



# 浦 江 股 份

NEEQ : 833821

## 南京浦江合金材料股份有限公司

NANJING PUJIANG ALLOY MATERIALS CO., LTD



## 半年度报告

— 2019 —



# 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 10 |
| 第四节 重要事项 .....                | 15 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 18 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 20 |
| 第七节 财务报告 .....                | 24 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 36 |

## 释义

| 释义项目         | 指 | 释义                                                               |
|--------------|---|------------------------------------------------------------------|
| 本公司、公司、母公司   | 指 | 南京浦江合金材料股份有限公司                                                   |
| 浦江特种公司       | 指 | 南京浦江特种合金有限公司                                                     |
| 香港公司、CPFA 公司 | 指 | 浦江铸造合金投资有限公司 (CPFA INVESTMENT LIMITED)                           |
| 泰国公司、腾飞公司    | 指 | 腾飞合金材料(泰国)有限公司 (SOAR ALLOY MATERIAL (THAILAND) COMPANY LIMITED)  |
| 三会           | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                                     |
| 《证券法》        | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                     |
| 《业务细则》       | 指 | 《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则(试行)》                                       |
| 关联关系         | 指 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系, 以及可能导致公司利益转移的其他关系。   |
| 《公司章程》       | 指 | 《南京浦江合金材料股份有限公司公司章程》                                             |
| 中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                      |
| 全国中小企业股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                               |
| 主办券商、国泰君安    | 指 | 国泰君安证券股份有限公司                                                     |
| 高级管理人员       | 指 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书                                              |
| 关键管理人员       | 指 | 董事长、董事、监事、独立董事、总经理、副总经理、总会计师、财务总监、董事会秘书和公司章程规定的其他人员              |
| 报告期          | 指 | 自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 06 月 30 日                               |
| 元、万元         | 指 | 人民币元、人民币万元                                                       |
| 球化剂          | 指 | 为使铸铁中的石墨结晶成为球状而加入铁液中的某些金属和合金。                                    |
| 孕育剂          | 指 | 合金加入铁水中, 可促进石墨化, 减少白口倾向, 改善石墨形态和分布状况, 增加共晶团数量, 细化基体组织, 从而增加铸件强度。 |

## 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。

公司负责人任启才、主管会计工作负责人阎雪屏及会计机构负责人（会计主管人员）方正兰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项                                         | 是或否                                                              |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                                 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计                                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 1、豁免披露事项及理由

因公司与客户合同约定：任何一方在合同履行过程中对以任何方式获知的另一方信息及商业秘密或其他技术及经营信息均负有保密义务，不得向任何第三方透露或泄露。公开披露客户信息易引起商业机密泄露，对客户正常经营造成负面影响，同时会引起同行业恶性竞争。本公司的商业机密信息主要包括公司销售和采购等往来款项的前五名客户的名称。公司已向全国中小企业股份转让系统申请并获得批准，在披露 2019 年半年度报告时豁免披露公司客户和供应商的具体名称。

### 【备查文件目录】

|        |                                                                                        |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 文件存放地点 | 南京市经济技术开发区刀枪河路 15 号                                                                    |
| 备查文件   | (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；<br>(二)报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                          |
|---------|------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 南京浦江合金材料股份有限公司                           |
| 英文名称及缩写 | NANJING PUJIANG ALLOY MATERIALS CO., LTD |
| 证券简称    | 浦江股份                                     |
| 证券代码    | 833821                                   |
| 法定代表人   | 任启才                                      |
| 办公地址    | 南京市经济技术开发区刀枪河路 15 号                      |

### 二、 联系方式

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人           | 任曦                            |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书<br>任职资格 | 是                             |
| 电话                      | 025-52207801                  |
| 传真                      | 025-52207801                  |
| 电子邮箱                    | pujiang.888@163.com           |
| 公司网址                    | www.njpujiang.com             |
| 联系地址及邮政编码               | 南京市经济技术开发区刀枪河路 15 号 邮编 210000 |
| 公司指定信息披露平台的网址           | www.neeq.com.cn               |
| 公司半年度报告备置地              | 公司董秘办                         |

### 三、 企业信息

|                 |                                    |
|-----------------|------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                       |
| 成立时间            | 2010 年 4 月 28 日                    |
| 挂牌时间            | 2015 年 10 月 22 日                   |
| 分层情况            | 基础层                                |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-金属制品业-其他金属制品制造-锻件及粉末冶金制品<br>制造 |
| 主要产品与服务项目       | 球化剂和孕育剂产品的生产、加工及销售。                |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                             |
| 普通股总股本（股）       | 60,363,000                         |
| 优先股总股本（股）       | 0                                  |
| 做市商数量           | 0                                  |
| 控股股东            | 任启才                                |
| 实际控制人及其一致行动人    | 任启才、杨玉平                            |

#### 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 | 91320192552092484C  | 否        |
| 注册地址     | 南京市经济技术开发区刀枪河路 15 号 | 否        |
| 注册资本（元）  | 60,363,000.00       | 否        |

#### 五、 中介机构

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 主办券商           | 国泰君安             |
| 主办券商办公地址       | 上海市静安区南京西路 768 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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                                     | 116,840,974.68 | 152,396,722.79 | -23.33% |
| 毛利率%                                     | 15.89%         | 17.58%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 6,114,822.94   | 11,077,525.12  | -44.80% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 5,388,976.82   | 10,895,303.85  | -50.54% |
| 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）           | 5.43%          | 11.51%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据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） | 4.78%          | 11.32%         | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.10           | 0.18           | -44.44% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 202,370,897.82 | 185,022,455.83 | 9.38%  |
| 负债总计            | 88,803,159.73  | 76,508,997.66  | 16.07% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 113,567,738.09 | 108,513,458.17 | 4.66%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.88           | 1.80           | 4.44%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 51.54%         | 49.38%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 43.88%         | 41.35%         | -      |
| 流动比率            | 1.68           | 1.76           | -      |
| 利息保障倍数          | 8.83           | 11.74          | -      |

### 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 | -1,721,982.98 | 17,783,393.41 | -    |
| 应收账款周转率       | 3.27          | 3.33          | -    |
| 存货周转率         | 1.66          | 2.48          | -    |

### 四、 成长情况

|         | 本期    | 上年同期  | 增减比例 |
|---------|-------|-------|------|
| 总资产增长率% | 9.38% | 8.65% | -    |

|          |         |        |   |
|----------|---------|--------|---|
| 营业收入增长率% | -23.33% | 45.53% | - |
| 净利润增长率%  | -44.80% | 23.33% | - |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例  |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 60,363,000 | 60,363,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | -     |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | -     |

## 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(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 898,741.46        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -16,164.68        |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | <b>882,576.78</b> |
| 所得税影响数                                                     | 156,730.66        |
| 少数股东权益影响额(税后)                                              | 0.00              |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | <b>725,846.12</b> |

## 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 其他原因 (空) 不适用



显，使得球化剂、孕育剂产品内外销需求量减少，公司营业收入有所下滑。另公司对国内客户中不能按期回款的，采取停止、限量供货措施也造成公司销售数量有所减少，但相应控制了坏账风险。公司领导层根据市场这一严峻现状对产品生产经营品种做出适当调整，公司将继续坚持以质量为基础、以市场为导向、以科技为依托的可持续发展战略。进一步降低生产成本和各项费用支出，做好增收节支工作。加大对新产品的研发和运用工作，对原有的产品进行优化。在2019年下半年公司将加大市场营销力度，提高收入，力争完成年初制定的经营计划。

#### 1、财务状况

截至报告期期末，公司总资产为202,370,897.82元，较年初185,022,455.83元，增加了17,348,441.99元，上涨9.38%，主要原因是：（1）期末货币资金较年初增加10,512,088.37元，因报告期末销售商品收到的现金大幅增加所致；（2）期末存货较年初增加8,268,298.82元，主要因报告期在产新产品未完工销售，期末结余库存较年初增加所致；（3）期末固定资产较年初增加1,031,184.38元，主要因报告期研发新产品购置生产设备所致。

#### 2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入116,840,974.68元，较上年同期的152,396,722.79元，下降了35,555,748.11元，下降23.33%，主要原因是：公司经销商本期销量下滑明显，经销商主要客户受自身产品出口影响，造成采购量较大幅度下滑。

报告期内，公司实现净利润6,114,822.94元，较上年同期的11,077,525.12元，下降了4,962,702.18元，下降44.80%。主要原因是：本期销售收入下降，加上本期公司销售的高毛利产品结构占比下降和本期生产产品自身成本有所增加，造成公司整体利润下降。

#### 3、现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-1,721,982.98元，较上年同期的17,783,393.41元，相比净流出19,505,376.39元，主要原因是：本期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少了18,184,167.15元。

#### 4、研发情况

报告期内公司持续研发项目投入，不断进行新品开发，新增专利2项，公司至今已拥有专利18项，科研成果有效提高了公司效益，提升了产品的市场竞争力。

### 三、 风险与价值

#### （一）政策调控风险

目前，我国合金添加剂市场处于发展成熟阶段，行业的发展主要依赖国家和地区的立法以及政府政策的推动，政策环境的变化对该企业原有的发展计划和投资计划有很大的影响。若国家和地区采取不利于行业发展的立法或政策，企业可能面临较大的投资风险。

此外，铸造业的发展是推动合金添加剂行业发展的主要动力之一，其发展受国家宏观政策影响较深，受政策调控也最直接。因此，合金添加剂行业面临着一定的宏观政策风险。

应对措施：公司在致力于球化剂和孕育剂产品研发的同时，应及时关注国家相关政策及法规，了解政策动向，把握市场机遇，及时制定有利于企业发展的计划和决策。此外，企业还应加强对市场动向和主要竞争对手的研究，针对外部市场环境的变化，制定适当的应对策略。

### （二）市场需求不足风险

铸造业的发展是球化剂、孕育剂等合金添加剂发展的主要动力之一。随着国家经济的发展和产业结构调整的要求，铸造业必将向智能环保型方向发展，市场对高品质的铸件需求也将越来越多。因此，球化剂、孕育剂等合金添加剂若不及时进行技术创新和跟进，可能面临市场淘汰的风险。

应对措施：公司专注球化剂和孕育剂的生产与销售，加强质量管理，树立良好品牌形象，打造企业的核心竞争力。针对当前市场现状，为避免市场波动对公司经营造成不利影响，公司将采取以下举措：(1)与客户建立长期、稳定的合作关系，保障企业收入的稳定性；(2)加大研发投入，不断研发新产品和新技术，加强产品多样化以适应不断变化的市场需求。此外，公司将利用已经积累的技术优势，扩大其海外市场的销售。

### （三）实际控制人不当控制的风险

实际控制人任启才与杨玉平合计持有公司股份 42,750,829 股，占公司总股本的 70.82%，对公司拥有绝对的控制力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易决策制度》、《关联方资金往来管理制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，但客观上存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。

应对措施：公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联方资金往来管理制度》和《关联交易决策制度》等制度中做了相应的安排。这些制度措施，对实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。股份公司成立后组建了监事会，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。公司还将通过培训等方

式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，认真执行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司计划在适当时候采用独立董事制度，进一步加强对实际控制人的监督。

#### （四）报告期内往来借款较多的不规范风险

公司已建立了各项管理制度，特别是建立了资金管理制度和关联方相关制度，对关联方和个人借款情况进行了严格规范。但因公司经营发展需要，报告期内，出现较多公司向股东和关联方借款的情形。

应对措施：公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度，建立了适应公司现状的内部控制制度体系，制定审议通过了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《关联方资金往来管理制度》、《投资者关系管理制度》、《累积投票制实施细则》等规章制度，重点对关联交易和往来借款行为进行规范，推动公司健康可持续发展。同时加强对公司管理层和员工的培训，提高规范意识，确保公司内部控制做到形式、实质上均规范运行。

#### （五）外汇汇率波动风险

公司主营业务收入中外销占比较高，2017年度、2018年度、2019年上半年公司出口收入占营业收入的比例分别为54.44%、63.20%、64.11%。如果人民币汇率出现大幅波动，人民币大幅升值，将会对公司出口业务收入造成影响，同时也会使公司的外币资产发生汇兑损失，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司加大力度开发国内市场，加强市场营销队伍建设和研发人才队伍建设，加大产品研发力度和宣传力度，从而增加客户的多样性；公司在收到外汇时，及时结汇，避免外币资产减值，另外选择性采取和银行签订锁定远期结汇汇率的业务，从而减少汇率波动对公司的影响，降低可能的汇率风险。

#### （六）公司治理机制不能有效发挥作用的的风险

公司系2015年10月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司的股份公司，公司各项治理机制已逐步建立完善。未来随着公司规模进一步扩大，以及公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司治理机制的规范化运行及公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

应对措施：公司将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，健全和

完善公司治理结构和机制。同时公司将增加组织培训，对公司管理层人员普及相关法律法规知识，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

公司本着为股东、为员工、为客户、为社会创造价值为己任，在经营过程中，积极保护股东、债权人和职工的合法权益，诚信对待客户，重视环境保护，从而促进公司本身健康持续发展。

1、公司尽可能扩大销售，降低成本，正确决策，保证股东及利益相关者的合法权益；

2、公司主动吸收社会残疾人员纳入公司员工队伍，为残疾人就业提供便利；并且公司每年开展员工旅游活动，提供员工专业能力培训等；

3、促进合作共赢，履行及完成所有的合同义务，诚信经营，保证债权人和客户的合法权益；

4、公司主要产品与国家节能减排、大数据等新技术密切相关，在产品研发及生产上注重环境保护；

5、在经营过程中遵守法律、法规，包括环境保护法、消费者权益法和劳动保护法，共建法治社会，同时促进公司健康发展。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                               | 是或否                                                              | 索引   |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 是否存在对外担保事项                       | <input 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、资产及其他资源的情况  | <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 | 二(一) |
| 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、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 是否存在股份回购事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 二(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 二(三) |
| 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 |      |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 二(四) |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <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）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                  | 0.00                  | 0.00                 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售    | 0.00                  | 0.00                 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）          | 0.00                  | 0.00                 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）                | 0.00                  | 0.00                 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型（关联担保） | 200,000,000.00        | 4,000,000.00         |
| 6. 其他（关联方资金拆借）                  | 120,000,000.00        | 14,200,000.00        |
| <b>总计</b>                       | <b>320,000,000.00</b> | <b>18,200,000.00</b> |

注：本年度日常性关联交易的预计金额于公司第二届董事会第三次会议及2018年年度股东大会审议通过《关于公司2019年度预计日常关联交易的议案》。

## (二) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始时间     | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容      | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|--------|-------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015/10/22 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 见“承诺事项详细情况” | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2015/10/22 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 见“承诺事项详细情况” | 正在履行中  |
| 董监高        | 2015/10/22 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 见“承诺事项详细情况” | 正在履行中  |

## 承诺事项详细情况：

为避免今后出现同业竞争情形，股份公司全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。具体内容如下：本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

截至报告期末，以上承诺事项的承诺人均严格履行。

## (三) 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              |
|-------------------------------------------|--------|--------------|---------|-------------------|
| 货币资金                                      | 质押     | 726,662.76   | 0.36%   | 外汇远期结汇保证金及短期借款保证金 |
| 土地使用权(宁栖国用 2015 第 22264 号)                | 抵押     | 5,319,933.07 | 2.63%   | 抵押贷款              |
| 房屋建筑物(宁房权证栖变字第 518717 号-518720 号)         | 抵押     | 8,971,196.15 | 4.43%   | 抵押贷款              |
| 苏(2017)宁建不动产权第 0010917 号、丘权号 483715-I-298 | 抵押     | 2,239,184.79 | 1.11%   | 抵押贷款              |

|                                        |    |               |        |      |
|----------------------------------------|----|---------------|--------|------|
| 苏(2017)宁建不动产权第0011165号、丘权号483715-I-296 | 抵押 | 1,507,914.02  | 0.75%  | 抵押贷款 |
| 土地使用权(泰国是拉差34059号、泰国罗勇26844号)          | 抵押 | 7,433,717.43  | 3.67%  | 抵押贷款 |
| <b>总计</b>                              | -  | 26,198,608.22 | 12.95% | -    |

#### (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

##### 1、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 |
|-----------|---------------|-----------|-----------|
| 2019/6/21 | 0.55          | 0         | 0         |
| 合计        | 0.55          | 0         | 0         |

##### 2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

##### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

本公司 2018 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 60,363,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.550000 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文）；QFII（如有）实际每 10 股派 0.495000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）

上述利润分配方案经公司 2019 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，以及 2019 年 5 月 15 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。

本次权益分派权益登记日为：2019 年 6 月 20 日，除权除息日为：2019 年 6 月 21 日，本次权益分派已实施完毕。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 18,855,495 | 31.24% | -164,850 | 18,690,645 | 30.96% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,565,927 | 19.16% | 27,225   | 11,593,152 | 19.21% |
|                 | 董事、监事、高管      | 13,949,735 | 23.11% | -58,950  | 13,890,785 | 23.01% |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0        | 0          | 0.00%  |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 41,507,505 | 68.76% | 164,850  | 41,672,355 | 69.04% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 31,079,002 | 51.49% | 78,675   | 31,157,677 | 51.62% |
|                 | 董事、监事、高管      | 41,507,505 | 68.76% | 164,850  | 41,672,355 | 69.04% |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0        | 0          | 0.00%  |
| 总股本             |               | 60,363,000 | -      | 0        | 60,363,000 | -      |
| 普通股股东人数         |               | 42         |        |          |            |        |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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  | 任启才  | 41,437,669 | 105,900 | 41,543,569 | 68.82% | 31,157,677  | 10,385,892  |
| 2  | 阎雪屏  | 6,036,300  | 0       | 6,036,300  | 10.00% | 4,527,225   | 1,509,075   |
| 3  | 任曦   | 3,018,151  | 0       | 3,018,151  | 5.00%  | 2,263,613   | 754,538     |
| 4  | 田毅菲  | 1,322,160  | 0       | 1,322,160  | 2.19%  | 991,620     | 330,540     |
| 5  | 杨玉平  | 1,207,260  | 0       | 1,207,260  | 2.00%  | 0           | 1,207,260   |
| 6  | 于建人  | 1,207,260  | 0       | 1,207,260  | 2.00%  | 905,445     | 301,815     |
| 合计 |      | 54,228,800 | 105,900 | 54,334,700 | 90.01% | 39,845,580  | 14,489,120  |

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

公司上述股东中，任启才与杨玉平为夫妻关系，任启才与任曦为父女关系，杨玉平与任曦为母女关系，田毅菲与任曦为夫妻关系，其他股东间不存在关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为任启才。任启才，中国国籍，无境外居留权，男，出生于1954年，本科学历，稀有金属冶炼工程师，毕业于上海工业大学（目前已经合并入上海大学）。1970年至1975年任南京铅锌银矿技术员；1975年至1978年于上海工业大学学习；1978年至1995年，任南京特种合金厂技术科长、车间主任；1995年8月至2003年10月任南京浦江合金稀土合金厂厂长；2003年10月至今南京浦江特种合金有限公司总经理；2007年7月至2014年11月任甘肃东江铸造材料有限公司总经理；2010年4月至2015年5月任南京浦江合金材料有限公司执行董事、总经理、技术部长；2015年6月至今任南京浦江合金材料股份有限公司董事长、总经理。

任启才目前持有公司41,543,569股股份，持股比例为68.82%，是公司的第一大股东。

报告期内控股股东未发生过变化。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为任启才与杨玉平。任启才简介参见本报告“第六节股本变动及股东情况 三、控股股东、实际控制人情况（一）控股股东情况”。

杨玉平，中国国籍，无境外居留权，女，出生于1954年，中专学历，医师。1973年1月至1979年5月于南京栖霞山铅锌银矿医务室工作；1979年6月至2004年5月于南京市商业储运公司医务室工作；2004年6月至2013年3月任南京浦江特种合金有限公司办公室主任；2013年3月至2015年5月任南京浦江合金材料有限公司办公室主任。

任启才目前持有公司41,543,569股股份，持股比例为68.82%，是公司的第一大股东。任启才是公司董事长兼总经理，参与公司治理，能够对公司经营决策产生实质性影响。杨玉平目前持有公司1,207,260股股份，持股比例为2.00%。任启才与杨玉平为夫妻关系，两人合计持有公司70.82%的股权，认定任启才与杨玉平为公司实际控制人。公司的控股股东、实际控制人最近24个月内不存在重大违法违规行为。

报告期内实际控制人未发生过变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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<br>领取薪酬 |
|------------------|--------------|----|----------|----|--------------------------|---------------|
| 任启才              | 董事长、总经理      | 男  | 1954年6月  | 本科 | 2018年5月8日-<br>2021年5月7日  | 是             |
| 阎雪屏              | 董事、副总经理、财务总监 | 女  | 1958年2月  | 大专 | 2018年5月8日-<br>2021年5月7日  | 是             |
| 吴永纯              | 董事、副总经理      | 男  | 1962年12月 | 大专 | 2018年5月8日-<br>2021年5月7日  | 是             |
| 田毅菲              | 董事、副总经理      | 男  | 1983年8月  | 本科 | 2018年5月8日-<br>2021年5月7日  | 是             |
| 于建人              | 董事、副总经理      | 女  | 1956年4月  | 大专 | 2018年5月8日-<br>2021年5月7日  | 是             |
| 陈刘剑              | 董事           | 男  | 1986年6月  | 本科 | 2018年5月8日-<br>2021年5月7日  | 是             |
|                  | 副总经理         |    |          |    | 2019年4月23日-<br>2021年5月7日 |               |
| 刘金龙              | 董事           | 男  | 1981年7月  | 本科 | 2018年5月8日-<br>2021年5月7日  | 是             |
|                  | 副总经理         |    |          |    | 2019年4月23日-<br>2021年5月7日 |               |
| 方正兰              | 董事           | 女  | 1977年6月  | 大专 | 2018年5月8日-<br>2021年5月7日  | 是             |
|                  | 副总经理         |    |          |    | 2019年4月23日-<br>2021年5月7日 |               |
| 沈乐               | 监事会主席        | 男  | 1987年12月 | 本科 | 2018年5月8日-<br>2021年5月7日  | 是             |
| 金反帝              | 监事           | 男  | 1955年11月 | 大专 | 2018年5月8日-<br>2021年5月7日  | 是             |
| 闫璐               | 监事           | 女  | 1988年3月  | 本科 | 2018年5月8日-<br>2021年5月7日  | 是             |
| 任曦               | 董事会秘书        | 女  | 1982年12月 | 本科 | 2018年5月8日-<br>2021年5月7日  | 是             |
| <b>董事会人数：</b>    |              |    |          |    |                          | 8             |
| <b>监事会人数：</b>    |              |    |          |    |                          | 3             |
| <b>高级管理人员人数：</b> |              |    |          |    |                          | 9             |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长兼总经理任启才为公司控股股东，任启才与股东杨玉平系夫妻关系，为公司实际控制人；任启才与董事会秘书任曦系父女关系，与公司副总经理田毅菲系翁婿关系；公司副总经理田毅菲与董事会秘书任曦系夫妻关系；公司监事闫璐系监事金反帝配偶之弟之女。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系、近姻亲关系。

## (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务           | 期初持普通股股数   | 数量变动    | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|--------------|------------|---------|------------|-----------|------------|
| 任启才 | 董事长、总经理      | 41,437,669 | 105,900 | 41,543,569 | 68.82%    | 0          |
| 阎雪屏 | 董事、副总经理、财务总监 | 6,036,300  | 0       | 6,036,300  | 10.00%    | 0          |
| 吴永纯 | 董事、副总经理      | 1,059,000  | 0       | 1,059,000  | 1.75%     | 0          |
| 田毅菲 | 董事、副总经理      | 1,322,160  | 0       | 1,322,160  | 2.19%     | 0          |
| 于建人 | 董事、副总经理      | 1,207,260  | 0       | 1,207,260  | 2.00%     | 0          |
| 陈刘剑 | 董事、副总经理      | 529,500    | 0       | 529,500    | 0.88%     | 0          |
| 刘金龙 | 董事、副总经理      | 529,500    | 0       | 529,500    | 0.88%     | 0          |
| 方正兰 | 董事、副总经理      | 0          | 0       | 0          | 0.00%     | 0          |
| 沈乐  | 监事会主席        | 0          | 0       | 0          | 0.00%     | 0          |
| 金反帝 | 监事           | 211,800    | 0       | 211,800    | 0.35%     | 0          |
| 闫璐  | 监事           | 105,900    | 0       | 105,900    | 0.18%     | 0          |
| 任曦  | 董事会秘书        | 3,018,151  | 0       | 3,018,151  | 5.00%     | 0          |
| 合计  | -            | 55,457,240 | 105,900 | 55,563,140 | 92.05%    | 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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            |
|-----|------|------|---------|-----------------|
| 陈刘剑 | 董事   | 新任   | 董事、副总经理 | 第二届董事会第三次会议审议通过 |
| 刘金龙 | 董事   | 新任   | 董事、副总经理 | 第二届董事会第三次会议审议通过 |
| 方正兰 | 董事   | 新任   | 董事、副总经理 | 第二届董事会第三次会议审议通过 |

### 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

新任副总经理：陈刘剑，男，汉族，1986年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年9月至2014年2月，供职于南京浦江特种合金有限公司，担任生产部部长；2014年3月至2015年4月，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任生产部部长；2015年5月至2018年4月，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任监事会主席；2018年5月起，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任董事；2019年4月起，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任副总经理。

新任副总经理：刘金龙，男，汉族，1981年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年9月至2015年6月，供职于南京浦江特种合金有限公司，担任销售经理；2015年7月至2018年4月，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任销售经理；2018年5月起，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任董事；2019年4月起，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任副总经理。

新任副总经理：方正兰，女，汉族，1977年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年1月至2012年10月，供职于南京金华东电机制造有限公司，担任财务主管；2012年11月至2015年4月，供职于南京信诚艾尔克工业灭火设备制造有限公司，担任财务主管；2015年5月至2018年4月，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任财务经理；2018年5月起，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任董事；2019年4月起，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任副总经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 高级管理人员  | 6    | 9    |
| 行政管理人员  | 16   | 13   |
| 生产人员    | 85   | 84   |
| 销售人员    | 8    | 7    |
| 技术人员    | 26   | 30   |
| 财务人员    | 9    | 7    |
| 员工总计    | 150  | 150  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 1    | 1    |
| 本科      | 24   | 25   |
| 专科      | 15   | 16   |
| 专科以下    | 110  | 108  |

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 员工总计 | 150 | 150 |
|------|-----|-----|

**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：**

人员变动：2019 年公司总体人数基本相当，报告期末岗位人员配比与年初相比加大了高级管理人员、技术人员的比例。

人才引进：为响应公司的发展需求，2019 年公司加大高级管理人员、技术人员的比例，较好地推动了公司的业务拓展及产品的升级改造。

人员培训：报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训和销售技巧培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快地熟悉岗位知识，更好地实现自身的价值。

薪酬政策：公司根据本行业的特点，结合同类公司的薪酬标准，制定能激励员工积极工作、提高效率的薪酬机制。

公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，尚没有需要公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 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                  |
|------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |         |                       |                       |
| 货币资金                   | 注释五(一)1 | 28,880,567.54         | 18,368,479.17         |
| 结算备付金                  |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 拆出资金                   |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 交易性金融资产                |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |         | -                     | 0.00                  |
| 衍生金融资产                 |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 应收票据及应收账款              | 注释五(一)2 | 38,877,934.98         | 39,101,700.39         |
| 其中：应收票据                | 注释五(一)2 | 3,365,000.00          | 3,248,796.58          |
| 应收账款                   | 注释五(一)2 | 35,512,934.98         | 35,852,903.81         |
| 应收款项融资                 |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 预付款项                   | 注释五(一)3 | 595,290.17            | 770,909.36            |
| 应收保费                   |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 应收分保账款                 |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 应收分保合同准备金              |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他应收款                  | 注释五(一)4 | 547,543.38            | 584,898.51            |
| 其中：应收利息                |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 应收股利                   |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 买入返售金融资产               |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 存货                     | 注释五(一)5 | 63,166,137.73         | 54,897,838.91         |
| 合同资产                   |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 持有待售资产                 |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 一年内到期的非流动资产            |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他流动资产                 | 注释五(一)6 | 5,297,546.21          | 7,390,339.97          |
| <b>流动资产合计</b>          |         | <b>137,365,020.01</b> | <b>121,114,166.31</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |         |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 债权投资                   |         | 0.00                  | 0.00                  |

|                        |          |                       |                       |
|------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 可供出售金融资产               |          | -                     | 0.00                  |
| 其他债权投资                 |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 持有至到期投资                |          | -                     | 0.00                  |
| 长期应收款                  |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期股权投资                 |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他权益工具投资               |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他非流动金融资产              |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 投资性房地产                 |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 固定资产                   | 注释五(一)7  | 50,044,538.79         | 49,013,354.41         |
| 在建工程                   | 注释五(一)8  | 0.00                  | 176,550.00            |
| 生产性生物资产                |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 油气资产                   |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 使用权资产                  |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 无形资产                   | 注释五(一)9  | 12,798,866.78         | 12,453,371.15         |
| 开发支出                   |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 商誉                     |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期待摊费用                 |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 递延所得税资产                | 注释五(一)10 | 2,162,472.24          | 2,265,013.96          |
| 其他非流动资产                |          | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动资产合计</b>         |          | <b>65,005,877.81</b>  | <b>63,908,289.52</b>  |
| <b>资产总计</b>            |          | <b>202,370,897.82</b> | <b>185,022,455.83</b> |
| <b>流动负债：</b>           |          |                       |                       |
| 短期借款                   | 注释五(一)11 | 40,321,295.66         | 30,228,499.36         |
| 向中央银行借款                |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 拆入资金                   |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 交易性金融负债                |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |          | -                     | 0.00                  |
| 衍生金融负债                 |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付票据及应付账款              |          | 16,042,814.22         | 16,861,437.64         |
| 其中：应付票据                |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付账款                   | 注释五(一)12 | 16,042,814.22         | 16,861,437.64         |
| 预收款项                   | 注释五(一)13 | 776,126.60            | 181,903.20            |
| 卖出回购金融资产款              |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 吸收存款及同业存放              |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 代理买卖证券款                |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 代理承销证券款                |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付职工薪酬                 | 注释五(一)14 | 984,827.69            | 2,371,843.80          |
| 应交税费                   | 注释五(一)15 | 492,699.64            | 409,356.91            |
| 其他应付款                  | 注释五(一)16 | 21,190,885.26         | 15,967,404.64         |
| 其中：应付利息                |          | 112,047.40            | 98,640.42             |
| 应付股利                   |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付手续费及佣金               |          | 0.00                  | 0.00                  |

|                      |          |                       |                       |
|----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付分保账款               |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 合同负债                 |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 持有待售负债               |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 一年内到期的非流动负债          | 注释五(一)17 | 2,178,150.00          | 2,743,000.00          |
| 其他流动负债               |          | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>流动负债合计</b>        |          | <b>81,986,799.07</b>  | <b>68,763,445.55</b>  |
| <b>非流动负债：</b>        |          |                       |                       |
| 保险合同准备金              |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期借款                 | 注释五(一)18 | 0.00                  | 685,750.00            |
| 应付债券                 |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：优先股               |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 永续债                  |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 租赁负债                 |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付款                |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付职工薪酬             |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 预计负债                 |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 递延收益                 | 注释五(一)19 | 6,816,360.66          | 7,059,802.11          |
| 递延所得税负债              | 注释五(一)10 | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他非流动负债              |          | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动负债合计</b>       |          | <b>6,816,360.66</b>   | <b>7,745,552.11</b>   |
| <b>负债合计</b>          |          | <b>88,803,159.73</b>  | <b>76,508,997.66</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |          |                       |                       |
| 股本                   | 注释五(一)20 | 60,363,000.00         | 60,363,000.00         |
| 其他权益工具               |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：优先股               |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 永续债                  |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 资本公积                 | 注释五(一)21 | 54,082.08             | 54,082.08             |
| 减：库存股                |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他综合收益               | 注释五(一)22 | 5,684,119.72          | 3,424,697.74          |
| 专项储备                 |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 盈余公积                 | 注释五(一)23 | 3,532,423.49          | 3,532,423.49          |
| 一般风险准备               |          | 0.00                  | 0.00                  |
| 未分配利润                | 注释五(一)24 | 43,934,112.80         | 41,139,254.86         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |          | 113,567,738.09        | 108,513,458.17        |
| 少数股东权益               |          | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>所有者权益合计</b>       |          | <b>113,567,738.09</b> | <b>108,513,458.17</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |          | <b>202,370,897.82</b> | <b>185,022,455.83</b> |

法定代表人：任启才

主管会计工作负责人：阎雪屏

会计机构负责人：方正兰

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目                     | 附注       | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |          |                      |                      |
| 货币资金                   |          | 14,281,354.87        | 2,323,227.69         |
| 交易性金融资产                |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |          | -                    | 0.00                 |
| 衍生金融资产                 |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 应收票据                   |          | 3,365,000.00         | 3,218,796.58         |
| 应收账款                   | 注释十二(一)1 | 47,171,751.47        | 48,832,579.76        |
| 应收款项融资                 |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 预付款项                   |          | 562,925.62           | 695,019.88           |
| 其他应收款                  | 注释十二(一)2 | 157,139.19           | 3,969,734.67         |
| 其中：应收利息                |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 应收股利                   |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 买入返售金融资产               |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 存货                     |          | 32,369,833.79        | 34,060,509.14        |
| 合同资产                   |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 持有待售资产                 |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 一年内到期的非流动资产            |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 其他流动资产                 |          | 161,356.05           | 2,905,384.93         |
| <b>流动资产合计</b>          |          | <b>98,069,360.99</b> | <b>96,005,252.65</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |          |                      |                      |
| 债权投资                   |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 可供出售金融资产               |          | -                    | 0.00                 |
| 其他债权投资                 |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 持有至到期投资                |          | -                    | 0.00                 |
| 长期应收款                  |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 长期股权投资                 | 注释十二(一)3 | 47,080,030.00        | 47,080,030.00        |
| 其他权益工具投资               |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 其他非流动金融资产              |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 投资性房地产                 |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 固定资产                   |          | 21,506,201.68        | 21,900,992.26        |
| 在建工程                   |          | 0.00                 | 176,550.00           |
| 生产性生物资产                |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 油气资产                   |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 使用权资产                  |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 无形资产                   |          | 5,365,149.35         | 5,432,268.29         |
| 开发支出                   |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 商誉                     |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 长期待摊费用                 |          | 0.00                 | 0.00                 |
| 递延所得税资产                |          | 162,604.25           | 174,406.09           |
| 其他非流动资产                |          | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>非流动资产合计</b>         |          | <b>74,113,985.28</b> | <b>74,764,246.64</b> |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>资产总计</b>            |  | 172,183,346.27 | 170,769,499.29 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                |                |
| 短期借款                   |  | 21,900,000.00  | 23,000,000.00  |
| 交易性金融负债                |  | 0.00           | 0.00           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  | -              | 0.00           |
| 衍生金融负债                 |  | 0.00           | 0.00           |
| 应付票据                   |  | 0.00           | 0.00           |
| 应付账款                   |  | 27,535,374.81  | 27,535,732.66  |
| 预收款项                   |  | 776,126.60     | 181,903.20     |
| 卖出回购金融资产款              |  | 0.00           | 0.00           |
| 应付职工薪酬                 |  | 498,622.70     | 2,097,643.14   |
| 应交税费                   |  | 350,049.21     | 81,488.08      |
| 其他应付款                  |  | 37,681,346.50  | 31,436,380.26  |
| 其中：应付利息                |  | 25,012.50      | 28,154.17      |
| 应付股利                   |  | 0.00           | 0.00           |
| 合同负债                   |  | 0.00           | 0.00           |
| 持有待售负债                 |  | 0.00           | 0.00           |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 0.00           | 0.00           |
| 其他流动负债                 |  | 0.00           | 0.00           |
| <b>流动负债合计</b>          |  | 88,741,519.82  | 84,333,147.34  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                |                |
| 长期借款                   |  | 0.00           | 0.00           |
| 应付债券                   |  | 0.00           | 0.00           |
| 其中：优先股                 |  | 0.00           | 0.00           |
| 永续债                    |  | 0.00           | 0.00           |
| 租赁负债                   |  | 0.00           | 0.00           |
| 长期应付款                  |  | 0.00           | 0.00           |
| 长期应付职工薪酬               |  | 0.00           | 0.00           |
| 预计负债                   |  | 0.00           | 0.00           |
| 递延收益                   |  | 0.00           | 0.00           |
| 递延所得税负债                |  | 0.00           | 0.00           |
| 其他非流动负债                |  | 0.00           | 0.00           |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | 0.00           | 0.00           |
| <b>负债合计</b>            |  | 88,741,519.82  | 84,333,147.34  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                |                |
| 股本                     |  | 60,363,000.00  | 60,363,000.00  |
| 其他权益工具                 |  | 0.00           | 0.00           |
| 其中：优先股                 |  | 0.00           | 0.00           |
| 永续债                    |  | 0.00           | 0.00           |
| 资本公积                   |  | 54,082.08      | 54,082.08      |
| 减：库存股                  |  | 0.00           | 0.00           |
| 其他综合收益                 |  | 0.00           | 0.00           |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 专项储备              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 盈余公积              |  | 3,532,423.49          | 3,532,423.49          |
| 一般风险准备            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 未分配利润             |  | 19,492,320.88         | 22,486,846.38         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>83,441,826.45</b>  | <b>86,436,351.95</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>172,183,346.27</b> | <b>170,769,499.29</b> |

法定代表人：任启才

主管会计工作负责人：阎雪屏

会计机构负责人：方正兰

**(三) 合并利润表**

单位：元

| 项目                            | 附注      | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------------|---------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |         | 116,840,974.68 | 152,396,722.79 |
| 其中：营业收入                       | 注释五(二)1 | 116,840,974.68 | 152,396,722.79 |
| 利息收入                          |         | 0.00           | 0.00           |
| 已赚保费                          |         | 0.00           | 0.00           |
| 手续费及佣金收入                      |         | 0.00           | 0.00           |
| <b>二、营业总成本</b>                |         | 111,471,762.31 | 140,288,749.31 |
| 其中：营业成本                       | 注释五(二)1 | 98,269,699.66  | 125,601,099.98 |
| 利息支出                          |         | 0.00           | 0.00           |
| 手续费及佣金支出                      |         | 0.00           | 0.00           |
| 退保金                           |         | 0.00           | 0.00           |
| 赔付支出净额                        |         | 0.00           | 0.00           |
| 提取保险责任准备金净额                   |         | 0.00           | 0.00           |
| 保单红利支出                        |         | 0.00           | 0.00           |
| 分保费用                          |         | 0.00           | 0.00           |
| 税金及附加                         | 注释五(二)2 | 312,339.91     | 599,199.99     |
| 销售费用                          | 注释五(二)3 | 6,343,416.00   | 6,841,231.49   |
| 管理费用                          | 注释五(二)4 | 3,771,628.84   | 3,802,859.07   |
| 研发费用                          | 注释五(二)5 | 4,712,207.26   | 4,814,263.37   |
| 财务费用                          | 注释五(二)6 | -1,733,085.31  | -1,398,838.60  |
| 其中：利息费用                       |         | 798,927.63     | 902,598.48     |
| 利息收入                          |         | 19,224.06      | 12,811.56      |
| 信用减值损失                        | 注释五(二)8 | -204,444.05    | 0.00           |
| 资产减值损失                        | 注释五(二)9 | 0.00           | 28,934.01      |
| 加：其他收益                        | 注释五(二)7 | 898,741.45     | 243,441.46     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |         | 0.00           | 0.00           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         | 0.00           | 0.00           |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |         | 0.00           | 0.00           |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |         | 0.00           | 0.00           |

|                            |          |              |               |
|----------------------------|----------|--------------|---------------|
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |          | 0.00         | 0.00          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |          | 0.00         | 0.00          |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |          | 0.00         | 0.00          |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |          | 6,267,953.82 | 12,351,414.94 |
| 加：营业外收入                    |          | 0.00         | 0.00          |
| 减：营业外支出                    | 注释(二)10  | 16,164.68    | 359.82        |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | 6,251,789.14 | 12,351,055.12 |
| 减：所得税费用                    | 注释五(二)11 | 136,966.20   | 1,273,530.00  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | 6,114,822.94 | 11,077,525.12 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润          |          | 0.00         | 0.00          |
| (一)按经营持续性分类：               |          |              |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |          | 6,114,822.94 | 11,077,525.12 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |          | 0.00         | 0.00          |
| (二)按所有权归属分类：               |          |              |               |
| 1.少数股东损益                   |          | 0.00         | 0.00          |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |          | 6,114,822.94 | 11,077,525.12 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       | 注释五(二)12 | 2,259,421.98 | 363,027.83    |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |          | 2,259,421.98 | 363,027.83    |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益         |          | 0.00         | 0.00          |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |          | 0.00         | 0.00          |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |          | 0.00         | 0.00          |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |          | 0.00         | 0.00          |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |          | 0.00         | 0.00          |
| 5.其他                       |          | 0.00         | 0.00          |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益          |          | 2,259,421.98 | 363,027.83    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |          | 0.00         | 0.00          |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |          | 0.00         | 0.00          |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益         |          | -            | 0.00          |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |          | 0.00         | 0.00          |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |          | -            | 0.00          |
| 6.其他债权投资信用减值准备             |          | 0.00         | 0.00          |
| 7.现金流量套期储备                 |          | 0.00         | 0.00          |
| 8.外币财务报表折算差额               |          | 2,259,421.98 | 363,027.83    |
| 9.其他                       |          | 0.00         | 0.00          |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |          | 0.00         | 0.00          |
| <b>七、综合收益总额</b>            |          | 8,374,244.92 | 11,440,552.95 |

|                  |  |              |               |
|------------------|--|--------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 8,374,244.92 | 11,440,552.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |  | 0.00         | 0.00          |
| <b>八、每股收益：</b>   |  |              |               |
| （一）基本每股收益（元/股）   |  | 0.10         | 0.18          |
| （二）稀释每股收益（元/股）   |  | 0.10         | 0.18          |

法定代表人：任启才

主管会计工作负责人：阎雪屏

会计机构负责人：方正兰

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目                            | 附注       | 本期金额          | 上期金额           |
|-------------------------------|----------|---------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 注释十二(二)1 | 98,180,039.25 | 123,149,826.75 |
| 减：营业成本                        | 注释十二(二)1 | 83,954,223.16 | 100,608,459.20 |
| 税金及附加                         |          | 307,339.62    | 595,041.24     |
| 销售费用                          |          | 7,017,497.17  | 7,527,205.26   |
| 管理费用                          |          | 2,250,919.21  | 2,253,758.56   |
| 研发费用                          | 注释十二(二)2 | 4,712,207.26  | 4,814,263.37   |
| 财务费用                          |          | 321,270.81    | -102,552.45    |
| 其中：利息费用                       |          | 491,102.92    | 637,590.12     |
| 利息收入                          |          | 4,840.97      | 5,413.68       |
| 加：其他收益                        |          | 655,300.00    | 0.00           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |          | 0.00          | 0.00           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |          | 0.00          | 0.00           |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |          | 0.00          | 0.00           |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |          | 0.00          | 0.00           |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |          | 0.00          | 0.00           |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |          | 81,524.00     | 0.00           |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |          | 0.00          | 47,068.43      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |          | 0.00          | 0.00           |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |          | 0.00          | 0.00           |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |          | 353,406.02    | 7,500,720.00   |
| 加：营业外收入                       |          | 0.00          | 0.00           |
| 减：营业外支出                       |          | 16,164.68     | 0.00           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |          | 337,241.34    | 7,500,720.00   |
| 减：所得税费用                       |          | 11,801.84     | 972,573.12     |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |          | 325,439.50    | 6,528,146.88   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |          | 325,439.50    | 6,528,146.88   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |          | 0.00          | 0.00           |

|                          |  |            |              |
|--------------------------|--|------------|--------------|
| 填列)                      |  |            |              |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>     |  | 0.00       | 0.00         |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益      |  | 0.00       | 0.00         |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |  | 0.00       | 0.00         |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |  | 0.00       | 0.00         |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动        |  | 0.00       | 0.00         |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动        |  | 0.00       | 0.00         |
| 5. 其他                    |  | 0.00       | 0.00         |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益       |  | 0.00       | 0.00         |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |  | 0.00       | 0.00         |
| 2. 其他债权投资公允价值变动          |  | 0.00       | 0.00         |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  | -          | 0.00         |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |  | 0.00       | 0.00         |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  | -          | 0.00         |
| 6. 其他债权投资信用减值准备          |  | 0.00       | 0.00         |
| 7. 现金流量套期储备              |  | 0.00       | 0.00         |
| 8. 外币财务报表折算差额            |  | 0.00       | 0.00         |
| 9. 其他                    |  | 0.00       | 0.00         |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | 325,439.50 | 6,528,146.88 |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |            |              |
| (一) 基本每股收益（元/股）          |  | 0.00       | 0.00         |
| (二) 稀释每股收益（元/股）          |  | 0.00       | 0.00         |

法定代表人：任启才

主管会计工作负责人：阎雪屏

会计机构负责人：方正兰

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |    | 105,877,175.30 | 124,061,342.45 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |    | 0.00           | 0.00           |
| 向中央银行借款净增加额                  |    | 0.00           | 0.00           |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |    | 0.00           | 0.00           |
| 收到再保险业务现金净额                  |    | 0.00           | 0.00           |
| 保户储金及投资款净增加额                 |    | 0.00           | 0.00           |
| 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 |    | 0.00           | 0.00           |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |    | 0.00           | 0.00           |
| 拆入资金净增加额                     |    | 0.00           | 0.00           |
| 回购业务资金净增加额                   |    | 0.00           | 0.00           |

|                           |         |                       |                       |
|---------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 代理买卖证券收到的现金净额             |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 收到的税费返还                   |         | 2,294,567.97          | 0.00                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 注释五(三)1 | 8,915,982.93          | 1,854,929.21          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |         | <b>117,087,726.20</b> | <b>125,916,271.66</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 88,215,342.97         | 85,208,466.87         |
| 客户贷款及垫款净增加额               |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 拆出资金净增加额                  |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 支付保单红利的现金                 |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 7,835,007.72          | 6,530,804.87          |
| 支付的各项税费                   |         | 6,622,079.23          | 9,752,261.83          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 注释五(三)2 | 16,137,279.26         | 6,641,344.68          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | <b>118,809,709.18</b> | <b>108,132,878.25</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-1,721,982.98</b>  | <b>17,783,393.41</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 取得投资收益收到的现金               |         | -103,773.59           | 0.00                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | <b>-103,773.59</b>    | <b>0.00</b>           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 3,417,771.85          | 853,872.89            |
| 投资支付的现金                   |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 质押贷款净增加额                  |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | <b>3,417,771.85</b>   | <b>853,872.89</b>     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-3,521,545.44</b>  | <b>-853,872.89</b>    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 取得借款收到的现金                 |         | 14,421,295.66         | 14,174,788.03         |
| 发行债券收到的现金                 |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 注释五(三)3 | 14,200,000.00         | 1,000,000.00          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | <b>28,621,295.66</b>  | <b>15,174,788.03</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 5,886,514.11          | 5,874,350.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 4,067,302.32          | 4,195,315.78          |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         | 0.00                  | 0.00                  |

|                           |         |               |               |
|---------------------------|---------|---------------|---------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 注释五(三)4 | 8,725,200.00  | 7,249,248.00  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 18,679,016.43 | 17,318,913.78 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | 9,942,279.23  | -2,144,125.75 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | 5,206,966.80  | 1,324,790.85  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | 9,905,717.61  | 16,110,185.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 18,248,187.17 | 10,802,536.00 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 28,153,904.78 | 26,912,721.62 |

法定代表人：任启才

主管会计工作负责人：阎雪屏

会计机构负责人：方正兰

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额           |
|---------------------------|----|---------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 85,644,442.62 | 103,703,023.34 |
| 收到的税费返还                   |    | 2,294,567.97  | 0.00           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 4,878,289.40  | 2,293,547.56   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 92,817,299.99 | 105,996,570.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 63,572,340.64 | 63,909,586.56  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 5,459,735.93  | 4,900,541.38   |
| 支付的各项税费                   |    | 5,544,445.17  | 9,640,854.18   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 7,040,683.85  | 6,922,801.94   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 81,617,205.59 | 85,373,784.06  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 11,200,094.40 | 20,622,786.84  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 0.00          | 0.00           |
| 取得投资收益收到的现金               |    | -103,773.59   | 0.00           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 0.00          | 0.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 0.00          | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 0.00          | 0.00           |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | -103,773.59   | 0.00           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 479,930.09    | 539,188.31     |
| 投资支付的现金                   |    | 0.00          | 0.00           |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 0.00          | 0.00           |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 0.00          | 0.00           |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 479,930.09    | 539,188.31     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -583,703.68   | -539,188.31    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0.00          | 0.00          |
| 取得借款收到的现金                 |  | 0.00          | 9,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0.00          | 0.00          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 14,200,000.00 | 1,000,000.00  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 14,200,000.00 | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,100,000.00  | 0.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 3,814,209.59  | 3,946,680.12  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 8,200,000.00  | 7,249,248.00  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 13,114,209.59 | 11,195,928.12 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 1,085,790.41  | -1,195,928.12 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 185,841.05    | -738,203.77   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 11,888,022.18 | 18,149,466.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 2,273,081.69  | 3,049,267.06  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 14,161,103.87 | 21,198,733.70 |

法定代表人：任启才

主管会计工作负责人：阎雪屏

会计机构负责人：方正兰

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                    | 是或否                                                              | 索引    |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 14. 是否存在预计负债                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

## 二、 报表项目注释

# 南京浦江合金材料股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1-6月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

南京浦江合金材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由任启才、阎雪屏、任曦等发起设立，于2010年4月28日在南京市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省南京市。公司现持有统一社会信用代码为91320192552092484C的营业执照，注册资本6,036.30万元，股份总数60,363,000股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份41,672,355股；无限售条件的流通股份18,690,645股。公司股票于2015年10月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属金属制品业。主要经营活动为：铸造材料生产；黑色金属、有色金属压延加工；铁合金、有色金属、钢材销售；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）。产品主要有：球化剂、孕育剂。

本财务报表业经公司2019年8月20日第二届第四次董事会会议批准对外报出。

本公司将南京浦江特种合金有限公司（以下简称浦江特种公司）、浦江铸造合金投资有限公司（CPFA INVESTMENT LIMITED）（以下简称香港公司）和腾飞合金材料（泰国）有限公司（SOAR ALLOY MATERIAL（THAILAND）COMPANY LIMITED）（以下简称泰国公司）等3家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产

---

摊销、收入确认…等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的交易发生日即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

---

## 2. 外币财务报表折算

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

### (九) 金融工具

#### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

#### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

##### 2) 金融资产的后续计量方法

###### ① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

###### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金

---

融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由

---

可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

(1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

- 
- (2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
  - (3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
  - (4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
  - (5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
  - (6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
  - (7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
  - (8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。
  - (9) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
  - (10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
  - (11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
  - (12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
  - (13) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
  - (14) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
  - (15) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目       | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                            |
|-----------|---------|------------------------------------------------------------------------|
| 其他应收款——其他 | 按款项性质划分 | 公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目          | 确定组合的依据        | 计量预期信用损失的方法                                                            |
|--------------|----------------|------------------------------------------------------------------------|
| 应收票据——银行承兑汇票 | 按承兑单位评级划分      | 公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收票据——商业承兑汇票 |                | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失        |
| 应收账款         | 除单项计提坏账的所有应收账款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失        |

② 应收账款的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄        | 应收账款<br>预期信用损失率(%) |
|------------|--------------------|
| 1年以内(含,下同) | 5.00               |
| 1-2年       | 10.00              |
| 2-3年       | 30.00              |
| 3-4年       | 50.00              |
| 4-5年       | 80.00              |
| 5年以上       | 100.00             |

(6) 金融资产和金融负债的抵销

---

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照五五摊销进行摊销。

###### (2) 包装物

按照五五摊销进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决

---

策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

---

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

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

##### (2) 合并财务报表

###### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

###### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

#### (十二) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5.00   | 4.75       |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-15    | 5.00   | 6.33-19.00 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 10      | 5.00   | 9.50       |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-15    | 5.00   | 6.33-31.67 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-10    | 5.00   | 9.50-31.67 |

### (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (十四) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息

金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### （十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 软件    | 10      |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十六）部分长期资产减值

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

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

#### （十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

---

## 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

## 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (十八) 收入

---

## 1. 收入确认原则

### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要为球化剂、孕育剂的生产加工与销售。销售业务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，客户验收合格，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。提供劳务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定提供劳务服务，客户验收合格，且收入金额已确定，已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，提供劳务相关的成本能够可靠地计量。

### (十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

---

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

## (二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

## (二十一) 重要会计政策和会计估计变更

### 1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目   | 资产负债表            |                 |                |
|-------|------------------|-----------------|----------------|
|       | 2018 年 12 月 31 日 | 新金融工具准则<br>调整影响 | 2019 年 1 月 1 日 |
| 应收账款  | 35,852,903.81    |                 | 35,852,903.81  |
| 其他应收款 | 584,898.51       |                 | 584,898.51     |

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据          | 税 率               |
|---------|---------------|-------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务   | 13%、16%、7%        |
| 房产税     | 房产原值乘以 70%核定率 | 1.2%              |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额       | 7%                |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额       | 3%                |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额       | 2%                |
| 企业所得税   | 应纳税所得额        | 15%、16.5%、20%、25% |

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称                  | 公司简称   | 企业所得税税率 |
|-------------------------|--------|---------|
| 南京浦江合金材料股份有限公司          | 本公司    | 15%     |
| 南京浦江特种合金有限公司            | 浦江特种公司 | 25%     |
| CPFA INVESTMENT LIMITED | 香港公司   | 16.5%   |
| 腾飞合金材料（泰国）有限公司          | 泰国公司   | 20%     |

#### （二）税收优惠

本公司于2018年11月30日，被全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室列入《江苏省2018年第三批拟认定高新技术企业名单》。领取了证书编号为GR201832007048的高新技术企业证书，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司2018年度至2020年度享受按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

2019年度，香港公司的企业所得税税率为16.50%。根据香港特别行政区政府给予的税收优惠，香港公司销往香港境外的货物无须在香港纳税，本期香港公司的利润均为销往境外公司产生的利润，享受该优惠政策。

2019年度，泰国公司的企业所得税税率为20%。根据泰国当地政府给予的税收优惠，泰国公司自首笔销售自产产品之日(2016年7月1日)起的4年内，产生的利润总额在不超过投资金额(不包括土地费及流动资金)100%的部分，可免征企业所得税。自上述免税期满之日起的3年内，所得税享受减征50%的优惠。

### 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指2019年1月1日财务报表数，期末数指2019年6月30日财务报表数，本期指2019年1月1日-2019年6月30日，上年同期指2018年1月1日-2018年6月30日。母公司同。

#### （一）合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 144,625.79    | 63,798.53     |
| 银行存款 | 28,009,278.99 | 18,184,388.64 |

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 其他货币资金        | 726,662.76    | 120,292.00    |
| 合 计           | 28,880,567.54 | 18,368,479.17 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 9,988,678.13  | 11,285,893.21 |

(2) 其他说明

其他货币资金由外汇远期结汇保证金 190,502.76 元及短期借款保证金 536,160.00 元构成；

期末存放在境外的款项分别为香港公司存放于香港的银行存款 4,420,002.60 元，泰国公司的库存现金 29,675.17 元及存放于泰国的银行存款 5,539,000.36 元。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 3,365,000.00  | 3,248,796.58  |
| 应收账款 | 35,512,934.98 | 35,852,903.81 |
| 合 计  | 38,877,934.98 | 39,101,700.39 |

(2) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数          |        |      |          | 账面价值         |
|-----------|--------------|--------|------|----------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备 |          |              |
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提坏账准备 |              |        |      |          |              |
| 其中：银行承兑汇票 | 3,365,000.00 | 100.00 |      |          | 3,365,000.00 |
| 合 计       | 3,365,000.00 | 100.00 |      |          | 3,365,000.00 |

| 项 目    | 期初数          |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |
| 银行承兑汇票 | 3,248,796.58 |      | 3,248,796.58 |
| 合 计    | 3,248,796.58 |      | 3,248,796.58 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

| 项 目 | 期末数  |      |          |
|-----|------|------|----------|
|     | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

|          |              |  |              |
|----------|--------------|--|--------------|
| 银行承兑汇票组合 | 3,365,000.00 |  | 3,365,000.00 |
| 小 计      | 3,365,000.00 |  | 3,365,000.00 |

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目    | 期末终止<br>确认金额  | 期末未终止<br>确认金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 27,449,459.94 |               |
| 小 计    | 27,449,459.94 |               |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 类别明细情况

① 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |              |          | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 38,777,758.93 | 100.00 | 3,264,823.95 | 8.42     | 35,512,934.98 |
| 合 计       | 38,777,758.93 | 100.00 | 3,264,823.95 | 8.42     | 35,512,934.98 |

| 种 类             | 期初数           |        |              |          | 账面价值          |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 39,274,868.78 | 100.00 | 3,421,964.97 | 8.71     | 35,852,903.81 |
| 合 计             | 39,274,868.78 | 100.00 | 3,421,964.97 | 8.71     | 35,852,903.81 |

② 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 36,847,742.46 | 1,842,387.13 | 5.00     |
| 2-3 年 | 395,235.21    | 118,570.56   | 30.00    |
| 3-4 年 | 210,950.00    | 105,475.00   | 50.00    |
| 4-5 年 | 627,200.00    | 501,760.00   | 80.00    |

|       |               |              |        |
|-------|---------------|--------------|--------|
| 5 年以上 | 696,631.26    | 696,631.26   | 100.00 |
| 小 计   | 38,777,758.93 | 3,264,823.95 | 8.42   |

确定组合依据的说明:

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明:参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

#### 4) 坏账准备变动情况

| 项 目       | 期初数          | 本期增加 |    |    | 本期减少       |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|------|----|----|------------|----|----|--------------|
|           |              | 计提   | 收回 | 其他 | 转回         | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,421,964.97 |      |    |    | 157,141.02 |    |    | 3,264,823.95 |
| 小 计       | 3,421,964.97 |      |    |    | 157,141.02 |    |    | 3,264,823.95 |

#### 5) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|------|---------------|----------------|------------|
| 第一名  | 4,692,262.90  | 12.10          | 234,613.15 |
| 第二名  | 2,381,607.31  | 6.14           | 119,080.37 |
| 第三名  | 2,216,124.12  | 5.71           | 110,806.21 |
| 第四名  | 1,466,713.44  | 3.78           | 73,335.67  |
| 第五名  | 1,402,100.82  | 3.62           | 70,105.04  |
| 小 计  | 12,158,808.59 | 31.35          | 607,940.44 |

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 12,158,808.59 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 31.35%,相应计提的坏账准备合计数为 607,940.44 元。

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

| 账 龄   | 期末数        |        |      |            | 期初数        |        |      |            |
|-------|------------|--------|------|------------|------------|--------|------|------------|
|       | 账面余额       | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值       | 账面余额       | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值       |
| 1 年以内 | 595,290.17 | 100.00 |      | 595,290.17 | 770,909.36 | 100.00 |      | 770,909.36 |
| 合 计   | 595,290.17 | 100.00 |      | 595,290.17 | 770,909.36 | 100.00 |      | 770,909.36 |

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额       | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------|------------|----------------|
| 第一名  | 179,018.53 | 30.07          |
| 第二名  | 158,400.00 | 26.61          |
| 第三名  | 103,300.00 | 17.35          |
| 第四名  | 51,300.00  | 8.62           |
| 第五名  | 20,000.00  | 3.36           |
| 小 计  | 512,018.53 | 86.01          |

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 512,018.53 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 86.01%。

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数        |        |           |          | 账面价值       |
|-----------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|           | 账面余额       |        | 坏账准备      |          |            |
|           | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 按组合计提坏账准备 | 623,019.11 | 100.00 | 75,475.73 | 12.11    | 547,543.38 |
| 合 计       | 623,019.11 | 100.00 | 75,475.73 | 12.11    | 547,543.38 |

| 种 类             | 期初数        |        |           |          | 账面价值       |
|-----------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|                 | 账面余额       |        | 坏账准备      |          |            |
|                 | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 661,057.60 | 100.00 | 76,159.09 | 11.52    | 584,898.51 |
| 合 计             | 661,057.60 | 100.00 | 76,159.09 | 11.52    | 584,898.51 |

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称  | 期末数        |           |          |
|-------|------------|-----------|----------|
|       | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 240,923.63 | 12,046.18 | 5.00     |
| 1-2 年 | 353,995.48 | 35,399.55 | 10.00    |

|       |            |           |        |
|-------|------------|-----------|--------|
| 2-3 年 | 100.00     | 30.00     | 30.00  |
| 5 年以上 | 28,000.00  | 28,000.00 | 100.00 |
| 小 计   | 623,019.11 | 75,475.73 | 12.11  |

确定组合依据的说明：

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项的所采用的输入值、假设等信息说明：公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 坏账准备变动情况

| 项 目   | 期初数       | 本期增加 |    |    | 本期减少   |    |    | 期末数       |
|-------|-----------|------|----|----|--------|----|----|-----------|
|       |           | 计提   | 收回 | 其他 | 转回     | 核销 | 其他 |           |
| 其他应收款 | 76,159.09 |      |    |    | 683.36 |    |    | 75,475.73 |
| 小 计   | 76,159.09 |      |    |    | 683.36 |    |    | 75,475.73 |

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 462,385.44 | 438,557.60 |
| 应收暂付款 | 160,633.67 | 222,500.00 |
| 合 计   | 623,019.11 | 661,057.60 |

(4) 其他应收款期末余额较大情况

| 单位名称         | 款项性质 | 账面余额       | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备      |
|--------------|------|------------|-------|-----------------|-----------|
| 上海钢基进出口有限公司  | 代垫货款 | 160,599.15 | 1 年以内 | 25.78           | 8,029.96  |
| 南京栖霞沿江发展有限公司 | 押金   | 20,000.00  | 5 年以上 | 3.21            | 20,000.00 |
| 江苏沙钢集团有限公司   | 押金   | 8,000.00   | 5 年以上 | 1.28            | 8,000.00  |
| 小 计          |      | 188,599.15 |       | 30.27           | 36,029.96 |

5. 存货

| 项 目  | 期末数        |      |            | 期初数        |      |            |
|------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|      | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值       | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值       |
| 在途物资 | 761,998.44 |      | 761,998.44 | 924,611.39 |      | 924,611.39 |

|      |               |  |               |               |  |               |
|------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 原材料  | 35,608,951.96 |  | 35,608,951.96 | 30,986,127.10 |  | 30,986,127.10 |
| 库存商品 | 26,786,385.56 |  | 26,786,385.56 | 22,941,100.22 |  | 22,941,100.22 |
| 周转材料 | 8,801.77      |  | 8,801.77      | 46,000.20     |  | 46,000.20     |
| 合 计  | 63,166,137.73 |  | 63,166,137.73 | 54,897,838.91 |  | 54,897,838.91 |

#### 6. 其他流动资产

| 项 目        | 期末数          | 期初数          |
|------------|--------------|--------------|
| 待认证增值税进项税  | 313,585.39   | 516,555.02   |
| 待抵扣增值税进项税额 | 4,822,130.02 | 4,755,988.37 |
| 预缴企业所得税    | 58,057.21    | 2,117,796.58 |
| 其他         | 103,773.59   |              |
| 合 计        | 5,297,546.21 | 7,390,339.97 |

#### 7. 固定资产

| 项 目       | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具         | 电子设备       | 其他设备         | 合 计           |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 账面原值      |               |               |              |            |              |               |
| 期初数       | 40,517,269.25 | 16,408,763.57 | 2,145,010.17 | 924,465.39 | 4,457,652.07 | 64,453,160.45 |
| 本期增加金额    | 1,469,026.72  | 798,516.53    | 353,674.37   | 4,451.15   | 896,926.59   | 3,522,595.36  |
| 1) 购置     | 91,179.15     | 166,553.45    | 313,376.64   |            | 887,581.37   | 1,458,690.61  |
| 2) 在建工程转入 |               | 176,550.00    |              |            |              | 176,550.00    |
| 3) 折算差异   | 1,377,847.57  | 455,413.08    | 40,297.73    | 4,451.15   | 9,345.22     | 1,887,354.75  |
| 本期减少金额    |               |               |              |            |              |               |
| 1) 处置或报废  |               |               |              |            |              |               |
| 期末数       | 41,986,295.97 | 17,207,280.10 | 2,498,684.54 | 928,916.54 | 5,354,578.66 | 67,975,755.81 |
| 累计折旧      |               |               |              |            |              |               |
| 期初数       | 6,563,511.50  | 4,726,068.84  | 1,008,225.42 | 666,386.73 | 2,475,613.55 | 15,439,806.04 |
| 本期增加金额    | 1,186,444.91  | 840,831.97    | 170,025.37   | 181,750.22 | 112,358.51   | 2,491,410.98  |
| 1) 计提     | 1,021,437.92  | 788,770.25    | 147,647.36   | 179,107.62 | 59,329.12    | 2,196,292.27  |

|          |               |               |              |            |              |               |
|----------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 2) 折算差异  | 165,006.99    | 52,061.72     | 22,378.01    | 2,642.60   | 53,029.39    | 295,118.71    |
| 本期减少金额   |               |               |              |            |              |               |
| 1) 处置或报废 |               |               |              |            |              |               |
| 期末数      | 7,749,956.41  | 5,566,900.81  | 1,178,250.79 | 848,136.95 | 2,587,972.06 | 17,931,217.02 |
| 减值准备     |               |               |              |            |              |               |
| 账面价值     |               |               |              |            |              |               |
| 期末账面价值   | 34,236,339.56 | 11,640,379.29 | 1,320,433.75 | 80,779.59  | 2,766,606.60 | 50,044,538.79 |
| 期初账面价值   | 33,953,757.75 | 11,682,694.74 | 1,136,784.75 | 258,078.66 | 1,982,038.52 | 49,013,354.41 |

#### 8. 在建工程

| 项 目   | 期末数  |      |      | 期初数        |      |            |
|-------|------|------|------|------------|------|------------|
|       | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 待安装设备 |      |      |      | 176,550.00 |      | 176,550.00 |
| 合 计   |      |      |      | 176,550.00 |      | 176,550.00 |

#### 9. 无形资产

| 项 目     | 土地使用权         | 软件        | 合 计           |
|---------|---------------|-----------|---------------|
| 账面原值    |               |           |               |
| 期初数     | 13,392,280.28 | 68,142.54 | 13,460,422.82 |
| 本期增加金额  | 412,614.57    |           | 412,614.57    |
| 1) 折算差异 | 412,614.57    |           | 412,614.57    |
| 本期减少金额  |               |           |               |
| 1) 处置   |               |           |               |
| 期末数     | 13,804,894.85 | 68,142.54 | 13,873,037.39 |
| 累计摊销    |               |           |               |
| 期初数     | 987,532.57    | 19,519.10 | 1,007,051.67  |
| 本期增加金额  | 63,711.78     | 3,407.16  | 67,118.94     |
| 1) 计提   | 63,711.78     | 3,407.16  | 67,118.94     |
| 本期减少金额  |               |           |               |

|        |               |           |               |
|--------|---------------|-----------|---------------|
| 1) 处置  |               |           |               |
| 期末数    | 1,051,244.35  | 22,926.26 | 1,074,170.61  |
| 减值准备   |               |           |               |
| 账面价值   |               |           |               |
| 期末账面价值 | 12,753,650.50 | 45,216.28 | 12,798,866.78 |
| 期初账面价值 | 12,404,747.71 | 48,623.44 | 12,453,371.15 |

#### 10. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目    | 期末数          |              | 期初数          |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 2,267,139.59 | 458,382.07   | 2,465,336.65 | 500,063.43   |
| 递延收益   | 6,816,360.66 | 1,704,090.17 | 7,059,802.12 | 1,764,950.53 |
| 合 计    | 9,083,500.25 | 2,162,472.24 | 9,525,138.77 | 2,265,013.96 |

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,073,160.09 | 1,032,787.41 |

#### 11. 短期借款

| 项 目     | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押及保证借款 | 40,321,295.66 | 30,228,499.36 |
| 合 计     | 40,321,295.66 | 30,228,499.36 |

#### 12. 应付账款

| 项 目           | 期末数           | 期初数           |
|---------------|---------------|---------------|
| 材料款           | 13,124,350.89 | 14,804,025.09 |
| 货代公司代垫运费出口关税等 | 2,236,593.51  | 1,227,854.41  |
| 工程设备款         | 38,000.00     | 330,188.71    |
| 其他            | 643,869.82    | 499,369.43    |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 16,042,814.22 | 16,861,437.64 |
|-----|---------------|---------------|

### 13. 预收款项

| 项 目  | 期末数        | 期初数        |
|------|------------|------------|
| 预收货款 | 776,126.60 | 181,903.20 |
| 合 计  | 776,126.60 | 181,903.20 |

### 14. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        |
|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 2,371,843.80 | 6,053,727.82 | 7,440,743.93 | 984,827.69 |
| 离职后福利—设定提存计划 |              | 394,263.79   | 394,263.79   |            |
| 合 计          | 2,371,843.80 | 6,447,991.61 | 7,835,007.72 | 984,827.69 |

#### (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        |
|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,355,293.79 | 4,926,190.76 | 6,304,866.82 | 976,617.73 |
| 职工福利费       |              | 698,972.14   | 698,972.14   |            |
| 社会保险费       | 16,550.01    | 297,123.90   | 305,463.95   | 8,209.96   |
| 其中：医疗保险费    | 16,550.01    | 267,424.49   | 275,764.54   | 8,209.96   |
| 工伤保险费       |              | 12,805.81    | 12,805.81    |            |
| 生育保险费       |              | 16,893.60    | 16,893.60    |            |
| 住房公积金       |              | 115,784.00   | 115,784.00   |            |
| 工会经费和职工教育经费 |              | 15,657.02    | 15,657.02    |            |
| 小 计         | 2,371,843.80 | 6,053,727.82 | 7,440,743.93 | 984,827.69 |

#### (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数 | 本期增加       | 本期减少       | 期末数 |
|--------|-----|------------|------------|-----|
| 基本养老保险 |     | 383,705.29 | 383,705.29 |     |
| 失业保险费  |     | 10,558.50  | 10,558.50  |     |
| 小 计    |     | 394,263.79 | 394,263.79 |     |

15. 应交税费

| 项 目     | 期末数        | 期初数        |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | 245,292.40 | 10,129.75  |
| 企业所得税   | 137,129.47 | 316,488.01 |
| 城市维护建设税 | 17,170.47  | 709.08     |
| 房产税     | 49,229.91  | 49,229.91  |
| 土地使用税   | 22,796.40  | 22,796.40  |
| 教育费附加   | 7,204.51   | 303.89     |
| 地方教育附加  | 4,803.01   | 202.60     |
| 其他税款    | 9,073.47   | 9,497.27   |
| 合 计     | 492,699.64 | 409,356.91 |

16. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 112,047.40    | 98,640.42     |
| 其他应付款 | 21,078,837.86 | 15,868,764.22 |
| 合 计   | 21,190,885.26 | 15,967,404.64 |

(2) 应付利息

| 项 目             | 期末数        | 期初数       |
|-----------------|------------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 11,939.77  | 18,928.58 |
| 短期借款应付利息        | 100,107.63 | 79,711.84 |
| 小 计             | 112,047.40 | 98,640.42 |

(3) 其他应付款

1) 明细情况

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 拆借款   | 21,019,852.00 | 15,545,052.00 |
| 应付暂收款 | 58,985.86     | 323,712.22    |
| 小 计   | 21,078,837.86 | 15,868,764.22 |

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

| 项 目 | 期末数        | 未偿还或结转的原因 |
|-----|------------|-----------|
| 阎雪屏 | 630,000.00 | 拆借款       |
| 小 计 | 630,000.00 |           |

17. 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末数          | 期初数          |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 2,178,150.00 | 2,743,000.00 |
| 合 计        | 2,178,150.00 | 2,743,000.00 |

18. 长期借款

| 项 目  | 期末数 | 期初数        |
|------|-----|------------|
| 抵押借款 |     | 685,750.00 |
| 合 计  |     | 685,750.00 |

19. 递延收益

(1) 明细情况

| 项 目  | 期初数          | 本期增加 | 本期减少       | 期末数          | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 7,059,802.11 |      | 243,441.45 | 6,816,360.66 | 拆迁补偿 |
| 合 计  | 7,059,802.11 |      | 243,441.45 | 6,816,360.66 |      |

(2) 政府补助明细情况

| 项 目  | 期初数          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入当期损<br>益 [注] | 期末数          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|--------------|--------------|------------------|--------------|-----------------|
| 政府补助 | 7,059,802.11 |              | 243,441.45       | 6,816,360.66 | 与资产相关           |
| 小 计  | 7,059,802.11 |              | 243,441.45       | 6,816,360.66 |                 |

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(五)3之说明。

20. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | 期末数 |
|-----|-----|------------------|-----|
|-----|-----|------------------|-----|

|      |            | 发行<br>新股 | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |            |
|------|------------|----------|----|-----------|----|----|------------|
| 股份总数 | 60,363,000 |          |    |           |    |    | 60,363,000 |

#### 21. 资本公积

| 项 目  | 期初数       | 本期增加 | 本期减少 | 期末数       |
|------|-----------|------|------|-----------|
| 股本溢价 | 54,082.08 |      |      | 54,082.08 |
| 合 计  | 54,082.08 |      |      | 54,082.08 |

#### 22. 其他综合收益

| 项 目                | 期初数          | 本期发生额         |                        |                 |              |               | 期末数          |
|--------------------|--------------|---------------|------------------------|-----------------|--------------|---------------|--------------|
|                    |              | 本期所得税前<br>发生额 | 减：前期计入其他综<br>合收益当期转入损益 | 减：所<br>得税费<br>用 | 税后归属于母公<br>司 | 税后归属于<br>少数股东 |              |
| 将重分类进损益<br>的其他综合收益 | 3,424,697.74 | 2,269,252.80  |                        |                 | 2,269,252.80 |               | 5,693,950.54 |
| 其中：外币财务报<br>表折算差额  | 3,424,697.74 | 2,269,252.80  |                        |                 | 2,269,252.80 |               | 5,693,950.54 |
| 其他综合收益合<br>计       | 3,424,697.74 | 2,269,252.80  |                        |                 | 2,269,252.80 |               | 5,693,950.54 |

#### 23. 盈余公积

| 项 目    | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 3,532,423.49 |      |      | 3,532,423.49 |
| 合 计    | 3,532,423.49 |      |      | 3,532,423.49 |

#### 24. 未分配利润

| 项 目                   | 本期数           | 上年同期数         |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 41,139,254.86 | 26,190,092.39 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后期初未分配利润            | 41,139,254.86 | 26,190,092.39 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 6,114,822.94  | 19,186,690.46 |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 减：提取法定盈余公积 |               | 917,562.99    |
| 应付普通股股利    | 3,319,965.00  | 3,319,965.00  |
| 期末未分配利润    | 43,934,112.80 | 41,139,254.86 |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数            |               | 上年同期数          |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|        | 收入             | 成本            | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入 | 116,825,645.03 | 98,269,699.66 | 152,385,287.40 | 125,601,099.98 |
| 其他业务收入 | 15,329.65      |               | 11,435.39      |                |
| 合 计    | 116,840,974.68 | 98,269,699.66 | 152,396,722.79 | 125,601,099.98 |

2. 税金及附加

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 85,606.87  | 247,681.86 |
| 教育费附加   | 36,208.03  | 105,832.72 |
| 地方教育费附加 | 24,138.68  | 70,555.15  |
| 房产税     | 98,459.82  | 98,459.82  |
| 土地使用税   | 45,592.80  | 45,592.80  |
| 印花税     | 20,893.71  | 29,877.64  |
| 车船税     | 1,440.00   | 1,200.00   |
| 合 计     | 312,339.91 | 599,199.99 |

3. 销售费用

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 出口费用及关税 | 4,094,452.60 | 4,753,885.40 |
| 运输费用    | 1,848,705.87 | 1,696,779.70 |
| 职工薪酬    | 237,905.36   | 297,495.57   |
| 业务宣传费   | 11,055.77    | 23,872.84    |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 其他  | 151,296.40   | 69,197.98    |
| 合 计 | 6,343,416.00 | 6,841,231.49 |

#### 4. 管理费用

| 项 目   | 本期数          | 上年同期数        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,671,376.64 | 1,583,965.55 |
| 折旧摊销费 | 652,586.69   | 616,966.21   |
| 办公费   | 675,703.78   | 577,168.07   |
| 差旅交通费 | 359,587.38   | 334,362.09   |
| 咨询服务费 | 225,537.92   | 224,133.96   |
| 业务招待费 | 44,653.00    | 48,902.00    |
| 其他    | 142,183.43   | 417,361.19   |
| 合 计   | 3,771,628.84 | 3,802,859.07 |

#### 5. 研发费用

| 项 目   | 本期数          | 上年同期数        |
|-------|--------------|--------------|
| 材料投入  | 2,723,452.73 | 2,896,312.82 |
| 职工薪酬  | 1,806,999.14 | 1,664,679.32 |
| 折旧与摊销 | 97,662.78    | 81,676.92    |
| 其他    | 84,092.61    | 171,594.31   |
| 合 计   | 4,712,207.26 | 4,814,263.37 |

#### 6. 财务费用

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 798,927.63    | 902,598.48    |
| 减：利息收入 | 19,224.06     | 12,811.56     |
| 汇兑损益   | -2,642,630.02 | -2,464,825.42 |
| 手续费    | 129,841.14    | 176,199.90    |
| 合 计    | -1,733,085.31 | -1,398,838.60 |

7. 其他收益

| 项 目        | 本期数        | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------------|------------|------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 243,441.45 | 243,441.46 | 243,441.45    |
| 与收益相关的政府补助 | 655,300.00 |            | 655,300.00    |
| 合 计        | 898,741.45 | 243,441.46 | 898,741.45    |

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

8. 信用减值损失

| 项 目  | 本期数         | 上年同期数 |
|------|-------------|-------|
| 坏账损失 | -204,444.05 |       |
| 合 计  | -204,444.05 |       |

9. 资产减值损失

| 项 目  | 本期数 | 上年同期数     |
|------|-----|-----------|
| 坏账损失 |     | 28,934.01 |
| 合 计  |     | 28,934.01 |

10. 营业外支出

| 项 目  | 本期数       | 上年同期数  | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|--------|---------------|
| 其他   | 16,164.68 |        | 16,164.68     |
| 对外捐赠 |           | 359.82 |               |
| 合 计  | 16,164.68 | 359.82 | 16,164.68     |

11. 所得税费用

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数        |
|---------|------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 34,424.48  | 1,110,419.98 |
| 递延所得税费用 | 102,541.72 | 163,110.02   |
| 合 计     | 136,966.20 | 1,273,530.00 |

12. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)22之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 本期数          | 上年同期数        |
|------------|--------------|--------------|
| 收到往来款      | 5,946,890.90 | 3,983.77     |
| 收回上期多交的所得税 | 2,294,567.97 | 1,838,133.88 |
| 收到政府补助     | 655,300.00   |              |
| 利息收入       | 19,224.06    | 12,811.56    |
| 合 计        | 8,915,982.93 | 1,854,929.21 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目       | 本期数           | 上年同期数        |
|-----------|---------------|--------------|
| 费用中付现部分   | 6,932,900.66  | 6,464,684.96 |
| 归还往来款     | 8,297,402.03  |              |
| 手续费支出     | 129,841.14    | 176,199.90   |
| 对外捐赠      |               | 359.82       |
| 支付的经营性保证金 | 606,370.76    |              |
| 其他        | 16,164.68     | 100.00       |
| 合 计       | 15,982,679.27 | 6,641,344.68 |

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数        |
|------|---------------|--------------|
| 股东借款 | 14,200,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合 计  | 14,200,000.00 | 1,000,000.00 |

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

|      |              |              |
|------|--------------|--------------|
| 股东借款 | 8,725,200.00 | 7,249,248.00 |
| 合 计  | 8,725,200.00 | 7,249,248.00 |

## 5. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数           | 上年同期数         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |               |               |
| 净利润                              | 3,181,555.04  | 11,077,525.12 |
| 加: 资产减值准备                        | -204,444.05   | 28,934.01     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,196,292.27  | 2,029,777.31  |
| 无形资产摊销                           | 67,118.94     | 67,118.94     |
| 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)                  | -1,881,885.72 | -1,562,226.94 |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  |               |               |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 102,541.72    | 163,110.02    |
| 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)                 | -5,335,030.92 | 708,910.52    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 5,632,871.57  | -621,353.35   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -5,481,001.83 | 5,891,597.78  |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -1,721,982.98 | 17,783,393.41 |
| 2) 现金及现金等价物净变动情况:                |               |               |
| 现金的期末余额                          | 28,153,904.78 | 26,912,721.62 |
| 减: 现金的期初余额                       | 18,248,187.17 | 10,802,536.00 |
| 加: 现金等价物的期末余额                    |               |               |

|                                     |               |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 减：现金等价物的期初余额                        |               |               |
| 现金及现金等价物净增加额                        | 9,905,717.61  | 16,110,185.62 |
| (2) 现金和现金等价物的构成                     |               |               |
| 项 目                                 | 期末数           | 期初数           |
| 1) 现金                               | 28,153,904.78 | 26,912,721.62 |
| 其中：库存现金                             | 144,625.79    | 483,177.83    |
| 可随时用于支付的银行存款                        | 28,009,278.99 | 26,429,543.79 |
| 2) 现金等价物                            |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资                      |               |               |
| 3) 期末现金及现金等价物余额                     | 28,153,904.78 | 26,912,721.62 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及<br>现<br>金等价物 |               |               |

#### (四) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值        | 受限原因              |
|------|---------------|-------------------|
| 货币资金 | 726,662.76    | 外汇远期结汇保证金及短期借款保证金 |
| 固定资产 | 12,718,294.96 | 抵押借款              |
| 无形资产 | 12,753,650.50 | 抵押借款              |
| 合 计  | 26,198,608.22 |                   |

##### 2. 外币货币性项目

###### (1) 明细情况

| 项 目   | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额    |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        |               |
| 其中：美元 | 1,484,834.73 | 6.8747 | 10,207,793.32 |
| 欧元    | 42,986.05    | 7.8170 | 336,021.95    |
| 港币    | 731.51       | 0.8797 | 643.51        |
| 泰铢    | 8,978,757.62 | 0.2234 | 2,005,854.45  |

|             |               |        |               |
|-------------|---------------|--------|---------------|
| 应收账款        |               |        |               |
| 其中：美元       | 2,780,024.66  | 6.8747 | 19,111,835.53 |
| 泰铢          | 13,151,157.07 | 0.2234 | 2,937,968.49  |
| 短期借款        |               |        |               |
| 其中：美元       | 2,015,637.90  | 6.8747 | 13,856,905.87 |
| 欧元          | 71,820.00     | 7.8170 | 561,416.94    |
| 应付账款        |               |        |               |
| 其中：美元       | 36,600.00     | 6.8747 | 251,614.02    |
| 泰铢          | 6,384,867.32  | 0.2234 | 1,426,379.36  |
| 一年内到期的非流动负债 |               |        |               |
| 其中：泰铢       | 9,750,000.00  | 0.2234 | 2,178,150.00  |

(2) 境外经营实体说明

泰国公司为主要的境外经营实体，注册地为泰国罗勇府泰中 AMATA 工业园内，记账本位币为泰铢，成立至今记账本位币未发生变化。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

| 项 目  | 期初递延收益       | 本期新增补助 | 本期摊销       | 期末递延收益       | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|------|--------------|--------|------------|--------------|----------|----|
| 拆迁补偿 | 7,059,802.11 |        | 243,441.45 | 6,816,360.66 | 其他收益     |    |
| 小 计  | 7,059,802.11 |        | 243,441.45 | 6,816,360.66 |          |    |

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目           | 金额         | 列报项目 | 说明 |
|---------------|------------|------|----|
| 开发区知识产权奖励     | 13,500.00  | 其他收益 |    |
| 省高企培育入库企业奖励资金 | 141,800.00 | 其他收益 |    |
| 高企认定公示兑现奖励资金  | 500,000.00 | 其他收益 |    |
| 小 计           | 655,300.00 | 其他收益 |    |

## 六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

### 1. 基本情况

| 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        |           |
| 浦江特种公司 | 南京    | 南京  | 代理销售各种合金产品  | 100.00   |           | 同一控制下企业合并 |
| 香港公司   | 香港    | 香港  | 各种铁合金贸易     | 100.00   |           | 设立        |
| 泰国公司   | 泰国    | 泰国  | 锻件及粉末冶金制品制造 |          | 99.999866 | 设立        |

### 2. 其他说明

泰国公司系香港公司、赵战和吴永纯共同出资设立，注册资本为 15,000.00 万泰铢，其中香港公司持股 99.999866%，赵战和吴永纯各持股 0.000067%。同时，赵战和吴永纯承诺自愿放弃泰国公司股东表决权、资产收益权、重大决策参与权等股东权益。

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年06月30日，本公司应收账款的31.35%(2018年12月31日：29.14%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## 2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

| 项 目                                      | 期初数          | 本期增加 |    |    | 本期减少       |    |    | 期末数          |
|------------------------------------------|--------------|------|----|----|------------|----|----|--------------|
|                                          |              | 计提   | 收回 | 其他 | 转回         | 核销 | 其他 |              |
| 未来12个月预期信用损失（第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具） |              |      |    |    |            |    |    |              |
| 其他应收款                                    | 76,159.09    |      |    |    | 683.36     |    |    | 75,475.73    |
| 小 计                                      | 76,159.09    |      |    |    | 683.36     |    |    | 75,475.73    |
| 整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）   |              |      |    |    |            |    |    |              |
| 应收账款                                     | 3,421,964.97 |      |    |    | 157,141.02 |    |    | 3,264,823.95 |
| 小 计                                      | 3,421,964.97 |      |    |    | 157,141.02 |    |    | 3,264,823.95 |
| 合 计                                      | 3,498,124.06 |      |    |    | 157,824.38 |    |    | 3,340,299.68 |

与金融工具减值所采用的输入值、假设和估值技术等相关信息详见本财务报表附注五

(一)2 应收票据及应收账款、五(一)4 其他应收款之说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目  | 期末数           |               |               |       |       |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|      | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 40,321,295.66 | 41,931,711.62 | 41,931,711.62 |       |       |

|             |               |               |               |  |  |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--|--|
| 应付账款        | 16,042,814.22 | 16,042,814.22 | 16,042,814.22 |  |  |
| 其他应付款       | 21,078,837.86 | 21,078,837.86 | 21,078,837.86 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,178,150.00  | 2,248,616.63  | 2,248,616.63  |  |  |
| 小 计         | 79,621,097.74 | 81,301,980.33 | 81,301,980.33 |  |  |

(续上表)

| 项 目         | 期初数           |               |               |            |       |
|-------------|---------------|---------------|---------------|------------|-------|
|             | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年      | 3 年以上 |
| 短期借款        | 30,228,499.36 | 30,898,566.93 | 30,898,566.93 |            |       |
| 应付账款        | 16,861,437.63 | 16,861,437.63 | 16,861,437.63 |            |       |
| 其他应付款       | 15,868,764.22 | 15,868,764.22 | 15,868,764.22 |            |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,743,000.00  | 2,894,406.35  | 2,894,406.35  |            |       |
| 长期借款        | 685,750.00    | 696,454.30    |               | 696,454.30 |       |
| 小 计         | 66,387,451.21 | 67,219,629.43 | 66,523,175.13 | 696,454.30 |       |

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币42,499,445.66元(2018年12月31日：人民币33,657,249.36元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

| 自然人姓名 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|-------|--------------|---------------|
| 任启才   | 68.82        | 68.82         |
| 杨玉平   | 2.00         | 2.00          |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
| 阎雪屏     | 股东          |
| 任曦      | 股东          |
| 田毅菲     | 股东、任启才女婿    |

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方     | 担保金额         | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 | 备注    |
|---------|--------------|------------|------------|------------|-------|
| 任启才、杨玉平 | 3,000,000.00 | 2018/8/24  | 2019/8/24  | 否          | 最高额保证 |
| 任启才、杨玉平 | 9,900,000.00 | 2018/7/18  | 2019/7/19  | 否          | 最高额保证 |
| 任启才、杨玉平 | 4,000,000.00 | 2019/4/12  | 2019/7/12  | 否          | 最高额保证 |
| 任曦、田毅菲  | 7,000,000.00 | 2018/10/23 | 2019/9/10  | 否          | 私人房产  |
| 任曦、田毅菲  | 2,000,000.00 | 2018/10/23 | 2019/10/10 | 否          | 私人房产  |

#### 2. 关联方资金拆借

| 关联方 | 2019年1月1日    | 拆入金额         | 归还金额         | 2019年06月30日   | 是否计息 |
|-----|--------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 任曦  | 6,045,752.00 | 5,400,000.00 | 1,000,000.00 | 10,445,752.00 | 否    |
| 任启才 | 5,344,100.00 | 8,800,000.00 | 4,200,000.00 | 9,944,100.00  | 否    |
| 阎雪屏 | 4,155,200.00 |              | 3,525,200.00 | 630,000.00    | 否    |

#### 3. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本期数        | 上年同期数      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 432,084.00 | 457,911.94 |

### (三) 关联方应收应付款项

#### 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末数           | 期初数           |
|-------|-----|---------------|---------------|
| 其他应付款 |     |               |               |
|       | 任启才 | 9,944,100.00  | 5,344,100.00  |
|       | 阎雪屏 | 630,000.00    | 4,155,200.00  |
|       | 任曦  | 10,445,752.00 | 6,045,752.00  |
| 小 计   |     | 21,019,852.00 | 15,545,052.00 |

### 九、承诺及或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项和承诺事项。

### 十、资产负债表日后事项

截至本报告披露日，本公司无需要披露的日后事项。

### 十一、其他重要事项

#### (一) 分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项 目     | 主营业务收入         | 主营业务成本        |
|---------|----------------|---------------|
| 铸造用合金材料 | 116,825,645.03 | 98,269,699.66 |
| 小 计     | 116,825,645.03 | 98,269,699.66 |

#### (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |              |          | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 48,255,779.80 | 100.00 | 1,084,028.33 | 2.25     | 47,171,751.47 |
| 合 计       | 48,255,779.80 | 100.00 | 1,084,028.33 | 2.25     | 47,171,751.47 |

| 种 类              | 期初数           |        |              |          | 账面价值          |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 49,995,287.05 | 100.00 | 1,162,707.29 | 2.33     | 48,832,579.76 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |          |               |
| 合 计              | 49,995,287.05 | 100.00 | 1,162,707.29 | 2.33     | 48,832,579.76 |

##### 2) 组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 18,956,559.10 | 947,827.96   | 5.00%    |
| 2-3 年 | 51,484.58     | 15,445.37    | 30.00%   |
| 3-4 年 | 210,950.00    | 105,475.00   | 50.00%   |
| 4-5 年 | 3,600.00      | 2,880.00     | 80.00%   |
| 5 年以上 | 12,400.00     | 12,400.00    | 100.00%  |
| 小 计   | 19,234,993.68 | 1,084,028.33 | 5.64%    |

确定组合依据的说明：

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失

经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

| 项 目       | 期初数          | 本期增加 |    |    | 本期减少      |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|------|----|----|-----------|----|----|--------------|
|           |              | 计提   | 收回 | 其他 | 转回        | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,162,707.29 |      |    |    | 78,678.96 |    |    | 1,084,028.33 |
| 小 计       | 1,162,707.29 |      |    |    | 78,678.96 |    |    | 1,084,028.33 |

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|------|---------------|----------------|------------|
| 第一名  | 27,005,103.46 | 55.96          |            |
| 第二名  | 2,216,124.12  | 4.59           | 110,806.21 |
| 第三名  | 1,402,100.82  | 2.91           | 70,105.04  |
| 第四名  | 1,307,224.21  | 2.71           | 65,361.21  |
| 第五名  | 1,207,807.67  | 2.50           | 60,390.38  |
| 小 计  | 33,138,360.28 | 68.67          | 306,662.84 |

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 33,138,360.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 68.67%，相应计提的坏账准备合计数为 306,662.84 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数        |        |           |          | 账面价值       |
|-----------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|           | 账面余额       |        | 坏账准备      |          |            |
|           | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 按组合计提坏账准备 | 185,699.15 | 100.00 | 28,559.96 | 15.38    | 157,139.19 |
| 其中：其他应收款  | 185,699.15 | 100.00 | 28,559.96 | 15.38    | 157,139.19 |
| 合 计       | 185,699.15 | 100.00 | 28,559.96 | 15.38    | 157,139.19 |

| 种 类              | 期初数          |        |           |          |              |
|------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备      |          | 账面价值         |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |           |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 4,001,139.67 | 100.00 | 31,405.00 | 0.78     | 3,969,734.67 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |           |          |              |
| 合 计              | 4,001,139.67 | 100.00 | 31,405.00 | 0.78     | 3,969,734.67 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称  | 期末数        |           |          |
|-------|------------|-----------|----------|
|       | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 160,599.15 | 8,029.96  | 5.00     |
| 1-2 年 | 5,000.00   | 500.00    | 10.00    |
| 2-3 年 | 100.00     | 30.00     | 30.00    |
| 5 年以上 | 20,000.00  | 20,000.00 | 100.00   |
| 小 计   | 185,699.15 | 28,559.96 | 15.38    |

确定组合依据的说明:

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明: 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

| 项 目   | 期初数       | 本期增加 |    |    | 本期减少     |    |    | 期末数       |
|-------|-----------|------|----|----|----------|----|----|-----------|
|       |           | 计提   | 收回 | 其他 | 转回       | 核销 | 其他 |           |
| 其他应收款 | 31,405.00 |      |    |    | 2,845.04 |    |    | 28,559.96 |
| 小 计   | 31,405.00 |      |    |    | 2,845.04 |    |    | 28,559.96 |

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数        | 期初数          |
|-------|------------|--------------|
| 押金保证金 | 25,100.00  | 25,100.00    |
| 应收暂付款 | 160,599.15 | 3,976,039.67 |
| 合 计   | 185,699.15 | 4,001,139.67 |

## (4) 其他应收款期末余额较大的明细情况

| 单位名称           | 款项性质 | 账面余额       | 账龄   | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备      |
|----------------|------|------------|------|----------------|-----------|
| 上海钢基进出口有限公司    | 代垫货款 | 160,599.15 | 1年以内 | 86.48          | 8,029.96  |
| 南京栖霞沿江发展有限公司   | 押金   | 20,000.00  | 5年以上 | 10.77          | 20,000.00 |
| 中国移动通信集团江苏有限公司 | 押金   | 5,000.00   | 1-2年 | 2.69           | 500.00    |
| 小计             |      | 185,599.15 |      | 99.94          | 28,529.96 |

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

| 项目     | 期末数           |     |               | 期初数           |     |               |
|--------|---------------|-----|---------------|---------------|-----|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 47,080,030.00 |     | 47,080,030.00 | 47,080,030.00 |     | 47,080,030.00 |
| 合计     | 47,080,030.00 |     | 47,080,030.00 | 47,080,030.00 |     | 47,080,030.00 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位  | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|----------|---------|
| 浦江特种公司 | 20,070,000.00 |      |      | 20,070,000.00 |          |         |
| 泰国公司   | 27,010,030.00 |      |      | 27,010,030.00 |          |         |
| 小计     | 47,080,030.00 |      |      | 47,080,030.00 |          |         |

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

| 项目     | 本期数           |               | 上年同期数          |                |
|--------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|        | 收入            | 成本            | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入 | 98,180,039.25 | 83,954,223.16 | 123,149,826.75 | 100,608,459.20 |
| 合计     | 98,180,039.25 | 83,954,223.16 | 123,149,826.75 | 100,608,459.20 |

## 2. 研发费用

## (1) 明细情况

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----|-----|-------|
|    |     |       |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 材料投入  | 2,723,452.73 | 2,896,312.82 |
| 职工薪酬  | 1,806,999.14 | 1,664,679.32 |
| 折旧与摊销 | 97,662.78    | 81,676.92    |
| 其他    | 84,092.61    | 171,594.31   |
| 合 计   | 4,712,207.26 | 4,814,263.37 |

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

| 项 目                                                                                              | 金 额        | 说 明 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                                      |            |     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                                                       |            |     |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                                       | 898,741.46 |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                            |            |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                             |            |     |
| 非货币性资产交换损益                                                                                       |            |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                   |            |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                      |            |     |
| 债务重组损益                                                                                           |            |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                            |            |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                        |            |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                      |            |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                            |            |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和 |            |     |

|                                      |            |  |
|--------------------------------------|------------|--|
| 可供出售金融资产取得的投资收益                      |            |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                  |            |  |
| 对外委托贷款取得的损益                          |            |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |            |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |            |  |
| 受托经营取得的托管费收入                         |            |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -16,164.68 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |            |  |
| 小 计                                  | 882,576.78 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）              | 156,730.66 |  |
| 少数股东权益影响额(税后)                        |            |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                   | 725,846.12 |  |

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.43          | 0.10      | 0.10   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.78          | 0.09      | 0.09   |

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号    | 本期数            |
|-----------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A     | 6,114,822.94   |
| 非经常性损益                      | B     | 725,846.12     |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B | 5,388,976.82   |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D     | 108,513,458.17 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E     |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F     |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G     | 3,319,965.00   |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H     |                |

|                   |                     |                                                            |                |
|-------------------|---------------------|------------------------------------------------------------|----------------|
| 其他                | 外币报表折算差异            | I1                                                         | -2,259,421.98  |
|                   | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1                                                         | 3.00           |
| 报告期月份数            |                     | K                                                          | 6.00           |
| 加权平均净资产           |                     | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K - I \times J/K$ | 112,700,580.63 |
| 加权平均净资产收益率        |                     | $M = A/L$                                                  | 5.43           |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 |                     | $N = C/L$                                                  | 4.78           |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                            | 本期数           |
|--------------------------|-----------------------------------------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                             | 6,114,822.94  |
| 非经常性损益                   | B                                             | 725,846.12    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$                                   | 5,388,976.82  |
| 期初股份总数                   | D                                             | 60,363,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                             |               |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                             |               |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                             |               |
| 因回购等减少股份数                | H                                             |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                             |               |
| 报告期缩股数                   | J                                             |               |
| 报告期月份数                   | K                                             | 6.00          |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$ | 60,363,000.00 |
| 基本每股收益                   | $M = A/L$                                     | 0.10          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N = C/L$                                     | 0.09          |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

南京浦江合金材料股份有限公司

二〇一九年八月二十日