



# 沪江材料

NEEQ:870204

## 南京沪江复合材料股份有限公司

NANJING HUJIANG COMPOSITE MATERIALS CO., LTD.



## 年度报告

# 2018

## 公司年度大事记

公告编号：2018-004

证券代码：870204      证券简称：沪江材料      主办券商：东吴证券

**南京沪江复合材料股份有限公司  
股票解除限售公告**

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、本批次股票解除限售总体情况。

本批次股票解除限售数量总额为 5,933,333.00 股，占公司总股本的比例是 27.73%，可转让时间为 2018 年 2 月 8 日。

二、本次股票解除限售的明细情况

单位：股

序号	股东姓名或名称	是否为控股股东或实际控制人	董事、监事、高级管理人员任职情况	挂牌前持有股份数量(股)	持股比例	本次解除限售登记股份数量
1	章育骏	是	董事、高级管理人员	8,000,000	37.38%	2,000,000
2	秦文萍	是	董事	9,000,000	42.06%	2,250,000
3	章澄	否	董事、高级管理人员	1,400,000	6.54%	350,000
4	章洁	否	董事、高级管理人员	1,200,000	5.60%	300,000
5	徐波	否	董事	200,000	0.94%	50,000

公告编号：2018-022

证券代码：870204      证券简称：沪江材料      主办券商：东吴证券

**南京沪江复合材料股份有限公司  
2018 年半年度权益分派实施公告**

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

南京沪江复合材料股份有限公司 2018 年半年度权益分派方案已获 2018 年 9 月 14 日召开的股东大会审议通过，现将权益分派事宜公告如下：

**一、权益分派方案**

本公司 2018 年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本 21,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.500000 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文；QFII（如有）实际每 10 股派 3.150000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。

【注：个人股东、投资基金持股 1 个月（含 1 个月）以内，每 10 股补缴税款 0.700000 元；持股 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，每 10 股补缴税款 0.350000 元；持股超过 1 年的，不需补缴税款。】

**二、权益登记日与除权除息日**

本次权益分派权益登记日为：2018 年 10 月 26 日  
除权除息日为：2018 年 10 月 29 日

**三、权益分派对象**

本次分派对象为：截止 2018 年 10 月 26 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。投资者 R 日（R 日为权益登记日）买入的证券，享有相关权益；对于投资者 R 日卖出的证券，不享有相关权益。

1、2018 年 2 月，公司股票解除限售总数 5,933,333.00 股，可转让时间为 2018 年 2 月 8 日。

2、公司 2018 年半年度权益分派方案获 2018 年 9 月 14 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 21,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.500000 元人民币现金。

3、2018 年 11 月 26 日，南京沪江复合材料股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过《南京沪江复合材料股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案》议案，并于 2018 年 11 月 26 日披露《南京沪江复合材料股份有限公司股票发行认购公告》。

公司于 2018 年 12 月 27 日取得股转系统函【2018】4339 号，确认本次股票发行数量 1,365,700.00 股，每股价格 13.18 元，发行对象为苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）。本次股票发行募集资金总额 17,999,926.00 元。公司股本结构增至普通股 2,276.57 万股。

本次发行新增股份于 2019 年 1 月 18 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

## 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司、沪江材料	指	南京沪江复合材料股份有限公司
有限公司	指	公司前身，南京沪江复合材料有限公司
沪河包装	指	公司子公司，南京沪河包装设备有限公司
沪汇包装	指	公司子公司，南京沪汇包装科技有限公司
沪宏咨询	指	南京沪宏企业管理咨询中心（有限合伙）
沪恒咨询	指	南京沪恒企业管理咨询中心（有限合伙）
沪汇咨询	指	南京沪汇企业管理咨询有限公司
苏州盛璟	指	苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）
股东会	指	南京沪江复合材料有限公司股东会
股东大会	指	南京沪江复合材料股份有限公司股东大会
董事会	指	南京沪江复合材料股份有限公司董事会
监事会	指	南京沪江复合材料股份有限公司监事会
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	东吴证券股份有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《南京沪江复合材料股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人章育骏、主管会计工作负责人孙斯兰及会计机构负责人（会计主管人员）孙斯兰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原材料成本上升的风险	公司属于塑料制品业的细分行业，原材料主要为塑料粒子、铝箔等原料。塑料粒子是石油工业的衍生物，其价格受市场供需情况和石油天然气价格上涨的影响。而塑料制品行业中，原材料成本在塑料薄膜生产成本中所占比重较大，因此原材料价格的波动会对行业内企业的基础生产和销售产生较大的影响。
竞争加剧的风险	塑料包装行业进入门槛低，越来越多具有技术实力和资金实力的生产企业在行业利好的驱动下会进入行业竞争。在生产企业逐渐增加的前提下，各类企业为争夺市场份额可能会出现产品质量参差不齐、竞争手段层出不穷的情况。因此产品的竞争、技术的竞争、人才的竞争将越来越激烈，企业如不快人一步，将面临淘汰的风险。
资金不足的风险	塑料包装生产企业的前期投入主要来自于生产设备的采购与生产线的建设，当前大多塑料包装生产多采用大型高端进口设备，控制系统自动化程度要求高、技术含量高，整体项目投资巨大。此外，随着行业规模扩大和规范发展，行业集中度将进一步提高，行业内公司要做大做强，势必走上收购或兼并其他竞争对手的道路。行业内规模小、供应能力不足的企业将缺乏足够的资金进行技术创新和资本运作，从而面临被淘汰的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

公司目前已不存在治理机制不能有效发挥作用的风险。

股份公司至今已设立三年，已逐步建立健全法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，在实际运作中公司管理层不断提高规范运作意识、增强规范治理理念，并逐步完善公司的内部控制制度。

## 第二节 概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	南京沪江复合材料股份有限公司
英文名称及缩写	NANJING HUJIANG COMPOSITE MATERIALS CO., LTD.
证券简称	沪江材料
证券代码	870204
法定代表人	章育骏
办公地址	南京市江宁区秣陵街道工业集中区蓝霞路10号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	詹璇
职务	董事会秘书
电话	025-58097370
传真	025-52166641
电子邮箱	hujianggs@163.com
公司网址	www.njhjgs.com
联系地址及邮政编码	南京市江宁区秣陵街道工业集中区蓝霞路10号，211111
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1995-07-31
挂牌时间	2016-12-23
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	橡胶和塑料制品业（C29）
主要产品与服务项目	复合材料、塑料包装制品的生产及销售。
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	22,765,700
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	章育骏、秦文萍
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为章育骏、秦文萍，一致行动人为章育骏、秦文萍、章澄、章洁、徐波。



#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320115135630851R	否
注册地址	南京市江宁区秣陵街道工业集中区蓝霞路 10 号	否
注册资本（元）	2276.57 万元	是
公司于 2018 年 11 月向苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）定向增发 1,365,700 股，并于 2019 年 3 月完成工商变更。		

#### 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州市工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张爱国、高民
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	207,475,084.09	178,869,276.70	15.99%
毛利率%	33.64%	34.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,327,661.82	22,034,069.04	19.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,526,176.10	21,090,739.81	16.29%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	17.72%	16.48%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	16.51%	15.77%	-
基本每股收益	1.23	1.03	19.42%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	261,341,147.47	221,750,375.29	17.85%
负债总计	90,359,006.78	80,115,822.42	12.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	170,982,140.69	141,634,552.87	20.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.51	6.62	13.44%
资产负债率%（母公司）	32.70%	34.22%	-
资产负债率%（合并）	34.58%	36.13%	-
流动比率	1.36	1.16	-
利息保障倍数	11.60	8.95	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	22,935,013.28	12,317,076.36	86.21%
应收账款周转率	6.74	18.44	-
存货周转率	4.82	9.24	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	17.85%	6.01%	-
营业收入增长率%	15.99%	4.49%	-
净利润增长率%	19.49%	0.47%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	22,765,700	21,400,000	6.38%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	106,690.76
计入当期损益的政府补助	1,907,389.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,643.51
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,122,723.74</b>
所得税影响数	321,238.02
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,801,485.72</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		30,916,609.02		
应收票据	5,500,250.18			
应收账款	25,416,358.84			

应付票据及应付账款		7,918,254.33		
应付票据				
应付账款	7,918,254.33			
应付利息	58,483.33			
应付股利				
其他应付款	21,175,965.48	21,234,448.81		
管理费用	24,844,268.48	17,356,133.97		
研发费用		7,488,134.51		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司从事复合材料、塑料包装制品的研发、生产和销售。公司销售部跟客户签订销售合同后，如果销售合同为新产品订单，则技术部负责新产品研发；生产计划科根据销售合同以及技术部的新产品设计方案，制定生产计划；采购科根据生产计划进行原材料采购；生产车间领取原材料和生产工艺单，并调整机器设备相关参数，进行试生产。如果试生产产品通过质量检验，则直接进入量产阶段，如果未通过质量检验，则需检查并纠正生产过程中存在的问题，然后再进入量产阶段。工艺质量科对量产阶段的产品进行质量检验，并汇总统计核对物料；产成品入库后发往客户，最终实现产品销售收入。

#### （一）采购模式

公司采购科根据生产计划进行原材料的采购，所需的原材料主要有：塑料粒子、铝箔、聚酯、尼龙、镀铝膜（镀铝聚酯）、无纺布、纤维布等。根据公司生产的需要，采购科与通过公司审核的供应商询价、议价、核价，检验样品合格后，下达采购订单，并根据跟单情况做应对调整。货到后由工艺质量科负责进货检验和现场审核，最后财务部进行应付账款的审核和支付。

公司建立起供应商管理制度，通过对原材料供应商的现场考察和样品审核，筛选质量合格、信用良好的企业，公司每类原材料供应商储备有三至五家，并与他们保持着良好的合作关系。

#### （二）生产模式

公司生产模式为订单生产，根据客户订单情况安排生产复合材料及塑料包装制品。生产的具体流程为：先由技术部人员根据相关参数设计膜配方、制定作业指导书、调整生产设备，待部门领导审批后，由生产部执行生产工作，进行吹膜、里印、复合、熟化、表印、分切、压花和制袋等生产工艺，产成品通过检验合格后入库。

#### （三）销售模式

公司产品销售以直销为主，产品在国内市场均为直销，在国外市场大部分为直销，仅有日本、韩国等小部分市场存在一定比例的经销。在直销模式下，公司销售部自主建设销售网络并拓宽销售渠道，与客户取得直接联系，满足客户需求并达成销售。在经销模式下，公司与经销商保持一定联系，就市场需求、公司产品信息与经销商充分沟通，谨慎核查经销商资质、经营状况、信用情况等信息选择合格经销商。

#### （四）盈利模式

公司收入主要来源于产品销售。公司努力打造完善的产品结构、全面整合产品规格，根据客户的实际需求生产定制化的产品，满足客户在包装产品大小、承重能力、阻隔性、异形等方面的要求，以达到公司盈利的目标。

#### 报告期内变化情况：

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

商业模式是否发生变化

□是 √否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司根据董事会制定的年度经营计划，结合产品的市场行情，公司管理层精心经营，狠抓落实，合理组织生产经营活动，在全体员工的努力下，公司圆满完成了年初制定的各项经营目标，全年继续保持稳步增长的经营态势。公司在产品研发、市场开拓、质量把控以及改善管理等方面都取得可喜的成绩，公司增强了细分市场领域的竞争优势，进一步建立健全激励与约束机制，促进公司良性发展，提高公司的可持续经营能力。

#### (一) 财务状况

报告期末，公司资产总额 26,134.11 万元，相较期初的 22,175.04 万元，增长 17.85%；公司负债总额 9,035.90 万元，相较期初的 8,011.58 万元，增长 12.79%；净资产总额为 17,098.21 万元，相较期初的 14,163.46 万元，增长了 20.72%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 34.58%，与期初相比有所下降，随着公司经营规模持续扩大，公司的资产负债结构稳定，但仍存在一定的偿债能力风险。

#### (二) 经营成果

##### 1、营业收入状况

报告期内，公司实现营业收入 20,747.51 万元，相较上年同期的 17,886.93 万元，同比增长 15.99%，公司积极开拓国内外市场、投入研发新产品、致力于技术改造与创新、注重产品质量提升、丰富产品种类，使销售量呈现稳步上升。

##### 2、净利润情况

报告期内，公司实现净利润 2,632.77 万元，相较上年同期的 2,203.41 万元，同比增长 19.49%。主要原因系：公司本年大力开拓国内外市场，注重产品质量提升、丰富产品种类，不含税销售额突破 2 亿元大关，较上年同期增加 2,860.58 万元。

#### (三) 现金流量状况

公司经营活动产生的现金流量净额为 2,293.50 万元，较上年同期相比，增长 86.21%，主要原因系公司全年购买商品、接受劳务支付的现金 11,933.72 万元，与同期相比下降了 2,397.14 万元。综合影响下，公司经营活动现金流呈向好态势。

### (二) 行业情况

中国塑料薄膜的产值约占塑料制品总产值的 13%，是塑料制品中产量增长较快的类别之一。中国塑料薄膜行业正处于一个蓬勃发展的阶段，据悉，中国塑料薄膜的需求量每年将以 9% 以上的速度增长。而且随着各种新材料、新设备和新工艺不断地涌现，将促使中国的塑料薄膜朝着品种多样化、专用化以及具备多功能的复合膜方向发展。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

货币资金	45,821,334.19	17.53%	29,255,796.36	13.19%	56.62%
应收票据与应收账款	47,001,682.71	17.98%	30,916,609.02	13.94%	52.03%
存货	27,312,418.98	10.45%	27,335,212.78	12.33%	-0.08%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	110,882,837.86	42.43%	104,274,006.82	47.02%	6.34%
在建工程	8,601,642.06	3.29%	8,148,662.58	3.67%	5.56%
短期借款	47,900,000.00	18.33%	43,900,000.00	19.80%	9.11%
长期借款					
未分配利润	30,892,177.77	11.82%	21,966,823.98	9.91%	40.63%

### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期末金额为 45,821,334.19 元，同比增长 56.62%，主要原因是公司本年向苏州盛璟创新创业投资企业发行新增股份 1,365,700 股，募集资金合计 17,999,926 元。

2、应收票据与应收账款本期末金额为 47,001,682.71 元，同比增长 52.03%，主要原因是公司大力开发国内外市场，积极发展新的优质客户，对该类客户提供相应的授信额度而导致的应收账款增加。

3、未分配利润本期末金额为 30,892,177.77 元，同比增长 40.63%，主要原因是本年公司实现税后净利润 26,327,661.82 元，本年共计分配股利 14,980,000.00 元。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	207,475,084.09	-	178,869,276.70	-	15.99%
营业成本	137,674,711.85	66.36%	117,536,813.06	65.71%	17.13%
毛利率%	33.64%	-	34.29%	-	-
管理费用	20,738,024.15	10.00%	17,356,133.97	9.70%	19.49%
研发费用	7,803,458.25	3.76%	7,488,134.51	4.19%	4.21%
销售费用	8,158,149.50	3.93%	6,905,984.19	3.86%	18.13%
财务费用	1,962,343.20	0.95%	3,617,774.91	2.02%	-45.76%
资产减值损失	917,313.21	0.44%	899,372.99	0.50%	1.99%
其他收益	280,389.47	0.14%	1,869,610.76	1.05%	-85.00%
投资收益	48,553.95	0.02%	0	-	-
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	106,690.76	0.05%	-4,203.40	0.00%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	27,993,911.85	13.49%	24,334,008.82	13.60%	15.04%
营业外收入	1,688,089.56	0.81%	1,117,852.13	0.62%	51.01%

营业外支出	1,000.00	0.00%	3,849.64	0.00%	-74.02%
净利润	26,327,661.82	12.69%	22,034,069.04	12.32%	19.49%

**项目重大变动原因：**

1、本年公司实现营业收入 207,475,084.09 元，较上年同比增长 15.99%，主要原因是公司积极开拓国内外市场、投入研发新产品、致力于技术改造与创新、注重产品质量提升、丰富产品种类，使销售量呈现稳步上升。

2、本年发生管理费用 20,738,024.15 元，同比增长 19.49%，主要原因是折旧摊销费用增加 1,136,866.85 元，办公费增加 1,062,444.05 元而导致的费用的增加。

3、本年发生销售费用 8,158,149.50 元，同比增长 18.13%，主要原因是公司本年销售额同比增长 15.87%，而导致的销售费用也相应有所增加。

4、本年发生财务费用 1,962,343.20 元，同比降低 45.76%，主要原因是公司本年利息费用减少 399,970.17，汇兑收益增加 1,290,882.31 元。

5、本年发生其他收益 280,389.47 元，同比降低 85.00%，主要原因是上年公司获得一次性的政府奖励 115 万元，而本年无上述奖励。

6、本年发生营业外收入 1,688,089.56 元，同比增长 51.01%，主要原因是获得新兴产业引导专项补助资金 800,000 元。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	207,186,887.43	178,228,606.42	16.25%
其他业务收入	288,196.66	640,670.28	-55.02%
主营业务成本	137,664,258.17	116,928,313.71	17.73%
其他业务成本	10,453.68	607,015.77	-98.28%

**按产品分类分析：**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
铝塑复合重包袋	120,631,923.48	58.14%	103,293,549.96	57.75%
铝塑复合内袋	41,163,349.10	19.84%	32,054,431.43	17.92%
PE 重包袋	25,742,340.18	12.41%	23,066,046.63	12.90%
PE 内袋	16,294,202.05	7.85%	14,592,602.20	8.16%
功能性膜	3,355,072.62	1.62%	5,221,976.20	2.92%

**按区域分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
内销收入	168,646,140.35	81.29%	149,789,807.37	83.74%
外销收入	38,540,747.08	18.58%	28,438,799.05	15.90%



**收入构成变动的的原因：**

本年其他业务收入 288,196.66 元，较上年下降 55.02%。考虑到其他业务收入占营业收入总额仅 0.99%，故对本年营业收入无重大影响。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	巴斯夫集团	38,870,384.40	18.73%	否
2	帝斯曼集团	20,160,089.81	9.72%	否
3	南京塑合圃欣贸易有限公司	12,488,311.74	6.02%	否
4	索尔维集团	9,584,121.77	4.62%	否
5	宜兴威尼特包装袋有限公司	9,141,855.56	4.41%	否
合计		90,244,763.28	43.50%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	埃克森集团	34,570,648.23	33.39%	否
2	上海晋扬新材料科技有限公司	7,248,162.43	7.00%	否
3	Borouge Pte Ltd.	7,128,001.02	6.88%	否
4	上海坤晟贸易有限公司	6,894,200.83	6.66%	否
5	杭州五星铝业有限公司	5,005,963.18	4.84%	否
合计		60,846,975.69	58.77%	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	22,935,013.28	12,317,076.36	86.21%
投资活动产生的现金流量净额	-9,718,778.96	-8,941,281.38	-8.70%
筹资活动产生的现金流量净额	3,349,303.51	-1,295,163.16	458.60%

**现金流量分析：**

- 1、公司经营活动产生的现金流量净额为 22,935,013.28 元，较上年同期相比，增长 86.21%，主要原因是公司本年采购原材料金额减少 23,971,381.92 元，支付的员工薪酬增加 4,197,515.84 元，支付其他与经营活动有关的现金增长-2,157,704.71 元。综合影响下，公司经营活动现金流呈向好态势。
- 2、公司投资活动产生的现金流量净额为-9,718,778.96 元，较上年同期相比，下降 8.70%，主要原因是公司本年采购固定资产支付现金 852,051.53 元，较上年同期有所增加。
- 3、公司筹资活动产生的现金流量净额为 3,349,303.51 元，主要原因系公司本年共计支付股息 1,498 万元，公司本年向苏州盛璟创新创业投资企业发行新增股份 1,365,700 股，募集资金合计 17,999,926

元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

###### 1) 南京沪汇包装科技有限公司

该公司为沪江材料全资子公司，注册资本 3800 万元。

统一社会信用代码：913201170532761581

类型：有限责任公司

法定代表人：秦文萍

成立日期：2012 年 10 月 12 日

登记机关：南京市溧水区市场监督管理局

登记状态：存续（在营、开业、在册）

住所：南京市溧水经济开发区中兴东路 17 号

经营范围：塑料包装、铝塑包装材料、制品及装备的研发、生产、技术服务及销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；自有场地、自有房屋租赁。（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）

###### 2) 南京沪河包装设备有限公司

该公司为沪江材料全资子公司，注册资本 200 万元。

统一社会信用代码：91320115MA1P353N9G

类型：有限责任公司

法定代表人：章育骏

成立日期：2017 年 05 月 26 日

登记机关：南京市江宁区市场监督管理局

登记状态：存续（在营、开业、在册）

住所：南京市江宁区秣陵街道工业集中区蓝霞路 10 号

经营范围：包装设备、智能化设备的研发、制造、安装、销售及技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### 1、重要会计政策变更

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），对一般企业财务报表格式进行了修订。

## 资产负债表：

- (1) “应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；
- (2) “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；
- (3) “应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；
- (4) “应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；
- (5) “固定资产清理”并入“固定资产”列示；
- (6) “工程物资”并入“在建工程”列示；
- (7) “专项应付款”并入“长期应付款”列示。

## 利润表：

- (1) 新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；
- (2) 在财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。

## 所有者权益变动表：

- (1) 新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(八) 企业社会责任**

2018年，公司高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商，积极参与环境保护事业。

**三、 持续经营评价**

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

**四、 未来展望**

是否自愿披露

是 否

**五、 风险因素****(一) 持续到本年度的风险因素****1、原材料成本上升的风险**

公司属于塑料制品业的细分行业，原材料主要为塑料粒子、铝箔等原料。塑料粒子是石油工业的衍生物，其价格受市场供需情况和石油天然气价格上涨的影响。而塑料制品行业中，原材料成本在塑料薄膜生产成本中所占比重较大，因此原材料价格的波动会对行业内企业的基础生产和销售产生较大的影响。

应对措施：公司长期以来始终关注原材料价格波动对利润的影响。一方面通过不断优化产品生产工

艺流程、加强生产管理等方式提高现有原材料的利用效率，严格控制生产成本；另一方面，对重要原材料的采购均选定多个供应商，并与之建立长久稳定的合作关系，从而增强原材料采购的议价能力。

### 2、竞争加剧的风险

塑料包装行业进入门槛低，越来越多具有技术实力和资金实力的生产企业在行业利好的驱动下会进入行业竞争。在生产企业逐渐增加的前提下，各类企业为争夺市场份额可能会出现产品质量参差不齐、竞争手段层出不穷的情况。因此产品的竞争、技术的竞争、人才的竞争将越来越激烈，企业如不快人一步，将面临淘汰的风险。

应对措施：公司计划通过加大研发投入，提高企业的技术研发能力，增加产品的技术含量。严格贯彻产品质量标准，以优质的产品质量赢得客户的认可；在保证现有客户合作的基础上，扩展与优质客户的合作深度与广度，积极开发新客户，进一步扩大公司产品的境内外市场份额。

### 3、资金不足的风险

塑料包装生产企业的前期投入主要来自于生产设备的采购与生产线的建设，当前大多塑料包装生产多采用大型高端进口设备，控制系统自动化程度要求高、技术含量高，整体项目投资巨大。此外，随着行业规模扩大和规范发展，行业集中度将进一步提高，行业内公司要做大做强，势必走上收购或兼并其他竞争对手的道路。行业内规模小、供应能力不足的企业将缺乏足够的资金进行技术创新和资本运作，从而面临被淘汰的风险。

应对措施：公司将积极利用银行贷款、债券融资等多种方式以满足公司经营发展需求；同时严格控制应收账款规模，加强回款跟进和应收账款管理、防控相关资金风险。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
章育骏、秦文萍、章澄、沪汇包装	关联方为公司提供担保	20,000,000.00	已事后补充履行	2019/4/24	2019-010
章育骏、秦文萍、章澄、王海燕	关联方为公司提供担保和抵押	7,900,000.00	已事后补充履行	2019/4/24	2019-010
章育骏、秦文萍、沪汇包装	关联方为公司提供担保和抵押	20,000,000.00	已事后补充履行	2019/4/24	2019-010
秦文萍	支付给股东的借款利息	367,020.55	已事前及时履行	2018/1/25	2018-002
秦文萍	向股东借款展期一年	15,000,000.00	已事前及时履行	2018/1/25	2018-002
秦文萍	向股东偿还借款	5,000,000.00	已事前及时履行	2018/1/25	2018-002
秦文萍	向股东借款	4,500,000.00	已事后补充履行	2018/8/24	2018-019

总计		72,767,020.55		
----	--	---------------	--	--

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

报告期内，公司股东章育骏、秦文萍、章澄及子公司沪汇包装为公司银行贷款提供担保，主要系公司报告期内生产规模不断扩大，融资需求较大，融资渠道较为单一，为提高公司的融资规模及融资效率，公司股东无偿为公司提供担保。如若未来公司自身经营资金不能有效满足公司日常经营需求，不能有效拓宽公司融资渠道，公司股东为公司提供担保和借款的情况仍将持续。

#### (二) 承诺事项的履行情况

公司董事、监事及高级管理人员作出的重要承诺包括：

1、为避免未来发生同业竞争的可能，公司所有持股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员于2016年7月出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，无违反承诺情况。

2、为避免潜在关联交易风险，股份公司持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《减少并规范关联交易承诺函》。报告期内，无违反承诺情况。

#### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	14,011,253.88	5.50%	贷款抵押
房屋及建筑物	抵押	60,843,062.60	23.89%	贷款抵押
总计	-	74,854,316.48	29.39%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	7,299,033	7,299,033	32.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	5,183,333	5,183,333	22.77%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	5,000,000	5,000,000	21.96%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,400,000	100.00%	-5,933,333	15,466,667	67.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,400,000	85.98%	-5,183,333	13,216,667	58.06%	
	董事、监事、高管	20,000,000	93.46%	-5,000,000	15,000,000	65.89%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		21,400,000	-	1,365,700	22,765,700	-	
普通股股东人数							9

2018年11月26日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过《南京沪江复合材料股份有限公司2018年第一次股票发行方案》议案，并于2018年11月26日披露《南京沪江复合材料股份有限公司股票发行认购公告》。

公司于2018年12月27日取得股转系统函【2018】4339号，确认本次股票发行数量1,365,700.00股，每股价格13.18元，发行对象为苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）。本次股票发行募集资金总额17,999,926.00元。公司股本结构增至普通股2,276.57万股。

本次发行新增股份于2019年1月18日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

#### (二) 普通股前五名或持股10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	秦文萍	9,000,000	0	9,000,000	39.53%	6,750,000	2,250,000
2	章育骏	8,000,000	0	8,000,000	35.14%	6,000,000	2,000,000
3	章澄	1,400,000	0	1,400,000	6.15%	1,050,000	350,000
4	苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）	0	1,365,700	1,365,700	6.00%	-	1,365,700
5	章洁	1,200,000	0	1,200,000	5.27%	900,000	300,000
合计		19,600,000	1,365,700	20,965,700	92.09%	14,700,000	6,265,700

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

章育骏与秦文萍系夫妻关系，章澄、章洁系章育骏与秦文萍的子女，章洁与徐波系夫妻关系。



2018年11月26日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过《南京沪江复合材料股份有限公司2018年第一次股票发行方案》议案，并于2018年11月26日披露《南京沪江复合材料股份有限公司股票发行认购公告》。

公司于2018年12月27日取得股转系统函【2018】4339号，确认本次股票发行数量1,365,700.00股，每股价格13.18元，发行对象为苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）。本次股票发行募集资金总额17,999,926.00元。公司股本结构增至普通股2,276.57万股。

本次发行新增股份于2019年1月18日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

章育骏直接持有公司35.14%的股份，秦文萍直接持有公司39.53%的股份。此外，章育骏与秦文萍系夫妻关系，二者于2016年6月26日签订了《一致行动人协议》。有限公司期间，章育骏历任有限公司董事、董事长、总经理，秦文萍历任公司总经理、董事，目前章育骏担任股份公司董事长兼总经理，秦文萍担任股份公司董事，二者能够决定公司经营政策，其持股数额与比例足以对公司重大事项产生重大影响，故认定章育骏、秦文萍为公司控股股东及共同的实际控制人。

章育骏先生，1942年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。

工作经历：1963年7月至1968年8月，就职于上海铝制品三厂，担任技术员；1968年8月至1983年9月，就职于青海铝制品厂，担任技术员、工程师；1983年9月至1988年10月，就职于芜湖铝制品厂，担任工程师；1988年10月至1995年6月，就职于江宁铝箔厂，担任工程师；1995年7月至2016年6月，就职于南京沪江复合材料有限公司，历任董事、董事长、总经理；2012年10月至今，就职于南京沪汇包装科技有限公司，担任执行董事；2016年2月至今，就职于南京沪汇企业管理咨询有限公司，担任董事长。2016年6月，被选举和聘任为股份公司董事长、总经理，任期三年。

秦文萍女士，1951年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。

工作经历：1971年4月至1983年9月，就职于青海山川机床厂，系普通职工；1983年9月至1988年10月，就职于芜湖铝制品厂，担任检验员；1988年10月至1995年6月，就职于江宁铝箔厂，担任销售经理；1995年7月至2016年6月，就职于南京沪江复合材料有限公司，历任总经理、董事；2012年10月至今，就职于南京沪汇包装科技有限公司，担任总经理；2016年2月至今，就职于南京沪汇企业管理咨询有限公司，担任董事、总经理。2016年6月，被选举为股份公司董事，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

章育骏直接持有公司35.14%的股份，秦文萍直接持有公司39.53%的股份。此外，章育骏与秦文萍系夫妻关系，二者于2016年6月26日签订了《一致行动人协议》。章育骏、秦文萍为公司控股股东及共同的实际控制人。具体情况见三、（一）控股股东情况。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年11月9日	2019年1月18日	13.18	1,365,700	17,999,926	0	0	0	1	0	否

### 募集资金使用情况：

本次股票发行募集现金资金 17,999,926 元，全部用于补充公司流动资金，此次募集资金用于补充流动资金的目的主要是增强公司业务发展和市场开发，提升公司整体经营能力和抗风险能力，增加公司的综合竞争力，为公司后续发展带来积极的影响。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 0 元，利息收入 2,699.99 元，尚未使用的募集资金余额 18,002,625.99 元。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押借款	中国银行江宁支行	20,000,000.00	4.35%	2018/12/10-2019/12/9	否
抵押借款	宁波银行鼓楼支行	5,700,000.00	6.003%	2018/9/3-2019/9/3	否
抵押借款	宁波银行鼓楼支行	2,200,000.00	6.09%	2018/11/5-2019/11/5	否
抵押借款	农业银行南京秣陵	10,000,000.00	4.35%	2018/9/26-2019/9/10	否

	支行				
抵押借款	农业银行南京秣陵支行	10,000,000.00	5.22%	2018/10/11-2019/10/9	否
<b>合计</b>	-	47,900,000.00	-	-	-

**违约情况**

□适用 √不适用

**五、 权益分派情况****报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 31 日	3.50	0	0
2018 年 10 月 29 日	3.50	0	0
<b>合计</b>	7.00	0	0

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
章育骏	董事长、总经理	男	1942年9月	大专	3年	是
秦文萍	董事	女	1951年4月	高中	3年	是
章澄	董事、副总经理	男	1972年10月	中专	3年	是
章洁	董事、副总经理	女	1976年12月	大专	3年	是
徐波	董事	男	1976年9月	本科	3年	是
孙斯兰	董事、财务负责人	女	1981年11月	本科	3年	是
王蓉蓉	董事	女	1982年1月	大专	3年	是
郭海燕	监事	女	1976年10月	大专	3年	是
蒋洋	监事会主席	男	1993年8月	本科	3年	是
符小丽	监事	女	1986年10月	大专	3年	是
詹璇	董事会秘书	女	1980年10月	硕士	3年	是
<b>董事会人数：</b>						7
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

##### 董事、监事、高级管理人员相互间关系：

章育骏与秦文萍系夫妻关系，章澄、章洁系章育骏与秦文萍的子女，章洁与徐波系夫妻关系，除此之外公司董监高之间不存在关联关系。

##### 控股股东、实际控制人间关系：

章育骏、秦文萍为公司控股股东及共同的实际控制人。章育骏与秦文萍系夫妻关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
秦文萍	董事	9,000,000	0	9,000,000	39.53%	0
章育骏	董事长、总经理	8,000,000	0	8,000,000	35.14%	0
章澄	董事、副总经理	1,400,000	0	1,400,000	6.15%	0
章洁	董事、副总经理	1,200,000	0	1,200,000	5.27%	0
徐波	董事	200,000	0	200,000	0.88%	0
孙斯兰	董事、财务负责人	200,000	0	200,000	0.88%	0
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	87.85%	0

2018年11月26日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过《南京沪江复合材料股份有限公司2018年第一次股票发行方案》议案，并于2018年11月26日披露《南京沪江复合材料股份有限公司股票发行认购公告》。

公司于2018年12月27日取得股转系统函【2018】4339号，确认本次股票发行数量1,365,700.00股，每股价格13.18元，发行对象为苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）。本次股票发行募集资金总额17,999,926.00元。公司股本结构增至普通股2,276.57万股。

本次发行新增股份于2019年1月18日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

## (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	36
生产人员	236	234
销售人员	8	10
技术人员	35	34
财务人员	8	8
员工总计	324	322

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	22	26
专科	82	87
专科以下	218	207
员工总计	324	322

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。

公司持续性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和有经验的优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否



## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的发挥，并从以上三方面对其权益予以保护。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司没有发生重大的人事变动、对外投资、融资、担保等情况，发生的关联交易为根据正常业务开展需要而发生，价格为市场公允价格，定价依据合理且已经履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司于2018年11月26日召开2018年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于修改公司章程》的议案，同意根据股票发行，就公司章程中涉及的注册资本、股份数额等相应条款调整。详见《关于修订〈公司章程〉公告》（2018-029）。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>一届十一次董事会：审议并通过了《关于向关联方秦文萍偿还借款的议案》、《关于向关联方秦文萍的借款展期一年的议案》、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>一届十二次董事会：审议并通过了《2017 年年度总经理工作报告》的议案、《2017 年年度董事会工作报告》的议案、《2017 年年度报告及其摘要》的议案、《2017 年年度财务决算报告》的议案、《2018 年年度财务预算报告》的议案、《2017 年度利润分配预案》的议案、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>一届十三次董事会：审议并通过了《2018 年半年度报告》议案、《2018 年半年度权益分派预案》议案、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会》议案、《关于追认偶发性关联交易》议案。</p> <p>一届十四次董事会：审议并通过了《南京沪江复合材料股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案》议案、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉》议案、《关于修改公司章程》议案、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》议案、《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议》议案、《关于制定〈募集资金管理制度〉》议案、《关于召开南京沪江复合材料股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会》议案。</p>
监事会	2	<p>一届四次监事会：审议并通过了《2017 年年度监事会工作报告》的议案、《2017 年年度报告及其摘要》的议案、《2017 年年度财务决算报告》的议案、《2018 年年度财务预算报告》的议案、《2017 年度利润分配预案》的议案。</p> <p>一届五次监事会：审议并通过了《2018 年半年度报告》的议案。</p>
股东大会	3	<p>2018 年第一次临时股东大会：审议并通过了《关于向关联方秦文萍偿还借款的议案》、《关于向关联方秦文萍的借款展期一年的议案》。</p> <p>2018 年第二次临时股东大会：审议并通过了《2018 年半年度权益分派预案》议案、《关于追认偶发性关联交易》议案。</p> <p>2018 年第三次临时股东大会：审议并通过</p>

		了《南京沪江复合材料股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案》议案、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉》议案、《关于修改公司章程》议案、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》议案、《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议》议案、《关于制定〈募集资金管理制度〉》议案。
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

2018年11月8日，第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于制定〈募集资金管理制度〉》的议案，加强了募集资金的使用与管理，提高了募集资金的使用效益，进一步健全了公司的治理制度。详见《南京沪江复合材料股份有限公司募集资金管理制度》（2018-026）。

### (四) 投资者关系管理情况

- 1、公司做好历次股东大会的安排组织工作。
- 2、公司及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容真实、准确、完整。
- 3、公司做好投资者来访接待工作。做好投资者的调研、现场参观接待工作，合理、妥善地安排调研、参观过程，使调研和参观人员及时了解公司业务和经营情况，同时注意避免在参观过程中使参观者有机会得到未公开的重要信息。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

## （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在报告期内，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系和直接面向市场自主持续经营的能力及风险承受能力。具体情况如下：

### （1）业务分开情况

公司拥有独立完整的业务体系，拥有完整的业务流程，独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在主要依赖公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情形。公司拥有独立的经营决策权和实施权，业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

### （2）资产分开情况

公司资产独立完整、权属清晰，拥有与经营有关的资产，拥有开展业务所需的资质证书、技术、场所和必要的设备设施。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### （3）人员分开情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的人事和工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，公司的劳动、人事及工资管理独立。

### （4）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》等相关规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

### （5）机构分开情况

公司机构设置完整。公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

综上，公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系并形成了自有核心竞争力，具备面向市场独立经营的能力。

## （三） 对重大内部管理制度的评价

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，公司在经营过程中需要不断改进、不断完善。

今后公司还会根据发展情况，不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展，保障公司健康平稳运行。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度信息披露重大差错责任追究制度》，并经过第一届董事会第一次会议审议通过。

报告期内，公司进一步提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZH50014 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	张爱国、高民
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZH50014 号

南京沪江复合材料股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了南京沪江复合材料股份有限公司(以下简称沪江股份)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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了沪江股份 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,我们独立于沪江股份,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

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

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



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

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

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估沪江股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督沪江股份的财务报告过程。

#### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对沪江股份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沪江股份不能持续经营。

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

（6）就沪江股份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。

### 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张爱国（项目合伙人）

中国注册会计师：高民

中国·上海

2019年4月24日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	45,821,334.19	29,255,796.36
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	47,001,682.71	30,916,609.02
其中：应收票据		13,889,030.59	5,500,250.18
应收账款		33,112,652.12	25,416,358.84
预付款项	五、（三）	1,884,621.75	4,556,484.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	179,861.31	163,806.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	27,312,418.98	27,335,212.78
持有待售资产			



一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	664,102.66	668,975.01
<b>流动资产合计</b>		<b>122,864,021.6</b>	<b>92,896,884.26</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	110,882,837.86	104,274,006.82
在建工程	五、(八)	8,601,642.06	8,148,662.58
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	15,170,189.01	15,219,235.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	2,149,315.82	792,861.71
递延所得税资产	五、(十一)	539,558.36	418,724.39
其他非流动资产	五、(十二)	1,133,582.76	
<b>非流动资产合计</b>		<b>138,477,125.87</b>	<b>128,853,491.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>261,341,147.47</b>	<b>221,750,375.29</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十三)	47,900,000.00	43,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十四)	16,641,989.94	7,918,254.33
其中：应付票据			
应付账款		16,641,989.94	7,918,254.33
预收款项	五、(十五)	629,822.68	656,375.44
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十六)	2,743,877.77	2,405,863.81
应交税费	五、(十七)	1,679,072.82	4,000,880.03
其他应付款	五、(十八)	20,625,082.09	21,234,448.81
其中：应付利息		63,976.42	58,483.33
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			
<b>流动负债合计</b>		90,219,845.30	80,115,822.42
<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	五、(十九)	139,161.48	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		139,161.48	
<b>负债合计</b>		90,359,006.78	80,115,822.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十)	22,765,700.00	21,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)	109,915,558.91	93,281,332.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	7,408,704.01	4,986,395.98
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	30,892,177.77	21,966,823.98
归属于母公司所有者权益合计		170,982,140.69	141,634,552.87
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		170,982,140.69	141,634,552.87
<b>负债和所有者权益总计</b>		261,341,147.47	221,750,375.29

法定代表人：章育骏主管会计工作负责人：孙斯兰会计机构负责人：孙斯兰

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		40,763,186.21	26,200,022.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、（一）	49,688,399.84	31,324,549.19
其中：应收票据		13,889,030.59	5,500,250.18
应收账款		35,799,369.25	25,824,299.01
预付款项		38,306,163.06	30,008,242.97
其他应收款	十一、（二）	14,784,574.30	29,748,058.32
其中：应收利息			
应收股利			
存货		19,277,675.36	18,843,418.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>162,819,998.77</b>	<b>136,124,291.49</b>
<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	十一、（三）	39,966,025.30	39,966,025.30
投资性房地产			
固定资产		39,172,230.66	30,866,963.34
在建工程		6,916,134.71	7,320,766.11
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,696,866.67	9,621,754.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		320,159.48	586,305.49
递延所得税资产		497,504.98	389,417.89
其他非流动资产		889,582.76	
<b>非流动资产合计</b>		<b>97,458,504.56</b>	<b>88,751,232.84</b>
<b>资产总计</b>		<b>260,278,503.33</b>	<b>224,875,524.33</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		47,900,000.00	43,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		16,243,056.43	4,325,819.21
其中：应付票据			
应付账款		16,243,056.43	4,325,819.21

预收款项		608,967.68	656,375.44
应付职工薪酬		2,636,792.84	2,333,592.62
应交税费		1,484,095.73	3,832,703.31
其他应付款		16,104,061.56	21,907,672.47
其中：应付利息		63,976.42	58,483.33
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>84,976,974.24</b>	<b>76,956,163.05</b>
<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		139,161.48	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>139,161.48</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>85,116,135.72</b>	<b>76,956,163.05</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		22,765,700.00	21,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		109,915,558.91	93,281,332.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,390,882.50	4,968,574.47
一般风险准备			
未分配利润		35,090,226.20	28,269,453.90
<b>所有者权益合计</b>		<b>175,162,367.61</b>	<b>147,919,361.28</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>260,278,503.33</b>	<b>224,875,524.33</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		207,475,084.09	178,869,276.70
其中：营业收入	五、（二十四）	207,475,084.09	178,869,276.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		179,916,806.42	156,400,675.24
其中：营业成本	五、（二十四）	137,674,711.85	117,536,813.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十五）	2,662,806.26	2,596,461.61
销售费用	五、（二十六）	8,158,149.50	6,905,984.19
管理费用	五、（二十七）	20,738,024.15	17,356,133.97
研发费用	五、（二十八）	7,803,458.25	7,488,134.51
财务费用	五、（二十九）	1,962,343.20	3,617,774.91
其中：利息费用	五、（二十九）	2,800,704.62	3,200,674.79
利息收入	五、（二十九）	79,903.21	104,241.75
资产减值损失	五、（三十）	917,313.21	899,372.99
加：其他收益	五、（三十一）	280,389.47	1,869,610.76
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十二）	48,553.95	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十三）	106,690.76	-4,203.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		27,993,911.85	24,334,008.82
加：营业外收入	五、（三十	1,688,089.56	1,117,852.13

	四)		
减：营业外支出	五、(三十五)	1,000.00	3,849.64
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		29,681,001.41	25,448,011.31
减：所得税费用	五、(三十六)	3,353,339.59	3,413,942.27
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		26,327,661.82	22,034,069.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,327,661.82	22,034,069.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		26,327,661.82	22,034,069.04
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		26,327,661.82	22,034,069.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,327,661.82	22,034,069.04
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		1.23	1.03
(二)稀释每股收益（元/股）		1.23	1.03

法定代表人：章育骏

主管会计工作负责人：孙斯兰

会计机构负责人：孙斯兰

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	十一、(四)	209,218,137.31	178,869,276.70
减：营业成本	十一、(四)	146,468,636.29	120,505,422.72
税金及附加		1,791,564.35	1,927,878.25
销售费用		8,158,149.50	6,905,984.19
管理费用		16,557,916.07	14,822,759.76
研发费用	十一、(五)	8,089,866.02	7,488,134.51
财务费用		1,740,772.11	3,800,103.46
其中：利息费用		2,800,704.62	3,200,674.79
利息收入		66,408.62	90,243.83
资产减值损失		918,279.49	897,197.99
加：其他收益		278,094.92	1,866,498.80
投资收益（损失以“-”号填列）		48,553.95	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		106,690.76	-4,203.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,926,293.11	24,384,091.22
加：营业外收入		1,662,089.56	1,117,852.13
减：营业外支出		1,000.00	3,849.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,587,382.67	25,498,093.71
减：所得税费用		3,364,302.34	3,432,297.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,223,080.33	22,065,796.69
（一）持续经营净利润		24,223,080.33	22,065,796.69
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		24,223,080.33	22,065,796.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.13	1.03
（二）稀释每股收益（元/股）		1.13	1.03

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		198,972,510.71	208,974,654.64
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		92,404.58	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	2,230,563.72	3,090,635.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>201,295,479.01</b>	<b>212,065,289.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		119,337,207.35	143,308,589.27
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		31,279,434.93	27,081,919.09
支付的各项税费		14,691,183.74	14,147,360.69
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	13,052,639.71	15,210,344.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>178,360,465.73</b>	<b>199,748,213.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>22,935,013.28</b>	<b>12,317,076.36</b>
<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		48,553.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,000.00	6,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>80,553.95</b>	<b>6,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		9,799,332.91	8,947,281.38



的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,799,332.91	8,947,281.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,718,778.96	-8,941,281.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		17,999,926.00	
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		52,400,000.00	53,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		70,399,926.00	53,900,000.00
偿还债务支付的现金		48,900,000.00	43,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,150,622.49	11,295,163.16
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		67,050,622.49	55,195,163.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,349,303.51	-1,295,163.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-498,020.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,565,537.83	1,582,611.17
加：期初现金及现金等价物余额		29,255,796.36	27,673,185.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		45,821,334.19	29,255,796.36

法定代表人：章育骏主管会计工作负责人：孙斯兰会计机构负责人：孙斯兰

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		198,237,537.84	197,749,333.93
收到的税费返还		92,404.58	
收到其他与经营活动有关的现金		33,695,754.58	3,075,664.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		232,025,697.00	200,824,998.14
购买商品、接受劳务支付的现金		141,259,332.94	123,015,639.23
支付给职工以及为职工支付的现金		30,021,178.41	25,499,449.57
支付的各项税费		13,695,485.98	13,385,577.98
支付其他与经营活动有关的现金		26,889,187.75	20,509,744.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		211,865,185.08	182,410,410.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		20,160,511.92	18,414,587.28

<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		48,553.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,000.00	6,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		80,553.95	6,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,527,205.60	7,590,673.38
投资支付的现金			2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,527,205.60	9,590,673.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,446,651.65	-9,584,673.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		17,999,926.00	
取得借款收到的现金		47,900,000.00	53,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		65,899,926.00	53,900,000.00
偿还债务支付的现金		48,900,000.00	43,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,150,622.49	11,295,163.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		67,050,622.49	55,195,163.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,150,696.49	-1,295,163.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-498,020.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,563,163.78	7,036,730.09
加：期初现金及现金等价物余额		26,200,022.43	19,163,292.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		40,763,186.21	26,200,022.43

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永 续 债	其他										
一、上年期末余额	21,400,000.00				93,281,332.91				4,986,395.98		21,966,823.98		141,634,552.87
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	21,400,000.00				93,281,332.91				4,986,395.98		21,966,823.98		141,634,552.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,365,700.00				16,634,226.00				2,422,308.03		8,925,353.79		29,347,587.82
（一）综合收益总额											26,327,661.82		26,327,661.82
（二）所有者投入和减少资本	1,365,700.00				16,634,226.00								17,999,926.00
1. 股东投入的普通股	1,365,700.00				16,634,226.00								17,999,926.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								2,422,308.03		-17,402,308.03			-14,980,000.00
1. 提取盈余公积								2,422,308.03		-2,422,308.03			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,980,000.00			-14,980,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	22,765,700.00				109,915,558.91			7,408,704.01		30,892,177.77			170,982,140.69

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	21,400,000.00				93,281,332.91				2,761,994.80		9,647,156.12		127,090,483.83
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	21,400,000.00				93,281,332.91				2,761,994.80		9,647,156.12		127,090,483.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,224,401.18		12,319,667.86			14,544,069.04
（一）综合收益总额										22,034,069.04			22,034,069.04
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								2,224,401.18		-9,714,401.18			-7,490,000.00
1. 提取盈余公积								2,224,401.18		-2,224,401.18			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分										-7,490,000.00			-7,490,000.00

配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	21,400,000.00				93,281,332.91				4,986,395.98		21,966,823.98		141,634,552.87

法定代表人：章育骏主管会计工作负责人：孙斯兰会计机构负责人：孙斯兰

#### （八） 母公司股东权益变动表

单位：元

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

一、上年期末余额	21,400,000.00				93,281,332.91				4,968,574.47		28,269,453.90	147,919,361.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,400,000.00				93,281,332.91				4,968,574.47		28,269,453.90	147,919,361.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,365,700.00				16,634,226.00				2,422,308.03		6,820,772.30	27,243,006.33
（一）综合收益总额											24,223,080.33	24,223,080.33
（二）所有者投入和减少资本	1,365,700.00				16,634,226.00							17,999,926.00
1. 股东投入的普通股	1,365,700.00				16,634,226.00							17,999,926.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,422,308.03		-17,402,308.03	-14,980,000.00
1. 提取盈余公积									2,422,308.03		-2,422,308.03	
2. 提取一般风险准备											-14,980,000.00	-14,980,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期末余额</b>	22,765,700.00				109,915,558.91			7,390,882.50		35,090,226.20	175,162,367.61

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,400,000.00				93,281,332.91				2,761,994.80		15,900,236.88	133,343,564.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,400,000.00				93,281,332.91				2,761,994.80		15,900,236.88	133,343,564.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,206,579.67		12,369,217.02	14,575,796.69	
(一) 综合收益总额										22,065,796.69	22,065,796.69	



(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,206,579.67		-9,696,579.67		-7,490,000.00
1. 提取盈余公积								2,206,579.67		-2,206,579.67		
2. 提取一般风险准备										-7,490,000.00		-7,490,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	21,400,000.00				93,281,332.91				4,968,574.47		28,269,453.90	147,919,361.28

# 南京沪江复合材料股份有限公司

## 二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

南京沪江复合材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)经南京市江宁工商行政管理局批准,于1995年7月31日由邱荣芳、张忠文、严静康、潘钢锋、王家玉、曹宏、马爱萍、何玉华、何秀玲、蒋龙珍、蒋承志、张嘉谔、陈祖润、徐桂芝、徐国琴、钟文铃、徐作义、张少岚、冷正平、马德埙、陈光甫、程存华、李凡、杨康敏、曹美菊、朱克昌、孙锡兰、施逸松、董志澄、胡水芳、冯安平、黄永辉、蒋桂清、杨德如、厉有金、钱桂华、钱萍、王伟、李道进、刘鹏、李太生、丁建华、张庆文、章育骏、秦文萍、李茂行、邢之梅等47人出资设立,注册资本为81.80万元(其中:货币资金出资80.2万元,实物出资1.60万元),其中章育骏出资1.00万元,持股比例为1.22%;秦文萍出资2.00万元,持股比例为2.44%,其他45人出资78.80万元,持股比例为96.34%。本次出资业经南京公正会计师事务所江宁办事处宁公会字(95.47)号验资报告验证。

2002年,股东从47人变更为34人,股东冯安平、黄永辉、蒋桂清、杨德如、厉有金、钱桂华、钱萍、王伟、李道进、刘鹏、李太生、丁建华、张庆文、李茂行、邢之梅等15人退出,新增股东王东辉和曾霞玲。变更后的34名股东为:邱荣芳、张忠文、严静康、潘钢锋、王家玉、曹宏、马爱萍、何玉华、何秀玲、蒋龙珍、蒋承志、张嘉谔、陈祖润、徐桂芝、徐国琴、钟文铃、徐作义、张少岚、马德埙、陈光甫、程存华、李凡、杨康敏、曹美菊、朱克昌、孙锡兰、施逸松、董志澄、胡水芳、章育骏、秦文萍、冷正平、王东辉和曾霞玲。本次变更后,注册资本变为88.80万元,其中,章育骏出资19.00万元,持股比例为21.40%;秦文萍出资15.00万元,持股比例为16.89%;其他32人出资54.80万元,持股比例为61.71%。实收资本为81.80万元。

根据2002年沪江董字第01号(2002年10月30日)“关于增加公司注册资金的股东会决议”,公司的注册资本由88.80万元变更为150.00万元,本次新增注册资本由章育骏出资34.20万元,秦文萍出资34.00万元,均以货币资金出资。本次变更后,股东仍为34人,其中章育骏出资49.20万元,持股比例为32.80%;秦文萍出资46.00万元,持股比例为30.67%;其他32人出资54.80万元,持股比例为36.53%。本次增资事项业经南京永宁会计师事务所有限公司出具永宁验字(2002)227号验资报告验证。2003年3月6日,办理了工商变更手续。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

根据“关于部分股东转让股金、延长公司营业期限的股东会决议”，2005年6月28日，股东严静康、曹宏、马爱萍、何玉华、何秀玲、徐桂芝、徐国琴、钟文铃分别与章育骏签订出资转让协议，将所持对公司的出资2.00万元、1.00万元、1.00万元、1.00万元、1.00万元、1.00万元、2.00万元和1.00万元全额转给章育骏；股东张忠文、蒋龙珍、潘钢锋、张嘉谔分别与秦文萍签订出资转让协议，将所持对公司的出资1.00万元、1.00万元、1.00万元和2.00万元全额转给秦文萍；股东秦文萍与王东辉签订出资转让协议，将所持对公司的出资1.00万元转给王东辉；股东李凡与许国梁签订出资转让协议，将所持对公司的出资1.00万元转给许国梁。公司的股东人数由34人变更为23人，其中章育骏出资59.20万元，持股比例为39.47%；秦文萍出资50.00万元，持股比例为33.33%；其他21人出资40.80万元，持股比例为27.20%。2005年7月29日，办理了工商变更手续。注册资本仍为150.00万元。

根据“关于公司增资股东会决议”，公司的注册资本由150.00万元变更为450.00万元，股东仍为23人，新增注册资本300.00万元由股东秦文萍以货币资金出资。本次变更后，章育骏出资59.20万元，持股比例为13.16%；秦文萍出资350.00万元，持股比例为77.78%，其他21人出资40.80万元，持股比例为9.06%。本次增资事项业经南京永宁会计师事务所有限公司永宁验字[2007]028号验资报告验证。2007年3月9日，办理了工商变更手续。

根据“关于部分股东转让股金股东会决议”，2007年3月10日，股东邱荣芳、王家玉、蒋承志、陈祖润、徐作义、张少岚、冷正平、马德埙、陈光甫、程存华、李凡、杨康敏、曹美菊、朱克昌、孙锡兰、施逸松、董志澄、胡水芳、王东辉和曾霞玲分别与章育骏签订出资转让协议，将所持对公司的出资3.00万元、2.00万元、2.00万元、3.00万元、2.00万元、3.00万元、2.00万元、1.50万元、3.00万元、2.00万元、0.50万元、1.30万元、1.50万元、2.00万元、1.50万元、2.00万元、1.50万元、2.00万元、2.00万元和2.00万元全额转给章育骏；股东秦文萍与章育骏、章澄、章洁、孙斯兰分别签订出资转让协议，将所持对公司的出资151.00万元分别转给章育骏101.00万元、章澄20.00万元、章洁20.00万元和孙斯兰10.00万元。公司的股东人数由23人变更为6人。本次变更后，股东变为：章育骏、秦文萍、许国梁、章澄、章洁和孙斯兰，其中章育骏出资200.00万元，持股比例为44.46%；秦文萍出资199.00万元，持股比例为44.22%，章澄出资20.00万元，持股比例为4.44%；章洁出资20.00万元，持股比例为4.44%；孙斯兰出资10.00万元，持股比例为2.22%；许国梁出资1.00万元，持股比例为0.22%。2007年3月21日，办理了工商变更手续，注册资本仍为450.00万元。

根据2009年3月9日公司的股东会决议，股东秦文萍与章澄、徐波分别签订出资转让协议，将所持对公司的出资19.00万元分别转给章澄10.00万元、徐波9.00万元；

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

股东许国梁与徐波签订出资转让协议，将所持对公司的出资 1.00 万元转让给徐波。公司的股东人数仍为 6 人。本次变更后，股东出资及持股比例变为：章育骏出资 200.00 万元，持股比例为 44.45%；秦文萍出资 180.00 万元，持股比例为 40.00%，章澄出资 30.00 万元，持股比例为 6.67%；章洁出资 20.00 万元，持股比例为 4.44%；孙斯兰出资 10.00 万元，持股比例为 2.22%；徐波出资 10.00 万元，持股比例为 2.22%。2009 年 3 月 22 日，办理了工商变更手续，注册资本仍为 450.00 万元。

根据 2012 年 7 月 10 日公司的股东会决议，公司的注册资本由 450.00 万元变更为 1,000.00 万元，新增注册资本 550.00 万元由股东秦文萍以货币资金出资。本次变更后，股东出资及持股比例变为：章育骏出资 200.00 万元，持股比例为 20.00%；秦文萍出资 730.00 万元，持股比例为 73.00%，章澄出资 30.00 万元，持股比例为 3.00%；章洁出资 20.00 万元，持股比例为 2.00%；孙斯兰出资 10.00 万元，持股比例为 1.00%；徐波出资 10.00 万元，持股比例为 1.00%。本次增资事项业经南京永宁会计师事务所有限公司永宁验字[2012]117 号验资报告验证。2012 年 8 月 2 日，办理了工商变更手续。

根据 2013 年 4 月 22 日公司的股东会决议，公司的注册资本由 1,000.00 万元变更为 2,000.00 万元，新增注册资本 1,000.00 万元由原股东以货币资金出资。本次变更后，股东出资及持股比例变为：章育骏出资 800.00 万元，持股比例为 40.00%；秦文萍出资 900.00 万元，持股比例为 45.00%，章澄出资 140.00 万元，持股比例为 7.00%；章洁出资 120.00 万元，持股比例为 6.00%；孙斯兰出资 20.00 万元，持股比例为 1.00%；徐波出资 20.00 万元，持股比例为 1.00%。本次增资事项业经南京永宁会计师事务所有限公司永宁验字[2013]058 号验资报告验证。2013 年 5 月 7 日，办理了工商变更手续。

根据 2016 年 4 月 5 日公司股东会决议，公司的注册资本由 2,000.00 万元变更为 2,140.00 万元，新增注册资本 140.00 万元由南京沪恒企业管理咨询中心(有限合伙)（以下简称沪恒咨询）和南京沪宏企业管理咨询中心(有限合伙)（以下简称沪宏咨询）分别以货币出资 60.00 万元和 80.00 万元。沪恒咨询、沪宏咨询本次实际分别出资 300.00 万元和 400.00 万元，超出注册资本以外的 240.00 万元和 320.00 万元作为资本溢价计入资本公积。本次变更后，股东出资及持股比例变为：章育骏出资 800.00 万元，持股比例为 37.38%；秦文萍出资 900.00 万元，持股比例为 42.06%，章澄出资 140.00 万元，持股比例为 6.54%；章洁出资 120.00 万元，持股比例为 5.61%；孙斯兰出资 20.00 万元，持股比例为 0.935%；徐波出资 20.00 万元，持股比例为 0.935%；沪恒咨询出资 60.00 万元，持股比例为 2.80%；沪宏咨询出资 80.00 万元，持股比例为 3.74%。本次增资事项业经南京永宁会计师事务所有限公司永宁验字[2016]010 号验资报告验证。2016 年 4 月 20 日，公司办理了工商变更手续。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2016年6月10日公司临时股东会审议通过《关于有限公司整体变更设立为股份公司的方案》议案文件；根据信用中和会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所于2016年6月7日出具的XYZH/2016NJA30200号《南京沪江复合材料有限公司审计报告》，南京沪江复合材料有限公司截止2016年4月30日的净资产为114,681,332.91元；根据中联资产评估集团有限公司于2016年6月9日出具的“中联评报字【2016】第1006号”《南京沪江复合材料有限公司拟股份制改制涉及的股东全部权益价值评估项目资产评估报告》，南京沪江复合材料有限公司截止2016年4月30日净资产的评估价值为130,121,488.12元，净资产的评估值大于审计值。南京沪江复合材料有限公司将经审计的净资产114,681,332.91元，按5.36:1的比例折为股份公司的股本21,400,000股，南京沪江复合材料有限公司各股东按照各自出资比例持有相应数额的股份公司的股份。股份公司的注册资本为21,400,000.00元，股份总数为21,400,000.00股，每股面值1元，除注册资本外的净资产余额93,281,332.91元计入股份公司的资本公积。公司并已办理工商变更手续。

2016年11月30日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2016】8925号《关于同意南京沪江复合材料股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》文件批准，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

公司领取了南京市江宁区市场监督管理局核发的编号为320121000201604200724的营业执照，统一社会信用代码：91320115135630851R。法定代表人：章育骏。经营地址：南京市江宁区秣陵街道工业集中区蓝霞路10号。营业期限：1995年7月31日至2035年7月30日。

2018年12月6日，根据本公司第一届董事会第十四次会议决议、2018年第三次临时股东大会决议，公司向苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）发行股票1,365,700.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币13.18元，募集资金总额人民币17,999,926.00元，增资后股本为22,765,700.00元。本次增资事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2018]第ZH50112号验资报告验证。

## （二）合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

南京沪汇包装科技有限公司

南京沪河包装设备有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本



公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

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，编制合并财务报表。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认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额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下和综合收益总额项目下单独列示。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。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,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。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务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被投资方控制权时,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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

### ② 分步处置子公司

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,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，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。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接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;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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到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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 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。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、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。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(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)和相关交易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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该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。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

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。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。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发

生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

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

#### (十) 应收款项坏账准备

##### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

##### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	资产负债表日确定可以收回的应收款项具有类似的信用风险特征划分组合

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无风险组合		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由:单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法:根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为:原材料、在产品、发出商品、库存商品等类别

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存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;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;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,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。

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。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。



## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## (十三) 长期股权投资

### 1、 共同控制、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。

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。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控

制的，按照原持有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初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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。

### 3、 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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，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，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，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。

### （3）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。

采用权益法核算的长期股权投资，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，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

##### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.5
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	19-23.75
其他设备	年限平均法	3-10	5.00	9.5-31.67

#### (十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (十六) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间, 指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时, 该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工, 但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的, 在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 则借款费用暂停资本化; 该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序, 则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款, 以专门借款当期实际发生的借款费用, 减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使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无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 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（年）
土地使用权	50.00
软件	10.00

每年度终了，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。

### 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

#### 4、 开发阶段支出资本化的具体条件

- (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，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十九) 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出、但将于正常生产经营后摊销或摊销期超过一年的各项费用，主要包括装修费用等。

长期待摊费用按实际支出入账，在各项目预计受益期间内平均摊销，计入各摊销期损益。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (二十) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地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，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。



设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十五) 应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十一) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基

本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十二) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

## (二十三) 收入

### 1、 销售商品收入确认的条件:

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- (3) 收入的金额能够可靠地计量;
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司;
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 收入确认具体时点

按销售区域划分为境内和境外。境内销售,公司按照与客户签订的合同、订单发货,由客户验收后确认收入;境外销售,一般按合同约定采用 FOB、CIF 等方式,风险义务转移的同时公司确认收入,具体为根据与客户签订的合同、订单等的要求办妥报关手续并在货物装船交由海运承运人后,公司凭报关单和海运提单确认收入。

## (二十四) 政府补助

### 1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。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。

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,

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 2、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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本公司提供贷款的，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。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十六) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## (二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 47,001,682.71 元，上期金额 30,916,609.02 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 16,641,989.94 元，上期金额 7,918,254.33 元； 调增“其他应付款”本期金额 63,976.42 元，上期金额 58,483.33 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 7,803,458.25 元，上期金额 7,488,134.51 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

### 2、 重要会计估计变更

本报告期本公司无重要会计估计变更

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

注：本公司母公司执行 15%的企业所得税税率；本公司子公司南京沪汇包装科技有限公司（以下简称沪汇包装）执行 25%的企业所得税税率；本公司子公司南京沪河包装设备有限公司享受小型微利企业 10%所得税税率优惠政策。

##### (二) 税收优惠

(1) 2011 年 9 月 30 日，公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201132000767，有效期三年。根据《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火[2008]172 号）和《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条等相关规定，公司自 2011 年度至 2013 年度执行 15%的企业所得税税率。2014 年 6 月 30 日，本公司再次被认定为高新技术企业，证书编号：GR201432000296，有效期三年。2017 年 11 月 17 日，本公司再次被认定为高新技术企业，证书编号：GR201732000918，有效期三年。本公司本期执行 15%的企业所得税税率。

(2) 根据财税[2018]99 号文，为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，现就提高企业研究开发费用（以下简称研发费用）税前加计扣除比例有关问题通知如下：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	7,366.98	16,715.15
银行存款	45,813,967.21	24,238,011.76
其他货币资金		5,001,069.45
合计	45,821,334.19	29,255,796.36
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无使用受到限制的货币资金。

### (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	13,889,030.59	5,500,250.18
应收账款	33,112,652.12	25,416,358.84
合计	47,001,682.71	30,916,609.02

#### 1、 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,889,030.59	5,500,250.18
合计	13,889,030.59	5,500,250.18

##### (2) 期末公司无已质押的应收票据

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,748,263.89	6,638,287.00
合计	13,748,263.89	6,638,287.00

##### (4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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	34,855,764.20	100.00	1,743,112.08	5.00	33,112,652.12	26,754,072.83	100.00	1,337,713.99	5.00	25,416,358.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	34,855,764.20	100.00	1,743,112.08		33,112,652.12	26,754,072.83	100.00	1,337,713.99		25,416,358.84

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	34,850,570.19	1,742,526.44	5.00
1至2年	5,028.41	502.84	10.00
2至3年	165.60	82.80	50.00
3年以上			
合计	34,855,764.20	1,743,112.08	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 405,398.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
巴斯夫集团	8,851,451.22	25.39	442,572.56
南京塑合圃欣贸易有限公司	5,096,692.30	14.62	254,834.62
索尔维集团	2,036,804.99	5.84	101,840.25
HUJIANG KOREA CO., LTD、SUPERPACKING KOREA CO., LTD	1,970,707.48	5.65	98,535.37
帝斯曼集团	1,470,860.00	4.22	73,543.00
合计	19,426,515.99	55.73	971,325.80

注 1：巴斯夫集团包括巴斯夫新材料有限公司、巴斯夫化工有限公司、巴斯夫聚氨酯特种产品（中国）有限公司、BASF（MALAYSIA）SDN.BHD、巴斯夫维生素有限公司、巴斯夫特性化学品（南京）有限公司、巴斯夫建材系统（中国）有限公司；

注 2：帝斯曼集团包括帝斯曼工程塑料（江苏）有限公司、帝斯曼（江苏）生物技术有限公司；

注 3：索尔维集团包括索尔维（上海）工程塑料有限公司、索尔维-恒昌（张家港）精细化工有限公司、SOLVAYSPECIALTYPOLYMERSUSA,LLC、苏威特种聚合物(常熟)有限公司、索尔维（张家港）精细化工有限公司、溧阳索尔

错误!未提供文档变量。  
 错误!未提供文档变量。  
 财务报表附注

维稀土新材料有限公司、索尔维投资有限公司；

注 4: HUJIANG KOREA CO., LTD 及 SUPERPACKING KOREA CO., LTD 同受한효섭控制；

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,778,302.09	94.36	4,210,546.60	92.41
1 至 2 年	45,100.01	2.39	345,938.29	7.59
2 至 3 年	61,219.65	3.25		
3 年以上				
合计	1,884,621.75	100.00	4,556,484.89	100.00

注：本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
国网江苏省电力有限公司南京供电分公司	461,014.00	24.46
BorougePteLtd.	356,714.82	18.93
无锡研平电子科技有限公司	236,000.00	12.52
中国石化销售股份有限公司江苏南京石油分公司	103,311.00	5.48
北京雅展展览服务有限公司	51,129.00	2.71
合计	1,208,168.82	64.10

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	179,861.31	163,806.20
合计	179,861.31	163,806.20

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 1、 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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	335,045.69	100.00	155,184.38	46.32	179,861.31	317,291.20	100.00	153,485.00	48.37	163,806.20
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款										
合计	335,045.69	100.00	155,184.38		179,861.31	317,291.20	100.00	153,485.00		163,806.20

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	60,087.59	3,004.38	5.00
1 至 2 年	7,000.00	700.00	10.00
2 至 3 年	2,000.00	1,000.00	50.00
3 年以上	150,480.00	150,480.00	100.00
合计	219,567.59	155,184.38	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
社保及公积金	112,478.10		
职工备用金	3,000.00		
合计	115,478.10		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,699.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0/00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	200,480.00	159,480.00
社保及公积金	112,478.10	
往来款	19,087.59	155,531.70
职工备用金	3,000.00	2,279.50
合计	335,045.69	317,291.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京禾瑞电子有限公司	保证金	150,000.00	3年以上	44.77	150,000.00
南京市人力资源和社会保障局	社会保险金	112,312.10	1年以内	33.52	
河南兴平工程管理有限公司	保证金	41,000.00	1年以内	12.24	2,050.00
垫付员工工伤医药费	往来款	15,387.59	1年以内	4.59	769.38
南京福昌环保有限公司	保证金	7,000.00	1—2年	2.09	700.00
合计		325,699.69		97.21	153,519.38

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	20,651,288.87	250,492.35	20,400,796.52	19,872,747.39	232,417.37	19,640,330.02
发出商品	520,126.84		520,126.84	1,052,728.13		1,052,728.13
自制半成品	3,197,953.68	279,915.53	2,918,038.15	3,698,619.98	194,242.53	3,504,377.45
库存商品	3,455,279.29	750,242.79	2,705,036.50	3,150,539.84	680,635.41	2,469,904.43
在产品	768,420.97		768,420.97	667,872.75		667,872.75
合计	28,593,069.65	1,280,650.67	27,312,418.98	28,442,508.09	1,107,295.31	27,335,212.78

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	232,417.37	74,069.62		55,994.64		250,492.35
自制半成品	194,242.53	126,691.69		41,018.69		279,915.53

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
库存商品	680,635.41	309,454.43		239,847.05		750,242.79
合计	1,107,295.31	510,215.74		336,860.38		1,280,650.67

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应交增值税	664,102.66	420,818.85
待取得抵扣凭证的进项税额		248,156.16
合计	664,102.66	668,975.01

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	110,882,837.86	104,274,006.82
固定资产清理		
合计	110,882,837.86	104,274,006.82

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	94,146,182.79	5,870,320.23	34,739,306.02	4,243,036.97	2,426,670.10	141,425,516.11
(2) 本期增加金额	564,563.11	515,288.80	10,280,837.51	1,848,768.96	3,154,813.17	16,364,271.55
—购置	564,563.11	515,288.80	890,730.50	1,848,768.96	715,313.93	4,534,665.30
—在建工程转入			9,390,107.01		2,439,499.24	11,829,606.25
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		319,967.00			216,000.00	535,967.00
—处置或报废		319,967.00			216,000.00	535,967.00
(4) 期末余额	94,710,745.90	6,065,642.03	45,020,143.53	6,091,805.93	5,365,483.27	157,253,820.66
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	13,149,766.12	4,372,028.32	16,021,864.94	2,801,798.01	806,051.90	37,151,509.29
(2) 本期增加金额	4,471,939.91	545,957.76	2,973,695.10	826,168.86	910,880.53	9,728,642.16
—计提	4,471,939.91	545,957.76	2,973,695.10	826,168.86	910,880.53	9,728,642.16
(3) 本期减少金额		303,968.65			205,200.00	509,168.65
—处置或报废		303,968.65			205,200.00	509,168.65
(4) 期末余额	17,621,706.03	4,614,017.43	18,995,560.04	3,627,966.87	1,511,732.43	46,370,982.80
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	77,089,039.87	1,451,624.60	26,024,583.49	2,463,839.06	3,853,750.84	110,882,837.86
(2) 年初账面价值	80,996,416.67	1,498,291.91	18,717,441.08	1,441,238.96	1,620,618.20	104,274,006.82



错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

3、 期末所有权受到限制的固定资产账面价值见附注五-（三十九）。

4、 截止资产负债表日，本公司固定资产未发生减值迹象。

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	8,601,642.06	8,148,662.58
工程物资		
合计	8,601,642.06	8,148,662.58

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沪汇包装厂区 工程三期	17,896.47		17,896.47	17,896.47		17,896.47
沪汇包装厂区 配套工程				810,000.00		810,000.00
待安装调试设 备	8,583,745.59		8,583,745.59	7,320,766.11		7,320,766.11
合计	8,601,642.06		8,601,642.06	8,148,662.58		8,148,662.58

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
沪汇包装厂区工程三期		17,896.47				17,896.47						自有资金
沪汇包装厂区配套工程		810,000.00	2,050,511.25	2,439,499.24	421,012.01							自有资金
待安装调试设备		7,320,766.11	10,681,586.49	9,390,107.01	28,500.00	8,583,745.59						自有资金
合计		8,148,662.58	12,732,097.74	11,829,606.25	449,512.01	8,601,642.06						

### 4、 期末在建工程不存在减值情形，无需提取减值准备。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (九) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
<b>1. 账面原值</b>			
(1) 年初余额	15,848,726.85	1,187,091.64	17,035,818.49
(2) 本期增加金额		398,205.94	398,205.94
—购置		398,205.94	398,205.94
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	15,848,726.85	1,585,297.58	17,434,024.43
<b>2. 累计摊销</b>			
(1) 年初余额	1,520,498.49	296,084.47	1,816,582.96
(2) 本期增加金额	316,974.48	130,277.98	447,252.46
—计提	316,974.48	130,277.98	447,252.46
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	1,837,472.97	426,362.45	2,263,835.42
<b>3. 减值准备</b>			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
<b>4. 账面价值</b>			
(1) 期末账面价值	14,011,253.88	1,158,935.13	15,170,189.01
(2) 年初账面价值	14,328,228.36	891,007.17	15,219,235.53

### 2、 期末所有权受到限制的无形资产账面价值见附注（三十九）。

错误!未提供文档变量。  
 错误!未提供文档变量。  
 财务报表附注

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	792,861.71	2,056,572.64	700,118.53		2,149,315.82
合计	792,861.71	2,056,572.64	700,118.53		2,149,315.82

(十一) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
	资产减值准备	3,178,947.13	476,982.94	2,600,077.60
内部交易未实现利润	278,007.97	41,701.20	191,418.33	28,712.75
与资产相关的政府补 助	139,161.47	20,874.22		
合计	3,596,116.57	539,558.36	2,791,495.93	418,724.39

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	4,007,475.88	6,030,827.37
合计	4,007,475.88	6,030,827.37

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	1,133,582.76	
合计	1,133,582.76	

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	47,900,000.00	43,900,000.00
合计	47,900,000.00	43,900,000.00

2、 期末抵押借款明细

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

借款单位	期末余额	借款期间	抵押物备注
中国银行江宁支行	20,000,000.00	2018/12/10-2019/12/9	注 1
宁波银行鼓楼支行	5,700,000.00	2018/9/3-2019/9/3	注 2
宁波银行鼓楼支行	2,200,000.00	2018/11/5-2019/11/5	注 3
农业银行南京秣陵支行	10,000,000.00	2018/9/26-2019/9/10	注 4
农业银行南京秣陵支行	10,000,000.00	2018/10/11-2019/10/9	注 4
合计	47,900,000.00		

#### 抵押物备注

备注	抵押资产名称	产权或使用权人	抵押物地址
注 1	工业用地不动产权证书	南京沪江复合材料股份有限公司	江宁区秣陵街道蓝霞路 10 号 1 幢等
注 2	房地产	章澄	东山镇大街东路 234 号 7-702 室
	房地产	章澄、王海燕	江宁开发区湖滨世纪花园 5-314 室
	房地产	章育骏	江宁区天元东路 228 号莱茵达财富广场 5 幢 314 室
注 3	住宅用地不动产权证书	南京沪江复合材料股份有限公司	鼓楼区月光广场 5 号 705 室
注 4	工业用地不动产权证书	南京沪汇包装科技有限公司	溧水区经济开发区中兴东路 17 号 3 幢等

### 3、 期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

#### (十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	16,641,989.94	7,918,254.33
合计	16,641,989.94	7,918,254.33

### 1、 应付账款

#### (1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
货款	7,744,996.06	5,213,010.72
设备款	6,456,427.93	1,355,005.83
工程款	438,153.05	385,701.54
运费	561,656.46	447,727.73
其他	1,440,756.44	516,808.51

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
合计	16,641,989.94	7,918,254.33

(2) 期末无账龄超过一年的重要应付账款：

## (十五) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	605,179.18	635,585.80
1-2 年	13,301.30	13,882.44
2-3 年	4,435.00	304.00
3 年以上	6,907.20	6,603.20
合计	629,822.68	656,375.44

### 2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项

## (十六) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,399,620.61	29,241,117.35	28,903,555.79	2,737,182.17
离职后福利-设定提存计划	6,243.20	2,421,443.14	2,420,990.74	6,695.60
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,405,863.81	31,662,560.49	31,324,546.53	2,743,877.77

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,368,774.21	25,496,034.96	25,164,828.20	2,699,980.97
(2) 职工福利费		1,733,141.77	1,733,141.77	
(3) 社会保险费	2,966.40	1,273,956.34	1,273,741.54	3,181.20
其中：医疗保险费	2,966.40	1,118,444.97	1,118,230.17	3,181.20
工伤保险费		58,129.46	58,129.46	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		97,381.91	97,381.91	
(4) 住房公积金	27,880.00	384,030.00	377,890.00	34,020.00
(5) 工会经费和职工教育经费		353,954.28	353,954.28	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,399,620.61	29,241,117.35	28,903,555.79	2,737,182.17

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	6,243.20	2,360,577.27	2,360,124.87	6,695.60
失业保险费		60,865.87	60,865.87	
合计	6,243.20	2,421,443.14	2,420,990.74	6,695.60

#### (十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	499,007.86	1,960,111.77
企业所得税	774,439.16	1,497,389.90
个人所得税	-2,094.76	21,859.66
城市维护建设税	71,033.80	150,183.86
房产税	200,293.79	200,293.79
教育费附加	50,738.43	107,274.18
土地使用税	60,050.04	49,691.07
印花税	23,678.10	14,075.80
环境保护税	1,926.40	
合计	1,679,072.82	4,000,880.03

#### (十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	63,976.42	58,483.33
应付股利		
其他应付款	20,561,105.67	21,175,965.48
合计	20,625,082.09	21,234,448.81

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	63,976.42	58,483.33
合计	63,976.42	58,483.33

## 2、 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
实际控制人借款	19,878,883.89	20,765,692.01
其他	682,221.78	410,273.47
合计	20,561,105.67	21,175,965.48

## (十九) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助		160,000.00	20,838.52	139,161.48
合计		160,000.00	20,838.52	139,161.48

### 涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年度 江宁区工 业投资及 重点项目 扶持基金		160,000.00	20,838.52		139,161.48	与资产相关
合计		160,000.00	20,838.52		139,161.48	

## (二十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	
股份总额	21,400,000.00	1,365,700.00				1,365,700.00	22,765,700.00

注：根据公司 2018 年第三次临时股东会决议和修改后的章程规定，经由立信会计师



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

事务所（特殊普通合伙）江苏分所出具的信会师报字[2018]第 ZH50112 号验资报告验证，公司向苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）发行股票 1,365,700.00 股，每股发行价人民币 13.18 元，新增股本人民币 1,365,700.00 元，资本公积人民币 16,634,226.00 元。

#### (二十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	93,281,332.91	16,634,226.00		109,915,558.91
合计	93,281,332.91	16,634,226.00		109,915,558.91

根据公司 2018 年第三次临时股东会决议和修改后的章程规定，经由立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所出具的信会师报字[2018]第 ZH50112 号验资报告验证，公司向苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）发行股票 1,365,700.00 股，每股发行价人民币 13.18 元，新增注册资本人民币 1,365,700.00 元，资本公积人民币 16,634,226.00 元。

#### (二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,986,395.98	2,422,308.03		7,408,704.01
合计	4,986,395.98	2,422,308.03		7,408,704.01

注：本报告期盈余公积增加为按照母公司净利润 10% 计提法定盈余公积金。

#### (二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	21,966,823.98	9,647,156.12
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	21,966,823.98	9,647,156.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,327,661.82	22,034,069.04
减：提取法定盈余公积	2,422,308.03	2,224,401.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	14,980,000.00	7,490,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	30,892,177.77	21,966,823.98

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

#### (二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,186,887.43	137,664,258.17	178,228,606.42	116,929,797.29
其他业务	288,196.66	10,453.68	640,670.28	607,015.77
合计	207,475,084.09	137,674,711.85	178,869,276.70	117,536,813.06

#### 营业收入明细:

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	207,186,887.43	178,228,606.42
其中：铝塑复合重包袋	120,631,923.48	103,293,549.96
铝塑复合内袋	41,163,349.10	32,054,431.43
PE 重包袋	25,742,340.18	23,066,046.63
PE 内袋	16,294,202.05	14,592,602.20
功能性膜	3,355,072.62	5,221,976.20
其他业务收入	288,196.66	640,670.28
其中：废料及其他	288,196.66	640,670.28
合计	207,475,084.09	178,869,276.70

#### (二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	800,538.80	861,550.83
教育费附加	571,383.82	615,782.80
房产税	957,161.08	807,885.76
土地使用税	240,200.16	198,764.27
印花税	85,816.80	112,477.95
环境保护税	7,705.60	
合计	2,662,806.26	2,596,461.61

#### (二十六) 销售费用

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	3,529,047.67	2,577,968.90
广告宣传费	1,887,208.60	2,014,228.13
办公费	1,526,912.82	1,200,730.91
职工薪酬	902,578.66	653,995.72
中介咨询费	280,007.86	414,247.31
其他	26,648.00	8,738.58
折旧摊销费	5,745.89	36,074.64
合计	8,158,149.50	6,905,984.19

### (二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,592,484.10	6,290,472.77
折旧摊销费	5,056,880.07	3,920,013.22
中介咨询费	1,426,390.37	741,989.26
办公费	2,734,989.72	2,055,135.82
业务招待费	571,030.90	512,798.14
汽车费	637,098.52	435,868.05
环保费用	181,440.75	58,313.83
租赁费	549,445.31	450,699.40
修理费	2,831,689.20	2,439,280.84
其他	156,575.21	451,562.64
合计	20,738,024.15	17,356,133.97

### (二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,094,900.65	3,753,123.48
半成品及原材料	3,067,373.65	3,077,234.73
折旧费用与长期费用摊销	453,490.69	543,191.61
设备调试费	62,512.06	49,005.60
设计费	82,075.47	
其他	43,105.73	65,579.09
合计	7,803,458.25	7,488,134.51

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,800,704.62	3,200,674.79
减：利息收入	79,903.21	104,241.75
汇兑损益	-845,412.92	445,469.39
其他	86,954.71	75,872.48
合计	1,962,343.20	3,617,774.91

### (三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	407,097.47	369,585.52
存货跌价损失	510,215.74	529,787.47
合计	917,313.21	899,372.99

### (三十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
扶持企业发展资金补助	100,000.00		与收益相关
2017 年度江宁区工业投资及重点 项目扶持基金	20,838.52		与资产相关
商务局-2018 商务发展资金	9,100.00		与收益相关
秣陵街道 2017 授权专利补助	6,000.00		与收益相关
污染防治补助	20,000.00		与收益相关
2018 年商务发展专项基金	66,300.00		与收益相关
稳岗补贴资金	58,150.95	83,810.76	与收益相关
专利专项资金奖励资金		1,800.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓补贴资金		134,000.00	与收益相关
新三板挂牌奖励		1,150,000.00	与收益相关
上市推动奖励		500,000.00	与收益相关
合计	280,389.47	1,869,610.76	

### (三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	48,553.95	
合计	48,553.95	

### (三十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	106,690.76	-4,203.40	106,690.76
合计	106,690.76	-4,203.40	106,690.76

### (三十四) 营业外收入

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
政府补助	1,627,000.00	810,700.00	1,627,000.00
其他	61,089.56	307,152.13	61,089.56
合计	1,688,089.56	1,117,852.13	1,688,089.56

#### 计入营业外收入的政府补助

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
2018 年度区新兴产业引导专项补助资金	800,000.00		与收益相关
2018 年度江宁区科技发展计划及科技经费补助	500,000.00		与收益相关
2018 年度南京市工业和信息化专项资金项目及资金	300,000.00		与收益相关
溧水区龙头骨干企业奖励	20,000.00		与收益相关
老旧机动车报废补贴	7,000.00		与收益相关
扶持中小微工业企业补助资金		50,000.00	与收益相关
工业和信息产业转型补助资金		500,000.00	与收益相关
南京市外贸发展出口信保扶持资金		23,900.00	与收益相关
新能源汽车推广奖励		236,800.00	与收益相关
合计	1,627,000.00	810,700.00	

### (三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金		3,849.64	
其他损失	1,000.00		1,000.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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
合计	1,000.00	3,849.64	1,000.00

### (三十六) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,474,173.56	3,496,113.58
递延所得税费用	-120,833.97	-82,171.31
合计	3,353,339.59	3,413,942.27

#### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	29,681,001.41
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,452,150.21
子公司适用不同税率的影响	189,093.80
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-12,988.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	131,871.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-501,245.91
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	
研发费用加计扣除	-905,542.00
所得税费用	3,353,339.59

### (三十七) 现金流量表项目

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴款	2,046,550.95	2,680,310.76
利息收入	79,903.21	104,241.75
其他	104,109.56	306,082.68
合计	2,230,563.72	3,090,635.19

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	13,052,639.71	15,210,344.42
合计	13,052,639.71	15,210,344.42

### (三十八) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	26,327,661.82	22,034,069.04
加：资产减值准备	917,313.21	899,372.99
固定资产折旧	9,728,642.16	8,657,760.08
无形资产摊销	447,252.46	414,006.25
长期待摊费用摊销	700,118.53	412,677.34
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)	-106,690.76	4,203.40
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	2,800,704.62	3,200,674.79
投资损失(收益以“－”号填列)	-48,553.95	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-120,833.97	-82,171.31
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-150,561.56	-3,207,515.80
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-8,845,536.36	-8,076,113.52
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-8,714,502.92	-11,939,886.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,935,013.28	12,317,076.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	45,821,334.19	29,255,796.36
减：现金的期初余额	29,255,796.36	27,673,185.19
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	16,565,537.83	1,582,611.17

#### 2、 现金和现金等价物的构成

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
一、现金	45,821,334.19	29,255,796.36
其中：库存现金	7,366.98	16,715.15
可随时用于支付的银行存款	45,813,967.21	24,238,011.76
可随时用于支付的其他货币资金		5,001,069.45
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	45,821,334.19	29,255,796.36
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		

### (三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	60,843,062.60	银行借款抵押
无形资产	14,011,253.88	银行借款抵押
合计	74,854,316.48	

## 六、合并范围的变更

### (一) 报告期内发生的非同一控制下企业合并的情况

无。

### (二) 报告期内发生的同一控制下企业合并的情况

无。

### (三) 反向购买

无。

### (四) 其他原因的合并范围变动

无。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	注册资本 (万)	持股比例(%)	取得方 式
				直接	
南京沪汇包装科技有限公司	南京	南京	3,800.00	100.00	设立
南京沪河包装设备有限公司	南京	南京	200.00	100.00	设立

## 2、 重要的非全资子公司

无。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

3、 本公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的被投资单位  
无。

4、 纳入合并财务报表范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司  
无。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

无。

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

公司最终控制方为章育骏和秦文萍夫妇。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南京沪汇企业管理咨询有限公司-注 1	同受章育骏和秦文萍夫妇及一致行动人控制的其他企业
南京沪恒企业管理咨询中心（有限合伙）	控股股东及实际控制人控制的企业
孙斯兰	董事、财务总监
王蓉蓉	董事
徐波	董事
章洁	董事、持股比例 5%以上股东、副总经理
章澄	董事、持股比例 5%以上股东、副总经理
王海燕	与董事章澄为夫妻关系
詹璇	董秘
蒋洋	监事
郭海燕	监事
符小丽	监事

注 1：南京沪汇企业管理咨询有限公司（以下简称沪汇咨询公司）成立于 2016 年 2 月 25 日，取得南京市江宁区市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码：91320115MA1MFH2Q2M，注册资本 100.00 万元；法定代表人：章育骏；股东为章

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

育骏、秦文萍、章澄和章洁；经营范围：企业管理咨询。（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）。沪汇咨询公司为公司股东沪恒咨询、沪宏咨询的执行事务合伙人。

## (五) 关联交易情况

### 1、 关联担保情况

关联方为本公司借款提供担保：

关联方名称	贷款单位	交易内容	抵押物	授信额度	授信期间	期末借款余额	是否已经履行完毕
章育骏、秦文萍、南京沪汇包装科技有限公司	中国农业银行股份有限公司	自然人章育骏、秦文萍担保	南京沪汇包装科技有限公司名下的溧水区经济开发区中兴东路17号3幢	40,500,000.00	2018-9-25至2021-9-24	20,000,000.00	否
		以子公司长期资产抵押					
章育骏、章澄、王海燕	宁波银行股份有限公司	自然人章澄、王海燕、章育骏以名下房产担保	章澄、王海燕名下的江宁开发区湖滨世纪花园5-314室	5,700,000.00	2016-8-16至2021-8-16	5,700,000.00	否
			章澄名下的东山镇大街东路234号7-702室 章育骏名下江宁区天元东路228号莱茵达财富广场5幢314室	2,200,000.00	2016-10-13至2020-10-13	2,200,000.00	
章育骏、秦文萍、章澄	中国银行股份有限公司	自然人章育骏、秦文萍、章澄担保		28,000,000.00	2018-11-27至2021-11-26	20,000,000.00	否

### 2、 关联方资金拆借

关联方	本期发生额	上期发生额
关联方向公司提供借款：		
秦文萍	4,500,000.00	5,000,000.00
公司向关联方偿还借款：		
秦文萍	5,000,000.00	
向借款方支付利息：		
秦文萍	367,020.55	742,431.51

### 3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	153.37	128.81

## (六) 关联方应收应付款项

## 1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	秦文萍	19,878,883.89	20,765,692.01
	徐波	11,464.28	5,801.35
	章澄	28,758.50	7,959.46
	詹璇	6,533.78	

## (七) 关联方承诺

无。

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司控股子公司南京沪汇包装科技有限公司（以下简称沪汇包装）与中冶建工集团有限公司于 2014 年 1 月 15 日签订《建设工程施工合同》，合同约定沪汇包装委托中冶建工集团有限公司实施其一期工程中厂房、仓库、科研中心、生产调度中心、传达室土建、钢结构工程及水电安装工程，工期为 270 天。中冶建工集团有限公司未能按照合同约定如期完成工程。同时因上述工程为清单包干价格，已经包含了相应的税金，中冶建工集团有限公司应向沪汇包装开具相应的增值税专用发票，至诉讼日中冶建工集团有限公司未向沪汇包装开具增值税专用发票。本公司本期向南京市溧水区人民法院提起诉讼，要求中冶建工集团有限公司支付沪汇包装工期延误违约金 510 万元，并立即向沪汇包装开具已付款 300 万元对应的合法有效建筑增值税专用发票。南京市溧水区人民法院已于 2017 年 2 月 14 日受理沪汇包装起诉书。本期江苏省南京市溧水区人民法院下发（2017）苏 0117 民初 972 号《民事判决书》，驳回本公司诉求。2017 年 12 月 18 日江苏省南京市中级人民法院下达（2017）苏 01 民终 8651 号《民事裁定书》，撤销江苏省南京市溧水区人民法院（2017）苏 0117 民初 972 号民事判决，由江苏省南京市溧水区人民法院重审。截止报告日，该案件正在审理中。

## 十、 资产负债表日后事项

2019年3月1日，江苏省南京市溧水区人民法院下发（2018）苏0117民初150号《民事判决书》，判决如下：（1）被告中冶建工集团有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内一次性向原告南京沪汇包装科技有限公司支付违约金983,840.00元；（2）驳回原告南京沪汇包装科技有限公司的其他诉讼请求。2019年3月21日，沪汇包装向江苏省南京市中级人民法院提起上诉。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### （一） 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	13,889,030.59	5,500,250.18
应收账款	35,799,369.25	25,824,299.01
合计	49,688,399.84	31,324,549.19

#### 1、 应收票据

##### （1） 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,889,030.59	5,500,250.18
合计	13,889,030.59	5,500,250.18

##### （2） 期末公司无已质押的应收票据

##### （3） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,088,263.89	6,638,287.00
合计	13,088,263.89	6,638,287.00

##### （4） 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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	37,542,072.61	100.00	1,742,703.36	4.64	35,799,369.25	27,162,013.00	100.00	1,337,713.99	4.92	25,824,299.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	37,542,072.61	100.00	1,742,703.36		35,799,369.25	27,162,013.00	100.00	1,337,713.99		25,824,299.01

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	34,842,395.79	1,742,117.72	5.00
1至2年	5,028.41	502.84	10.00
2至3年	165.60	82.80	50.00
3年以上			
合计	34,847,589.80	1,742,703.36	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	2,694,482.81		
合计	2,694,482.81		

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 404,989.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无核销的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
巴斯夫集团	8,851,451.22	23.58	442,572.56
南京塑合圃欣贸易有限公司	5,096,692.30	13.58	254,834.62
南京沪汇包装科技有限公司	2,694,482.81	7.18	
索尔维集团	2,036,804.99	5.43	101,840.25
HUJIANG KOREA CO., 、 LTDSUPERPACKING KOREA CO., LTD	1,970,707.48	5.25	98,535.37
合计	20,650,138.80	55.01	897,782.80

注 1：巴斯夫集团包括巴斯夫新材料有限公司、巴斯夫化工有限公司、巴斯夫聚氨酯特种产品（中国）有限公司、BASF（MALAYSIA）SDN.BHD、巴斯夫维生素有限公司、巴斯夫特性化学品（南京）有限公司、巴斯夫建材系统（中国）有限公司；

注 2：帝斯曼集团包括帝斯曼工程塑料（江苏）有限公司、帝斯曼（江苏）生物技术有限公司；

注 3：索尔维集团包括索尔维（上海）工程塑料有限公司、索尔维-恒昌（张

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

家港)精细化工有限公司、SOLVAYSPECIALTYPOLYMERSUSA,LLC、苏威特种聚合物(常熟)有限公司、索尔维(张家港)精细化工有限公司、溧阳索尔维稀土新材料有限公司、索尔维投资有限公司;

注 4: HUJIANG KOREA CO., LTD 及 SUPERPACKING KOREA CO., LTD 同受한효섭控制。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,784,574.30	29,748,058.32
合计	14,784,574.30	29,748,058.32



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 1、 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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	14,938,758.68	100.00	154,184.38	1.03	14,784,574.30	29,899,168.32	100.00	151,110.00	0.51	29,748,058.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	14,938,758.68	100.00	154,184.38		14,784,574.30	29,899,168.32	100.00	151,110.00		29,748,058.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	60,087.09	3,004.38	5.00
1至2年	7,000.00	700.00	10.00
2至3年			
3年以上	150,480.00	150,480.00	100.00
合计	217,567.09	154,184.38	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
代垫社保、公积金	108,231.29		
备用金	3,000.00		
合并范围内关联方往来	14,609,959.80		
合计	14,721,191.09		

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,074.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	14,627,047.39	29,636,115.25
押金及保证金	200,480.00	159,480.00
社保及公积金	108,231.29	101,293.57
职工备用金	3,000.00	2,279.50
合计	14,938,758.68	29,899,168.32

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京沪汇包装科技有限公司	往来款	14,609,959.80	1 年以内	97.80	
南京禾瑞电子有限公司	保证金	150,000.00	3 年以上	1.00	150,000.00
南京市人力资源和社会保障局	社会保险金	108,065.29	1 年以内	0.72	
河南兴平工程管理有限公司	保证金	41,000.00	1 年以内	0.27	2,050.00
垫付员工工伤医药费	往来款	15,387.59	1 年以内	0.10	769.38
合计		14,924,412.68		99.89	152,819.38

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,966,025.30		39,966,025.30	39,966,025.30		39,966,025.30
合计	39,966,025.30		39,966,025.30	39,966,025.30		39,966,025.30

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
南京沪汇包装科技有限公司	37,966,025.30			37,966,025.30		
南京沪河包装设备有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	39,966,025.30			39,966,025.30		

**(四) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,176,357.86	144,758,347.58	178,228,606.42	119,898,406.95
其他业务	2,041,779.45	1,710,288.71	640,670.28	607,015.77
合计	209,218,137.31	146,468,636.29	178,869,276.70	120,505,422.72

**营业收入分产品列示：**

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	207,176,357.86	178,228,606.42
其中：铝塑复合重包袋	120,631,769.60	103,293,549.96
铝塑复合内袋	41,159,249.74	32,054,431.43
PE 重包袋	25,741,383.28	23,066,046.63
PE 内袋	16,294,202.04	14,592,602.20
功能性膜	3,349,753.20	5,221,976.20
其他业务收入	2,041,779.45	640,670.28
其中：废料及其他	2,041,779.45	640,670.28
合计	209,218,137.31	178,869,276.70

**(五) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,094,900.65	3,753,123.48
半成品及原材料	3,067,373.65	3,077,234.73
折旧费用与长期费用摊销	453,490.69	543,191.61
设计费	368,483.24	
设备调试费	62,512.06	49,005.60
其他	43,105.73	65,579.09
合计	8,089,866.02	7,488,134.51

**十二、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	106,690.76	

项目	金额	说明
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）	1,907,389.47	
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	48,553.95	
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	60,089.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	金额	说明
所得税影响额	-321,238.02	
少数股东权益影响额		
合计	1,801,485.72	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	17.72	1.23	1.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.51	1.15	1.15

## 十三、 本期波动幅度较大的主要合并财务报表项目及其原因说明

资产	期末余额	年初余额	增减金额	增减比例 （%）	变动原因
货币资金	45,821,334.19	29,255,796.36	16,565,537.83	56.62	增资募资款入账
应收票据 及应收账款	47,001,682.71	30,916,609.02	16,085,073.69	52.03	票据回款增多、 销售收入增长
预付款项	1,884,621.75	4,556,484.89	-2,671,863.14	-58.64	预付材料款减少
长期待摊 费用	2,149,315.82	792,861.71	1,356,454.11	171.08	厂房及办公区域 装修改造
应交税费	1,679,072.82	4,000,880.03	-2,321,807.21	-58.03	增值税税率降低
财务费用	1,962,343.20	3,617,774.91	-1,655,431.71	-45.76	美元升值影响

## 十四、 财务报表之批准报出

本财务报告经公司第一届董事会第十六次会议于 2019 年 4 月 24 日决议批准。

南京沪江复合材料股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一九年四月二十四日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室