



浦 江 股 份

NEEQ : 833821

南京浦江合金材料股份有限公司

NANJING PUJIANG ALLOY MATERIALS CO., LTD



年度报告

2018

公司 2018 年度大事记



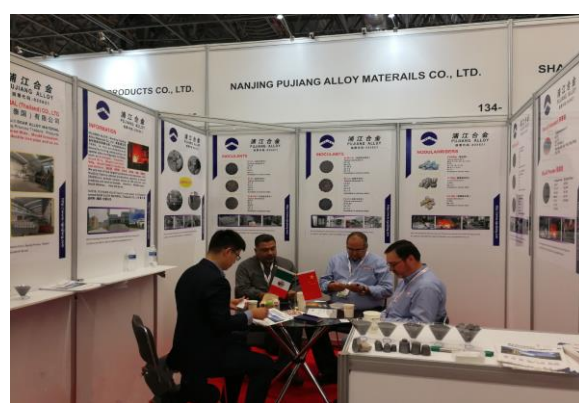
2018年11月30日，由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发给公司“高新技术企业”认定证书，有效期三年。



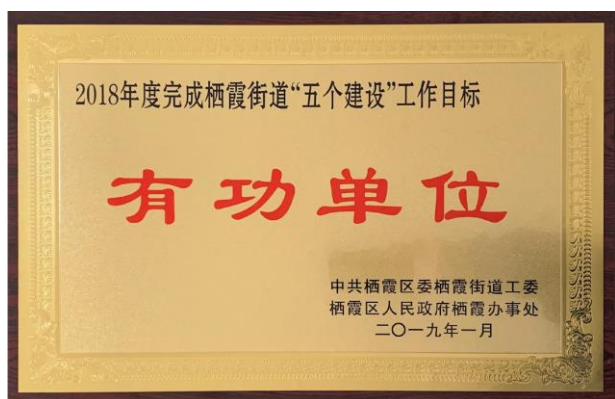
2018年9月，在中国铸造协会铁合金分会第一次会议上，南京浦江合金材料股份有限公司被选举为：中国铸造协会铁合金分会理事长单位。



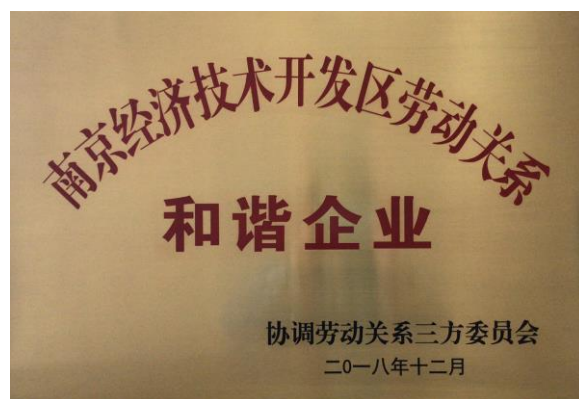
江苏省政协副主席阎立率江苏代表团，考察泰中罗勇工业园，公司副总经理吴永纯向代表团汇报了，公司积极响应“一带一路”号召在泰国建厂的生产经营及生活情况。



2018年，公司先后参加了土耳其、墨西哥、波兰、泰国、意大利等国家的铸造展，增强了公司在国际市场的认知度，结交新客户的同时，也加深了与老客户的感情。



南京浦江合金材料股份有限公司 2018 年度在经济、政治、文化、社会、生态五个建设中做出突出贡献，被中共栖霞区委栖霞街道工委、栖霞区人民政府栖霞办事处评为“有功单位”。



2018年12月，南京浦江合金材料股份有限公司被协调劳动关系三方委员会评为“南京经济技术开发区劳动关系和谐企业”，公司将再接再厉继续为员工创造更优质的就业环境。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、母公司	指	南京浦江合金材料股份有限公司
浦江特种公司	指	南京浦江特种合金有限公司
香港公司、CPFA 公司	指	浦江铸造合金投资有限公司 (CPFA INVESTMENT LIMITED)
泰国公司、腾飞公司	指	腾飞合金材料(泰国)有限公司 (SOAR ALLOY MATERIAL (THAILAND) COMPANY LIMITED)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务细则》	指	《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则(试行)》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
《公司章程》	指	《南京浦江合金材料股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
关键管理人员	指	董事长、董事、监事、独立董事、总经理、副总经理、总会计师、财务总监、董事会秘书和公司章程规定的其他人员
报告期	指	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
球化剂	指	为使铸铁中的石墨结晶成为球状而加入铁液中的某些金属和合金。
孕育剂	指	合金加入铁水中,可促进石墨化,减少白口倾向,改善石墨形态和分布状况,增加共晶团数量,细化基体组织,从而增加铸件强度。

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。

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

天健会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

豁免披露事项及理由

因公司与客户合同约定：任何一方在合同履行过程中对以任何方式获知的另一方信息及商业秘密或其他技术及经营信息均负有保密义务，不得向任何第三方透露或泄露。公开披露客户信息易引起商业秘密泄露，对客户正常经营造成负面影响，同时会引起同行业恶性竞争。本公司的商业秘密信息主要包括公司销售和采购等往来款项的前五名客户的名称。公司已向全国中小企业股份转让系统申请并获得批准，在披露 2018 年年度报告时豁免披露公司客户和供应商的具体名称。

【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
政策调控风险	<p>目前，我国合金添加剂市场处于发展成熟阶段，行业的发展主要依赖国家和地区的立法以及政府政策的推动，政策环境的变化对该企业原有的发展计划和投资计划有很大的影响。若国家和地区采取不利于行业发展的立法或政策，企业可能面临较大的投资风险。</p> <p>此外，铸造业的发展是推动合金添加剂行业发展的主要动力之一，其发展受国家宏观政策影响较深，受政策调控也最直</p>

	接。因此，合金添加剂行业面临着一定的宏观政策风险。
市场需求不足风险	铸造业的发展是球化剂、孕育剂等合金添加剂发展的主要动力之一。2017 年全球铸件产量达到 1.098 亿吨，同比增长 5.30%。中国铸件占全球产量的 45.00%，规模巨大。随着国家经济的发展和产业结构调整的要求，铸造业必将向智能环保型方向发展，市场对高品质的铸件需求也将越来越多。因此，球化剂、孕育剂等合金添加剂若不及时进行技术创新和跟进，可能面临市场淘汰的风险。
实际控制人不当控制的风险	实际控制人任启才与杨玉平合计持有公司股份 42,644,929 股，占公司总股本的 70.65%，对公司拥有绝对的控制力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易决策制度》、《关联方资金往来管理制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，但客观上存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。
报告期内往来借款较多的不规范风险	公司已建立了各项管理制度，特别是建立了资金管理制度和关联方相关制度，对关联方和个人借款情况进行了严格规范。但因公司经营发展需要，报告期内，出现较多公司向股东和关联方借款的情形。
外汇汇率波动风险	公司主营业务收入中外销占比较高，2016 年、2017 年、2018 年公司出口收入占营业收入的比例分别为 46.49%、54.44%、63.20%。如果人民币汇率出现大幅波动，人民币大幅升值，将会对公司出口业务收入造成影响，同时也会使公司的外币资产发生汇兑损失，从而影响公司的经营业绩。
公司治理机制不能有效发挥作用的 风险	公司系 2015 年 10 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司的股份公司，公司各项治理机制已逐步建立完善。未来随着公司规模进一步扩大，以及公司治理机

	<p>制需要相应地在更大的范围发挥更年效的作用。同时，上述情况也对公司治理机制的规范化运行及公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。</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	南京浦江合金材料股份有限公司
英文名称及缩写	NANJING PUJIANG ALLOY MATERIALS CO., LTD
证券简称	浦江股份
证券代码	833821
法定代表人	任启才
办公地址	南京市经济技术开发区刀枪河路 15 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	任曦
职务	董事会秘书
电话	025-52207801
传真	025-52207801
电子邮箱	pujiang.888@163.com
公司网址	www.njpujiang.com
联系地址及邮政编码	南京市经济技术开发区刀枪河路 15 号 邮编 210000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办

三、企业信息

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

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320192552092484C	否
注册地址	南京市经济技术开发区刀枪河路 15 号	否
注册资本	60,363,000.00	否

五、中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张建华、方丽芳
会计师事务所办公地址	上海浦东新区浦电路 370 号宝钢大厦 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	302,390,763.64	231,681,645.33	30.52%
毛利率%	18.48%	20.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,186,690.46	15,651,355.32	22.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,215,621.89	15,071,150.45	20.86%
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）	19.28%	18.64%	-
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）	18.31%	17.95%	-
基本每股收益	0.32	0.26	23.08%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	185,022,455.83	183,186,858.84	1.00%
负债总计	76,508,997.66	92,689,629.49	-17.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	108,513,458.17	90,497,229.35	19.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.80	1.50	20.00%
资产负债率%（母公司）	49.38%	55.26%	-
资产负债率%（合并）	41.35%	50.60%	-
流动比率	1.76	1.44	-
利息保障倍数	11.74	14.52	-

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	27,444,600.72	-10,696,375.43	-
应收账款周转率	7.70	6.18	-
存货周转率	5.71	5.16	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.00%	17.01%	-
营业收入增长率%	30.52%	50.24%	-
净利润增长率%	22.59%	29.39%	-

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	60,363,000	60,363,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	29,072.41
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,190,782.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,141.36
非经常性损益合计	1,199,713.96
所得税影响数	228,645.39
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	971,068.57

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	6,112,060.41		1,703,555.58	
应收账款	42,677,156.49		32,245,112.07	
应收票据及应收账款		48,789,216.90		33,948,667.65
应收利息				
应收股利				
其他应收款	296,908.00	296,908.00	49,956.53	49,956.53
应付票据				
应付账款	14,840,326.55		15,846,731.82	
应付票据及应付账款		14,840,326.55		15,846,731.82
应付利息	73,290.47		24,988.33	
应付股利				
其他应付款	34,586,908.29	34,660,198.76	35,169,313.22	35,194,301.55
管理费用	16,443,484.27	7,213,128.17	13,478,714.28	6,602,542.86
研发费用		9,230,356.10		6,876,171.42

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

所属行业：锻件及粉末冶金制品制造业。主营业务：铸造材料生产；黑色金属、有色金属压延加工；铁合金、有色金属、钢材销售；材料检测服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）。

产品与服务：公司主要产品为球化剂和孕育剂。其中球化剂产品主要包括：硅镁合金、镍镁合金、高镁合金、稀土镁硅铁合金、硅镁包芯线；孕育剂产品主要包括：硅钡钙合金、硅钨合金、硅钡合金、硅钼合金、硅锆合金、硅锰锆合金、硅钡钙模粉、硅锰锆模粉，型内孕育块等。产品主要应用于汽车零部件铸造、现代化给水管路铸造等铸造行业。

经营模式：公司目前采取的销售方式为直接销售。在直接销售的模式上，公司与客户签订合同，实行以销定产为主的生产模式，根据生产订单和产品库存安排生产计划、采购原材料、组织生产、质量控制、及时交付以满足客户的需求。公司按双方约定的价格及付款周期，按时回笼资金。同时，公司以计划生产为辅，除满足合同要求外，备有适量的库存。

关键资源：1. 公司主要产品的技术含量；2. 公司自主研发的发明专利及实用新型专利；3. 公司拥有的土地使用权；4. 公司具有经营业务所需的全部资质，主要有：质量管理体系认证证书、安全生产标准化三级、企业环境管理体系认证证书、对外贸易经营者备案登记表、自理报检企业备案登记证明书、风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制建设等。

公司具有较为稳定的客户群，并通过上述业务流程的经营模式销售球化剂和孕育剂，并获得收入、利润及现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

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

1、公司总体经营情况回顾

公司领导层对 2018 年度的工作部署为：以维护和开发国外市场为主，积极参与国际竞争；强化和完善腾飞合金材料（泰国）有限公司的生产和管理；致力于技术研发为客户提供高品质的产品。报告期内，公司坚持既定的发展战略，抢抓市场机遇，积极开拓国内外市场，强化内部管理，优化工艺，努力研发新产品，重组优化生产方式，按质按量按时完成客户订单，各项经营业务有序开展，经营指标大幅向好。

公司实现营业收入 302,390,763.64 元，较上年同期 231,681,645.33 元，增长 30.52%；实现净利润 19,186,690.46 元，较上年同期 15,651,355.32 元，增长 22.59%，超额完成了公司的年度经营计划。

由于公司及时调整工作的重点，充分利用公司在境外公司的窗口，使得公司的产销发展势头良好。公司和一些国外大的经营公司签订了战略合作协议，从而确保了产品的技术升级，稳定了产品的销售量。

2、技术研发情况

公司积极响应国家号召，走科技创新、技术创新之路，持续开展新技术、新产品的研发工作。截止报告期末，公司已取得授权专利 16 件，其中授权发明专利 4 件。公司自主研发的《高纯度稀土镁球化剂》、《高性能孕育合金材料》和《高效镍镁球化剂》，分别于 2018 年 4 月和 12 月被江苏省新技术新产品推广应用工作联席会议办公室列入《江苏省重点推广应用的新技术新产品目录》第十六批和第十九批。

根据国家《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的相关规定，公司 2018 年被认定为国家级高新技术企业。公司已收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的“高新技术企业”认定证书，有效期三年。取得这一认定，标志着公司在研发创新领域得到了国家相关部门的肯定与认可，公司将进一步推动自主创新、自主研发的进程。今后，南京浦江合金材料股份有限公司将不断加大研发投入，加快科技创新步伐，培养人才队伍，力争为企业增添更多效益，为社会创造更大的价值。

3、2019 年经营计划

公司将加强新材料产品研发，持续创新，大力开发具有高技术含量、高附加值的产品；同时以市场为导向，结合公司的自身优势，以客户为中心，进一步抓住“一带一路”的发展机遇，不断提高产品竞争力和市场占有率，增强公司盈利能力和持续发展能力。

公司将扩大生产能力，增加具有高技术含量、高附加值产品的生产和销售占比；同时进一步完善公司营销网络，以品质、品牌、服务等综合竞争优势开拓市场，扩大公司产品在国内和国外市场的份额。

（二）行业情况

1. 行业发展：铸造合金（球化剂、孕育剂）等合金添加剂主要用于铸铁件生产企业，由于受到国家产业结构的调整，和国家对企业环境保护政策的进一步加强，以及铸造企业将实行准入制，国内铸造行业对高品质铸件需求量将进一步提高，这样给技术含量高的企业增加了市场活力。

2. 市场竞争现状：随着环保智能型铸造企业的出现，铸造合金企业将面临升级换代，有高性能高品质的合金产品，以及优质的技术服务，才能赢得市场生存下去。质次价廉的合金产品，将被逐步淘汰出局。

3. 法律、法规对公司的影响：报告期内行业法律法规未出现大的波动，对公司业绩无影响。

4. 重大事件对公司的影响：国家已经对铸造企业提出，向环保智能型企业方向发展，铸造企业必须采用准入制。本公司提前研制了适应环保智能型铸造企业所需要的合金产品，抢抓市场机遇。另外，国家“一带一路”战略的实施，让中国企业更深入地走向国际市场。公司在泰国的工厂，在2018年增加生产品种，扩大生产数量，加强和国外大公司的合作，充分利用他们的资源和技术服务的优势，把公司的产品更多的打入国际市场。

（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	18,368,479.17	9.93%	10,802,536.00	5.90%	70.04%
应收票据与应收账款	39,101,700.39	21.13%	48,789,216.90	26.63%	-19.86%
预付款项	770,909.36	0.42%	1,332,677.18	0.73%	-42.15%
其他应收款	584,898.51	0.32%	296,908.00	0.16%	97.00%
存货	54,897,838.91	29.67%	51,087,001.92	27.89%	7.46%
其他流动资产	7,390,339.97	3.99%	5,365,724.82	2.93%	37.73%
固定资产	49,013,354.41	26.49%	50,604,833.09	27.62%	-3.14%
在建工程	176,550.00	0.10%	0.00	0.00%	-
应收账款账面价值	35,852,903.81	19.38%	42,677,156.49	23.30%	-15.99%
短期借款	30,228,499.36	16.34%	26,072,400.00	14.23%	15.94%
应付票据及应付账款	16,861,437.64	9.11%	14,840,326.55	8.10%	13.62%
预收款项	181,903.20	0.10%	1,371,119.98	0.75%	-86.73%
应付职工薪酬	2,371,843.80	1.28%	1,677,294.35	0.92%	41.41%
应交税费	409,356.91	0.22%	671,604.83	0.37%	-39.05%
其他应付款	15,967,404.64	8.63%	34,660,198.76	18.92%	-53.93%
一年内到期的非流动负债	2,743,000.00	1.48%	2,600,000.00	1.42%	5.50%
长期借款	685,750.00	0.37%	3,250,000.00	1.77%	-78.90%
递延收益	7,059,802.11	3.82%	7,546,685.02	4.12%	-6.45%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金变动原因：本期货币资金较上年同期增加70.04%，主要原因为报告期内销售商品收到的现金大幅增加所致。

2. 预付款项变动原因：本期预付款项较上年同期减少42.15%，主要原因为报告期期末预付供应商原材料采购款减少所致。

3. 其他应收款变动原因：本期其他应收款较上年同期增加97.00%，主要原因为报告期末押金保证金及为孙公司代垫设备款较上年增多。

4. 其他流动资产变动原因：本期流动资产较上年同期增加37.73%，主要原因为报告期末母公司进项税金额大于销项税，存在待抵扣进项税留抵。

5. 预收款项变动原因：本期预收款项较上年同期减少86.73%，主要原因为报告期末预收客户货款较少所致。

6. 应付职工薪酬变动原因：本期应付职工薪酬较上年同期增加41.41%，主要原因为本期达到预期目标，计提2018年职工年终奖金有所上升所致。

7. 应交税费变动原因：本期应交税费较上年同期减少39.05%，主要原因为报告期公司取得高新企业资格，所得税率下降为15%，且相关税收优惠增加所致。

8. 其他应付款变动原因：本期其他应付款较上年同期减少53.93%，主要原因为报告期内偿还了部分向个人股东的资金拆借款。

9. 长期借款变动原因：本期长期借款较上年同期减少78.90%，主要是因为报告期末孙公司的长期借款已作部分还款所致。

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	302,390,763.64	-	231,681,645.33	-	30.52%
营业成本	246,499,737.89	81.52%	185,319,769.93	79.99%	33.01%
毛利率	18.48%	-	20.01%	-	-
营业税金及附加	1,033,102.19	0.34%	990,307.58	0.43%	4.32%
管理费用	7,815,575.99	2.58%	7,213,128.17	3.11%	8.35%
研发费用	11,099,053.07	3.67%	9,230,356.10	3.98%	20.25%
销售费用	19,212,321.96	6.35%	11,640,594.80	5.02%	65.05%
财务费用	-1,552,531.80	-0.51%	1,098,604.57	0.47%	-241.32%

资产减值损失	-516,162.70	-0.17%	880,152.17	0.38%	-158.64%
其他收益	1,190,782.91	0.39%	486,882.91	0.21%	144.57%
资产处置收益	29,072.41	0.01%	3,353.86	0.00%	766.83%
营业利润	20,019,522.36	6.62%	15,798,968.78	6.82%	26.71%
营业外收入	0.00	0.00%	320,000.00	0.14%	-100.00%
营业外支出	20,141.36	0.01%	35,002.13	0.02%	-42.46%
所得税费用	812,690.54	0.27%	432,611.33	0.19%	87.86%
净利润	19,186,690.46	6.34%	15,651,355.32	6.76%	22.59%

项目重大变动原因：

1. 营业收入变动原因：本期营业收入较上年同期增加 30.52%，主要原因为报告期内销售订单增加，销售数量和销售单价均有提高所致。

2. 营业成本变动原因：本期营业成本较上年同期增加33.01%，主要原因为报告期内销量较上年同期增加，产品成本相应增加所致。

3. 销售费用变动原因：本期销售费用较上年同期增加65.05%，主要原因为报告期内出口销售较上年同期增加，出口关税及运输费用相应增加所致。

4. 财务费用变动原因：本期财务费用较上年同期减少241.32%，主要原因为报告期内记账汇率小于结算汇率产生汇兑收益金额较大。

5. 资产减值损失变动原因：本期资产减值损失较上年同期减少158.64%，主要原因为报告期末计提应收账款坏账准备余额较上年同期减少所致。

6. 其他收益变动原因：本期其他收益较上年同期增加144.57%，主要原因为报告期内与公司日常活动相关的政府补助增加。

7. 资产处置收益变动原因：本期资产处置收益较上年同期增加766.83%，主要原因为本期母公司出售光谱仪一台。

8. 营业外收入变动原因：本期营业外收入较上年同期减少100.00%，主要原因为报告期无与公司日常活动无关的政府补助。

9. 营业外支出变动原因：本期营业外支出较上年同期减少42.46%，主要原因为报告期内对外捐赠较上年同期减少所致。

10. 所得税费用变动原因：本期所得税费用较上年同期增加87.86%，主要原因为报告期内企业取得高新技术企业资质，企业所得税率降为15%，但公司营业利润较上年同期出现显著增长，所得税费用增加。

(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	302,131,933.94	231,678,340.31	30.41%
其他业务收入	258,829.70	3,305.02	7,731.41%
主营业务成本	246,281,747.55	185,319,769.93	32.90%
其他业务成本	217,990.34	0.00	-

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内销售收入	111,270,866.67	36.80%	105,565,034.85	45.56%
国外销售收入	191,119,896.97	63.20%	126,116,610.48	54.44%
合计	302,390,763.64	100.00%	231,681,645.33	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期整体销售金额较 2017 年增加了 70,709,118.31 元，上涨比例为 30.52%。

营业收入按区域分类情况变动：2018 年，国内销售收入为 111,270,866.67 元，占营业收入比例为 36.80%；国外销售收入为 191,119,896.97 元，占营业收入比例为 63.20%。与 2017 年销售收入占营业收入相比，2018 年国外销售收入占营业收入比例增加了 8.76%。主要原因是：泰国腾飞公司已具备批量生产及对外销售能力，报告期内为公司创造营业收入 141,749,491.87 元，较上年增加 64,066,924.91 元，所以报告期内公司外销收入增幅较大。

(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	第一名	26,000,436.79	8.60%	否
2	第二名	18,258,375.35	6.04%	否
3	第三名	17,890,193.81	5.92%	否
4	第四名	9,114,108.73	3.01%	否
5	第五名	8,517,150.66	2.82%	否
合计		79,780,265.34	26.39%	-

(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	第一名	28,877,704.82	16.01%	否
2	第二名	26,364,649.80	14.62%	否
3	第三名	25,961,081.93	14.39%	否

4	第四名	14,928,059.71	8.28%	否
5	第五名	9,089,682.52	5.04%	否
合计		105,221,178.78	58.34%	-

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	27,444,600.72	-10,696,375.43	-
投资活动产生的现金流量净额	-3,302,825.05	-6,926,934.04	-
筹资活动产生的现金流量净额	-22,293,004.48	12,750,484.87	-

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额变动原因：本期经营活动净流入大幅增加，主要系报告期内公司加大市场开拓力度，产量销量大幅增加，导致销售商品、提供劳务收到的现金货币资金增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额变动原因：本期投资活动净流出大幅减少，主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅减少。

3. 筹资活动产生的现金流量净额变动原因：本期筹资活动净流出大幅增加，主要系报告期内偿还债务支付的现金以及支付其他与筹资活动有关的现金大幅增加。

（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，公司主要控股子公司包括：南京浦江特种合金有限公司（简称浦江特种公司）、浦江铸造合金投资有限公司（CPFA INVESTMENT LIMITED）（简称香港公司）。香港公司控股子公司：腾飞合金材料（泰国）有限公司（SOAR ALLOY MATERIAL (THAILAND) COMPANY LIMITED）（简称泰国公司）。无参股公司。

浦江特种公司成立于1995年8月，注册资本2007万元，该子公司厂房已被政府拆迁并取得拆迁补偿款，其业务主要为母公司代理部分外贸业务。报告期该子公司经天健会计师事务所审计，确认报告期单体报表营业收入1,507,415.36元，净利润为1,403,499.16元。

香港公司成立于2015年4月，注册资本410万美元，于2017年3月已完成全部注资。报告期内经天健会计师事务所审计，确认报告期单体报表营业收入27,537,534.71元，净利润为3,423,581.79元。

泰国公司成立于2015年6月，注册资本1.5亿泰铢，截至2016年6月已完成全部注资。泰国公司占地面积11.453奈，折合约18,325 m²，到2016年底已完成建设工程并投入使用。报告期内经天健会计师事务所审计，确认报告期单体报表营业收入141,749,491.87元，净利润为7,008,069.04元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据《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)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	6,112,060.41	应收票据及应收账款	48,789,216.90
应收账款	42,677,156.49		
应收利息		其他应收款	296,908.00
应收股利			
其他应收款	296,908.00		
固定资产	50,604,833.09	固定资产	50,604,833.09
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	14,840,326.55
应付账款	14,840,326.55		
应付利息	73,290.47	其他应付款	34,660,198.76
应付股利			
其他应付款	34,586,908.29		
管理费用	16,443,484.27	管理费用	7,213,128.17
		研发费用	9,230,356.10

(2) 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述

企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持环境保护，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果：

1、公司积极配合客户的需求，完善售后服务，保证产品的质量，杜绝制假售假、以假充真、以次充好；

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

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

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

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

三、持续经营评价

公司自成立以来，能够按照国家有关法律法规、《公司章程》等的相关规定，守法合规经营。公司子公司历次股权转让均履行了均依法履行必要程序，合法合规、不存在纠纷及潜在纠纷。公司董监高不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷。公司董监高不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。报告期内，公司主营业务突出、正常，不存在重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项，不存在法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的应当终止的情形，且不存在根据《公司法》第 181 条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。综上所述，报告期内，公司具备持续经营能力，不存在影响公司持续经营能力的重大不确定事项。

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. 政策调控风险

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

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

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

2. 市场需求不足风险

铸造业的发展是球化剂、孕育剂等合金添加剂发展的主要动力之一。2017年全球铸件产量达到1.098亿吨，同比增长5.30%。中国铸件占全球产量的45.00%，规模巨大。随着国家经济的发展和产业结构调整的要求，铸造业必将向智能环保型方向发展，市场对高品质的铸件需求也将越来越多。因此，球化剂、孕育剂等合金添加剂若不及时进行技术创新和跟进，可能面临市场淘汰的风险。

应对措施：公司专注球化剂和孕育剂的生产与销售，加强质量管理，树立良好品牌形象，打造企业的核心竞争力。针对当前市场现状，为避免市场波动对公司经营造成不利影响，公司将采取以下举措：

(1) 与客户建立长期、稳定的合作关系，保障企业收入的稳定性；(2) 加大研发投入，不断研发新产品和新技术，加强产品多样化以适应不断变化的市场需求。此外，公司将利用已经积累的技术优势，扩大其海外市场的销售。

3. 实际控制人不当控制的风险

实际控制人任启才与杨玉平合计持有公司股份42,644,929股，占公司总股本的70.65%，对公司拥有绝对的控制力。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易决策制度》、《关联方资金往来管理制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，但客观上存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。

应对措施：公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会

议事规则》、《监事会议事规则》、《关联方资金往来管理制度》和《关联交易决策制度》等制度中做了相应的安排。这些制度措施,对实际控制人的行为进行合理的限制,以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性,保护公司所有股东的利益。股份公司成立后组建了监事会,从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡,以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。公司还将通过培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识,督促其切实遵照相关法律法规经营公司,认真执行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规定,保障“三会”决议的切实执行,不断完善法人治理结构,切实保护中小投资者的利益,避免公司被实际控制人不当控制。公司计划在适当时候采用独立董事制度,进一步加强对实际控制人的监督。

4. 报告期内往来借款较多的不规范风险

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

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

5. 外汇汇率波动风险

公司主营业务收入中外销占比较高,2016年、2017年、2018年公司出口收入占营业收入的比例分别为46.49%、54.44%、63.20%。如果人民币汇率出现大幅波动,人民币大幅升值,将会对公司出口业务收入造成影响,同时也会使公司的外币资产发生汇兑损失,从而影响公司的经营业绩。

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

6. 公司治理机制不能有效发挥作用的风险

公司系2015年10月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司的股份公司,公司各项治理机制已逐步建立完善。未来随着公司规模进一步扩大,以及公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更年效的作用。同时,上述情况也对公司治理机制的规范化运行及公司的信息披露工作提出了

更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

应对措施：公司将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，健全和完善公司治理结构和机制。同时公司将增加组织培训，对公司管理层人员普及相关法律法规知识，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。

（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	
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	二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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	二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（三）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型（关联担保）	122,000,000.00	25,000,000.00
6. 其他（关联方资金拆借）	46,000,000.00	17,500,000.00
总计	168,000,000.00	42,500,000.00

（二）承诺事项的履行情况

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

- 1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，

或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

截至报告期末，以上承诺事项的承诺人均严格履行。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	120,292.00	0.07%	外汇远期结汇保证金
土地使用权(宁栖国用2015第22264号)	抵押	5,383,644.85	2.91%	抵押贷款
房屋建筑物(宁房权证栖变字第518717号-518720号)	抵押	9,269,088.71	5.01%	抵押贷款
土地使用权(泰国是拉差34059号、泰国罗勇26844号)	抵押	7,021,102.86	3.79%	抵押贷款
苏(2017)宁建不动产权第0010917号、丘权号483715-I-298	抵押	2,350,442.91	1.27%	抵押贷款
苏(2017)宁建不动产权第0011165号、丘权号483715-I-296	抵押	1,582,837.57	0.86%	抵押贷款
总计	-	25,727,408.90	13.91%	-

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	18,929,625	31.36%	-74,130	18,855,495	31.24%
	其中：控股股东、实际控制人	11,164,507	18.50%	401,420	11,565,927	19.16%
	董事、监事、高管	13,676,985	22.66%	272,750	13,949,735	23.11%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	41,433,375	68.64%	74,130	41,507,505	68.76%
	其中：控股股东、实际控制人	31,481,422	52.15%	-402,420	31,079,002	51.49%
	董事、监事、高管	41,030,955	67.97%	476,550	41,507,505	68.76%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		60,363,000	-	0	60,363,000	-
普通股股东人数		43				

(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	任启才	41,438,669	-1,000	41,437,669	68.65%	31,079,002	10,358,667
2	阎雪屏	6,036,300	0	6,036,300	10.00%	4,527,225	1,509,075
3	任曦	3,018,151	0	3,018,151	5.00%	2,263,613	754,538
4	田毅菲	1,207,260	114,900	1,322,160	2.19%	905,445	416,715
5	杨玉平	1,207,260	0	1,207,260	2.00%	0	1,207,260
6	于建人	1,207,260	0	1,207,260	2.00%	905,445	301,815
合计		54,114,900	113,900	54,228,800	89.84%	39,680,730	14,548,070

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

二、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

公司控股股东为任启才。

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

任启才目前持有公司 41,437,669 股股份，持股比例为 68.65%，是公司的第一大股东。

报告期内控股股东未发生过变化。

（二）实际控制人情况

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

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

任启才目前持有公司 41,437,669 股股份，持股比例为 68.65%，是公司的第一大股东。任启才是公司董事长兼总经理，参与公司治理，能够对公司经营决策产生实质性影响。杨玉平目前持有公司 1,207,260 股股份，持股比例为 2.00%。任启才与杨玉平为夫妻关系，两人合计持有公司 70.65%的股权，认定任启才与杨玉平为公司实际控制人。公司的控股股东、实际控制人最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

报告期内实际控制人未发生过变化。

第七节 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

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
银行借款	中国银行南京秦淮支行	11,000,000.00	4.35%	2018年7月18日至2019年7月12日	否
银行借款	中国农业银行股份有限公司南京建邺支行	7,000,000.00	4.35%	2018年10月23日至2019年10月10日	否
银行借款	中国农业银行股份有限公司南京建邺支行	2,000,000.00	4.35%	2018年10月23日至2019年9月10日	否
银行借款	中国农业银行股份有限公司南京建邺支行	1,500,000.00	4.35%	2018年1月1日至2018年11月8日	否
银行借款	中国农业银行股份有限公司南京建邺支行	3,000,000.00	4.35%	2018年1月1日至2018年11月8日	否
银行借款	中国农业银行股份有限公司南京建邺支行	4,500,000.00	4.35%	2018年3月1日至2018年10月10日	否
银行借款	南京银行股份有限公司南京分行	2,000,000.00	4.35%	2018年7月19日至2019年1月19日	否
银行借款	南京银行股份有限公司南京分行	3,000,000.00	4.35%	2018年8月24日至2019年8月24日	否
银行借款	中国银行泰国分行	5,367,663.56	4.23%	2018年1月23日至2019年1月22日	否
银行借款	中国银行泰国分行	1,860,835.80	4.04%	2018年6月22日至2019年6月21日	否
合计	-	41,228,499.36	-	-	-

备注：（1）公司向中国银行泰国分行借款 782,000 美元，期末按汇率 6.8632 折算人民币 5,367,022.40 元。

(2) 公司向中国银行泰国分行借款 271,100 美元，期末按汇率 6.8632 折算人民币 1,860,613.52 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

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 28 日	0.55	0	0
合计	0.55	0	0

本公司 2017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股 60,363,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.550000 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文）；QFII（如有）实际每 10 股派 0.495000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）

上述利润分配方案经公司 2018 年 4 月 12 日召开的第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议，以及 2018 年 5 月 8 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。

本次权益分派权益登记日为：2018 年 6 月 27 日，除权除息日为：2018 年 6 月 28 日，本次权益分派已实施完毕。

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
任启才	董事长、总经理	男	1954-06-27	本科	2018年5月8日 -2021年5月7日	是
阎雪屏	董事、副总经理、财务总监	女	1958-02-14	大专	2018年5月8日 -2021年5月7日	是
吴永纯	董事、副总经理	男	1962-12-23	大专	2018年5月8日 -2021年5月7日	是
田毅菲	董事、副总经理	男	1983-08-09	本科	2018年5月8日 -2021年5月7日	是
于建人	董事、副总经理	女	1956-04-15	大专	2018年5月8日 -2021年5月7日	是
陈刘剑	董事	男	1986-06-12	本科	2018年5月8日 -2021年5月7日	是
刘金龙	董事	男	1981-07-24	本科	2018年5月8日 -2021年5月7日	是
方正兰	董事	女	1977-06-15	大专	2018年5月8日 -2021年5月7日	是
沈乐	监事会主席	男	1987-12-06	本科	2018年5月8日 -2021年5月7日	是
金反帝	监事	男	1955-11-01	大专	2018年5月8日 -2021年5月7日	是
闫璐	监事	女	1988-03-27	本科	2018年5月8日 -2021年5月7日	是
任曦	董事会秘书	女	1982-12-16	本科	2018年5月8日 -2021年5月7日	是
董事会人数：						8
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长兼总经理任启才为公司控股股东，任启才与股东杨玉平系夫妻关系，为公司实际控制人；任启才与董事会秘书任曦系父女关系，与公司副总经理田毅菲系翁婿关系；公司副总经理田毅菲与董事会秘书任曦系夫妻关系；公司监事闫璐系监事金反帝配偶之弟之女。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系、近姻亲关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
任启才	董事长、总经理	41,438,669	-1,000	41,437,669	68.65%	0
阎雪屏	董事、副总经理、财务总监	6,036,300	0	6,036,300	10.00%	0
吴永纯	董事、副总经理	1,059,000	0	1,059,000	1.75%	0
田毅菲	董事、副总经理	1,207,260	114,900	1,322,160	2.19%	0
于建人	董事、副总经理	1,207,260	0	1,207,260	2.00%	0
陈刘剑	董事	529,500	0	529,500	0.88%	0
刘金龙	董事	529,500	0	529,500	0.88%	0
方正兰	董事	0	0	0	0.00%	0
沈乐	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
金反帝	监事	211,800	0	211,800	0.35%	0
闫璐	监事	105,900	0	105,900	0.18%	0
任曦	董事会秘书	3,018,151	0	3,018,151	5.00%	0
合计	-	55,343,340	113,900	55,457,240	91.88%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈刘剑	监事会主席	新任	董事	2017年年度股东大会选举产生
刘金龙	销售经理	新任	董事	2017年年度股东大会选举产生
方正兰	财务经理	新任	董事	2017年年度股东大会选举产生
沈乐	质检部部长	新任	监事会主席	2017年职工代表大会选举产生
闫璐	办公室主任	新任	监事	2017年年度股东大会选举产生
闵官祥	监事	换届	无	到期换届离任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

新任董事：陈刘剑，男，汉族，1986年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008

年9月至2014年2月，供职于南京浦江特种合金有限公司，担任生产部部长；2014年3月至2015年4月，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任生产部部长；2015年5月至2018年4月，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任监事会主席；2018年5月起，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任董事。

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

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

新任监事会主席：沈乐，男，汉族，1987年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2012年2月，供职于江苏狼山钢绳股份有限公司，担任技术部科员；2012年3月至2013年4月，供职于江苏三鑫特殊金属材料股份有限公司，担任销售部科员；2013年7月至2015年6月，供职于江苏申港锅炉有限公司，担任质检部科员；2015年10月至2018年4月，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任质检部部长；2018年5月起，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任监事会主席。

新任监事：闫璐，女，汉族，1988年03月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年6月至2012年12月，供职于南京浦江特种合金有限公司，担任生产部科员；2013年1月至2018年4月，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任办公室主任；2018年5月起，供职于南京浦江合金材料股份有限公司，担任监事。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
高级管理人员	6	6
行政管理人员	16	16
生产人员	69	85
销售人员	8	8
技术人员	24	26

财务人员	9	9
员工总计	132	150

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	23	24
专科	12	15
专科以下	96	110
员工总计	132	150

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动：2018 年公司总体人数有所增加，报告期末岗位人员配比与年初相比加大了生产、技术人员的比例。人才引进：为响应公司的发展需求，2018 年公司加大生产、技术人员的比例，较好地推动了公司的业务拓展及产品的升级改造。

人员培训：报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训和销售技巧培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快的熟悉岗位知识，更好的实现自身的价值。报告期内，公司先后安排泰国员工 Ms. Huylhang、Ms. Laddawan，参加由中国商务部、商务部国际商务官员研修学院主办的“2018 年中国与泰国商业文化融合研修班”，通过交流学习，泰国员工更多地了解了中国文化、中国特色、中国制造、中国发展。

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

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

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员的变动情况

无

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

公司系 2015 年 10 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司的股份公司，公司各项治理机制已逐步建立完善，针对日常经营中所可能存在的关联交易情况，公司专门制定了《关联交易决策制度》，对关联交易的审批程序做出了具体的规范。公司管理层表示，在未来的关联交易实践中严格按照《公司章程》和《关联交易决策制度》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强交易关联性的审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联交易的发生。

公司已按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，不断健全和完善公司治理结构和机制。同时公司正在增加组织培训，对公司管理层人员普及相关法律法规知识，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。

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

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

公司还通过培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，认真执行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规定，保障“三会”决议的切实执行，不断

完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司计划在适当时候采用独立董事制度，进一步加强对实际控制人的监督。

《公司章程》对纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务会计管理等内容做了明确规定。同时，股份公司制定并审议通过了《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联方资金往来管理制度》等一系列规则，据此进一步对公司的担保、投资、关联交易等行为进行规范和监督。

公司已通过公司章程等明确规定了股东具有查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利；有对公司的经营进行监督，提出建议或者质询的权利；有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权的权利；符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司通过上述治理机制使得股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司成立以来，制定审议通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联方资金往来管理制度》等规章制度。《公司章程》符合《公司法》、《非上市公众公司监管第3号——章程必备条款》的要求，三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。总体来说，公司的股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司的监事会成员为公司的业务或技术专家，全面参与公司的日常生产经营，对公司的实际业务情况非常了解，基本具备切实的监督手段。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高。

4、公司章程的修改情况

4.1 原第九十八条，“董事会由5名董事组成，设董事长1人”，修订为：“董事会由8名董事组成，设董事长1名”。

4.2 原第九十九条，董事会行使下列职权第八款：“在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项”，修订为：“在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、对外提供借款、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项”。

(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	3	<p>一、第一届董事会第十一次会议通过了《公司 2017 年度总经理工作报告》、《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度资金占用专项报告》、《公司 2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算方案》、《关于 2017 年度利润分配预案》、《关于公司 2018 年度预计日常关联交易的议案》、《公司 2017 年年度报告》及《公司 2017 年年度报告摘要》、《关于公司续聘 2018 年度财务审计机构及支付报酬的议案》、《关于选举任启才为第二届董事会董事的议案》、《关于选举阎雪屏为第二届董事会董事的议案》、《关于选举吴永纯为第二届董事会董事的议案》、《关于选举田毅菲为第二届董事会董事的议案》、《关于选举于建人为第二届董事会董事的议案》、《关于选举陈刘剑为第二届董事会董事的议案》、《关于选举刘金龙为第二届董事会董事的议案》、《关于选举方正兰为第二届董事会董事的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开公司 2017 年年度股东大会的议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。本次董事会议案除《公司 2017 年度总经理工作报告》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》不需要提交股东大会审议外，其余都需提交股东大会审议。</p> <p>二、第二届董事会第一次会议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关</p>

		<p>于聘任任启才先生担任公司总经理的议案》、《关于聘任任曦女士担任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任阎雪屏女士担任公司财务总监的议案》、《关于聘任阎雪屏女士为副总经理的议案》、《关于聘任吴永纯先生为副总经理的议案》、《关于聘任田毅菲先生为副总经理的议案》、《关于聘任于建人女士为副总经理的议案》。以上议案无须提交股东大会审议。</p> <p>三、第二届董事会第二次会议通过了《2018年半年度报告》议案，本议案无需提交股东大会审议。</p>
监事会	3	<p>一、第一届监事会第七次会议审议通过了《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算方案》、《关于 2017 年度利润分配预案》、《关于公司 2018 年度预计日常关联交易的议案》、《公司 2017 年年度报告》及《公司 2017 年年度报告摘要》、《关于公司续聘 2018 年度财务审计机构及支付报酬的议案》、《公司 2017 年资金占用专项报告》、《关于公司选举金反帝先生为公司第二届监事会股东代表监事的议案》、《关于公司选举闫璐女士为公司第二届监事会股东代表监事的议案》，以上议案均提请 2017 年年度股东大会审议。</p> <p>二、第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》，本议案无须提交股东大会审议。</p> <p>三、第二届监事会第二次会议审议通过了</p>

		《2018年半年度报告》议案，本议案无需提交股东大会审议。
股东大会	1	<p>一、公司于2018年5月8日召开股东大会，会议主要议程：1、审议通过《公司2017年度监事会工作报告》、《公司2017年度董事会工作报告》、《公司2017年度财务决算报告及公司2018年度财务预算方案》、《关于2017年度利润分配预案》、《关于公司2018年度预计日常关联交易的议案》、《公司2017年年度报告》及《公司2017年年度报告摘要》、《关于公司续聘2018年度财务审计机构及支付报酬的议案》、《公司2017年资金占用专项报告》、《关于选举任启才为第二届董事会董事的议案》、《关于选举阎雪屏为第二届董事会董事的议案》、《关于选举吴永纯为第二届董事会董事的议案》、《关于选举田毅菲为第二届董事会董事的议案》、《关于选举于建人为第二届董事会董事的议案》、《关于选举陈刘剑为第二届董事会董事的议案》、《关于选举刘金龙为第二届董事会董事的议案》、《关于选举方正兰为第二届董事会董事的议案》、《关于公司选举金反帝先生为公司第二届监事会股东代表监事的议案》、《关于公司选举闫璐女士为公司第二届监事会股东代表监事的议案》、《关于修改公司章程的议案》。</p>

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，公司历次股东大会、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《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、

《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议均能正常签署并归档保存。

（三）公司治理改进情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司重大决策事项作出决议，保证公司正常发展。

（四）投资者关系管理情况

公司通过广泛深入地与客户沟通，在符合法律法规规范的前提下，与客户客观地介绍公司情况、虚心听取意见建议、提高沟通效率。同时严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告，披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。

（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

监事会对本年度内的监督事项无异议。

监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：公司董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司具有独立的生产经营场所，独立的采购、销售系统，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

- 1、公司拥有全部资产产权明晰，均由公司独立所有和使用。
- 2、公司与所有的员工均已签署劳动合同，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定选举产生，不存在违规兼职的情况。
- 3、公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。
- 4、公司设置独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，尚未发现公司内部管理制度存在重大缺陷。公司将持续提升内部控制水平。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步提高南京浦江合金材料股份有限公司（以下简称“公司”）规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，同时确保公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员在年度报告信息披露工作中全面、认真履行职责，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以下简称“《业务规则》”）和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（以下简称“《信息披露细则》”）、《全国中小企业股份转让系统基础层挂牌公司年度报告内容与格式指引》（以下简称“《年度报告内容与格式指引》”）等法律、法规、规范性文件及《南京浦江合金材料股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等制度规定，结合公司的实际情况，特制定年度报告重大差错追究制度。南京浦江合金材料股份有限公司第一届董事会第十一次会议通过了《南京浦江合金材料股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。所有相关人员严格按照制度规定执行，报告期内没有出现任何违背制度的行为。

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	(2019) 6-138 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海浦东新区浦电路 370 号宝钢大厦 22 层
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	张建华、方丽芳
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2019〕6-138 号

南京浦江合金材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南京浦江合金材料股份有限公司（以下简称浦江股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了浦江股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

浦江股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估浦江股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浦江股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督浦江股份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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张建华

中国·杭州

中国注册会计师：方丽芳

二〇一九年四月二十三日

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	注释五(一)1	18,368,479.17	10,802,536.00
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	注释五(一)2	39,101,700.39	48,789,216.90
其中：应收票据		3,248,796.58	6,112,060.41
应收账款		35,852,903.81	42,677,156.49
预付款项	注释五(一)3	770,909.36	1,332,677.18
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	注释五(一)4	584,898.51	296,908.00
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	注释五(一)5	54,897,838.91	51,087,001.92
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	注释五(一)6	7,390,339.97	5,365,724.82
流动资产合计		121,114,166.31	117,674,064.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	注释五(一)7	49,013,354.41	50,604,833.09
在建工程	注释五(一)8	176,550.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	注释五(一)9	12,453,371.15	12,221,579.97
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00

长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产	注释五(一)10	2,265,013.96	2,686,380.96
非流动资产合计		63,908,289.52	65,512,794.02
资产总计		185,022,455.83	183,186,858.84
流动负债：			
短期借款	注释五(一)11	30,228,499.36	26,072,400.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	注释五(一)12	16,861,437.64	14,840,326.55
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		16,861,437.64	14,840,326.55
预收款项	注释五(一)13	181,903.20	1,371,119.98
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	注释五(一)14	2,371,843.80	1,677,294.35
应交税费	注释五(一)15	409,356.91	671,604.83
其他应付款	注释五(一)16	15,967,404.64	34,660,198.76
其中：应付利息		98,640.42	73,290.47
应付股利		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	注释五(一)17	2,743,000.00	2,600,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		68,763,445.55	81,892,944.47
非流动负债：			
长期借款	注释五(一)18	685,750.00	3,250,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	注释五(一)19	7,059,802.11	7,546,685.02
递延所得税负债		0.00	0.00

其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		7,745,552.11	10,796,685.02
负债合计		76,508,997.66	92,689,629.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释五（一）20	60,363,000.00	60,363,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	注释五（一）21	54,082.08	54,082.08
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	注释五（一）22	3,424,697.74	1,275,194.38
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	注释五（一）23	3,532,423.49	2,614,860.50
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	注释五（一）24	41,139,254.86	26,190,092.39
归属于母公司所有者权益合计		108,513,458.17	90,497,229.35
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		108,513,458.17	90,497,229.35
负债和所有者权益总计		185,022,455.83	183,186,858.84

法定代表人：任启才

主管会计工作负责人：阎雪屏

会计机构负责人：方正兰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,323,227.69	3,049,267.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	注释十二（一）1	52,051,376.34	70,768,547.61
其中：应收票据		3,218,796.58	6,112,060.41
应收账款		48,832,579.76	64,656,487.20
预付款项		695,019.88	933,453.68
其他应收款	注释十二（一）2	3,969,734.67	462,395.11
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
存货		34,060,509.14	26,437,801.68
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		2,905,384.93	1,859,893.56
流动资产合计		96,005,252.65	103,511,358.70
非流动资产：			

可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	注释十二(一)3	47,080,030.00	47,080,030.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		21,900,992.26	23,536,765.17
在建工程		176,550.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		5,432,268.29	5,566,506.17
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		174,406.09	401,524.80
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		74,764,246.64	76,584,826.14
资产总计		170,769,499.29	180,096,184.84
流动负债：			
短期借款		23,000,000.00	21,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		27,535,732.66	25,595,224.92
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		27,535,732.66	25,595,224.92
预收款项		181,903.20	1,233,332.14
应付职工薪酬		2,097,643.14	1,467,124.75
应交税费		81,488.08	483,654.78
其他应付款		31,436,380.26	49,236,161.17
其中：应付利息		28,154.17	25,979.17
应付股利		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		84,333,147.34	99,515,497.76
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00

递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		84,333,147.34	99,515,497.76
所有者权益：			
股本		60,363,000.00	60,363,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		54,082.08	54,082.08
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		3,532,423.49	2,614,860.50
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		22,486,846.38	17,548,744.50
所有者权益合计		86,436,351.95	80,580,687.08
负债和所有者权益合计		170,769,499.29	180,096,184.84

（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		302,390,763.64	231,681,645.33
其中：营业收入	注释五(二)1	302,390,763.64	231,681,645.33
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		283,591,096.60	216,372,913.32
其中：营业成本	注释五(二)1	246,499,737.89	185,319,769.93
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	注释五(二)2	1,033,102.19	990,307.58
销售费用	注释五(二)3	19,212,321.96	11,640,594.80
管理费用	注释五(二)4	7,815,575.99	7,213,128.17
研发费用	注释五(二)5	11,099,053.07	9,230,356.10
财务费用	注释五(二)6	-1,552,531.80	1,098,604.57

其中：利息费用		1,862,104.06	1,189,365.90
利息收入		29,437.70	25,605.66
资产减值损失	注释五(二)7	-516,162.70	880,152.17
加：其他收益	注释五(二)8	1,190,782.91	486,882.91
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释五(二)9	29,072.41	3,353.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,019,522.36	15,798,968.78
加：营业外收入	注释五(二)10	0.00	320,000.00
减：营业外支出	注释五(二)11	20,141.36	35,002.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,999,381.00	16,083,966.65
减：所得税费用	注释五(二)12	812,690.54	432,611.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,186,690.46	15,651,355.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,186,690.46	15,651,355.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		19,186,690.46	15,651,355.32
六、其他综合收益的税后净额		2,149,503.36	507,724.07
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,149,503.36	507,724.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		2,149,503.36	507,724.07
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	注释五(二)13	2,149,503.36	507,724.07
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		21,336,193.82	16,159,079.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,336,193.82	16,159,079.39
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.32	0.26
（二）稀释每股收益		0.32	0.26

法定代表人：任启才

主管会计工作负责人：阎雪屏

会计机构负责人：方正兰

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释十二(二)1	236,781,948.77	199,951,804.99
减：营业成本	注释十二(二)1	197,708,067.16	162,151,232.99
税金及附加		1,024,374.20	978,438.35
销售费用		14,867,656.48	12,648,901.99
管理费用		4,830,015.99	4,138,063.35
研发费用	注释十二(二)2	11,099,053.07	9,230,356.10
财务费用		-1,111,548.29	3,777,167.63
其中：利息费用		1,242,904.74	685,862.11
利息收入		-12,389.14	-6,699.92
资产减值损失		-431,996.92	360,103.43
加：其他收益		703,900.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		29,072.41	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,529,299.49	6,667,541.15
加：营业外收入		2,537.86	320,000.00
减：营业外支出		11,350.00	28,283.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,520,487.35	6,959,258.07
减：所得税费用		344,857.48	12,534.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,175,629.87	6,946,723.56
（一）持续经营净利润		9,175,629.87	6,946,723.56
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00

六、综合收益总额		9,175,629.87	6,946,723.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.00	0.00
（二）稀释每股收益		0.00	0.00

（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		272,782,409.51	182,236,924.83
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		1,838,133.88	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,081,633.73	612,272.75
经营活动现金流入小计		275,702,177.12	182,849,197.58
购买商品、接受劳务支付的现金		193,745,864.16	150,148,534.60
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		14,915,792.39	10,377,850.41
支付的各项税费		19,727,821.79	20,623,994.41
支付其他与经营活动有关的现金	2	19,868,098.06	12,395,193.59
经营活动现金流出小计		248,257,576.40	193,545,573.01
经营活动产生的现金流量净额		27,444,600.72	-10,696,375.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,117.72	35,947.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		70,117.72	35,947.20

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,372,942.77	6,962,881.24
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		3,372,942.77	6,962,881.24
投资活动产生的现金流量净额		-3,302,825.05	-6,926,934.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		41,228,499.36	33,872,400.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3	17,500,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计		58,728,499.36	51,872,400.00
偿还债务支付的现金		39,493,650.00	16,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,156,719.11	4,276,063.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4	36,371,134.73	18,595,851.37
筹资活动现金流出小计		81,021,503.84	39,121,915.13
筹资活动产生的现金流量净额		-22,293,004.48	12,750,484.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,596,879.98	1,718,448.82
五、现金及现金等价物净增加额		7,445,651.17	-3,154,375.78
加：期初现金及现金等价物余额		10,802,536.00	13,956,911.79
六、期末现金及现金等价物余额		18,248,187.17	10,802,536.00

法定代表人：任启才

主管会计工作负责人：阎雪屏

会计机构负责人：方正兰

(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		204,226,010.62	148,610,143.92
收到的税费返还		1,838,133.88	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,266,289.14	727,135.45
经营活动现金流入小计		207,330,433.64	149,337,279.37
购买商品、接受劳务支付的现金		144,559,890.06	120,448,422.05
支付给职工以及为职工支付的现金		10,832,112.81	7,033,593.29
支付的各项税费		19,299,302.45	18,027,231.07
支付其他与经营活动有关的现金		14,494,495.02	13,689,196.02
经营活动现金流出小计		189,185,800.34	159,198,442.43
经营活动产生的现金流量净额		18,144,633.30	-9,861,163.06
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,117.72	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		70,117.72	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		895,700.94	190,481.35
投资支付的现金		0.00	1,274,650.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		895,700.94	1,465,131.35
投资活动产生的现金流量净额		-825,583.22	-1,465,131.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		34,000,000.00	21,500,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		17,500,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计		51,500,000.00	39,500,000.00
偿还债务支付的现金		32,500,000.00	14,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,560,694.74	3,819,871.27
支付其他与筹资活动有关的现金		34,969,248.00	10,050,000.00
筹资活动现金流出小计		72,029,942.74	28,169,871.27
筹资活动产生的现金流量净额		-20,529,942.74	11,330,128.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,384,353.61	-2,128,665.31
五、现金及现金等价物净增加额		-826,539.05	-2,124,830.99
加：期初现金及现金等价物余额		3,099,620.74	5,224,451.73
六、期末现金及现金等价物余额		2,273,081.69	3,099,620.74

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益
	股本				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	60,363,000.00	0.00	0.00	0.00	54,082.08	0.00	1,275,194.38	0.00	2,614,860.50	0.00	26,190,092.39	0.00	90,497,229.35	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	60,363,000.00	0.00	0.00	0.00	54,082.08	0.00	1,275,194.38	0.00	2,614,860.50	0.00	26,190,092.39	0.00	90,497,229.35	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,149,503.36	0.00	917,562.99	0.00	14,949,162.47	0.00	18,016,228.82	
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,149,503.36	0.00	0.00	0.00	19,186,690.46	0.00	21,336,193.82	
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	917,562.99	0.00	-4,237,527.99	0.00	-3,319,965.00	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	917,562.99	0.00	-917,562.99	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,319,965.00	0.00	-3,319,965.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	60,363,000.00	0.00	0.00	0.00	54,082.08	0.00	3,424,697.74	0.00	3,532,423.49	0.00	41,139,254.86	0.00	108,513,458.17

项目	上期											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	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	57,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,417,082.08	0.00	767,470.31	0.00	1,920,188.14	0.00	14,368,409.43	0.00	77,473,149.96
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	57,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,417,082.08	0.00	767,470.31	0.00	1,920,188.14	0.00	14,368,409.43	0.00	77,473,149.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,363,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,363,000.00	0.00	507,724.07	0.00	694,672.36	0.00	11,821,682.96	0.00	13,024,079.39
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	507,724.07	0.00	0.00	0.00	15,651,355.32	0.00	16,159,079.39
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	694,672.36	0.00	-3,829,672.36	0.00	-3,135,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	694,672.36	0.00	-694,672.36	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,135,000.00	0.00	-3,135,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	3,363,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,363,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	3,363,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,363,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	60,363,000.00	0.00	0.00	0.00	54,082.08	0.00	1,275,194.38	0.00	2,614,860.50	0.00	26,190,092.39	0.00	90,497,229.35

法定代表人：任启才

主管会计工作负责人：阎雪屏

会计机构负责人：方正兰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本				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	60,363,000.00	0.00	0.00	0.00	54,082.08	0.00	0.00	0.00	2,614,860.50	0.00	17,548,744.50	80,580,687.08
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	60,363,000.00	0.00	0.00	0.00	54,082.08	0.00	0.00	0.00	2,614,860.50	0.00	17,548,744.50	80,580,687.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	917,562.99	0.00	4,938,101.88	5,855,664.87
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,175,629.87	9,175,629.87
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	917,562.99	0.00	-4,237,527.99	-3,319,965.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	917,562.99	0.00	-917,562.99	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,319,965.00	-3,319,965.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	60,363,000.00	0.00	0.00	0.00	54,082.08	0.00	0.00	0.00	3,532,423.49	0.00	22,486,846.38	86,436,351.95

项目	上期											
	股本				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	57,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,417,082.08	0.00	0.00	0.00	1,920,188.14	0.00	14,431,693.30	76,768,963.52
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	57,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,417,082.08	0.00	0.00	0.00	1,920,188.14	0.00	14,431,693.30	76,768,963.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,363,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,363,000.00	0.00	0.00	0.00	694,672.36	0.00	3,117,051.20	3,811,723.56
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,946,723.56	6,946,723.56
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	694,672.36	0.00	-3,829,672.36	-3,135,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	694,672.36	0.00	-694,672.36	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,135,000.00	-3,135,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	3,363,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,363,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	3,363,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,363,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	60,363,000.00	0.00	0.00	0.00	54,082.08	0.00	0.00	0.00	2,614,860.50	0.00	17,548,744.50	80,580,687.08

财务报表附注

**南京浦江合金材料股份有限公司
财务报表附注**

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

南京浦江合金材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由任启才、阎雪屏、任曦等发起设立，于 2010 年 4 月 28 日在南京市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省南京市。公司现持有统一社会信用代码为 91320192552092484C 的营业执照，注册资本 6,036.30 万元，股份总数 60,363,000 股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份 41,507,505 股；无限售条件的流通股份 18,855,495 股。公司股票于 2015 年 10 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属金属制品业。主要经营活动为：铸造材料生产；黑色金属、有色金属压延加工；铁合金、有色金属、钢材销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。产品主要有：球化剂、孕育剂。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 23 日第二届第三次董事会会议批准对外报出。

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

二、财务报表的编制基础**（一）编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计**（一）遵循企业会计准则的声明**

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或

其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司

会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

(十) 应收款项

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	将应收账款单个客户 100 万元以上（含）、其他应收款单个客户 50 万元以上（含）的应收款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中按账龄分析法计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销

售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照五五摊销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的

有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(十四) 在建工程

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10

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

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，

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

(十七) 部分长期资产减值

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

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

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

(二十) 政府补助

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十二) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据《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)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	6, 112, 060. 41	应收票据及应收账款	48, 789, 216. 90
应收账款	42, 677, 156. 49		
应收利息		其他应收款	296, 908. 00
应收股利			
其他应收款	296, 908. 00		
固定资产	50, 604, 833. 09	固定资产	50, 604, 833. 09
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	14, 840, 326. 55
应付账款	14, 840, 326. 55		
应付利息	73, 290. 47	其他应付款	34, 660, 198. 76
应付股利			
其他应付款	34, 586, 908. 29		
管理费用	16, 443, 484. 27	管理费用	7, 213, 128. 17
		研发费用	9, 230, 356. 10

(2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释, 执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	房产原值乘以 70%核定率	1. 2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16. 50%、20%、25%
关税	出口货物完税价格	20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	公司简称	企业所得税税率
南京浦江合金股份有限公司	本公司	15%
南京浦江特种合金有限公司	浦江特种公司	25%

CPFA INVESTMENT LIMITED	香港公司	16.5%
腾飞合金材料（泰国）有限公司	泰国公司	20%

（二）税收优惠

2018 年度，泰国公司的企业所得税税率为 20%。根据泰国当地政府给予的税收优惠，泰国公司自自产产品经营盈利之日(2015 年 12 月 24 日)起的 8 年内，产生的利润总额在不超过投资金额(不包括土地费及流动资金)100%的部分，可免征企业所得税。自上述免税期满之日起的 5 年内，所得税享受减征 50% 的优惠。

2018 年度，香港公司的企业所得税税率为 16.50%。根据香港特别行政区政府给予的税收优惠，香港公司销往香港境外的货物无须在香港纳税，本期香港公司的利润均为销往境外公司产生的利润，享受该优惠政策。

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

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	63,798.53	160,786.57
银行存款	18,184,388.64	10,641,749.43
其他货币资金	120,292.00	
合 计	18,368,479.17	10,802,536.00
其中：存放在境外的款项总额	11,285,893.21	6,902,341.12

（2）其他说明

其他货币资金为外汇远期结汇保证金，共计 120,292.00 元；

期末存放在境外的款项分别为香港公司存放于香港的银行存款 2,463,164.27 元，泰国公司的库存现金 7,627.49 元及存放于泰国的银行存款 8,815,101.45 元。

2. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,248,796.58	6,112,060.41
应收账款	35,852,903.81	42,677,156.49
合 计	39,101,700.39	48,789,216.90

（2）应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,248,796.58		3,248,796.58	6,112,060.41		6,112,060.41
小 计	3,248,796.58		3,248,796.58	6,112,060.41		6,112,060.41

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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认 金额
银行承兑汇票	5,453,241.10	
小 计	5,453,241.10	

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

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	39,274,868.78	100.00	3,421,964.97	8.71	35,852,903.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	39,274,868.78	100.00	3,421,964.97	8.71	35,852,903.81

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	46,602,593.44	100.00	3,925,436.95	8.42	42,677,156.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	46,602,593.44	100.00	3,925,436.95	8.42	42,677,156.49

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,123,746.36	1,856,187.32	5.00
1-2 年	2,456.80	245.68	10.00
2-3 年	450,478.78	135,143.63	30.00
3-4 年	224,957.95	112,478.98	50.00
4-5 年	776,597.63	621,278.10	80.00
5 年以上	696,631.26	696,631.26	100.00
小 计	39,274,868.78	3,421,964.97	8.71

2) 本期计提坏账准备-494,680.62 元。

3) 本期实际核销的应收账款 8,791.36 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的 比例 (%)	坏账准备
第一名	3,174,777.74	8.08	158,738.89

第二名	2,734,625.53	6.96	136,731.28
第三名	2,080,141.23	5.30	104,007.06
第四名	1,925,522.74	4.90	96,276.14
第五名	1,532,827.09	3.90	76,641.35
小 计	11,447,894.33	29.14	572,394.72

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	770,909.36	100.00		770,909.36	1,332,677.18	100.00		1,332,677.18
合 计	770,909.36	100.00		770,909.36	1,332,677.18	100.00		1,332,677.18

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	338,652.00	43.93
第二名	275,825.41	35.78
第三名	50,000.00	6.49
第四名	22,920.51	2.97
第五名	19,000.00	2.46
小 计	706,397.92	91.63

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	584,898.51	296,908.00
合 计	584,898.51	296,908.00

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	661,057.60	100.00	76,159.09	11.52	584,898.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	661,057.60	100.00	76,159.09	11.52	584,898.51

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏					

账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	340,540.00	100.00	43,632.00	12.81	296,908.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	340,540.00	100.00	43,632.00	12.81	296,908.00

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	303,333.40	15,166.67	5.00
1-2 年	329,624.20	32,962.42	10.00
2-3 年	100.00	30.00	30.00
5 年以上	28,000.00	28,000.00	100.00
小 计	661,057.60	76,159.09	11.52

2) 本期计提坏账准备 32,527.09 元

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	438,557.60	340,540.00
应收暂付款	222,500.00	
合 计	661,057.60	340,540.00

4) 其他应收款期末余额较大情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
Provincial Electricity Authority	押金保证金	405,457.60	1 年以内, 1-2 年	61.33	36,754.09	否
上海钢基进出口有限公司	代垫款	222,500.00	1 年以内	33.66	11,125.00	否
南京栖霞沿江发展有限公司	押金保证金	20,000.00	5 年以上	3.03	20,000.00	否
江苏沙钢集团有限公司	押金保证金	8,000.00	5 年以上	1.21	8,000.00	否
中国移动通信集团江苏有限公司	押金保证金	5,000.00	1 年以内	0.76	250.00	否
小 计		660,957.60		99.99	76,129.09	

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	924,611.39		924,611.39			
原材料	30,986,127.10		30,986,127.10	32,698,288.03		32,698,288.03
库存商品	22,941,100.22		22,941,100.22	18,265,934.91		18,265,934.91
周转材料	46,000.20		46,000.20	122,778.98		122,778.98
合 计	54,897,838.91		54,897,838.91	51,087,001.92		51,087,001.92

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待认证增值税进项税	516,555.02	104,615.65

待抵扣增值税进项税	4,755,988.37	3,400,900.42
预缴企业所得税	2,117,796.58	1,860,208.75
合 计	7,390,339.97	5,365,724.82

7. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	39,222,897.03	15,557,633.02	1,882,103.29	897,410.56	4,173,958.20	61,734,002.10
本期增加金额	1,294,372.22	917,575.00	262,906.88	27,054.83	283,693.87	2,785,602.80
1) 购置	76,052.92	529,159.37	239,889.12	23,106.22	277,446.33	1,145,653.96
2) 折算差异	1,218,319.30	388,415.63	23,017.76	3,948.61	6,247.54	1,639,948.84
本期减少金额		66,444.45				66,444.45
1) 处置或报废		66,444.45				66,444.45
期末数	40,517,269.25	16,408,763.57	2,145,010.17	924,465.39	4,457,652.07	64,453,160.45
累计折旧						
期初数	4,498,991.29	3,898,198.87	848,359.89	596,609.90	1,287,009.06	11,129,169.01
本期增加金额	2,064,520.21	855,806.97	159,865.53	69,776.83	1,188,604.49	4,338,574.03
1) 计提	1,979,041.30	799,391.81	152,319.41	68,025.34	1,186,852.78	4,185,630.64
2) 折算差异	85,478.91	56,415.16	7,546.12	1,751.49	1,751.71	152,943.39
本期减少金额		27,937.00				27,937.00
1) 处置或报废		27,937.00				27,937.00
期末数	6,563,511.50	4,726,068.84	1,008,225.42	666,386.73	2,475,613.55	15,439,806.04
减值准备						
账面价值						
期末账面价值	33,953,757.74	11,682,694.74	1,136,784.75	258,078.66	1,982,038.52	49,013,354.41
期初账面价值	34,723,905.74	11,659,434.15	1,033,743.40	300,800.66	2,886,949.14	50,604,833.09

8. 在建工程

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

9. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	13,026,251.22	68,142.54	13,094,393.76
本期增加金额	366,029.06		366,029.06
1) 折算差异	366,029.06		366,029.06
本期减少金额			
期末数	13,392,280.28	68,142.54	13,460,422.82

累计摊销			
期初数	860,109.01	12,704.78	872,813.79
本期增加金额	127,423.56	6,814.32	134,237.88
1) 计提	127,423.56	6,814.32	134,237.88
本期减少金额			
期末数	987,532.57	19,519.10	1,007,051.67
减值准备			
账面价值			
期末账面价值	12,404,747.71	48,623.44	12,453,371.15
期初账面价值	12,166,142.21	55,437.76	12,221,579.97

10. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,465,336.65	500,063.43	3,198,838.82	799,709.70
递延收益	7,059,802.12	1,764,950.53	7,546,685.02	1,886,671.26
合 计	9,525,138.77	2,265,013.96	10,745,523.84	2,686,380.96

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,032,787.41	770,230.13
小 计	1,032,787.41	770,230.13

11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	30,228,499.36	26,072,400.00
合 计	30,228,499.36	26,072,400.00

12. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	16,861,437.64	14,840,326.55
合 计	16,861,437.64	14,840,326.55

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	14,804,025.09	11,798,377.16
货代公司代垫运费出口关税等	1,227,854.41	2,274,168.07
工程设备款	330,188.71	240,464.82
其 他	499,369.43	527,316.50
小 计	16,861,437.64	14,840,326.55

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	181,903.20	1,371,119.98
合 计	181,903.20	1,371,119.98

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,677,294.35	14,729,732.53	14,035,183.08	2,371,843.80
离职后福利—设定提存计划		880,567.42	880,567.42	
合 计	1,677,294.35	15,610,299.95	14,915,750.50	2,371,843.80

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,664,173.55	13,577,268.90	12,886,148.66	2,355,293.79
职工福利费		426,641.38	426,641.38	
社会保险费	13,120.80	478,371.85	474,942.64	16,550.01
其中：医疗保险费	13,120.80	426,185.87	422,756.66	16,550.01
工伤保险费		28,173.90	28,173.90	
生育保险费		24,012.08	24,012.08	
住房公积金		226,386.00	226,386.00	
工会经费和职工教育经费		21,064.40	21,064.40	
小 计	1,677,294.35	14,729,732.53	14,035,183.08	2,371,843.80

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		849,758.35	849,758.35	
失业保险费		30,809.07	30,809.07	
小 计		880,567.42	880,567.42	

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	10,129.75	353,373.73
企业所得税	316,488.01	178,688.39
城市维护建设税	709.08	24,736.17
教育费附加	303.89	10,601.21
地方教育附加	202.60	7,067.47
房产税	49,229.91	49,229.91
土地使用税	22,796.40	22,796.40
其他税款	9,497.27	25,111.55
合 计	409,356.91	671,604.83

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	98,640.42	73,290.47
其他应付款	15,868,764.22	34,586,908.29
合 计	15,967,404.64	34,660,198.76

(2) 应付利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	79,711.84	40,995.26
长期借款应付利息	18,928.58	32,295.21
小 计	98,640.42	73,290.47

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	15,545,052.00	34,570,786.73
应付暂收款	323,712.22	16,121.56
小 计	15,868,764.22	34,586,908.29

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
阎雪屏	4,155,200.00	拆借款
小 计	4,155,200.00	

17. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,743,000.00	2,600,000.00
合 计	2,743,000.00	2,600,000.00

18. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	685,750.00	3,250,000.00
合 计	685,750.00	3,250,000.00

19. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	7,546,685.02		486,882.91	7,059,802.11	拆迁补偿
合 计	7,546,685.02		486,882.91	7,059,802.11	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 助金额	本期计入当期 损益 [注]	期末数	与资产相关/与收益 相关
政府补助	7,546,685.02		486,882.91	7,059,802.11	与资产相关
小 计	7,546,685.02		486,882.91	7,059,802.11	

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说

明。

20. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,363,000						60,363,000

21. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	54,082.08			54,082.08
合计	54,082.08			54,082.08

22. 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	1,275,194.38	2,149,503.36			2,149,503.36		3,424,697.74
其中：外币财务报表折算差额	1,275,194.38	2,149,503.36			2,149,503.36		3,424,697.74
其他综合收益合计	1,275,194.38	2,149,503.36			2,149,503.36		3,424,697.74

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,614,860.50	917,562.99		3,532,423.49
合计	2,614,860.50	917,562.99		3,532,423.49

(2) 其他说明

本期增加系按公司章程及公司法规定根据当期母公司净利润 10.00%计提的法定盈余公积。

24. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	26,190,092.39	14,368,409.43
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	26,190,092.39	14,368,409.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,186,690.46	15,651,355.32
减：提取法定盈余公积	917,562.99	694,672.36
应付普通股股利	3,319,965.00	3,135,000.00
期末未分配利润	41,139,254.86	26,190,092.39

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	302,131,933.94	246,281,747.55	231,678,340.31	185,319,769.93
其他业务	258,829.70	217,990.34	3,305.02	
合计	302,390,763.64	246,499,737.89	231,681,645.33	185,319,769.93

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	400,721.15	383,431.58
教育费附加	171,298.83	163,386.01
地方教育附加	114,199.24	108,923.82
房产税	196,919.64	184,959.63
土地使用税	91,185.60	91,042.40
印花税	56,917.73	54,844.14
车船税	1,860.00	3,720.00
合计	1,033,102.19	990,307.58

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
出口费用及关税	15,083,678.54	8,203,617.86
运输费用	3,099,487.41	2,560,759.77
职工薪酬	652,750.83	705,947.88
业务宣传费	307,620.00	53,111.77
其他	68,785.18	117,157.52
合计	19,212,321.96	11,640,594.80

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,138,826.27	2,689,519.75
折旧摊销费	1,500,134.18	1,443,290.35
办公费	1,205,178.72	1,190,749.49
差旅交通费	668,353.20	567,218.30
咨询服务费	488,972.60	690,227.60
业务招待费	106,210.40	57,046.80
其他	707,900.62	575,075.88
合计	7,815,575.99	7,213,128.17

5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
材料投入	6,458,902.21	5,458,110.46
职工薪酬	4,203,593.31	3,311,632.21
折旧与摊销	166,141.45	144,068.38
其他	270,416.10	316,545.05

合 计	11,099,053.07	9,230,356.10
-----	---------------	--------------

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,862,104.06	1,189,365.90
减：利息收入	29,437.70	25,605.66
汇兑损益	-3,763,192.88	-303,905.19
手续费	377,994.72	238,749.52
合 计	-1,552,531.80	1,098,604.57

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-516,162.70	880,152.17
合 计	-516,162.70	880,152.17

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	703,900.00		703,900.00
递延收益摊销	486,882.91	486,882.91	486,882.91
合 计	1,190,782.91	486,882.91	1,190,782.91

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	29,072.41	3,353.86	29,072.41
合 计	29,072.41	3,353.86	29,072.41

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		320,000.00	
合 计		320,000.00	

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌补贴		300,000.00	与收益相关
清洁生产奖励款		20,000.00	与收益相关
小 计		320,000.00	

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

非流动资产毁损报废损失		6,719.05	
对外捐赠		10,000.00	
其他	20,141.36	18,283.08	20,141.36
合计	20,141.36	35,002.13	20,141.36

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	391,323.54	465,163.42
递延所得税费用	421,367.00	-32,552.09
合计	812,690.54	432,611.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	19,999,381.00	16,083,966.65
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,999,907.15	4,020,991.66
子公司适用不同税率的影响	-924,895.33	-1,861,100.32
调整以前期间所得税的影响	-21,759.68	
研发加计扣除的影响	-1,248,643.47	-1,729,000.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,372.62	2,059.57
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	1,709.25	-339.05
所得税费用	812,690.54	432,611.33

13. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
利息收入	29,437.70	25,605.66
收到政府补助款	703,900.00	320,000.00
收到往来款	348,296.03	19,066.56
收回与经营活动有关的信用保证金		247,600.53
合计	1,081,633.73	612,272.75

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
费用中付现部分	19,093,297.42	12,128,160.99
归还往来款	265,163.92	
手续费支出及其他	377,994.72	238,749.52
对外捐赠		10,000.00
支付的经营性保证金	120,292.00	

其他	11,350.00	18,283.08
合计	19,868,098.06	12,395,193.59

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
借款	17,500,000.00	18,000,000.00
合计	17,500,000.00	18,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
借款	36,371,134.73	18,595,851.37
合计	36,371,134.73	18,595,851.37

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,184,152.60	15,651,355.32
加：资产减值准备	-516,162.70	880,152.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,185,630.64	4,085,243.63
无形资产摊销	134,237.88	133,077.38
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)	-29,072.41	-3,353.86
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		6,719.05
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,850,735.14	885,460.71
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	421,367.00	-32,552.09
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)	-3,810,836.99	-12,399,059.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	10,711,236.61	-20,016,633.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-985,216.77	113,215.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,444,600.72	-10,696,375.43
2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	18,248,187.17	10,802,536.00
减：现金的期初余额	10,802,536.00	13,956,911.79
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	7,445,651.17	-3,154,375.79

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	18,248,187.17	10,802,536.00
其中：库存现金	63,798.53	160,786.57
可随时用于支付的银行存款	18,184,388.64	10,641,749.43
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	18,248,187.17	10,802,536.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	120,292.00	外汇远期结汇保证金
固定资产	13,202,369.19	抵押借款
无形资产	12,404,747.71	抵押借款
合 计	25,727,408.90	

(2) 其他说明

权利凭证名称	权利证书编号	受限原因
一种能提高镍镁球化剂品质的制备工艺	ZL.2016 11241706.2	300 万元短期借款质押
一种安全高效的高镁球化剂芯料破碎装置	ZL.2017 20076211.2	
一种立式搅拌机	ZL.2017 20652531.8	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			16,270,080.89
其中：美元	2,273,679.93	6.8632	15,604,720.10
欧元	9,352.08	7.8473	73,388.58
港币	595.01	0.8762	521.35
泰铢	2,803,084.64	0.2110	591,450.86
应收票据及应收账款			25,760,578.04
其中：美元	3,132,539.51	6.8632	21,499,245.17
泰铢	20,195,890.39	0.2110	4,261,332.87
短期借款			7,227,635.92
其中：美元	1,053,100.00	6.8632	7,227,635.92
应付票据及应付账款			2,244,606.55
其中：美元	46,837.38	6.8632	321,454.31
泰铢	9,114,465.57	0.2110	1,923,152.24
一年内到期的非流动负债			2,743,000.00
其中：泰铢	13,000,000.00	0.2110	2,743,000.00

长期借款			685,750.00
其中：泰铢	3,250,000.00	0.2110	685,750.00

(2) 境外经营实体说明

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

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
拆迁补偿	7,546,685.02		486,882.91	7,059,802.11	其他收益	
小计	7,546,685.02		486,882.91	7,059,802.11		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
研发费用补贴	343,900.00	其他收益	宁科(2018)88号 宁财教(2018)191号
2018年高企区级入库企业奖励资金	60,000.00	其他收益	
2018年度科技发展计划及科技经费	200,000.00	其他收益	宁科(2018)306号 宁财教(2018)742号
科技创新平台建设专项资金项目补助	100,000.00	其他收益	宁栖科字(2018)55号
小计	703,900.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,190,782.91 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浦江特种公司	南京	南京	锻件及粉末冶金制品制造	100.00		同一控制下企业合并
香港公司	香港	香港	投资	100.00		设立
泰国公司	泰国	泰国	锻件及粉末冶金制品制造		99.999866	设立

(2) 其他说明

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

七、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 29.14%(2017 年 12 月 31 日：38.79%)源于余额前五名客户。本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	3,248,796.58				3,248,796.58
小 计	3,248,796.58				3,248,796.58

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	6,112,060.41				6,112,060.41
小 计	6,112,060.41				6,112,060.41

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

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

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	26,072,400.00	26,735,987.15	26,735,987.15		
应付票据及应付账款	14,840,326.55	14,840,326.55	14,840,326.55		
其他应付款	34,586,908.29	34,586,908.29	34,586,908.29		
一年内到期的非流动负债	2,600,000.00	2,916,701.37	2,916,701.37		
长期借款	3,250,000.00	3,407,771.92		3,407,771.92	
小 计	81,349,634.84	82,487,695.28	79,079,923.36	3,407,771.92	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币33,657,249.36元(2017年12月31日：人民币31,922,400.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
任启才	68.65	68.65
杨玉平	2.00	2.00

注：任启才和杨玉平是夫妻关系。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

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

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
任启才、杨玉平	3,000,000.00	2018/8/24	2019/8/24	否	最高额保证
任启才、杨玉平	2,000,000.00	2018/7/19	2019/1/19	否	最高额保证

任启才、杨玉平	11,000,000.00	2018/7/18	2019/7/19	否	最高额保证
任曦、田毅菲	7,000,000.00	2018/10/23	2019/9/10	否	私人房产
任曦、田毅菲	2,000,000.00	2018/10/23	2019/10/10	否	私人房产

2. 关联方资金拆借

关联方	2018年1月1日	拆入金额	归还金额	2018年12月31日	是否计息
任曦	16,625,000.00	10,500,000.00	21,079,248.00	6,045,752.00	否
任启才	4,115,986.73	7,000,000.00	5,771,886.73	5,344,100.00	否
阎雪屏	5,425,200.00		1,270,000.00	4,155,200.00	否
杨玉平	6,250,000.00		6,250,000.00		否
田毅菲	2,000,000.00		2,000,000.00		否

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,285,724.34	1,069,340.71

(三) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	任曦	6,045,752.00	16,625,000.00
	杨玉平		6,250,000.00
	阎雪屏	4,155,200.00	5,425,200.00
	任启才	5,344,100.00	4,115,986.73
	田毅菲		2,000,000.00
小计		15,545,052.00	34,416,186.73

九、承诺及或有事项

截至2018年12月31日，本公司不存在需要披露的重大或有事项和承诺事项。

十、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	3,319,965.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据2019年4月23日第二届第三次董事会会议，公司拟以2018年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币0.55元（含税），合计派发现金股利人民币3,319,965.00元，剩余未分配利润转入下一年度。

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

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

项目	主营业务收入	主营业务成本
铸造合金	302,131,933.94	246,281,747.55
小计	302,131,933.94	246,281,747.55

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,218,796.58	6,112,060.41
应收账款	48,832,579.76	64,656,487.20
合 计	52,051,376.34	70,768,547.61

(2) 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,218,796.58		3,218,796.58	6,112,060.41		6,112,060.41
小 计	3,218,796.58		3,218,796.58	6,112,060.41		6,112,060.41

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

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

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	66,262,586.41	100.00	1,606,099.21	2.42	64,656,487.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	66,262,586.41	100.00	1,606,099.21	2.42	64,656,487.20

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	20,046,745.19	1,002,337.26	5.00
1-2 年	2,456.80	245.68	10.00
2-3 年	107,884.58	32,365.37	30.00
3-4 年	224,957.95	112,478.98	50.00

4-5 年	3,600.00	2,880.00	80.00
5 年以上	12,400.00	12,400.00	100.00
小 计	20,398,044.52	1,162,707.29	5.70

③组合中，属于合并范围内单项不计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方往来组合	29,597,242.53			35,690,195.61		
小 计	29,597,242.53			35,690,195.61		

2) 本期计提坏账准备-443,391.92 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	28,645,042.15	57.30	
第二名	1,925,522.74	3.85	96,276.14
第三名	1,532,827.09	3.07	76,641.35
第四名	1,411,889.80	2.82	70,594.49
第五名	1,300,000.00	2.60	65,000.00
小 计	34,815,281.78	69.64	308,511.98

2. 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

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

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	482,405.11	100.00	20,010.00	4.15	462,395.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	482,405.11	100.00	20,010.00	4.15	462,395.11

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	227,500.00	11,375.00	5.00
1-2 年			10.00
2-3 年	100.00	30.00	30.00
3-4 年			50.00
4-5 年			80.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
小 计	247,600.00	31,405.00	12.68

③ 组合中，属于合并范围内单项不计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	不计提理由
浦江特种公司	3,753,539.67			合并范围内关联方
小 计	3,753,539.67			

2) 本期计提坏账准备 11,395.00 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	25,100.00	20,100.00
应收暂付款	3,976,039.67	462,305.11
合 计	4,001,139.67	482,405.11

4) 其他应收款期末余额较大的明细情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
浦江特种公司	代垫款	3,753,539.67	1 年以内	93.81		是
上海钢基进出口有限公司	代垫款	222,500.00	1 年以内	5.56	11,125.00	否
南京栖霞沿江发展有限公司	用水押金	20,000.00	5 年以上	0.50	20,000.00	否
小 计		3,996,039.67		99.87	31,125.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
对子公司投资	47,080,030.00		47,080,030.00	47,080,030.00		47,080,030.00
合 计	47,080,030.00		47,080,030.00	47,080,030.00		47,080,030.00

(2) 对子公司投资

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

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	236,781,948.77	197,708,067.16	199,948,635.18	162,151,232.99
其他业务			3,169.81	
合计	236,781,948.77	197,708,067.16	199,951,804.99	162,151,232.99

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,203,593.31	3,311,632.21
材料投入	6,458,902.21	5,458,110.46
折旧与摊销	166,141.45	144,068.38
其他	270,416.10	316,545.05
合计	11,099,053.07	9,230,356.10

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	29,072.41	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,190,782.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,141.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,199,713.96	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	228,645.39	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	971,068.57	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.28	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.31	0.30	0.30

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,186,690.46	
非经常性损益	B	971,068.57	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,215,621.89	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	90,497,229.35	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	3,319,965.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6	
其他	外币报表折算差异	I1	-2,149,503.36
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K - I \times J/K}{K}$	99,505,343.76	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	19.28	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	18.31	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,186,690.46
非经常性损益	B	971,068.57
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,215,621.89
期初股份总数	D	60,363,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F \times G/K - H \times I/K - J}{K}$	60,363,000.00

基本每股收益	$M=A/L$	0.32
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.30

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

南京浦江合金材料股份有限公司

二〇一九年四月二十三日

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：

南京市经济技术开发区刀枪河路 15 号。