

证券代码：839783

证券简称：洛克新材

主办券商：南京证券



洛克新材

NEEQ : 839783

浙江洛克新材料股份有限公司

Zhejiang rock new material Co., LTD



年度报告

2018

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
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	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、洛克新材	指	浙江洛克新材料股份有限公司
洛克有限、有限公司	指	嘉兴洛克化学工业有限公司
嘉兴国升	指	嘉兴国升企业管理合伙企业(有限合伙)
纺织浆料二厂	指	吴江纺织浆料二厂
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
聚氨酯	指	主链上含有重复氨基甲酸酯基团的大分子化合物的统称
聚酯多元醇	指	由有机二元羧酸(酸酐或酯)与多元醇(包括二醇)缩合(或酯交换)或由内酯与多元醇聚合而成
TPU	指	热塑性聚氨酯弹性体
报告期、本期	指	2018 年度
元(万元)	指	人民币元(万元)

第一节 声明与提示

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

公司负责人张国荣、主管会计工作负责人归念文及会计机构负责人（会计主管人员）归念文保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东张国荣直接持有公司 63.00%的股份,同时张国荣现任公司董事长兼总经理,为公司实际控制人,并出资占嘉兴国升 70.00%的份额,担任嘉兴国升的执行事务合伙人,可通过嘉兴国升间接对公司施加影响。因此,如果张国荣利用其实际控制人地位对公司的发展战略、生产经营、人事决策、资金管理等方面进行不当控制,将可能影响到公司和其他股东利益。
公司发展引致的治理风险	公司于 2016 年 7 月 1 日由洛克有限整体变更设立后,依法建立健全法人治理结构,制定了适合公司目前发展阶段的内部控制体系。公司进入全国中小企业股份转让系统后,对公司治理及内控体系提出更高的要求。公司管理层需要加强新制度的执行力度以满足未来发展需要;同时,随着公司业务的快速发展,需要在经营过程中进一步完善公司治理结构和内部控制体系,以增强企业的抗风险能力。因此,公司可能存在治理结构和内部控制体系不能较好地适应发展需要而引致的风险,从而对公司的经营产生不利影响。
原材料价格波动风险	公司生产的主要原材料包括己二酸(AA)、二甲基甲酰胺(DMF)、甲苯二异氰酸酯(TDI)、甲苯(TOL)和二苯基甲烷二异氰酸酯(简称 MDI)等十种原材料。报告期内,这十大原材料采购金额之和占到公司采购总额的 90%以上,这些原材料均属于石油化工原料,价格波动与石油价格、市场供求相关联。如果其原材料价格未来出现持续大幅波动,将对公司的生产经营及盈利水平产生一定

	影响。
期末应收账款余额较大的风险	公司应收账款余额较大,占营业收入的比例较高。2018年12月31日,公司应收账款净额为60,035,487.15元,金额较大,占收入的比重为36.13%。随着公司业务发展,所对应的企业应收账款可能会进一步增加,如果应收账款不能及时收回,将会对公司经营产生不利影响。
环保及安全要求日益提高所致的风险	尽管公司已经根据相关规定取得了建设项目的环评批复、环评验收、“三同时”验收、危险化学品经营许可证及安全生产标准化证书等验收文件和证书,制定了安全和环保相关的管理制度并严格执行该制度,且报告期内公司没有因环保和安全问题受到相关部门的行政处罚。但是随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施,人们的环保和安全意识逐渐增强,国家环保安全政策日益完善,环境污染管制和安全生产标准还可能进一步严格,这将增加公司的环保治理和安全防护成本,影响公司整体盈利能力。
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	浙江洛克新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang rock new material Co., LTD
证券简称	洛克新材
证券代码	839783
法定代表人	张国荣
办公地址	浙江省嘉兴市秀洲区王江泾开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	归念文
职务	董事会秘书
电话	0573-82282908
传真	0573-82282060
电子邮箱	304858191@qq.com
公司网址	http://www.zjlkxc.com
联系地址及邮政编码	嘉兴市秀洲区王江泾开发区, 邮政编码:314016
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	嘉兴市秀洲区王江泾开发区公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年12月20日
挂牌时间	2016年11月18日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-合成材料制造-其他合成材料制造
主要产品与服务项目	聚氨酯树脂、聚酯多元醇和热塑性聚氨酯弹性体橡胶(TPU)的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	55,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张国荣
实际控制人及其一致行动人	张国荣

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	913304117420498661	否
注册地址	嘉兴市秀洲区王江泾开发区	否
注册资本（元）	55,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	南京证券
主办券商办公地址	江苏省南京市江东中路 389 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	徐兵、周渐海
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

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	166,167,827.38	117,895,380.78	40.95%
毛利率%	16.63%	19.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,403,437.67	6,837,908.89	22.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,043,154.49	5,774,968.69	39.28%
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）	10.69%	9.85%	-
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）	10.23%	8.32%	-
基本每股收益	0.15	0.12	25.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	124,854,742.51	110,921,740.25	12.56%
负债总计	40,888,755.99	36,518,887.97	11.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	83,965,986.52	74,402,852.28	12.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.35	13.33%
资产负债率%（母公司）	32.75%	32.92%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.07	2.01	-
利息保障倍数	7.47	7.80	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,732,675.37	8,434,516.42	-120.54%
应收账款周转率	3.20	2.78	-
存货周转率	11.07	7.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.56%	10.08%	-
营业收入增长率%	40.95%	20.57%	-
净利润增长率%	22.89%	-21.38%	-

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	55,000,000	55,000,000	-
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
政府补助	428,102.56
其他营业外收入和支出	-4,240.00
非经常性损益合计	423,862.56
所得税影响数	63,579.38
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	360,283.18

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		55,228,768.40		
应收票据	11,533,291.24			

应收账款	43,695,477.16			
应付票据及应付账款		8,777,022.30		
应付票据	2,051,736.00			
应付账款	6,725,286.30			
管理费用	10,300,621.20	5,560,859.23		
研发费用		4,739,761.97		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司致力于聚氨酯树脂和聚酯多元醇的研发、生产及销售，并为客户提供后续的技术支持以及配套服务的高新技术企业。公司主要产品为聚氨酯树脂、聚酯多元醇和 TPU。公司主要客户为其下游的纺织皮革行业企业，自 2002 年成立以来，公司始终致力于满足下游客户个性化的需求。公司经过十多年的深耕细作，依托盛泽（中国重要的丝绸纺织品生产基地和产品集散地）产业聚集优势，在纺织皮革行业聚氨酯应用领域具有较强的产品竞争力和较高的市场占有率，奠定了公司在聚氨酯制品细分领域内的行业地位。公司商业模式可分为采购模式、生产模式和销售模式，具体如下：

1、采购模式

公司根据订单及生产经营计划，由采购部向供应商直接采购原材料。公司已建立稳定的原材料供应渠道，并与主要供应商建立长期的合作关系。在采购实施过程中，采购部按照采购管理制度，根据生产订单，结合库存情况，并综合考虑原材料价格趋势，确定采购数量。由公司采购人员进行询价、比价后，选择合格的供应商，拟定采购合同，由财务部等相关部门进行评审，根据评审意见签订采购合同，到货后，交由研发部检验合格入库。

2、生产模式

公司产品主要采取以销定产的模式。在销售订单通过评审后，由销售部根据产品合同所规定的交货期及产品的运输周期，确定产品的完工及发货时间，生产调度根据生产周期排产，确定所有产品的排产计划。对于产品中属于下游客户常用的材料，为保证能及时发货，保证服务质量，公司一般根据销售经验安排合理的库存量。

3、销售模式

公司产品一般采用成本加成的定价模式，同时会综合考虑客户采购规模、双方合作关系、同类产品市场报价等因素在合理价格范围内适当的浮动。在一些情况下，为了战略合作的需要，也会在特殊的时间给予特殊的价格。公司采取较为严格的信用政策，一般于产品发出、验收合格后的一至两个月内结清全部货款，对于长期合作、信誉良好的客户，也可以适当的延长回款周期。公司采取经销和直销模式。

（1）经销模式

公司产品通过经销商间接销售给下游应用商，具有营销范围广、贴近市场与销售账龄易于控制等特点。通过经销商交易有效地保证了公司的现金流稳定性、提升了公司的市场占有率、降低了营销成本与售后服务成本。

（2）直销模式

公司产品销向直接客户能减少中间环节的利润流失，具有高盈利性、高粘合度与高市场引导性等特点。报告期内，公司大部分客户为直接生产商，双方合作关系稳定，有效地提高了公司的市场影响力与盈利能力。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

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

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

从整体经营情况来看，2018 年度公司资产结构合理，应收账款管理、收入等情况比较乐观，经营发展符合公司未来预期。

2018 年度，公司实现营业收入 166,167,827.38 元，较上年增长 40.95%；虽然受到上游原材料价格大幅上涨的影响，但仍实现净利润 8,403,437.67 元。

2018 年度，公司主营产品聚氨酯树脂、聚氨酯多元醇和 TPU 销量稳定，取得了客户的一致认可。

2018 年度，公司继续加大研发创新力度，投入研发费用 6,871,691.53 元，较上期增长了 44.98%，研发项目进展顺利。

2018 年度，公司对厂容厂况不断进行升级改造，生产流程和布局更加科学和规范，创造了良好的生产经营环境。

公司依靠完整的生产技术以及持续创新能力，在行业内树立了良好的口碑，积累了稳定的客户群体。在全体员工的共同努力下，2018 年度的经营计划已全部实现。

(二) 行业情况

聚氨酯是主链上含有重复氨基甲酸酯基团的大分子化合物的统称。自 20 世纪 50 年代工业化以来，在世界范围内高速发展，目前已成为高分子材料中品种最多、用途最广、发展最快的特种有机合成材料。公司生产的聚酯多元醇主要用于聚氨酯树脂和 TPU 的生产，部分对外销售。公司生产聚氨酯树脂主要用于皮革、纺织后处理行业，主要包括：聚氨酯粘合剂，聚氨酯复合胶，聚氨酯涂层胶，聚氨酯固化剂等，属于聚氨酯材料在 CASE 领域中的应用。未来随着中国城市化进程的加快以及建筑节能、汽车、家电、纺织等产业的消费升级，聚氨酯应用规模和领域不断扩大，预计 2013-2018 年聚氨酯消费量平均年增长率将在 8%以上，2018 年我国聚氨酯总需求量达 1,300 万吨（含溶剂）。

TPU 是高分子新材料行业中的朝阳产业，全球对 TPU 的需求量日益增长。中国 TPU 行业尽管起步较晚，但发展迅速，2016 年中国市场的消费量已达到 30 多万吨，我国已超越欧美成为世界第一的 TPU 消费市场，且年均消费量保持约 15%的高速增长，远高于欧美市场 3-4%的年均增长率。TPU 材料已成为材料行业的重要组成部分，下游覆盖电子注塑、日常消费品、工业、建筑、医疗、军工、汽车、农业等众多领域，与宏观经济发展息息相关。而且 TPU 还是国防军工、运动装备、电子电器、医疗卫生、资源勘探等高端制造领域产业转型升级的关键材料。因此，我国 TPU 市场发展前景广阔。

公司自 2002 年成立以来，主打产品是聚氨酯树脂，下游市场属于纺织皮革行业，始终致力于满足下游客户个性化的需求。公司经过十多年的深耕细作，依托盛泽（中国重要的丝绸纺织品生产基地和产品集散地）产业聚集优势，在纺织皮革行业聚氨酯应用领域具有较强的产品竞争力和较高的市场占有率，奠定了公司在聚氨酯制品细分领域内的行业地位。

同时，公司利用在聚氨酯行业较丰富的从业经验、业务基础和技术优势，进一步拓展聚氨酯的下游需求和延长产品生命周期，向 TPU 和无溶剂聚氨酯树脂领域发展。目前，公司上马的 TPU 生产线，已正常生产。考虑到 TPU 广阔的市场前景，若公司能够在领域深耕，将有助于巩固公司在聚氨酯行业的地位。

(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	247,757.96	0.20%	1,712,270.39	1.54%	-85.53%
应收票据与应收账款	66,428,558.25	53.20%	55,228,768.40	49.79%	20.28%
存货	15,720,338.63	12.59%	14,288,272.81	12.88%	10.02%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	37,680,795.26	30.18%	28,107,649.33	25.34%	34.06%
在建工程	-	-	6,216,973.70	5.60%	-100%
短期借款	26,772,727.27	21.44%	22,050,000.00	19.88%	21.42%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

货币资金本期较上期减少了 85.53%，主要原因是客户支付货款的方式主要是银行承兑汇票，直接支付现金的数量减少。

2、应收票据及应收账款

应收票据及应收账款较上期增长了 20.28%，主要原因是公司销售增加，营业收入增长了 40.95%，在客户账期未发生重大变化的前提下，由于营业收入增长导致应收票据和应收账款的数额增加。

3、存货

存货较上期增长了 10.02%，主要原因是为了保证春节前后的市场需求和产品供应，提前备货导致产品数量增加。

4、固定资产、在建工程

固定资产较上期增长了 34.06%，在建工程减少 100%，主要原因是在建工程结转至固定资产。

5、短期借款

短期借款较上期增长了 21.42%，主要原因是公司产品销量增加，需要采购的原材料增加导致从银行贷款数量增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	166,167,827.38	-	117,895,380.78	-	40.95%
营业成本	138,536,237.79	83.37%	94,389,504.19	80.06%	46.77%
毛利率%	16.63%	-	19.94%	-	-
管理费用	4,955,818.09	2.98%	5,560,859.23	4.72%	-10.88%

研发费用	6,871,691.53	4.14%	4,739,761.97	4.02%	44.98%
销售费用	4,205,888.15	2.53%	3,881,606.05	3.29%	8.35%
财务费用	1,424,171.68	0.86%	1,132,315.19	0.96%	25.78%
资产减值损失	807,526.18	0.49%	1,110,568.02	0.94%	-27.29%
其他收益	343,500.00	0.21%	1,119,350.00	0.95%	-69.31%
投资收益	26,543.92	0.02%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	9,198,504.97	5.54%	7,563,000.80	6.42%	21.63%
营业外收入	84,602.56	0.05%	144,167.88	0.12%	-41.32%
营业外支出	4,240.00	0.00%	13,000.00	0.01%	-67.38%
净利润	8,403,437.67	5.06%	6,837,908.89	5.80%	22.89%

项目重大变动原因：

1、营业收入

营业收入较上期增长了 40.95%，主要原因是公司加大了市场开拓力度，客户需求进一步提升，公司产品销量随之增加。

2、营业成本

营业成本较上期增长了 46.77%，主要原因一是产品销量增长，采购的原材料增加；二是原材料价格上涨，支付的成本增加。

3、管理费用

管理费用较上期下降了 10.88%，主要原因是一是公司支付的咨询费减少，低值易耗品消耗量减少；二是公司本期末未预提年度职工奖金。

4、研发费用

研发费用较上期增长了 44.98%，主要原因是公司为提升产品竞争力、提高产品质量、满足客户不断提高的需求，加大了细分新产品的研发力度。

5、财务费用

财务费用较上期增长了 25.78%，主要原因一是公司银行贷款金额增加，支付的利息随之增长；二是公司将收到的未到期承兑汇票提前在银行兑现成现金，产生的利息增加。

6、资产减值损失

资产减值损失较上期下降了 27.29%，主要原因是公司坏账损失减少。

7、其他收益

其他收益较上期减少了 69.31%，主要原因是公司收到的政府补助减少。

8、营业利润

营业利润较上期增长了 21.63%，主要原因是公司产品销量增长，营业收入增加，营业利润随之增长。

9、营业外收入

营业外收入较上期减少了 41.32%，主要原因是公司收到的政府补助减少。

10、营业外支出

营业外支出较上期减少了 67.38%，主要原因是本期未发生捐赠支出。

11、净利润

净利润较上期增长了 22.89%，主要原因是公司产品销量增长，营业收入增加，营业利润增长，净利润也随之增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	165,994,045.10	117,895,380.78	40.80%
其他业务收入	173,782.28	-	-
主营业务成本	138,536,237.79	94,389,504.19	46.77%
其他业务成本	-	-	-

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%
聚氨酯树脂（PU）系列	110,770,938.18	66.66%	82,564,109.36	70.03%
聚酯多元醇（PET）系列	15,803,175.74	9.51%	15,038,334.85	12.76%
热塑性聚氨酯（TPU）系列	39,419,931.18	23.72%	20,292,936.57	17.21%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、主营业务收入

主营业务收入较上期增长了40.80%，主要原因是公司加大了市场开拓力度，客户需求进一步提升，公司产品销量增加，营业收入增加了40.95%。

2、主营业务成本

主营业务成本较上期增长了46.77%，主要原因一是产品销量增长，采购的原材料增加；二是原材料价格上涨，支付的成本增加。

3、公司主营产品分类收入占比，较上期变化不大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海易润化工原料有限公司	20,680,762.50	12.45%	否
2	苏州锋特新材料有限公司	19,589,512.50	11.79%	否
3	晋江聚裕贸易有限公司	7,436,464.00	4.48%	否
4	上海诚鑫化工原料有限公司	6,894,348.60	4.15%	否
5	吴江市恒方丝绢整理厂	6,223,368.00	3.75%	否
	合计	60,824,455.60	36.62%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
----	-----	------	--------	----------

1	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	33,034,137.60	20.59%	否
2	重庆华峰化工有限公司	13,804,716.00	8.60%	否
3	唐山中浩化工有限公司	10,836,000.00	6.75%	否
4	江苏华大新材料有限公司	10,202,684.31	6.36%	否
5	江苏天华富邦科技有限公司	8,735,212.99	5.44%	否
合计		76,612,750.90	47.74%	-

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	-1,732,675.37	8,434,516.42	-120.54%
投资活动产生的现金流量净额	-3,168,082.31	-10,036,429.68	68.43%
筹资活动产生的现金流量净额	4,461,922.90	1,795,450.90	148.51%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额较上期下降了 120.54%，主要原因是一是公司收到的政府补助减少；二是购买商品、接受劳务支付的现金增加，支付给职工的薪酬增加；三是营业收入增长缴纳税费增加。

2、投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额较上期增长 68.43%，主要原因一是本期未新增生产线，未采购重大设备，固定资产投资减少；二是本期赎回银行理财产品滚动发生额 1880 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额较上期增长了 148.51%，主要原因是一本期银行贷款增加；二是期末归还了承兑汇票质押贷款，收回了银行汇票保证金。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年 1 月 5 日，公司召开总经理办公会，审议同意利用公司自有闲散资金购买保本型银行理财产品，购买数额根据公司闲散资金的实际情况确定，投资本金合计不超过人民币 500 万元，授权公司财务负责人具体负责实施。

报告期内，公司实现理财产品收益 26,543.92 元。截止报告期末理财产品余额 0 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

公司按照财政部于 2018 年度颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定，因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

（七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

公司能够严格按照与供应商、客户等签署的相关合同积极履行义务，不存在侵害债权人、供应商、客户、消费者权益的情况。

公司能够依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，与员工签订劳动合同，为员工提供富有竞争力的薪酬和各项劳动保障，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，为员工代扣代缴个人所得税。切实有效的保护公司职工的各项权利。

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，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源、营业收入、净利润稳定增长。综述，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东张国荣直接持有公司 63.00%的股份，同时张国荣现任公司董事长兼总经理，为公司实际控制人，并出资占嘉兴国升 70.00%的份额，担任嘉兴国升的执行事务合伙人，可通过嘉兴国升间接对公司施加影响。因此，如果张国荣利用其实际控制人地位对公司的发展战略、生产经营、人事决策、资金管理等方面进行不当控制，将可能影响到公司和其他股东利益。

应对措施：公司将严格按照《公司章程》要求，切实履行“三会”议事规则、《总经理办公会细则》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等内部治理制度，规范实际控制人参与公司运营决策的行为。

2、公司发展引致的治理风险

公司于 2016 年 7 月 1 日由洛克有限整体变更设立后，依法建立健全法人治理结构，制定了适合公司目前发展阶段的内部控制体系。公司进入全国中小企业股份转让系统后，对公司治理及内控体系提出更高的要求。公司管理层需要加强新制度的执行力度以满足未来发展需要；同时，随着公司业务的快速发展，需要在经营过程中进一步完善公司治理结构和内部控制体系，以增强企业的抗风险能力。因此，公司可能存在治理结构和内部控制体系不能较好地适应发展需要而引致的风险，从而对公司的经营产生不利影响。

应对措施：股份公司成立后，针对重大事项均能够召开董事会和监事会审议，表明公司的规范治理机制已得到贯彻执行。为了使股份公司的公司治理机制运行的更加成熟、稳健，公司管理层将对章程及相关规则、制度进行深入学习，在实际运作中严格要求、切实履行。同时，根据公司的业务发展需要，不断健全公司治理机制，以保障公司稳定、健康、持续发展。

3、原材料价格波动风险

公司生产的主要原材料包括己二酸（AA）、二甲基甲酰胺（DMF）、甲苯二异氰酸酯（TDI）、甲苯（TOL）和二苯基甲烷二异氰酸酯（简称 MDI）等十种原材料。报告期内，这十大原材料采购金额之和占到公司采购总额的 90%以上，这些原材料均属于石油化工原料，价格波动与石油价格、市场供求相关联。如果其原材料价格未来出现持续大幅波动，将对公司的生产经营及盈利水平产生一定影响。

应对措施：一方面将着重通过及时了解行情信息，对大宗材料采取预订、锁单及套期保值等措施，并全面导入采购招投标机制，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险；另一方面将继续提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本。通过招标采购等方式降低采购价格，通过优化工艺流程、使用替代原料及加强管理等方式，有效克服原材料价格波动风险。

4、期末应收账款余额较大的风险

公司应收账款余额较大，占营业收入的比例较高。2018 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 60,035,487.15 元，金额较大，占收入的比重为 36.13%。随着公司业务发展，所对应的企业应收账款可能会进一步增加，如果应收账款不能及时收回，将会对公司经营产生不利影响。

应对措施：不断完善客户信用管理体系，加大应收账款的催收力度。同时将催款和收账任务落实到个人，争取最大限度的收回账款。

5、环保及安全要求日益提高所致的风险

尽管公司已经根据相关规定取得了建设项目的环评批复、环评验收、“三同时”验收、危险化学品经营许可证及安全生产标准化证书等验收文件和证书，制定了安全和环保相关的管理制度并严格执行该制度，且报告期内公司没有因环保和安全问题受到相关部门的行政处罚。

但是随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，人们的环保和安全意识逐渐增强，国家环保安全政策日益完善，环境污染管制和安全生产标准还可能进一步严格，这将增加公司的环

保治理和安全防护成本，影响公司整体盈利能力。

应对措施：继续完善相关环保及安全管理制度，加强员工环保知识和安全知识的培训，将环保、安全责任落实到每一位员工。充分发挥安全环保部的作用，增加安全、环保事项投入，确保不发生重大安全和环保问题

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,000,000	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000	5,360,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-

6. 其他	-	-
-------	---	---

注：2018年2月1日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》。预计2018年度公司需要向关联方苏州久明贸易有限公司销售聚氨酯树脂、聚酯多元醇、TPU等商品，总金额不超过人民币300万元，报告期内苏州久明贸易有限公司已不是公司关联方，故未填写本期发生金额。

(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
张国荣、王军花	为公司贷款担保	10,000,000	已事后补充履行	2018年7月24日	2018-014

报告期内，张国荣、王军花实际为公司向银行借款提供担保，保证责任最高限额为1000万元；报告期内公司实际向银行借款400万元。

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：

张国荣先生与王军花女士为公司向银行贷款提供担保，系为支持公司发展，不收取担保费用，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

(四) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺书》。截至报告期末，未发生同业竞争事项。

持股5%以上股东、董事、监事和高级管理人员出具了《规范关联交易承诺书》。截至报告期末，公司不存在关联方违规占用资金情况。

(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
货币资金	质押	216.42	0.00%	银行承兑现金质押保证金利息
浙（2017）嘉秀不动产权第0021657号国有土地使用权	抵押	1,416,836.72	1.13%	银行贷款担保
浙（2017）嘉秀不动产权第0021657号房产所有权	抵押	13,806,280.15	10.98%	银行贷款担保
专利号为ZL201210500222.0、ZL201510807787.7的发明专利； 专利号分别为 ZL201520841453.7、 ZL201520841204.8、 ZL201520841373.1、	质押	-	-	银行贷款担保

ZL201520841759.2、 ZL201520841365.7、 ZL201520841371.2、 ZL201520841205.2 的实用新型专利。				
总计	-	15,223,333.29	12.11%	-

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	14,208,333	25.83%	0	14,208,333	25.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,662,500	15.75%	0	8,662,500	15.75%	
	董事、监事、高管	12,375,000	22.50%	0	12,375,000	22.50%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	40,791,667	74.17%	0	40,791,667	74.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,987,500	47.25%	0	25,987,500	47.25%	
	董事、监事、高管	37,125,000	67.50%	0	37,125,000	67.50%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		55,000,000	-	0	55,000,000	-	
普通股股东人数							3

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张国荣	34,650,000	0	34,650,000	63.00%	25,987,500	8,662,500
2	沈大为	14,850,000	0	14,850,000	27.00%	11,137,500	3,712,500
3	嘉兴国升	5,500,000	0	5,500,000	10.00%	3,666,667	1,833,333
合计		55,000,000	0	55,000,000	100.00%	40,791,667	14,208,333
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

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

本公司控股股东、实际控制人张国荣，任公司董事长兼总经理，直接持有公司 63.00%的股份。嘉兴国升持有公司 10.00%的股份，张国荣持有嘉兴国升 70.00%的出资。

张国荣，男，1980 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年 9 月至 2012 年 2 月，任吴江纺织浆料二厂总经理，2012 年 3 月起，任本公司总经理，2015 年 10 月起，任本公司董事长兼总经理。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	2,500,000.00	5.22%	2017/3/2-2018/3/1	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	2,500,000.00	5.22%	2017/3/30-2018/4/1	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	2,000,000.00	5.22%	2017/4/5-2018/4/6	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	2,000,000.00	5.22%	2017/5/10-2018/5/11	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	2,000,000.00	5.22%	2017/5/24-2018/5/25	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	1,600,000.00	5.22%	2017/6/16-2018/6/20	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	1,800,000.00	5.22%	2017/6/27-2018/6/25	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	5,000,000.00	5.22%	2017/7/24-2018/7/24	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	1,500,000.00	5.22%	2017/10/19-2018/10/23	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	1,400,000.00	5.22%	2017/12/18-2018/12/21	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营	1,200,000.00	5.22%	2018/1/26-2019/1/28	否

	业部				
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	2,500,000.00	5.22%	2018/3/28-2019/3/27	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	2,500,000.00	5.22%	2018/4/11-2019/4/10	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	2,000,000.00	5.22%	2018/4/19-2019/4/18	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	2,000,000.00	5.4375%	2018/5/9-2019/5/8	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	2,000,000.00	5.4375%	2018/5/25-2019/5/24	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	1,000,000.00	5.4375%	2018/6/8-2019/6/7	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	1,800,000.00	5.4375%	2018/6/27-2019/6/26	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	4,500,000.00	5.4375%	2018/8/31-2019/8/31	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	500,000.00	5.4375%	2018/10/31-2019/10/30	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	2,000,000.00	5.4375%	2018/12/19-2019/12/18	否
银行贷款	中国工商银行嘉兴分行营业部	2,000,000.00	5.4375%	2018/12/27-2019/12/26	否
银行借款	中国建设银行股份有限公司嘉兴秀洲支行	1,000,000.00	5.655%	2018/6/29-2019/6/28	否
银行借款	中国建设银行股份有限公司嘉兴秀洲支行	3,000,000.00	5.655%	2018/8/3-2019/8/2	否
合计	-	50,300,000.00	-	-	-

备注：截止报告期末，公司贷款余额为人民币 26,772,727.27 元。

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
张国荣	董事长、总经理	男	1980年10月	本科	2016年6月8日至2019年6月7日	是
沈大为	董事	男	1984年2月	本科	2016年6月8日至2019年6月7日	否
王军花	董事	女	1981年11月	本科	2016年6月8日至2019年6月7日	否
王国荣	董事	男	1968年5月	初中	2016年6月8日至2019年6月7日	否
归念文	董事、董事会秘书、 财务负责人	女	1966年11月	大专	2016年6月8日至2019年6月7日	是
沈金荣	监事会主席	男	1959年9月	高中	2016年6月8日至2019年6月7日	否
王宗伟	监事	男	1983年12月	高中	2016年6月8日至2019年6月7日	是
杨春	职工监事	男	1979年3月	本科	2016年6月8日至2019年6月7日	是
吴建忠	副总经理	男	1966年2月	中专	2016年6月8日至2019年6月7日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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、总经理张国荣先生与公司董事王军花女士为夫妻关系。公司董事沈大为与公司监事会主席沈金荣为父子关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张国荣	董事长、总经理	34,650,000	0	34,650,000	63.00%	0
沈大为	董事	14,850,000	0	14,850,000	27.00%	0
王军花	董事	0	0	0	0.00%	0
王国荣	董事	0	0	0	0.00%	0
归念文	董事	0	0	0	0.00%	0

沈金荣	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
王宗伟	监事	0	0	0	0.00%	0
杨春	职工监事	0	0	0	0.00%	0
吴建忠	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	49,500,000	0	49,500,000	90.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	7
生产人员	40	51
销售人员	9	9
技术人员	26	22
财务人员	4	4
员工总计	86	93

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	16	16
专科	13	13
专科以下	57	64
员工总计	86	93

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、薪酬政策

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，与员工签订劳动合同，为员工提供富有竞争力的薪酬，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，为员工代扣代缴个人所得税。

2、培训情况

报告期内，公司能够按照安全生产的相关要求，足额提取安全生产费用，并定期安排公司人员进行安全生产培训。

3、离退休职工人数情况

报告期内，公司聘请退休人员 2 名，由公司承担聘请费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，按照《公司法》等相关法律法规的要求，公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《总经理办公会细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等各项规章制度和细则，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上完善投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避等制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在各个关键环节能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护。《公司章程》就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在“三会”议事规则等制度作出了具体安排；公司就投资者关系管理制定了《投资者关系管理制度》；公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

根据全国中小企业股份转让系统的监管要求，2018年4月19日，公司第一届董事会第八次会议重新制定了《浙江洛克新材料股份有限公司信息披露管理制度》。

公司内部控制制度自制定以来不断完善，并基本得到了有效的实施。今后，公司将不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

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

公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，与会股东对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使了其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的人事变动、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。截至报告期末，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未进行修改。

(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	5	预计 2018 年度日常性关联交易、总经理工作报告、董事会工作报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、2017 年度报告及摘要、利润分配预案、信息披露管理制度、2018 年半年度报告、追认偶发性关联交易、2019 年度日常性关联交易预计等事项。
监事会	2	监事会工作报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、2017 年度报告及摘要、利润分配预案、2018 年半年度报告等事项。
股东大会	3	预计 2018 年度日常性关联交易、董事会工作报告、监事会工作报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、2017 年度报告及摘要、利润分配方案、追认偶发性关联交易等事项。

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

报告期内公司共召开了 3 次股东大会、5 次董事会会议和 2 次监事会会议。“三会”的召开、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《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

(三) 公司治理改进情况

股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

《公司章程》第十二章规定了投资者关系管理工作，内容包括了投资者关系工作基本原则、主要内容、沟通方式、主要负责人等。

公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

报告期内公司未引进新的投资者。公司通过现场沟通、电话联系等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

□适用 √不适用

(六) 独立董事履行职责情况

□适用 √不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、机构、财务等方面保持相互独立，具有完整的业务体系，能够面向市场独立自主的经营。

(一) 业务独立情况

公司致力于聚氨酯树脂、聚酯多元醇和 TPU 的研发、生产及销售，并为客户提供后续的技术支持以及配套服务。

公司业务按产品下游应用不同分为三个板块，包括聚氨酯树脂、聚酯多元醇和 TPU。

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及研发、采购和销售部门，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有面向市场独立自主的经营能力。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

(二) 资产独立情况

公司独立拥有与经营业务相关的机器设备、房屋建筑物、土地使用权、商标、专利等资产，该等主要资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

(三) 人员独立情况

公司独立招聘员工，与员工签订劳动合同，并根据相关规定，独立为员工缴纳基本养老保险、医疗、失业、工伤和生育等社会保险。公司董事、监事、高级管理人员严格按照相关规定产生和任职，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会职权作出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、核心技术人员等均是公司专职人员，且在公司领取薪酬，除实际控制人张国荣在股东单位嘉兴国升担任执行事务合伙人，在苏州明君化工有限公司、苏州欧丽特企业进出口有限公司、张家港保税区欧丽特国际贸易有限公司担任执行董事，在张家港保税区荣珺国际贸易有限公司担任监事外，不存在其他人员在实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬。

(四) 机构独立情况

公司按照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构，建立了独立完整的法人治理结构。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

(五) 财务独立情况

公司建立了独立的财务部门，制定了《公司财务岗位设置》、《现金管理制度》、《采购与付款制度》、《费用报销及借款制度》等，目前有 4 名财务人员，专职在公司工作，均取得了会计从业资格证书，不存在兼职情形，能够满足公司业务核算的需要。公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；

公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。公司财务独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

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地系统工程，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。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月17日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	(2019)京会兴审字第 55000191 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	徐兵、周渐海
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

(2019)京会兴审字第 55000191 号

浙江洛克新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江洛克新材料股份有限公司(以下简称洛克新材公司)财务报表(以下简称财务报表),包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表,2018 年度的利润表、现金流量表、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,公允反映了洛克新材公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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,我们独立于洛克新材公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

洛克新材公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估洛克新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算洛克新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督洛克新材公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 徐兵

中国·北京
二〇一九年四月二十二日

中国注册会计师： 周渐海

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	247,757.96	1,712,270.39
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	66,428,558.25	55,228,768.40
预付款项	五、（三）	1,602,992.99	271,026.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	136,681.19	98,911.30
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	15,720,338.63	14,288,272.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	403,953.98	1,750,836.78
流动资产合计		84,540,283.00	73,350,086.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（七）	37,680,795.26	28,107,649.33
在建工程	五、（八）	-	6,216,973.70
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（九）	1,488,043.61	1,458,204.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十）	741,340.64	620,211.72
其他非流动资产	五、（十一）	404,280.00	1,168,615.00
非流动资产合计		40,314,459.51	37,571,653.94
资产总计		124,854,742.51	110,921,740.25

流动负债：			
短期借款	五、（十二）	26,772,727.27	22,050,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十三）	8,366,299.20	8,777,022.30
预收款项	五、（十四）	620,551.80	690,059.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十五）	1,328,316.19	888,368.93
应交税费	五、（十六）	477,719.41	1,274,863.85
其他应付款	五、（十七）	3,323,142.12	2,838,573.84
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		40,888,755.99	36,518,887.97
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		40,888,755.99	36,518,887.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	388,448.61	388,448.61
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	五、（二十）	5,373,859.25	4,214,162.68
盈余公积	五、（二十一）	2,320,367.87	1,480,024.10
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	20,883,310.79	13,320,216.89
归属于母公司所有者权益合计		83,965,986.52	74,402,852.28
少数股东权益			
所有者权益合计		83,965,986.52	74,402,852.28
负债和所有者权益总计		124,854,742.51	110,921,740.25

法定代表人：张国荣

主管会计工作负责人：归念文

会计机构负责人：归念文

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		166,167,827.38	117,895,380.78
其中：营业收入	五、（二十三）	166,167,827.38	117,895,380.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		157,339,366.33	111,451,729.98
其中：营业成本	五、（二十三）	138,536,237.79	94,389,504.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十四）	538,032.91	637,115.33
销售费用	五、（二十五）	4,205,888.15	3,881,606.05
管理费用	五、（二十六）	4,955,818.09	5,560,859.23
研发费用	五、（二十七）	6,871,691.53	4,739,761.97
财务费用	五、（二十八）	1,424,171.68	1,132,315.19
其中：利息费用		1,433,764.08	1,146,266.77
利息收入		9,592.40	13,951.58
资产减值损失	五、（二十九）	807,526.18	1,110,568.02
加：其他收益	五、（三十）	343,500.00	1,119,350.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（三十一）	26,543.92	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,198,504.97	7,563,000.80
加：营业外收入	五、（三十二）	84,602.56	144,167.88
减：营业外支出	五、（三十三）	4,240.00	13,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,278,867.53	7,694,168.68
减：所得税费用	五、（三十四）	875,429.86	856,259.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,403,437.67	6,837,908.89
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）		8,403,437.67	6,837,908.89
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		8,403,437.67	6,837,908.89
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,403,437.67	6,837,908.89
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.12
（二）稀释每股收益		0.15	0.12

法定代表人：张国荣

主管会计工作负责人：归念文

会计机构负责人：归念文

（三） 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		180,892,561.65	132,414,718.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	437,694.96	1,277,469.46
经营活动现金流入小计		181,330,256.61	133,692,187.84
购买商品、接受劳务支付的现金		162,435,887.18	103,845,004.49
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		7,594,956.89	6,668,436.38
支付的各项税费		6,419,710.22	3,738,506.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	6,612,377.69	11,005,723.79
经营活动现金流出小计		183,062,931.98	125,257,671.42
经营活动产生的现金流量净额		-1,732,675.37	8,434,516.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		26,543.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三十五）	18,800,000.00	
投资活动现金流入小计		18,826,543.92	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,794,626.23	8,436,429.68
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三十五）	17,200,000.00	1,600,000.00
投资活动现金流出小计		21,994,626.23	10,036,429.68
投资活动产生的现金流量净额		-3,168,082.31	-10,036,429.68

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		32,230,000.00	25,410,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十五）	3,732,479.33	
筹资活动现金流入小计		35,962,479.33	25,410,000.00
偿还债务支付的现金		27,507,272.73	22,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,286,482.02	1,129,257.76
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	五、（三十五）	2,706,801.68	125,291.34
筹资活动现金流出小计		31,500,556.43	23,614,549.10
筹资活动产生的现金流量净额		4,461,922.90	1,795,450.90
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		-438,834.78	193,537.64
加：期初现金及现金等价物余额		686,376.32	492,838.68
六、期末现金及现金等价物余额		247,541.54	686,376.32

法定代表人：张国荣

主管会计工作负责人：归念文

会计机构负责人：归念文

(四) 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	55,000,000.00				388,448.61			4,214,162.68	1,480,024.10		13,320,216.89		74,402,852.28
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	55,000,000.00				388,448.61			4,214,162.68	1,480,024.10		13,320,216.89		74,402,852.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,159,696.57	840,343.77		7,563,093.90		9,563,134.24
（一）综合收益总额											8,403,437.67		8,403,437.67
（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								840,343.77	-840,343.77				
1. 提取盈余公积								840,343.77	-840,343.77				
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													
（五）专项储备							1,159,696.57						1,159,696.57
1. 本期提取							2,289,476.88						2,289,476.88
2. 本期使用							1,129,780.31						1,129,780.31
（六）其他													
四、本年期末余额	55,000,000.00				388,448.61		5,373,859.25	2,320,367.87	20,883,310.79				83,965,986.52

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	55,000,000.00				388,448.61			2,660,394.89	796,233.21		7,166,098.89		66,011,175.60
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	55,000,000.00				388,448.61			2,660,394.89	796,233.21		7,166,098.89		66,011,175.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,553,767.79	683,790.89		6,154,118.00		8,391,676.68
（一）综合收益总额											6,837,908.89		6,837,908.89
（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								683,790.89	-683,790.89		
1. 提取盈余公积								683,790.89	-683,790.89		
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											
(五) 专项储备							1,553,767.79				1,553,767.79
1. 本期提取							2,155,579.32				2,155,579.32
2. 本期使用							601,811.53				601,811.53
(六) 其他											
四、本年期末余额	55,000,000.00				388,448.61		4,214,162.68	1,480,024.10	13,320,216.89		74,402,852.28

法定代表人：张国荣

主管会计工作负责人：归念文

会计机构负责人：归念文

浙江洛克新材料股份有限公司

2018年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

浙江洛克新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是嘉兴市工商行政管理局以企合浙嘉总字第 002190 号文批准，由嘉兴洛克化学有限公司依法变更而设立的股份有限公司。注册地浙江嘉兴。

2015 年 11 月 12 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得嘉兴市秀洲区市场监督管理局换发的《营业执照》，按照工商部门新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。公司的统一社会信用代码：913304117420498661，住所：嘉兴市秀洲区王江泾开发区，法定代表人：张国荣。

2016 年 6 月，经股东会决议及改制后公司章程的规定，公司由全体出资人以其拥有的嘉兴洛克化学工业有限公司截至 2016 年 3 月 31 日经审计净资产 55,388,448.61 元（扣除了专项储备金 1,740,980.44 元）折合为股本，依据最新修正后的折股方案，净资产中的 55,000,000.00 元折合为股本，其余 388,448.61 元部分计入资本公积。2016 年 7 月 1 日公司已就上述改制变更办理了工商变更登记手续。公司上述变更业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 6 月 8 日出具[2016]京会兴验字第 69000082 号验资报告。公司注册资本和股本为人民币 5500.00 万元，其中张国荣出资 3465.00 万元，持股比例 63%，沈大为出资 1485.00 万元，持股比例 27%，嘉兴国升企业管理合伙企业（有限合伙）出资 550.00 万元，持股比例 10%。

公司经营范围：生产销售色浆、皮革光滑剂（皮革助剂）、聚氨酯树脂（聚氨酯树脂橡胶）、聚氨基甲酸酯胶粘剂（胶粘剂）、聚氨酯涂层剂（纺织纤维用助剂）、皮革顶层涂饰剂（表面处理剂）、皮革光亮剂（表面处理剂）、中间产品聚酯多元醇（PET）；热塑性聚氨酯弹性体（TPU）胶粒；从事进出口业务。

公司主要从事 TPU 材料的研发；生产销售业务。

公司主要产品有：聚氨酯树脂、聚酯多元醇和热塑性聚氨酯。

本公司的最终控制人为张国荣。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 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（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月为一个营业周期。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。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。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括应收款项。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据和预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(七) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	金额在100.00万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。关联方不计提坏账。

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	与交易对象关系
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	关联方不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内（含6个月）	1	1
6个月-1年（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	按信用风险特征组合不明显，已有客观证据表明可能发生
-------------	---------------------------

	了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

（八）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

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	20-40	10	2.25-4.5
机器设备	年限平均法	10	10	9
运输设备	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	5	10	18

（十）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十二）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。本公司无形资产包括土地使用权。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十三) 专项储备

本公司按照国家规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:

- 1、营业收入不超过 1000 万元的,按照 4%提取;
- 2、营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分,按照 2%提取。

(十四) 职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间,将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。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中,资产上限,是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或

净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（十五）收入

1、销售商品收入的确认

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

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

公司的主要收入为货物销售收入，具体收入确认方法如下：客户与公司达成业务意向后发出订单，客户小样测试，测试结果无异常通知公司安排发货，货物送达后，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认收入。

公司产品成本主要由原材料成本、人工成本和制造费用构成，其中原材料成本是主要构成，原材料成本占营业成本的比重 80%左右，对原材料价格波动为敏感。成本结转采取月末一次加权平均法，根据各个产品耗用的原材料分摊直接人工和制造费用。由于公司化学产品的特点，无在产品，产成品分配生产成本时按品种法。

公司接受客户订单组织生产，公司按照与其签订合同的约定，将货物运送至指定地点并经签收确认后，按照该业务发出产品的成本进行归集，即相关成本金额能够可靠计量、收入能够可靠地确定，风险报酬已经转移，月末结转主营业务成本。

（十六）政府补助

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

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 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。

(2) 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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（十九）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

公司按照财政部于 2018 年度颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定，因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	55,228,768.40
	应收票据	-11,533,291.24
	应收账款	-43,695,477.16

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	8,777,022.30
	应付票据	-2,051,736.00
	应付账款	-6,725,286.30
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-4,739,761.97
	研发费用	4,739,761.97

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	实缴增值税	5%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

公司 2016 年 11 月 21 日被评为高新技术企业(证书编号: 证书编号: GR201633003599), 2016 年至 2018 年所得税减按 15% 计征。

2、研发费加计扣除

根据财税「2017」34 号，自 2017 年 1 月 1 日到 2019 年 12 月 31 日，科技型中小企业发生的研发费用可以加计 75% 在企业所得税税前扣除。

3、房产税

根据《中华人民共和国房产税暂行条例》国发（1986）90 号第 6 条规定因企业纳税困难减免 40% 的房产税。

4、土地使用税

根据国务院关于修改<中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例>的决定》中华人民共

和国务院令 483 号第七条规定因企业纳税困难税额式减免 50-100% 土地使用税。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,402.92	6,757.53
银行存款	235,138.62	679,618.79
其他货币资金	216.42	1,025,894.07
合计	247,757.96	1,712,270.39

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
现金质押保证金	216.42	
银行承兑汇票现金保证金		1,025,894.07
合计	216.42	1,025,894.07

（二）应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	6,393,071.10	11,533,291.24
应收账款	60,035,487.15	43,695,477.16
合计	66,428,558.25	55,228,768.40

1、应收票据

（1）应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,393,071.10	11,533,291.24
合计	6,393,071.10	11,533,291.24

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	68,547,785.76	
合计	68,547,785.76	

2、应收账款

（1）应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,047,380.00	1.61	1,047,380.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,638,203.71	96.42	2,602,716.56	4.16	60,035,487.15

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	62,638,203.71	96.42	2,602,716.56	4.16	60,035,487.15
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,279,141.90	1.97	1,279,141.90	100.00	
合计	64,964,725.61	100.00	4,929,238.46	7.59	60,035,487.15

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,047,380.00	2.19	1,047,380.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,496,337.29	95.14	1,800,860.13	3.96	43,695,477.16
其中：账龄组合	45,012,729.29	94.12	1,800,860.13	4.00	43,211,869.16
关联方组合	483,608.00	1.01			483,608.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,279,141.90	2.67	1,279,141.90	100.00	
合计	47,822,859.19	100.00	4,127,382.03	8.63	43,695,477.16

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合肥市安山涂层织物有限公司	260,837.90	260,837.90	100.00	已胜诉，但未按约定付款。
吴江市丰润纺织涂层厂	246,228.00	246,228.00	100.00	已胜诉，但未按约定付款。
李荣明、尤菊红	334,578.00	334,578.00	100.00	已胜诉，无财产可执行。
吴江市鑫润发纺织整理有限公司	437,498.00	437,498.00	100.00	已胜诉，但未按约定付款。
合计	1,279,141.90	1,279,141.90	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
六安锦兴合成革有限公司	1,047,380.00	1,047,380.00	100.00	已胜诉，但未按约定付款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内(含6个月)	40,194,171.12	401,941.71	1
6个月-1年(含1年)	19,429,263.34	971,463.17	5

项目	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1—2年	564,707.25	56,470.73	10
2—3年	1,229,161.80	245,832.36	20
3—4年	587,783.20	293,891.60	50
4—5年			80
5年以上	633,117.00	633,117.00	100
合计	62,638,203.71	2,602,716.56	--

（2）本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 801,856.43 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 23,003,040.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 35.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 452,483.82 元。

（三）预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
1年以内	1,588,586.94	99.10	262,699.23	96.93
1-2年	10,076.05	0.63	8,327.40	3.07
2-3年	4,330.00	0.27		
合计	1,602,992.99	100.00	271,026.63	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	比例（%）	预付款时间	未结算原因
上海净泰科技发展有限公司	非关联方	226,967.52	14.16	2018年度	未到结算日
天工化学工厂	非关联方	164,856.22	10.28	2018年度	未到结算日
吴江易普网络有限公司	非关联方	130,000.00	8.11	2018年度	未到结算日
神马实业股份有限公司	非关联方	121,301.28	7.57	2018年度	未到结算日
江苏华大新材料有限公司	非关联方	120,186.49	7.50	2018年度	未到结算日
合计	--	763,311.51	47.62	--	--

（四）其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	136,681.19	98,911.30
合计	136,681.19	98,911.30

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	149,713.68	100.00	13,032.49	8.70	136,681.19
其中：账龄组合	149,713.68	100.00	13,032.49	8.70	136,681.19
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	149,713.68	100.00	13,032.49	8.70	136,681.19

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	106,274.04	1.00	7,362.74	6.93	98,911.30
其中：账龄组合	106,274.04	1.00	7,362.74	6.93	98,911.30
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	106,274.04	1.00	7,362.74	6.93	98,911.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内（含6个月）	87,098.68	870.99	1
6个月-1年（含1年）	2,000.00	100.00	5
1-2年	615.00	61.50	10
2-3年	60,000.00	12,000.00	20
合计	149,713.68	13,032.49	--

2、本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,669.75 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
押金、保证金	60,615.00	70,615.00
油卡	35,098.68	20,179.04
代垫运费		15,480.00
保证金	10,000.00	
备用金	44,000.00	

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	149,713.68	106,274.04

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例 (%)
赵青松	备用金	44,000.00	1年以内	29.39
嘉兴市燃气集团有限公司	保证金	30,000.00	2-3年	20.04
中石化嘉兴分公司	油卡	35,098.68	1年以内	23.44
嘉兴市固体废物处置有限责任公司	保证金	20,000.00	2-3年	13.36
嘉善海润生物科技有限公司	保证金	10,000.00	2-3年	6.68
合计	--	139,098.68	--	92.91

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,399,121.29		4,399,121.29	5,394,408.47		5,394,408.47
库存商品	11,321,217.34		11,321,217.34	8,893,864.34		8,893,864.34
合计	15,720,338.63		15,720,338.63	14,288,272.81		14,288,272.81

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	390,209.43	150,836.78
中国工商银行无固定期限理财产品		1,600,000.00
预交企业所得税	13,744.55	
合计	403,953.98	1,750,836.78

(七) 固定资产

种类	期末余额	期初余额
固定资产	37,680,795.26	28,107,649.33
固定资产清理		
合计	37,680,795.26	28,107,649.33

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	19,046,020.32	27,307,680.09	538,420.00	1,103,136.29	47,995,256.70
2.本期增加金额	5,302,378.40	6,217,721.54		183,421.20	11,703,521.14
(1) 购置		1,769,659.25		151,797.26	1,921,456.51
(2) 在建工程转入	5,302,378.40	4,448,062.29		31,623.94	9,782,064.63
3.本期减少金额					
4.期末余额	24,348,398.72	33,525,401.63	538,420.00	1,286,557.49	59,698,777.84
二、累计折旧					
1.期初余额	4,477,694.24	14,461,324.55	478,188.00	470,400.58	19,887,607.37
2.本期增加金额	466,947.18	1,501,152.10	6,390.00	155,885.93	2,130,375.21
(1) 计提	466,947.18	1,501,152.10	6,390.00	155,885.93	2,130,375.21

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
3.本期减少金额					
4.期末余额	4,944,641.42	15,962,476.65	484,578.00	626,286.51	22,017,982.58
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	19,403,757.30	17,562,924.98	53,842.00	660,270.98	37,680,795.26
2.期初账面价值	14,568,326.08	12,846,355.54	60,232.00	632,735.71	28,107,649.33

2、截至 2018 年 12 月 31 日抵押固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	备注
房屋建筑物	18,677,020.32	4,870,740.17	13,806,280.15	银行贷款担保

(八) 在建工程

种类	期末余额	期初余额
在建项目		6,216,973.70
工程物资		
合计		6,216,973.70

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
TPU 设备流水线				3,060,250.53		3,060,250.53
污水处理池项目				1,523,958.80		1,523,958.80
基建工程						
零星工程				655,934.86		655,934.86
MDI 储罐项目				456,915.65		456,915.65
管道保温工程				100,675.00		100,675.00
变压器增容项目				62,162.16		62,162.16
烘房				110,000.00		110,000.00
厂区外停车位				162,162.16		162,162.16
制氮机				53,290.60		53,290.60
电动门				31,623.94		31,623.94
合计				6,216,973.70		6,216,973.70

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
TPU 设备流水线	3,060,250.53	320,240.81	3,380,491.34			自筹
污水处理池项目	1,523,958.80	903,469.59	2,427,428.39			自筹
基建工程		2,038,834.97	2,038,834.97			自筹
零星工程	655,934.86		655,934.86			自筹
MDI 储罐项目	456,915.65		456,915.65			自筹
管道保温工程	100,675.00	135,209.00	235,884.00			自筹

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
变压器增容项目	62,162.16	145,045.04	207,207.20			自筹
烘房	110,000.00		110,000.00			自筹
厂区外侧停车位	162,162.16	18,018.02	180,180.18			自筹
制氮机	53,290.60	4,273.50	57,564.10			自筹
电动门	31,623.94		31,623.94			自筹
合计	6,216,973.70	3,565,090.93	9,782,064.63			

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	管理软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,007,107.17		2,007,107.17
2.本期增加金额		72,413.79	72,413.79
(1) 购置		72,413.79	72,413.79
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,007,107.17	72,413.79	2,079,520.96
二、累计摊销			
1.期初余额	548,902.98		548,902.98
2.本期增加金额	41,367.47	1,206.90	42,574.37
(1) 计提	41,367.47	1,206.90	42,574.37
3.本期减少金额			
4.期末余额	590,270.45	1,206.90	591,477.35
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,416,836.72	71,206.89	1,488,043.61
2.期初账面价值	1,458,204.19		1,458,204.19

2、截至 2018 年 12 月 31 日抵押情况

项目	账面原值	账面价值	备注
土地使用权	2,007,107.17	1,416,836.72	银行贷款担保

(十) 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
资产减值准备	4,942,270.95	741,340.64	4,134,744.77	620,211.72
合计	4,942,270.95	741,340.64	4,134,744.77	620,211.72

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款、工程款	404,280.00	1,168,615.00

项目	期末余额	期初余额
合计	404,280.00	1,168,615.00

(十二) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,000,000.00	7,650,000.00
抵押+质押借款	22,772,727.27	14,400,000.00
合计	26,772,727.27	22,050,000.00

注：1、2018年，公司向中国工商银行嘉兴分行营业部借入人民币 28,230,000.00 元，归还人民币 27,507,272.73 元，同时签订了最高额抵押合同(2014 年营业（抵）字 0924)和最高额质押合同（2018 年 2G（质）0002 号），抵押物为本公司拥有的坐落于嘉兴市王江泾开发区的不动产(权证号：浙(2017)嘉秀不动产权第 0021657 号),最高额抵押价值为人民币 2,800.00 万元。质押物为本公司持有的 6 项专有技术,最高额质押价值为人民币 1,330.00 万元；

2、2018 年，公司向中国建设银行股份有限公司嘉兴秀洲支行借入人民币 400.00 万元，同时签订了最高额权利质押合同（合同编号：Z63804792502018084），质押物为本公司持有的 3 项发明专利,最高额质押价值为人民币 962.00 万元。股东张国荣为上述借款提供担保。

(十三) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		2,051,736.00
应付账款	8,366,299.20	6,725,286.30
合计	8,366,299.20	8,777,022.30

1、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,051,736.00
合计		2,051,736.00

2、应付账款**(1) 应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,288,518.80	6,702,567.90
1-2 年	55,062.00	20,801.00
2-3 年	20,801.00	1,917.40
3 年以上	1,917.40	
合计	8,366,299.20	6,725,286.30

(2) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

单位名称	关联方关系	期末余额	占期末余额比例 (%)	账龄	未结算原因
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	非关联方	2,709,216.00	32.38	1 年以内	未到结算期
射阳县成翔机械制造有限公司	非关联方	1,270,000.00	15.18	1 年以内	未到结算期
吴江区黎里镇叶闻装潢材料经营部	非关联方	900,000.00	10.76	1 年以内	未到结算期
吴江市汇丰制桶厂	非关联方	729,190.80	8.72	1 年以内	未到结算期

单位名称	关联方关系	期末余额	占期末余额比例 (%)	账龄	未结算原因
上海美远国际贸易有限公司	非关联方	646,556.40	7.73	1年以内	未到结算期
合计	--	6,254,963.20	74.77	--	--

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京科亚化工成套装备有限公司	26,400.00	未到结算期
合计	26,400.00	

(4) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	604,575.00	589,838.67
1-2 年	0.80	97,176.00
2-3 年	14,996.00	3,044.38
3 年以上	980.00	
合计	620,551.80	690,059.05

(十五) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	888,368.93	7,759,399.29	7,319,452.03	1,328,316.19
二、离职后福利-设定提存计划		275,504.86	275,504.86	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	888,368.93	8,034,904.15	7,594,956.89	1,328,316.19

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	888,368.93	7,107,775.52	6,674,828.26	1,321,316.19
二、职工福利费		298,241.47	291,241.47	7,000.00
三、社会保险费		341,527.30	341,527.30	
其中：医疗保险费		302,407.47	302,407.47	
工伤保险费		29,617.54	29,617.54	
生育保险费		9,502.29	9,502.29	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		11,855.00	11,855.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	888,368.93	7,759,399.29	7,319,452.03	1,328,316.19

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		266,002.57	266,002.57	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2.失业保险费		9,502.29	9,502.29	
合计		275,504.86	275,504.86	

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	323,015.87	679,231.85
城建税	16,150.79	60,241.70
教育费附加	16,150.80	33,961.60
个人所得税	82,708.88	57,952.60
房产税	39,599.27	46,199.15
城镇土地使用税		62,283.12
企业所得税		334,993.83
环保税	93.80	
合计	477,719.41	1,274,863.85

(十七) 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
其他应付款	3,323,142.12	2,838,573.84
应付利息		
应付股利		
合计	3,323,142.12	2,838,573.84

2、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,419,360.04	905,559.36
1-2年		1,933,014.48
2-3年	903,782.08	
合计	3,323,142.12	2,838,573.84

3、本报告期末其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张国荣	903,782.08	未到结算期
合计	903,782.08	

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)		期末余额
		其他	小计	
股份总数	55,000,000.00			55,000,000.00

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	388,448.61			388,448.61
合计	388,448.61			388,448.61

(二十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,214,162.68	2,289,476.88	1,129,780.31	5,373,859.25
合计	4,214,162.68	2,289,476.88	1,129,780.31	5,373,859.25

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,480,024.10	840,343.77		2,320,367.87
合计	1,480,024.10	840,343.77		2,320,367.87

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,320,216.89	7,166,098.89
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	13,320,216.89	7,166,098.89
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	8,403,437.67	6,837,908.89
减: 提取法定盈余公积	840,343.77	683,790.89
期末未分配利润	20,883,310.79	13,320,216.89

(二十三) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	165,994,045.10	138,536,237.79	117,895,380.78	94,389,504.19
其他业务	173,782.28			
合计	166,167,827.38	138,536,237.79	117,895,380.78	94,389,504.19

2、主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
聚氨酯树脂(PU)系列	110,770,938.18	89,126,580.55	82,564,109.36	63,496,895.34
热塑性聚氨酯(TPU)系列	39,419,931.18	36,732,313.17	20,292,936.57	18,322,382.03
聚酯多元醇(PET)系列	15,803,175.74	12,677,344.07	15,038,334.85	12,570,226.82
合计	165,994,045.10	138,536,237.79	117,895,380.78	94,389,504.19

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	169,634.07	142,240.02
教育费附加	195,914.16	142,240.03
房产税	79,198.54	200,880.56
土地使用税	51,942.60	124,587.12
车船税	1,380.00	1,020.00
印花税	39,654.80	26,147.60

项目	本期发生额	上期发生额
环保税	308.74	
合计	538,032.91	637,115.33

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,589,398.22	1,721,114.20
业务招待费	1,043,986.73	631,593.85
差旅费	351,733.04	348,070.97
职工薪酬	1,032,877.25	875,969.43
福利费	20,865.40	151,451.20
社保费	167,027.51	153,406.40
合计	4,205,888.15	3,881,606.05

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	440,516.50	860,699.41
福利费	199,711.65	166,389.43
社保费	278,379.21	209,053.66
职工教育经费	11,855.00	8,600.00
工会费	107,415.94	85,031.30
残疾人保障金	31,238.73	15,939.15
安全生产费	2,289,476.88	2,155,579.32
业务招待费	24,742.04	143,495.94
邮电费	49,668.15	54,101.77
咨询费	342,211.03	462,467.79
保险费	39,160.16	79,116.34
水电费	408,609.07	330,274.47
办公费	248,522.39	127,770.70
差旅费	129,919.03	195,312.60
折旧费	92,213.31	78,600.76
低值易耗品	96,307.91	266,911.75
修理费	74,541.79	55,312.10
无形资产摊销	42,574.37	38,198.50
排污费	37,251.50	38,690.08
设计费	1,200.00	167,735.85
其它	10,303.43	21,578.31
合计	4,955,818.09	5,560,859.23

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	3,451,396.45	2,300,925.73
直接工资	2,200,830.35	1,630,507.12
研发福利费	77,664.42	115,578.42
研发社保	171,625.44	171,625.44
研发折旧	285,506.32	167,160.43
研发水电费	204,304.55	188,522.64

项目	本期发生额	上期发生额
其他	480,364.00	165,442.19
合计	6,871,691.53	4,739,761.97

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,433,764.08	1,146,266.77
利息收入	-9,592.40	-13,951.58
合计	1,424,171.68	1,132,315.19

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	807,526.18	1,110,568.02
合计	807,526.18	1,110,568.02

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
节能降耗奖励	30,000.00	20,000.00	与收益相关
新三板挂牌补助		900,000.00	与收益相关
科技计划项目	113,500.00	150,000.00	与收益相关
锅炉淘汰补助		49,350.00	与收益相关
市级工业化和信息化发展资金	200,000.00		与收益相关
合计	343,500.00	1,119,350.00	--

(三十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	26,543.92	
合计	26,543.92	

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	84,602.56	144,167.88	84,602.56
合计	84,602.56	144,167.88	84,602.56

计入当期损益的政府补助：

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
经济转型升级创新发展奖励		100,000.00	与收益相关
品牌化发展奖励		35,000.00	与收益相关
稳岗补贴		6,167.88	与收益相关
社会化服务补助		3,000.00	与收益相关
墙改办资金补助	32,660.00		与收益相关
土地税退税	51,942.56		与收益相关

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
合计	84,602.56	144,167.88	--

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠		13,000.00	
车辆违章	4,240.00		4,240.00
合计	4,240.00	13,000.00	4,240.00

(三十四) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	996,558.78	1,022,845.00
递延所得税费用的变动	-121,128.92	-166,585.21
合计	875,429.86	856,259.79

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	9,278,867.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,391,830.13
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠（不含税率优惠）的纳税影响	-764,107.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	247,707.06
所得税费用	875,429.86

(三十五) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,592.40	13,951.58
政府补助	428,102.56	1,263,517.88
合计	437,694.96	1,277,469.46

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用手续费	15,392.64	17,009.01
其他资金往来	1,000,000.00	4,200,000.00
销售、管理费用支出	5,596,985.05	6,788,714.78
合计	6,612,377.69	11,005,723.79

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	18,800,000.00	
合计	18,800,000.00	

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	17,200,000.00	1,600,000.00
合计	17,200,000.00	1,600,000.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行汇票保证金	3,732,479.33	
合计	3,732,479.33	

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行汇票保证金	2,706,801.68	125,291.34
合计	2,706,801.68	125,291.34

(三十六) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料表**

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,403,437.67	6,837,908.89
加：资产减值准备	807,526.18	1,110,568.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,130,375.21	1,996,223.24
无形资产摊销	42,574.37	38,198.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,286,482.02	1,129,257.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,543.92	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-121,128.92	-166,585.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,432,065.82	1,994,183.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,630,169.48	-4,778,814.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	806,837.32	273,575.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,732,675.37	8,434,516.42
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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		

补充资料	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	247,541.54	686,376.32
减：现金的期初余额	686,376.32	492,838.68
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	-438,834.78	193,537.64

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	247,541.54	686,376.32
其中：库存现金	12,402.92	6,757.53
可随时用于支付的银行存款	235,138.62	679,618.79
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	247,541.54	686,376.32

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	216.42	见本附注五、(一)
固定资产	13,806,280.15	见本附注五、(七)
无形资产	1,416,836.72	见本附注五、(九)
合计	15,223,333.29	

(三十八) 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
节能降耗奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
科技计划项目	113,500.00	其他收益	113,500.00
市级工业化和信息化发展资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
墙改办退款	32,660.00	营业外收入	32,660.00
土地税退税	51,942.56	营业外收入	51,942.56
合计	428,102.56	--	428,102.56

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东

序号	关联方名称	与本公司关系
1	张国荣	实际控制人、董事长、总经理
2	沈大为	董事、持股 27%的自然人股东
3	嘉兴国升企业管理合伙企业（有限合伙）	持股 10%的股东单位

(二) 董事、监事、高级管理人员

序号	关联方名称	与本公司关系
----	-------	--------

1	张国荣	董事长、总经理
2	沈大为	董事
3	王军花	董事
4	王国荣	董事
5	归念文	董事、财务负责人、董事会秘书
6	沈金荣	监事会主席
7	王宗伟	监事
8	杨春	监事（职工监事）、核心技术人员
9	吴建忠	副总经理

（三）其他关联方

序号	关联方名称	与本公司关系
1	苏州明君化工有限公司	股东张国荣先生对外投资的企业，持股 90%
2	嘉兴市诚恒纺织实业有限公司	股东沈大为先生为对外投资的企业，持股 88.45%
3	浙江秀洲德商村镇银行股份有限公司	公司关联方诚恒纺织对外投资的企业，持股 6.68%
4	嘉兴市秀洲区联合会创业投资有限公司	公司关联方诚恒纺织对外投资的企业，持股 2.78%
5	嘉兴市诚恒置业有限公司	股东沈大为先生为对外投资的企业，持股 39.47%
6	嘉兴市翰森物业服务有限公司	股东沈大为先生对外投资的企业，持股 40%
7	吴江东方丝绸市场诚恒纺织经营部	股东、董事沈大为先生的母亲沈桂娜女士投资的个体工商户
8	张家港保税区欧丽特国际贸易有限公司	公司董事长张国荣先生对外投资企业，持股 70%，任法定代表人、执行董事
9	苏州欧丽特企业进出口有限公司	公司董事长张国荣先生对外投资的企业，持股 80%，任法定代表人、执行董事、总经理
10	吴江纺织浆料二厂	公司股东、董事长、总经理张国荣先生的父亲张君骥先生投资的个人独资企业
11	吴江市君达纺织有限公司	公司股东、董事长、总经理张国荣先生的父亲张君骥先生投资的企业，持股 49%
12	辽宁君荣化工有限公司	公司股东、董事长、总经理张国荣先生的父亲张君骥先生投资的企业，持股 50%
13	嘉善雅阁家居有限公司	公司股东、董事长、总经理张国荣先生的父亲张君骥先生投资的企业，持股 50%
14	苏州久明贸易有限公司	公司股东、董事长、总经理张国荣先生原持股 60%，已于 2017 年 6 月 2 日全部转让给无关联第三人
15	张家港保税区荣珺国际贸易有限公司	公司董事长张国荣先生对外投资的企业，持股 30%，任监事
16	滨海县国荣化工有限公司	股东张国荣先生对外投资的企业，持股 60%
17	吴江市君益纺织贸易有限公司	公司股东、董事长、总经理张国荣先生的夫人王军花女士投资的个人独资企业
18	嘉兴市新荣成纺织有限公司	公司监事沈金荣夫人沈桂娜女士的弟弟沈桂荣先生投资的企业，持股 68.7%
19	苏州工业园区娄葑镇汉中咖啡店	公司董事长张国荣先生对外投资的企业

(四) 关联交易情况**1、出售商品/提供劳务情况表**

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			不含税金额	占同类交易金额的比例(%)	不含税金额	占同类交易金额的比例(%)
苏州久明贸易有限公司	经常性产品销售	市场价			879,573.50	0.75

注：苏州久明贸易有限公司股东、董事长、总经理张国荣先生原持股 60%，已于 2017 年 6 月 2 日全部转让给无关联第三人。

2、关联方担保情况

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	担保是否依据履行完毕
张国荣	1,000,000.00	2018 年 6 月 29 日	2019 年 6 月 28 日	否
张国荣	3,000,000.00	2018 年 8 月 3 日	2019 年 8 月 2 日	否

(五) 关联方应收应付款项**1、应收项目**

关联方	报表项目	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
苏州久明贸易有限公司	应收账款			483,608.00	

2、应付项目

关联方	报表项目	期末余额	期初余额
张国荣	其他应付款	903,782.08	1,903,782.08
吴江纺织浆料二厂	其他应付款	1,100,000.00	

(六) 关联方资金拆借

关联方	报表项目	期初余额	借入金额	归还金额	期末余额
张国荣	其他应付款	1,903,782.08		1,000,000.00	903,782.08
吴江纺织浆料二厂	其他应付款		5,360,000.00	4,260,000.00	1,100,000.00

七、承诺及或有事项**(一) 或有事项**

截至 2018 年 12 月 31 日，公司存在如下诉讼案件：

1、洛克有限诉六安锦兴合成革有限公司（以下简称锦兴公司）买卖合同纠纷案

2013 年 6 月 15 日至 2013 年 11 月 25 日，锦兴公司与洛克有限多次发生买卖 RUA-6009A、RUA-5185 化学品业务关系，截至 2013 年 12 月 31 日，锦兴公司尚欠洛克有限货款 1,347,380 元未予给付。2014 年 7 月 2 日，洛克有限向六安市中级人民法院起诉，要求锦兴公司支付货款 1,347,380 元及逾期付款利息，并承担案件诉讼费用和保全费。2014 年 8 月 28 日，六安市中级人民法院作出（2014）六民二初字第 00335 号民事调解书，调解确认：锦兴公司于 2014 年 8 月 28 日给付洛克有限 30 万元，余款 1,047,380 元自 2014 年 9 月起，每月（含 9 月）30 日前给付 10 万元至付清时止；否则锦兴公司应承担自 2014 年 2 月 17 日起至付清

时止，以未付款项为本金，按照中国人民银行同期同类贷款利率计算的利息；案件受理费和保全费用共计 13,566.5 元由锦兴公司承担。2015 年 1 月 5 日，六安市中级人民法院作出（2015）六执他字第 00003 号执行裁定书，裁定本案由六安市金安区人民法院执行。本案尚处在执行程序中。截至 2018 年 12 月 31 日剩余尾款 1,047,380.00 元。

2、洛克有限诉合肥市安山涂层织物有限公司（以下简称安山涂层）买卖合同纠纷案

自 2013 年 8 月起，安山涂层与洛克有限多次发生买卖 RUA-6009A、RUA-5185 化学品业务关系，安山涂层尚有货款 576,500 元未予支付。洛克有限向合肥市蜀山区人民法院起诉，要求安山涂层立即支付货款 576,500 元及逾期付款利息，并承担案件诉讼费用。案件开庭后双方协商退回价值为 115,662.1 元的货物给洛克有限，因此最终确定诉讼请求为 460,837.9 元。2014 年 8 月 10 日，合肥市蜀山区人民法院作出（2014）蜀民二初字第 00379 号民事判决书，判决安山涂层于判决生效后十日内一次性给付洛克有限货款 460,837.9 元及自起诉之日起至货款清偿完毕止的利息，并承担 3,000 元的案件受理费。安山涂层不服一审判决，向合肥市中级人民法院提出上诉。2014 年 11 月 24 日合肥市中级人民法院作出（2014）合民二终字第 00768 号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。2015 年 9 月 29 日，洛克有限与安山涂层达成执行和解协议，双方同意以 440,837 元了结案件，其中 18 万元以被执行个人基本户已冻结款支付，余款 260,837 元分三期履行；第一期于 2015 年 10 月 31 日前付 9 万元，第二期于 2015 年 11 月 30 日前付 9 万元，第三期于 2015 年 12 月 31 日前付 80,837 元，如有一期未近期足额履行，恢复原判决执行。截至 2018 年 12 月 31 日剩余尾款 260,837.90 元。

3、洛克有限诉吴江市丰润纺织涂层厂（以下简称丰润纺织）买卖合同纠纷案

2013 年 4 月至 2014 年 5 月，丰润纺织与洛克有限进行多次化学品业务往来，丰润纺织尚欠货款 246,228 元到期未付。2014 年 9 月 9 日，洛克有限向苏州市吴江区人民法院起诉，并申请追加丰润纺织的投资人谢雪荣为共同被告。2015 年 3 月 18 日，苏州市吴江区人民法院作出（2014）吴江盛商初字第 00693 号民事判决书，判决丰润纺织于判决生效之日起十日内给付洛克有限货款 246,228 元及利息，如丰润纺织的财产不足以支付货款，投资人谢雪荣应负连带清偿责任；案件受理费及保全费共计 6614 元由丰润纺织承担。本案尚处在执行程序中。截至 2018 年 12 月 31 日剩余尾款 246,228.00 元。

4、洛克有限诉李荣明、尤菊红买卖合同纠纷案

李荣明与洛克有限素有化学品买卖业务往来，截至 2014 年 1 月 29 日，李荣明尚欠洛克有限货款 573,000 元。2014 年 7 月 22 日，洛克有限向苏州市吴江区人民法院起诉，要求李荣明和尤菊红支付货款 573,000 元及逾期付款利息，并承担案件诉讼费用。2014 年 9 月 10 日，苏州市吴江区人民法院作出（2014）吴江盛商初字第 0596 号民事判决书，认定该债务应为李荣明与其妻子尤菊红的共同债务，判决李荣明、尤菊红于判决生效之日起十日内支付洛克有限货款 573,000 元及相应的逾期付款利息，并承担案件受理费和保全费合计 7,394 元。2016 年 9 月 23 日苏州市吴江区人民法院立案恢复执行（（2016）苏 0509 执恢 997 号），拍卖李荣明、尤菊红名下房产，经评估拍卖洛克新材公司参与分配款 238,422.00 元。2016 年 10 月 26 日洛克新材公司收到 238,422.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日剩余尾款 334,578.00 元。

5、洛克有限诉吴江市鑫润发纺织整理有限公司（以下简称鑫润发公司）买卖合同纠纷案

2011 年至 2014 年期间，鑫润发公司与洛克有限进行多次化学品业务往来，截至 2014 年 12 月 31 日，鑫润发公司尚有到期货款 437,498.00 元未支付。2015 年 4 月 1 日，洛克有限向苏州市吴江区人民法院起诉。2015 年 6 月 8 日，苏州市吴江区人民法院作出（2015）吴江盛商初字第 00284 号民事判决书，判决鑫润发公司于判决生效之日起十日内给付洛克有限货款 437,498.00 元及逾期付款利息，并承担案件受理费和保全费合计 6,851.00 元。本案尚处在执行程序中。截至 2018 年 12 月 31 日剩余尾款 437,498.00 元。

八、资产负债表日后事项

无。

九、其他重要事项

无。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助	428,102.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,240.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	423,862.56	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	63,579.38	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	360,283.18	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	10.69	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.23	0.15	0.15

浙江洛克新材料股份有限公司

二〇一九年四月二十二日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

嘉兴市秀洲区王江泾开发区，公司董事会秘书办公室。