

公司代码：603607

公司简称：京华激光

# 浙江京华激光科技股份有限公司

## 2018 年年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙建成、主管会计工作负责人冯一平及会计机构负责人（会计主管人员）王晓莹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2018年12月31日的股本总数127,512,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.0元（含税），合计分配现金股利38,253,600.00元(含税)，剩余未分配利润结转至下年度。本年度利润分配方案尚须经2018年年度股东大会审议通过后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的经营风险，包括国家行业政策变动风险、客户集中度较高的风险、主要原材料价格波动的风险、市场竞争加剧风险、主要客户的招投标风险、收购整合风险等，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析“可能面对的风险”相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	58
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节	公司治理.....	67
第十节	公司债券相关情况.....	71
第十一节	财务报告.....	72
第十二节	备查文件目录.....	218

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、京华激光	指	浙江京华激光科技股份有限公司
京华科技、子公司	指	绍兴京华激光材料科技有限公司
兴晟投资、控股股东	指	浙江兴晟投资管理有限公司
长江包装	指	绍兴市长江包装材料有限公司
浙江中烟	指	浙江中烟工业有限责任公司
瑞明科技	指	珠海市瑞明科技有限公司
湖北中烟	指	湖北中烟工业有限责任公司
杭州三润	指	杭州三润实业投资有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018 年度
保荐机构、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
审计机构、中汇会计师	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
锦天城律所	指	上海市锦天城律师事务所
微纳结构	指	特征尺寸在微纳米量级的三维形貌，1 微米= $10^{-6}$ 米，1 纳米= $10^{-9}$ 米
烟标、酒标	指	卷烟、酒制品的外包装、商标等具有标识性的包装物的总称
印刷适（应）性	指	印刷过程中承印物、油墨与印刷条件相匹配，适合于印刷作业的性能

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江京华激光科技股份有限公司
公司的中文简称	京华激光
公司的外文名称	Zhejiang Jinghua Laser Technology Co.,Ltd
公司的法定代表人	孙建成
公司住所	浙江省绍兴市城东经济技术开发区
经营范围	激光全息模压制品制造、销售及技术开发；货物进出口。（依法

	须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
--	---------------------------

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邵波	无
联系地址	浙江省绍兴市城东经济技术开发区	无
电话	0575-88122757	无
传真	0575-88122755	无
电子信箱	Web@sx-jhlg.com	无

## 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省绍兴市城东经济技术开发区
公司注册地址的邮政编码	312000
公司办公地址	浙江省绍兴市城东经济技术开发区
公司办公地址的邮政编码	312000
公司网址	www.sx-jhlg.com
电子信箱	Web@sx-jhlg.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http:// www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	京华激光	603607	不适用

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦 A幢601室
	签字会计师姓名	林鹏飞、金刚锋

公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责 的保荐机构	名称	浙商证券股份有限公司
	办公地址	杭州市五星路 201 号
	签字的保荐代表 人姓名	项骏、孙小丽
	持续督导的期间	2017 年 10 月 25 日-2019 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责 的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问 主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年 同期增减(%)	2016年
营业收入	555,027,266.85	536,207,730.69	3.51	440,607,578.21
归属于上市公司股东的净利润	95,770,813.19	82,633,410.96	15.90	67,104,260.11
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	81,635,055.61	78,261,945.15	4.31	63,706,876.77
经营活动产生的现金流量净额	79,738,893.47	127,954,312.98	-37.68	93,266,399.47
	2018年末	2017年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	766,255,890.00	706,917,076.81	8.39	292,760,390.38
总资产	901,087,831.88	850,273,242.01	5.98	494,239,242.82

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.75	0.82	-8.54	0.71
稀释每股收益(元/股)	0.75	0.82	-8.54	0.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.64	0.78	-17.95	0.67
加权平均净资产收益率(%)	13.06	21.22	减少8.16个百分点	25.94
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.13	20.10	减少8.97个百分点	24.60

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、公司股本变化情况：公司于 2017 年 10 月 25 日上市，首次公开发行 2,278 万股，总股本由 6,830 万股增加至 9,108 万股；于 2018 年 5 月 25 日完成每 10 股转增 4 股的 2017 年度利润分配方案，共计转增 3,643.2 万股，总股本由 9,108 万股增加至 12,751.2 万股。

2、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 37.68%，主要系本期销售应收账款账期未到，收款减少导致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)

营业收入	154,649,120.42	105,574,047.48	142,864,199.96	151,939,898.99
归属于上市公司股东的净利润	24,520,179.36	17,680,969.12	22,925,889.12	30,643,775.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,107,992.41	17,456,846.73	22,761,121.23	17,309,095.24
经营活动产生的现金流量净额	11,277,424.89	10,324,596.76	5,882,544.11	52,254,327.71

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	37,422.80		3,824.45	25,797.11
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，但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	6,027,522.38		4,679,293.78	2,284,833.14
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				2,230,704.5
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,155,420.97		157,500.00	-13,160.52
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	-615,163.05		264,407.59	869,671.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,902,383.58			-864,000.00
少数股东权益影响额				-669,211.35
所得税影响额	-2,371,829.10		-733,560.01	-467,251.52
合计	14,135,757.58		4,371,465.81	3,397,383.34

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	157,500.00	1,104,876.71	947,376.71	947,376.71
合计	157,500.00	1,104,876.71	947,376.71	947,376.71

## 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司所从事的主要业务

公司是一家专业从事激光全息模压制品制造、销售及技术开发的国家高新技术企业，自设立以来一直专注于激光全息防伪包装材料的研发、生产和销售，拥有 19 项发明专利和 11 项实用新型专利，已形成了以激光全息防伪膜和防伪纸为核心的系列产品，产品主要应用于烟酒、化妆品、药品、食品等领域的防伪包装。

公司产品根据生产工艺的不同，按照行业惯例，可将激光全息防伪纸细分为激光全息防伪转移纸、复膜卡两类产品，根据产品与终端光信息载体结合方式的不同，可将激光全息防伪膜细分为激光全息防伪转移膜、复合膜两类产品。

##### （二）公司经营模式

公司拥有独立完整的原材料采购、研究开发、产品生产和销售体系，结合市场需求与自身情况，独立开展生产经营活动。

###### 1、采购模式

公司产品的原材料为原纸、原膜及涂料，主要在国内市场采购，市场供应充足。公司采购模式流程如下：

（1）采购申请：使用部门及其他相关部门根据客户订单或公司备库计划，查核仓库库存情况，不足时提出采购申请，经部门主管审核批准，并根据内部管理要求通知供应部。

（2）采购合同发出：采购合同经审核无误，并由相关责任人签发后，采购员将采购合同发送至供应商确认。

（3）供应商发货：供应商对采购合同进行确认，采购人员将经供应商确认后的采购合同存档，并通知供应商发货。

（4）质量检验、物料入库：仓库工作人员根据供应部核对签字的送货单收货，由品管部对物料进行质量检验，检验合格后办理相关入库手续，收货完成后，供应部按合同约定的付款方式及时与财务部联系并办理付款相关事宜。

###### 2、生产模式

公司的主要产品均根据下游客户不同的防伪技术要求进行定制化生产，故公司的生产模式为订单式生产，严格按照以销定产。具体生产流程如下：

（1）产品要求：由营销部负责对顾客提出的产品要求进行识别，并组织产品技术质量要求的评审。

（2）策划：依据对产品要求的识别结果，由技术研发中心负责对产品实现过程进行策划、试样、验证。

(3) 产品实现：生产中心根据策划结果、工艺要求和质量控制标准制定生产计划，并按照生产计划安排产品生产，同时对生产过程实施全程控制。

(4) 质量检验、产品入库：由品管部对产品进行质量检验，检验合格后办理相关入库手续。

### 3、销售模式

公司产品主要包括激光全息防伪膜和防伪纸，由营销部门负责产品的销售、推广及客户服务工作。目前，公司主要客户为各中烟工业公司及其指定的印刷企业。

依照国家烟草专卖局的要求，报告期内国内各中烟工业公司主要通过公开招投标的方式采购烟标等烟用物资，针对此类规模大、实力雄厚的目标客户，公司营销部门协调各部门编制招标文件参与目标客户发起的公开招投标，中标后，客户与公司签订框架供货合同，具体产品的规格、数量、金额根据客户提交的采购订单确定。技术团队配合销售人员为客户提供设计方案和后续跟踪服务。

此外，针对其他不采用公开招投标方式采购激光全息防伪包装材料的客户，由销售人员通过商业洽谈获取订单，技术团队配合销售人员直接为客户提供定制和跟踪服务。

### (三) 行业情况说明

包装行业包括纸制品包装、塑料包装、金属容器包装、玻璃容器包装、包装印刷、其他包装及包装机械制造等七个子行业。

运用激光全息防伪技术生产制造的全息光学防伪产品通过其微纳米条纹，可以获得特定的光栅衍射效果，产品具有防伪、装饰、环保等功能，满足下游客户在防伪、美观等方面的要求，市场上统称为镭射包装材料或全息防伪材料。公司所处行业位于包装行业子行业包装印刷、纸制品包装、塑料包装、金属容器包装产业链的上游环节，本行业的技术发展水平直接决定了下游企业的产品性能，是产业链上的重要环节。

我国包装材料社会需求量大，科技含量日益提高，已成为我国国民经济中的重要产业之一。到 2020 年，中国包装工业将满足全面建成小康社会的需求，建成一个科技含量高、经济效益好、资源消耗低、环境污染少、人才资源优势得到充分发挥的新型中国包装工业。包装工业已成为“朝阳”产业，发展潜力巨大。

未来包装工业的发展不仅仅局限于对包装材料本身的研发及应用，更注重包装材料表面功能的研究与开发，让包装材料赋予诸如防伪识别、美观装饰、可降解回收等特定的功能。我国包装工业整体生产水平还不高，未来包装工业的持续发展还需进一步调整产业结构。包装的功能早已不仅仅限于保护商品、便于运输等，它已经成为商品的价值增长点之一，是提高商品附加值的重要环节。因此在终端市场，包装企业越来越注重包装的个性化、功能性以及对环境的影响。

未来，随着消费升级以及卷烟、酒、化妆品、药品、食品等日用消费品对产品包装在环保、美观和防伪等方面的要求提高，采用激光全息防伪标签及包装材料的日用消费品数量会明显增多，原有普通印刷包装将逐渐被替代，国内高端激光全息防伪包装市场发展前景广阔。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、客户资源优势

公司凭借良好的信誉、优异的过往业绩、稳定的产品质量、先进的技术工艺、完善的客户服务体系和不断进取的营销团队，在长期的经营过程中积累了丰富的客户资源，与国内众多知名的印刷公司建立起长期、稳定的合作关系。近年来，“利群”、“黄鹤楼”、“黄金叶”、“泰山”、“黄山”等国家烟草专卖局评选的全国重点骨干品牌均使用公司产品，公司产品在浙江、湖北中烟公司烟包盒皮细分市场中占有率居同行业前列。

### 2、优秀稳定的管理、技术团队

公司成立 20 多年来，业务经营长期保持相对稳定，自主培养了一批行业经验丰富的管理、技术人员。以董事长为首的公司现有管理、技术团队人员均有多年行业从业经验，对行业发展趋势有较强的判断能力，能够根据市场趋势迅速对公司发展方向作出调整，以满足下游客户的需求。优秀、稳定的管理、技术团队有利于企业文化的形成和保持，能够最大程度使公司员工形成持久的凝聚力，从而间接提升公司的行业竞争力。

### 3、技术研发优势

公司是中国防伪行业协会团体会员、副理事长单位，中国防伪行业十强企业，国家高新技术企业。公司始终坚持以市场需求为导向、研发项目为主线、技术创新为核心、技术综合应用和产品优化升级为目标，建立了产学研相结合的完善的研发体系，公司在全息光学防伪产品制造领域经过多年的研究与开发，积累了多项拥有自主知识产权的核心技术，已取得国家发明专利 19 项。通过不断积累和发展，公司已具备较强的技术创新和产品研发能力，并储备了一支经验丰富、研发能力强、开拓创新的人才队伍，核心研发成员均拥有多年的研发工作经验，具备较强的研发能力。

### 4、品质管理优势

公司十分重视产品品质管理，严格执行 CTPM 管理制度，制定了《原材料检验规程》、《过程检验规程》、《过程巡检制度》、《成品检验规程》等一系列规章措施，明确从原材料采购到成品入库之间每一道工序的检验项目、检验要求、检验方法、检验设备以及检验频次，并由检验人员对检测数据进行记录，建立从供应商品质管理、物料检验、生产制造到出厂检验的完善的、全方位生产质量控制机制，实现了产品质量的全过程控制，有效地保证了产品的制造质量，通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证。此外，为适应不同客户的需求，公司改进并形成了具有自身特色的激光全息防伪膜、防伪纸生产工艺，提高了原纸和原膜的匹配度，增强了产品对下游新型印刷机械的适印性。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年，全国烟草行业实现工商税利总额 11556 亿元，同比增长 3.69%；上缴国家财政总额 10000.8 亿元，同比增长 3.37%；实现工业增加值 7877 亿元，同比增长 4.88%。公司克服了市场需求不振、环保安全严控、中美贸易摩擦、股市长期低迷带来的诸多不利因素，全体员工紧紧围绕年初制定的经营计划，上下齐心，团结协作，经营业绩创历史新高，顺利完成了年度经营目标。公司实现营业收入 55502.73 万元，同比增长 3.51%，总资产达 90108.78 万元，同比增长 5.98%，净利润 9577.08 万元，同比增长 15.9%。

#### 1、强化管理，挖潜增效

报告期内，公司在生产日常管理方面做了大量工作，取得了一定的成绩。车间生产安排更趋合理，设备运转效率有所提升，批次管理得到加强，质量监控有所改善。与上年同期相比，报告期内公司综合成品合格率有提高、退货索赔率有下降、生产效率的提高、采购成本控制有一定成效。

#### 2、募投项目建设基本完成

报告期内，公司“年产 5 万吨精准定位激光全息防伪材料及研发中心建设项目”经过一年的努力，基本完成。一年来，公司相关部门在做好本职工作同时，把大量精力投入到募投项目建设中，推进高配、冷却水、煤气、压缩空气、RTO 平台及其他的配套施工，以及新购设备的安装和调试工作。在新设备投入运行后，又对原有设备进行搬迁与整合，一边维持正常生产经营，一边搞募投项目建设，年底前原有设备调整、搬迁、整合工作也已经结束，募投项目已进入正常生产。募投项目的投产使用，使公司的生产条件、生产环境得到了改善，生产能力有了较大的提升，为今后发展打下了良好的基础。

#### 3、收购兼并迈出了第一步

公司上市后，为谋求进一步发展，使企业再上一个台阶，报告期内，公司启动了收购珠海市瑞明科技有限公司的工作，这项工作历时半年多，通过反复多次谈判沟通，2018 年 12 月 21 日，正式签订股权转让合同。公司收购珠海瑞明 100% 的股权，同时收购向瑞明科技提供立体浮雕版的香港菲涅尔制版科技公司 100% 的股权，又收购了向香港菲涅尔公司提供光刻设备和技术服务美国菲涅尔制版科技公司 58% 的股权。通过全资收购和控股收购这三家公司后，公司将在微结构光学铂金浮雕等方面从技术到设备再到产品生产整条产业链上处于国际领先水平，将十分有利于公司产品的升级换代和拓展应用领域，为公司进一步发展打下了坚实的基础。

#### 4、安全生产，和谐共赢

2018 年度，公司坚持安全生产不松懈，对车间进行了综合整顿，强化安全检查、安全培训、安全教育等工作，安全生产总体情况良好，全年未发生重大工伤事故。

#### 5、企业文化建设

公司一直重视企业文化建设，逐步塑造了“诚信、团结、实干、超越”的企业理念，增强员工的向心力和凝聚力，公司的发展战略和员工的愿景有机结合在一起，促进了公司的发展。针对

外来员工，公司努力营造大家庭的氛围，抹平了员工的思乡之情。针对新员工，公司积极组织岗位技能的培训，提高了员工的素质，促进了生产力的提高。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期，实现营业收入 55502.73 万元，与去年同期相比增长 3.51%；实现归属于母公司股东的净利润 9577.08 万元，同比增加 15.90%；归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 8163.51 万元，同比增加 4.31%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	555,027,266.85	536,207,730.69	3.51
营业成本	384,655,848.30	371,003,247.86	3.68
销售费用	19,037,481.32	19,637,535.45	-3.06
管理费用	16,011,892.22	14,292,336.33	12.03
研发费用	40,316,597.65	40,526,020.70	-0.52
财务费用	-2,039,239.10	-1,176,533.95	-73.33
经营活动产生的现金流量净额	79,738,893.47	127,954,312.98	-37.68
投资活动产生的现金流量净额	-15,991,294.03	-365,853,650.21	95.63
筹资活动产生的现金流量净额	-28,520,971.61	271,749,463.66	-110.50

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

报告期内，我国烟草行业实现税利总额 11556 亿元，同比增长 3.69%。公司实现营业收入 55502.73 万元，同比增加 3.51%，营业成本 38465.58 万元，同比增长 3.68%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减 (%)

				减 (%)	减 (%)	
造纸及纸制品业	550,144,454.90	384,240,928.46	30.16	3.22	3.82	减少 0.41 个百分点
小计	550,144,454.90	384,240,928.46	30.16	3.22	3.82	减少 0.41 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
激光全息防伪膜	108,042,621.68	63,961,143.93	40.80	1.63	9.97	减少 4.49 个百分点
激光全息防伪纸	427,875,641.16	313,570,461.40	26.71	3.57	2.25	增加 0.95 个百分点
其他产品	14,226,192.06	6,709,323.13	52.84	4.83	27.63	减少 8.43 个百分点
小计	550,144,454.90	384,240,928.46	30.16	3.22	3.82	减少 0.41 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	332,245,166.38	214,583,942.72	35.41%	2.81	3.55	减少 0.47 个百分点
华南地区	32,652,415.33	24,421,307.87	25.21%	7.12	9.22	减少 1.44 个百分点
华北地区	599,071.62	160,117.71	73.27%	-75.57	-89.42	增加 35.02 个百分点
华中地区	156,948,879.08	126,424,371.49	19.45%	-6.00	-4.98	减少 0.86 个百分点
西南地区	27,698,922.49	18,651,188.67	32.66%	179.53	213.97	减少 7.39 个百分点
西北地区				-100.00	-100.00	减少 38.96 个百分点
小计	550,144,454.90	384,240,928.46	30.16%	3.22	3.82	减少 0.41 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

华北地区产品毛利率比上年增加 35.02%，主要系该地区业务增加，客户及产品发生调整，导致毛利率上升。

西北地区产品毛利率比上年减少 38.96%，主要系 2018 年公司在该地区的业务停止。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)

激光全息防伪膜(万平方米)	14,333.79	14,964.29	524.70	-4.83	1.76	-54.58
激光全息防伪纸(吨)	22,042.11	23,398.25	1,970.91	-6.88	-0.88	-40.76

产销量情况说明

激光全息防伪膜生产量中包含外购 26.49 万平方米,销售量中包含自用量成品部分 5884.25 万平方米。

激光全息防伪纸生产量中包含外购 90.23 吨。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
造纸及纸制品业	直接材料	334,750,379.45	87.12	321,496,844.12	86.87	4.12	
	直接人工	14,413,222.91	3.75	16,451,161.85	4.45	-12.39	
	制造费用	35,077,326.10	9.13	32,147,771.68	8.68	9.11	
	合计	384,240,928.46	100.00	370,095,777.65	100.00	3.82	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
激光全息防伪膜	直接材料	46,763,488.31	12.17	41,448,554.17	11.20	12.82	
	直接人工	3,603,614.44	0.94	4,649,828.43	1.26	-22.50	
	制造费用	13,594,041.19	3.54	12,062,168.72	3.25	12.70	
	合计	63,961,143.94	16.65	58,160,551.32	15.71	9.97	
激光全息防伪纸	直接材料	283,280,402.04	73.72	275,818,820.80	74.53	2.71	
	直接人工	10,173,152.29	2.65	11,445,941.65	3.09	-11.12	
	制造费用	20,116,907.07	5.23	19,413,644.30	5.25	3.62	
	合计	313,570,461.40	81.60	306,678,406.75	82.87	2.25	

其他产品	直接材料	4,706,489.10	1.22	4,229,469.15	1.14	11.28	
	直接人工	636,456.18	0.17	355,391.77	0.10	79.09	
	制造费用	1,366,377.84	0.36	671,958.66	0.18	103.34	
	合计	6,709,323.12	1.75	5,256,819.58	1.42	27.63	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 382,736,421.16 万元，占年度销售总额 68.96%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名销售客户名称	销售金额（元）	占年度营业收入的比例（%）
客户 A	253,921,729.96	45.75
客户 B	75,206,054.69	13.55
客户 C	20,359,704.71	3.67
客户 D	17,944,722.04	3.23
客户 E	15,304,209.76	2.76
前五名销售客户销售合计	382,736,421.16	68.96

前五名供应商采购额 228,934,500.11 万元，占年度采购总额 66.30%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

前五名供应商名称	采购金额（元）	占年度采购总额比例（%）
供应商 A	137,485,510.17	39.82
供应商 B	30,536,839.14	8.84
供应商 C	29,428,222.76	8.52
供应商 D	16,978,377.11	4.92
供应商 E	14,505,550.93	4.20
前五名供应商采购合计	228,934,500.11	66.30

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

科目	2018 年（元）	2017 年（元）	同比增减
销售费用	19,037,481.32	19,637,535.45	减少 3.06%

管理费用	16,011,892.22	14,292,336.33	增加 12.03%
研发费用	40,316,597.65	40,526,020.70	减少 0.52%
财务费用	-2,039,239.10	-1,176,533.95	增加 73.33%
资产减值损失	3,225,958.91	-560,760.98	增加 675.28%

情况说明：

报告期内财务费用比 2017 年同期增加 73.33% 主要系存款利息收入增加所致。

报告期内资产减值损失比 2017 年同期增加 675.28% 主要系信用期未到应收账款增加导致资产减值损失随之增加。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	40,316,597.65
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	40,316,597.65
研发投入总额占营业收入比例 (%)	7.26
公司研发人员的数量	62
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15.38
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

##### 情况说明

适用  不适用

报告期，公司研发支出 40,316,597.65 元，较 2017 年减少 0.52%，研发支出比较平稳。

#### 5. 现金流

适用  不适用

科目	本期金额 (元)	上年同期数 (元)	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	79,738,893.47	127,954,312.98	-37.68%
投资活动产生的现金流量净额	-15,991,294.03	-365,853,650.21	-95.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,520,971.61	271,749,463.66	-110.50%

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
应收账款	157,214,041.01	17.45	123,327,314.62	14.50	27.48	主要系信用期未到所致。
预付款项	654,577.08	0.07	1,358,038.13	0.16	-51.80	主要系需预付采购材料款的业务减少所致。
其他应收款	1,703,817.12	0.19	659,824.41	0.08	150.94	主要系本期支出投标保证金所致。
存货	83,044,798.78	9.22	97,775,362.30	11.50	-15.07	主要系本期年末整个行业去库存所致。
固定资产	186,569,334.60	20.70	90,756,079.04	10.67	105.57	主要系年产 5 万吨募投项目主体厂房完成转固所致。
在建工程	15,085,870.09	1.67	44,433,453.28	5.23	-66.05	主要系年产 5 万吨募投项目主体厂房完成转固所致。
其他非流动资产	23,081,589.00	2.56	9,733,856.70	1.14	137.13	主要系预付 30% 并购款所致。
应交税费	3,942,175.14	0.44	5,638,973.64	0.66	-30.09	主要系企业所得税减少所致。
递延收益	1,359,973.78	0.15	298,954.11	0.04	354.91	主要系本期收到与资产相关政府补助 113.15 万元所致。

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

截止 2018 年 12 月 31 日受限资产情况：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	5,924,970.90	承兑汇票保证金
固定资产	31,327,272.87	承兑汇票保证金
无形资产	38,331,469.07	承兑汇票保证金
合 计	75,583,712.84	

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

详见本节之三“关于公司未来发展的讨论与分析”。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

1、2018 年 12 月 21 日，公司与欧亚联思签署了股权转让合同，协议约定公司以人民币 7,246.06 万元收购瑞敏包装 54.46% 股权；

2、2018 年 12 月 21 日，公司与郭明亮、朱学志签署了股权转让合同，协议约定公司以人民币 7,146.0082 万元收购郭明亮、朱学志持有的欧科创盈 100.00% 股权；同时约定公司以人民币 292 万元收购郭明亮持有的瑞明科技 2.00% 股权；

3、2018 年 12 月 21 日，公司与江明聪、Vladimir Vacariuc、Vitali Prisacar 签署了股权转让合同，协议约定公司以人民币 1,500.00 万元收购香港菲涅尔 100.00% 股权；

4、2018 年 12 月 21 日，公司与 Vladimir Vacariuc、Vitali Prisacar 签署了股权转让合同，协议约定公司以 200.00 万美元收购美国菲涅尔 58.00% 股权。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司已按照协议约定支付郭明亮与朱学志收购欧科创盈的股权款

的 30.00%，支付郭明亮收购瑞明科技的股权款的 30.00%，共计人民币 2,231.4025 万元。

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

单位：元

项 目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合 计
1. 持续的公允价值计量				
(1) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,104,876.71			1,104,876.71
1) 交易性金融资产	1,104,876.71			1,104,876.71
① 债务工具投资				
② 权益工具投资				
③ 衍生金融资产	1,104,876.71			1,104,876.71
持续以公允价值计量的资产总额	1,104,876.71			1,104,876.71

系公司购买的结构性存款（浮动收益）作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列报。

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，公司共有 1 家全资子公司，无其他控股参股公司，具体情况如下：

## 1、绍兴京华激光材料科技有限公司

绍兴京华激光材料科技有限公司成立于 2007 年 4 月 20 日，注册资本 2,000 万元，经营范围为激光技术开发，生产、加工：激光全息薄膜，销售：自产产品。截至 2018 年 12 月 31 日，绍兴京华激光材料科技有限公司总资产为 158,588,761.60 元，净资产为 125,653,514.05 元，2018 年度实现营业收入 222,800,468.96 元，净利润 34,076,536.57 元。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

包装行业包括纸制品包装、塑料包装、金属容器包装、玻璃容器包装、包装印刷、其他包装及包装机械制造等七大子行业。

运用激光全息防伪技术生产制造的全息光学防伪产品通过其微纳米全息条纹，可以获得特定的光栅衍射效果，产品具有防伪、装饰、环保等功能，满足下游客户在防伪、美观等方面的要求，市场上统称为镭射包装材料或全息防伪材料。公司所处行业位于包装行业子行业包装印刷、纸制品包装、塑料包装、金属容器包装产业链的上游环节，本行业的技术发展水平直接决定了下游企业的产品性能，是产业链上的重要环节。

具有微纳结构的全息光学防伪产品具备产品防伪识别与可追溯、附加值提升（包括强化视觉冲击力和突出品牌个性等）、推广促销等多重功能，目前被广泛应用于卷烟、酒、化妆品、药品、食品等日用消费品包装领域。

随着包装行业社会需求量不断增大、业内科技水平日益提高，我国包装产业得到快速发展，在国民经济中占据举足轻重的地位，已经成为对经济社会发展具有重要影响力的支撑性产业，我国也成为仅次于美国的世界第二包装大国，初步形成长三角、珠三角以及环渤海三大包装产业带。由于市场经济的带动和技术进步的升级，包装产业的产品结构发生了较大变化，代表现代包装产业发展方向的纸制品包装、塑料包装在包装产业中所占比重有了不同程度的提升。近年来，随着我国市场经济的快速发展以及人民生活水平的不断提高，下游卷烟、酒、化妆品、药品、食品等日用消费品市场需求旺盛，下游市场需求旺盛有助于行业市场规模的扩大，利好行业未来发展，下游市场需求情况如下：

#### (1)、烟标市场

从最近几年我国卷烟产量及增长率情况看，行业发展较为平稳，2017 年以来，尽管经济下行、卷烟提税顺价以及控烟等因素对我国卷烟市场造成一定的不利影响，但是面向中高收入消费者的中高档卷烟需求量仍有增加，中高档卷烟在卷烟市场中所占比重逐年提升，同时，针对卷烟市场

现状，烟草行业积极采取应对、调控措施，维护了市场的稳定，为行业的平稳发展提供了有效保障。未来几年，随着外部经济环境的改善，卷烟产业仍将总体保持稳定，相应的，卷烟包装市场需求也将保持稳定。总量控制、品牌集中度提高、细支中高档烟增量是烟包市场未来发展的趋势。

### (2)、酒标市场

随着卫生、健康、食品安全意识的不断加强，消费者主动选择饮用有安全保障的产品，由喝散装白酒向瓶装白酒升级，从而推进了中高档白酒消费量的增加。近年来，我国白酒产量一直保持较快增长态势，白酒行业的持续繁荣带来了激烈的行业竞争，假冒伪劣产品不断涌现，白酒生产企业投入更多精力到白酒包装及其防伪功能上，从而使白酒包装业获得快速发展，全息防伪包装材料，铂金浮雕、浅纹猫眼等光学包装材料在酒包上的应用将进一步扩大。

### (3)、化妆品、药品、生物健康产品包装市场

化妆品、药品、生物健康产品包装市场虽然规模相对较小，但近年来随着化妆品、药品市场快速发展，市场规模不断扩大，基础市场良好的发展趋势为相应包装市场发展提供了良好的契机，且市场对产品包装在防伪、美观等方面的要求日渐提高，此类新兴市场的发展潜力巨大。

## 2、行业市场化程度和竞争格局

全息光学防伪产品制造业行业虽小，由于不存在政策性限制，市场化程度很高，但行业内不同层面的竞争激烈程度差异较大。

在公共安全防伪、新能源及新材料等领域，因为技术含量高，仅有少数具备较强研发能力的企业才能进入，产品的竞争程度相对较小，尤其在公共安全防伪领域，出于安全性考虑，一旦确定供应商，不会轻易更换，市场呈现相对稳定的竞争格局。

在包装材料领域，普通包装市场竞争较为激烈，中高端包装市场，由于产品包装尤其知名品牌包装要求具有较强的防伪功能和装饰功能，以彰显品牌个性，给顾客留下深刻印象且容易识别并可追溯，其往往具有稳定性，一般不会轻易更换，上述特征决定了行业内技术水平较高的企业，能够凭借其先进的技术水平、稳定的产品质量获取订单，并得到客户认可，从而与客户建立长期良好的合作关系，同时，优异的过往业绩和良好的业内口碑将有助于企业业务规模的扩大、客户范围的拓展以及知名度的提升，从而进一步增强企业自身综合实力。而那些缺乏自主研发能力的企业，不能满足客户对产品升级要求，新产品的推出完全依赖外部因素，很难与客户维持长期合作关系，无法与其他研发能力较强的企业形成有效竞争。因此，在该领域，企业呈现出“强者恒强，弱者恒弱”的竞争格局。

本行业内的竞争具有明显的研发主导特点，企业必须依靠自主研发和技术创新来提升自身竞争力，抢占市场份额，只有致力于现有产品升级并不断研发出符合市场需求的新产品的企业才能在激烈的市场竞争中脱颖而出，不断成长壮大。

## 3、行业未来发展趋势

中国包装行业社会需求量大，科技含量日益提高，已成为我国国民经济中的重要产业之一。到 2020 年，中国包装工业将满足全面建成小康社会的需求，建成一个科技含量高、经济效益好、资源消耗低、环境污染少、人才资源优势得到充分发挥的新型中国包装工业。包装工业已成为“朝阳”产业，发展潜力巨大。

目前，我国包装工业还存在很多不合理之处。从产品结构上看，简单、原始产品多，深加工和精加工产品少；普通包装产品所占比重较大，功能性包装产品发展不够；重设备轻技术，重生产轻研究开发；产品更新换代慢，导致包装产品结构不合理，不能完全适应市场需求变化。从企业结构上看，包装企业总体规模小，产业集中度较低。从地区结构上看，西部地区包装工业比较落后，而东部的上海、江苏、浙江、山东、广东、福建包装工业非常发达，地区发展不均衡。

未来包装工业的发展不仅仅局限于对包装材料本身的研发及应用，还要在精深加工上下功夫，我国包装工业整体生产水平较低，未来包装工业的持续发展还需从根本上调整产业结构。

包装的功能早已不仅仅限于保护商品、便于运输等要求，它已经成为商品的价值增长点之一，是提高商品附加值的重要环节。因此在终端市场，包装企业越来越注重包装的人性化、功能性以及对环境的影响。

未来，随着消费升级以及卷烟、酒、化妆品、药品、食品等日用消费品对产品包装在环保、美观和防伪等方面的要求提高，采用激光全息防伪包装材料、铂金浮雕、浅纹猫眼等光学技术以及激光全息防伪技术与铂金浮雕光学技术相组合新技术防伪包装材料在日用消费品数量会明显增多，原有普通印刷包装将被替代，国内高端激光全息防伪包装市场发展前景广阔。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将全面推进“管理、创新、拓展”的发展战略：管理上，不断加强内部制度建设，提高生产管理水平，优化资源配置，充分挖掘内部潜能，争做管理一流企业；创新上，以收购珠海瑞明科技、香港菲涅尔公司、美国菲涅尔公司为契机，将激光全息防伪技术与铂金浮雕、浅纹猫眼技术有机组合，开发防伪技术新产品；市场上，立足光信息防伪包装材料领域，以烟包市场为基础，在稳定现有客户、现有产品的基础上，大力拓展有庞大包装需求的社会包装市场。立足主业，内外拓展，专注防伪包装材料领域，深耕细作，做专、做精、做实、做强，保持行业领先地位。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年度，公司将进一步推进“管理、创新、拓展”发展战略实施，充分利用好二个优势：一是募投项目投产后的设备优势、产能优势和环境优势，二是收购珠海瑞明及香港、美国菲涅尔后的社会包装市场优势和立体浮雕技术优势，调整公司组织架构，充分发挥整合优势，细化管理，强化考核，打破传统思维模式，鼓励创新，奖励创新，克服各种不利因素，争取更好的业绩。

### 1、整合管理资源，细化管理，强化考核

(1) 整合管理资源，适当调整公司组织架构。对浙江京华、绍兴京华二个公司并行的组织架构作适当调整，整合营销、采购、人力资源等部门，发挥协同优势。

(2) 细化管理, 强化考核。推行以关键指标结合公司年度目标和发展规划为重点的部门考核, 在部门考核的同时, 各部门对所属员工也要进行考核, 真正做到以岗位实绩来衡量部门和员工的工作业绩。

(3) 严抓批次管理, 提升质量控制能力。批次管理是提高产品质量的一个有效途径, 可以稳定同批产品质量, 防止因原辅材料批次不同引起的同批质量波动, 又是提高库存周转的效率的一个手段, 可以减少呆滞物料, 使产品质量问题可分析可追溯。

(4) 强化监督、提升执行力。公司将成立一个监督考核机构, 对公司内部的各项管理制度的执行情况进行监督, 督促建立、健全与完善公司内部控制制度, 促进公司经营管理的改善与加强, 保障公司持续、健康、快捷地发展。

## 2、做好珠海瑞明的管理, 发挥并购项目作用

2019 年开始, 珠海瑞明科技归属上市公司管理, 公司将重点整合收购珠海瑞明科技以后的各种资源, 技术互融、市场互通、优势互补。瑞明科技的铂金浮雕、水晶浮雕、浅纹猫眼等产品装饰效果好、防伪力度强, 在国内具有领先的地位, 经过连续几年的送样推广, 已被包装行业认可, 并在酒、烟、化妆品、日用品中应用。公司接管后可以利用自身强大的生产能力和资本实力, 加快市场推广力度, 加速占领市场制高点, 使得该项技术不仅在珠海瑞明科技, 更重要的是在上市公司开花结果。

(1) 技术互融: 激光全息防伪技术和铂金浮雕技术相组合, 充分发挥上市公司在激光全息行业的领先优势和珠海瑞明科技在铂金浮雕领域领先优势, 将二种各有特点又具有优势的技术进行组合, 在防伪材料上既能体现激光全息细腻的衍射防伪效果, 又能看到铂金浮雕裸眼全视角逼真的 3D 效果。

(2) 市场互通: 整合双方营销优势, 形成互补。上市公司在卷烟包装市场有销售资源优势, 但客户集中度高。珠海瑞明科技在社会包装市场有销售优势, 客户主要以酒包、日用品、生物健康食品等社会包装产品为主, 但客户分散。将二者的市场资源进行整合, 优势互补, 客户结构更趋合利, 有利于公司的发展壮大。

(3) 优势互补: 充分利用上市公司已经投产的募投项目的产能优势, 弥补珠海瑞明科技生产能力不足的现状, 形成互补。

## 3、加强人才队伍建设, 培育人才梯队

人力资源是企业的核心资源, 将决定公司现在及未来发展。公司高层管理者年龄偏大, 人才梯队培育更显迫切。公司将从引才、育才、用才、留才等环节入手, 从外部引进和内部培养并举, 以适当合理的激励制度, 使员工的成长发展与企业的成长发展有机关联, 营造人才成长的良好生态。培育一批既符合企业要求又适合本人自身发展互惠共赢人才。

## 4、环保与消防与安全要严守底线

在目前的大环境下, 一个企业要产足、生存、发展, 绝对不能去触碰环保、消防与安全这根弦, 要严守底线思维, 该投入的投入, 该整改的整改, 必须做到合法、合规、不出问题。希望全体员工要提高环保意识、消防安全意识, 绝杜各类事故的发生。

## 5、关心职工生活和股民利益

(1)、提升职工政治思想，推进企业文化建设。丰富职工的思想政治生活和业余文化活动，重建共青团组织和改选工会，发挥党、团、工会的引领作用，以团队建设活动切入点，丰富职工政治文化生活，推进企业文化建设。

(2)、提高职工薪资待遇，改善工作、生活环境。2019 年度将继续调整薪资，提高员工工资，同时，随着募投项目的投入使用，职工宿舍条件大大改善，车间内部的工作环境通过控制温度、湿度、洁净度，加强通风等措施，将明显改善，使广大职工能心情愉悦，身体健康地工作。

(3)、对股民负责，使投资者和经营者双赢，上市以后，成了公众公司，公司务必努力工作，经营好公司，取得较好的经济效益，对得起广大的股民。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、国家行业政策变动风险

随着《烟草控制框架公约》的实施，《中国烟草总公司关于进一步加大卷烟包装警语标志力度的通知》、《中国烟草控制规划（2012-2015）》、《关于领导干部带头在公共场所禁烟有关事项的通知》等一系列控烟文件的下发，以及人们健康意识的增强，卷烟行业将受到一定的抑制，消费者将减少对卷烟的消费。如果我国在未来几年推出更加严格的控烟政策和措施，卷烟市场将受到不利影响，卷烟产业链上的所有企业将受到冲击，公司作为卷烟激光全息防伪包装材料的供应商，生产经营将面临一定的风险。

##### 2、客户集中度较高的风险

近年以来，烟草行业积极实施大品牌发展战略，逐步压缩品牌数量，持续做大品牌规模，品牌结构得到了显著改善，致使行业快速步入品牌竞争阶段，集中度逐渐提高，卷烟单一品牌销量显著增加。在这种背景下，近年来公司集中精力服务于几家主要客户，导致公司报告期内客户集中度较高。若主要客户产品需求下降或者发行人未能持续中标或中标数量下降，有可能导致发行人得不到充足的业务机会，从而对发行人的业务和经营带来不利影响。

##### 3、主要原材料价格波动的风险

公司产品生产所需的主要原材料为原纸、原膜及涂料，报告期内，主要原材料占主营业务成本的比例平均在 80%以上，原材料价格的波动对产品毛利率和公司利润水平产生一定影响。但若受供求关系影响，公司主要原材料价格发生大幅波动，则会直接影响公司的盈利水平，对公司的生产经营形成一定风险。

##### 4、市场竞争加剧风险

目前，下游烟草行业具有经验与适应性壁垒，客户对新的供应商考察较为严格，对于企业过往的成功经验颇为重视，且产品包装具有稳定性，下游客户倾向与合格供应商建立长期、稳定的合作关系。如果烟草行业降低市场进入门槛，放宽招投标的限制条件，降低对新进入者历史业绩的考评，大量新进入者的涌入，将导致公司面临市场竞争加剧的风险。

##### 5、主要客户的招投标风险

目前，公司主要客户浙江中烟及下属企业、黄鹤楼科技园（集团）有限公司及下属企业均采用招投标方式确认其烟用包装防伪材料供应商。充分考虑公司产品的技术优势、产品适用性以及烟草行业经验与适应性壁垒，公司作为上述主要客户合格供应商与上述客户保持了长期良好的合作关系，并能够持续中标，尽管上述主要客户销售的产品被替代可能性较低，但若公司在新的招投标中未能中标，将对公司生产经营造成不利影响。

#### 6、收购整合风险

公司收购了珠海瑞明科技有限公司、香港菲涅尔公司、控股了美国菲涅尔公司，通过收购控股，给公司带来了可以预期的业绩，尽管珠海瑞明科技属于同行，但由于地域、人文、企业文化差异，可能会对收购后的管理带来一些不可预测的风险。公司将加强监管，抓紧整合，力争收购项目发挥预期的作用。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

##### 1.现金分红政策的制定：

公司分别于 2016 年 9 月 11 日和 2016 年 9 月 27 日召开的第一届董事会第五次会议和 2016 年第三次临时股东大会审议通过《浙江京华激光科技股份有限公司上市后未来三年股东回报规划》，该议案重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展，明确了分红标准和比例，充分考虑和保护了中小投资者的合法权益，符合公司章程的规定，并经公司独立董事和监事会发表意见，审议程序合法合规。

##### 2.现金政策的执行情况：

公司于 2019 年 4 月 19 日召开的公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于 2018 年度利润分配的议案》，拟以 2018 年 12 月 31 日的股本总数 127,512,000 股为基数，向全体股东每 10 股派

发现金股利 3.0 元（含税），合计分配现金股利 38,253,600 元(含税)，剩余未分配利润结转至下年度。本年度利润分配方案尚须经 2018 年年度股东大会审议通过后实施。

公司在制定现金股利分配政策时，兼顾股东的合理回报及公司的可持续发展，留存收益将用于公司生产经营，促进公司实现良好效益，更好地保护股东权益。

**(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	3	0	38,253,600.00	95,770,813.19	39.94
2017 年	0	4	4	36,432,000.00	82,633,410.96	44.09
2016 年	0	0	0	0.00	67,104,260.11	0.00

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预**

**案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东兴晟投资	本公司自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。本公司直接或间接持有的股票在锁定期满后 2 年内减持的，每年减持股份公司股票总量不超过减持年度上年末所持股份公司股份的 25%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，减持价格、数量将进行相应调整），其减持价格不低于发行价；股份公司上市后 6 个月内如股份公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司直接或间接持有的股票的锁定期自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人孙建成	本人自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。本人直接或间接持有的股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价；股份公司上市后 6 个月内如股份公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的股票的锁定期自	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用

			动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。本人不因职务变更、离职而免除上述履行义务。在锁定期满后的任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的股份公司股份总数的 25%，直接或间接持有股份公司股份余额不足 1,000 股时不受上述比例限制；离任后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高级管理人员袁坚峰、冯一平、谢高翔、陈金通、熊建华、邵波、冯一红、戚奇凡、王富青、张建芬、蒋建根、钱明均	本人自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该等股份。本人直接或间接持有的股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价；股份公司上市后 6 个月内如股份公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的股票的锁定期自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。本人不因职务变更、离职而免除上述履行义务。在锁定期满后的任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的股份公司股份总数的 25%，直接或间接持有股份公司股份余额不足 1,000 股时不受上述比例限制；离任后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东钱坤、陶宝吉、吴金晓、王晓莹	本人自股份公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。	自公司股票上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用
	股	股东孙佳水	本人持有股份公司的股份，自股份公司成立之日起一年内不得转让；本人自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人	自公司股票上市之	是	是	不适用	不适用

份 限 售		直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。	日起三十 六个月内				
股 份 限 售	股东黄明德、 陈国海、孟爱 明、任文峰、 杨煦常、任心 连、骆明海、 张桔圃、赵军 林、马卫军、 陶兴华、陈琦、 金福、谢伟东、 周锋	本人自股份公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理本人直接或间 接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。	自公司股 票上市之 日起十二 个月内	是	是	不适用	不适用
股 份 限 售	持股 5% 股东 孙建成、冯一 平、袁坚峰	本人直接或间接持有的股票在锁定期满后 2 年内减持的，每年减持股份公司股票 总量不超过减持年度上年末所持股份公司股票的 25%（若公司股票有派息、送股、资 本公积金转增股本等事项的，减持价格、数量将进行相应调整），其减持价格不低于 发行价；股份公司上市后 6 个月内如股份公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于 发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的股票的锁 定期限自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。本人不因职务 变更、离职而免除上述履行义务。	限售期满 2 年内	是	是	不适用	不适用
解	控股股东兴晟	本公司及本公司控制的其他企业目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞	长期	是	是	不适用	不适用

决 同 业 竞 争	投资	<p>争的业务及活动；本公司愿意促使本公司控制的其他企业将来不直接或通过其他方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动；本公司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；或委派人员在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员；未来如有在股份公司经营范围内相关业务的商业机会，本公司将介绍给股份公司；对股份公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本公司将在投资方向与项目选择上避免与股份公司相同或相似；如未来本公司所控制的其他企业拟进行与股份公司相同或相似的经营业务，本公司将行使否决权，避免其与股份公司发生同业竞争，以维护股份公司的利益；本公司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。</p>					
解 决 同 业 竞 争	实际控制人孙建成	<p>本人及本人控制的其他企业目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；本人愿意促使本人控制的其他企业将来不直接或通过其他方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动；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；或委派人员在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员；未来如有在股份公司经营范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给股份公司；对股份公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与股份公司相同或相似；如未来本人所控制的其他企业拟进行与股份公司相同或相似的经营业务，本人将行使否决权，避免其与股份公司发生同业竞争，以维护股份公司的利益；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</p>	长期	是	是	不适用	不适用

		失。						
解决关联交易	控股股东兴晟投资	<p>本公司承诺减少和规范与股份公司发生的关联交易。如本公司及本公司控制的其他企业今后与股份公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、《浙江京华激光科技股份有限公司关联交易决策制度》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本公司及本公司控制的其他企业的关联交易，本公司将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本公司在股份公司中的控股地位，为本公司及本公司控制的其他企业在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。</p>	长期	是	是	不适用	不适用	
解决关联交易	实际控制人孙建成	<p>本人承诺减少和规范与股份公司发生的关联交易。如本人及本人控制的其他企业今后与股份公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、《浙江京华激光科技股份有限公司关联交易决策制度》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本人及本人控制的其他企业的关联交易，本人将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本人在股份公司中的控制地位，为本人及本人控制的其他企业在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。</p>	长期	是	是	不适用	不适用	
其他	公司、控股股东兴晟投资、董事、高级管理人员	<p>如果公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市后三年内股价出现低于每股净资产（指公司上一年度经审计的每股净资产，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理）的情况时，公司将启动以下稳定股价预案：（1）公司回购公司股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）公司董事、高级管理人员买入或增持公司股票。</p>	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用	

其他	实际控制人孙建成	如果公司及其下属子公司所在地有关社保主管部门及住房公积金主管部门要求公司及其下属子公司对其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的员工社会保险费用(基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等五种基本保险)或住房公积金进行补缴,或者公司及其下属子公司被要求支付滞纳金或因此受到处罚的,本人将按主管部门核定的金额无偿代公司及其下属子公司补缴,并承担相关罚款、滞纳金等费用,公司及其下属子公司无需支付上述任何费用。	长期	是	是	不适用	不适用
----	----------	--	----	---	---	-----	-----

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”40,526,020.70 元，减少“管理费用”40,526,020.70 元；对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”20,931,994.13 元，减少“管理费用”20,931,994.13 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	4 年
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	20
保荐人	浙商证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2017 年度股东大会审议通过了《关于续聘 2018 年审计机构的议案》，续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他

适用 不适用

### 十五、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、托管情况

适用 不适用

##### 2、承包情况

适用 不适用

##### 3、租赁情况

适用 不适用

#### (二) 担保情况

适用 不适用

#### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

##### 1. 委托理财情况

###### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	340,000,000	100,000,000	0
银行结构性存款	募集资金	230,000,000	60,000,000	0

银行理财产品	自有资金	70,000,000	30,000,000	0
银行结构性存款	自有资金	230,000,000	20,000,000	0

截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买银行理财产品和结构性存款未到期余额为 16,000 万元，使用自有资金购买银行理财产品和结构性存款未到期余额为 5,000 万元，截至本报告公告日，公司使用募集资金或自有资金购买上述银行理财产品和结构性存款已全部到期，本金及收益已全部收回。

#### 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行绍兴分行	银行理财产品	120,000,000	2018年1月15日	2018年4月23日	募集资金	理财产品	按合同约定	4.4%	1,417,600	1,417,600	已收回	是	是	/
农业银行绍兴越城支行	银行结构性存款	50,000,000	2018年1月17日	2018年4月16日	自有资金	结构性存款	按合同约定	4.3%-4.5%	548,600	548,600	已收回	是	是	/
农业银行绍兴越城支行	银行结构性存款	30,000,000	2018年1月17日	2018年4月16日	募集资金	结构性存款	按合同约定	4.3%-4.5%	314,500	314,500	已收回	是	是	/
招商银行绍兴分行	银行结构性存款	50,000,000	2018年1月15日	2018年4月16日	募集资金	结构性存款	按合同约定	1.35%-4.4%	548,500	548,500	已收回	是	是	/
招商银行绍兴分行	银行结构性存款	30,000,000	2018年3月20日	2018年6月20日	自有资金	结构性存款	按合同约定	1.35%-4.4%	332,712	332,712	已收回	是	是	/

交通银行绍兴城南支行	银行理财产品	10,000,000	2018年4月2日	2018年8月1日	自有资金	理财产品	按合同约定	4.3%	142,548	142,548	已收回	是	是	/
招商银行绍兴分行	银行结构性存款	50,000,000	2018年4月16日	2018年10月16日	募集资金	结构性存款	按合同约定	1.55%-4.5%	1,128,082	1,128,082	已收回	是	是	/
招商银行绍兴分行	银行结构性存款	50,000,000	2018年4月18日	2018年5月18日	自有资金	结构性存款	按合同约定	1.15%-3.65%	150,000	150,000	已收回	是	是	/
中国银行绍兴分行	银行理财产品	120,000,000	2018年4月23日	2018年10月23日	募集资金	理财产品	按合同约定	4.2%	2,526,904	2,526,904	已收回	是	是	/
农业银行绍兴越城支行	银行结构性存款	10,000,000	2018年4月25日	2018年7月02日	自有资金	结构性存款	按合同约定	1.5%-3.9%	72,657	72,657	已收回	是	是	/
农业银行绍兴越城支行	银行结构性存款	30,000,000	2018年4月25日	2018年7月02日	募集资金	结构性存款	按合同约定	1.5%-3.9%	217,972	217,972	已收回	是	是	/
招商银行绍兴分行	银行结构性存款	30,000,000	2018年5月23日	2018年8月21日	自有资金	结构性存款	按合同约定	1.35%-4.20%	310,684	310,684	已收回	是	是	/
农业银行绍兴越城支行	银行结构性存款	40,000,000	2018年6月27日	2018年12月17日	自有资金	结构性存款	按合同约定	4.5%-4.6%	872,109	872,109	已收回	是	是	/
农业银行绍兴	银行结构性存款	20,000,000	2018年7月	2019年1月	自有资金	结构性存款	按合同约定	4.5%-4.6%	466,301	466,301	已收回	是	是	/

兴越城支行	存款		月 6 日	7 日	资金	存款	约定	%			回			
农业银行绍 兴越城支行	银行结构性 存款	20,000,000	2018 年 7 月 6 日	2019 年 1 月 7 日	募集 资金	结构性 存款	按合同 约定	4.5%-4.6 %	466,301	466,301	已收 回	是	是	/
招商银行绍 兴分行	银行结构性 存款	10,000,000	2018 年 7 月 11 日	2018 年 10 月 11 日	募集 资金	结构性 存款	按合 同约定	1.35%-3.9 3%	99,057	99,057	已收 回	是	是	/
中国银行绍 兴分行	银行理财产 品	30,000,000	2018 年 9 月 29 日	2018 年 12 月 04 日	自有 资金	理财产 品	按合同 约定	4.1%	222,410	222,410	已收 回	是	是	/
招商银行绍 兴分行	银行结构性 存款	40,000,000	2018 年 10 月 16 日	2019 年 1 月 16 日	募集 资金	结构性 存款	按合同 约定	1.35%-3.7 5%	378,082	378,082	已收 回	是	是	/
中国银行绍 兴分行	银行理财产 品	100,000,000	2018 年 10 月 24 日	2019 年 1 月 10 日	募集 资金	理财产 品	按合同 约定	3.9%	833,424	833,424	已收 回	是	是	/
中国银行绍 兴分行	银行理财产 品	30,000,000	2018 年 12 月 5 日	2019 年 1 月 10 日	自有 资金	理财产 品	按合同 约定	3.65%	108,000	108,000	已收 回	是	是	/

#### 其他情况

适用  不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

1、2018 年 12 月 21 日，公司与欧亚联思签署了股权转让合同，协议约定公司以人民币 7,246.06 万元收购瑞敏包装 54.46% 股权；

2、2018 年 12 月 21 日，公司与郭明亮、朱学志签署了股权转让合同，协议约定公司以人民币 7,146.0082 万元收购郭明亮、朱学志持有的欧科创盈 100.00% 股权；同时约定公司以人民币 292 万元收购郭明亮持有的瑞明科技 2.00% 股权；

3、2018 年 12 月 21 日，公司与江明聪、Vladimir Vacariuc、Vitali Prisacar 签署了股权转让合同，协议约定公司以人民币 1,500.00 万元收购香港菲涅尔 100.00% 股权；

4、2018 年 12 月 21 日，公司与 Vladimir Vacariuc、Vitali Prisacar 签署了股权转让合同，协议约定公司以 200.00 万美元收购美国菲涅尔 58.00% 股权。

截止 2018 年 12 月 31 日，上述合同仍在履行中。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

#### 1. 精准扶贫规划

适用  不适用

#### 2. 年度精准扶贫概要

适用  不适用

为认真贯彻落实中央和省委关于推动乡村振兴的重大决策部署，深入实施浙江省消除集体经济薄弱村三年行动计划，公司及全资子公司京华科技 2018 年积极与地区内贫困村建立联系，利用企业自身优势和资源作用，与贫困村结对帮扶，消除薄弱村，推动贫困村进一步发展。

2018 年公司响应浙江省委“千村结千企，消灭薄弱村”和绍兴市委“百企结百村、消灭薄弱村”专项行动，分别与龙游县项庄村和新昌县回山镇晨光村签订了对口帮扶协议。

#### 3. 精准扶贫成效

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	32
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	32

产业扶贫项目投入金额 32 万元分为二个项目，一是公司帮扶龙游县项庄村，助力村级经济收入捐赠 20 万元建设中小企业孵化园（山海协作消薄“飞地”）项目，项目建成后租金收入作为结对村经营性收入；二是公司全资子公司绍兴京华科技与新昌县回山镇晨光村村民委员会签订《“百企结百村，消灭薄弱村”村企结对协议书》项目，出资 12 万元帮助晨光村村民委员会与其他经济

薄弱村抱团组建大市聚帮扶联建项目，以共建物业管理有限公司形式使晨光村村级经济获取长期稳定的租赁收入，最终脱贫。

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

公司将利用自身的优势，继续帮助结对的二个村明确发展定位、找准发展路径，谋划实施高质量项目，推动结对村完成集体经济消薄工作。

### (二) 社会责任工作情况

适用  不适用

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

经核查，公司及公司控股子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司一直注重环境保护设施的建设和维护，认真做好环境保护工作，公司及公司控股子公司都能遵守国家环境保护相关法律、法规的规定，报告期内无环境污染事件发生，未受到环境保护部门处罚。

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

### (四) 其他说明

适用  不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用  不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用  不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	6,830.00	74.99			2,732.00		2,732.00	9,562.00	74.99
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	6,830.00	74.99			2,732.00		2,732.00	9,562.00	74.99
其中：境内非国有法人持股	2,880.44	31.63			1,152.18		1,152.18	4,032.62	31.63

境内自然人持股	3,949.56	43.36			1,579.82		1,579.82	5,529.38	43.36
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,278.00	25.01			911.20		911.20	3,189.20	25.01
1、人民币普通股	2,278.00	25.01			911.20		911.20	3,189.20	25.01
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	9,108.00	100.00			3,643.20		3,643.20	12,751.20	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2018 年 4 月 20 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度利润分配预案》，同意以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股 9,108 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股。公司已于 2018 年 5 月 25 日实施了上述资本公积转增股本方案，共计转增 3,643.2 万股，本次分配后总股本为 12,751.2 万股。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，公司实施了资本公积转增股本，公司股本由 9,108 万股调整为 12,751.2 万股，公司 2018 年度每股收益摊薄，每股净资产减少。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江兴晟投资管理有限公司	28,804,380.00		11,521,752	40,326,132.00	首发承诺及追加股份限售承诺	2020/10/26
孙建成	11,407,640.00		4,563,056	15,970,696.00	首发承诺及追加股份限售承诺	2020/10/26
戚奇凡	2,435,400.00		974,160	3,409,560.00	首发承诺及追加股份限售承诺	2020/10/26
冯一平	2,123,220.00		849,288	2,972,508.00	首发承诺及追加股份限售承诺	2020/10/26
黄明德	1,795,200.00	2,513,280.00	718,080		首发承诺及追加股份限售承诺	2018/10/25
袁坚峰	1,663,200.00		665,280	2,328,480.00	首发承诺及追加股份限售承诺	2020/10/26
冯一红	1,573,440.00		629,376	2,202,816.00	首发承诺及追加股份限售承诺	2020/10/26
蒋建根	1,478,400.00		591,360	2,069,760.00	首发承诺及追加股份限售承诺	2020/10/26
陈金通	1,478,400.00		591,360	2,069,760.00	首发承诺及追加股份限售承诺	2020/10/26
王富青	1,478,400.00		591,360	2,069,760.00	首发承诺及追加股份限售承诺	2020/10/26
熊建华	1,326,600.00		530,640	1,857,240.00	首发承诺及追加股份限售承诺	2020/10/26
陈国海	1,326,600.00	1,857,240.00	530,640		首发承诺及追加股份限售承诺	2018/10/25

孟爱明	1,254,000.00	1,755,600.00	501,600		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
任文峰	1,108,800.00	1,552,320.00	443,520		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
杨煦常	1,016,400.00	1,422,960.00	406,560		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
谢高翔	933,240.00		373,296	1,306,536.00	首发承诺及追加 股份限售承诺	2020/10/26
任心连	856,020.00	1,198,428.00	342,408		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
邵波	747,120.00		298,848	1,045,968.00	首发承诺及追加 股份限售承诺	2020/10/26
骆明海	739,200.00	1,034,880.00	295,680		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
张桔圃	644,160.00	901,824.00	257,664		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
赵军林	594,000.00	831,600.00	237,600		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
马卫军	442,200.00	619,080.00	176,880		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
陶兴华	424,380.00	594,132.00	169,752		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
张建芬	369,600.00		147,840	517,440.00	首发承诺及追加 股份限售承诺	2020/10/26
金福	369,600.00	517,440.00	147,840		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
陈琦	369,600.00	517,440.00	147,840		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25

钱明均	300,000.00		120,000	420,000.00	首发承诺及追加 股份限售承诺	2020/10/26
谢伟东	224,400.00	314,160.00	89,760		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
周 锋	224,400.00	314,160.00	89,760		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
钱 坤	165,000.00	231,000.00	66,000		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
陶宝吉	165,000.00	231,000.00	66,000		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
吴金晓	165,000.00	231,000.00	66,000		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
孙佳水	165,000.00		66,000	231,000.00	首发承诺及追加 股份限售承诺	2020/10/26
王晓莹	132,000.00	184,800.00	52,800		首发承诺及追加 股份限售承诺	2018/10/25
合计	68,300,000.00	16,822,344.00	27,320,000	78,797,656.00	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股	2017-10-13	16.04	22,780,000	2017-10-25	22,780,000	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江京华激光科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1722号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）22,780,000股，并于2017年10月25日在上海证券交易所上市。

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司转增36,432,000股，公司总股本增至127,512,000股。报告期期初，资产总额为850,273,242.01元，负债总额为143,356,165.20元，资产负债率为16.86%。期末，资产总额为901,087,831.88元，负债总额为134,831,941.88元，资产负债率为14.96%。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,150
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,651
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	

浙江兴晟投资管理有限 公司	11,521,752	40,326,132	31.63	40,326,132	无	0	境内非国有 法人
孙建成	4,563,056	15,970,696	12.52	15,970,696	无	0	境内自然人
戚奇凡	974,160	3,409,560	2.67	3,409,560	无	0	境内自然人
冯一平	849,288	2,972,508	2.33	2,972,508	无	0	境内自然人
黄明德	720,380	2,515,580	1.97	0	无	0	境内自然人
袁坚峰	665,280	2,328,480	1.83	2,328,480	无	0	境内自然人
冯一红	629,376	2,202,816	1.73	2,202,816	无	0	境内自然人
王富青	591,360	2,069,760	1.62	2,069,760	无	0	境内自然人
陈金通	591,360	2,069,760	1.62	2,069,760	无	0	境内自然人
蒋建根	591,360	2,069,760	1.62	2,069,760	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
黄明德	2,515,580	人民币普通股	2,515,580
陈国海	1,857,240	人民币普通股	1,857,240
孟爱明	1,755,600	人民币普通股	1,755,600
任文峰	1,542,320	人民币普通股	1,542,320
杨煦常	1,423,960	人民币普通股	1,423,960
任心连	1,196,028	人民币普通股	1,196,028
骆明海	1,029,880	人民币普通股	1,029,880
赵军林	831,600	人民币普通股	831,600
张桔圃	821,824	人民币普通股	821,824
马卫军	613,880	人民币普通股	613,880

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，兴晟投资为公司控股股东，其中股东孙建成持有兴晟投资 67.81% 的股份，股东袁坚峰持有兴晟投资 11.62% 的股份，股东冯一平持有兴晟投资 10.30% 的股份，股东谢高翔持有兴晟投资 5.70% 的股份，股东邵波持有兴晟投资 4.57% 的股份。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江兴晟投资管理有限公司	40,326,132	2020 年 10 月 26 日	11,521,752	上市之日起锁定 36 个月
2	孙建成	15,970,696	2020 年 10 月 26 日	4,563,056	上市之日起锁定 36 个月
3	戚奇凡	3,409,560	2020 年 10 月 26 日	974,160	上市之日起锁定 36 个月
4	冯一平	2,972,508	2020 年 10 月 26 日	849,288	上市之日起锁定 36 个月
5	袁坚峰	2,328,480	2018 年 10 月 26 日	665,280	上市之日起锁定 3 个月
6	冯一红	2,202,816	2020 年 10 月 26 日	629,376	上市之日起锁定 36 个月
7	王富青	2,069,760	2020 年 10 月 26 日	591,360	上市之日起锁定 36 个月
8	陈金通	2,069,760	2020 年 10 月 26 日	591,360	上市之日起锁定 36 个月
9	蒋建根	2,069,760	2020 年 10 月 26 日	591,360	上市之日起锁定 36 个月
10	熊建华	1,857,240	2020 年 10 月 26 日	530,640	上市之日起锁定 36 个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，兴晟投资为公司控股股东，其中股东孙建成持有兴晟投资 67.81% 的股份，股东袁坚峰持有兴晟投资 11.62% 的股份，股东冯一平持有兴晟投资 10.30% 的股份，股东谢高翔持有兴晟投资 5.70% 的股份，股东邵波持有兴晟投资 4.57% 的股份。
------------------	--

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用  不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1 法人**

适用  不适用

名称	浙江兴晟投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	孙建成
成立日期	2015 年 12 月 23 日
主要经营业务	资产管理（非金融类），股权投资，投资管理（非金融类），企业咨询管理，投资咨询（除金融、证券、期货、保险等前置许可项目）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

适用  不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

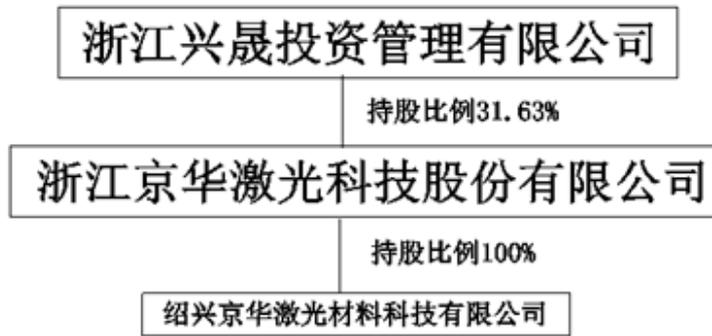
适用  不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

适用  不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

适用  不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	孙建成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

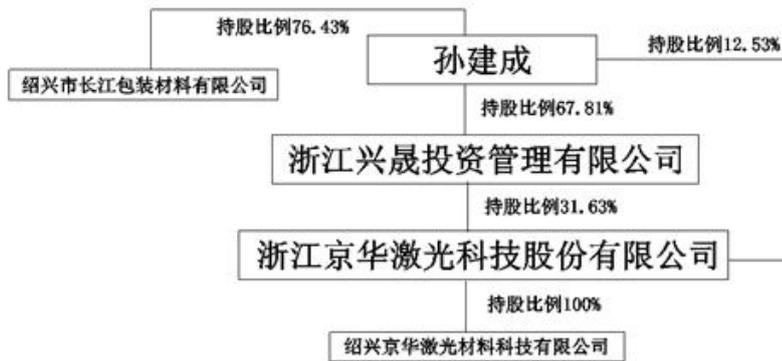
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙建成	董事长兼总经理	男	61	2019年3月25日	2022年3月24日	11,407,640	15,970,696	4,563,056	2017年度资本公积转增股本	59.71	否
冯一平	董事、总经理兼财务负责人	女	55	2019年3月25日	2022年3月24日	2,123,220	2,972,508	849,288	2017年度资本公积转增股本	34.76	否
袁坚峰	董事、副总经理	男	55	2019年3月25日	2022年3月24日	1,663,200	2,328,480	665,280	2017年度资本公积转增股本	39.44	否
谢高翔	董事、副总经理	男	50	2019年3月25日	2022年3月24日	933,240	1,306,536	373,296	2017年度资本公积转增股本	25.91	否
陈金通	董事	男	52	2019年3月25日	2022年3月24日	1,478,400	2,069,760	591,360	2017年度资本公积转增股本	21.76	否

熊建华	董事	男	44	2019 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 24 日	1,326,600	1,857,240	530,640	2017 年度资本公积转增股本	21.15	否
刘玉龙	独立董事	男	48	2019 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 24 日	0	0	0	2017 年度资本公积转增股本	5.00	否
李黎	独立董事	女	46	2019 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 24 日	0	0	0	2017 年度资本公积转增股本	5.00	否
黄文礼	独立董事	男	37	2019 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 24 日	0	0	0	2017 年度资本公积转增股本	5.00	否
王富青	监事会主席	男	64	2019 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 24 日	1,478,400	2,069,760	591,360	2017 年度资本公积转增股本	19.52	否
张建芬	监事	女	37	2019 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 24 日	369,600	517,440	147,840	2017 年度资本公积转增股本	16.65	否
周敏华	监事	男	49	2019 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 24 日	0	0	0	2017 年度资本公积转增股本	9.50	否
戚奇凡	副总经理	男	58	2019 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 24 日	2,435,400	3,409,560	974,160	2017 年度资本公积转增股本	25.50	否
蒋建根	副总经理	男	55	2019 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 24 日	1,478,400	2,069,760	591,360	2017 年度资本公积转增股本	23.98	否

邵波	副总经理	男	56	2019 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 24 日	747,120	1,045,968	298,848	2017 年度资本公积转增股本	30.52	否
冯一红	副总经理	女	49	2019 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 24 日	1,573,440	2,202,816	629,376	2017 年度资本公积转增股本	23.74	否
钱明均	董事会秘书 (已离任)	男	33	2016 年 3 月 25 日	2018 年 5 月 23 日	300,000	420,000	120,000	2017 年度资本公积转增股本	12.50	否
合计	/	/	/	/	/	27,314,660	38,240,524	10,925,864	2017 年度资本公积转增股本	379.64	/

姓名	主要工作经历
孙建成	历任绍兴市第一塑料厂厂长，绍兴市第二塑料厂厂长，京华制品董事长兼总经理。2016 年 3 月至今任京华激光董事长、总经理。
冯一平	历任绍兴市第二塑料厂会计，京华制品财务经理，京昇科技财务负责人，京华制品副总经理、财务负责人。2007 年 4 月至今任京华科技财务负责人。2016 年 3 月至今，任公司董事、副总经理、财务负责人。
袁坚峰	历任华越微电子有限公司工程师，京华制品技术部经理，京昇科技副总经理，京华制品副总经理。2016 年 3 月至今，任公司董事、副总经理。
谢高翔	历任京华制品制版部经理，京昇科技制版部经理，京华科技副总经理兼制版部经理。2015 年 12 月至 2016 年 3 月任京华制品董事。2016 年 3 月至今任公司董事、副总经理。
陈金通	历任浙江省第四地质大队机械厂技术负责人，京华制品工程师、生产部经理助理，京昇科技设备部经理；2010 年 11 月至今，任京华科技设备部经理。

	2016 年 3 月至今，任公司董事。
熊建华	历任京华制品技术部员工，京昇科技技术部经理。2007 年 7 月至今，任京华科技技术中心经理。2016 年 3 月至今，任公司董事。
刘玉龙	历任中山大学教师，2005 年 9 月至今任浙江工商大学副教授。2016 年 7 月至今，任公司独立董事。
李黎	历任香港理工大学访问学者，新加坡国立大学访问学者，2004 年 6 月至今任杭州电子科技大学教授。现任南京风力舰信息技术有限公司董事长兼技术总监。2016 年 7 月至今，任公司独立董事。
黄文礼	历任浙江科技学院研究员，浙江财经大学研究员，现任江苏华星新材料科技股份有限公司、慕容控股有限公司独立董事。2016 年 7 月至今，任公司独立董事。
王富青	历任京华制品营销经理，京昇科技营销经理，京华制品营销经理、总监。2016 年 3 月至今，任公司监事会主席、营销总监。
张建芬	历任京华制品出纳，任京昇科技会计，京华制品会计。2009 年至今，任京华科技会计。2016 年 3 月至今，任公司股东代表监事。
周敏华	历任绍兴虎彩激光材料科技有限公司记账员，任绍兴宝龙机械助理会计。2007 年 8 月至今，任京华制品仓管。2016 年 3 月至今，任公司职工代表监事。
戚奇凡	历任京华制品工程师、制版部经理、生产部经理，京昇科技生产部经理，京华科技人力资源总监、副总经理、董事。2016 年 1 月至今，任京华科技监事。2016 年 3 月至今，任公司副总经理。
蒋建根	历任京华制品工程师、设备部经理，京昇科技营销部经理。2007 年 7 月至今，任京华科技营销总监；2016 年 3 月至今，任公司副总经理。
邵波	历任京华制品综合部经理，京昇科技人力资源部总监，京华制品副总经理。2016 年 3 月至今，任公司副总经理。2018 年 5 月至今，任京华激光董事会秘书。
冯一红	历任京昇科技业务员、营销部主任，京华制品营销经理。2016 年 3 月至今，任公司副总经理。
钱明均	历任浙江步森服饰股份有限公司证券事务代表、证券部经理、法务负责人。2016 年 4 月至 2018 年 5 月，任京华激光董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙建成	浙江兴晟投资管理有限公司	执行董事	2015 年 12 月 23 日	/
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙建成	绍兴京华激光材料科技有限公司	执行董事、经理	2016 年 1 月 27 日	/
孙建成	绍兴市长江包装材料有限公司	董事长	2007 年 11 月 2 日	/

冯一平	绍兴京华激光材料科技有限公司	副总经理、财务负责人	2007 年 7 月 20 日	/
冯一平	绍兴市长江包装材料有限公司	董事	2007 年 11 月 2 日	/
谢高翔	绍兴京华激光材料科技有限公司	副总经理	2010 年 2 月 16 日	/
蒋建根	绍兴京华激光材料科技有限公司	营销总监	2007 年 7 月 20 日	/
袁坚峰	绍兴市长江包装材料有限公司	董事	2007 年 11 月 2 日	/
戚奇凡	绍兴市长江包装材料有限公司	董事	2007 年 11 月 2 日	/
戚奇凡	绍兴京华激光材料科技有限公司	监事	2016 年 1 月 27 日	/
张建芬	绍兴京华激光材料科技有限公司	会计	2009 年 1 月 20 日	/
在其他单位任职情况的说明	绍兴京华激光材料科技有限公司为公司全资子公司，绍兴市长江包装材料有限公司为公司实际控制人控制的企业。			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬方案经董事会薪酬与考核委员会审议通过后，提交董事会审议通过，董事和监事人员的报酬再提交股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬标准根据公司经营规模和盈利情况，参照本地上市公司及国内同行业公司高管薪酬水平,并结合公司绩效管理考核结果综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 379.64 万元。
-----------------------------	--

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
钱明钧	董事会秘书	离任	因个人原因辞职
邵波	董事会秘书	聘任	工作需要

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	237
主要子公司在职员工的数量	166
在职员工的数量合计	403
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	290
销售人员	14
技术人员	41
财务人员	11
行政人员	22
管理人员及其他	25
合计	403
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	35
大专	88
高中及以下	280
合计	403

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司薪酬制度依据员工岗位的重要性、个人的工作能力与工作表现,参照绍兴本地相应企业、相关同行企业的工资水平来制定。员工工资体系一般分为年薪制、计件制、计时制和提成制。公司按照国家和地方相关法律规定为员工缴纳“五险一金”(养老、失业、医疗、工伤、生育保险及住房公积金)。

高管人员薪酬实行年薪制，由基本薪酬和绩效薪酬两部分组成，基本薪酬按各岗位人员的基本薪酬标准每月发放，绩效薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据公司全年经营业绩情况和各岗位人员的工作绩效情况研究决定，绩效薪酬每年度发放。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司建立了岗位分类的培训体系，采取内部培训的方式，针对不同岗位技能、安全生产和劳动保护的具体要求、有针对性的培训。为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合培训计划，以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

### 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，建立、健全内部控制制度，加强信息披露工作，进一步提升公司治理水平，切实提高企业经营管理水平和风险防范能力。

公司董事会认为公司法人治理的实际状况与中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求不存在差异。具体内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序，依法召集和召开股东大会。充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等地位及合法权益，保证其充分享有和行使自己的权利。报告期内，公司召开的股东大会均经律师现场见证并出具了股东大会的法律意见书。

2、关于控股股东与公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接不干涉公司日常生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立；公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司通过在《股东大会议事规则》、《公司章程》、《关联交易决策制度》和《募集资金管理制度》等制

度中设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的机制。

3、关于董事和董事会：公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规的规定行使职权，并保证董事会会议严格按照程序进行。董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，认真出席董事会会议和股东大会；认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责，维护公司和股东权益。董事会下设审计、提名、薪酬与考核和战略委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任主任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规的有关规定，本着对股东负责的态度，认真勤勉地履行自己的职责，对公司依法运营进行监督、对公司财务制度和财务状况进行检查、对公司关联交易、对外担保情况进行核查，并对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照公司《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《重大事项内部报告制度》等相关规定，积极做好信息披露事务管理工作，认真接待股东的来访和咨询。力求做到公平、及时、准确、完整的披露公司信息，并做好信息披露前的保密工作，确保公司所有股东及时、公平地获得公司的相关信息。

6、关于投资者关系：公司继续加强投资者关系管理工作，认真做好投资者来电的接听、答复以及互动平台的问题回复。加强公司与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，保护投资者合法权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2018 年 4 月 21 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 6 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2018 年 6 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙建成	否	6	6	0	0	0	否	2
袁坚峰	否	6	6	0	0	0	否	2
冯一平	否	6	6	0	0	0	否	2
谢高翔	否	6	6	0	0	0	否	2
陈金通	否	6	6	0	0	0	否	2
熊建华	否	6	6	0	0	0	否	2
刘玉龙	是	6	6	4	0	0	否	1
李黎	是	6	6	4	0	0	否	2
黄文礼	是	6	6	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

本公司已建立高级管理人员的绩效考核体系。董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案、考核结果的审定。公司依照年度的经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。公司正在按照市场化取向，逐步建立更加完善的激励和约束机制。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司内部控制自我评估报告于 2019 年 4 月 20 日披露于上海证券交易所网

<http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

中汇会审[2019]1489号

浙江京华激光科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了浙江京华激光科技股份有限公司(以下简称京华激光股份公司)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### (一)存货减少

##### 1.关键审计事项

京华激光股份公司的存货主要为基础材料原膜原纸以及激光全息模压制品,截止2018年底京华激光股份公司合并存货账面余额83,721,307.41元较2017年底 97,775,362.30元减少14,054,054.89元,减少幅度14.37%;2018年度新增跌价准备676,508.63元,详见财务报表附注注释五(六)存货。

如财务报表附注三(十一)所述,存货采用成本与可变现净值孰低计量,管理层根据原材料的使用以及库存商品近效期情况,考虑有关基础材料的质量问题以及近效期存货销售可能性的预测,确定存货的跌价准备。

由于存货金额重大且确定存货跌价准备涉及重大管理层判断，我们将存货减少确定为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

我们针对京华激光股份公司存货减少实施的主要审计程序包括：

(1)了解与存货相关的内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；(2)对存货盘点进行监盘，检查存货的数量、状况及产品有效期等，并关注残次冷背的存货是否被识别；(3)结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；(4)检查存货的跌价准备计算表，执行存货减值程序，检查分析可变现净值的合理性，评估存货跌价准备计提的准确性。(5)了解公司的业务模式和成本核算流程，评价公司采取的成本核算方法的合理性；(6)检查采购合同、与供应商的结算资料、将原材料价格与市场同类产品进行对比分析，并结合原材料价格的变动、销售结构的变化对营业成本的变动执行分析复核等程序；(7)对报告期内生产成本的归集和分配、存货发出计价等进行了重新计算等测试。

## (二)应收账款的增加

### 1. 关键审计事项

京华激光股份公司的客户主要系包装、印刷公司。截止2018年底京华激光股份公司合并应收账款账面价值157,214,041.01元较2017年底123,327,314.62元增加33,886,726.39元，增加幅度27.48%；占2018年度合并营业收入的28.33%较2017年度的23.00%，增长5.33%；占2018年末资产总额的17.45%较2017年度的14.50%，增长2.95%，详见财务报表附注五(三)应收账款。

由于应收账款金额重大且京华激光股份公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，故我们将应收账款的增加识别为关键审计事项。

### 2. 审计中的应对

我们对京华激光股份公司应收账款的增加关键审计事项执行的主要审计程序包括：

(1)评价管理层对应收账款管理内部控制制度的设计和运行的有效性；(2)通过查阅销售合同、检查以往货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理；(3)复核京华激光股份公司对应收账款坏账准备的计提过程，包括按账龄分析法进行计提以及单项计提的坏账准备；(4)对应收账款期末余额选取样本执行函证程序；(5)对超过信用期及账龄较长的应收账款分析是否存在减值迹象；(6)比较前期坏账准备的计提数和实际发生数，对应收账款余额进行期后收款测试，评价本期应收账款坏账准备计提的合理性。

## 四、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

京华激光股份公司治理层(以下简称治理层)负责监督京华激光股份公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对京华激光股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致京华激光股份公司不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：金刚锋  
(项目合伙人)

中国 杭州

中国注册会计师：刘科娜

报告日期：2019 年 4 月 19 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日

编制单位：浙江京华激光科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		156,040,317.43	128,724,717.99
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,104,876.71	157,500.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		180,243,637.87	150,229,809.09
其中：应收票据		23,029,596.86	26,902,494.47
应收账款		157,214,041.01	123,327,314.62
预付款项		654,577.08	1,358,038.13

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,703,817.12	659,824.41
其中：应收利息		48,050.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		83,044,798.78	97,775,362.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		211,996,147.92	283,805,957.75
流动资产合计		634,788,172.91	662,711,209.67
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		186,569,334.60	90,756,079.04
在建工程		15,085,870.09	44,433,453.28
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		40,917,036.19	41,817,526.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		645,829.09	821,116.33

其他非流动资产		23,081,589.00	9,733,856.70
非流动资产合计		266,299,658.97	187,562,032.34
资产总计		901,087,831.88	850,273,242.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		110,638,933.89	123,386,432.92
预收款项		121,011.00	9,664.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,096,545.21	9,628,097.57
应交税费		3,942,175.14	5,638,973.64
其他应付款		4,914,455.12	4,394,042.92
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		127,713,120.36	143,057,211.09

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,359,973.78	298,954.11
递延所得税负债		5,758,847.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,118,821.52	298,954.11
负债合计		134,831,941.88	143,356,165.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		127,512,000.00	91,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		424,038,901.55	460,470,901.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,227,156.72	9,095,643.79
一般风险准备			
未分配利润		199,477,831.73	146,270,531.47
归属于母公司所有者权益合计		766,255,890.00	706,917,076.81
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		766,255,890.00	706,917,076.81

负债和所有者权益(或股东权益)		901,087,831.88	850,273,242.01
总计			

法定代表人：孙建成

主管会计工作负责人：冯一平

会计机构负责人：王晓莹

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位:浙江京华激光科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		146,826,139.62	117,826,858.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,104,876.71	157,500.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		105,861,931.48	76,100,451.37
其中：应收票据		12,463,907.50	14,482,981.91
应收账款		93,398,023.98	61,617,469.46
预付款项		499,944.96	292,942.49
其他应收款		1,534,786.47	582,419.86
其中：应收利息		48,050.00	
应收股利			
存货		69,834,470.05	85,820,393.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		211,703,948.00	282,997,163.17
流动资产合计		537,366,097.29	563,777,728.95
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		29,608,489.13	29,608,489.13
投资性房地产			
固定资产		166,163,610.19	67,801,374.88
在建工程		15,085,870.09	44,433,453.28
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		38,331,469.07	39,163,918.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			239,610.07
其他非流动资产		23,081,589.00	9,412,856.70
非流动资产合计		272,271,027.48	190,659,702.73
资产总计		809,637,124.77	754,437,431.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		123,065,345.92	96,091,760.09
预收款项		84,500.07	9,664.04
应付职工薪酬		5,774,471.54	5,857,347.96
应交税费		108,166.56	4,793,856.46
其他应付款		3,654,101.39	2,437,260.56
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		132,686,585.48	109,189,889.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,359,973.78	298,954.11
递延所得税负债		5,758,847.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,118,821.52	298,954.11
负债合计		139,805,407.00	109,488,843.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		127,512,000.00	91,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		430,211,216.77	466,643,216.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,227,156.72	9,095,643.79

未分配利润		96,881,344.28	78,129,727.90
所有者权益（或股东权益）合计		669,831,717.77	644,948,588.46
负债和所有者权益（或股东权益）		809,637,124.77	754,437,431.68
总计			

法定代表人：孙建成

主管会计工作负责人：冯一平

会计机构负责人：王晓莹

### 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		555,027,266.85	536,207,730.69
其中：营业收入		555,027,266.85	536,207,730.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		463,759,019.11	447,996,143.56
其中：营业成本		384,655,848.30	371,003,247.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,550,479.81	4,274,298.15
销售费用		19,037,481.32	19,637,535.45
管理费用		16,011,892.22	14,292,336.33
研发费用		40,316,597.65	40,526,020.70

财务费用		-2,039,239.10	-1,176,533.95
其中：利息费用			79,139.95
利息收入		2,087,846.17	1,333,417.85
资产减值损失		3,225,958.91	-560,760.98
加：其他收益		250,642.38	3,132,090.83
投资收益（损失以“－”号填列）		10,110,427.84	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		947,376.71	157,500.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		37,422.80	3,824.45
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		102,614,117.47	91,505,002.41
加：营业外收入		5,854,061.49	1,816,275.54
减：营业外支出		692,344.54	4,665.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		107,775,834.42	93,316,612.95
减：所得税费用		12,005,021.23	10,683,201.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		95,770,813.19	82,633,410.96
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		95,770,813.19	82,633,410.96
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		95,770,813.19	82,633,410.96
2.少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后			

净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		95,770,813.19	82,633,410.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		95,770,813.19	82,633,410.96
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.75	0.82
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.75	0.82

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元,上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙建成

主管会计工作负责人：冯一平

会计机构负责人：王晓莹

### 母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		444,252,487.91	431,161,262.77
减：营业成本		339,491,122.56	330,303,822.36
税金及附加		1,325,617.07	2,920,694.58
销售费用		11,015,379.85	10,163,644.89
管理费用		11,182,781.43	10,167,379.40
研发费用		26,409,935.54	20,931,994.13
财务费用		-1,896,217.96	-926,439.86
其中：利息费用			79,139.95
利息收入		1,939,069.89	1,075,929.62
资产减值损失		2,445,890.34	-2,155,717.18
加：其他收益		219,097.93	2,689,090.83
投资收益（损失以“－”号填列）		10,110,427.84	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		947,376.71	157,500.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		37,422.80	-3,695.04
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		65,592,304.36	62,598,780.24
加：营业外收入		3,771,701.49	1,243,199.38
减：营业外支出		570,589.54	935.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		68,793,416.31	63,841,044.62
减：所得税费用		7,478,287.00	8,147,369.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		61,315,129.31	55,693,674.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		61,315,129.31	55,693,674.65

(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		61,315,129.31	55,693,674.65
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 孙建成

主管会计工作负责人: 冯一平

会计机构负责人: 王晓莹

### 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		563,305,092.46	669,060,476.96
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,129,059.32	7,697,538.44
经营活动现金流入小计		572,434,151.78	676,758,015.40
购买商品、接受劳务支付的现金		393,809,816.09	443,114,331.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		45,983,519.28	40,572,459.67
支付的各项税费		27,692,206.57	39,418,320.79
支付其他与经营活动有关的现金		25,209,716.37	25,698,589.98
经营活动现金流出小计		492,695,258.31	548,803,702.42
经营活动产生的现金流量净额		79,738,893.47	127,954,312.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长		79,500.00	179,000.00

期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		950,110,427.84	
投资活动现金流入小计		950,189,927.84	179,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长 期资产支付的现金		73,867,196.87	86,032,650.21
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额		22,314,025.00	
支付其他与投资活动有关的现金		870,000,000.00	280,000,000.00
投资活动现金流出小计		966,181,221.87	366,032,650.21
投资活动产生的现金流量净额		-15,991,294.03	-365,853,650.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			345,579,879.25
其中：子公司吸收少数股东投资收 到的现金			
取得借款收到的现金			14,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		27,723,899.29	20,145,000.00
筹资活动现金流入小计		27,723,899.29	380,574,879.25
偿还债务支付的现金			63,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		36,432,000.00	126,869.12
其中：子公司支付给少数股东的股 利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		19,812,870.90	44,848,546.47

筹资活动现金流出小计		56,244,870.90	108,825,415.59
筹资活动产生的现金流量净额		-28,520,971.61	271,749,463.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		35,226,627.83	33,850,126.43
加：期初现金及现金等价物余额		114,888,718.70	81,038,592.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		150,115,346.53	114,888,718.70

法定代表人：孙建成

主管会计工作负责人：冯一平

会计机构负责人：王晓莹

### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		439,506,345.48	546,003,344.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,866,378.59	6,425,313.06
经营活动现金流入小计		446,372,724.07	552,428,657.17
购买商品、接受劳务支付的现金		306,133,189.00	357,217,448.37
支付给职工以及为职工支付的现金		27,675,800.41	24,844,668.34
支付的各项税费		16,873,058.27	21,738,443.74
支付其他与经营活动有关的现金		15,126,510.98	14,746,956.83
经营活动现金流出小计		365,808,558.66	418,547,517.28
经营活动产生的现金流量净额		80,564,165.41	133,881,139.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		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		79,500.00	31,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		950,110,427.84	
投资活动现金流入小计		950,189,927.84	31,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,008,786.87	87,562,255.17
投资支付的现金		22,314,025.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		870,000,000.00	280,000,000.00
投资活动现金流出小计		965,322,811.87	367,562,255.17
投资活动产生的现金流量净额		-15,132,884.03	-367,531,255.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			345,579,879.25
取得借款收到的现金			14,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		27,723,899.29	20,145,000.00
筹资活动现金流入小计		27,723,899.29	380,574,879.25
偿还债务支付的现金			63,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,432,000.00	126,869.12
支付其他与筹资活动有关的现金		19,812,870.90	44,848,546.47
筹资活动现金流出小计		56,244,870.90	108,825,415.59
筹资活动产生的现金流量净额		-28,520,971.61	271,749,463.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			



五、现金及现金等价物净增加额		36,910,309.77	38,099,348.38
加：期初现金及现金等价物余额		103,990,858.95	65,891,510.57
六、期末现金及现金等价物余额		140,901,168.72	103,990,858.95

法定代表人：孙建成

主管会计工作负责人：冯一平

会计机构负责人：王晓莹

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	91,080,000.00				460,470,901.55				9,095,643.79		146,270,531.47		706,917,076.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下 企业合并													
其他													
二、本年期初余额	91,080,000.00				460,470,901.55				9,095,643.79		146,270,531.47		706,917,076.81
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）	36,432,000.00				-36,432,000.00				6,131,512.93		53,207,300.26		59,338,813.19
（一）综合收益总											95,770,813.19		95,770,813.19

额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								6,131,512.93		-42,563,512.93			-36,432,000.00
1. 提取盈余公积								6,131,512.93		-6,131,512.93			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-36,432,000.00			-36,432,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益	36,432,000.00												-36,432,000.00

内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,432,000.00				-36,432,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	127,512,000.00				424,038,901.55				15,227,156.72		199,477,831.73	766,255,890.00

项目	上期											少数股	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他		库存 股	综合 收益	储备		风险 准备		东权益	
一、上年期末余额	68,300,000.00				151,727,626.08				3,526,276.32		69,206,487.98		292,760,390.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下 企业合并													
其他													
二、本年期初余额	68,300,000.00				151,727,626.08				3,526,276.32		69,206,487.98		292,760,390.38
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）	22,780,000.00				308,743,275.47				5,569,367.47		77,064,043.49		414,156,686.43
（一）综合收益总 额											82,633,410.96		82,633,410.96
（二）所有者投入 和减少资本	22,780,000.00				308,743,275.47								331,523,275.47
1. 所有者投入的普	22,780,000.00				308,743,275.47								331,523,275.47

普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									5,569,367.47	-5,569,367.47			
1. 提取盈余公积									5,569,367.47	-5,569,367.47			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本													

本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	91,080,000.00				460,470,901.55				9,095,643.79		146,270,531.47		706,917,076.81

法定代表人：孙建成

主管会计工作负责人：冯一平

会计机构负责人：王晓莹

**母公司所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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

一、上年期末余额	91,080,000.00				466,643,216.77				9,095,643.79	78,129,727.90	644,948,588.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	91,080,000.00				466,643,216.77				9,095,643.79	78,129,727.90	644,948,588.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,432,000.00				-36,432,000.00				6,131,512.93	18,751,616.38	24,883,129.31
（一）综合收益总额										61,315,129.31	61,315,129.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									6,131,512.93	-42,563,512.93	-36,432,000.00
1. 提取盈余公积									6,131,512.93	-6,131,512.93	
2. 对所有者(或股东)的分配										-36,432,000.00	-36,432,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	36,432,000.00					-36,432,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,432,000.00					-36,432,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	127,512,000.00				430,211,216.77				15,227,156.72	96,881,344.28	669,831,717.77

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	68,300,000.00				157,899,941.30				3,526,276.32	28,005,420.72	257,731,638.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	68,300,000.00				157,899,941.30				3,526,276.32	28,005,420.72	257,731,638.34
三、本期增减变动金额（减	22,780,000.00				308,743,000.00				5,569,360.00	50,124,300.00	387,216,000.00

少以“-”号填列)	0.00				275.47				7.47	07.18	950.12
(一) 综合收益总额										55,693,6 74.65	55,693,6 74.65
(二) 所有者投入和减少资本	22,780,00 0.00				308,743, 275.47						331,523, 275.47
1. 所有者投入的普通股	22,780,00 0.00				308,743, 275.47						331,523, 275.47
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									5,569,36 7.47	-5,569,3 67.47	
1. 提取盈余公积									5,569,36 7.47	-5,569,3 67.47	
2. 对所有者(或股东)的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	91,080,000.00				466,643,216.77				9,095,643.79	78,129,727.90	644,948,588.46

法定代表人：孙建成

主管会计工作负责人：冯一平

会计机构负责人：王晓莹

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江京华激光科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系绍兴京华激光制品有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。本公司于 2016 年 3 月 28 日在绍兴市市场监督管理局登记注册,取得社会统一信用代码为 913306006096100281 的《营业执照》。公司注册地:浙江省绍兴市城东经济技术开发区。法定代表人:孙建成。

根据公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公开发行股票并在上海证券交易所主板上市的议案》,并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江京华激光科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2017〕1722 号)核准,公司于 2017 年 10 月 25 日向社会公众公开发行股票(A 股)2,278.00 万股(每股面值 1 元),增加股本人民币 2,278.00 万元。公司股票于 2017 年 10 月 25 日在上海证券交易所挂牌上市。

根据公司 2018 年 4 月 20 日召开的 2017 年度股东大会审议通过的《2017 年度利润分配预案》,公司以 2017 年末公司总股本 91,080,000.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元(含税);同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股,共计转增人民币 36,432,000.00 元,转增完成后,公司总股本增加至人民币 127,512,000.00 元。本次增资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2018 年 7 月 3 日出具中汇会验[2018]3976 号验资报告。公司已于 2018 年 7 月 12 日办妥工商变更登记。

截止 2018 年 12 月 31 日,公司现有总股本为人民币 127,512,000.00 元,总股数 127,512,000.00 股,每股面值人民币 1 元。其中:有限售条件的流通股份 A 股 78,797,656.00 股;无限售条件的流通股份 A 股 48,714,344.00 股。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的规范的治理结构。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬考核委员会和提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设生产部、设备部、品管部、供应部、财务中心(下设财务部和物控部)、人资行政中心(下设人资部、行政部)、技术研发中心(下设制版部、工艺技术部及技术服务部)和营销部等主要职能部门。审计委员会下设内审部。截止 2018 年 12 月 31 日,公司拥有绍兴京华激光材料科技有限公司一家子公司。

本公司属造纸及纸制品业。经营范围:激光全息模压制品制造、销售及技术开发;货物进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。主要产品为:激光全息防伪膜,激光全息防伪纸。

本财务报表及财务报表附注已于 2019 年 4 月 19 日经公司第二届董事会第二次会议批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 家，详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围无变动。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项、固定资产、无形资产、营业收入等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三(十)、附注三(十三)、附注三(十五)和附注三(十八)等相关说明。

##### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用  不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司

以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

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

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得

的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最

终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三（十二）“长期股权投资的确认和计量”或本附注三（八）“金融工具的确认和计量”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制

权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

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

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得

或损失在确认或计量方面不一致的情况；2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### (3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工

具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

## 3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确

认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### 4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(九)。

#### 8. 金融资产的减值准备

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### (1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### (2) 可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是

否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### 9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项; 其他应收款——余额列前五位的其他应收款或占其他应收款账面余额 5%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单独进行减值测试未发生减值的, 将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据, 用账龄分析法计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对于其他应收款项(包括应收票据、预付账款、应收利息、长期应收款等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 12. 存货

适用 不适用

1. 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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本, 通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货, 以该

存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出原材料的成本计量采用移动加权平均法。企业发出除原材料外的其他存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；

(2)需要经过加工的材料存货，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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期

股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(八)“金融工具的确认和计量”。

#### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

#### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的

差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投

资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够

对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

固定资产的初始计量：固定资产按照成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	10、20	10%	4.5%、9%
机器设备	年限平均法	5、10	10%	9%、18%
运输工具	年限平均法	3、4、5	10%	18%、22.5%、30%
电子设备及其他	年限平均法	3、4、5	10%	18%、22.5%、30%
电子设备及其他	年限平均法	3、4、5	10%	18%、22.5%、30%

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较

短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2) 已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

适用  不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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。

## 18. 借款费用

适用  不适用

## 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)

与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

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：

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的, 应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(九); 处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用; 资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉, 在进行减值测试时, 将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认, 在以后期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间, 将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金, 确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的, 如能够可靠计量的, 按照公允价

值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本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。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划。

## 25. 预计负债

适用  不适用

## 26. 股份支付

适用  不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

适用  不适用

### 1. 收入的总确认原则

#### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(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收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 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、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 本公司收入的具体确认原则

(1)根据与客户签订的合同、订单等要求将产品送达至客户指定的供应商处，由客户指定的供应商在送货单上签收，运输公司将签收后的送货单交财务部门结算运费。每月末，财务部门与客户指定的供应商就其生产领用的产品数量与质量进行确认，双方对生产领用的产品数量与质量无异议后，将经双方确认无误的对账单交由客户确认，经客户确认无误后，根据三方确定的品名、数量、金额开具发票并确认收入。

(2)根据与客户签订的合同、订单等要求将产品送达至客户，由客户在送货单上签收，运输公司将签收后的送货单交财务部门结算运费。各月末，财务部门与客户就其生产领用的产品数量与质量进行确认，双方对生产领用的产品数量与质量无异议后，根据双方确定的品名、数量、金额开具发票并确认收入。

## 29. 政府补助

适用  不适用

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关

的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

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

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

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 1. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### 2. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现

净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 3. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### 4. 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 5. 折旧和摊销

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

### 6. 递延所得税资产

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

### 7. 所得税

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

### 8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作

出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(九)“公允价值”披露。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)	本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”40,526,020.70 元，减少“管理费用”40,526,020.70 元；对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”20,931,994.13 元，减少“管理费用”20,931,994.13 元。

其他说明

无

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 16%、17% 的税率计缴[注]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
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%

[注]根据财税[2018]32 号文相关规定, 自 2018 年 5 月 1 日起, 按销售货物或提供应税服务按 16% 的税率计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用  不适用

### 2. 税收优惠

适用  不适用

#### 1. 企业所得税优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)及浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2019 年 2 月 20 日下发的《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕70 号), 本公司被认定为高新技术企业, 证书编号: GR201833003692, 资格有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 故 2018 至 2020 年度享受 15% 的企业所得税优惠税率。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于 2017 年 11 月 13 日发布的《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2017]201 号), 本公司之子公司绍兴京华激光材料科技有限公司通过高新技术企业资格复审, 证书编号: GR201733001998, 认定有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日,

故 2017 至 2019 年度享受 15% 的企业所得税优惠税率。

### 2. 土地使用税优惠

根据绍兴市地方税务局于 2018 年 12 月 25 日下发的《税务事项通知书》(绍地税通[2018]34635 号), 本公司符合城镇土地使用税减免法定条件、标准。故城镇土地使用税, 减征幅度为 100%, 减征期限为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

根据绍兴市地方税务局于 2018 年 12 月 11 日下发的《税务事项通知书》(绍地税通[2018]34636 号), 本公司之子公司绍兴京华激光材料科技有限公司符合城镇土地使用税减免法定条件、标准。故城镇土地使用税, 减征幅度为 100%, 减征期限为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

### 3. 房产税优惠

根据绍兴市地方税务局于 2018 年 7 月 2 日下发的《税务事项通知书》(绍地税通[2018]36492 号), 本公司符合房产税减免法定条件、标准。故房产税减征幅度为 100%, 减征期限为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,106.09	26,303.41
银行存款	150,094,240.44	114,862,415.29
其他货币资金	5,924,970.90	13,835,999.29
合计	156,040,317.43	128,724,717.99
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 5,924,970.90 元, 其可变现性受到限制。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额

交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	1,104,876.71	157,500.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	1,104,876.71	157,500.00
合计	1,104,876.71	157,500.00

其他说明：

系公司购买的结构性存款（浮动收益）作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列报。

### 3、 衍生金融资产

适用 不适用

### 4、 应收票据及应收账款

总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,029,596.86	26,902,494.47
应收账款	157,214,041.01	123,327,314.62
合计	180,243,637.87	150,229,809.09

其他说明：

适用 不适用

## 应收票据

### (2). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,029,596.86	26,902,494.47
商业承兑票据		
合计	23,029,596.86	26,902,494.47

### (3). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

### (4). 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

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	142,458,359.59	
商业承兑票据		
合计	142,458,359.59	

### (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	166,395,722.68	100.00	9,181,681.67	5.52	157,214,041.01	130,047,013.60	100.00	6,719,698.98	5.17	123,327,314.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	166,395,722.68	100.00	9,181,681.67	5.52	157,214,041.01	130,047,013.60	100.00	6,719,698.98	5.17	123,327,314.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	164,806,889.54	8,240,344.48	5.00
1 年以内小计	164,806,889.54	8,240,344.48	5.00
1 至 2 年	719,439.94	71,943.99	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	869,393.20	869,393.20	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	166,395,722.68	9,181,681.67	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,461,982.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州三润实业投资有限公司	62,570,336.37	1 年以内	37.60	3,128,516.82
云南吉人包装科技有限公司	10,242,664.05	1 年以内	6.16	512,133.20
湖北盟科纸业有限公司	8,099,361.67	1 年以内	4.87	404,968.08
重庆宏声印务有限责任公司	7,386,675.58	1 年以内	4.44	369,333.78
珠海市瑞明科技有限公司	6,754,816.76	1 年以内	4.06	337,740.84
合计	95,053,854.43		57.13	4,752,692.72

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	654,577.08	100.00	1,358,038.13	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	654,577.08	100.00	1,358,038.13	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司浙江绍兴销售分公司	293,292.89	1 年以内	44.81	业务尚未完结
杭州三润实业投资有限公司	69,344.00	1 年以内	10.59	业务尚未完结
上海森浩机械科技有限公司	60,000.00	1 年以内	9.17	业务尚未完结
无锡宏瑞真空科技有限公司	59,500.00	1 年以内	9.09	业务尚未完结
义乌凯曼塑料制品有限公司	49,600.00	1 年以内	7.58	业务尚未完结
小 计	531,736.89		81.24	

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	48,050.00	
应收股利		
其他应收款	1,655,767.12	659,824.41
合计	1,703,817.12	659,824.41

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	48,050.00	
委托贷款		
债券投资		
合计	48,050.00	

### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用  不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,882,725.96	100.00	226,958.84	12.05	1,655,767.12	799,315.66	100.00	139,491.25	17.45	659,824.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,882,725.96	100.00	226,958.84	12.05	1,655,767.12	799,315.66	100.00	139,491.25	17.45	659,824.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,496,406.94	74,820.35	5.00
1 年以内小计	1,496,406.94	74,820.35	5.00
1 至 2 年	232,498.32	23,249.83	10.00
2 至 3 年	35,617.20	10,685.16	30.00
3 年以上	118,203.50	118,203.50	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,882,725.96	226,958.84	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,545,373.63	529,390.79
备用金及其他	337,352.33	269,924.87

合计	1,882,725.96	799,315.66
----	--------------	------------

**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 87,467.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江省国际技术设备招标有限公司	保证金	920,000.00	1 年以内	48.87	46,000.00
绍兴市非税收入结算分户	押金	222,498.32	1-2 年	11.82	22,249.83
代付员工住房公积金	其他	113,075.00	1 年以内	6.01	5,653.75
江苏省国际招标公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.31	5,000.00
湖北强大包装实业有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.31	5,000.00
合计	/	1,455,573.32	/		83,903.58

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用  不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用  不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,410,056.45	549,729.95	39,860,326.50	37,056,855.13		37,056,855.13
在产品	11,394,710.53		11,394,710.53	8,426,534.15		8,426,534.15
库存商品	5,566,308.44	126,778.68	5,439,529.76	6,394,457.61		6,394,457.61
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	26,285,504.50		26,285,504.50	45,777,627.95		45,777,627.95
低值易耗品	64,727.49		64,727.49	119,887.46		119,887.46
合计	83,721,307.41	676,508.63	83,044,798.78	97,775,362.30		97,775,362.30

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转 销	其他	
原材料		549,729.95				549,729.95
在产品						
库存商品		126,778.68				126,778.68
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已 完工未结算资产						
合计		676,508.63				676,508.63

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用  不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

8、 持有待售资产

适用  不适用

9、 一年内到期的非流动资产

适用  不适用

其他说明

无

10、 其他流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	210,000,000.00	280,000,000.00

待抵扣、待认证进项税	1,492,686.62	3,344,842.37
待摊费用	503,461.30	461,115.38
合计	211,996,147.92	283,805,957.75

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 11、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 12、持有至到期投资

### (1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

### (3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 13、长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 14、长期股权投资

适用 不适用

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

### 16、固定资产

总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	186,569,334.60	90,756,079.04
固定资产清理		
合计	186,569,334.60	90,756,079.04

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	57,712,462.94	82,491,300.50	7,756,507.70	4,640,452.21	152,600,723.35
2.本期增加金额	50,114,832.14	57,746,464.67	427,155.16	1,389,922.28	109,678,374.25
(1) 购置		47,892,142.67	427,155.16	1,389,922.28	49,709,220.11
(2) 在建工程转入	50,114,832.14	9,854,322.00			59,969,154.14
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,424,239.28	21,571.36	188,733.77	2,634,544.41
(1) 处置或报废		2,248,170.90	21,571.36	188,733.77	2,458,476.03
(2) 其他		176,068.38			176,068.38
4.期末余额	107,827,295.08	137,813,525.89	8,162,091.50	5,841,640.72	259,644,553.19
二、累计折旧					
1.期初余额	16,142,939.71	36,096,680.58	5,993,859.39	3,611,164.63	61,844,644.31
2.本期增加金额	2,549,758.55	9,261,331.02	786,721.22	338,466.56	12,936,277.35
(1) 计提	2,549,758.55	9,261,331.02	786,721.22	338,466.56	12,936,277.35
3.本期减少金额		1,559,762.3	12,887.87	133,052.9	1,705,703.07
(1) 处置或报废		1,462,044.56	12,887.87	133,052.90	1,607,985.33
(2) 其他		97,717.74			97,717.74
4.期末余额	18,692,698.26	43,798,249.30	6,767,692.74	3,816,578.29	73,075,218.59
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	89,134,596.82	94,015,276.59	1,394,398.76	2,025,062.43	186,569,334.60
2.期初账面价值	41,569,523.23	46,394,619.92	1,762,648.31	1,029,287.58	90,756,079.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
染料市场营业房	7,067.17	2003年9月，经司法判决，绍兴市计算机技术发展有限公司以其拥有的位于城东纺织原料染布市场4-001号营业用房(面积计33.26m <sup>2</sup> )抵偿其所欠本公司债务，因该房屋项下未取得土地使用权证，故暂时无法办理房屋所有权人名称变更手续。
中山路1#2#4#车间	50,114,832.14	尚在办理中
小计	50,121,899.31	

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

## 17、在建工程

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,085,870.09	44,433,453.28
工程物资		
合计	15,085,870.09	44,433,453.28

其他说明：

适用 不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 5 万吨精准定位激光全息防伪包装材料建设项目-中山路厂房工程	12,336,870.49		12,336,870.49	37,916,411.08		37,916,411.08

产 5 万吨精准定位激光 全息防伪包装材料建设 项目-真空卷绕镀膜设备				6,517,042.20		6,517,042.20
年产 5 万吨精准定位激 光全息防伪包装材料建 设项目-涂布机、复合机	2,667,999.60		2,667,999.60			
热换气设备	81,000.00		81,000.00			
合计	15,085,870.09		15,085,870.09	44,433,453.28		44,433,453.28

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金 额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
年产 5 万吨精准定位 激光全息防伪包装材 料建设项目-中山路厂 房工程	56,230,000.00	37,916,411.08	24,535,291.55	50,114,832.14		12,336,870.49	111.06	85.00				募股 资金
年产 5 万吨精准定位 激光全息防伪包装材 料建设项目-中山路厂 房机器设备	2,697,491.55		2,697,491.55	2,697,491.55			100.00	100.00				募股 资金

产 5 万吨精准定位激光全息防伪包装材料建设项目-真空卷绕镀膜设备	6,517,042.20	6,517,042.20		6,492,272.91	24,769.29		100.00	100.00				募股 资金
年产 5 万吨精准定位激光全息防伪包装材料建设项目-涂布机、复合机	3,293,826.67		2,667,999.60			2,667,999.60	90.00	90.00				募股 资金
净化设备	664,557.54		664,557.54	664,557.54			100.00	100.00				自 筹
热换气设备	90,000.00		81,000.00			81,000.00	90.00	90.00				自 筹
合计	69,492,917.96	44,433,453.28	30,646,340.24	59,969,154.14	24,769.29	15,085,870.09	/	/			/	/

[注]本期在建工程其他减少 24,769.29 元系汇率变动。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

18、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、 油气资产

适用 不适用

20、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	44,912,000.00				44,912,000.00
2.本期增加金					

额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并 增加					
3.本期减少金 额					
(1)处置					
4.期末余额	44,912,000.00				44,912,000.00
二、累计摊销					
1.期初余额	3,094,473.01				3,094,473.01
2.本期增加金 额	900,490.80				900,490.80
(1) 计提	900,490.80				900,490.80
3.本期减少金 额					
(1)处置					
4.期末余额	3,994,963.81				3,994,963.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1)处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	40,917,036.19				40,917,036.19
2.期初账面价值	41,817,526.99				41,817,526.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**21、 开发支出**

适用 不适用

**22、 商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

适用 不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 23、长期待摊费用

适用 不适用

### 24、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备的所得税影响	4,305,527.29	645,829.09	4,823,905.05	723,585.76
递延收益的所得税影响			298,954.11	44,843.12
长期待摊费用摊销的所 得税影响			351,249.62	52,687.45
合计	4,305,527.29	645,829.09	5,474,108.78	821,116.33

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资 产评估增值				
可供出售金融资产公允				

价值变动				
固定资产折旧计提所得税影响	38,392,318.19	5,758,847.74		
合计	38,392,318.19	5,758,847.74		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,070,939.34		305,292.78	
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

25、其他非流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付股权投资款	22,314,025.00	
预付设备款	767,564.00	9,733,856.70
合计	23,081,589.00	9,733,856.70

其他说明：

2018 年 12 月 21 日，本公司分别与郭明亮、郭明亮及朱学志签订《股权转让合同》，协议约定本公司分别以人民币 292.00 万元、7,146.0082 万元收购郭明亮、郭明亮及朱学志持珠海市瑞明科技有限公司和珠海市欧科创盈文化创意有限公司 2.00%、100.00% 的股权，本公司根据股权收购合同约定分别向郭明亮、郭明亮及朱学志支付 30% 的股权转让款 87.60 万元和 2,143.8025 万元，共计人民币 2,231.4025 万元。

## 26、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用  不适用

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	19,749,903.00	42,373,330.95

应付账款	90,889,030.89	81,013,101.97
合计	110,638,933.89	123,386,432.92

其他说明：

适用 不适用

### 应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	19,749,903.00	42,373,330.95
合计	19,749,903.00	42,373,330.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	89,615,485.18	80,288,369.99
1-2 年	627,628.64	379,142.45
2-3 年	311,842.45	336,817.12
3 年以上	334,074.62	8,772.41
合计	90,889,030.89	81,013,101.97

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 30、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	121,011.00	7,870.04
1-2 年		1,794.00
合计	121,011.00	9,664.04

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 31、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,317,508.50	41,370,193.62	42,901,745.98	5,785,956.14
二、离职后福利-设定提存计划		3,054,074.63	3,054,074.63	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他职工福利	2,310,589.07			2,310,589.07

合计	9,628,097.57	44,424,268.25	45,955,820.61	8,096,545.21
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(2). 短期薪酬列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,317,508.50	35,032,453.10	36,564,005.46	5,785,956.14
二、职工福利费		3,427,261.89	3,427,261.89	
三、社会保险费		1,469,637.94	1,469,637.94	
其中：医疗保险费		1,139,355.85	1,139,355.85	
工伤保险费		195,744.53	195,744.53	
生育保险费		134,537.56	134,537.56	
四、住房公积金		1,226,240.00	1,226,240.00	
五、工会经费和职工教育经费		214,600.69	214,600.69	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,317,508.50	41,370,193.62	42,901,745.98	5,785,956.14

(3). 设定提存计划列示

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

32、应交税费

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	222,949.39	
消费税		
营业税		
企业所得税	3,593,861.76	5,280,962.97
个人所得税	30,041.92	57,740.59
城市维护建设税	15,606.46	
房产税	68,568.14	
土地使用税		300,270.08
教育费附加	6,688.48	
地方教育附加	4,458.99	
合计	3,942,175.14	5,638,973.64

其他说明：

无

### 33、其他应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,914,455.12	4,394,042.92
合计	4,914,455.12	4,394,042.92

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付利息

### (1). 分类列示

适用  不适用

## 应付股利

### (1). 分类列示

适用  不适用

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押 金	1,372,457.54	1,004,280.00
质量保证金		
应付暂收款	563,153.90	326,725.42
待支付业务费	2,075,842.64	2,898,869.44
中介服务费	880,000.00	
其 他	23,001.04	164,168.06
合计	4,914,455.12	4,394,042.92

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

金额较大的其他应付款项性质或内容的说明：

单位：元

单位名称	期末数	款项性质或内容
中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	700,000.00	中介服务费
长乐华周机械有限公司	520,296.98	押金保证金

杭州嘉盛装饰工程有限公司	425,000.00	押金保证金
小 计	1,645,296.98	

### 34、 持有待售负债

适用 不适用

### 35、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

### 36、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、 长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

### 38、 应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用  不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**39、长期应付款**

**总表情况**

**(1). 分类列示**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用  不适用

**专项应付款**

**(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用  不适用

#### 40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 41、预计负债

适用 不适用

#### 42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	298,954.11	1,131,500.00	70,480.33	1,359,973.78	政府补助
合计	298,954.11	1,131,500.00	70,480.33	1,359,973.78	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
第二产业扶持发展专项资金	298,954.11			59,790.83		239,163.28	与资产相关
2017 年经济奖励		1,131,500.00		10,689.50		1,120,810.50	与资产相关
小 计	298,954.11	1,131,500.00		70,480.33		1,359,973.78	

其他说明：

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	91,080,000.00			36,432,000.00		36,432,000.00	127,512,000.00

其他说明：

根据公司2018年4月20日召开的2017年度股东大会审议通过的《2017年度利润分配预案》，公司以2017年末公司总股本91,080,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.00元(含税)；同时以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增人民币36,432,000.00元，转增完成后，公司总股本增加至人民币127,512,000.00元。

#### 45、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	459,606,901.55		36,432,000.00	423,174,901.55
其他资本公积	864,000.00			864,000.00
合计	460,470,901.55		36,432,000.00	424,038,901.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2018年4月20日召开的2017年度股东大会审议通过的《2017年度利润分配预案》，公司以2017年末公司总股本91,080,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.00元(含税)；同时以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增人民币36,432,000.00元，转增完成后，公司总股本增加至人民币127,512,000.00元。

#### 47、库存股

适用 不适用

#### 48、其他综合收益

适用 不适用

#### 49、专项储备

适用 不适用

#### 50、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,095,643.79	6,131,512.93		15,227,156.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,095,643.79	6,131,512.93		15,227,156.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》及公司章程的规定，按母公司2018年度实现净利润的10%计提法定盈余公积6,131,512.93元。

## 51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	146,270,531.47	69,206,487.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	146,270,531.47	69,206,487.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,770,813.19	82,633,410.96
减：提取法定盈余公积	6,131,512.93	5,569,367.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	36,432,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	199,477,831.73	146,270,531.47

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	550,144,454.90	384,240,928.46	532,987,428.87	370,095,777.65
其他业务	4,882,811.95	414,919.84	3,220,301.82	907,470.21
合计	555,027,266.85	384,655,848.30	536,207,730.69	371,003,247.86

### 53、税金及附加

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,218,141.44	1,484,565.39
教育费附加	522,060.62	636,242.34
资源税		
房产税	137,136.28	615,269.56
土地使用税		600,540.16
车船使用税		
印花税		
地方教育附加	348,040.43	424,161.54
其他	325,101.04	513,519.16
合计	2,550,479.81	4,274,298.15

其他说明：

无

### 54、销售费用

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,762,949.30	2,006,204.27
运输费用	7,928,604.09	9,434,536.86
业务招待费	6,837,041.77	6,133,255.83
折旧及摊销费	238,496.81	313,619.06
差旅费	1,869,237.49	1,459,011.80
办公费	49,094.68	19,667.53
物耗费	85,201.12	143,795.10
其他	266,856.06	127,445.00
合计	19,037,481.32	19,637,535.45

其他说明：

无

#### 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,842,884.84	7,233,528.16
折旧及摊销费	1,999,186.97	1,977,466.83
中介服务费	1,557,985.53	307,555.24
物耗费	970,093.94	212,411.57
业务招待费	892,591.82	1,651,183.39
差旅费	574,678.42	1,014,444.41
办公费	497,196.78	543,807.15
汽车费用	294,462.76	465,185.88
快递运杂费	105,726.36	79,277.66
修理费	48,593.25	40,913.11
其他	1,228,491.55	766,562.93

合计	16,011,892.22	14,292,336.33
----	---------------	---------------

其他说明：

无

## 56、研发费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,902,850.29	5,721,975.45
直接材料	22,544,030.99	25,522,014.49
折旧与摊销	1,114,229.34	1,188,537.46
设备调试费	7,432,646.71	4,611,550.62
燃料动力费	2,287,045.73	2,257,402.03
其他	1,035,794.59	1,224,540.65
合计	40,316,597.65	40,526,020.70

其他说明：

无

## 57、财务费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		79,139.95
减：利息收入	-2,087,846.17	-1,333,417.85
手续费支出	48,607.07	77,743.95
合计	-2,039,239.10	-1,176,533.95

其他说明：

无

### 58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,549,450.28	-560,760.98
二、存货跌价损失	676,508.63	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,225,958.91	-560,760.98

其他说明：

无

### 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税返还	180,162.05	
市财政第二产业扶持发展专项资金	59,790.83	59,790.83
2017 年经济奖励	10,689.50	

2016 年经济奖励扶持政策资金 (第四批) 规上工业企业研发投入补助		2,629,300.00
工业项目设备投资补助		143,000.00
院校科技合作项目拨款		300,000.00
合计	250,642.38	3,132,090.83

其他说明：  
无

## 60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,208,044.26	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	5,902,383.58	
合计	10,110,427.84	

其他说明：  
无

### 61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	947,376.71	157,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	947,376.71	157,500.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	947,376.71	157,500.00

其他说明：

本期公允价值变动收益系购买结构性存款中与衍生金融资产挂钩部分公允价值变动引起。

### 62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	37,422.80	3,824.45
合计	37,422.80	3,824.45

其他说明：

无

### 63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,776,880.00	1,547,202.95	5,776,880.00
材料质量索赔	74,000.49	214,820.94	74,000.49
无法支付的应付款	3,025.00	44,023.35	3,025.00
其他	156.00	10,228.30	156.00
合计	5,854,061.49	1,816,275.54	5,854,061.49

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年经济奖励	5,642,760.00		与收益相关
2016 年度区长奖	50,000.00	20,000.00	与收益相关
2017 年市科技奖	30,000.00		与收益相关
2017 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金预算	9,000.00		与收益相关
2017 年重点项目立功竞赛活动奖	8,000.00		与收益相关
2018 年国内发明专利授权补助	6,000.00		与收益相关
2017 年国内发明专利授权补助	3,000.00		与收益相关

6 年以上发明专利省级补助经费	960.00		与收益相关
2016 年度企业印花税差别化补贴	27,160.00		与收益相关
土地使用税退回		413,002.95	与收益相关
绍兴市第四批重点创新团队补助资金		100,000.00	与收益相关
省拨 2016 年 4 月至 8 月国内发明专利授权补助		3,000.00	与收益相关
拟上市挂牌企业完成股份制改造		806,200.00	与收益相关
2016 年度省品牌创建奖励资金		100,000.00	与收益相关
企业技能人才自主评介(高级工)		30,000.00	与收益相关
2016 年度职务类发明专利奖励		75,000.00	与收益相关
小 计	5,776,880.00	1,547,202.95	

其他说明：

适用 不适用

#### 64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	320,000.00		320,000.00
资产报废、毁损损失	369,880.20		369,880.20
罚款支出	2,455.00	2,665.00	2,455.00
税收滞纳金	9.34		9.34

其他		2,000.00	
合计	692,344.54	4,665.00	692,344.54

其他说明：

无

## 65、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,070,886.25	10,459,849.42
递延所得税费用	5,934,134.98	223,352.57
合计	12,005,021.23	10,683,201.99

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	107,775,834.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,166,375.16
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	0.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	330,896.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除	-4,492,250.50

所得税费用	12,005,021.23
-------	---------------

其他说明：

适用 不适用

#### 66、其他综合收益

适用 不适用

#### 67、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,039,796.17	1,333,417.85
政府补助	7,088,542.05	4,619,502.95
收到经营性往来款		1,734,531.44
其他	721.10	10,086.20
合计	9,129,059.32	7,697,538.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	24,274,531.60	25,317,657.90
支付经营性往来款	612,720.43	376,267.08
其他	322,464.34	4,665.00
合计	25,209,716.37	25,698,589.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	940,000,000.00	
理财产品收益	10,110,427.84	
合计	950,110,427.84	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	870,000,000.00	280,000,000.00
合计	870,000,000.00	280,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据承兑保证金	26,599,899.29	20,145,000.00
收到国内保函保证金	1,124,000.00	
合计	27,723,899.29	20,145,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据承兑保证金	19,812,870.90	30,516,999.29
支付国内保函保证金		1,124,000.00
上市费用		13,207,547.18
合计	19,812,870.90	44,848,546.47

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 68、现金流量表补充资料

##### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	95,770,813.19	82,633,410.96
加：资产减值准备	3,225,958.91	-560,760.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,936,277.35	10,356,159.59
无形资产摊销	900,490.80	897,495.86
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）	-37,422.80	-3,824.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	369,880.20	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-947,376.71	-157,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）		79,139.95

投资损失（收益以“-”号填列）	-10,110,427.84	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	175,287.24	223,352.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,758,847.74	
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,054,054.89	975,030.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,044,189.57	19,590,586.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,313,299.93	13,921,222.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	79,738,893.47	127,954,312.98
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	150,115,346.53	114,888,718.70
减：现金的期初余额	114,888,718.70	81,038,592.27
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	35,226,627.83	33,850,126.43

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	22,314,025.00
其中：珠海市欧科创盈文化创意有限公司	21,438,025.00
珠海市瑞明科技有限公司	876,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	

加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	22,314,025.00

其他说明：  
无

### (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

### (4). 现金和现金等价物的构成

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	150,115,346.53	114,888,718.70
其中：库存现金	21,106.09	26,303.41
可随时用于支付的银行存款	150,094,240.44	114,862,415.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	150,115,346.53	114,888,718.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

2018 年度合并现金流量表中现金期末数为 150,115,346.53 元，2018 年 12 月 31 日合并资产负债表中货币资金期末数为 156,040,317.43 元，差额 5,924,970.90 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 5,924,970.90 元。

2017 年度合并现金流量表中现金期末数为 114,888,718.70 元，2017 年 12 月 31 日合并资产负债表中货币资金期末数为 128,724,717.99 元，差额 13,835,999.29 元，系合并现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 12,711,999.29 元，国内保函保证金 1,124,000.00 元。

#### 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	31,327,272.87	承兑汇票保证金
无形资产	38,331,469.07	承兑汇票保证金
其他货币资金	5,924,970.90	承兑汇票保证金
合计	75,583,712.84	

其他说明：

无

#### 71、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 72、套期

适用 不适用

## 73、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金预算	9,000.00	营业外收入	9,000.00
2016 年度越城区区长质量奖	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2017 年重点项目立功竞赛活动奖	8,000.00	营业外收入	8,000.00
2017 年市科技奖	30,000.00	营业外收入	30,000.00
2017 年国内发明专利授权补助	3,000.00	营业外收入	3,000.00
2018 年国内发明专利授权补助	6,000.00	营业外收入	6,000.00
6 年以上发明专利省级补助经费	960.00	营业外收入	960.00
2016 年度企业印花税差别化补贴	27,160.00	营业外收入	27,160.00
2017 年经济奖励	5,642,760.00	营业外收入	5,642,760.00
2017 年经济奖励	1,131,500.00	递延收益	10,689.50
市财政第二产业扶持发展专项资金	543,100.00	递延收益	59,790.83
土地使用税返还	180,162.05	其他收益	180,162.05
合计	7,631,642.05		6,027,522.38

### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(1)根据浙江省财政厅下发的（浙财教）[2016]100号《关于下达2017年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金预算的通知》，公司2018年度收到省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金预算补贴9,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入本期营业外收入。

(2)根据绍兴市越城区人民政府下发的《关于表彰2016年越城区区长奖获奖单位的通报》，公司2018年度收到越城区区长质量奖补贴50,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入本期营业外收入。

(3)根据绍兴市越城区总工会、越城区发展和改革局下发的《关于公布2017年重点项目立功竞赛活动》，公司2018年度收到重点项目立功竞赛活动奖补贴8,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入本期营业外收入。

(4)根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅下发的《关于高精度定位叠加个性化全息防伪技术及产业化》，公司2018年度收到市科技奖补贴30,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入本期营业外收入。

(5)根据浙江省财政厅下发的浙财教[2016]100号《关于提前下达2017年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金预算的通知》，公司2018年度收到国内发明专利授权补贴3,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入本期营业外收入。

(6)根据浙江省财政厅下发的浙财教[2017]28号《关于提前下达2018年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金预算的通知》，公司2018年度收到国内发明专利授权补贴6,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入本期营业外收入。

(7)根据浙江省财政厅下发的浙财教[2017]28号《关于提前下达2018年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金预算的通知》，公司2018年度收到6年以上发明专利省补贴960.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入本期营业外收入。

(8)根据绍兴市经济和信息化委员下发的《关于2016年度印花税差别化补贴》，公司2018年度收到企业印花税差别化补贴27,160.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入本期营业外收入。

(9)根据绍兴市人民政府下发的绍市委发[2016]32号《关于加快经济转型升级的若干政策意见》，公司2018年度收到经济奖励补贴5,642,760.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入本期营业外收入。

(10)根据绍兴市人民政府下发的绍市委发[2016]32号《关于加快经济转型升级的若干政策意见》，公司2018年度收到经济奖励补贴1,131,500.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期摊销至其他收益金额10,689.50元。

(11)根据绍兴高新技术产业开发区管理委员会下发的绍高新委[2011]18号《关于加快战略性新兴产业发展若干政策意见》，公司2013年度收到市财政第二产业扶持发展专项资金补贴543,100.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期摊销至其他收益金额59,790.83元。

(12)根据绍兴市地方税务局下发的《关于土地使用税返还税务事项通知书》，公司2018年度收到土地使用税返还180,162.05元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入本期其他收益。

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
绍兴京华激光材料科技有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100.00		同一控制下 企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之

内。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### （二）市场风险

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

#### 1. 汇率风险

汇率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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

#### 2. 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。报告期内，本公司无借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

#### 3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### （三）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### （四）流动风险

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

金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
应付票据	1,974.99				1,974.99
应付账款	9,088.90				9,088.90
其他应付款	491.45				491.45

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
应付票据	4,237.33				4,237.33
应付账款	8,101.31				8,101.31
其他应付款	439.40				439.40

### (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 14.96% (2017 年 12 月 31 日：16.86%)。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且	1,104,876.71			1,104,876.71

变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产	1,104,876.71			1,104,876.71
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	1,104,876.71			1,104,876.71
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,104,876.71			1,104,876.71
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

1. 本公司本期以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为结构性存款，根据结构性存款协议约定其浮动利率与黄金价格挂钩，按照实际情况确定浮动利率为年化 2.40%，以本金 4,000 万元从购买日至报表日 77 天为计息天数，确认本期以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 202,520.55 元。

2. 本公司本期以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为结构性存款，根据结构性存款协议约定其浮动利率与欧元/美元汇率挂钩，按照实际情况确定浮动利率为年化 4.60%，以本金 4,000 万元从购买日至报表日 179 天为计息天数，确认本期以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 902,356.16 元。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册 资本	母公司对本企业 的持股比例(%)	母公司对本企业 的表决权比例(%)
浙江兴晟投资管理有限 公司	湖州市	资产管理（非金融类），股权投资，投资管理（非金融类），企业管理咨询，投资咨询（除金融、证券、期货、保险等前置许可项目）等	2,000	31.63	31.63

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是孙建成，直接持有本公司 12.5249% 的股份，并通过浙江兴晟投资管理有限公司持有本公司 21.4451% 股份，合计持有公司 33.97% 股份。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
绍兴咸亨国际贸易有限公司	本公司股东冯一平兄弟担任高管的企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
绍兴咸亨国际贸易有限公司	进口设备代理费	79,741.00	



出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	328.52	330.38

关键管理人员中原董秘钱明均已于 2018 年 5 月因个人原因辞职，后由副总经理邵波兼职，截止 2018 年 12 月 31 日，公司关键管理人员人数为 16 人。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	绍兴咸亨国际贸易有限公司			406,940.70	

2017 年 12 月 31 日预付绍兴咸亨国际贸易有限公司代理进口设备采购款已根据款项性质列报至其他非流动资产。

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1. 已签订的正在或准备履行的并购协议

(1)2018 年 12 月 21 日，公司与欧亚联思签署了股权转让合同，协议约定公司以人民币 7,246.06 万元收购瑞敏包装 54.46% 股权；

(2)2018 年 12 月 21 日，公司与郭明亮、朱学志签署了股权转让合同，协议约定公司以人民币 7,146.0082 万元收购郭明亮、朱学志持有的欧科创盈 100.00% 股权；同时约定公司以人民币 292 万元收购郭明亮持有的瑞明科技 2.00% 股权；

(3)2018 年 12 月 21 日，公司与江明聪、Vladimir Vacariuc、Vitali Prisacar 签署了股权转让合同，协议约定公司以人民币 1,500.00 万元收购香港菲涅尔 100.00% 股权；

(4)2018 年 12 月 21 日，公司与 Vladimir Vacariuc、Vitali Prisacar 签署了股权转让合同，协议约定公司以 200.00 万美元收购美国菲涅尔 58.00% 股权。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司已按照协议约定支付郭明亮与朱学志收购欧科创盈的股权款的 30.00%，支付郭明亮收购瑞明科技的股权款的 30.00%，共计人民币 2,231.4025 万元。

#### 2. 其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内各公司为自身对外借款(应付票据)进行的财产抵押担保情况(单位: 元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保票据金额	票据到期日	备注
本公司	中国银行绍兴市分行	土地使用权	30,488,000.00	29,024,389.07	500,000.00	2019-01-12	绍市 2017 人抵 55[注 1]
					300,000.00	2019-01-17	
					1,000,000.00	2019-01-19	
					960,000.00	2019-02-21	
					1,275,000.00	2019-02-24	
					1,100,000.00	2019-02-28	
					1,000,000.00	2019-03-21	
					164,903.00	2019-03-27	
					850,000.00	2019-04-11	
					300,000.00	2019-04-18	
					500,000.00	2019-05-05	
					1,000,000.00	2019-06-11	
				11,124,000.00	9,307,080.00	6,800,000.00	2019-05-09
		房屋	42,640,626.62	31,327,272.87			
小计					15,749,903.00		

[注 1]2017 年 5 月 25 日,本公司与中国银行股份有限公司绍兴市分行签订编号为绍市 2017 人抵 055 的《最高额抵押合同》,本公司以土地使用权浙(2017)绍兴市不动产权第 0005083 号(面积计 40,049.00 平方米)为本公司在 2017 年 5 月 25 日至 2019 年 5 月 25 日期间与中国银行股份有限公司绍兴市分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供抵押担保。截止 2018 年 12 月 31 日,该担保项下银行承兑汇票金额为 8,949,900.00 元。

[注 2]2018 年 9 月 19 日,本公司与中国银行股份有限公司绍兴市分行签订编号为绍市 2018 人抵 187 的《最高额保证合同》,本公司以绍房产权证 F0000330272、273、274 号厂房以及绍国用 12112 土地(面积计 19895 平方米)为本公司在 2018 年 9 月 20 日至 2020 年 9 月 20 日期间与中国银行股份有限公司绍兴市分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供抵押担保。截止 2018 年 12 月 31 日,该担保项下的银行承兑汇票金额为 6,800,000.00 元。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款(应付票据)进行的财产质押担保情况(单位: 元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保票据余额	票据到期日
------	------	-------	---------	---------	--------	-------

本公司	中国银行绍兴市分行	票据保证金[注]	1,200,000.00	1,200,000.00	4,000,000.00	2019-01-05
			150,000.00	150,000.00	500,000.00	2019-01-12
			90,000.00	90,000.00	300,000.00	2019-01-17
			300,000.00	300,000.00	1,000,000.00	2019-01-19
			288,000.00	288,000.00	960,000.00	2019-02-21
			382,500.00	382,500.00	1,275,000.00	2019-02-24
			330,000.00	330,000.00	1,100,000.00	2019-02-28
			300,000.00	300,000.00	1,000,000.00	2019-03-21
			49,470.90	49,470.90	164,903.00	2019-03-27
			255,000.00	255,000.00	850,000.00	2019-04-11
			90,000.00	90,000.00	300,000.00	2019-04-18
			150,000.00	150,000.00	500,000.00	2019-05-05
			2,040,000.00	2,040,000.00	6,800,000.00	2019-05-09
			210,000.00	210,000.00	700,000.00	2019-06-11
90,000.00	90,000.00	300,000.00	2019-06-11			
小 计			5,924,970.90	5,924,970.90	19,749,903.00	

[注]2018年1月12日,本公司与中国银行股份有限公司绍兴市分行签订质押合同编号为绍市2018人质008的《保证金质押总协议》,本公司提供保证金质押为本公司与其自2018年1月12日起签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信协议中约定属于本合同下的主合同提供担保。截止2018年12月31日,该担保项下的银行承兑汇票金额为19,749,903.00元。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

本公司合并范围内公司之间的担保情况

截止2018年12月31日,本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位:元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保票据余额	票据到期日	备注
绍兴京华激光材料科技有限公司	本公司	中国银行绍兴市分行	500,000.00	2019-01-12	[注]
			300,000.00	2019-01-17	
			1,000,000.00	2019-01-19	

			960,000.00	2019-02-21
			1,275,000.00	2019-02-24
			1,100,000.00	2019-02-28
			1,000,000.00	2019-03-21
			164,903.00	2019-03-27
			850,000.00	2019-04-11
			300,000.00	2019-04-18
			500,000.00	2019-05-05
			700,000.00	2019-06-11
			300,000.00	2019-06-11
小 计			8,949,903.00	

[注]2017年5月16日,本公司之子公司绍兴京华激光材料科技有限公司与中国银行股份有限公司绍兴市分行签订编号为绍市2017人保077的《最高额保证合同》为本公司在2017年5月16日至2019年5月16日期间与中国银行股份有限公司绍兴市分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供抵押担保。截止2018年12月31日,该担保项下的银行承兑汇票金额为8,949,903.00元,无其他融资事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

公司于2018年12月21日签订的正在履行的并购协议,截止财务报告批准报出日,公司已按照协议约定支付收购欧科创盈100%股权的80%价款,共计人民币5,716.8066万元;支付收购珠海瑞敏54.46%股权的30%价款,共计人民币2,173.8180万元;支付收购瑞明科技2.00%股权的80%价款,共计人民币233.60万元;支付收购香港菲涅尔100.00%股权的30%价款,共计人民币450.00

万元；支付收购美国菲涅尔 58.00% 股权的 5% 价款，共计 10.00 万美元。

## 2、 利润分配情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	38,253,600.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	/

2019年4月19日公司第二届董事会第二次会议审议通过2018年度利润分配预案，以报告期末总股本127,512,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元(含税)，共计38,253,600.00元。以上股利分配预案尚须提交2018年度公司股东大会审议通过后方可实施。

## 3、 销售退回

适用  不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用  不适用

#### (2). 未来适用法

适用  不适用

### 2、 债务重组

适用  不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2). 其他资产置换

适用  不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,463,907.50	14,482,981.91
应收账款	93,398,023.98	61,617,469.46
合计	105,861,931.48	76,100,451.37

其他说明：  
适用 不适用

**应收票据**

**(2). 应收票据分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,463,907.50	14,482,981.91
商业承兑票据		
合计	12,463,907.50	14,482,981.91

**(3). 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

**(4). 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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	103,558,201.52	
商业承兑票据		
合计	103,558,201.52	

**(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,351,574.71	100.00	4,953,550.73	5.04	93,398,023.98	64,860,494.17	100.00	3,243,024.71	5.00	61,617,469.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	98,351,574.71	100.00	4,953,550.73	5.04	93,398,023.98	64,860,494.17	100.00	3,243,024.71	5.00	61,617,469.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	97,632,134.77	4,881,606.74	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	97,632,134.77	4,881,606.74	5.00
1 至 2 年	719,439.94	71,943.99	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	98,351,574.71	4,953,550.73	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,710,526.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州三润实业投资有限公司	62,570,336.37	1年以内	63.62	3,128,516.82
重庆宏声印务有限责任公司	7,386,675.58	1年以内	7.51	369,333.78
珠海市瑞明科技有限公司	6,754,816.76	1年以内	6.87	337,740.84
湖北广彩印刷有限公司	4,675,827.65	[注]	4.75	268,967.14
河南华港印务有限公司	4,627,057.68	1年以内	4.70	231,352.88
小 计	86,014,714.04		87.45	4,335,911.46

[注]其中账龄 1 年以内 3,972,312.54 元，1-2 年 703,515.11 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	48,050.00	
应收股利		
其他应收款	1,486,736.47	582,419.86
合计	1,534,786.47	582,419.86

其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	48,050.00	
委托贷款		
债券投资		
合计	48,050.00	

#### (3). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	1,636,298.96	100.00	149,562.49	9.14	1,486,736.47	673,126.66	100.00	90,706.80	13.48	582,419.86
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	1,636,298.96	100.00	149,562.49	9.14	1,486,736.47	673,126.66	100.00	90,706.80	13.48	582,419.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,318,479.94	65,924.00	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,318,479.94	65,924.00	5.00
1 至 2 年	232,498.32	23,249.83	10.00
2 至 3 年	35,617.20	10,685.16	30.00
3 年以上	49,703.50	49,703.50	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,636,298.96	149,562.49	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,406,373.63	341,017.79
代收代付款	220,925.33	277,308.87
员工备用金	9,000.00	7,000.00
其他		3,800.00
合计	1,636,298.96	629,126.66

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 58,855.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
浙江省国际技术设备招标 有限公司	押金保证金	920,000.00	1 年以内	56.22	46,000.00
绍兴市非税收入结算分户	押金保证金	222,498.32	1-2 年	13.60	22,249.83
孟宝敏	代收代付款	100,000.00	1 年以内	6.11	5,000.00
江苏省国际招标公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	6.11	5,000.00
代付员工住房公积金	代收代付款	58,778.00	1 年以内	3.59	2,938.90

合计	/	1,401,276.32	/	85.63	81,188.73
----	---	--------------	---	-------	-----------

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,608,489.13		29,608,489.13	29,608,489.13		29,608,489.13
对联营、合营企业投资						
合计	29,608,489.13		29,608,489.13	29,608,489.13		29,608,489.13

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
绍兴京华激光材料科技有限公司	29,608,489.13			29,608,489.13		
合计	29,608,489.13			29,608,489.13		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	439,482,053.41	338,611,575.83	428,062,702.73	329,201,301.13
其他业务	4,770,434.50	879,546.73	3,098,560.04	1,102,521.23
合计	444,252,487.91	339,491,122.56	431,161,262.77	330,303,822.36

其他说明：

1. 主营业务收入/主营业务成本(按产品分类)

产品名称	本期数（元）		上年数（元）	
	收 入	成 本	收 入	成 本
激光全息防伪膜	1,149,251.83	1,055,631.10	5,511,922.16	6,061,199.31
激光全息防伪纸	424,343,020.13	330,940,912.45	408,833,293.49	317,499,037.58
其他产品	13,989,781.45	6,615,032.28	13,717,487.08	5,641,064.24
小 计	439,482,053.41	338,611,575.83	428,062,702.73	329,201,301.13

2. 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	本期数（元）		上年数（元）	
	收 入	成 本	收 入	成 本
华东地区	378,690,278.22	291,453,227.03	370,284,571.71	284,204,071.89
华南地区	23,455,400.40	18,886,467.24	26,620,637.60	20,308,576.02

地区名称	本期数（元）		上年数（元）	
	收 入	成 本	收 入	成 本
华中地区	25,761,646.41	19,684,474.38	25,952,622.04	20,981,520.16
西南地区	10,975,656.76	8,427,289.47	2,753,169.94	2,193,108.90
华北地区	599,071.62	160,117.71	2,451,701.44	1,514,024.16
小 计	439,482,053.41	338,611,575.83	428,062,702.73	329,201,301.13

### 3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州三润实业投资有限公司	246,060,363.49	57.16[注 1]
浙江中烟工业有限责任公司	7,861,366.47	
小 计	253,921,729.96	
绍兴京华激光材料科技有限公司	72,160,909.16	16.24
浙江美浓世纪集团有限公司	15,763,811.84	4.58[注 2]
浙江亚欣纸业有限公司	4,595,892.87	
小 计	20,359,704.71	
珠海市瑞明科技有限公司	17,944,722.04	4.04
温州立可达印业股份有限公司	15,304,209.76	3.44
合 计	379,691,275.63	85.46

[注 1]自 2015 年 6 月 10 日起，杭州三润实业投资有限公司成为浙江中烟工业有限责任公司旗下全资子公司，故合并计算。

[注 2]浙江亚欣纸业有限公司系浙江美浓世纪集团有限公司的控股子公司，故合并披露销售情况。

### 5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,208,044.26	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	5,902,383.58	
合计	10,110,427.84	

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	37,422.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,027,522.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资		

时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,155,420.97	
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	-615,163.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,902,383.58	
所得税影响额	-2,371,829.10	
少数股东权益影响额		
合计	14,135,757.58	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.06	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.13	0.64	0.64

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会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。

董事长：孙建成

董事会批准报送日期：2019年4月19日

## 修订信息

适用 不适用