、交通银行发行的“蕴通财富生息 365 增强型”理财产品，该产品为低风险开放式非保本浮动收益型金融机构理财产品。报告期内累计购买 0 元，累计赎回 800 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，持有该系列产品余额为 0 万元。

2、民生银行发行的“非凡资产管理天溢金系列”及“非凡资产管理增增日上收益递增理财产品对公款”理财产品，该系列产品为较低风险水平的非保本浮动收益型金融机构理财产品。报告期内累计购买 4115 万元，赎回 2501 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，持有该系列产品余额为 1614 万元。

3、浦发银行发行的“利多多之步步高升理财计划”及“天添利微计划”理财产品，该系列产品为较低风险的非保本浮动收益型金融机构理财产品。报告期内累计购买 6210 万元，赎回 4046 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，持有该产品余额为 2164 万元。

4、中信银行发行的“共赢稳健步步高 B”及“共赢稳健天天快 A”理财产品，该系列产品为较低风险水平的非保本浮动收益型金融机构理财产品。报告期内累计购买 300 万元，赎回 0 元。截止 2018 年 12 月 31 日，持有该产品余额为 300 万元。

5、江苏银行发行的“聚宝财富天添开鑫（电 e 盈渠道专享份额）”理财产品，该产品面向缴纳电费的机构客户销售，采取单一收益率计息。该产品属于保本浮动收益型理财产品。报告期内累计购买 5.01 万元，赎回 0 元。截止 2018 年 12 月 31 日，持有该产品余额为 5.01 万元。

6、上述理财产品可以根据资金周转情况进行及时赎回，不存在损害公司及股东利益的情形；该事项对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面不构成任何不利影响。

7、公司于 2017 年 8 月 21 日召开的第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于授权使用部分自有闲置资金购买理财产品的议案》。2017 年 9 月 5 日召开的 2017 年第一次临时股东大会正式审议通过上述议案，授权公司董事长在议案通过之日起 12 个月内，在授权额度范围内进行审批，由财务部具体实施自有资金购买金融机构理财产品。

8、公司于 2018 年 8 月 27 日召开的第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于授权使用公司自有闲置资金购买银行理财产品的议案》。2018 年 9 月 13 日召开的 2018 年第四次临时股东大会正式审议通过上述议案，授权公司总经理在议案通过之日起 12 个月内，在授权额度范围内进行审批，由财务部具体实施自有资金购买银行理财产品。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司挂牌前，公司控股股东、实际控制人签署了避免同业竞争、减少关联交易和不占用公司资产、资金的承诺函。

报告期内，公司控股股东、实际控制人如实履行以上承诺。

2、为避免潜在的同业竞争，董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺：

(1)、避免同业竞争承诺

公司董事、监事、高级管理人员承诺：“本人和本人控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，以下均简称“其他企业”）目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在商业上与公司构成竞争的业务和活动，本人和本人控制的其他企业目前不拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益。本人和本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上与公司构成竞争的业务和活动，本人和本人控制的其他企业不谋求拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益。本人和本人控制的其他企业从第三方获得的商业机会如与公司构成竞争或存在构成竞争的可能，则本人和本人控制的其他企业将立即通知公司并将该商业机会让予公司。本人愿意承担因违反上述承诺给公司造成的全部经济损失。”

(2)、关于规范关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员承诺：“在本人持有公司股权期间，本人和本人控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，以下简称‘其他企业’）将尽量避免 与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，本人和本人控制的其他企业将严格按照《公司法》、《证券法》、《苏州久美玻璃钢股份有限公司章程》和《苏州久美玻璃钢股份有限公司关联交易管理办法》的规定规范关联交易行为。同时，本人郑重承诺：本人不以任何理由和方式占用公司的资金以及其他资产。”

报告期内，公司控股股东、实际控制人如实履行以上承诺。

（五） 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
土地使用权	抵押	2,588,115.60	1.04%	浦发银行授信
厂房	质押	11,952,099.37	4.81%	浦发银行授信
货币资金	质押	1,543,880.70	0.62%	浦发银行承兑汇票保证金
应收票据	质押	11,045,742.00	4.45%	应收票据质押用于开具银行承兑汇票
总计	-	27,129,837.67	10.92%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	23,375,000	49.73%	23,228,000	46,603,000	49.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,625,000	11.97%	5,625,000	11,250,000	11.97%	
	董事、监事、高管	2,250,000	4.79%	2,299,000	4,549,000	4.84%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,625,000	50.27%	23,772,000	47,397,000	50.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,875,000	35.90%	16,875,000	33,750,000	35.90%	
	董事、监事、高管	6,750,000	14.36%	6,897,000	13,647,000	14.52%	
	核心员工						
总股本		47,000,000	-	47,000,000	94,000,000	-	
普通股股东人数							22

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈和龙	22,500,000	+22,500,000	45,000,000	47.87%	33,750,000	11,250,000
2	詹克久	9,000,000	+9,000,000	18,000,000	19.15%	13,500,000	4,500,000
3	江苏新扬子造船有限公司	0	+4,400,000	4,400,000	4.68%	-	4,400,000
4	苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司	2,000,000	+2,000,000	4,000,000	4.26%	-	4,000,000
5	张健	2,017,500	+1,917,500	3,935,000	4.19%	-	3,935,000
合计		35,517,500	39,817,500	75,335,000	80.15%	47,250,000	28,085,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东不存在关联关系。							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

陈和龙，男，1965年1月出生，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权。住所：江苏省苏州市相城区，身份证号码：32012519650122****。1984年8月至1989年10月，任高淳县童装厂设备科科长；1989年10月至1992年2月自主创办经营五金商店，任总经理；1992年3月至1995年9月，自主经营运输船；1995年10月至2006年6月，自主经营建筑材料贸易；2006年7月至2012年10月，任苏州久美玻璃钢有限公司总经理；2012年11月至今，任苏州久美玻璃钢股份有限公司董事长、总经理。报告期内，公司控股股东与实际控制人为同一人，且未发生变更。

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
银行借款	中国银行苏州相城支行	5,000,000.00	4.35%	2017.9.19-2018.3.16	否
票据融资	中国银行苏州相城支行	5,000,000.00	-	2018.3.8-2018.9.8	否
票据融资	浦发银行苏州工业园区支行	23,759,915.70	-	2018.4.12-2019.4.4	否
合计	-	33,759,915.70	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年7月2日	-	10	-
合计	-	10	-

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
陈和龙	董事长、总经理	男	1965年1月	高中	2018年12月20日至2021年12月19日	是
孙香头	副董事长、副总经理	女	1966年12月	初中	2018年12月20日至2021年12月19日	是
詹克久	董事	男	1936年8月	本科	2018年12月20日至2021年12月19日	否
陈胜健	董事	男	1992年1月	本科	2018年12月20日至2021年12月19日	是
张弛	董事、董事会秘书	男	1988年4月	硕士	2018年12月20日至2021年12月19日	是
李华	监事会主席	女	1981年11月	高中	2018年12月20日至2021年12月19日	是
方明立	职工监事	男	1982年2月	高中	2018年12月20日至2021年12月19日	是
张汉清	监事	男	1988年1月	硕士	2018年12月20日至2021年12月19日	是
葛炜灵	财务总监	男	1981年11月	本科	2018年12月20日至2021年12月19日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

陈和龙与孙香头为夫妻关系，陈胜健为陈和龙与孙香头之子。

(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
陈和龙	董事长、总经理	22,500,000	+22,500,000	45,000,000	47.87%	-
詹克久	董事	9,000,000	+9,000,000	18,000,000	19.15%	-
陈胜健	董事	97,000	+97,000	194,000	0.21%	-
合计	-	31,597,000	31,597,000	63,194,000	67.23%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈胜健	市场部经理	新任	董事	董事会换届
张弛	证券事务代表	新任	董事、董事会秘书	董事会换届
葛炜灵	无	新任	财务总监	新聘任

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

陈胜健，男，1992年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，系公司实际控制人陈和龙之子。2015年4月至今，任苏州久美玻璃钢股份有限公司市场部经理。

张弛，男，1988年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。已取得证券从业资格、基金从业资格。2013年11月至2015年3月任苏州创元集团财务有限公司市场部经理；2015年4月至2017年4月任中信建投证券股份有限公司苏州工业园区星海街证券营业部公司金融专岗；2017年5月至2017年10月任苏州久美玻璃钢股份有限公司董事长助理；2017年10月至2017年12月任苏州久美玻璃钢股份有限公司证券事务代表；2017年12月至今任苏州久美玻璃钢股份有限公司董事、董事会秘书。

葛炜灵，男，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。已取得中级会计师职称。2003年1月至2015年10月任苏州园林发展股份有限公司财务部副经理；2015年11月至2016年11月任苏州雷允上国药连锁总店有限公司财务经理；2016年12月至2018年1月任法泰电器（江苏）股份有限公司财务总监；2018年2月至2018年12月任苏州久美玻璃钢股份有限公司财务总监兼董事会秘书；2018年12月至今任苏州久美玻璃钢股份有限公司财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	34
生产人员	79	109
销售人员	7	13
技术人员	16	19
财务人员	3	5
员工总计	130	180

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	14	25
专科	14	36
专科以下	100	117
员工总计	130	180

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，公司采用优胜劣汰的政策，行政管理人员增加 9 名，生产人员增加 30 名，销售人员增加 6 名，技术人员增加 3 名，财务人员增加 2 名，净增加 50 名员工。各岗位新增员工经过公司的一系列培训和考核合格后录用。

2、员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪金及各类奖金。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

3、培训政策：公司十分重视员工的培训、考核工作。公司根据经营发展和技术更新的现状，及时修订员工培训手册。对公司所有员工进行岗前培训，经考核试用合格后再上岗。对生产和技术人员每年进行公司内部技能等级评定，并积极鼓励员工参加社会培训和学习。

4、需公司承担费用的离退休职工人数 11 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况

陈和龙、廖国为公司核心技术人员。报告期内，公司核心技术团队未发生变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，优化组织架构，建立健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》与《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待股东，切实有效的保护股东行使知情权、参与权、表决权等权利，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与公司的关系：公司控股股东行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的经营决策活动。公司董事会、监事会和内部结构能够独立运作，报告期内，未发生控股股东占用公司资金、资产的情况，也未发生公司向控股股东报送未公开信息的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》规定的董事选聘程序选聘董事，董事会人员及人数符合《公司法》、《公司章程》的规定。公司董事能够以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责，按照《董事会议事规则》规范运作，认真参与公司经营决策。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》规定的选聘程序选聘监事，监事会人员及人数符合《公司法》、《公司章程》的规定。公司监事积极参加培训，认真学习有关法律法规，按照股东大会赋予的职责，对公司财务和公司董事、总经理、其他高级管理人员履行职责的合规性、合法性积极履行监督职责，维护公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者：公司能够充分重视员工、客户、供应商等相关利益者的合法权利，积极合作，加强与各方的沟通、交流，实现股东、员工与社会等利益各方的平衡，推动公司持续、稳定、健康的发展。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照法律法规和《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、及时、完善的披露信息，确保所有股东公平获得公司信息，维护投资者的合法权益。

7、关于投资者关系管理：公司按照《投资者关系管理制度》采用多种形式实施与投资者关系管理，加强与投资者交流，充分保证广大投资者的知情权。

8、管理制度的建立：公司在 2018 年 3 月 12 日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过了《苏州久美玻璃钢股份有限公司子公司、分公司管理办法》，该制度的建立有助于规范管理公司的子公司、分公司。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了《投资者关系管理制度》和相关的内部管理制度，包括《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》。《公司章程》中设立了投资者关系管理条款能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生重大决策事项，均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事和高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2018年8月17日公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。议案内容：因公司经营范围的变更及注册资本的增加，需对《苏州久美玻璃钢股份有限公司章程》的相应条款进行修改，具体信息如下：

修改前：

第五条 公司注册资本为人民币4,700万元。

第十二条 经依法登记，公司的经营范围为：“许可经营项目：无。一般经营项目：制造、销售：玻璃钢制品；销售：塑料制品、电子元器件、低压电器、金属材料、五金模具、舾装件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）”。

公司根据业务发展需要，可以在不违反中国法律并履行了必要的审批或批准手续后，增加、减少或者调整经营范围和经营方式。

第十八条 公司股份总数为4,700万股，均为普通股。

修改后：

第五条 公司注册资本为人民币9,400万元。

第十二条 经依法登记，公司的经营范围为：“许可经营项目：无。一般经营项目：生产、销售：玻璃钢制品；销售：塑料制品、电子元器件、低压电器、金属材料、五金模具、舾装件；机械设备、绝缘制品、管道配件的设计、生产、销售及安装；海洋工程专用设备、管道、支架、钢结构、电器设备、格栅、舾装件的安装；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）”。

公司根据业务发展需要，可以在不违反中国法律并履行了必要的审批或批准手续后，增加、减少或者调整经营范围和经营方式。

第十八条 公司股份总数为9,400万股，均为普通股。

（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	9	一： 审议通过了： 1、《关于提请股东大会授予董事会2018年度对外融资决策权限的议案》 2、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》 3、《关于聘任葛炜灵为财务总监兼董事会秘书的议案》

		<p>4、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>二： 审议通过了： 1、《关于陈和龙、孙香头夫妇为公司综合授信提供关联担保的议案》</p> <p>三： 审议通过了： 1、《关于公司拟向上海浦东发展银行苏州工业园区支行申请综合授信暨资产抵押的议案》 2、《苏州久美玻璃钢股份有限公司子公司、分公司管理办法的议案》</p> <p>四： 审议通过了： 1、《关于公司会计估计变更的议案》 2、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>五： 审议通过了： 1、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》 2、《关于 2017 年总经理工作报告的议案》 3、《苏州久美玻璃股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 4、《关于 2017 年度财务报表审计报告的议案》 5、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》 6、《关于 2017 年财务决算报告的议案》 7、《关于 2018 年财务预算报告的议案》 8、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》 9、《关于 2017 年度利润分配的议案》 10、《关于会计政策变更的议案》 11、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>六： 审议通过了： 1、《关于变更公司经营范围的议案》 2、《关于增加公司注册资本的议案》 3、《关于修改公司章程的议案》 4、《关于拟注销全资子公司苏州久丽海洋工程有限公司的议案》 5、《关于拟注销苏州久美玻璃钢股份有限公司武汉分公司的议案》 6、《关于提请股东大会授权董事会办理修订公司章程及相关工商变更登记手续的议案》 7、《关于公司召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>七：</p>
--	--	--

		<p>审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《2018 年半年度报告的议案》 2、《关于授权使用公司自有闲置资金购买银行理财产品的议案》 3、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 4、《关于召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》 <p>八：</p> <p>审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于选举陈和龙担任公司第三届董事会董事的议案》 2、《关于选举孙香头担任公司第三届董事会董事的议案》 3、《关于选举詹克久担任公司第三届董事会董事的议案》 4、《关于选举陈胜健担任公司第三届董事会董事的议案》 5、《关于选举张弛担任公司第三届董事会董事的议案》 6、《关于召开公司 2018 年第五次临时股东大会的议案》 <p>九：</p> <p>审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于选举陈和龙担任公司第三届董事会董事长的议案》 2、《关于选举孙香头担任公司第三届董事会副董事长的议案》 3、《关于聘任陈和龙担任公司总经理的议案》 4、《关于聘任孙香头担任公司副总经理的议案》 5、《关于聘任葛炜灵担任公司财务总监的议案》 6、《关于聘任张弛担任公司董事会秘书的议案》
监事会	5	<p>一：</p> <p>审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于公司会计估计变更的议案》 2、《关于变更公司监事的议案》 <p>二：</p> <p>审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》 2、《苏州久美玻璃钢股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 3、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》 4、《关于 2017 年财务决算报告的议案》 5、《关于 2018 年财务预算报告的议案》 6、《关于会计政策变更的议案》 7、《关于 2017 年度利润分配的议案》 8、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》 <p>三：</p> <p>审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《2018 年半年度报告的议案》

		<p>2、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>四： 审议通过了： 1、《关于选举李华担任公司第三届监事会监事的议案》 2、《关于选举张汉清担任公司第三届监事会监事的议案》</p> <p>五： 审议通过了： 1. 《关于选举公司监事会主席的议案》</p>
股东大会	6	<p>一： 审议通过了： 1、《关于提请股东大会授予董事会 2018 年度对外融资决策权限的议案》 2、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>二： 审议通过了： 1、《关于更换公司监事的议案》</p> <p>三： 审议通过了： 1、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》 2、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》 3、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》 4、《关于 2017 年财务决算报告的议案》 5、《关于 2018 年财务预算报告的议案》 6、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构》 7、《关于 2017 年度利润分配的议案》</p> <p>四： 审议通过了： 1、《关于变更公司经营范围的议案》 2、《关于增加公司注册资本的议案》 3、《关于修改公司章程的议案》 4、《关于拟注销全资子公司苏州久丽海洋工程有限公司的议案》 5、《关于提请股东大会授权董事会办理修订公司章程及相关工商变更登记手续的议案》</p> <p>五： 审议通过了： 1、《关于授权使用公司自有闲置资金购买银行理财产品的议案》</p> <p>六： 审议通过了： 1、《关于选举陈和龙担任公司第三届董事会董事的议案》 2、《关于选举孙香头担任公司第三届董事会董事的议案》</p>

		3、《关于选举詹克久担任公司第三届董事会董事的议案》 4、《关于选择陈胜健担任公司第三届董事会董事的议案》 5、《关于选举张弛担任公司第三届董事会董事的议案》 6、《关于选举李华担任公司第三届监事会监事的议案》 7、《关于选举张汉清担任公司第三届监事会监事的议案》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会和监事会的召集、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法律法规要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，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相关会议，并履行相关权利义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态，以及监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况制定相应的管理制度，保障公司持续、健康、快速发展。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《投资者关系管理制度》采用多种形式实施与投资者关系管理，加强与投资者交流，充分保证广大投资者的知情权。

公司严格按照法律法规和《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、及时、完善的披露信息，确保所有股东公平获得公司信息，维护投资者的合法权益。

(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

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务以及面向市场，自主经营的能力。

1、业务：公司具有完整独立的业务运作系统，业务完全独立与控股股东及其下属公司，拥有独立完整的供应、生产、销售系统，独立开展业务，不依赖于股东及其他关联方。

2、人员：公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司的人事与工资管理与股东严格分离，公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，不存在关联企业兼职领薪的情况。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度。公司已依照国家法律法规与所有员工签订了劳动合同并缴纳社会保险费用，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

3、资产：公司拥有独立与控股股东、其他发起人及股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统及配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构独立运作，不存在控股股东与各职能部门之间的从属关系。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、销售和生 产系统，各部门形成有机的整体。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司决策和资金使用情况。公司独立开设银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东的财务公司或结算中心账户的情况。

综上，公司自主经营，业务独立，不存在依赖于股东或相关关联方的情况，保持充分的独立性。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律法规的规定，制订了《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》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理办法》、《信息披露事务管理制度》等规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会的召开方式，公司重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司现有内部控制制度已基本建立健全能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，适应公司管理的要求和发展的需要。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施，保证了公司财务收支和经营活动的合法性和规范化。

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于内部控制的规定，从公司自身情况出发，健全了《财务管理制度》、《固定资产管理制度》、《采购管理流程》、《销售管理流程》、《发货管理流程》、《合同管理流程》、《生产安全管理制度》等一系列规章制度，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合规性方面不存在重大缺陷。公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

内部控制制度的有效性充分保证了公司经营业务的进行，保护了公司资产的安全完整，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全公司的信息披露管理制度，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，提高年报信息披露的质量和透明度，公司已于 2016 年 3 月建立健全《年度报告差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	苏公 W[2019]A730 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	朱红芬、袁建菁
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

苏州久美玻璃钢股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州久美玻璃钢股份有限公司（以下简称久美股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了久美股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于久美股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

久美股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括久美股份公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式

的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估久美股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算久美股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督久美股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对久美股份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久美股份公司不能持续经营。

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

(6) 就久美股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

江苏公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师
(项目合伙人)
朱红芬

中国注册会计师
袁建菁

2019年4月25日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	5,399,593.42	4,661,843.08
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	84,922,171.03	84,959,709.10
其中：应收票据		12,324,172.80	2,406,597.43
应收账款		72,597,998.23	82,553,111.67
预付款项	五、3	1,099,383.66	1,288,823.82
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-

应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	163,941.47	474,533.29
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	14,351,872.71	21,796,879.96
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	40,830,100.00	8,000,000.00
流动资产合计		146,767,062.29	121,181,789.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、7	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	75,230,761.58	19,997,966.64
在建工程	五、9	7,722,087.12	38,319,587.17
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	10,936,126.60	11,196,390.46
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、11	1,518,995.16	1,421,046.55
其他非流动资产	五、12	1,166,153.00	869,546.01
非流动资产合计		101,574,123.46	76,804,536.83
资产总计		248,341,185.75	197,986,326.08
流动负债：			
短期借款	五、13	-	5,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、14	53,871,581.02	32,878,105.75
其中：应付票据		18,765,143.50	10,000,000.00
应付账款		35,106,437.52	22,878,105.75
预收款项	五、15	570,560.00	300,176.01
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-

应付职工薪酬	五、16	2,180,825.60	1,921,610.32
应交税费	五、17	2,213,356.97	4,141,550.94
其他应付款	五、18	64,720.91	484,453.10
其中：应付利息		-	6,645.83
应付股利		64,720.91	477,807.27
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		58,901,044.50	44,725,896.12
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		58,901,044.50	44,725,896.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	94,000,000.00	47,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	20,158,306.43	20,158,306.43
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、21	15,027,363.69	11,402,629.09
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	60,254,471.13	74,699,494.44
归属于母公司所有者权益合计		189,440,141.25	153,260,429.96
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		189,440,141.25	153,260,429.96
负债和所有者权益总计		248,341,185.75	197,986,326.08

法定代表人：陈和龙

主管会计工作负责人：葛炜灵

会计机构负责人：葛炜灵

(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		5,378,236.59	4,129,960.37
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	十三、1	84,922,171.03	84,959,709.10
其中：应收票据		12,324,172.80	2,406,597.43
应收账款		72,597,998.23	82,553,111.67
预付款项		1,099,383.66	1,288,823.82
其他应收款	十三、2	235,212.40	458,809.34
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		14,351,872.71	21,796,879.96
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		40,830,100.00	8,000,000.00
流动资产合计		146,816,976.39	120,634,182.59
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	500,000.00	500,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		75,230,761.58	19,997,966.64
在建工程		7,722,087.12	38,319,587.17
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		10,936,126.60	11,196,390.46
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,518,995.16	1,421,046.55
其他非流动资产		1,166,153.00	869,546.01
非流动资产合计		102,074,123.46	77,304,536.83
资产总计		248,891,099.85	197,938,719.42
流动负债：			
短期借款		-	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-

衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		53,871,581.02	32,876,605.75
其中：应付票据		18,765,143.50	10,000,000.00
应付账款		35,106,437.52	22,876,605.75
预收款项		570,560.00	276,176.01
应付职工薪酬		2,169,102.98	1,056,377.08
应交税费		2,141,497.92	3,848,435.25
其他应付款		64,720.91	1,054,834.33
其中：应付利息		-	6,645.83
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		58,817,462.83	44,112,428.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		58,817,462.83	44,112,428.42
所有者权益：			
股本		94,000,000.00	47,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,158,306.43	20,158,306.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,027,363.69	11,402,629.09
一般风险准备			
未分配利润		60,887,966.90	75,265,355.48
所有者权益合计		190,073,637.02	153,826,291.00
负债和所有者权益合计		248,891,099.85	197,938,719.42

(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		131,342,335.03	91,446,663.99
其中：营业收入	五、23	131,342,335.03	91,446,663.99
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		90,598,973.81	58,850,556.96
其中：营业成本	五、23	63,967,205.49	37,927,480.84
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、24	1,324,376.25	968,935.21
销售费用	五、25	8,868,326.04	5,455,511.68
管理费用	五、26	8,306,969.23	5,138,010.50
研发费用	五、27	7,393,507.61	4,754,417.59
财务费用	五、28	85,937.92	306,031.93
其中：利息费用		227,020.37	236,833.33
利息收入		52,253.18	15,799.36
资产减值损失	五、29	652,651.27	4,300,169.21
加：其他收益	五、30	1,165,480.25	861,980.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	331,039.16	407,263.72
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,239,880.63	33,865,350.75
加：营业外收入	五、32	-	30,000.00
减：营业外支出	五、33	205,000.00	211,999.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,034,880.63	33,683,351.11
减：所得税费用	五、34	5,855,169.34	4,753,991.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,179,711.29	28,929,359.23
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）		36,179,711.29	28,929,359.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		36,179,711.29	28,929,359.23
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		36,179,711.29	28,929,359.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,179,711.29	28,929,359.23
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.38	0.31
（二）稀释每股收益（元/股）		0.38	0.31

法定代表人：陈和龙

主管会计工作负责人：葛炜灵

会计机构负责人：葛炜灵

（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	十三、4	131,319,927.16	90,430,975.47
减：营业成本	十三、4	63,691,621.45	37,124,458.76
税金及附加		1,283,680.03	957,689.75
销售费用		8,868,326.04	5,455,511.68
管理费用		8,531,798.59	5,072,371.58
研发费用		7,393,507.61	4,754,417.59
财务费用		84,466.94	304,495.54
其中：利息费用		227,020.37	236,833.33
利息收入		51,978.07	15,378.42
资产减值损失		652,990.74	4,299,341.63
加：其他收益		1,162,940.44	861,980.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	331,039.16	407,263.72
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,307,515.36	33,731,932.66
加：营业外收入		-	30,000.00
减：营业外支出		205,000.00	211,999.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,102,515.36	33,549,933.02
减：所得税费用		5,855,169.34	4,753,991.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,247,346.02	28,795,941.14
（一）持续经营净利润		36,247,346.02	28,795,941.14
（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		36,247,346.02	28,795,941.14
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		138,394,483.59	56,048,687.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益			

的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、35（1）	1,611,366.00	1,210,609.96
经营活动现金流入小计		140,005,849.59	57,259,297.31
购买商品、接受劳务支付的现金		32,244,220.90	17,511,916.79
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		16,284,943.52	9,147,400.02
支付的各项税费		18,947,363.74	10,746,588.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、35（2）	16,032,568.36	10,601,523.15
经营活动现金流出小计		83,509,096.52	48,007,428.03
经营活动产生的现金流量净额		56,496,753.07	9,251,869.28
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		331,039.16	407,263.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、35（3）	73,470,000.00	75,300,000.00
投资活动现金流入小计		73,801,039.16	75,707,263.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,570,156.39	17,564,369.54
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、35（4）	106,300,100.00	56,800,000.00
投资活动现金流出小计		124,870,256.39	74,364,369.54
投资活动产生的现金流量净额		-51,069,217.23	1,342,894.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			15,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		233,666.20	14,330,187.50

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			
筹资活动现金流出小计		5,233,666.20	24,330,187.50
筹资活动产生的现金流量净额		-5,233,666.20	-9,330,187.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-33,449.25
五、现金及现金等价物净增加额		193,869.64	1,231,126.71
加：期初现金及现金等价物余额		3,661,843.08	2,430,716.37
六、期末现金及现金等价物余额		3,855,712.72	3,661,843.08

法定代表人：陈和龙

主管会计工作负责人：葛炜灵

会计机构负责人：葛炜灵

(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		138,586,500.46	54,945,273.09
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,453,516.02	1,198,475.83
经营活动现金流入小计		140,040,016.48	56,143,748.92
购买商品、接受劳务支付的现金		34,189,393.07	21,584,477.93
支付给职工以及为职工支付的现金		13,494,474.29	5,074,251.07
支付的各项税费		18,590,538.02	10,412,063.48
支付其他与经营活动有关的现金		16,758,332.15	10,283,787.98
经营活动现金流出小计		83,032,737.53	47,354,580.46
经营活动产生的现金流量净额		57,007,278.95	8,789,168.46
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		331,039.16	407,263.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		73,470,000.00	75,300,000.00
投资活动现金流入小计		73,801,039.16	75,707,263.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,570,156.39	17,564,369.54
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		106,300,100.00	56,800,000.00
投资活动现金流出小计		124,870,256.39	74,364,369.54
投资活动产生的现金流量净额		-51,069,217.23	1,342,894.18
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		-	15,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		233,666.20	14,330,187.50
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		5,233,666.20	24,330,187.50
筹资活动产生的现金流量净额		-5,233,666.20	-9,330,187.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-33,449.25
五、现金及现金等价物净增加额		704,395.52	768,425.89
加：期初现金及现金等价物余额		3,129,960.37	2,361,534.48
六、期末现金及现金等价物余额		3,834,355.89	3,129,960.37

(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	47,000,000.00				20,158,306.43				11,402,629.09		74,699,494.44		153,260,429.96
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	47,000,000.00				20,158,306.43				11,402,629.09		74,699,494.44		153,260,429.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,000,000.00								3,624,734.60		-14,445,023.31		36,179,711.29
（一）综合收益总额											36,179,711.29		36,179,711.29
（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	47,000,000.00							3,624,734.60	-50,624,734.60				
1. 提取盈余公积								3,624,734.60	-3,624,734.60				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	47,000,000.00								-47,000,000.00				
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	94,000,000.00				20,158,306.43			15,027,363.69	60,254,471.13			189,440,141.25	

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	47,000,000.00				20,158,306.43				8,523,034.98		62,749,729.32		138,431,070.73
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	47,000,000.00				20,158,306.43				8,523,034.98		62,749,729.32		138,431,070.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,879,594.11		11,949,765.12		14,829,359.23
（一）综合收益总额											28,929,359.23		28,929,359.23
（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									2,879,594.11		-16,979,594.11		-14,100,000.00

1. 提取盈余公积								2,879,594.11		-2,879,594.11		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,100,000.00		-14,100,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	47,000,000.00				20,158,306.43			11,402,629.09		74,699,494.44		153,260,429.96

法定代表人：陈和龙

主管会计工作负责人：葛炜灵

会计机构负责人：葛炜灵

（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	47,000,000.00				20,158,306.43				11,402,629.09		75,265,355.48	153,826,291.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	47,000,000.00				20,158,306.43				11,402,629.09		75,265,355.48	153,826,291.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,000,000.00								3,624,734.60		-14,377,388.58	36,247,346.02
（一）综合收益总额											36,247,346.02	36,247,346.02
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	47,000,000.00								3,624,734.60		-50,624,734.60	
1. 提取盈余公积									3,624,734.60		-3,624,734.60	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	47,000,000.00										-47,000,000.00	

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(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	94,000,000.00				20,158,306.43				15,027,363.69		60,887,966.90	190,073,637.02

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	47,000,000.00				20,158,306.43				8,523,034.98		63,449,008.45	139,130,349.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	47,000,000.00				20,158,306.43				8,523,034.98		63,449,008.45	139,130,349.86

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,879,594.11		11,816,347.03	14,695,941.14
(一)综合收益总额										28,795,941.14	28,795,941.14
(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								2,879,594.11		-16,979,594.11	-14,100,000.00
1. 提取盈余公积								2,879,594.11		-2,879,594.11	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-14,100,000.00	-14,100,000.00
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	47,000,000.00				20,158,306.43				11,402,629.09		75,265,355.48	153,826,291.00

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司的历史沿革

苏州久美玻璃钢股份有限公司（原名为苏州久美玻璃钢有限公司，以下简称本公司）系2006年7月18日经苏州市相城工商行政管理局核准，由自然人陈和龙、葛来明和陈世友共同出资组建，取得注册号为320507000045250企业法人营业执照。公司设立时注册资本为1,500万元，各股东出资金额及比例为：陈和龙出资900万元，占注册资本的60%；葛来明出资450万元，占注册资本的30%；陈世友出资150万元，占注册资本的10%。

2009年8月28日，经苏州久美玻璃钢有限公司（以下简称有限公司）股东会决议，陈世友将其持有的150万股（占注册资本的10%）转让给卢希红，股权转让后各股东出资金额及比例为：陈和龙出资900万元，占注册资本的60%；葛来明出资450万元，占注册资本的30%；卢希红出资150万元，占注册资本的10%。

2011年6月8日，经有限公司股东会决议，卢希红将其持有的150万股（占注册资本的10%）转让给陈和龙，股权转让后各股东出资金额及比例为：陈和龙出资1,050万元，占注册资本的70%；葛来明出资450万元，占注册资本的30%。

2011年11月30日，经有限公司股东会决议，葛来明将其持有的450万股（占注册资本的30%）转让给孙香头，股权转让后各股东出资金额及比例为：陈和龙出资1,050万元，占注册资本的70%；孙香头出资450万元，占注册资本的30%。

2012年4月23日，经有限公司股东会决议，孙香头将其持有的450万股（占注册资本的30%）分别转让给陈和龙、詹克久，股权转让后各股东出资金额及比例为：陈和龙出资1,200万元，占注册资本的80.00%；詹克久出资300万元，占注册资本的20.00%。

2012年5月15日，经有限公司股东会决议，有限公司增加注册资本600万元，增资后各股东出资金额及比例为：陈和龙出资1,500万元，占注册资本的71.43%；詹克久出资600万元，占注册资本的28.57%。

2012年10月15日，经有限公司股东会决议，有限公司以2012年8月31日经审计确认的净资产折股整体变更为股份有限公司，并更名为苏州久美玻璃钢股份有限公司。2012年11月26日，取得江苏省苏州工商行政管理局核发的注册号为913205007908702028号企业法人营业执照。变更后的本公司注册资本为2,100万元，总股本为2,100万股，每股面值1元人民币。其中，陈和龙持有15,000,000股，占注册资本的71.43%；詹克久持有6,000,000股，占注册资本的28.57%。

2013年1月8日，经本公司股东大会决议，本公司增加注册资本900万元，由新增股东江阴中南投资有限公司（现更名为江阴中南重工集团有限公司）、自然人张健投入，股本变更为3,000.00万元。增资后各股东出资金额及比例为：陈和龙出资1,500万元，占注册资本的50.00%；詹克久出资600万元，占注册资本的20.00%；江阴中南投资有限公司出资733.50万元，占注册资本的24.45%；张健出资166.50万元，占注册资本的5.55%。

2013年6月30日，经本公司股东大会决议，本公司增加注册资本1,500万元，以资本公积转增，股本变更为4,500.00万元。增资后各股东出资金额及比例为：陈和龙出资2,250万元，占注册资本的50.00%；詹克久出资900万元，占注册资本的20.00%；江阴中南重工集团有限公司出资1,100.25万元，占注册资本的24.45%；张健出资249.75万元，占注册资本的5.55%。

2015年5月19日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意苏州久美玻璃钢股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]1599号）的批准，公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让。

2018年5月17日，经本公司股东大会决议审议通过《2017年度利润分配的议案》，本公司以2017年12月31日公司总股本4,700万股为基数，每10股送红股10股（含税），送股后，公司股本增至9,400万股。2018年7月2日，2017年年度权益分派实施完毕，公司总股本增至9,400万股。2018年8月17日，经本公司股东大会决议，本公司根据2017年度利润分配结果增加注册资本4,700万元，变更后的本公司注册资本为9,400万元，总股本为9,400万股，每股面值1元人民币。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：苏州市相城区黄埭镇康阳路366号

本公司的组织形式：股份有限公司

本公司下设财务部、办公室、技术开发部、生产部、采购部、销售部等职能部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司的主要经营范围为：许可经营项目：无

一般经营项目：制造、销售：玻璃钢制品；销售：塑料制品、电子元器件、低压电器、金属材料、五金模具、舾装件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于2019年4月25日经公司第三届董事会第四次会议批准报出。

5、合并财务报表范围

本期合并财务报表范围如下：

	注册资本 (人民币万元)	持股比例%	经营范围
苏州久丽海洋工程有限公司	50.00	100.00	海洋工程的安装服务；管道、支架、钢结构、五金电器、格栅、舾装件的安装（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）

本期无合并范围变更。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

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》、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。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司从事船用玻璃钢管道、管件研发、生产、销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、23“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，请参阅附注三、29“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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。

2、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。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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。

5、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。合并方支付的合并对价及取得的净资产均按最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（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。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报

表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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）控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。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，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。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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》等相关

规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”。

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”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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、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的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币；对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债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以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

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。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司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。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回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。

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 50%；“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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）的应收账款和金额 100 万元以上（含）的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货分为原材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等五大类，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

(2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；对于其他数量繁多、单价较低的存货，按照类别提取存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售的非流动资产或处置组

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①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；②出售极可能发生，即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

① 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计

量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、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三、10“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（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），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

② 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。

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，按本附注三、6“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。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按 20 年计提折旧，地产按 50 年摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

16、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	预计使用寿命	预计净残值	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.50%
电子及办公设备	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
运输设备	5 年	5%	19.00%
家具及其他	5 年	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；
- ② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- ③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；
- ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(4) 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三、21 “长期资产减值”。

17、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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21 “长期资产减值”。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、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。

无形资产按照成本进行初始计量。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。

（1）无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

（3）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、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。本公司的长期待摊费用主要包括厂区绿化及房屋装修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、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。

22、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。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

产品销售收入：在产品已发出，买方已确认收货，并将发票或结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

24、政府补助

(1) 类型

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。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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。

（3）会计处理

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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作

为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

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	2,406,597.43	应收票据及应收账款	84,959,709.10
应收账款	82,553,111.67		
应收利息	--	其他应收款	474,533.29
应收股利	--		
其他应收款	474,533.29		
应付票据	10,000,000.00	应付票据及应付账款	32,878,105.75
应付账款	22,878,105.75		
应付利息	6,645.83	其他应付款	484,453.10
应付股利	--		
其他应付款	477,807.27		
管理费用	9,892,428.09	管理费用	5,138,010.50
		研发费用	4,754,417.59

(2) 重要会计估计变更

无。

28、前期会计差错更正

无

29、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）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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）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。

（3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

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。

（7）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。

（8）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。

四、税项

1、本公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

2、税收优惠及批文

2017年11月17日，本公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号GR201732001116高新技术企业证书，有效期三年，本公司2018年度企业所得税税率为15%。

3、不同企业所得税税率纳税主体的情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州久丽海洋工程有限公司	20%

根据《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%税率缴纳企业所得税。本公司之子公司苏州久丽海洋工程有限公司符合相关的规定，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2018 年 12 月 31 日，期初指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度，货币单位人民币元。

1、货币资金

(1) 项目	期末余额	期初余额
库存现金	--	70,519.03
银行存款	3,855,712.72	3,591,324.05
其他货币资金	1,543,880.70	1,000,000.00
合 计	5,399,593.42	4,661,843.08

期末其他货币资金为银行承兑票据保证金，无潜在的回收风险。

2、应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,324,172.80	2,406,597.43
应收账款	72,597,998.23	82,553,111.67
合 计	84,922,171.03	84,959,709.10

(2) 应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,555,742.00	1,474,197.43
商业承兑汇票	768,430.80	932,400.00
合 计	12,324,172.80	2,406,597.43

②期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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,161,870.00	--
商业承兑汇票	--	--
合 计	2,161,870.00	--

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	79,845,820.85	97.68	7,481,887.23	9.37	72,363,933.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,896,349.00	2.32	1,662,284.39	87.66	234,064.61
合计	81,742,169.85	100.00	9,144,171.62	11.19	72,597,998.23

(续)

类别	期初余额				
	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应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	89,929,797.83	98.68	7,704,036.60	8.57	82,225,761.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,198,536.00	1.32	871,185.56	72.69	327,350.44
合计	91,128,333.83	100.00	8,575,222.16	9.41	82,553,111.67

1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,819,233.19	3,340,961.66	5.00
1 至 2 年	5,418,698.62	541,869.86	10.00
2 至 3 年	4,165,235.04	1,249,570.51	30.00
3 至 4 年	2,164,650.00	1,082,325.00	50.00
4 至 5 年	54,219.00	43,375.20	80.00
5 年以上	1,223,785.00	1,223,785.00	100.00
合计	79,845,820.85	7,481,887.23	9.37

3) 本期单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江造船有限公司	949,686.00	856,816.71	90.22	根据客户破产重整计划草案, 预计货款部分无法收回
扬州大洋造船有限公司	897,813.00	756,617.68	84.27	根据客户破产重整计划草案, 预计货款部分无法收回
扬州国裕船舶制造有限公司	34,000.00	34,000.00	100.00	预计货款无法收回
浙江拓洋进出口有限公司	14,850.00	14,850.00	100.00	预计货款无法收回
合计	1,896,349.00	1,662,284.39	87.66	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 568,949.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

③本期无实际核销的应收账款

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 43,597,570.24 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 53.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,229,878.52 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	968,193.27	88.07	1,166,685.78	90.52
1 至 2 年	59,052.35	5.37	62,508.62	4.85
2 至 3 年	62,508.62	5.69	59,629.42	4.63
3 至 4 年	9,629.42	0.87	--	--
合计	1,099,383.66	100.00	1,288,823.82	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 635,793.26 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 57.83 %。

4、其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
其他应收款	163,941.47	474,533.29
合 计	163,941.47	474,533.29

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	174,997.92	100.00	11,056.45	6.32	163,941.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	174,997.92	100.00	11,056.45	6.32	163,941.47

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	500,929.78	100.00	26,396.49	5.27	474,533.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	500,929.78	100.00	26,396.49	5.27	474,533.29

1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	170,866.84	8,543.34	5.00
1 至 2 年	1,131.08	113.11	10.00
4 至 5 年	3,000.00	2,400.00	80.00
合 计	174,997.92	11,056.45	6.32

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 15,340.04 元。

③本期无实际核销的其他应收款情况

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	8,631.08	51,169.00
押金及保证金	166,366.84	394,500.00
往来款	--	55,260.78
合 计	174,997.92	500,929.78

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司的 关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
广州中远船务工程 有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	1 年以内	57.14	5,000.00
中化建国际招标 有限责任公司	非关联方	保证金	50,000.00	1 年以内	28.57	2,500.00
苏州爱家营物业 服务有限公司	非关联方	押金	9,366.84	1 年以内	5.35	468.34
吉宝南通船厂有 限公司	非关联方	保证金	3,000.00	1 年以内	1.72	150.00
苏州市青龙气体 有限公司	非关联方	押金	3,000.00	4-5 年	1.72	2,400.00
合 计		—	165,366.84	—	94.50	10,518.34

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,961,151.27	--	1,961,151.27
库存商品	6,578,836.05	971,894.46	5,606,941.59
自制半成品	4,236,864.78	--	4,236,864.78
在产品	2,546,915.07	--	2,546,915.07
合 计	15,323,767.17	971,894.46	14,351,872.71

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,772,078.53	--	5,772,078.53
库存商品	9,794,812.16	872,852.61	8,921,959.55
自制半成品	6,125,004.95	--	6,125,004.95
在产品	977,836.93	--	977,836.93
合 计	22,669,732.57	872,852.61	21,796,879.96

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	872,852.61	99,041.85	--	--	--	971,894.46
合 计	872,852.61	99,041.85	--	--	--	971,894.46

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值	--	--

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	40,830,100.00	8,000,000.00
合 计	40,830,100.00	8,000,000.00

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售债务工具	--	--	--
可供出售权益工具	5,000,000.00	--	5,000,000.00
按公允价值计量的	--	--	--
按成本计量的	5,000,000.00	--	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	--	5,000,000.00

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售债务工具	--	--	--
可供出售权益工具	5,000,000.00	--	5,000,000.00
按公允价值计量的	--	--	--
按成本计量的	5,000,000.00	--	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	--	5,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

表 1：账面余额

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位 持股比例 (%)
江苏数字鹰科技发展 有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	8.82
合 计	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	8.82

表 2：减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
江苏数字鹰科技发展 有限公司	--	--	--	--	--
合 计	--	--	--	--	--

8、固定资产

(1) 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	其他设备	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	17,623,328.26	12,126,887.37	1,537,894.00	1,166,904.68	298,448.35	32,753,462.66
2、本期增加金额	56,000,000.00	462,900.10	224,038.03	749,019.82	22,361.69	57,458,319.64
(1) 购置	--	462,900.10	224,038.03	749,019.82	22,361.69	1,458,319.64
(2) 在建工程转入	56,000,000.00	--	--	--	--	56,000,000.00
3、本期减少金额	--	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	73,623,328.26	12,589,787.47	1,761,932.03	1,915,924.50	320,810.04	90,211,782.30
二、累计折旧						
1、期初余额	4,839,822.41	5,467,302.67	1,242,249.81	943,301.19	262,819.94	12,755,496.02
2、本期增加金额	831,406.48	1,098,531.30	129,018.89	154,043.19	12,524.84	2,225,524.70
(1) 计提	831,406.48	1,098,531.30	129,018.89	154,043.19	12,524.84	2,225,524.70
3、本期减少金额	--	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	5,671,228.89	6,565,833.97	1,371,268.70	1,097,344.38	275,344.78	14,981,020.72
三、减值准备						
1、期初余额	--	--	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--	--	--
四、账面价值						
2、期末账面价值	67,952,099.37	6,023,953.50	390,663.33	818,580.12	45,465.26	75,230,761.58
2、期初账面价值	12,783,505.85	6,659,584.70	295,644.19	223,603.49	35,628.41	19,997,966.64

(2) 报告期末本公司无暂时闲置的固定资产

(3) 报告期末本公司无通过经营租赁租出的固定资产

(4) 报告期末未办妥产权证书的固定资产情况：

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二期厂房	56,000,000.00	相关手续正在办理中

(5) 报告期内固定资产的抵押情况：截止 2018 年 12 月 31 日本公司将部分厂房（苏(2017)苏州市不动产权第 7003292 号）抵押用于开具银行承兑汇票，详见附注五、37。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期厂房	--	--	--	38,319,587.17	--	38,319,587.17
二期设备	7,722,087.12	--	7,722,087.12	--	--	--
合 计	7,722,087.12	--	7,722,087.12	38,319,587.17	--	38,319,587.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
二期厂房	5,000	38,319,587.17	17,680,412.83	56,000,000.00	--	--
合 计	5,000	38,319,587.17	17,680,412.83	56,000,000.00	--	--

(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：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
二期厂房	100.00	100.00	--	--	--	自筹资金
合 计	--	--	--	--	--	--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	12,251,971.18	182,692.31	12,434,663.49
2、本期增加金额	--	--	--
(1) 购置	--	--	--
(2) 内部研发	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--

项 目	土地使用权	软件	合 计
(1) 处置	--	--	--
4、期末余额	12,251,971.18	182,692.31	12,434,663.49
二、累计摊销			
1、期初余额	1,070,805.18	167,467.85	1,238,273.03
2、本期增加金额	245,039.40	15,224.46	260,263.86
(1) 计提	245,039.40	15,224.46	260,263.86
3、本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
4、期末余额	1,315,844.58	182,692.31	1,498,536.89
三、减值准备			
1、期初余额	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--
(1) 计提	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
4、期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1、期末账面价值	10,936,126.60	--	10,936,126.60
2、期初账面价值	11,181,166.00	15,224.46	11,196,390.46

(2) 报告期本公司无通过内部研发形成的无形资产。

(3) 报告期末本公司无形资产均已办妥产权过户及登记手续。

(4) 报告期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

(5) 报告期内固定资产的抵押情况：截止 2018 年 12 月 31 日本公司将部分土地使用权（苏(2017)苏州市不动产权第 7003292 号）抵押用于开具银行承兑汇票，详见附注五、37。

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	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
坏账准备	9,154,739.96	1,373,210.99	8,600,791.07	1,290,118.66
存货跌价准备	971,894.46	145,784.17	872,852.61	130,927.89

合 计	10,126,634.42	1,518,995.16	9,473,643.68	1,421,046.55
-----	---------------	--------------	--------------	--------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备	488.11	827.58
可抵扣亏损	650,430.10	582,695.85
合 计	650,918.21	583,523.43

(3) 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	期末余额	期初余额	备注
2021 年	582,695.85	582,695.85	
2023 年	67,734.25	--	
合 计	650,430.10	582,695.85	

12、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,166,153.00	869,546.01
合 计	1,166,153.00	869,546.01

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	--	5,000,000.00
合 计	--	5,000,000.00

14、应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	18,765,143.50	10,000,000.00
应付账款	35,106,437.52	22,878,105.75
合 计	53,871,581.02	32,878,105.75

(2) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,765,143.50	10,000,000.00

种 类	期末余额	期初余额
合 计	18,765,143.50	10,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0。

(3) 应付账款

①应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	34,091,983.32	22,149,958.48
1-2年	994,818.11	668,167.81
2-3年	19,150.44	59,842.71
3年以上	485.65	136.75
合 计	35,106,437.52	22,878,105.75

②无账龄超过1年的重要应付账款

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	563,760.00	269,376.01
1-2年	--	30,800.00
2-3年	6,800.00	--
合 计	570,560.00	300,176.01

(2) 无账龄超过1年的重要预收款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,921,610.32	15,664,859.50	15,406,492.62	2,179,977.20
二、离职后福利-设定提存计划	--	864,178.53	863,330.13	848.40
三、辞退福利	--	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合 计	1,921,610.32	16,529,038.03	16,269,822.75	2,180,825.60

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,921,610.32	13,718,130.24	13,529,493.83	2,110,246.73

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费	--	1,036,352.34	1,036,352.34	--
3、社会保险费	--	461,079.85	460,703.67	376.18
其中：医疗保险费	--	387,316.36	386,978.06	338.30
工伤保险费	--	40,606.53	40,592.89	13.64
生育保险费	--	33,156.96	33,132.72	24.24
4、住房公积金	--	148,113.60	147,627.60	486.00
5、工会经费和职工教育经费	--	301,183.47	232,315.18	68,868.29
6、短期带薪缺勤	--	--	--	--
7、短期利润分享计划	--	--	--	--
合 计	1,921,610.32	15,664,859.50	15,406,492.62	2,179,977.20

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	--	840,161.80	839,343.70	818.10
2、失业保险费	--	24,016.73	23,986.43	30.30
3、企业年金缴费	--	--	--	--
合 计	--	864,178.53	863,330.13	848.40

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，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，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	期末余额	期初余额
增值税	1,181,134.19	1,217,811.99
所得税	736,400.82	2,647,531.14
城市维护建设税	90,740.14	79,934.14
教育费附加	90,740.13	79,934.14
房产税	42,121.30	40,498.56
土地使用税	23,117.26	39,584.00
个人所得税	21,209.53	36,256.97
印花税	27,893.60	--
合 计	2,213,356.97	4,141,550.94

18、其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	--	6,645.83
其他应付款	64,720.91	477,807.27
合计	64,720.91	484,453.10

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付短期借款利息	--	6,645.83
应付长期借款利息	--	--
合计	--	6,645.83

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	64,720.91	477,807.27
合 计	64,720.91	477,807.27

②无账龄超过1年的重要其他应付款

19、股本

项 目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	47,000,000	--	47,000,000	--	--	--	94,000,000

20、资本公积

(1) 本报告期资本公积变动情况

项 目	期初余额	增加	减少	期末余额
股本溢价	20,158,306.43		--	20,158,306.43
合 计	20,158,306.43		--	20,158,306.43

21、盈余公积

项 目	期初余额	增加	减少	期末余额
-----	------	----	----	------

项 目	期初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	11,402,629.09	3,624,734.60	--	15,027,363.69
合 计	11,402,629.09	3,624,734.60	--	15,027,363.69

22、未分配利润

项 目	期末金额	期初金额
调整前上年末未分配利润	74,699,494.44	62,749,729.32
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	74,699,494.44	62,749,729.32
加：本期归属于母公司股东的净利润	36,179,711.29	28,929,359.23
减：提取法定盈余公积	3,624,734.60	2,879,594.11
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	14,100,000.00
转作股本的普通股股利	47,000,000.00	--
其他	--	--
期末未分配利润	60,254,471.13	74,699,494.44

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	131,270,324.06	63,967,205.49	91,446,663.99	37,927,480.84
其他业务收入	72,010.97	--	--	--
合 计	131,342,335.03	63,967,205.49	91,446,663.99	37,927,480.84

(2) 主营营业收入和主营营业成本（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
玻璃钢管道及附件	131,270,324.06	63,967,205.49	91,446,663.99	37,927,480.84
合计	131,270,324.06	63,967,205.49	91,446,663.99	37,927,480.84

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	497,976.58	290,759.54

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	497,976.60	290,759.53
房产税	161,994.24	207,414.14
土地税	98,960.00	158,336.00
印花税	66,068.70	21,666.00
车船税	1,400.13	--
合 计	1,324,376.25	968,935.21

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	1,141,031.54	892,670.66
运输费	1,600,778.53	2,375,154.49
日常办公支出	480,550.31	147,874.30
业务招待费	576,193.90	661,308.75
差旅费	569,868.86	328,868.03
业务费	3,992,785.10	1,049,635.45
职工薪酬支出	507,117.80	--
合 计	8,868,326.04	5,455,511.68

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	5,675,322.30	3,211,489.70
一般行政支出	1,109,583.71	884,870.95
折旧与摊销	545,485.01	507,902.22
中介机构费用	963,514.34	499,457.41
其他	13,063.87	34,290.22
合 计	8,306,969.23	5,138,010.50

27、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费用	4,957,557.97	3,022,049.72
职工薪酬支出	1,700,244.79	1,282,066.62
折旧与摊销	299,334.60	450,301.25
其他费用	436,370.25	--
合 计	7,393,507.61	4,754,417.59

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	227,020.37	236,833.33
减：利息收入	52,253.18	15,799.36
手续费	40,247.01	32,629.70
汇兑损益	-129,076.28	52,368.26
合 计	85,937.92	306,031.93

29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	553,609.42	3,427,316.60
存货跌价准备	99,041.85	872,852.61
合 计	652,651.27	4,300,169.21

30、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额	与资产相关/ 与收益相关
自主品牌服务型制造示范企业	--	500,000.00	--	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金补贴	--	159,400.00	--	与收益相关
科技发展创新项目补助	910,000.00	--	910,000.00	与收益相关
转型升级创新发展项目补助	190,414.80	--	190,414.80	与收益相关
零星地方补助	65,065.45	202,580.00	65,065.45	与收益相关
合计	1,165,480.25	861,980.00	1,165,480.25	

31、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	331,039.16	407,263.72
合 计	331,039.16	407,263.72

32、营业外收入

补助项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	--	--	30,000.00	30,000.00

补助项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	--	--	--	--
合计	--	--	30,000.00	30,000.00

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
品牌战略奖励计划	--	15,000.00	与收益相关
挂牌企业引导资金	--	--	与收益相关
紧缺人才、高技能人才企业一次性奖励	--	15,000.00	与收益相关
合计	--	30,000.00	

33、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	205,000.00	200,000.00	205,000.00
其他	--	11,999.64	--
合计	205,000.00	211,999.64	205,000.00

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,953,117.95	5,398,893.12
递延所得税费用	-97,948.61	-644,901.24
合计	5,855,169.34	4,753,991.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	42,034,880.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,305,232.09
子公司适用不同税率的影响	--
调整以前期间所得税的影响	--
非应税收入的影响	--
研发费加计扣除	-563,520.60

项 目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	103,312.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	--
年度内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	10,145.21
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	--
所得税费用	5,855,169.34

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,165,480.25	891,980.00
财务费用—利息收入	52,253.18	15,799.36
其他应收、应付款项	393,632.57	302,830.60
合 计	1,611,366.00	1,210,609.96

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	15,551,781.29	10,082,240.65
其他应收、应付款项	480,787.07	519,282.50
合 计	16,032,568.36	10,601,523.15

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	73,470,000.00	75,300,000.00
合 计	73,470,000.00	75,300,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	106,300,100.00	56,800,000.00
合 计	106,300,100.00	56,800,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,179,711.29	28,929,359.23
加：资产减值准备	652,651.27	4,300,169.21

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,225,524.70	2,274,801.02
无形资产摊销	260,263.86	281,577.84
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	--	--
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	227,020.37	270,282.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-331,039.16	-407,263.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-97,948.61	-644,901.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,345,965.40	-11,260,543.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,039.37	-25,995,853.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,050,643.32	11,504,241.99
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	56,496,753.07	9,251,869.28
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,855,712.72	3,661,843.08
减: 现金的年初余额	3,661,843.08	2,430,716.37
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	193,869.64	1,231,126.71
(2) 现金及现金等价物的构成		
项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中: 库存现金	--	70,519.03
可随时用于支付的银行存款	3,855,712.72	3,591,324.05
可随时用于支付的其他货币资金		

项 目	本期发生额	上期发生额
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,855,712.72	3,661,843.08
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	--	--

37、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,543,880.70	银行承兑汇票保证金
应收票据	11,045,742.00	应收票据质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	11,952,099.37	一期厂房抵押用于开具银行承兑汇票
无形资产	2,588,115.60	一期厂房抵押用于开具银行承兑汇票
合 计	27,129,837.67	

38、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	80,738.70	6.8632	554,125.85
应收账款			
其中：美元	354,610.49	6.8632	2,433,762.71

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

无

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
苏州久丽海洋工程有限公司	苏州	苏州	制造业	100.00	--	设立

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 不重要的联营企业的汇总财务信息

无

(3) 联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(4) 联营企业发生的超额亏损

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

因公司借款均系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2018 年度及 2017 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

名 称	与本公司关系	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
陈和龙	实际控制人	47.87	47.87

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

无

2、本公司的子公司情况

参见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

存在控制关系的关联方	与本企业关系
孙香头	控股股东的配偶

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

无

出售商品/提供劳务情况

无

(2) 关联受托管理/委托管理情况

无

(3) 关联承包情况

无

(4) 关联租赁情况

无

(5) 关联担保情况

1) 与关联方之间的担保情况

单位：人民币

万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈和龙、孙香头	苏州久美玻璃钢股份有限公司	500.00	2018/3/2	2018/3/16	是
陈和龙、孙香头	苏州久美玻璃钢股份有限公司	450.00	2018/3/8	2018/9/8	是

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：人民币万元

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	121.19	70.63

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无对外担保等重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

根据本公司 2019 年 4 月 25 日第三届董事会第四次会议决议，公司 2018 年度利润分配预案为：以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 94,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 2 元（含税），共计分配利润人民币 1,880 万元（含税），该议案尚需提交股东大会审议。

3、销售退回

无

4、其他重要的资产负债表日后非调整事项

无

十二、其他重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2018 年 12 月 31 日，期初指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度，货币单位人民币元。

1、应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,324,172.80	2,406,597.43
应收账款	72,597,998.23	82,553,111.67
合计	84,922,171.03	84,959,709.10

(2) 应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,555,742.00	1,474,197.43
商业承兑汇票	768,430.80	932,400.00
合计	12,324,172.80	2,406,597.43

②期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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,161,870.00	--
商业承兑汇票	--	--
合计	2,161,870.00	--

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	79,845,820.85	97.68	7,481,887.23	9.37	72,363,933.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,896,349.00	2.32	1,662,284.39	87.66	234,064.61
合计	81,742,169.85	100.00	9,144,171.62	11.19	72,597,998.23

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	89,929,797.83	98.68	7,704,036.60	8.57	82,225,761.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,198,536.00	1.32	871,185.56	72.69	327,350.44
合计	91,128,333.83	100.00	8,575,222.16	9.41	82,553,111.67

- 1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款
- 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,819,233.19	3,340,961.66	5.00
1 至 2 年	5,418,698.62	541,869.86	10.00
2 至 3 年	4,165,235.04	1,249,570.51	30.00
3 至 4 年	2,164,650.00	1,082,325.00	50.00
4 至 5 年	54,219.00	43,375.20	80.00
5 年以上	1,223,785.00	1,223,785.00	100.00
合计	79,845,820.85	7,481,887.23	9.37

- 3) 本期单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江造船有限公司	949,686.00	856,816.71	90.22	根据客户破产清算计划草案，预计货款部分无法收回
扬州大洋造船有限公司	897,813.00	756,617.68	84.27	根据客户破产清算计划草案，预计货款部分无法收回
扬州国裕船舶制造有限公司	34,000.00	34,000.00	100.00	预计货款无法收回
浙江拓洋进出口有限公司	14,850.00	14,850.00	100.00	预计货款无法收回
合计	1,896,349.00	1,662,284.39	87.66	

- ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 568,949.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

③本期无实际核销的应收账款

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 43,597,570.24 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 53.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,229,878.52 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
母子公司组合	79,413.90	32.31	--	--	79,413.90
账龄组合	166,366.84	67.69	10,568.34	6.35	155,798.50
组合小计：	245,780.74	100.00	10,568.34	4.30	235,212.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	245,780.74	100.00	10,568.34	4.30	235,212.40

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
母子公司组合	--	--	--	--	--

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	484,378.25	100.00	25,568.91	5.28	458,809.34
组合小计:	484,378.25	100.00	25,568.91	5.28	458,809.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	484,378.25	100.00	25,568.91	5.28	458,809.34

①期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	163,366.84	8,168.34	5.00
4至5年	3,000.00	2,400.00	80.00
合计	166,366.84	10,568.34	6.35

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备金额 15,000.57 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	--	51,169.00
押金及保证金	166,366.84	394,500.00
往来款	--	38,709.25
关联方往来	79,413.90	--
合计	245,780.74	484,378.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司的关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	---------	------	------	----	----------------------	----------

单位名称	与本公司的关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
广州中远船务工程有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	1年以内	40.69	5,000.00
苏州久丽海洋工程有限公司	关联方	关联往来	79,413.90	1年以内	32.31	--
中化建国际招标有限责任公司	非关联方	保证金	50,000.00	1年以内	20.34	2,500.00
苏州爱家营物业服务服务有限公司	非关联方	押金	9,366.84	1年以内	3.81	468.34
吉宝南通船厂有限公司	非关联方	保证金	3,000.00	1年以内	1.22	150.00
合计		—	241,780.74	—	98.37	8,118.34

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			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	500,000.00	--	500,000.00	500,000.00	--	500,000.00
合计	500,000.00	--	500,000.00	500,000.00	--	500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州久丽海洋工程有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00	--	--
合计	500,000.00	--	--	500,000.00	--	--

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,247,916.19	63,691,621.45	90,430,975.47	37,124,458.76
其他业务	72,010.97	--	--	--
合计	131,319,927.16	63,691,621.45	90,430,975.47	37,124,458.76

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	331,039.16	407,263.72
合 计	331,039.16	407,263.72

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	--	--
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	1,165,480.25	891,980.00
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	331,039.16	407,263.72
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	--	--

项 目	本期发生额	上期发生额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-205,000.00	-211,999.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
小 计	1,291,519.41	1,087,244.08
所得税影响额	193,727.91	164,886.56
少数股东权益影响额（税后）	--	--
合 计	1,097,791.50	922,357.52

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.11	0.38	0.38
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	20.47	0.37	0.37

苏州久美玻璃钢股份有限公司

2019年4月25日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室