



鸿发有色

NEEQ : 832259

南京鸿发有色金属制造股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记



单仁资讯 2018 年举办的第九届电子商务全国牛商评选活动。

鸿发有色市场部总监，通过微信投票，现场路演，专家评审的层层考验，历经三个月，过五关斩六将，最终获得了南京赛区十大牛商的好成绩！

4 月 12 日的颁奖典礼上，全国牛商会会长陈飞，无锡牛商会会长张顺华，南京牛商会会长马会长给南京赛区十大牛商颁奖。鸿发有色市场总监发表获奖感言。之后大家愉快合影留念。



在过去的 2018 年溧水经济开发区进行了提升整顿，对标找差工作，工作重点是企业培育和人才集聚。鸿发有色作为南京溧水经济开发区的企业之一，在工作中表现突出，被评为有功单位。

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	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、鸿发有色	指	南京鸿发有色金属制造股份有限公司
有限公司	指	南京鸿发有色金属制造有限公司
鸿坤铝业	指	南京鸿坤铝业制造有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申银万国	指	申万宏源

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。

公司负责人徐荣、主管会计工作负责人张骏及会计机构负责人（会计主管人员）王爱娣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1 公司治理的风险	股份公司成立后，公司健全了法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》等治理制度，以及适应公司现阶段生产经营的内部控制制度。由于股份公司成立时间较短，治理制度的执行需要一个完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中存在因治理制度不能有效执行、内部控制制度不够完善，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
2 市场竞争加剧的风险	目前国内铝型材行业发展较好，但未来仍存在行业竞争进一步加剧的可能，这是由于：国内铝型材行业产能分布分散，尚无一家企业占有显著的市场份额或取得市场占有率的绝对优势；同时，全国同行业公司亦在不断地提升技术管理水平和拓展市场，行业竞争日趋激烈。如果公司不能够在工艺技术开发、销售网络建设等方面持续保持区域领先优势，公司将面临行业竞争加剧带来的产销规模不能持续增长的风险。
3 主要原材料价格波动的风险	公司生产经营所需的主要原材料为合金铝棒，其主要成分为铝锭，铝锭价格参考上海长江现货市场价格确定。报告期内，铝锭的价格受国内及国际市场供求状况影响明显，若短期内铝锭价格出现快速下跌，将会带动下游铝加工产品的价格快速回

	<p>落，若产品价格跌幅超过铝锭价格跌幅，将导致公司毛利进一步下滑。反之，若铝锭价格涨幅过快，将会大大提升公司原材料的采购成本，在铝型材产品价格未完全调整回升的情况下，公司的毛利也将受损。</p>
4 实际控制人不当控制的风险	<p>徐荣和张骏通过签署一致行动人协议并控制堃德建设，累计持有公司 81.29%的股权，是公司的实际控制人。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。</p>
5 生产辅助用房未取得房产证的风险	<p>有限公司因生产经营管理的需要，在厂区西面的自有土地上（土地证号：宁溧国用（2010）第 00492 号）建造了生产辅助用房，主要用于行政办公室和生产模具的存放，面积约 1042 平方米。因 2008 年经规划批准的总平面图中不包括该部分，导致报告期内该处房产未办理房产证。公司已向当地的规划建设管理部门汇报了该生产辅助用房存在的问题，目前正在补办规划许可手续，但办理完毕前，仍有被有关政府部门处罚的风险。目前，南京市溧水区经济开发区管委会规划建设局已经认定，该生产辅助用房补办规划许可手续不存在障碍。同时，公司实际控制人徐荣、张骏出具承诺，同意协助办理生产辅助用房的规划手续，若因该房产被政府罚款或被政府责令拆除，其同意赔偿公司的全部经济损失，包括但不限于承担相关罚款费用、赔偿公司因上述生产辅助用房被拆除而发生的全部经济损失。</p>
6 房产土地被抵押的风险	<p>铝型材加工属于资金密集型行业，资金规模的大小直接影响公司的产能和规模效益。相对于国内外大型企业而言，本公司资金实力较小，融资渠道单一，主要依赖银行贷款。</p>
7 环境污染的风险	<p>公司所处行业属于“有色金属冶炼及压延加工业”，根据环保部《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函〔2008〕373 号）的规定，该行业属于国家规定的重污染行业之一。公司在生产经营过程中会产生废水和废渣，且公司的铝型材表面处理过程目前仍采用含镍封孔工艺，生产过程中产生的含镍干化泥属于危险废弃物。由于公司所处行业的特殊性，若未来公司管理不到位，或政府进一步提高环保要求，公司的运营成本会进一步增加。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京鸿发有色金属制造股份有限公司
英文名称及缩写	NanJing HongFa Non-ferrous Metal Co., Ltd.
证券简称	鸿发有色
证券代码	832259
法定代表人	徐荣
办公地址	南京市溧水区柘塘镇柘宁东路 305 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王爱娣
职务	董事会秘书 财务总监
电话	025-56607168
传真	025-56607178
电子邮箱	656700861@qq.com
公司网址	www.njhongfa.com
联系地址及邮政编码	南京市溧水区柘塘镇柘宁东路 305 号
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	鸿发档案室

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	2013 年 10 月 28 日
挂牌时间	2015 年 4 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业 C325 有色金属压延加工-3259 铝压延加工
主要产品与服务项目	HF 系列， HFD 系列工业铝型材、HFTY81 系列长边太阳能边框， HFTY68 系列短边太阳能边框
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	46,300,000
优先股总股本（股）	46,300,000
做市商数量	
控股股东	徐荣，张骏
实际控制人及其一致行动人	徐荣，张骏

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	913201006637968045	否
注册地址	南京市溧水区柘塘镇柘宁东路 305 号	否
注册资本（元）	46,300,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	姜云峰 陆英
会计师事务所办公地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	245,221,904.63	283,681,411.50	-13.6%
毛利率%	10.41%	9.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,335,618.63	5,926,684.77	-60.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,156,773.47	5,894,617.35	-80.38%
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）	2.90	7.85	-
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）	1.43	7.81	-
基本每股收益	0.05	0.13	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	168,728,727.94	169,436,889.29	-0.42%
负债总计	88,553,918.74	89,103,113.63	-0.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,789,094.4	79,444,375.77	0.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.72	1.72	
资产负债率%（母公司）	51.29%	52.36%	-
资产负债率%（合并）	52.48%	52.59%	-
流动比率	1.43	1.46	-
利息保障倍数	1.34	3.51	-

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	14,754,772.16	-30,371,367.05	-148.58%
应收账款周转率	2.41	6.63	-
存货周转率	15.76	17.01	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.42%	35.61	-
营业收入增长率%	-13.56	80.57	-
净利润增长率%	-66.53%	2164.98	-

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	46,300,000	46,300,000.00	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	1,387,751.14
所得税影响数	208,905.98
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,178,845.16

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一）生产模式

公司以生产工业铝型材为主，建筑铝型材为辅，为提高产品附加值，还生产铝型材深加工产品。公司目前生产工艺主要涉及挤压流程、表面处理流程、隔热型材生产流程、铝型材深加工流程，具体情况如下：

1、挤压流程

挤压流程主要是将合金铝棒高温加热，经过模具挤压成型，通过风冷或水冷、拉伸矫直、锯切定尺料，最后进行时效处理，使产品在硬度等方面达到力学性能要求。

2、表面处理流程

表面处理主要有拉丝、抛光、阳极氧化、喷涂等工艺流程。其中，阳极氧化工艺是指将铝型材经过预处理后，经过硫酸阳极氧化，使铝型材形成氧化保护膜，若需着色，可进行二次（或多次）通电，在着色槽中形成黑色系、古铜色系、金黄色系等多色系半成品，然后进行封孔，最终形成氧化着色系列铝型材产品。喷涂工艺是指铝型材经过脱脂、除油、钝化等预处理后，利用静电喷枪使有机粉末形成带电粒子均匀涂覆在铝型材的表面，经过烘烤固化，形成保护层。公司可根据客户的需求，喷涂形成多样色彩、工艺环保的铝型材。

3、隔热型材生产流程

公司隔热型材生产主要分为穿条式和浇筑式两种。穿条式是通过开齿、穿条、滚压工序，将条形隔热材料穿入铝型材穿条槽内，并使之被铝型材牢固咬合的复合方式。浇筑式是把液态隔热材料注入铝型材浇注槽并固化，切除铝型材浇筑槽内的临时连接桥使之断开金属连接，通过隔热材料将铝型材断开的两部分结合到一起的复合方式，达到隔热、保温、节能的功能。

4、铝型材深加工流程

深加工流程是铝型材生产加工的产业链延伸，通过对成品铝型材进行切料、组装，可以形成各种诸如太阳能电池板边框、玻璃幕墙边框、铝合金门窗和家具等多用途产品，提高铝型材的附加值，并充分满足客户的个性化需求。

（二）销售模式

公司目前的销售模式为直销，采用成本加成的方式进行产品定价。公司自成立之初就设立销售部，负责管理公司产品的销售业务。公司目前主要通过优质的售后服务和良好的销售政策来维护老客户；公司利用阿里巴巴、中国铝业网等电子商务平台进行网上销售。在上海设立办事处，重点服务上海及周边城市的大客户，在南京建材市场设立实体商铺，常年面向本地客户进行产品供应。公司积极参加上海、南京等地工业博览会，进一步开拓铝型材市场。公司还安排少量业务人员，到西部地区参与当地的市场客户开发工作。针对客户下达的采购订单，销售部门联合研发部门评估产品生产的可能性后，将生产通知单流转至生产部，生产部组织各类资源进行生产活动，从而保证产品按时、按质、按量的供应给客户手中。

（三）采购模式

公司采购的原材料主要为合金铝棒以及根据生产需要采购的生产模具。公司建立了稳定的原材料和模具供应渠道，与业内主要供应商保持了稳定的合作关系。

公司采购部主要根据生产需求进行各类原材料、模具的采购工作。采购部会动态更新供应商基础信息表，并根据生产计划和采购计划进行材料的申购工作，通过比价确定每次材料采购的供应商，对于单次金额不超过 2000 元的采购行为，有生产部经理审批，对于超过 2000 元的采购行为，由生产部副总审批，对于金额特别巨大的采购行为，要上报总经办，集体讨论决策通过。然后向确定的供应

商下达订单，在原材料和模具入库前，公司会组织质量检查部进行抽样检查，确认与原材料/模具信息表内容一致后通知财务部门付款，至此，完成整个采购流程。

（四）研发模式

公司十分注重研发创新，设置了技术部，截至 2015 年 12 月 31 日，公司共有技术人员 13 名，占员工总数的 7.1%。公司坚持以客户需求为导向，综合评估研发并量化生产成功的概率，围绕产品的图纸设计，已经形成了三种研发模式。其一，由终端客户提出对铝型材产品的相关要素指标要求，公司研发部门根据客户的要求直接设计图纸；其二，在“以铝代木”、“以铝代钢”的生产趋势下，原来的木材厂或钢材厂提出对铝型材产品的设计要求，公司研发部门与该客户联合共同进行图纸设计并对产品性能进行改良；其三，由终端客户提供图纸，公司研发部门和生产部门评估生产的可行性。具有生产符合客户需求产品的研发能力，使公司在激烈的铝型材市场有了较强的市场议价能力，积累了一批稳定的客户资源，同时也不断吸引新的客户主动与公司建立合作关系。

（五）商业模式总结

公司依据销售订单情况及长期积累的行业经验，决定合金铝棒等原材料和生产模具的采购数量和种类，并凭借与供应商稳定的合作关系，保证原材料和模具采购的及时性和优质性。依托先进的生产技术及丰富的生产经验，通过与新老客户的交流合作，持续提升铝型材产品的质量、档次，利用子公司鸿坤铝业涉足铝型材深加工领域，提高产品的附加值。注重客户服务，为客户提供产品质量保障及技术服务，充分利用公司的品牌效应，加大市场开发力度，提高市场占有率。在此基础上巩固供需双方之间的合作关系，完成从研发到采购、生产、销售的全过程，并创造良好的经济效益。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2019年通过全面深化管理改革，形成适应市场竞争、极具经营活力的运行机制。公司2019年的主要工作包括：

1. 继续坚持成本考核主线，增强成本竞争能力。坚定不移实施成本领先战略，深化开展降本增效专项行动。2. 深化技术创新体系建设，以科技创新提升技术水平、实现产品升级。公司将通过做优做强精细氧化铝、实现产品结构优化升级。3. 继续打好安全、环保、质量三大攻坚战，巩固可持续发展基础，促进公司实现绿色、健康、安全、可持续发展。4. 完善营销管理机制，调整优化采购策略，加大物流资源整合。公司将在继续做好市场研判的基础上，优化营销策略，进一步完善营销管理机制，强化风险管控能力，把握好销售节奏，实现产品的顺畅销售，提升公司的市场影响力，增强创效能力；

(二) 行业情况

2018年受市场环境复杂多变影响，铝市供需较弱，跌宕起伏，出现较大波动。国际，国内市场方面，随着中美贸易摩擦不断升级，铝价一路下行，2019年公司将坚持新发展理念，按照“低成本、高质量、机制优、效益好”的工作思路，深化改革创新，加快转型升级，实现做优、做强、做大，全面推动公司高质量发展。通过推进成本领先战略，持续提升成本竞争优势；向行业低成本位次靠拢，跑赢大市。

(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	9,084,322.39	5.38%	2,390,307.40	1.41%	280.05%
应收票据与应收账款	98,520,499.77	58.39%	104,876,143.48	61.90%	-6.06%
存货	14,974,008.64	8.87%	12,906,057.45	7.62%	16.02%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	33,974,172.99	20.14%	32,229,504.35	19.02%	5.41%
在建工程	246,784.63	0.15%			
短期借款	33,400,000.00	19.80%	27,000,000	15.94%	23.70%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

公司在报告期末的

(1) 应收账款为 9852.05 万元，比上年度减下降 6.06%，主要原因为报告期内公司减少应收票据所致。

(2) 货币资金为 908.43 万元，比上年度末增加 669.4 万元，变动比例为 280.05%，2018 年年末收到天合光能商业承兑汇票增加银行存款。

(3) 存货为 1497.4 万元，比上年度末增加 206.79 万元，变动比例为增加 16.02%，报告期内公司大力强化库存管理，减少库存积压，进一步盘活资产。

(4) 固定资产为 3397.42 万元，比上年度末增加 174.47 万元，增加比例为 5.41%。2018 年公司继续对老化固定资产改良，淘汰部分旧设备所致，报告期内公司购置环保设备 300 万元。

(5) 短期借款：报告期内 3340 万，较 2017 年增加农商行贷款 450 万，增加票据质押贷款 190 万。

2. 营业情况分析

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	245,221,904.63	-	283,681,411.50	-	-13.56%
营业成本	219,700,739.13	89.59%	259,583,568.95	91.51%	-15.36%
毛利率%	10.41%	-	9.28%	-	-
管理费用	5,533,660.57	2.26%	6,701,007.73	2.36%	-17.42%
研发费用	11,769,782.69	4.80%	3,796,936.45	1.30%	209.98%
销售费用	2,382,238.98	0.97%	2,724,438.03	0.96%	-12.56%
财务费用	3,395,333.42	1.38%	2,829,740.62	1.00%	19.99%
资产减值损失	807,080.05	0.33%	-138,585.06	-0.05%	-682.37%
其他收益	70,579.63	0.03%	82,771.43	0.03%	-14.73%
投资收益	316,798.66	0.13%	61,935.79	0.02%	411.50%
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	-43,386.55	-0.02%			
汇兑收益	0				
营业利润	829,806.06	0.45%	7,213,207.71	2.54%	-84.79%
营业外收入	1,086,483.13	0.44%	96,120.69	0.03%	1,030.33%
营业外支出	42,723.73	0.02%	199,066.10	0.07%	-78.54%
净利润	1,831,933.54	0.86%	5,473,242.82		-61.65%

项目重大变动原因：

1. 管理费用：2018 年为 5,533,660.57 元，比 2017 年 6,701,007.73 元，减少-17.42%，2018 年减少股份支付 196 万。
2. 营业外收入：1,086,483.13 比 2017 年增加 990,362.41 元，较去年增加 1030.33%，主要因为报告期内政府补贴高企申报奖励所致。
3. 营业外支出：42,723.73 元，比 2017 年减少 156,342.37 元，减少-78.54%，主要因为：2017 年公司已经淘汰更新部分设备，2018 年公司机器设备报废少，固定资产清理减少。
4. 2018 年，净利润下降-61.65%，利润减少，主要因素包括：2018 年铝型材市场行情不稳定，市场需求减少、销售订单减少，原材料涨价。
5. 投资收益：本期发生额 316,798.66 元，较上年同期增加了 411.5%，主要是公司本年度利用闲置资金购买理财产品所致。
- 6、营业利润：本期营业利润 829,806.06 元，较上年同期减少 84.79%，主要是因为受美国贸易战影响，本期公司太阳能销售价格大幅度下降所致。
- 7 研发费用：本期 11,769,782.69 元，较上年同期 3,796,936.45 元增加了 209.98%，主要是因为公司在 2018 年投入加大研发设备以及研发人员，公司持续加强对自主研发的力度，不断更新迭代、完善已有机器设备的性能指标及功能，使产品更加迎合客户及市场的需求，

(1) 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	245,199,957.01	283,677,548.24	-13.56%
其他业务收入	21,947.62	3,863.25	468.11%
主营业务成本	219,700,739.13	259,583,568.95	-15.36%
其他业务成本	0		

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
铝型材	244,360,637.82	99.66%	282,233,819.28	99.49%
铝型材深加工	710,008.85	0.29%	1,443,728.96	0.51%
机器人销售	129,310.34	0.05%		

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入 2.45 亿，较去年减少 -13.56%，主要是受贸易战影响，太阳能边框市场下滑，不稳定，销售价格降低，客户订单减少，营业收入减少。

(2) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海美客铝制品有限公司	48,966,510.78	18.38%	否
2	天合光能股份有限公司	39,032,971.61	14.65%	否
3	天合光能(上海)光电设备有限公司	38,046,279.63	14.28%	否
4	徐州日托光伏科技有限公司	27,772,379.73	10.42%	否
5	南京美诚铝业科技有限公司	18,898,556.42	7.09%	否
合计		172,716,698.17	64.82%	-

(3) 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	上海韵玺霖国际贸易有限公司	62,909,135.32	25.42%	否
2	包头市天成铝业有限公司	45,551,649.59	18.40%	否
3	江阴新苏铝科技有限公司	26,133,388.56	10.56%	否
4	帅翼驰(河南)新材料科技有限公司	16,184,503.61	6.54%	否
5	江阴市久盟金属材料有限公司	12,543,019.72	5.07%	否
合计		163,321,696.80	65.99%	-

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	14,754,772.16	-30,371,367.05	-148.58%
投资活动产生的现金流量净额	-378,325.88	-10,683,388.40	-96.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,682,431.29	32,520,293.66	-123.62%

现金流量分析：

公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为 14,754,772.16 元，比上年度增加 15,616,594.89 元，变动比例为 148.58%，主要原因为经营活动产生的现金流量净额比去年同期大幅减少，主要是目前销售产品现款现货客户少，大部分为收取银行承兑汇票，变现能力较弱所致。投资活动产生的现金流量净额比去年减少，主要是购买了中国银行短期理财产品-中银日积月累。筹资活动产生的现金流量净额比去年减少，主要是本期农商行贷款增加 450 万，客户订单减少，原材料采购减少，承兑到期进账较多，资金流动性小。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司的全资控股子公司为南京鸿坤铝业制造有限公司，控股子公司的经营范围为铝型材加工，注册资本为 50 万元。依据江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告，南京鸿坤铝业制造有限公司 2018 年 12 月 31 日的营业收入、净利润和净资产分别为 1,885,366.66 元、-23,867.57 元和 2,451,305.74 元。

报告期内公司的控股子公司为南京众士德机器人科技有限公司，占比 51%，公司经营范围：工业机器人、切割设备、搬运设备、焊接设备、喷涂设备、工业自动化设备技术研究、技术开发、销售、安装、调试、售后服务。(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)，依据江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告，南京众士德机器人科技有限公司 2018 年 12 月 31 日的营业收入、净利润和净资产分别为 129,310.34 元、-869,678.75 元、-426,076.94 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司在报告期内：为贫困地区捐助扶贫款 20,000 元；2018 年金秋助学捐款 10,000 元。

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，保持了良好的独立自主经营能力，公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

近期国家对民营企业的支持力度不断加大，主要下游行业的经济运行将相对稳定，不会出现大起大落，全国宏观经济环境仍将保持稳中向好的发展态势，国家鼓励和扶植中小型创新型实业企业发展政策将在公司未来的发展上带来很多正面效应；公司认为，未来我国经济仍将持续保持中高速增长，基础设施建设力度也不会快速减弱。

(二) 公司发展战略

鸿发有色不断强化技术创新、装备提升、管理升级、积极开发创建一流企业、开发一流技术、生产一流产品、营造一流环境,公司自成立以来就一直致力于产品质量，始终占领技术至高点，以稳定可靠的产品质量、优秀的产品性能和可靠的产品交付能力、齐全的产品品种、专业和精益求精的精神，赢得了广大客户和市场的信心和信赖。未来，公司将积极配合新兴应用领域用户的技术开发，培育和迎接新兴市场，在此基础上，逐步稳妥推进深化产业链，加大研发力度，将铝型材加工业务按市场领域细分，进一步做强做大，努力将自身建设打造为铝制品产业的龙头企业

(三) 经营计划或目标

1、严格按照《公司章程》的规定，履行决策层、经营层和执行层的职责，权责分明，保障决策效率和战略目标的实现；构建高效率的组织机构，通过职能战略规划，统筹调度各项资源的配置，合理减少管理层次，缩短纵向沟通距离，每年根据实际运行情况进行完善，实现战略目标和资源的匹配。
2、加强员工培训，提高员工技能和素质；制定优秀实用人才招聘和培养计划；加强高层次人才招聘和引进；完善薪酬结构和福利体系；建立畅通的员工发展平台。
3、坚持以客户为中心，以技术升级为主线，以卓越管理为基础，公司未来计划在现有产品基础上进一步扩大生产种类，使产品自成体系，让客户在这里能找到想要的一切有关铝制品，使公司更具市场竞争力。

(四) 不确定性因素

报告期内没有对未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、公司治理的风险

有限公司阶段，公司治理结构和内部控制不完善。股份公司成立后，公司健全了法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》等治理制度，以及适应公司现阶段生产经营的内部控制制度。由于股份公司成立时间较短，治理制度的执行需要一个完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。因此公司未来经营中存在因治理制度不能有效执行、内部控制制度不够完善，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对以上风险，公司将管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责。公司还将考虑增设独立的内部审计部门，进一步完善内部控制体系。

二、市场竞争加剧的风险

目前国内铝型材行业发展较好，但未来仍存在行业竞争进一步加剧的可能，这是由于：国内铝型材行业产能分布分散，尚无一家企业占有显著的市场份额或取得市场占有率的绝对优势；同时，全国同行业公司亦在不断地提升技术管理水平和拓展市场，行业竞争日趋激烈。如果公司不能够在工艺技术开发、销售网络建设等方面持续保持区域领先优势，公司将面临行业竞争加剧带来的产销规模不能持续增长的风险。

针对以上风险，公司将进一步改善产品结构，扩大高毛利的铝型材深加工产品的销售占比，同时强化产品研发投入，进一步丰富产品系列，在稳定客户保有量的前提下，努力扩大市场份额，发掘新的利润增长点，提高产品附加值，使公司持续发展壮大，不断提高市场竞争力。

三、主要原材料价格波动的风险

公司生产经营所需的主要原材料为合金铝棒，其主要成分为铝锭，铝锭价格参考上海长江现货市场价格确定。报告期内，铝锭的价格受国内及国际市场供求状况影响明显，若短期内铝锭价格出现快速下跌，将会带动下游铝加工产品的价格快速回落，若产品价格跌幅超过铝锭价格跌幅，将导致公司毛利进一步下滑。反之，若铝锭价格涨幅过快，将会大大提升公司原材料的采购成本，在铝型材产品价格未完全调整回升的情况下，公司的毛利也将受损。

针对以上风险，公司通过采取“铝锭价格+加工费”的定价模式，使公司在原材料价格发生波动时，有效将风险对外转嫁，增强了抗风险能力。同时，公司还积极开发太阳能电池板边框、食品机械手等多类型的铝型材深加工产品，进一步优化产品结构，通过开发高附加值的新产品来提升盈利水平，进而利用盈利空间的扩大来减小铝锭价格波动对公司利润的影响。

四、实际控制人不当控制的风险

徐荣和张骏通过签署一致行动人协议并控制堃德建设，累计持有公司 92.125%的股权，是公司的实际控制人。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

针对以上风险，公司已制定了“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等管理制度，公司将严格按照有关制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

此外，公司将会通过引入外部投资者等方式进一步优化公司股权结构。

五、生产辅助用房未取得房产证的风险

有限公司因生产经营管理的需要，在厂区西面的自有土地上（土地证号：宁溧国用（2010）第 00492 号）建造了生产辅助用房，主要用于行政办公室和生产模具的存放，面积约 1042 平方米。因 2008 年经规划批准的总平面图中不包括该部分，导致报告期内该处房产未办理房产证。公司已向当地的规划建设管理部门汇报了该生产辅助用房存在的问题，目前正在补办规划许可手续，但办理完毕前，仍有被有关政府部门处罚的风险。

目前，南京市溧水区经济开发区管委会规划建设局已经认定，该生产辅助用房补办规划许可手续不存在障碍。同时，公司实际控制人徐荣、张骏出具承诺，同意协助办理生产辅助用房的规划手续，若因该房产被政府罚款或被政府责令拆除，其同意赔偿公司的全部经济损失，包括但不限于承担相关罚款

费用、赔偿公司因上述生产辅助用房被拆除而发生的全部经济损失。

六、房产土地被抵押的风险

铝型材加工属于资金密集型行业，资金规模的大小直接影响公司的产能和规模效益。相对于国内外大型企业而言，本公司资金实力较小，融资渠道单一，主要依赖银行贷款。

七、环境污染的风险

公司所处行业属于“有色金属冶炼及压延加工业”，根据环保部《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函〔2008〕373号）的规定，该行业属于国家规定的重污染行业之一。

公司在生产经营过程中会产生废水和废渣，且公司的铝型材表面处理过程目前仍采用含镍封孔工艺，生产过程中产生的含镍干化泥属于危险废弃物。由于公司所处行业的特殊性，若未来公司管理不到位，或政府进一步提高环保要求，公司的运营成本会进一步增加。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司暂未发现新增风险因素

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	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	10,296,049.50	0	10,296,049.50	12.84%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000.00	334,942.40

2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	40,000,000.00	39,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他		

（三） 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
徐荣	关联担保	8,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月20日	2018-001
徐荣	关联担保	9,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月20日	2018-001
京金鸿装饰工程有限公司、徐荣夫妇、张骏夫妇	关联担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月20日	2018-001
徐荣	关联担保	4,500,000.00	已事前及时履行	2018年4月20日	2018-001

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易使公司解决了公司流动资金需求，维护公司正常经营需求，对公司经营活动不会产生不利影响。

（四） 承诺事项的履行情况

（1）持股5%以上股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员作出的避免同业竞争的承诺。为避免今后出现同业竞争的情形，公司全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：

“1、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不直接从事与鸿发有色主营业务相同或相似的业务；

2、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接经营任何与鸿发有色经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与鸿发有色经营的业务构成竞争或可能构成竞争的经营性机构；

3、如本公司/本人及本公司/本人控制的企业的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与鸿发有色经营的业务产生竞争，本公司/本人及本公司/本人控制的企业承诺将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入鸿发有色的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本公司/本人及本公司/本人控制的公司不再从事与鸿发有色主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争；

4、本公司/本人不会利用控股股东/实际控制人身份或其他关系进行可能损害鸿发有色及其他股东合法权益的经营活动；

5、本公司/本人在直接或间接持有公司股份期间，本承诺为不可撤销的承诺，且持续有效。若违反上述承诺，本公司/本人将对由此给鸿发有色造成的损失做出全面、及时和足额的赔偿。”

(2) 全体董事、监事和高级管理人员均出具《关于规范关联交易的承诺函》承诺如下：

“ 1、本人及本人控制的其他公司或组织（如有，下同）将避免与股份公司进行关联交易；如因生产经营需要而无法避免关联交易时，本人及本人控制的其他公司或组织将严格执行关联交易决策等相关制度，依法诚信地履行股东的义务，确保本人及本人控制的其他公司或组织与股份公司之间的关联交易将遵循独立和价格公允的原则进行。通过采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节的关联交易产生的资金占用，在发生关联交易行为后应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。

2、本人及本人控制的其他公司或组织将严格遵守公司的资金管理相关规定，积极维护公司的资金和资产安全、独立性，保证本人及本人控制的其他公司或组织不通过利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害股份公司和股东的合法权益，不要求股份公司以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给本人及本人控制的其他公司或组织使用，不以其他任何形式占用股份公司及其子公司的资金、资产或其他资源（正常经营活动中预支的备用金除外）。

3、如因本人及本人控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致股份公司的权益受到损害的，本人同意向股份公司承担相应的损害赔偿责任。”

报告期内，持股 5%以上股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员做出的《关于规范关联交易的承诺》和《避免同业竞争承诺函》全部得到履行

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	抵押	7,879,853.44	4.66%	南京银行 1,700 万元短借抵押物
土地使用权	抵押	2,871,869.37	1.7%	南京银行 1,700 万元短借抵押物
房产	抵押	2,305,965.69	1.36%	农商行柘塘支行 450 万元短借抵押物
土地使用权	抵押	722,275.14	0.43%	农商行柘塘支行 450 万元短借抵押物
应收票据	抵押	2,000,000.00	1.18%	
总计	-	15,779,963.64	9.33%	-

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	3,500,000	7.56%	37,912,500	41,412,500	89.44%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	312,500	312,500	0.67%
	董事、监事、高管	-	-	862,500	862,500	1.86%
	核心员工	-	-	312,500	312,500	0.67%
有限售条件股份	有限售股份总数	42,800,000	92.44%	-37,912,500	4,887,500	10.56%
	其中：控股股东、实际控制人	1,250,000	2.70%	-312,500	937,500	2.02%
	董事、监事、高管	3,800,000	8.21%	-862,500	2,937,500	6.34%
	核心员工	1,250,000	2.70%	-312,500	737,500	1.38%
总股本		46,300,000	-	0	46,300,000	-
普通股股东人数						41

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	南京金鸿装饰工程有限公司	16,100,000		16,100,000	34.77%		16,100,000
2	江苏堃德建设发展有限公司	14,300,000		14,300,000	30.89%		14,300,000
3	南京鸿发铝型材有限公司	6,000,000		6,000,000	12.96%		6,000,000
4	南京凯环科技实业有限公司	1,000,000		1,000,000	2.16%		1,000,000
5	上海美客铝制品有限公司	1,000,000		1,000,000	2.16%		1,000,000
6	江苏梵瑞投资管理有限公司	1,000,000		1,000,000	2.16%		1,000,000
合计		39,400,000	0	39,400,000	85%	0	39,400,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

持股 10%以上股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东和实际控制人为徐荣先生和张骏先生。堃德建设持有公司 1,430 万股份，占公司股份总数的 30.89%；金鸿装饰持有公司 1,610 万股份，占公司股份总数的 34.77%；鸿发铝型材持有公司 600 万股份，占公司股份总数的 12.96%；徐荣持有公司 80 万股份，占公司股份总数的 1.73%；张骏持有公司 45 万股份，占公司股份总数的 0.97%。以上合计 3,765 万股份，占公司股份总数的 81.32%。

徐荣持有堃德建设 30.62%股权，张骏持有堃德建设 13.24%股权，二人合计持有堃德建设 43.86%股权，同时双方签订了《一致行动协议》，形成对堃德建设的共同控制关系，为堃德建设的实际控制人。

堃德建设持有金鸿装饰 5%股权，徐荣持有金鸿装饰 21.89%股权，以上合计持有金鸿装饰 26.89%股权。1997 年 7 月起，徐荣历任金鸿装饰总经理、董事长，对金鸿装饰的日常生产经营有实际决策权，且该公司的股权结构较为分散，其他股东所持股份远低于徐荣和堃德建设持股数量，可以认为徐荣是金鸿装饰的实际控制人。

堃德建设持有鸿发铝型材 85%股权，为鸿发铝型材的控股股东。

综上，徐荣、张骏形成了对鸿发有色的共同控制关系。

徐荣与张骏签订的《一致行动人协议》，其内容及期限表述如下：

1、在处理按照《公司章程》规定需要经公司股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动。

2、采取一致行动的方式为：就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在股东大会上行使表决权时保持充分一致。

3、如任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会提出议案或者双方就股东大会议案进行表决时，须事先与协议其他各方充分进行沟通协商，如果协议各方进行充分沟通协商后达不成一致意见，各方同意以甲方的意见为最终意见。

4、在本协议有效期内，公司召开股东大会时，应共同委托股东大会的计票人和监票人对其行使表决权的情况进行监督。5、本协议自签署之日起生效，有效期 10 年。

6、任何一方违反其在本协议项下的任何约定，或者未能按照约定履行其在本协议项下的任何义务时，给对方造成经济损失的，应当向守约方承担赔偿责任。

徐荣、张骏单独并通过金鸿装饰、堃德建设、鸿发铝型材控制鸿发有色 92.125%的股权。除徐荣与张骏外，堃德建设其他股东未与该公司的其他股东、董事签订相同或类似的一致行动人协议或其他约定。因此，徐荣和张骏为公司的控股股东和实际控制人。

徐荣先生，1963 年 8 月 23 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1999 年 6 月 30 年毕业于工程兵工程学院土建设计专业，2002 年 6 月 30 年毕业于南京大学商学院经济管理与财务会计专业，具有高级经济师资格。1979 年 1 月起就职于南京市鼓楼区建筑工程公司，从事建筑施工管理工作；1986 年 6 月起任南京装饰工程有限公司经理；1994 年 1 月起任金鸿装饰董事长；1997 年 7 月起至今，任金鸿装饰总经理、董事长；2009 年 11 月至 2010 年 3 月，任有限公司执行董事、法定代表人；2013 年 7 月起任堃德建设总经理、董事长；2013 年 8 月起任南京和木新材料科技发展有限公司董事；2014 年 3 月起任鸿发铝型材董事长；2010 年 3 月至 2014 年 10 月，任有限公司董事长、法定代表人；2014 年 10 月至今，任鸿发有色第一届董事会董事长、法定代表人。张骏先生，1964 年 1 月 3 日生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年毕业于东南大学无线电技术专业，2001 年毕业于东南大学工商管理

研究生班，具有高级经济师、高级工程师、一级注册建造师资格。1983年11月至1993年6月就职于国营第七二零厂，任车间副主任；1993年6月至2003年10月任南京装饰工程有限公司经理部门经理；2003年11月至2009年11月任南京装饰工程有限公司董事长；2009年11月至2010年3月任有限公司总经理；2010年3月至2014年10月，任有限公司董事、总经理；2013年7月起任埭德建设董事；2013年8月起任南京和木新材料科技发展有限公司监事；2014年10月至今，任鸿发有色第一届董事会董事、总经理。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东和实际控制人均为徐荣先生和张骏先生，参照控股股东情况

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

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
抵押并担保借款	南京银行股份有限公司城东支行	17,000,000.00	6%	一年	否
抵押并担保借款	中国银行溧水支行	10,000,000.00	4.35%	一年	否
抵押并担保借款	农商行柘塘支行	4,500,000.00	5.22%	一年	否
票据质押	中国银行溧水支行	1,900,000.00	4.35%	一年	否
合计	-	33,400,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

四、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 6 月 22 日	0.43		
合计			

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

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
徐荣	董事长	男	1963年8月	本科	2018年5月22日至2021年5月21日	是
张骏	总经理、董事	男	1964年1月	本科	2018年5月22日至2021年5月21日	是
季必美	董事、高级管理人员	男	1962年3月	本科	2018年5月22日至2021年5月21日	是
左克发	副总经理、高级管理人员	男	1974年1月	本科	2018年5月22日至2021年5月21日	是
夏媛	董事	女	1966年6月	专科	2018年5月22日至2021年5月21日	否
鲍奕刚	董事	男	1968年4月	专科	2018年5月22日至2021年5月21日	否
田卫群	董事	女	1968年7月	专科	2018年5月22日至2021年5月21日	否
伍锋	董事	男	1964年1月	专科	2018年5月22日至2021年5月21日	是
王爱娣	董事会秘书、财务总监	女	1968年10月	专科	2018年5月22日至2021年5月21日	是
王洋	监事会主席	男	1976年3月	本科	2018年5月22日至2021年5月21日	否
范敬	职工代表监事	男	1985年11月	本科	2018年5月22日至2021年5月21日	是
林同云	监事	女	1967年3月	专科	2018年5月22日至2021年5月21日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长徐荣是公司控股股东、实际控制人。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(一) 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
徐荣	董事长	800,000		800,000	1.73%	
张骏	董事、高级管理人员	450,000		450,000	0.97%	
季必美	董事、高级管理	400,000		400,000	0.86%	

	人员					
左克发	副总经理、高级管理人员	0		0	0%	
夏媛	董事	150,000		150,000	0.32%	
鲍奕刚	董事	150,000		150,000	0.32%	
田卫群	董事	200,000		200,000	0.43%	
伍锋	董事	100,000		100,000	0.22%	
王爱娣	董事会秘书、财务总监、高级管理人员	350,000		350,000	0.76%	
王洋	董事会秘书、财务总监、高级管理人员	300,000		300,000	0.64%	
范敬	职工代表监事	50,000		50,000	0.11%	
林同云	监事	100,000		100,000	0.22%	
合计	-	3,050,000	0	3,050,000	6.58%	3,050,000

(二) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
徐 荣	董事长	新任	董事长、董事	换届
张 骏	总经理、董事	新任	高级管理人员、董事	换届
季必美	副总经理、董事	新任	高级管理人员、董事	换届
王爱娣	董事会秘书、财务总监	新任	董事会秘书、财务总监	换届
蔡智谦	副总经理、董事	离任	退休	换届
费 嘉	董事	离任		换届
李若凡	董事	离任		换届
王 洋	董事	新任	监事会主席	换届
田卫群	监事会主席	新任	董事	换届
鲍奕刚	副总经理	新任	董事	换届
夏媛	总经理助理	新任	董事	换届
伍峰	营销经理	新任	董事	换届
左克发	副总经理	新任	副总经理，高级管理	换届
郁建忠	监事	离任		换届

范敬	职工监事	新任	职工监事	换届
林同云	总账会计	新任	监事	换届

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

徐荣先生，1963年8月23日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1999年6月30年毕业于工程兵工程学院土建设计专业，2002年6月30年毕业于南京大学商学院经济管理与财务会计专业，具有高级经济师资格。1979年1月起就职于南京市鼓楼区建筑工程公司，从事建筑施工管理工作；1986年6月起任南京装饰工程有限公司经理；1994年1月起任金鸿装饰董事长；1997年7月起至今，任金鸿装饰总经理、董事长；2009年11月至2010年3月，任有限公司执行董事、法定代表人；2013年7月起任堃德建设总经理、董事长；2013年8月起任南京和木新材料科技发展有限公司董事；2014年3月起任鸿发铝型材董事长；2010年3月至2014年10月，任有限公司董事长、法定代表人；2014年10月至今，任鸿发有色第一届董事会董事长、法定代表人，持有公司股份800,000股。

张骏先生，1964年1月3日生，中国国籍，无境外永久居留权。1990年毕业于东南大学无线电技术专业，2001年毕业于东南大学工商管理研究生班，具有高级经济师、高级工程师、一级注册建造师资格。1983年11月至1993年6月就职于国营第七二零厂，任车间副主任；1993年6月至2003年10月任南京装饰工程有限公司经理部门经理；2003年11月至2009年11月任南京装饰工程有限公司董事长；2009年11月至2010年3月任有限公司总经理；2010年3月至2014年10月，任有限公司董事、总经理；2013年7月起任堃德建设董事；2013年8月起任南京和木新材料科技发展有限公司监事；2014年10月至今，任鸿发有色第一届董事会董事、总经理，持有公司股份450,000股。

季必美先生，公司副总经理兼董事，1962年3月15日生，中国国籍，无境外永久居留权。1988年毕业于东南大学建筑结构专业，具有机电专业中级职称。1988年起任南京铝型材厂车间主任；1994年起任鸿发铝型材技术部主任；1998年起任鸿发铝型材销售部经理；2002年至2009年7月，任鸿发铝型材副总经理；2009年8月起任有限公司副总经理，2010年3月起任有限公司董事；2014年3月起任堃德建设董事。2014年10月至今，任鸿发有色第一届董事会董事、副总经理，持有公司股份400,000股。

鲍奕刚先生，男，1968年4月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990年毕业于南京建工学院工民建专业，大专学历。高级工程师。一级注册建造师。1996年南京金鸿装饰工程有限公司工程部施工员。1998年任工程部项目经理。2009年任工程部副经理。2014年至今任南京金鸿装饰工程有限公司副总经理，公司董事。持有公司股份150,000股。

夏媛女士，1966年6月23日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京市广播电视大学，大专学历，1987年7月起在南京装饰集团工程公司任造价员，1993年1月起在南京金鸿装饰工程有限公司任造价员、审核部经理、总经理助理、副总经理、工程总监。持有公司股份150,000股。

田卫群女士，公司监事会主席，1968年7月18日生，中国国籍，无境外永久居留权。南京经济学院会计学专业大专毕业，具有中级会计师职称。1987年10月起任南京装饰工程有限公司材料部出纳；1992年2月起任南京鸿威光电有限公司出纳；1997年2月起任南京欧美汽车维修有限公司财务部经理；2003年8月起任堃德建设财务经理；2014年3月至2014年10月任有限公司监事；2014年10月至今任鸿发有色第一届监事会主席，持有公司股份200,000股。。

伍锋先生，公司技术部经理，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年毕业于湖南冶金职业技术学院，大专学历。2004年6月至2009年6月就职于福建省闽发铝业股份有限公司，担任研发部经理助理。2009年6月至今，就职于鸿发铝业。目前担任公司技术部经理，持有公司股份100,000股。

王洋先生，公司董事，1976年3月25日生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月1日毕业于南京金陵职业大学建筑设计专业，具有高级工程师、一级注册建造师资格。1997年7月起任金鸿

装饰设计院设计师、部门经理；2014年2月起任金鸿装饰副总经理；2014年7月起任金鸿装饰董事；2014年3月至2014年10月任有限公司董事；2014年10月至今，任鸿发有色第一届董事会董事。持有公司股份300,000股。

范敬先生，公司监事，1985年11月25日生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年9月毕业于南京信息职业技术学院计算机专业，2008年9月起在苏宁电器任销售员、仓库管理员，2009年1月起在宏碁售后任维修工程师，2009年6月起在有限公司任行政职员、行政部副主任，2014年10月至今任鸿发有色第一届监事会职工监事。持有公司股份50,000股。

林同云女士，公司总账会计，1967年3月11日生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京市广播电视大学，1989年1月起在南京装饰集团材料公司营业部任收银员，1995年9月起在南京装饰设计院任出纳，1997年11月起在南京真人化妆品公司任出纳，2003年10月起在南京鸿发铝型材有限公司任出纳，2009年4月至今在南京鸿发有色任会计，持有公司股份100,000股。

王爱娣，女，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2010年至今任南京鸿发有色金属制造股份有限公司财务经理，2014年至今历任公司信息披露事务负责人、董事会秘书。现任公司董事会秘书，财务负责人。王爱娣持有公司股份350,000股。

左克发先生：1974年1月出生南京大学商学院 工商管理EMBA，1997年—2006年昆山捷安特科技材料有限公司 生产课长、技术副理，2006年—2009年江苏圣润实业有限公司总经理，2009年—2017.8好孩子集团铝合金厂生产经理，2017年8月任鸿发有色副总经理，持有公司股份0股。

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	20	20
生产人员	166	158
销售人员	8	10
技术人员	20	25
财务人员	6	6
员工总计	220	219

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	7	10
专科	35	34
专科以下	178	175
员工总计	220	219

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、 人员变动及人员结构

报告期末，公司员工未发生变化

2、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、员工薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实现全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

4、需要公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	13	13
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）		

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心员工没有发生变化。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《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》及有关内控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。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修订了经营范围：铝型材及制品、装饰材料生产、销售；钢结构制作、安装。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。

(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	审议通过《关于公司偶发性关联交易的议案》，审议通过《2017年年度报告及年度报告摘要》审议通过公司《2018年半年度报告》
监事会	3	审议通过公司《2018年半年度报告》；审议通过《2017年年度报告及年度报告摘要》
股东大会	2	审议通过《关于公司偶发性关联交易的议案》，审议通过

		《2017 年年度报告及年度报告摘要》审议通过《关于公司偶发性关联交易的议案》，
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

(四) 投资者关系管理情况

- 1、公司做好年度股东大会的安排组织工作；
- 2、公司做好信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保了公司信息披露内容真实、准确、完整。
- 3、公司做好公司网站和信箱管理工作。公司将充分借用互联网公平、便捷、低成本、信息量大、易于存储和查寻、可以互动等优点，加强与投资者的沟通。
- 4、公司做好投资者咨询电话的接听工作。公司设立专门的投资者咨询电话，便于公司投资者的咨询、沟通和联系。
- 5、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让参观者有机会得到未披露的公司重要信息。

(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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

- 1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。
- 2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。
- 3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。
- 4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。
- 5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(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《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定相关制度和流程，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，公司在有效分析政策风险、经营风险等的前提下，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。

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将尽快建立《年度报告重大差错责任追究制度》，更好地落实年报信息披露工作，提高披露质量。

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	苏公 W[2019]A382 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室
审计报告日期	2019-4-10
注册会计师姓名	姜云峰 陆英
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文:	

审计报告

苏公 W[2019]A382 号

南京鸿发有色金属制造股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京鸿发有色金属制造股份有限公司（以下简称鸿发有色）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鸿发有色 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，我们独立于鸿发有色，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

鸿发有色管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括鸿发有色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，管理层负责评估鸿发有色的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鸿发有色、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鸿发有色的财务报告过程。

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，就可能对鸿发有色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鸿发有色不能持续经营。

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

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

江苏公证天业会计师事务所 中国注册会计师

（特殊普通合伙）

中国·无锡 中国注册会计师

2019年4月10日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注六、1	9,084,322.39	2,390,307.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注六、2	98,520,499.77	104,876,143.48
预付款项	附注六、3	393,620.22	89,537.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注六、4	1,058,924.86	80,249.02
买入返售金融资产			
存货	附注六、5	14,974,008.64	12,906,057.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注六、6	411,658.16	7,443,976.26
流动资产合计		124,443,034.04	127,786,271.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注六、7	33,974,172.99	32,229,504.35
在建工程	附注六、8	246,784.63	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注六、9	6,058,156.33	6,401,695.85
开发支出			
商誉	附注六、10		267,146.82
长期待摊费用	附注六、11	739,580.15	726,997.58
递延所得税资产	附注六、12	1,930,891.76	2,025,273.68
其他非流动资产	附注六、13	1,336,108.04	

非流动资产合计		44,285,693.90	41,650,618.28
资产总计		168,728,727.94	169,436,889.29
流动负债：			
短期借款	附注六、14	33,400,000.00	27,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注六、15	16,626,829.40	11,296,111.16
预收款项	附注六、16	1,662,459.08	1,700,400.68
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注六、17	2,573,490.28	1,994,232.67
应交税费	附注六、18	1,658,669.18	5,313,256.05
其他应付款	附注六、19	31,275,989.93	40,366,661.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		87,197,437.87	87,670,661.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注六、20	952,064.20	975,285.28
递延所得税负债	附注六、12	404,416.67	457,166.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,356,480.87	1,432,451.95
负债合计		88,553,918.74	89,103,113.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六、21	46,300,000.00	46,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	附注六、22	20,251,333.18	20,251,333.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注六、23	1,630,095.65	1,314,823.92
一般风险准备			
未分配利润	附注六、24	11,607,665.57	11,578,218.67
归属于母公司所有者权益合计		79,789,094.4	79,444,375.77
少数股东权益	附注六、25	385,714.80	889,399.89
所有者权益合计		80,174,809.20	80,333,775.66
负债和所有者权益总计		168,728,727.94	169,436,889.29

法定代表人：徐荣

主管会计工作负责人：张骏

会计机构负责人：王爱娣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,078,415.65	1,092,096.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注十四、1	96,366,121.45	104,327,512.68
预付款项		284,604.89	69,698.60
其他应收款	附注十四、2	2,354,924.86	75,749.02
存货		13,642,685.18	11,635,113.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		273,614.93	7,307,547.45
流动资产合计		120,000,366.96	124,507,717.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十四、3	3,921,199.76	3,921,199.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		33,449,287.13	31,674,925.96
在建工程		246,784.63	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		4,440,489.66	4,573,029.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		705,044.15	639,741.71
递延所得税资产		1,930,891.76	2,018,388.54
其他非流动资产		1,336,108.04	
非流动资产合计		46,029,805.13	42,827,285.15
资产总计		166,030,172.09	167,335,002.29
流动负债：			
短期借款		31,500,000.00	27,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		16,545,244.66	11,158,079.43
预收款项		1,662,459.08	1,685,400.68
合同负债			
应付职工薪酬		2,054,113.30	1,621,798.47
应交税费		1,588,725.22	5,231,605.48
其他应付款		30,852,460.89	39,949,545.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		84,203,003.15	86,646,429.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		952,064.20	975,285.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		952,064.20	975,285.28
负债合计		85,155,067.35	87,621,714.86
所有者权益：			
股本		46,300,000.00	46,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,505,737.92	21,505,737.92
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		1,464,284.41	1,149,012.68
一般风险准备			
未分配利润		11,605,082.41	10,758,536.83
所有者权益合计		80,875,104.74	79,713,287.43
负债和所有者权益合计		166,030,172.09	167,335,002.29

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		245,221,904.63	283,681,411.49
其中：营业收入	附注六、26	245,221,904.63	283,681,411.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		244,736,090.31	276,612,911.00
其中：营业成本	附注六、26	219,700,739.13	259,583,568.95
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	附注六、27	1,147,255.47	1,115,804.28
销售费用	附注六、28	2,382,238.98	2,724,438.03
管理费用	附注六、29	5,533,660.57	6,701,007.73
研发费用	附注六、30	11,769,782.69	3,796,936.45
财务费用	附注六、31	3,395,333.42	2,829,740.62
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	附注六、32	807,080.05	
信用减值损失			
加：其他收益	附注六、33	70,579.63	82,771.43
投资收益（损失以“-”号填列）	附注六、34	316,798.66	61,935.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）	附注六、35	-43,386.55	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		829,806.06	7,213,207.71
加：营业外收入	附注六、36	1,086,483.13	96,120.69
减：营业外支出	附注六、37	42,723.73	199,066.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,873,565.46	7,110,262.30
减：所得税费用	附注六、38	41,631.92	1,637,019.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,831,933.54	5,473,242.82
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）		1,831,933.54	5,473,242.82
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		-503,685.09	-453,441.95
2.归属于母公司所有者的净利润		2,335,618.63	5,926,684.77
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,831,933.54	5,473,242.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,335,618.63	5,926,684.77
归属于少数股东的综合收益总额		-503,685.09	-453,441.95
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.05	0.13
(二)稀释每股收益			

法定代表人：徐荣

主管会计工作负责人：张骏

会计机构负责人：王爱娣

(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	附注十四、4	244,835,372.13	283,002,600.43
减：营业成本	附注十四、4	219,452,694.33	259,080,285.58
税金及附加		1,118,292.74	1,081,804.90
销售费用		2,378,197.48	2,724,293.03
管理费用		4,746,787.04	5,912,444.39
研发费用		11,314,936.06	3,461,588.78
财务费用		3,383,228.40	2,828,575.72
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		583,302.43	-190,204.26
信用减值损失			
加：其他收益		65,108.93	76,792.01
投资收益（损失以“-”号填列）		316,798.66	61,935.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）		-43,386.55	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,196,454.69	8,242,540.09
加：营业外收入		1,086,483.13	96,120.69
减：营业外支出		42,723.73	198,852.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,240,214.09	8,139,808.68
减：所得税费用		87,496.78	1,701,700.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,152,717.31	6,438,107.91
（一）持续经营净利润		3,152,717.31	6,438,107.91
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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.其他债权投资公允价值变动			

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		3,152,717.31	6,438,107.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		266,283,426.39	269,979,954.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注六、38	952,386.46	1,974,743.88
经营活动现金流入小计		267,235,812.85	271,954,698.64
购买商品、接受劳务支付的现金		208,129,620.49	266,486,087.12
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		21,898,250.35	22,130,982.24
支付的各项税费		9,832,576.45	7,868,630.43
支付其他与经营活动有关的现金		12,620,593.40	5,840,365.90
经营活动现金流出小计	附注六、38	252,481,040.69	302,326,065.69

经营活动产生的现金流量净额		14,754,772.16	-30,371,367.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		156,500,000.00	150,650,000.00
取得投资收益收到的现金		316,798.66	61,935.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,200.00	47,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		156,912,998.66	150,759,835.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,991,324.54	3,593,224.19
投资支付的现金		149,300,000.00	157,850,000.00
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			
投资活动现金流出小计		157,291,324.54	161,443,224.19
投资活动产生的现金流量净额		-378,325.88	-10,683,388.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		33,400,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			39,000,000.00
筹资活动现金流入小计		33,400,000.00	66,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,585,723.36	1,479,706.34
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		10,496,707.93	
筹资活动现金流出小计		41,082,431.29	33,479,706.34
筹资活动产生的现金流量净额		-7,682,431.29	32,520,293.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,694,014.99	-8,534,461.79
加：期初现金及现金等价物余额		2,390,307.40	10,924,769.19
六、期末现金及现金等价物余额		9,084,322.39	2,390,307.40

法定代表人：徐荣

主管会计工作负责人：张骏

会计机构负责人：王爱娣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		267,157,572.44	268,669,395.13

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		938,513.28	1,306,929.21
经营活动现金流入小计		268,096,085.72	269,976,324.34
购买商品、接受劳务支付的现金		208,754,097.31	266,881,878.82
支付给职工以及为职工支付的现金		20,053,440.89	20,338,903.52
支付的各项税费		9,565,559.83	7,452,480.73
支付其他与经营活动有关的现金		13,861,691.51	5,746,485.79
经营活动现金流出小计		252,234,789.54	300,419,748.86
经营活动产生的现金流量净额		15,861,296.18	-30,443,424.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		156,500,000.00	150,650,000.00
取得投资收益收到的现金		316,798.66	61,935.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,200.00	47,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		156,912,998.66	150,759,835.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,911,613.54	3,463,992.26
投资支付的现金		149,300,000.00	157,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		157,211,613.54	161,313,992.26
投资活动产生的现金流量净额		-298,614.88	-10,554,156.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		31,500,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			39,000,000.00
筹资活动现金流入小计		31,500,000.00	66,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,579,653.92	1,479,706.34
支付其他与筹资活动有关的现金		10,496,707.93	
筹资活动现金流出小计		41,076,361.85	33,479,706.34
筹资活动产生的现金流量净额		-9,576,361.85	32,520,293.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,986,319.45	-8,477,287.33
加：期初现金及现金等价物余额		1,092,096.20	9,569,383.53
六、期末现金及现金等价物余额		7,078,415.65	1,092,096.20

(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	46,300,000.00				20,251,333.18				1,314,823.92		11,578,218.67	889,399.89	80,333,775.66
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	46,300,000.00				20,251,333.18				1,314,823.92		11,578,218.67	889,399.89	80,333,775.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-1,675,628.27		2,020,346.9		-503,685.09	-158,966.46
(一) 综合收益总额										2,335,618.63		-503,685.09	1,831,933.54
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	46,300,000.00			20,251,333.18			1,630,095.65		11,607,665.57	385,714.80	80,174,809.20	

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		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	46,300,000.00			18,291,333.18				671,013.13		6,295,344.69	1,342,841.84	72,900,532.84
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	46,300,000.00			18,291,333.18				671,013.13		6,295,344.69	1,342,841.84	72,900,532.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,960,000.00				643,810.79		5,282,873.98	-453,441.95	7,433,242.82
（一）综合收益总额										5,926,684.77	-453,441.95	5,473,242.82
（二）所有者投入和减少资本				1,960,000.00								1,960,000.00
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				1,960,000.00							1,960,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配								643,810.79	-643,810.79		
1. 提取盈余公积								643,810.79	-643,810.79		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	46,300,000.00			20,251,333.18			1,314,823.92	11,578,218.67	889,399.89	80,333,775.66	

法定代表人：徐荣

主管会计工作负责人：张骏

会计机构负责人：王爱娣

(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	46,300,000.00				21,505,737.92				1,149,012.68		10,758,536.83	79,713,287.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	46,300,000.00				21,505,737.92				1,149,012.68		10,758,536.83	79,713,287.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								315,271.73			846,545.58	1,161,817.31
(一) 综合收益总额											3,152,717.31	3,152,717.31
(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								315,271.73			-2,306,171.73	-1,990,900.00

1. 提取盈余公积								315,271.73		-315,271.73	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,990,900.00	-1,990,900.00
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	46,300,000.00			21,505,737.92				1,464,284.41		11,605,082.41	80,875,104.74

项目	上期									
	股本	其他权	资本公积	减	其	专	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

		益工具				： 库 存 股	他 综 合 收 益	项 储 备		风 险 准 备	
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	46,300,000.00			19,545,737.92				505,201.89		4,964,239.71	71,315,179.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	46,300,000.00			19,545,737.92				505,201.89		4,964,239.71	71,315,179.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,960,000.00				643,810.79		5,794,297.12	8,398,107.91
（一）综合收益总额										6,438,107.91	6,438,107.91
（二）所有者投入和减少资本				1,960,000.00							1,960,000.00
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				1,960,000.00							1,960,000.00
4. 其他											
（三）利润分配								643,810.79		-643,810.79	
1. 提取盈余公积								643,810.79		-643,810.79	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	46,300,000.00			21,505,737.92			1,149,012.68		10,758,536.83		79,713,287.43

南京鸿发有色金属制造股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

南京鸿发有色金属制造股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为南京鸿发有色金属制造有限公司,由江苏堃德建设发展有限公司和南京鸿发铝型材有限公司出资设立,成立于 2007 年 9 月 21 日。

本公司 2007 年 9 月 21 日成立时的注册资本总额为人民币 1,800.00 万元,由全体股东分期出资。其中股东江苏堃德建设发展有限公司出资人民币 1,260.00 万元,占注册资本的 70.00%;股东南京鸿发铝型材有限公司出资人民币 540.00 万元,占注册资本的 30.00%。上述出资业经南京永盛联合会计师事务所分别于 2007 年 9 月 21 日、2008 年 7 月 17 日出具的宁永盛验字[2007]第 116 号和宁永盛验字[2008]第 80 号验资报告验证。

2008 年 9 月 1 日,根据本公司股东会决议及修改后的章程,由南京金鸿装饰工程有限公司及 25 位自然人股东郁建忠、于翔、赵运、费嘉、焦新华、曹庆福、王义和、季必美、蔡智谦、孙宏玲、杨发俊、徐伟、张毅、李佩祥、毛萍、秦志桐、吴新华、程琳、徐斌、夏媛、鲍奕刚、刑海宁、孔震、王洋、方秋玲共同以货币形式增资人民币 600.00 万元,增资后的注册资本为人民币 2,400.00 万元,其中江苏堃德建设发展有限公司出资人民币 1,260.00 万元,占注册资本的 52.50%;南京鸿发铝型材有限公司出资人民币 540.00 万元,占注册资本的 22.50%;南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币 150.00 万元,占注册资本的 6.25%;股东郁建忠、于翔、赵运、费嘉、焦新华各出资人民币 30.00 万元,各占注册资本的 1.25%,合计出资人民币 150.00 万元,占注册资本的 6.25%;股东曹庆福、王义和、季必美、蔡智谦、孙宏玲、杨发俊、徐伟、张毅、李佩祥、毛萍、秦志桐、吴新华、程琳、徐斌、夏媛、鲍奕刚、刑海宁、孔震、王洋、方秋玲各出资人民币 15.00 万元,各占注册资本的 0.625%,合计出资人民币 300.00 万元,占注册资本的 12.50%。本次增资业经南京永盛联合会计师事务所出具的“宁永盛验字[2008]第 110 号”验资报告验证。

2008 年 10 月 20 日,根据本公司股东会决议及修改后的章程,股东江苏堃德建设发展有限公司将所持有本公司 2.50%的股权和 15.00%的股份分别以人民币 60.00 万元和 360.00 万元的对价转让给股东南京鸿发铝型材有限公司和南京金鸿装饰工程有限公司。本次股权转让后公司股东持股情况为江苏堃德建设发展有限公司出资人民币 840.00 万元,占注册资本的 35.00%;南京鸿发铝型材有限公司出资人民币 600.00 万元,占注册资本的 25.00%;南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币 510.00 万元,占注册资本的 21.25%;5 名自然人股东郁

建忠、于翔、赵运、费嘉、焦新华各出资 30.00 万元，合计出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 6.25%；20 名自然人股东曹庆福、王义和、季必美、蔡智谦、孙宏玲、杨发俊、徐伟、张毅、李佩祥、毛萍、秦志桐、吴新华、程琳、徐斌、夏媛、鲍奕刚、刑海宁、孔震、王洋、方秋玲各出资 15.00 万元，合计出资人民币 300.00 万元，占注册资本的 12.50%。

2009 年 9 月 16 日，根据本公司股东会决议及修改后的章程，自然人股东王义和将所持有本公司 0.625% 的股权以人民币 15.00 万元的对价转让给股东江苏堃德建设发展有限公司。本次股权转让后公司股东持股情况为江苏堃德建设发展有限公司出资人民币 855.00 万元，占注册资本的 35.625%；南京鸿发铝型材有限公司出资人民币 600.00 万元，占注册资本的 25.00%；南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币 510.00 万元，占注册资本的 21.25%；5 名自然人股东郁建忠、于翔、赵运、费嘉、焦新华各出资 30.00 万元，合计出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 6.25%；19 名自然人股东曹庆福、季必美、蔡智谦、孙宏玲、杨发俊、徐伟、张毅、李佩祥、毛萍、秦志桐、吴新华、程琳、徐斌、夏媛、鲍奕刚、刑海宁、孔震、王洋、方秋玲各出资 15.00 万元，合计出资人民币 285.00 万元，占注册资本的 11.875%。

2010 年 3 月 10 日，根据本公司股东会决议及修改后的章程，自然人股东孙宏玲、徐伟分别将所持有本公司 0.625% 的股权分别以人民币 15.00 万元的对价转让给股东江苏堃德建设发展有限公司。本次股权转让后公司股东持股情况为江苏堃德建设发展有限公司出资人民币 885.00 万元，占注册资本的 36.875%；南京鸿发铝型材有限公司以出资人民币 600.00 万元，占注册资本的 25.00%；南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币 510.00 万元，占注册资本的 21.25%；5 名自然人股东郁建忠、于翔、赵运、费嘉、焦新华各出资 30.00 万元，合计出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 6.25%；17 名自然人股东曹庆福、季必美、蔡智谦、杨发俊、张毅、李佩祥、毛萍、秦志桐、吴新华、程琳、徐斌、夏媛、鲍奕刚、刑海宁、孔震、王洋、方秋玲各出资 15.00 万元，合计出资人民币 255.00 万元，占注册资本的 10.625%。

2011 年 8 月 10 日，根据本公司股东会决议及修改后的章程，自然人股东秦志桐将所持有本公司 0.625% 的股权以人民币 15.00 万元的对价转让给江苏堃德建设发展有限公司。本次股权转让后公司股东持股情况为江苏堃德建设发展有限公司出资人民币 900.00 万元，占注册资本的 37.50%；南京鸿发铝型材有限公司出资人民币 600.00 万元，占注册资本的 25.00%；南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币 510.00 万元，占注册资本的 21.25%；5 名自然人股东郁建忠、于翔、赵运、费嘉、焦新华各出资 30.00 万元，合计出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 6.25%；16 名自然人股东曹庆福、季必美、蔡智谦、杨发俊、张毅、李佩祥、毛萍、吴新华、程琳、徐斌、夏媛、鲍奕刚、刑海宁、孔震、王洋、方秋玲各出资 15.00 万元，合计出资人民币 240.00 万元，占注册资本的 10.00%。

2011 年 10 月 20 日，根据本公司股东会决议及修改后的章程，分别由股东江苏堃德建设发展有限公司以货币形式增资人民币 400.00 万元、南京金鸿装饰工程有限公司以货币形

式增资人民币 1,000.00 万元，共增资人民币 1,400.00 万元，增资后的注册资本为人民币 3,800.00 万元，江苏堃德建设发展有限公司出资人民币 1,300.00 万元，占注册资本的 34.21%；南京鸿发铝型材有限公司出资人民币 600.00 万元，占注册资本的 15.789%；南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币 1,510.00 万元，占注册资本的 39.736%；5 名自然人股东郁建忠、于翔、赵运、费嘉、焦新华各出资 30.00 万元，合计出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 3.945%；16 名自然人股东曹庆福、季必美、蔡智谦、杨发俊、张毅、李佩祥、毛萍、吴新华、程琳、徐斌、夏媛、鲍奕刚、刑海宁、孔震、王洋、方秋玲各出资 15.00 万元，合计出资人民币 240.00 万元，占注册资本的 6.32%。本次增资业经江苏恒升会计师事务所出具的“苏恒验字[2011]第 021 号”验资报告验证。

2012 年 8 月 1 日，根据本公司股东会决议及修改后的章程，自然人股东赵运将所持有本公司 0.789%的股权以人民币 30.00 万元的对价转让给江苏堃德建设发展有限公司；自然人股东吴新华将所持有本公司 0.395%的股权以人民币 15.00 万元的对价转让给自然人王爱娣。本次股权转让后公司股东持股情况为江苏堃德建设发展有限公司出资人民币 1,330.00 万元，占注册资本的 35.00%；南京鸿发铝型材有限公司出资人民币 600.00 万元，占注册资本的 15.789%；南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币 1,510.00 万元，占注册资本的 39.736%；4 名自然人股东郁建忠、于翔、费嘉、焦新华各出资 30.00 万元，合计出资人民币 120.00 万元，占注册资本的 3.156%；16 名自然人股东曹庆福、季必美、蔡智谦、杨发俊、张毅、李佩祥、毛萍、王爱娣、程琳、徐斌、夏媛、鲍奕刚、刑海宁、孔震、王洋、方秋玲各出资 15.00 万元，合计出资人民币 240.00 万元，占注册资本的 6.32%。

2014 年 6 月 17 日，根据本公司股东会决议及修改后的章程，自然人股东于翔将所持有本公司 0.789%的股权以人民币 30.00 万元的对价转让给自然人徐荣；自然人股东焦新华将所持有本公司 0.789%的股权以人民币 30.00 万元的对价转让给自然人李若凡；自然人股东程琳将所持有本公司 0.395%的股权以人民币 15.00 万元的对价转让给自然人张骏；自然人股东邢海宁将所持有本公司 0.395%的股权以人民币 15.00 万元的对价转让给自然人王洋；自然人股东方秋玲将所持有本公司 0.395%的股权以人民币 15.00 万元的对价转让给自然人田卫群；本次股权转让后公司股东持股情况为江苏堃德建设发展有限公司出资人民币 1,330.00 万元，占注册资本的 35.00%；南京鸿发铝型材有限公司出资人民币 600.00 万元，占注册资本的 15.789%；南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币 1,510.00 万元，占注册资本的 39.736%；5 名自然人股东郁建忠、徐荣、费嘉、李若凡、王洋各出资 30.00 万元，合计出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 3.945%；14 名自然人股东曹庆福、季必美、蔡智谦、杨发俊、张毅、李佩祥、毛萍、王爱娣、张骏、徐斌、夏媛、鲍奕刚、孔震、田卫群各出资 15.00 万元，合计出资人民币 210.00 万元，占注册资本的 5.53%。

2014 年 8 月 25 日，根据本公司股东会决议及修改后的章程，由股东江苏堃德建设发展

有限公司、南京金鸿装饰工程有限公司以货币形式分别增资人民币 875.00 元，共计人民币 1,750.00 万元，其中人民币 200.00 万元作为注册资本，人民币 1,550.00 万元作为资本溢价列入资本公积。本次增资后的注册资本为人民币 4,000.00 万元，其中股东南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币 1,610.00 万元，占注册资本的 40.25%；股东江苏堃德建设发展有限公司出资人民币 1,430.00 万元，占注册资本的 35.75%；股东南京鸿发铝型材有限公司出资人民币 600.00 万元，占注册资本的 15.00%；自然人郁建忠、徐荣、费嘉、李若凡、王洋分别出资人民币 30.00 万元，各占注册资本的 0.75%，5 名股东合计出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 3.75%；自然人曹庆福、季必美、蔡智谦、杨发俊、张毅、李佩祥、毛萍、张骏、徐斌、夏媛、鲍奕刚、孔震、田卫群、王爱娣分别出资人民币 15.00 万元，各占注册资本的 0.375%，14 名自然人股东合计出资人民币 210.00 万元，占注册资本的 5.25%。

2014年10月26日，根据原有限公司股东会决议，有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以2014年8月31日经审计和评估后的有限公司净资产作价，按2014年8月31日各股东占原有限公司股权的比例折为股份有限公司股本。本次股改已经上海申威资产评估有限公司评估并出具“沪申威评报字（2014）第0546号”《南京鸿发有色金属制造有限公司拟股份制改制涉及的公司资产和负责评估报告》及瑞华会计师事务所审验并出具了“瑞华验字[2014] 31120004号”验资报告验证。

2015年7月24日，第二次临时股东大会审议通过了《关于南京鸿发有色金属制造股份有限公司股权激励股票发行方案的议案》。议案决定向公司董事、监事、高级管理人员及核心人员等22名自然人定向发行2,800,000.00股人民币普通股，每股1.5元募集总金额4,200,000.00元人民币。股权激励条件为自获取之日起限售24个月，限售期满后每12个月减持股份数量不得高于本次增发获得股份数量的25%。公司的董事、监事、高级管理人员参与本次认购的，上述限售期满后，每年出售的股份数量需满足《公司法》的要求。本次股票发行已经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2015年8月10日出具“苏公W[2015]B106号”验资报告。

2015年10月24日，第三次临时股东会审议通过了《关于南京鸿发有色金属制造股份有限公司股票发行方案的议案》。议案决定向南京凯环科技实业有限公司、上海美客铝制品有限公司、江苏梵瑞投资管理有限公司、南京美诚铝业科技有限公司非公开发行人民币普通股3,500,000.00股，每股面值1.00元，每股发行价3.90元。本次股票发行已经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2015年12月14日出具“苏公W[2015]B200号”验资报告。

公司现有实收股本为人民币 46,300,000.00 元，其中南京金鸿装饰工程有限公司持有人民币普通股 16,100,000.00 元，占比 34.77%；江苏堃德建设发展有限公司持有人民币普通股 14,300,000.00 元，占比 30.89%；南京鸿发铝型材有限公司持有人民币普通股

6,000,000.00元,占比12.96%;南京凯环科技实业有限公司持有人民币普通股1,000,000.00元,占比2.16%;上海美客铝制品有限公司持有人民币普通股1,000,000.00元,占比2.16%;江苏梵瑞投资管理有限公司持有人民币普通股1,000,000.00元,占比2.16%;南京美诚铝业科技有限公司持有人民币普通股500,000.00元,占比1.08%;34位自然人合计持人民币普通股6,400,000.00元,占比13.82%。

公司住所为南京市溧水区柘塘镇柘宁东路305号,统一社会信用代码913201006637968045,法定代表人为徐荣。经营范围铝型材及制品、装饰材料生产、销售;钢结构制作、安装;道路货物运输;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(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)。

本公司属于铝型材制造行业。

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月11日批准报出。

2、合并财务报表范围

本公司2018年度纳入合并范围的子公司为2户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司2018年度合并范围无变化,详见附注七“合并范围的变动”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

本公司综合评价目前可获取的信息,自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素,本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为

合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权

力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理

（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

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

各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至

终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（5）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）权益工具

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

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

8、应收票据及应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄分析法计提
关联方及员工备用金组合	单独测试无特别风险的不计提

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提
关联方及员工备用金组合	单独测试无特别风险的不计提

a. 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
信用期	不计提	不计提
信用期至 1 年 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、自制半成品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、划分为持有待售的资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为

持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司

部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	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	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00~31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本

能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

13、借款费用

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

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

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

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

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

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬的会计处理方法

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

（3）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

18、收入

（1）商品销售收入

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

公司进行铝型材销售，在铝型材发货并经客户签收，以发货单上客户签收的时点作为收入确认的时点。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

19、政府补助

（1）政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（3）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

②政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

（4）政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿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，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

③与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产-递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收

回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

21、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

22、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也

进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

财政部 2018 年 6 月发布《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），对企业财务报表格式进行相应调整，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”

及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

财政部于 2018 年 9 月 5 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

上述会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	受影响的报表项目名称	2017 年 12 月 31 日-2017 年度
按照《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》的相关规定（财会〔2018〕15 号），《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》	应收票据及应收账款	104,876,143.48
	应收票据	-63,457,352.83
	应收账款	-41,418,790.65
	应付票据及应付账款	11,296,111.16
	应付票据	
	应付账款	-11,296,111.16
	其他应付款	41,523.08
	应付利息	-41,523.08
	研发费用	3,796,936.45
管理费用	-3,796,936.45	

五、税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的5%计缴（子公司适用税率为7%）。
教育费附加	按实际缴纳流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴（子公司南京鸿坤铝业制造有限公司适用税率为20%，应纳税所得税小于100万减半征收）。

国家税务总局于 2018 年 4 月 4 日发布《财税〔2018〕32 号文》，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%，关于调整增值税税率的通知自 2018 年 5 月 1 日起执行。

公司于 2018 年 11 月 30 日取得江苏省科技厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省分局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	68,584.65	34,298.53
银行存款	9,015,737.74	2,356,008.87
其他货币资金		
合计	9,084,322.39	2,390,307.40

注：货币资金期末余额中不存在抵押、冻结等使用限制或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	52,195,946.17	63,457,352.83
应收账款	46,324,553.60	41,418,790.65
合计	98,520,499.77	104,876,143.48

(2) 应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,363,386.00	7,379,333.00
商业承兑汇票	34,832,560.17	56,078,019.83
合计	52,195,946.17	63,457,352.83

②期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,000,000.00
商业承兑票据	
合计	2,000,000.00

③期末公司终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额
银行承兑票据	26,721,650.00

商业承兑票据	
合计	26,721,650.00

注：期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	47,229,276.55	99.98	904,722.95	1.92	46,324,553.60
关联方组合					
组合小计	47,229,276.55	99.98	904,722.95	1.92	46,324,553.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,448.87	0.02	7,448.87	100.00	
合计	47,236,725.42	100.00	912,171.82	1.93	46,324,553.60

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	41,835,979.93	99.98	417,189.28	1.00	41,418,790.65
关联方组合					
组合小计	41,835,979.93	99.98	417,189.28	1.00	41,418,790.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,448.87	0.02	7,448.87	100.00	
合计	41,843,428.80	100.00	424,638.15	1.01	41,418,790.65

②坏账准备的计提情况

a 组合中，按账龄组合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 (%)
信用期内	30,582,326.04		0.00

信用期至1年(含1年,下同)	16,476,881.30	823,844.06	5.00
1至2年	4,795.26	479.53	10.00
2至3年	61,049.54	12,209.91	20.00
3至4年	36,592.23	18,296.12	50.00
4至5年	35,477.69	17,738.84	50.00
5年以上	32,154.49	32,154.49	100.00
合计	47,229,276.55	904,722.95	1.92

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
信用期内	34,847,712.61		0.00
信用期至1年(含1年,下同)	6,386,851.37	319,342.56	5.00
1至2年	491,428.54	49,142.85	10.00
2至3年	42,355.23	8,471.05	20.00
3至4年	35,477.69	17,738.85	50.00
4至5年	19,321.05	9,660.53	50.00
5年以上	12,833.44	12,833.44	100.00
合计	41,835,979.93	417,189.28	1.00

b 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
安徽超群电力科技有限公司销售款	7,448.87	100.00	7,448.87	无法联系债务人
合计	7,448.87		7,448.87	

注：本公司于2010年向安徽超群电力科技有限公司销售铝型材形成应收账款，由于本公司无法联系上述客户相关人员，故认为上述客户应收账款坏账风险较大，并于2012年12月31日全额计提坏账准备。

c 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额487,533.67元。

d 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏爱多能源科技股份有限公司	非关联方	7,262,200.00	1年以内	15.37	363,110.00
天合光能股份有限公司	非关联方	4,465,309.53	1年以内	9.45	45.25
协鑫集成科技(苏州)有限公司	非关联方	3,890,515.11	1年以内	8.24	154,851.95
徐州日托光伏科技有限公司	非关联方	13,234,740.49	1年以内	28.02	82,609.82

上海美客铝制品有限公司	非关联方	5,731,874.43	信用期内、1年以内	12.13	35,448.57
合计		34,584,639.56		73.21	636,065.59

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	391,620.22	99.49	77,666.53	86.74
1至2年	2,000.00	0.51	11,870.87	13.26
2至3年				
3年以上				
合计	393,620.22	100.00	89,537.40	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为人民币 232,880.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 59.16 %。

4、其他应收款

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应付股利		
其他应收款	1,058,924.86	80,249.02
合计	1,058,924.86	80,249.02

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	1,105,491.25	98.99	57,899.56	5.24	1,047,591.69
关联方往来及员工备用金	11,333.17	1.01			11,333.17
组合小计	1,116,824.42	100.00	57,899.56	5.18	1,058,924.86

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,116,824.42	100.00	57,899.56	5.18	1,058,924.86

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	55,000.00	64.14	5,500.00	10.00	49,500.00
关联方往来及员工备用金	30,749.02	35.86			30,749.02
组合小计	85,749.02	100.00	5,500.00	6.41	80,249.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	85,749.02	100.00	5,500.00	6.41	80,249.02

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款

账 龄	期末余额		
	应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,087,991.25	54,399.56	5.00
1至2年			
2至3年	17,500.00	3,500.00	20.00
3至4年			
4至5年			
合 计	1,105,491.25	57,899.56	5.24

(续)

账 龄	期初余额		
	应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
1至2年	55,000.00	5,500.00	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年			
合 计	55,000.00	5,500.00	10.00

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 52,399.56 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来及员工备用金	11,333.17	30,749.02
保证金	805,000.00	5,000.00
职工借款	12,500.00	50,000.00
代垫款	287,991.25	
合计	1,116,824.42	85,749.02

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
苏州纬承招标服务有限公司	投标保证金	800,000.00	1年以内	71.63
江苏爱多能源科技股份有限公司	代垫款	287,991.25	1年以内	25.79
胡明亮	借款	12,500.00	2-3年	1.12
叶海艇	保证金	5,000.00	2-3年	0.45
陈维洪	备用金	2,746.30	1年以内	0.25
合计		1,108,237.55		99.24

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,183,872.17		5,183,872.17
库存商品	8,034,198.06		8,034,198.06
在产品	1,718,287.86		1,718,287.86
委托加工物资	37,650.55		37,650.55
低值易耗品			
合计	14,974,008.64		14,974,008.64

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,489,724.92		2,489,724.92
库存商品	8,769,218.10		8,769,218.10
在产品	1,197,814.24		1,197,814.24
委托加工物资	449,300.19		449,300.19
低值易耗品			
合计	12,906,057.45	-	12,906,057.45

注：本期末本公司未发现存货可收回金额低于其账面成本的情况，故未计提减值准备。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	备注
待摊销费用	21,284.91	107,547.45	
待抵扣税金	135,798.48	132,207.50	
预缴企业所得税	254,574.77	4,221.31	
理财产品		7,200,000.00	
合计	411,658.16	7,443,976.26	

7、固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	33,974,172.99	32,229,504.35
固定资产清理		
合计	33,974,172.99	32,229,504.35

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	26,731,791.94	26,961,865.01	2,717,151.15	1,400,483.00	57,811,291.10
2、本年增加金额	1,051,917.47	4,866,733.61	626,315.53	250,836.78	6,795,803.39
(1) 购置	799,490.29	4,866,733.61	626,315.53	250,836.78	6,543,376.21
(2) 在建工程转入	252,427.18				252,427.18
3、本年减少金额		41,025.64	824,824.57		865,850.21
(1) 处置或报废		41,025.64	824,824.57		865,850.21
(2) 其他					
4、期末余额	27,783,709.41	31,787,572.98	2,518,642.11	1,651,319.78	63,741,244.28
二、累计折旧					
1、期初余额	7,876,801.42	15,513,348.13	1,113,639.05	1,077,998.15	25,581,786.75
2、本年增加金额	3,276,975.16	1,267,450.88	218,899.70	137,667.74	4,900,993.48
(1) 计提	3,276,975.16	1,267,450.88	218,899.70	137,667.74	4,900,993.48
3、本年减少金额		27,607.15	688,101.79		715,708.94
(1) 处置或报废		27,607.15	688,101.79		715,708.94
(2) 其他					
4、期末余额	11,153,776.58	16,753,191.86	644,436.96	1,215,665.89	29,767,071.29

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	16,629,932.83	15,034,381.12	1,874,205.15	435,653.89	33,974,172.99
2、年初账面价值	18,854,990.52	11,448,516.88	1,603,512.10	322,484.85	32,229,504.35

②期末无暂时闲置的固定资产。

③期末无通过融资租赁租入的固定资产。

④期末无通过经营租赁租出的固定资产。

⑤期末无办妥产权证书的固定资产情况。

8、在建工程

(1) 在建工程明细项目分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	246,784.63	
工程物资		
合计	246,784.63	

(2) 在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
污水处理地面改造	227,991.52		227,991.52			
新氧化槽设备	18,793.11		18,793.11			
合计	246,784.63		246,784.63			

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)
				转入固定资产	其他减少		
污水处理地面改造	2,210,230.00		227,991.52			227,991.52	10.32
新氧化槽设备	150,000.00		18,793.11			18,793.11	12.53
污水中心大棚	260,000.00		252,427.18	252,427.18			97.09
合计	2,620,230.00		499,211.81	252,427.18		246,784.63	

(续)

项目名称	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
污水处理地面改造	20.00				自筹
新氧化槽设备	20.00				自筹
污水中心大棚	100.00				自筹
合计					

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1、期初余额	5,057,740.40	2,110,000.00		132,478.63	7,300,219.03
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
4、期末余额	5,057,740.40	2,110,000.00		132,478.63	7,300,219.03
二、累计摊销					
1、期初余额	564,198.33	281,333.33		52,991.52	898,523.18
2、本年增加金额	106,043.76	211,000.00		26,495.76	343,539.52
(1) 计提	106,043.76	211,000.00		26,495.76	343,539.52
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	670,242.09	492,333.33		79,487.28	1,242,062.70
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	4,387,498.31	1,617,666.67		52,991.35	6,058,156.33
2、年初账面价值	4,493,542.07	1,828,666.67		79,487.11	6,401,695.85

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

10、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
机器人公司商誉	267,146.82					267,146.82
减：减值准备						267,146.82
合计	267,146.82					

注：期末公司根据《企业会计准则第8号——资产减值》的规定对商誉进行了减值测试，全额计提商誉减值准备。

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加金额	本年摊销金额	期末余额
办公室装修费	1,884.09		1,884.09	
模具	5,584.58		5,584.58	
钢板铺设	42,782.51		30,199.44	12,583.07
地坪	166,953.00		140,508.09	26,444.91
线路改造	16,666.77		16,666.77	
禄口门市部装修费	355,596.92		355,596.92	
厂房改造工程6	90,161.06		43,574.16	46,586.90
培训服务费	47,368.65		19,132.54	28,236.11
厂房改造工程7		200,804.25	64,951.32	135,852.93
宿舍楼防水工程		218,049.32	37,495.56	180,553.76
水处理地坪		119,969.90	16,662.50	103,307.40
厂房(综合维修)		95,544.66	5,308.04	90,236.62
氧化车间改造		24,271.85	674.22	23,597.63
瑄逸推广服务费		50,000.00	12,500.04	37,499.96
污水处理药房改造及斜管填料工程费		57,897.38	3,216.52	54,680.86
合计	726,997.58	766,537.36	753,954.79	739,580.15

12、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		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	961,571.38	144,235.70	429,638.15	99,704.15
股份支付	6,720,000.00	1,008,000.00	6,720,000.00	1,680,000.00
递延收益	952,064.20	142,809.63	975,285.28	243,821.31
内部交易未实现利润	0.00	0.00	17,482.17	1,748.22
未弥补亏损	4,238,976.22	635,846.43		
合计	12,872,611.80	1,930,891.76	8,142,405.60	2,025,273.68

本公司子公司 2015 年申请认定为小微企业，税率由 25%调整为 20%，且公司应纳税所得额在 50 万以内减半征收，故按 10%计提。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,617,666.67	404,416.67	1,828,666.67	457,166.67
合计	1,617,666.67	404,416.67	1,828,666.67	457,166.67

(3) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
未弥补亏损	3,005,841.58	1,759,145.91
坏账准备	8,500.00	500.00
暂时性差异	0	161,256.07
商誉	267,146.82	
未实现的内部交易损益	17,574.58	
合计	3,299,062.98	1,920,901.98

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019			
2020			
2021	989,798.90	989,798.90	
2022	769,347.01	769,347.01	
2023	1,246,695.67		
合计	3,005,841.58	1,759,145.91	

13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额	备注
固定资产预付款	1,336,108.04		

合计	1,336,108.04	
----	--------------	--

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款[注 1]	1,900,000.00	
抵押并担保借款[注 2]	31,500,000.00	27,000,000.00
合计	33,400,000.00	27,000,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、[41]。

[注 1]质押借款期末余额 190.00 万元，系本公司子公司南京鸿坤铝业制造有限公司以其应收票据 200.00 万元为质押担保，向中国银行溧水支行借款 190.00 万元；

[注 2]抵押并担保借款期末余额 3,150.00 万元，其中：

①本公司以其柘塘镇柘宁东路 305 号 1 幢房产及其土地使用权作为抵押，向南京银行城东支行借款 1,700.00 万元，同时由徐荣提供连带责任担保。

②本公司以其柘塘镇柘宁东路 305 号 3 幢房产及其土地使用权作为抵押，向农商行柘塘支行借款 450.00 万元，同时由徐荣提供连带责任担保。

③本公司股东江苏埜德建设发展有限公司以其所有的太平南路 538 号房产及其土地使用权为本公司向中国银行溧水支行借款 1,000.00 万元作抵押担保，同时由南京金鸿装饰工程有限公司、徐荣夫妇、张骏夫妇提供连带责任担保。

15、应付票据及应付账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	16,626,829.40	11,296,111.16
合计	16,626,829.40	11,296,111.16

(2) 应付账款

①应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,085,404.94	10,914,232.92
1 至 2 年	254,622.79	126,470.70
2 至 3 年	95,653.40	75,659.97
3 年以上	191,148.27	179,747.57
合计	16,626,829.40	11,296,111.16

②应付账款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	15,324,992.16	10,129,177.42
工程设备款	1,301,837.24	1,166,933.74
合计	16,626,829.40	11,296,111.16

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,662,459.08	1,700,400.68
合计	1,662,459.08	1,700,400.68

注：本期无账龄超过1年的重要预收账款。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	1,994,232.67	20,917,185.62	20,337,928.01	2,573,490.28
二、离职后福利-设定提存计划		1,559,860.25	1,559,860.25	
三、辞退福利				
四、股份支付				
合计	1,994,232.67	22,477,045.87	21,897,788.26	2,573,490.28

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,745,467.89	18,360,124.64	17,735,760.03	2,369,832.50
2、职工福利费	13,409.53	1,297,200.54	1,297,200.54	13,409.53
3、社会保险费		833,267.04	833,267.04	
其中：医疗保险费		718,319.62	718,319.62	
生育保险费		63,856.41	63,856.41	
工伤保险费		51,091.01	51,091.01	
4、住房公积金		419,790.00	419,790.00	
5、工会经费和职工教育经费	235,355.25	6,803.40	51,910.40	190,248.25
合计	1,994,232.67	20,917,185.62	20,337,928.01	2,573,490.28

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		1,519,349.08	1,519,349.08	
2、失业保险费		40,511.17	40,511.17	
合计		1,559,860.25	1,559,860.25	

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,424,915.19	3,261,961.62
企业所得税		1,783,559.93
个人所得税	155.02	617.11
城市维护建设税	80,215.18	97,807.72
教育费附加	57,296.56	94,501.72
土地使用税	33,350.00	16,675.00
印花税	1,807.50	1,996.20
房产税	60,063.76	56,136.75
其他税费	865.97	
合计	1,658,669.18	5,313,256.05

19、其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	55,976.39	41,523.08
应付股利	0	0
其他应付款	31,220,013.54	40,325,138.04
合计	31,275,989.93	40,366,661.12

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	55,976.39	41,523.08
合计	55,976.39	41,523.08

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	135,440.94	107,709.76
保证金	50,000.00	50,000.00
往来款	550,000.00	750,809.53
预提保安服务费用及督导费	35,400.00	103,180.00
质保金	64,800.00	64,800.00
关联方借款及利息	30,384,372.60	39,248,638.75
合计	31,220,013.54	40,325,138.04

20 递延收益

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	975,285.28		23,221.08	952,064.20	基础设施补助
合计	975,285.28		23,221.08	952,064.20	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益的金额	期末余额	与资产相关-与收益相关
挤压车间土地补助	975,285.28		23,221.08	952,064.20	与资产相关
合计	975,285.28		23,221.08	952,064.20	

21、股本

项目	期初余额	本年增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	46,300,000.00						46,300,000.00

22、资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	13,531,333.18			13,531,333.18
其他资本公积-股份支付	6,720,000.00			6,720,000.00
合计	20,251,333.18			20,251,333.18

23、盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	1,314,823.92	315,271.73		1,630,095.65
合计	1,314,823.92	315,271.73		1,630,095.65

24、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	11,578,218.67	
加：本年归属于母公司股东的净利润	2,335,618.63	
减：提取法定盈余公积	315,271.73	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,990,900.00	
未分配利润转作资本公积		
期末未分配利润	11,607,665.57	

25、少数股东权益

期初余额	本期少数股东净投入	其他投入	本期少数股东综合收益	向少数股东分配现金股利	期末余额
889,399.89			-503,685.09		385,714.80

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	245,199,957.01	219,700,739.13	283,677,548.24	259,583,568.95
其他业务	21,947.62		3,863.25	
合计	245,221,904.63	219,700,739.13	283,681,411.49	259,583,568.95

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝型材	244,360,637.82	218,943,643.34	282,233,819.28	258,299,760.77
铝型材深加工	710,008.85	637,920.78	1,443,728.96	1,283,808.18
机器人销售	129,310.34	119,175.01		
合计	245,199,957.01	219,700,739.13	283,677,548.24	259,583,568.95

27、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	409,608.51	375,440.61
教育费附加	292,577.49	369,955.34
房产税	238,942.31	224,547.04
土地使用税	133,400.00	66,700.00
印花税	62,992.50	73,161.30
残保基金	5,999.99	5,999.99
其他税费	3,734.67	
合计	1,147,255.47	1,115,804.28

28、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	531,051.97	769,908.74
运输费	1,130,570.64	1,019,604.98
招待费	129,412.05	130,198.57
差旅费	41,159.73	70,121.70
汽车费用	36,941.00	80,889.00
样品费	15,872.48	19,204.60
办公费	10,228.19	8,391.58
广告费和业务宣传费	24,827.64	99,012.73
折旧及摊销	460,060.28	520,912.55
其他	2,115.00	6,193.58

项目	本年发生额	上年发生额
合计	2,382,238.98	2,724,438.03

29、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,138,626.75	2,118,324.54
股份支付		1,960,000.00
办公费	968,414.44	909,742.51
汽车费用	659,699.18	404,940.39
折旧及摊销	794,416.97	625,843.83
差旅费	33,739.39	
租赁费	116,357.14	18,275.31
中介机构费	547,694.63	402,583.72
业务招待费	148,230.50	51,735.20
保险费	146,005.68	130,346.45
存货盘盈	-196,889.86	-418,403.30
展位费	30,000.00	48,600.00
其他	147,365.75	449,019.08
合计	5,533,660.57	6,701,007.73

30、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,705,856.37	1,939,825.43
折旧及摊销	673,655.27	142,383.40
材料费	6,662,093.90	1,593,760.03
水电费	524,350.40	57,980.93
燃气费	146,986.19	-
检测费	19,859.43	1,150.00
其他	36,981.13	61,836.66
合计	11,769,782.69	3,796,936.45

31、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,241,718.45	1,719,274.43
减：利息收入	12,487.29	8,291.38
银行手续费	19,989.57	18,290.67
票据贴现支出	146,112.69	1,100,466.90
合计	3,395,333.42	2,829,740.62

32、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	539,933.23	-138,585.06
商誉	267,146.82	
合计	807,080.05	-138,585.06

33、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	886,029.63	82,771.43
合计	886,029.63	82,771.43

计入其他收益的政府补助：

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
挤压车间土地补助	23,221.08	23,221.08	与资产相关
稳岗补贴	47,358.55	59,550.35	与收益相关
合计	886,029.63	82,771.43	

34、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	316,798.66	61,935.79
合计	316,798.66	61,935.79

35、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失小计	-43,386.55	
其中：固定资产处置利得或损失	-43,386.55	
无形资产处置利得或损失		
合计	-43,386.55	

36、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入		30,000.00	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	885,650.00	66,100.00	885,650.00
无需支付的款项	200,809.53		200,809.53
其他	41.06	20.69	41.06
合计	1,086,500.59	96,120.69	1,086,500.59

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关-与收益相关
商标奖励		14,500.00	与收益相关
政府奖励	70,200.00	51,600.00	与收益相关
2018年省高企培育入库企业补助奖励资金	485,450.00		与收益相关
“专精特新”企业奖励	330,000.00		与收益相关
合计	885,650.00	66,100.00	

37、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	12,541.19	178,840.78	12,541.19
滞纳金		214.00	
对外捐赠支出	30,200.00	20,000.00	30,200.00
其他		11.32	
合计	42,741.19	199,066.10	42,741.19

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		2,130,644.30
递延所得税费用	41,631.92	-493,624.82
合计	41,631.92	1,637,019.48

(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	1,873,565.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	281,034.82
子公司适用不同税率的影响	-133,841.40
税率变动调整前期递延所得税	807,355.41
调整以前期间所得税的影响	0
非应税收入的影响	0
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	73,594.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0
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	371,703.11
研发费用加计扣除	-1,358,214.05
所得税费用	41,631.92

39、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	6,867.02	1,810,802.15
政府补助	933,008.55	125,650.35
利息收入	12,487.29	8,291.38
其他	23.60	30,000.00
合计	952,386.46	1,974,743.88

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
以现金支付的管理费用、研发费用	10,095,704.18	3,716,517.22
以现金支付的销售费用	1,387,185.23	1,433,616.74
财务费用-手续费	19,989.57	18,290.67
支付的往来款	1,087,514.42	591,527.89
滞纳金		214.00
捐款支出	30,200.00	20,000.00
其他		60,199.38
合计	12,620,593.40	5,840,365.90

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
借款本金		39,000,000.00
合计		39,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
借款本金	10,000,000.00	
借款利息	496,707.93	
合计	10,496,707.93	

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,873,565.46	5,473,242.82
加：资产减值准备	807,080.05	-138,585.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,900,993.48	4,495,001.82
无形资产摊销	343,539.52	325,765.65

长期待摊费用摊销	753,954.79	796,304.64
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)	43,386.55	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,541.19	178,840.78
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,241,718.45	1,719,274.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-316,798.66	-61,935.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	94,381.92	-440,874.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-52,750.00	-52,750.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,067,951.19	4,705,319.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,117,064.53	-60,064,203.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,045,677.99	10,756,453.52
其他		1,936,778.92
经营活动产生的现金流量净额	14,754,772.16	-30,371,367.05
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	9,084,322.39	2,390,307.40
减: 现金的期初余额	2,390,307.40	10,924,769.19
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	6,694,014.99	-8,534,461.79

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,084,322.39	2,390,307.40
其中: 库存现金	68,584.65	34,298.53
可随时用于支付的银行存款	9,015,737.74	2,356,008.87
可随时用于支付的其他货币资金		
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	9,084,322.39	2,390,307.40

41、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
房产-宁房权证溧变字第 20091816 号	7,879,853.44	南京银行 1,700.00 万元 短借抵押物
土地使用权-宁溧国用(2015)第 01935 号	2,871,869.37	
房产-宁房权证溧变字第 2091817 号	2,305,965.69	

土地使用权-宁溧国用(2015)第01936号	722,275.14	农商行柘塘支行 450.00 万元短借抵押物
应收票据	2,000,000.00	中国银行溧水支行 190.00 万元短借质押物
合计	15,779,963.64	

七、合并范围的变动

2018年度合并范围无变化。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京鸿坤铝业制造有限公司	南京市	南京市	铝材、金属制品及配件制造、加工、销售；铝合金门窗制作、加工、销售。	100.00		直接取得
南京众士德机器人科技有限公司	南京市	南京市	工业机器人、切割设备、搬运设备、焊接设备、喷涂设备、工业自动化设备技术研究、技术开发、销售、安装、调试、售后服务	51.00		非同一控制下企业合并

九、关联方及关联交易

1、本公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东和实际控制人为徐荣先生和张骏先生。江苏堃德建设发展有限公司(以下简称堃德建设)持有公司1430万股份,占公司股份总数的30.89%;南京金鸿装饰工程有限公司(以下简称金鸿装饰)持有公司1610万股份,占公司股份总数的34.77%;南京鸿发铝型材有限公司(以下简称鸿发铝型材)持有公司600万股份,占公司股份总数的12.96%;徐荣持有公司80万股份,占公司股份总数的1.73%;张骏持有公司45万股份,占公司股份总数的0.97%。以上合计3765万股份,占公司股份总数的81.32%。徐荣持有堃德建设30.62%股权,张骏持有堃德建设13.24%股权,二人合计持有堃德建设43.86%股权,同时双方签订了《一致行动协议》,形成对堃德建设的共同控制关系,为堃德建设的实际控制人。堃德建设持有金鸿装饰5%股权,徐荣持有金鸿装饰21.89%股权,以上合计持有金鸿装饰26.89%股权。1997年7月起,徐荣历任金鸿装饰总经理、董事长,对金鸿装饰的日常生产经营有实际决策权,且该公司的股权结构较为分散,其他股东所持股份远低于徐荣和堃德建设持股数量,可以认为徐荣是金鸿装饰的实际控制人。堃德建设持有鸿发铝型材85%股权,为鸿发铝型材的控股股东。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	持有本公司股权比例 (%)
南京金鸿装饰工程有限公司	股东	34.77
江苏堃德建设发展有限公司	股东	30.89
南京鸿发铝型材有限公司	股东	12.96
蔡智谦	股东、董事、副总经理	0.76
季必美	股东、董事、副总经理	0.86
王爱娣	股东、财务经理	0.76
张骏	股东、董事、总经理	0.97
徐荣	股东、董事长	1.73
费嘉	股东、董事	0.65
李若凡	股东、董事	0.65
曹庆福	股东	0.32
王洋	股东、董事	0.65
田卫群	股东、监事	0.43
南京装饰工程有限公司	控股股东的联营企业	
南京鸿润汽车服务有限公司	控股股东的子企业	
南京和木新材料科技发展有限公司	控股股东的联营企业	
曹海澎	控股公司参股股东	
赵凯	控股公司参股股东	

4、关联方交易情况

(1) 关联资金拆借

关联方名称	拆借本金	本期利息	利率	起始日	到期日	备注
南京鸿发铝型材有限公司	5,000,000.00	89,383.56	4.3500%	2017-12-7	2018-5-30	
南京鸿发铝型材有限公司	5,000,000.00	216,308.22	4.3500%	2017-12-7	2018-12-29	
南京鸿发铝型材有限公司	10,000,000.00	500,250.00	5.0025%	2017-7-26	2019-7-25	
南京鸿发铝型材有限公司	10,000,000.00	435,000.00	4.3500%	2017-12-12		
南京鸿发铝型材有限公司	9,000,000.00	391,500.00	4.3500%	2017-12-18		
合计	39,000,000.00	1,632,441.78				

(2) 关联方销售及采购

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京鸿发铝型材有限公司	废料	334,942.40	
合计		334,942.40	

(3) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐荣	8,000,000.00	2018-8-9	2021-8-8	否
徐荣	9,000,000.00	2018-8-15	2021-8-14	否
南京金鸿装饰工程有限公司、徐荣夫妇、张骏夫妇	10,000,000.00	2018-11-12	2021-11-12	否
徐荣	4,500,000.00	2018-6-7	2021-6-6	否

5、关联应收应付款项

(1) 公司应付关联方款项情况

项目名称	关联方名称	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南京鸿发铝型材有限公司	30,384,372.60	39,248,638.75
其他应付款	赵凯	350,000.00	350,000.00
应付账款	南京鸿发铝型材有限公司	227,431.20	
合计		30,961,803.80	39,598,638.75

十、股份支付

1、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	参照法
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,720,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

注：2015年7月24日，第二次临时股东大会审议通过了《关于南京鸿发有色金属制造股份有限公司股权激励股票发行方案的议案》。议案决定向公司董事、监事、高级管理人员及核心人员等22名自然人定向发行2,800,000.00股人民币普通股，每股1.5元。股权激励条件为自获取之日起限售24个月，限售期满后每12个月减持股份数量不得高于本次增发获得股份数量的25%。公司的董事、监事、高级管理人员参与本次认购的，上述限售期满后，每年出售的股份数量需满足《公司法》的要求。在限售期内被激励对象必需持续为公司提供服务，且在公司不违反相关劳动法律法规的前提下，不得单方面解除《劳动合同》。被激励对象在限售期内除因达到法定退休年龄而退休外，无论因何种其他原因离职，均需在离职前原价向鸿发有色董事会指定的其他被激励人员转让本次发行所获的全部股份。

2015年10月24日，第三次临时股东会审议通过了《关于南京鸿发有色金属制造股份有限公司股票发行方案的议案》。议案决定向南京凯环科技实业有限公司、上海美客铝制品有限公司、江苏梵瑞投资管理有限公司、南京美诚铝业科技有限公司非公开发行人民币普通股3,500,000.00股，每股面值1.00元，每股发行价3.90元。

因公司目前在股转系统中未发生公开交易，无公开报价，公司股份支付公允价值以 2015 年 10 月非公开发行价为基础确定，公允价值为 2.4 元每股（3.9-1.5=2.4）。2015 年确认 1,400,000.00 元股份支付（2800000×2.4÷24×5=1400000）；2016 年确认 3,360,000.00 元股份支付（2800000×2.4÷24×12=3360000）；2017 年 1-7 月确认（2800000×2.4÷24×7=1960000）。

十一、承诺及或有事项

无

十二、资产负债表日后事项

无

十三、其他重要事项

本公司提供铝型材及制品、装饰材料生产、销售；钢结构制作、安装。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	50,195,946.17	63,457,352.83
应收账款	46,170,175.28	40,870,159.85
合计	96,366,121.45	104,327,512.68

(2) 应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,363,386.00	7,379,333.00
商业承兑汇票	34,832,560.17	56,078,019.83
合计	50,195,946.17	63,457,352.83

②期末公司终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额
银行承兑票据	26,721,650.00
商业承兑票据	
合计	26,721,650.00

注：期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的应收账款:					
账龄组合	47,067,398.23	99.98	897,222.95	1.91	46,170,175.28
关联方组合					
组合小计	47,067,398.23	99.98	897,222.95	1.91	46,170,175.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,448.87	0.02	7,448.87	100.00	
合计	47,074,847.10	100.00	904,671.82	1.92	46,170,175.28

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的应收账款:					
账龄组合	41,235,979.93	99.98	365,820.08	0.89	40,870,159.85
关联方组合					
组合小计	41,235,979.93	99.98	365,820.08	0.89	40,870,159.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,448.87	0.02	7,448.87	100.00	
合计	41,243,428.80	100.00	373,268.95	0.91	40,870,159.85

坏账准备的计提情况

组合中，按账龄组合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 (%)
信用期内	30,570,447.72		
信用期至1年(含1年,下同)	16,326,881.30	816,344.06	5.00
1至2年	4,795.26	479.53	10.00
2至3年	61,049.54	12,209.91	20.00
3至4年	36,592.23	18,296.12	50.00
4至5年	35,477.69	17,738.84	50.00
5年以上	32,154.49	32,154.49	100.00
合计	47,067,398.23	897,222.95	1.91

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	34,847,712.61		
信用期至1年(含1年,下同)	6,214,235.37	310,711.76	5.00
1至2年	64,044.54	6,404.45	10.00
2至3年	42,355.23	8,471.05	20.00
3至4年	35,477.69	17,738.85	50.00
4至5年	19,321.05	9,660.53	50.00
5年以上	12,833.44	12,833.44	100.00
合计	41,235,979.93	365,820.08	0.89

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

详见附注六、2。

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 531,402.87 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏爱多能源科技股份有限公司	非关联方	7,262,200.00	1年以内	15.43	363,110.00
天合光能股份有限公司	非关联方	4,465,309.53	1年以内	9.49	45.25
协鑫集成科技(苏州)有限公司	非关联方	3,890,515.11	1年以内	8.26	154,851.95
徐州日托光伏科技有限公司	非关联方	13,234,740.49	1年以内	28.11	82,609.82
上海美客铝制品有限公司	非关联方	5,731,874.43	1年以内	12.18	35,448.57
合计		34,584,639.56		73.47	636,065.59

2、其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应付股利		
其他应收款	2,354,924.86	75,749.02
合计	2,354,924.86	75,749.02

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款：					
账龄组合	1,100,491.25	45.63	56,899.56	5.17	1,043,591.69
关联方及员工备用金组合	1,311,333.17	54.37			1,311,333.17
组合小计	2,411,824.42	100.00	56,899.56	2.36	2,354,924.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,411,824.42	100.00	56,899.56	2.36	2,354,924.86

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款：					
账龄组合	50,000.00	61.92	5,000.00	10.00	45,000.00
员工备用金组合	30,749.02	38.08			30,749.02
组合小计	80,749.02	100.00	5,000.00	6.19	75,749.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	80,749.02	100.00	5,000.00	6.19	75,749.02

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,087,991.25	54,399.56	5.00
1至2年			
2至3年	12,500.00	2,500.00	20.00
3至4年			
4至5年			
合计	1,100,491.25	56,899.56	5.17

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内			
1至2年	50,000.00	5,000.00	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年			
合计	50,000.00	5,000.00	10.00

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 51,899.56 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来及员工备用金	1,311,333.17	30,749.02
职工借款	12,500.00	50,000.00
投标保证金	800,000.00	
代垫款	287,991.25	
合计	2,411,824.42	80,749.02

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
南京众士德机器人科技有限公司	关联方往来	1,300,000.00	1年以内	53.90
苏州纬承招标服务有限公司	投标保证金	800,000.00	1年以内	33.17
江苏爱多能源科技股份有限公司	代垫款	287,991.25	1年以内	11.94
胡明亮	借款	12,500.00	2-3年	0.52
陈维洪	备用金	2,746.30	1年以内	0.11
合计		2,403,237.55		99.64

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,921,199.76		3,921,199.76	3,921,199.76		3,921,199.76
合计	3,921,199.76		3,921,199.76	3,921,199.76		3,921,199.76

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

南京鸿坤铝业制造有限公司	1,921,199.76			1,921,199.76		
南京众士德机器人科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	3,921,199.76			3,921,199.76		

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	244,813,424.51	219,452,694.33	282,998,737.18	259,080,285.58
其他业务	21,947.62		3,863.25	
合计	244,835,372.13	219,452,694.33	283,002,600.43	259,080,285.58

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝型材	244,813,424.51	219,452,694.33	282,998,737.18	259,080,285.58
合计	244,813,424.51	219,452,694.33	282,998,737.18	259,080,285.58

十五、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益	-55,927.74	-178,840.78
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	956,229.63	148,871.43
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	316,798.66	61,935.79
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	170,650.59	9,795.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,387,751.14	41,761.81
减：所得税影响额	208,905.98	9,694.39
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,178,845.16	32,067.42

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.93	0.0504	0.0504
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.45	0.0250	0.0250

续

2017年利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.85	0.1280	0.1280
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.81	0.1273	0.1273

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：

鸿发有色档案室

南京鸿发有色金属制造股份有限公司

2019年4月12日