

公告编号：2019-008

证券代码：836350

证券简称：华兴股份

主办券商：长江证券



华兴股份

NEEQ : 836350

汕头华兴冶金设备股份有限公司

Shantou Huaxing Metallurgical Equipment Co., Ltd.



年度报告

2018年

公司年度大事记

- ◆ 2018 年 11 月，广东省科技厅官方网站（<http://www.gdstc.gov.cn/>）先后发布《关于广东省 2018 年（第一批/第二批）拟认定高新技术企业名单的通知》，华兴股份的两家全资子公司：汕头华兴（饶平）铜业有限公司和饶平铜加工有限公司先后获得认定通过。本次高新技术企业的认定通过，将为两家子公司在享受企业税收优惠和政府资助方面提供了有利的政策支持，并为企业的科技攻关、产学研合作打下坚实的基础。

- ◆ 2018 年 12 月，广东省潮州市科技局下达《2018 年潮州市第一批科技计划项目通知》，华兴股份全资子公司：汕头华兴（饶平）铜业有限公司获批设立“铜合金材料开发工程技术研究中心”。技术研究中心的设立将对企业产品的研发转化起到积极的推动作用。

- ◆ 2018 年 12 月，广东省科技工作者服务中心在东莞市召开“2018 年全省服务企业科技创新总结培训交流活动大会”，华兴股份申报的“广东省院士专家企业工作站”获得建站批准并授予牌匾。公司设立“广东省院士专家企业工作站”，将有助于加快院士专家等高端人才的引进，促进产学研合作，提高企业的核心竞争力。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	44

释义

释义项目	指	释义
公司、华兴股份	指	汕头华兴冶金设备股份有限公司
饶平粤兴、粤兴公司	指	饶平粤兴铜加工有限公司
饶平铜业、铜业公司	指	汕头华兴（饶平）铜业有限公司
华兴换热、换热公司	指	广东华兴换热设备有限公司
会计师事务所、审计	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司、 全国中小企业股份转让系统
中登公司	指	中国证券登记结算有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元	指	人民币元，文中另有说明的除外

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。

公司负责人余京鹏、主管会计工作负责人谢阳琳及会计机构负责人（会计主管人员）郑湘华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）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

1、豁免披露事项及理由

公司与部分供应商签署了保密协议，经向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请，在披露2018年年度报告时，对相关供应商名称予以豁免披露。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原材料价格波动风险	公司对主要原材料电解铜进行采购，报告期内，电解铜价格冲高回落，但仍维持在高位震荡。若未来原材料价格持续上涨，对公司的毛利可能造成一定的影响。
汇率风险	报告期内，公司出口产品销售业务主要以美元进行报价及结算。近年来国际经济动荡，若未来人民币波动幅度进一步加大，出现持续升值，在外币销售价格不变的情况下，将对公司产生汇兑损失的影响。
应收账款坏账风险	报告期内，受国家宏观政策调控影响，公司下游行业客户的盈利情况良好，设备的采购订单量有所增加，对应的资金流压力较大，可能导致公司应收账款账面余额及应收账款坏账准备出现上升的趋势。
受钢铁行业影响公司经营业绩波动的风险	钢铁行业受宏观经济波动、国家产业政策的影响较大，随着国家经济结构调整的深入，公司的客户行业进入产业结构调整期，对公司高炉炼铁领域铜冷却设备以及铜板风口面临的市场需求造成一定的影响，从而对公司营业收入构成影响。

控股股东和实际控制人控制风险	报告期内，公司未发生过控股股东、实际控制人利用其控股地位侵害其他股东利益的行为，但是如果控股股东、实际控制人通过行使表决权对本公司的董事、监事人选、经营方针、投资决策和股利分配等重大事项施加不利影响，从而有可能影响甚至损害公司及公众股东的利益。
核心技术人员流失的风险	公司虽然在制度上、激励措施上制定了一系列防止核心技术人员流失的有力措施，但如果薪酬、奖金等措施不能及时到位或在行业中失去竞争力，一旦发生关键技术人员离职，而公司又不能安排适当人选接替或及时补充关键技术人员，则将会对公司的生产经营造成负面影响。
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	汕头华兴冶金设备股份有限公司
英文名称及缩写	Shantou Huaxing Metallurgical Equipment Co., Ltd.
证券简称	华兴股份
证券代码	836350
法定代表人	余京鹏
办公地址	汕头市金平区大学路荣升科技园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	姚伟鹏
职务	副总经理、董事会秘书
电话	0754-82526198
传真	0754-82526181
电子邮箱	huaxing@hcool.com.cn
公司网址	http://www.hcool.com.cn
联系地址及邮政编码	广东省汕头市金平区大学路荣升科技园 515063
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	汕头市金平区大学路荣升科技园公司四楼董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000年1月25日
挂牌时间	2016年4月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业 -C351 采矿、冶金、建筑专用设备制造- C3516 冶金专用设备制造
主要产品与服务项目	铜精密设备、精密铜件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	63,468,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	余京鹏
实际控制人及其一致行动人	余京鹏、余克事

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	91440500721151941D	否
注册地址	汕头市金平区大学路荣升科技园	否
注册资本（元）	63,468,000	是
注：2018年6月14日，公司完成2018年第一次股票定向增发，新增股份1,523,000股。公司于2018年6月25日办理完毕公司章程修改及工商信息备案相关手续，公司注册资本由期初的61,945,000元变更为63,468,000元。		

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市江汉区新华路8号长江证券大厦15楼
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	肖瑞峰、黄伟樟
会计师事务所办公地址	广东省广州市珠江东路16号高德置地广场冬广场G座43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	601,903,602.44	390,463,191.70	54.15%
毛利率%	18.80%	22.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,541,953.25	23,089,111.83	84.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,681,010.07	24,202,936.19	80.48%
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）	11.94%	6.78%	-
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）	12.26%	7.11%	-
基本每股收益	0.68	0.37	83.78%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	519,792,266.95	585,933,445.79	-11.29%
负债总计	166,000,704.89	243,096,683.85	-31.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	353,791,562.06	342,836,761.94	3.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.57	5.53	0.72%
资产负债率%（母公司）	42.67%	48.46%	-
资产负债率%（合并）	31.94%	41.49%	-
流动比率	2.70	2.10	-
利息保障倍数	26.53	26.47	-

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	78,442,480.65	-20,420,703.66	-484.13%
应收账款周转率	255.23	326.00	-
存货周转率	281.02	212.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-11.29%	35.51%	-
营业收入增长率%	54.15%	35.83%	-
净利润增长率%	84.25%	34.17%	-

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	63,468,000	61,945,000	2.46%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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	-142,397.93
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）	1,503,143.27
债务重组损益	-2,203,830.26
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	-629,851.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0
非经常性损益合计	-1,472,936.66
所得税影响数	-333,879.84
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-1,139,056.82

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	240,940,971.81	-	-
其他应收款	-	1,664,383.60	-	-
应付票据及应付账款	-	23,124,347.68	-	-
其他应付款	-	3,196,726.03	-	-
管理费用	-	23,579,242.50	-	-
研发费用	-	12,154,574.15	-	-

注：

1、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。根据规定：原应收票据、应收账款合并为应收票据及应收账款科目；原应收利息、应收股利、其它应收款合并为其他应收款科目；原应付票据、应付账款合并为应付票据及应付账款科目；原应付利息、应付股利、其他应付款合并为其它应付款科目；原管理费用分立为管理费用和研发费用两个科目。

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。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所属细分行业为制造业中的“专用设备制造业”，是高新技术企业、国家知识产权优势企业、广东省知识产权示范企业、广东省创新型企业，专业从事高效高炉和电炉的铜冷却设备、铜板风口、精密铜件的研发、制造与销售，致力于铜精密加工技术与下游行业应用相结合，为客户提供各种铜冷却设备、精密铜件等系列产品的综合解决方案。公司主要产品有钢铁冶炼铜冷却设备、铜板风口、电炉铜冷却设备、精密铜件等四大系列，广泛应用于炼铁高炉、电炉和轨道交通等行业，为国内外的钢铁企业、除炼铁以外的其它金属冶炼企业、轨道交通企业等提供优质高效的产品和服务。

公司拥有雄厚的研发实力、先进的行业工艺技术以及稳定的核心管理团队和技术研发人员，具有持续创新能力。公司拥有汕头和潮州两个制造基地，从材料制备、塑性加工、机械加工、特种焊接到产品试验检测形成完整产业链，并通过质量 ISO9001/环境 ISO14001/职业健康安全 OHSAS18001/测量 ISO10012/轨道交通行业 ISO22163 五大管理体系认证；拥有的有效授权专利共 50 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 41 项，国外专利 1 项；拥有“广东省高效节能换热设备工程技术研究中心”、“广东省企业技术中心”和“广东省华兴股份铜合金材料院士工作站”三大省级科技研发机构。

公司通过直销模式开拓业务，产品直接销售给终端客户，并提供相关配套售后技术支持服务，主要以两种方式实现销售：第一种是参与客户的招标采购；第二种是与部分长期合作的下游客户进行议标，确定订货合同。公司铜冷却设备主要通过招投标方式实现销售，公司铜板风口、电机精密铜件主要采取议标方式进行销售。

公司的收入来源主要是产品的销售收入。

报告期内，公司的商业模式各要素较上年度均未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式各要素均未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018年，是华兴股份稳中向好发展的一年。公司经营管理层以公司发展战略规划和本年度生产经营计划为指导，专注企业经营的稳健发展，出色地完成了2018年度预定的各项经营计划和研发任务，公司总体运营实现稳步增长。一方面公司积极拓展海内外市场业务，优化市场布局；另一方面公司不断加强创新研发的投入力度，优化产品结构和质量，提升客户满意度，开发新产品，增强企业核心竞争力。

1、公司财务状况

报告期内，公司总资产为519,792,266.95元，同比下降11.29%；负债总额为166,000,704.89元，同比降低31.71%；归属于挂牌公司股东的净利润为42,541,953.25元，同比增长84.25%；公司财务状况持续良好。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入601,903,602.44元，比上年同期增长54.15%，主要原因是：随着钢铁行业产能升级对炼铁高炉大修、搬迁、新建带来对铜冷却壁需求增加，报告期内铜冷却壁的销售量较去年上升56.59%。营业成本488,761,594.04元，比上年同期增长62.35%，主要原因是：随着销售量上升而增加；净利润42,541,953.25元，比上年同期增长84.25%，主要原因是：销售收入大幅增加带来的利润增长。经营活动产生的现金流量净额为78,442,480.65元，相比上年同期增长484.13%，主要原因是：报告期内货款回款中电汇比例占49.89%，较去年的38.03%上升11.86%。

(二) 行业情况

1、炼铁铜冷却设备、铜板风口整体行业现状

2018年，钢铁行业持续推进供给侧结构性改革，产业结构不断优化，市场秩序明显改善，全行业经济效益创历史最好水平。2019年1月14日，中国钢铁工业协会召开2019理事(扩大)会议，中国钢铁工业协会会长于勇表示，经过3年的努力，全国化解钢铁过剩产能1.5亿吨，提前完成此前5年化解过剩产能1亿至1.5亿吨的上限目标。在此背景下，于勇指出，2019年钢铁行业供给侧结构性改革重点将从化解过剩产能转向防范已化解产能复产，从产能总量调整转向产能结构优化、布局调整和兼并重组。

报告期内，钢铁行业运行质量和效益处于稳中向好的状态，钢铁企业效益持续好转，带动相关设备行业需求不断增加。公司生产的炼铁铜冷却设备：铜冷却壁、铜冷却板等，其中铜冷却壁产品的市场占有率处于领先地位，行业知名度高，产品使用寿命达10-15年。目前，钢铁企业的产能升级、置换、搬迁、新建大高炉，现有大高炉进入设备大修期而带来的铜冷却壁更换需求，均为公司的铜冷却壁产品提

供稳定的市场基础。

风口产品在钢铁高炉配件中属于低值易耗品，寿命只有 3-6 个月，整个市场容量大。公司作为市场上仅有的采用纯铜板作为原材料生产风口的企业，铜板风口产品较有市场竞争力，市场份额一直保持稳定上涨，呈现供不应求的状态。

2、电炉铜冷却设备整体行业现状

随着绿色钢铁工业战略的推进，钢铁行业节能减排等相关政策的进一步落实，电炉炼钢短流程生产工艺在钢铁企业快速发展。2019 年 1 月 22 日召开的 2018 中国钢铁原材料市场高端论坛，工业和信息化部节能与综合利用司司长高云虎表示：我国将大力推进废钢资源综合利用，研究有利于废钢企业资源化、规模化、高质化利用的产业政策。通过鼓励钢铁企业改进工艺技术和流程结构、提高电炉钢比例等，继续提升废钢的应用率。同时，冶金工业规划研究院院长李新创认为，随着我国钢铁产业进一步向峰值区中后期发展，电炉钢比例将出现逐步回升。未来几年短流程电炉钢将迎来重大发展机遇，进入高增长期。

《国务院关于推进国际产能和装备制造合作的指导意见》指出，充分发挥中国铜、铝、铅、锌等有色金属冶炼以及铜、铝深加工技术、装备和人才优势，综合考虑资源能源、政治、法律、市场等因素，鼓励有实力的企业集团在资源丰富的中部和南部非洲、中亚、东南亚、西亚、中东、南美等地区建设冶炼项目，在有色金属消费潜力较大的国家和地区建设深加工项目。

报告期内，公司生产的电炉铜冷却设备产品包括压力环、铜瓦、保护屏、炉盖等，广泛应用于国内外除炼铁以外的其它金属冶炼企业，受益于国家环保政策和出口贸易等经济环境宏观调控，市场需求稳步增长。

3、电机精密铜件整体行业现状

随着中国国民经济的快速发展以及城市化进程的加快，轨道交通行业正处于集中投资力度、快速发展的阶段。近十年来，国家通过加大基础设施建设力度，已成为世界上城市轨道交通发展最快的国家，已建成现代化的铁路网和最发达的高铁网。2019 年的 1 月 2 日，中国铁路总公司在北京召开工作会议，总经理陆东福在会上指出：2019 年，全国铁路固定资产投资将保持强度规模，优质高效完成国家下达的任务目标，确保投产新线 6800 公里，其中高铁 3200 公里。

铁路作为我国对外交流合作新名片和“一带一路”倡议的重要领域，带动铁路建设、装备、运输等企业积极开拓国际市场。中国行业研究报告网发布《2017-2021 年中国轨道交通设备器材市场契机及投资咨询研究报告》，报告分析，“一带一路”为实现区域互联互通带来增长新机遇。2013 年，我国提出“一带一路”战略，大力推动基础设施互联互通，加强区域经济整合。2016 年全年，我国企业对“一带一路”沿线国家直接投资 145.3 亿美元；对外承包工程新签合同额 1260.3 亿美元，占同期我国对外

承包工程新签合同额的 51.6%；完成营业额 759.7 亿美元，占同期总额的 47.7%。亚吉铁路、中巴经济走廊等一批国际产能合作和基础设施互联互通项目成功实施。作为实现区域互联互通载体之一的高速铁路有望受益于“一带一路”带来的基础设施建设新需求。

在国家宏观政策引导和扶持下，中国在“十三五”期间，全国城市轨道交通将会有 3000 公里左右新建成并投入运营，中国城市轨道交通进入另一个蓬勃发展时期。《国务院办公厅关于进一步加强城市轨道交通规划建设管理的意见》提出了强化城轨行业规划建设管理的若干具体意见。国家批准各地申报的建设规划，除了需要达到申报建设的准入条件，还需要综合考量城市经济实力、投融资能力、交通需求、建设管理能力和在建项目等多方面情况，同时注重城市轨道交通规划与城市总体规划、土地利用总体规划和相关交通规划的衔接。总体来看，城市轨道交通发展将由速度优先转向质量和效率并重。

报告期内，公司生产的端环、导条等精密铜件产品主要应用于城际高铁、城市地铁等交通轨道工具的高速电机，市场需求呈现稳定增长的态势。

（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	20,061,174.41	3.86%	31,216,117.39	5.33%	-35.73%
应收票据与应收账款	216,642,528.76	41.68%	240,940,971.81	41.12%	-10.08%
存货	160,668,154.78	30.91%	187,179,670.13	31.95%	-14.16%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	-
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	-
固定资产	61,793,546.80	11.89%	64,302,339.34	10.97%	-3.90%
在建工程	603,448.28	0.00%	69,585.29	0.01%	767.21%
短期借款	0	0.00%	45,590,406.76	7.78%	-
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	-
应付票据及应付账款	8,790,672.00	1.69%	23,124,347.68	3.95%	-61.99%
资产合计	519,792,266.95	-	585,933,445.79	-	-11.29%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：期末金额 20,061,174.41 元，较上期的 31,216,117.39 元下降 35.73%，主要原因是报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-79,215,122.14，较去年下降 489.49%，期末银行贷款余额为

0，较去年减少 45,590,406.76 元，导致报告期期末货币资金存量下降。

2、在建工程：期末金额 603,448.28 元，较去年 69,585.29 元上升 767.21%，主要原因是报告期内增加生产设备所投入的基础设施，因设备未到位未安装未结转固定资产所致。

3、应付票据及应付账款：期末金额 8,790,672.00 元，较上期 23,124,347.68 元下降 61.99%，其中应付票据期末金额 1,062,732.98 元，比上期 10,841,076.00 元减少 9,778,343.02 元，下降 90.2%。主要原因是报告期内减少自开银承，增加以持有的银承背书支付物资采购所致。

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	601,903,602.44	-	390,463,191.70	-	54.15%
营业成本	488,761,594.04	81.20%	301,060,479.42	77.10%	62.35%
毛利率%	18.80%	-	22.90%	-	-
管理费用	26,920,751.75	4.47%	23,579,242.50	6.04%	14.17%
研发费用	12,379,264.70	2.06%	12,154,574.15	3.11%	1.85%
销售费用	13,931,176.75	2.31%	12,676,808.64	3.25%	9.89%
财务费用	3,532,488.20	0.59%	3,587,370.22	0.92%	-1.53%
资产减值损失	1,542,345.30	0.26%	2,415,151.45	0.62%	-36.14%
其他收益	1,513,143.27	0.25%	1,551,549.91	0.40%	-2.48%
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
资产处置收益	-86,081.64	-0.01%	-12,706.44	0.00%	577.46%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
营业利润	51,465,142.94	8.55%	32,183,444.66	8.24%	59.91%
营业外收入	9,357.67	0.00%	1,020,621.14	0.26%	-99.08%
营业外支出	2,909,355.96	0.48%	4,006,857.35	1.03%	-27.39%
净利润	42,541,953.25	7.07%	23,089,111.83	5.91%	84.25%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期为 601,903,602.44 元，较上期上升 54.15%，主要原因是：随着钢铁行业产能升级对炼铁高炉大修、搬迁、新建带来对铜冷却壁需求增加，报告期内铜冷却设备中的铜冷却壁销售量较去年上升 56.59%，而铜冷却壁销售量占总销售量的 65.02%，主导了报告期营业收入的上升。

2、营业成本：报告期为 488,761,594.04 元，比上期上升 62.35%，主要原因是：随着营业收入上而上升。

- 3、资产减值损失：报告期为 1,542,345.30 元，比上期下降 36.14%，主要原因是：报告期内账龄较长的应收账款下降，加上公司对应收账款的有效管理，控制新的应收账款增长，从而减少了资产减值损失的计提。
- 4、资产处置收益：报告期为-86,081.64 元，较上期上升了 577.46%，主要原因是：报告期对使用年限较长的车辆进行处置而产生的损失较上期多。
- 5、营业利润：报告期为 51,465,142.94 元，较上期增加 59.91%，主要原因是：报告期营业收入较上期上升 54.15%，是营业收入上升带来的营业利润上升。
- 6、营业外收入：报告期为 9,357.67 元，比上期下降 99.08%，主要原因是：上期有政府补助（新三板专项扶持资金及上市奖励专项资金）800,000.00 元，本期无政府补助收入计入营业外收入。
- 7、净利润：报告期为 42,541,953.25 元，比上期上升 84.25%，主要原因是：①营业收入大幅上升带来的利润总额增加；②报告期内子公司享受高新技术企业所得税优惠政策降低所得税费用；③报告期内因电汇回款比例上升减轻经营流动资金周转压力，减少银行贷款节省了财务成本，使财务成本没有因销售上升而上升；④公司重视应收账款管理，加强老款催收，新款控制增加，有效降低了应收账款，减少资产减值损失计提。

(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	601,259,533.63	390,387,130.28	54.02%
其他业务收入	644,068.81	76,061.42	746.77%
主营业务成本	488,385,397.57	301,037,844.25	62.23%
其他业务成本	376,196.47	22,635.17	1,562.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
铜冷却设备	385,251,841.67	64.07%	222,446,447.01	56.97%
铜板风口	147,561,795.35	24.54%	115,170,078.92	29.50%
精密铜件	68,445,896.61	11.38%	52,770,604.35	13.51%
其他		0.00%	76,061.42	0.02%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，收入构成无重大变动。

(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	中冶京诚工程技术有限公司	45,547,122.28	7.57%	否
2	Gongyi Anzheng Refractories Co., Ltd.	44,784,522.61	7.44%	否
3	NIPPON STEEL & SUMIKIN ENGINEERING CO., LTD.	44,462,814.00	7.39%	否
4	中车株洲电机有限公司	34,795,994.64	5.78%	否
5	北京保沃思贸易有限公司	31,769,770.72	5.28%	否
合计		201,360,224.25	33.46%	-

(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	福建紫金贸易有限公司	266,287,170.89	66.06%	否
2	江西铜业股份有限公司	26,672,198.13	6.62%	否
3	上杭县紫金金属资源有限公司	10,060,468.48	2.50%	否
4	供应商 D	4,050,352.61	1.00%	否
5	佛山市南海鸿德诚商贸有限公司	3,820,117.64	0.95%	否
合计		310,890,307.75	77.13%	-

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	78,442,480.65	-20,420,703.66	-484.13%
投资活动产生的现金流量净额	-6,554,335.50	-6,937,904.29	-5.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-79,215,122.14	20,337,993.42	-489.49%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：报告期是 78,442,480.65 元，比上期增加 484.13%，主要原因是：
 - ①报告期内货款回款中电汇比例占 49.89%，较去年的 38.03% 上升 11.86%；
 - ②期初持有应收票据 158,512,331.32 元在报告期内到期收到解付增加现金流入。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额：报告期是 -79,215,122.14 元，比上期下降 489.49%，主要原因是：

报告期内货款电汇比例上升，加上有期初应收票据在报告期内解付，使现金充足，经营流动资金较为宽松而减少银行贷款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止至报告期末，公司拥有 3 家全资子公司，具体情况如下：

(1) 汕头华兴（饶平）铜业有限公司设立于 2004 年 3 月 12 日，注册资本为 2,648.50 万元，住所为饶平县钱东镇上浮山沙园，经营范围为铜及其它有色金属材料铸造、压延加工、制造、销售及配套设施安装；收购本企业生产所需的原辅材料；冶金备件及其它机电备件制造、销售。该公司目前主要负责铜冷却壁板坯的生产。

报告期内，汕头华兴（饶平）铜业有限公司实现营业收入 36,027,490.68 元，净利润 6,356,374.55 元。铜业公司申报国家高新技术企业，于 2018 年 11 月获认定通过；申请设立市级科研机构“铜合金材料开发工程技术研究中心”，于 2018 年 12 月获准批建。

(2) 饶平粤兴铜加工有限公司设立于 2000 年 3 月 8 日，注册资本为 1,200 万元，住所为饶平县上浮山开发区，经营范围为铜及其它有色金属材料铸造、压延加工、销售；冶金设备、机电备件研发、制造、销售及其配套设施安装。该公司目前主要负责风口类产品的生产。

报告期内，饶平粤兴铜加工有限公司实现营业收入 30,037,388.15 元，净利润 4335887.99 元。粤兴公司申报国家高新技术企业，于 2018 年 11 月获认定通过。

(3) 广东华兴换热设备有限公司设立于 2006 年 1 月 10 日，注册资本为 4,325 万元，住所为广东省饶平县钱东镇下浮山，经营范围为黑色金属和有色金属整体型翅片管、高效换热设备生产、销售及其安装工程、技术开发和技术服务；黑色金属、有色金属及五金配件经营。该公司目前主要负责精密铜件类产品的生产。

报告期内，广东华兴换热设备有限公司实现营业收入 19,712,302.94 元，净利润 4,464,414.25 元。

报告期内，除上述子公司外，公司不存在其它取得和处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司未发生委托理财、委托贷款、衍生品投资的情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 会计政策变更

(1) 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	158,512,331.32	应收票据及应收账款	240,940,971.81
应收账款	82,428,640.49		
应收利息	35,568.99	其他应收款	1,664,383.60
应收股利			
其他应收款	1,628,814.61		
应付票据	10,841,076.00	应付票据及应付账款	23,124,347.68
应付账款	12,283,271.68		
应付利息	283,024.14	其他应付款	3,196,726.03
应付股利			
其他应付款	2,913,701.89		
管理费用	35,733,816.65	管理费用	23,579,242.50
		研发费用	12,154,574.15

(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。

2. 会计估计变更

根据公司生产经营的实际情况和相关法律法规的规定，公司原对应收票据—商业承兑汇票期末不计提坏账准备，改按期末应收票据—商业承兑汇票的账龄计提坏账准备核算。自 2018 年 1 月 1 日起适用。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司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，以科技创新支持环保制造和环境保护，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，实现公司的

稳健和可持续发展的经营目标。

报告期内，公司把自身的稳健发展和履行社会责任有机统一起来，秉承工匠精神把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，依法合规经营，按时足额支付员工薪酬，缴纳社会保险，按时纳税，积极吸纳就业和保障员工合法权益；注重产品质量，履行合同，切实保障客户及供应商的合法权益；信息披露及时准确，保障股东权益不受损害。

三、 持续经营评价

1、积极开拓市场，加强营销队伍建设

报告期内，公司主营业务产品的销售增长明显。公司在保持原有国内市场占有率的基础上，增加了海外市场的开拓力度，产品销售范围遍及南非、印度、巴西、印度尼西亚、马来西亚、越南、乌克兰、丹麦、欧洲等地，销售保持大幅增长。同时，公司加强营销队伍建设，采用内部自行培养和外部聘请优秀人才的方式，充实公司的营销力量。

2、加强管理，降本增效

报告期内，公司严抓内控管理，防范规避企业经营风险，形成稳健经营机制。通过严格地实施管理制度和生产流程规范，对质量成本、销售成本、采购成本、运输成本、生产成本等多方面进行管理，从而降低了公司的整体管理成本，提升了公司盈利水平。

3、加强生产制造装备的升级，保持行业领先技术水平

为满足客户的需要，公司持续对现有生产装备进行升级，组织对技术、生产人员进行专业培训，使产品质量稳步提高，保持行业领先的技术水平。

除上述事项外，报告期内，公司人员、财务、资产、机构等完全独立，保持了独立自主的经营能力；财务管理、会计核算、项目管理、风险控制等各项重大内部控制体系不断完善且运行良好；各项财务、业务等经营指标良好；经营管理层、核心研发、业务人员队伍稳定。

报告期内，未发生对公司持续经营能力发生重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、汇率风险

报告期内，公司出口产品销售业务主要以美元进行报价及结算。近年来国际经济动荡，若未来人民币波动幅度进一步加大，出现持续升值，在外币销售价格不变的情况下，将对公司产生汇兑损失的影响。

风险应对措施：针对上述风险，公司在合同签订时，采用预付款实时汇兑，或者锁定远期汇率的方式，尽可能地减少汇率变动对公司营业收入的影响。

2、应收账款坏账风险

报告期内，受国家宏观政策调控影响，公司下游行业客户的盈利情况良好，设备的采购订单量有所增加，对应的资金流压力较大，可能导致公司应收账款账面余额及应收账款坏账准备出现上升的趋势。

风险应对措施：针对上述风险，公司持续加紧应收账款的回收工作，积极催收；同时采取灵活的应收账款回收政策，如：接受客户以物资、材料等方式抵偿账款，委托专业催收机构催收、保理等。

3、受钢铁行业影响公司经营业绩波动的风险

钢铁行业受宏观经济波动、国家产业政策的影响较大，随着国家经济结构调整的深入，公司的客户行业进入产业结构调整期，对公司高炉炼铁领域铜冷却设备以及铜板风口面临的市场需求造成一定的影响，从而对公司营业收入构成影响。

风险应对措施：针对上述风险，公司通过不断加大国内外市场开拓力度，积极优化产品结构、拓展产品应用领域（扩大除钢铁行业外的铁合金、高温工业炉、特种电机、轨道交通牵引电机等领域）来提高销售量。

4、控股股东和实际控制人控制风险

报告期内，公司未发生过控股股东、实际控制人利用其控股地位侵害其他股东利益的行为，但是如果控股股东、实际控制人通过行使表决权对本公司的董事、监事人选、经营方针、投资决策和股利分配等重大事项施加不利影响，从而有可能影响甚至损害公司及公众股东的利益。

风险应对措施：针对上述风险，公司已根据《公司法》、《证券法》等法律法规及有关规定，建立健全了公司治理结构和内部控制制度，采用高级管理人员、董事会、监事会和股东大会的多级管理模式，对公司经营的重大决定进行逐级审批；外聘常年法律顾问（国信信扬（汕头）律师事务所），对控股股东及实际控制人有可能出现的不合规行为进行监督；控股股东及实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不从事与公司相同或相似的业务或者构成竞争的业务活动。

5、核心技术人员流失的风险

公司虽然在制度上、激励措施上制定了一系列防止核心技术人员流失的有力措施，但如果薪酬、奖金等措施不能及时到位或在行业中失去竞争力，一旦发生关键技术人员离职，而公司又不能安排适当人选接替或及时补充关键技术人员，则将会对公司的生产经营造成负面影响。

风险应对措施：针对上述风险，公司通过对核心员工持股等股权激励方法，稳固公司的核心技术力

量，增强企业凝聚力。同时，加强人才队伍建设，通过内部培养和外部招聘引进技术专业人才。

6、原材料价格波动风险

公司对主要原材料电解铜进行采购，报告期内，电解铜价格冲高回落，但仍维持在高位震荡。若未来原材料价格持续上涨，对公司的毛利可能造成一定的影响。

风险应对措施：针对上述风险，公司密切关注原材料价格的变动趋势，采取以下措施：（1）公司大部分合同采取“电解铜现货价格+加工费”的报价模式，其中电解铜现货价格一般采取投标、中标或签订合同时的市场价，加工费采取招投标或议价方式确定；（2）采购模式方面，公司一般采取“以销定产，以产定采”的模式，不存在大量囤积铜材的情况；（3）公司通过对部分合同的原材料进行套期保值的方法，有效规避了价格大幅波动的风险。

报告期内，公司的重大风险未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的重大风险未发生重大变化。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，未发生新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
余京鹏	为公司向中国民生银行股份有限公司汕头分行申请人民币壹亿贰仟万元的授信融资提供连带责任保证	120,000,000	已事前及时履行	2018年6月6日	(2018-015) 2018-022

余京鹏、刘梦玉	共同为公司向中国工商银行股份有限公司汕头分行申请金额为人民币贰仟万元授信融资提供连带责任保证。	20,000,000	已事前及时履行	2018年8月31日	2018-034
---------	---	------------	---------	------------	----------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据公司经营发展需要，关联交易的发生有助于公司从银行获得授信融资，具有合理性和必要性。关联交易有助于补充公司流动资金，有助于公司经营发展。

公司未支付担保费用，不存在损害公司及公司股东的利益的情况，不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

(三) 股权激励情况

公司于2018年3月30日召开了第三届董事会第十六次会议，并于2018年4月23日召开了2017年度股东大会，审议通过了《关于审议〈2018年第一次股票发行方案〉的议案》，具体内容详见披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2018-008）、《2018年第一次股票发行方案》（公告编号：2018-013）和《2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-014）。

公司本次股票发行方案的股权激励对象均为自然人，所有的激励对象均为公司在册股东及核心员工。本方案经公司2017年度股东大会审议批准后已具体实施，员工陈志坚、王启峰、鄞升因个人原因自愿放弃认购该股权激励方案授予可认购的全部股票份额，员工陈名炯、郑湘华、张学、郑光超、郑之盛未足额认购该股权激励方案授予的可认购的全部股票份额，已于2018年4月28日分别与公司签订了《股票发行认购协议之补充协议》。除上述情况外，本次股票发行方案中披露的其他确定对象均按可认购的全部股票份额足额缴款认购成功。本次股票发行实际认购对象为8名在册股东和34名核心员工，共计42人。具体内容详见披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《股票发行情况报告书》（公告编号：2018-024）。

2018年6月14日，公司对本次股票发行所新增的股份已在中国证券登记结算有限公司办理好新增股份登记业务，于2018年6月21日完成工商变更登记手续，于2018年6月26日取得变更后最新工商营业执照。本次股票发行方案共计发行股票152.3万股，募集资金689.919万元，全部用于补充公司流动资金。公司对章程进行了修正：公司注册资本变更为人民币6346.8万元，实收资本变更为6346.8万元，公司现股份总数变更为6346.8万股，公司的股本结构变更为普通股6346.8万股。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

“1、本人及由本人控制的其他企业均未生产、开发任何与公司及其附属公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司及其附属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其附属公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、本人及由本人控制的其他企业将不生产、开发任何与公司及其附属公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其附属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其附属公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、本人将对本人控股、实际控制的其他企业按本承诺进行监督，并行使必要的权利，促使其遵守本承诺。本人保证本人及本人控股、实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或类似的业务。4、如有违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失。”

2、公司实际控制人余京鹏、余克事出具《承诺函》。

“若公司及其子公司被要求为其员工补缴社会保险金、住房公积金或公司及其子公司因未依法为员工缴纳社会保险金、住房公积金而受到有权机关的行政处罚，将全额承担公司及其子公司因上述情况遭受的任何经济损失。”

3、公司于2016年10月14日完成的股票定向发行项目，其新增股票1,945,000股自股东持有之日起全体限售18个月(2016.10.14-2018.4.13)，公司已于2018年5月22日办结该批次股票的解限售手续。根据相关法律法规的规定，参与股票定增的公司董事、监事和高级管理人员按其所持有的股票25%解限，非任职董监高的核心员工按其所持有的股票100%解限，共计解限1,262,500股。

4、公司于2018年6月14日完成了2018年第一次定向股票发行项目，参与股票认购的股东对新增股份自愿限售的承诺：“本次发行认购的全部新增股份在中国证券登记结算有限公司完成股份登记之日起18个月内不进行转让。”

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	35,304,014.34	6.79%	用于银行抵押借款
土地使用权	抵押	10,468,996.30	2.01%	用于银行抵押借款
保函保证金	冻结	3,137,436.32	0.60%	用于银行开立保函保证金
票据保证金	冻结	318,819.89	0.06%	用于银行开立票据保证金
期货保证金	冻结	4,947,645.00	0.95%	用于期货持仓保证金
银行汇票	质押	3,885,000.00	0.75%	用于银行质押借款
总计	-	58,061,911.85	11.16%	-

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	34,654,500	55.94%	7,609,000	42,263,500	66.59%
	其中：控股股东、实际控制人	19,186,500	30.97%	6,774,000	25,960,500	40.90%
	董事、监事、高管	6,190,500	9.99%	370,000	6,560,500	10.34%
	核心员工	0	0.00%	1,035,000	1,035,000	1.63%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,290,500	44.06%	-6,086,000	21,204,500	33.41%
	其中：控股股东、实际控制人	23,689,500	38.24%	-6,774,000	16,915,500	26.65%
	董事、监事、高管	19,481,500	31.45%	300,000	19,781,500	31.17%
	核心员工	1,035,000	1.67%	188,000	1,223,000	1.93%
	其它	0	0.00%	200,000	200,000	0.32%
总股本		61,945,000	-	1,523,000	63,468,000	-
普通股股东人数						75

注：

1、根据中国证券登记结算有限责任公司-北京分公司出具的“股权结构对照表”，结合年报的股份性质分类，分别对个别人员的股份统计归属进行调整：①余京鹏既是控股股东、实际控制人又是董事，其持有：无限售条件股份 5,638,500 股、有限售条件股份 16,915,500 股，按其股份性质分别列入“控股股东和实际控制人”、“董事、监事、高管”重复计算。②沈大伟、黄锦槐既是公司监事，又是公司核心员工，其分别持有的有限售条件股份 57,500 股和 97,500 股、无限售条件股份 2,500 股和 32,500 股，按股份性质单独列入“董事、监事、高管”中计算，未计入核心员工统计。

2、公司根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”的规定，为公司实际控制人余克事办理“挂牌期间满两年”的股票解除限售，于 2018 年 5 月 22 日办结，解限股票数量为“持牌前所持有股票总额的三分之一”，共计 6,774,000 股。

3、公司核心员工自 2016 年 10 月 14 日完成的定向股票发行项目中所获得的股票自愿限售 18 个月（限售期为 2016 年 10 月 14 日至 2018 年 4 月 13 日），期满解限。参与该次股票发行的董事、监事和高级管理人员根据《公司法》第 141 条规定，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；非任职董监高的核心员工全数解除限售，于 2018 年 5 月 22 日办结，解限股票数量为：董监高合计 227,500 股，核心员工合计 1,035,000 股，共计 1,262,500 股。

4、公司于 2018 年 6 月 14 日完成了 2018 年第一次股票定向发行，募集资金总额为 6,899,180 元，新增股份总数为 1,523,000 股，其中：高管锁定股 100,000 股、核心员工 1,223,000 股、其它（老股东）200,000 股，该次新增股份全数限售，限售期为 18 个月（2018 年 6 月 14 日-2019 年 12 月 13 日）。

5、报告期内，董事、总经理李立鸿通过股转公司交易增持 500,000 股，监事黄锦槐通过股转公司交易增持 70,000 股，公司已根据相关法规的要求对上述增持股份按法定比例进行限售锁定。

(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	余京鹏	22,554,000	0	22,554,000	35.536%	16,915,500	5,638,500
2	余克事	20,322,000	0	20,322,000	32.0193%	0	20,322,000
3	吴静	4,859,000	0	4,859,000	7.6558%	0	4,859,000
4	陈钢	4,800,000	0	4,800,000	7.5629%	0	4,800,000
5	姚顺辉	3,894,000	305,000	3,589,000	5.6549%	100,000	3,489,000
合计		56,429,000	305,000	56,124,000	88.43%	17,015,500	39,108,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

余克事与余京鹏系父子关系。

除此之外，公司普通股前五名或持股 10%以上股东之间不存在其他关联关系或亲属关系。

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

余京鹏持有公司 35.536%的股份，自股份公司成立至今，余京鹏一直担任公司董事长。余京鹏为公司控股股东。

余京鹏，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，持有公司的股份 2,255.40 万股，占公司现有股本总额的 35.536%。余京鹏为冶金高级工程师，广东省十三届人大代表，享受国务院特殊津贴。1991 年 7 月毕业于华南理工大学计算机系计算机及应用专业；1991 年 9 月至 1997 年 8 月历任汕头海洋（集团）公司 PS 厂仪控室副主任、EPS 专业组长、助理总经理；1997 年 9 月至 1999 年 10 月任汕头市计算中心工程师；2000 年 1 月至今历任公司销售经理、办公室主任、助理总经理、执行董事兼总经理、董事长；2010 年 6 月至今任公司董事长。

主要社会兼职：广东省第十三届人大代表、汕头市金平区政协委员、汕头市金平区机电商会会长等职务。

报告期内，控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

余克事、余京鹏父子持有公司 67.555%的股份，为公司实际控制人。

余京鹏简历详见“控股股东情况”。

余克事，男，1937 年出生，本科学历，高级工程师，无境外永久居留权，持有公司的股份 2,032.20 万股，占公司现有股本总额的 32.019%。1962 年 7 月毕业于广东矿冶学院冶金系炼铁专业，曾先后任职于北京钢铁设计研究总院冶炼处炼铁科、浙江省丽水地区行政公署工业局；并在 1994 年至 1999 年期间，以提供多年研究及组织生产经营纯铜板双室旋流式高炉风口等产品的专业技术、经营及销售供应渠道为条件，承包经营新冶高科技集团公司汕头华兴冶金备件厂；承包期限届满后，余克事于 2000 年 1 月设立华兴有限，2000 年 1 月至 2010 年 5 月历任公司总经理、董事长，现已退休。

报告期内，实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018.4.2	2018.6.14	4.53	1,523,000	6,899,190	40	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司2018年第一次股票定向发行所募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，经扣除股票发行的相关费用后，全部用于购买公司原材料电解铜，该募集资金专户已于2018年6月28日销户。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	民生银行	3,000,000	5.22%	2018.1.8-2018.9.3	否
银行贷款	民生银行	3,000,000	5.22%	2018.1.15-2018.7.2	否
银行贷款	民生银行	4,000,000	5.22%	2018.2.8-2018.8.17	否

银行贷款	民生银行	9,501,300	4.60%	2018.2.28-2018.4.3	否
银行贷款	民生银行	6,321,500	4.60%	2018.3.12-2018.7.9	否
银行贷款	工商银行	3,000,000	5.00%	2018.3.1-2018.8.16	否
银行贷款	工商银行	5,000,000	5.00%	2018.3.5-2018.8.14	否
银行贷款	工商银行	5,000,000	5.00%	2018.3.15-2018.8.14	否
银行贷款	工商银行	4,000,000	5.00%	2018.3.21-2018.8.16	否
银行贷款	工商银行	4,000,000	5.00%	2018.4.2-2018.8.16	否
银行贷款	工商银行	4,000,000	5.00%	2018.4.9-2018.8.16	否
合计	-	50,822,800	-	-	-

注：截止至 2018 年 12 月 31 日，公司的间接融资银行贷款余额为 0。

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 29 日	3.5	0	0
2018 年 11 月 14 日	2.5	0	0
合计	6.0	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
余京鹏	董事长	男	1968年4月	大学本科	2016.5.26-2019.5.25	是
李立鸿	董事	男	1969年2月	大学本科	2016.5.26-2019.5.25	是
张春渠	董事	男	1969年3月	大学专科	2016.5.26-2019.5.25	是
邵明	独立董事	男	1951年8月	博士后	2016.5.26-2019.5.25	是
栾青	独立董事	女	1969年5月	大学本科	2016.5.26-2019.5.25	是
沈荣平	监事会主席	男	1949年5月	初中	2016.5.27-2019.5.26	是
沈大伟	监事	男	1976年8月	大学专科	2016.5.27-2019.5.26	是
黄锦槐	监事	男	1976年11月	大学专科	2016.5.27-2019.5.26	是
李立鸿	总经理	男	1969年2月	大学本科	2016.5.27-2019.5.25	是
张春渠	副总经理	男	1969年3月	大学专科	2016.5.27-2019.5.25	是
姚伟鹏	副总经理	男	1971年11月	研究生	2016.5.27-2019.5.25	是
陈志坚	副总经理	男	1965年3月	高中	2016.5.27-2019.5.25	是
谢阳琳	财务总监	女	1972年4月	本科	2016.5.27-2019.5.25	是
姚伟鹏	董事会秘书	男	1971年11月	研究生	2016.5.27-2019.5.25	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

监事会主席沈荣平系实际控制人余克事配偶沈丽芳大哥之子，董事张春渠系实际控制人余克事配偶沈丽芳二哥之女婿。

除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无其它关系。

(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
余京鹏	董事长	22,554,000	0	22,554,000	35.536%	0
张春渠	董事	946,000	50,000	996,000	1.569%	0
李立鸿	董事、总经理	200,000	500,000	700,000	1.103%	0
沈荣平	监事会主席	1,542,000	0	1,542,000	2.430%	0
沈大伟	监事	10,000	50,000	60,000	0.095%	0
黄锦槐	监事	60,000	70,000	130,000	0.205%	0

姚伟鹏	副总经理、 董事会秘书	150,000	0	150,000	0.24%	0
陈志坚	副总经理	60,000	0	60,000	0.095%	0
谢阳琳	财务总监	150,000	0	150,000	0.24%	0
合计	-	25,672,000	670,000	26,342,000	41.51%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	66	66
生产人员	431	444
销售人员	21	22
技术人员	76	75
财务人员	11	10
员工总计	605	617

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	52	49
专科	72	71
专科以下	477	493
员工总计	605	617

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况与人才引进：

报告期内，公司总人数同比增加 12 人，生产人员增加 13 人。为满足公司稳健经营的发展模式，通

过对员工薪酬、福利等方面做出调整，确保公司能吸引并留住优秀人才。

2、培训：

报告期内，公司为了满足业务发展的实际需求和提高员工的综合素质，采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，精心制定培训计划和培训主题，开展多层次、多方位的系统培训，包括但不限于新员工入职培训、在职员工专项业务培训等；制定《专业技术职称和职业资格管理制度》，鼓励在职员工通过考取专业技术职称或职业资格证书的方式提升自身综合能力，并予以奖励。

3、招聘：

公司主要为自主招聘，根据生产经营需求拟定招聘计划及岗位的职责要求；按月对招聘执行情况进行总结分析，并及时调整相应的岗位需求和招聘信息。同时，加强校企合作，定向培养专业技术人员；劳务派遣为招聘起辅助作用，为企业经营管理提供当地的配合性人才。

4、薪酬：

报告期内，公司结合市场薪资水平和公司的经营情况，对各部门职能、岗位职责进行了梳理，设定公平合理的薪酬体系和有效的考核体系，并设立合理的上下浮动机制，以达到激励的效果。同时，公司实施了管理层与核心员工的股权激励方案，加强了公司与员工的凝聚力，提升公司人员的效率和积极性，增强了公司竞争力。

5、离退休职工人数：

报告期内，公司无需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	期初人数	期末人数
核心员工	29	62
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，经董事会提名、全体员工公示并征求意见、由监事会发表明确意见并且经公司股东大会审议通过，公司将刘梦璋、翟忠、卢博研、柴盛春、郑光超、郑之盛、陈伟、徐世萍、卢杏芳、蔡若莲、白杨、郑湘华、张学、邱洪霞、鄞升、余忠平、王文生、吴晓佳、黄俊鑫、涂华彬、谢树鸿、魏捷毅、陈尊勇、林桂弟、王松彬、余琼典、巫正得、洪云峰、叶贵生、曾国雄、陈孝生、刘宝才、林武彬共 33 名位居关键职位的员工认定为公司的核心员工。目前，公司核心员工总人数为 62 人。

核心员工的认定符合《非上市公众公司监督管理办法》第三十九条的规定。核心员工的认定有助于

增强公司的核心竞争力、凝聚力，有助于推动公司的技术和管理升级，从而进一步扩大公司的市场占有率和提高公司的经济效益。

报告期内，核心技术人员无变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立起包括《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》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《重大投资决策管理制度》、《年度报告重大差错责任制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，根据生产经营的实际需求，于2018年2月28日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过了《研发准备金制度》，规范研发准备金的计提、使用；为满足股转公司相关制度改革后的监管要求，于2018年3月5日召开的第三届董事会第十五次会议决议审议通过了《关于修订〈汕头华兴冶金设备股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》，对公司的信息披露管理进行对应的修订。

公司股东大会、董事会、监事会均按照有关法律、法规和《公司章程》、议事制度及各项管理制度规定的职权独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营。

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

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定

的程序和规则进行。公司重要的人事变动、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

2018年3月30日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议并通过《关于修改公司章程的议案》，该议案提交至2018年4月23日召开的2017年度股东大会进行审议，最终审议通过。

本次公司章程修改如下：

1、原条款第一章第五条：公司注册资本为人民币6194.5万元，实收资本为人民币6194.5万元。

修改后：公司注册资本为人民币6346.8万元，实收资本为人民币6346.8万元。

2、原条款第三章第十八条：公司现股份总数为6194.5万股，公司的股本结构为：普通股6194.5万股。

修改后：公司现股份总数为6346.8万股，公司的股本结构为：普通股6346.8万股。

(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	8	<p>1、2018年2月28日召开第三届董事会第十四次会议审议通过以下议案：关于制定《汕头华兴冶金设备股份有限公司研发准备金制度》的议案；关于计提2018年度研发准备金的议案。</p> <p>2、2018年3月5日召开第三届董事会第十五次会议审议通过以下议案：关于提名及认定公司核心员工的议案；关于修订《汕头华兴冶金设备股份有限公司信息披露管理制度》的议案；关于提请召开公司2018年度第一次临时股东大会的议案。</p> <p>3、2018年3月30日召开第三届董事会第十六次会议审议通过以下议案：关于审议《2017年度董事会工作报告》的议案；关于审议《2017年度总经理工作报告》的议案；关于审议《2017年年度报告及其摘要》的议案；关于制定《2017年度财务决算报告》的议案；关于制定《2018年度财务预算报告》的议案；关于制定《2017年度利润分配方案》的议案；关于审议《2018年第一次股票发行方案》的议案；关于修改公司章程的议案；关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案；关于签署附生</p>

		<p>效条款的《股份发行认购协议》的议案；关于设立募集资金专用账户并签订三方监管协议的议案；关于审议向民生银行申请银行授信融资的议案；关于审议向建设银行申请银行授信融资的议案；关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案；关于审议《控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况说明》的议案；关于提请召开公司 2017 年度股东大会的议案。</p> <p>4、2018 年 6 月 5 日召开第三届董事会第十七次会议审议通过以下议案：关于调整公司 2017 年度利润分配预案的议案；关于增加公司在中国民生银行股份有限公司汕头分行的授信融资额度的议案；关于审议向工商银行申请银行授信融资的议案；关于关联方为公司申请授信融资提供连带责任保证的议案；关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案。</p> <p>5、2018 年 8 月 23 日召开第三届董事会第十八次会议审议通过以下议案：关于审议<2018 年半年度报告>的议案；关于审议<2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案。</p> <p>6、2018 年 8 月 31 日召开第三届董事会第十九次会议审议通过以下议案：关于关联方为公司申请银行授信提供连带责任保证的议案；关于提议召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案。</p> <p>7、2018 年 10 月 19 日召开第三届董事会第二十次会议审议通过以下议案：关于制定 2018 年半年度权益分派预案的议案；关于提议召开 2018 年第四次临时股东大会的议案。</p> <p>8、2018 年 12 月 3 日召开第三届董事会第二十一次会议审议通过以下议案：关于出售资产的议案。</p>
监事会	4	<p>1、2018 年 3 月 15 日召开第三届监事会第五次会议审议通过以下议案：关于提名及认定公司核心员工的议案。</p> <p>2、2018 年 3 月 30 日召开第三届监事会第六次会议审议通过以下议案：关于审议《2017 年度监事会工作报告》的议案；关于审议《2017 年年度报告及其摘要》的议案；关于制定《2017 年度财务决算报告》的议案；关于制定《2018 年度财务预算报告》的议案；关于制定《2017 年度利润分配方案》的议案；关于审议向民生银行申请银行授信融资的议案；关于审议向建设银行申请银行授信融资的议案。</p>

	<p>3、2018年6月5日召开第三届监事会第七次会议审议通过以下议案：关于调整公司2017年度利润分配预案的议案；关于增加公司在中国民生银行股份有限公司汕头分行的授信融资额度的议案；关于审议向工商银行申请银行授信融资的议案；关于关联方为公司申请授信融资提供连带责任保证的议案。</p> <p>4、2018年8月23日召开第三届监事会第八次会议审议通过以下议案：关于审议<2018年半年度报告>的议案。</p>
股东大会	<p>5</p> <p>1、2018年3月22日召开2018年第一次临时股东大会审议通过以下议案：关于提名及认定公司核心员工的议案。</p> <p>2、2018年4月23日召开2017年度股东大会审议通过以下议案：关于审议《2017年度董事会工作报告》的议案；关于审议《2017年度监事会工作报告》的议案；关于审议《2017年年度报告及其摘要》的议案；关于制定《2017年度财务决算报告》的议案；关于制定《2018年度财务预算报告》的议案；关于制定《2017年度利润分配方案》的议案；关于审议《2018年第一次股票发行方案》的议案；关于修改公司章程的议案；关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案；关于签署附生效条款的《股份发行认购协议》的议案；关于审议向民生银行申请银行授信融资的议案；关于审议向建设银行申请银行授信融资的议案；关于续聘2018年度财务审计机构的议案；关于审议《控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况说明》的议案。</p> <p>3、2018年6月21日召开2018年第二次临时股东大会审议通过以下议案：关于调整公司2017年度利润分配预案的议案；关于增加公司在中国民生银行股份有限公司汕头分行的授信融资额度的议案；关于审议向工商银行申请银行授信融资的议案；关于关联方为公司申请授信融资提供连带责任保证的议案。</p> <p>4、2018年9月17日召开2018年第三次临时股东大会审议通过以下议案：关于关联方为公司申请银行授信提供连带责任保证的议案。</p> <p>5、2018年11月5日召开2018年第四次临时股东大会审议通过以下议案：关于制定2018年半年度权益分派预案的议案。</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，三会的召集、提案的审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决决议均符合相关法律法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格履行各自的权利、义务，未出现不符合法律、法规的情况。

1、股东大会

报告期内，公司有 75 名自然人股东。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等的权利、地位。

2、董事会

报告期内，公司有 5 名董事，其中 2 名独立董事，董事会的人数及结构符合《公司章程》、《董事会议事规则》要求，报告期内公司依法召集、召开会议，形成决议。全体董事都能依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会

报告期内，公司有 3 名监事，人数及结构符合《公司章程》、《监事会议事规则》要求，监事会能够依法召集、召开并形成有效决议。

(三) 公司治理改进情况

股份公司自设立以来，本公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规规定，结合自身的经营特点和风险因素，建立健全了与公司业务、规模等相适应的公司治理体系，并得到有效执行。报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《投资者关系工作管理制度》和《信息披露事务管理制度》等规章制度的要求，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn），真实、准确、及时、完整地披露有关信息，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。

公司董事会秘书全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。在日常工作中，建立了通过电话、网络平台进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用 **(基础层公司不做强制要求)**

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
邵明	8	8	0	0
栾青	8	8	0	0

独立董事的意见：

报告期内，独立董事对董事会审议事项无异议。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，积极认真地履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会列席了董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高级管理人员履行职责方面进行了有效的监督，对监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，逐步建立健全了公司治理结构，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、公司的业务独立

公司的经营范围为“冶金备件及设备加工制造、配套设施及安装，铜合金及精密铜件加工制造，高效换热设备及部件制造和压延铜材生产销售，及以上相关产品技术研发；货物进出口、技术进出口”。公司实际经营未超出其经营范围。公司产品研发、项目执行等均已形成了书面化的较为齐备的程序制度，具备独立完整的采购、研发、销售、售后服务体系，自主组织经营，不受其他公司干预。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间

不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、公司的资产独立完整

公司拥有独立的与其业务经营有关的业务体系及相关资产，与股东、实际控制人的资产不存在混同的情况；本公司及其子公司对其生产设备、运输设备、办公设备享有独立、完整、合法、有效的所有权，不存在产权纠纷或潜在纠纷。截至报告期末，本公司不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；亦不存在以本公司资产、权益等为股东及其他关联方的债务提供担保的情况。

3、公司的人员独立

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生。本公司的总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在实际控制人及其控制的其他企业领薪；本公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业兼职。

4、公司的财务独立

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。本公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立做出财务决策。公司独立在银行开户，并无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，不存在控股股东、实际控制人干预本公司资金运用的情况。截至报告期末，本公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

5、公司的机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成独立的运营主体，不受控股股东、实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司的会计核算体系、财务管理体系和风险控制体系等内部控制管理制度，均能够得有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据管理发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定执行，独立核算，以保障公司正常进行会计核算工作。

2、财务管理体系

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

3、风险控制体系

报告期内，公司在综合分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等因素的前提下，采取事前防范，事中控制等措施，继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 4 月 28 日披露了《年度报告重大差错责任追究制度》。

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审〔2019〕7-55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	广东省广州市珠江东路16号高德置地广场冬广场G座43层
审计报告日期	2019年4月10日
注册会计师姓名	肖瑞峰、黄伟樟
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〕7-55号

汕头华兴冶金设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了汕头华兴冶金设备股份有限公司（以下简称华兴股份公司）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，公允反映了华兴股份公司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，我们独立于华兴股份公司，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

华兴股份公司管理层（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，管理层负责评估华兴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。

华兴股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督华兴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，就可能导致对华兴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华兴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) 就华兴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：肖瑞峰

中国·杭州 中国注册会计师：黄伟樟

二〇一九年四月十日

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	1	20,061,174.41	31,216,117.39
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2	216,642,528.76	240,940,971.81
预付款项	3	894,454.99	3,949,044.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	2,082,164.61	1,664,383.60
买入返售金融资产			
存货	5	160,668,154.78	187,179,670.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	28,417,353.81	29,684,193.01
流动资产合计		428,765,831.36	494,634,379.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	2,000,124.48	2,216,632.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
投资性房地产			
固定资产	8	61,793,546.80	64,302,339.34
在建工程	9	603,448.28	69,585.29
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10	12,540,651.29	12,651,938.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11	6,452,927.24	6,047,487.32
其他非流动资产	12	7,635,737.50	6,011,082.19
非流动资产合计		91,026,435.59	91,299,065.85
资产总计		519,792,266.95	585,933,445.79

流动负债：			
短期借款	13	0	45,590,406.76
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	14	8,790,672.00	23,124,347.68
预收款项	15	124,336,888.09	143,543,418.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	16	16,647,575.63	14,487,836.51
应交税费	17	4,530,644.74	5,743,895.80
其他应付款	18	3,935,752.06	3,196,726.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	19	475,950.00	
流动负债合计		158,717,482.52	235,686,631.49
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	20	300,000.00	300,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21	5,870,000.00	6,818,914.02
递延所得税负债	11	1,113,222.37	291,138.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,283,222.37	7,410,052.36
负债合计		166,000,704.89	243,096,683.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	22	63,468,000.00	61,945,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	23	142,598,035.04	135,956,822.70
减：库存股			

其他综合收益	24	-1,934,900.93	-264,335.46
专项储备			
盈余公积	25	23,534,380.81	20,837,501.15
一般风险准备			
未分配利润	26	126,126,047.14	124,361,773.55
归属于母公司所有者权益合计		353,791,562.06	342,836,761.94
少数股东权益			
所有者权益合计		353,791,562.06	342,836,761.94
负债和所有者权益总计		519,792,266.95	585,933,445.79

法定代表人：余京鹏

主管会计工作负责人：谢阳琳

会计机构负责人：郑湘华

(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		19,367,318.52	27,772,062.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	1	197,996,943.02	226,096,510.24
预付款项		764,929.64	3,792,497.07
其他应收款	2	1,965,586.07	1,564,098.49
存货		160,822,534.69	189,748,909.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		28,352,699.51	29,684,193.01
流动资产合计		409,270,011.45	478,658,270.45
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,000,124.48	2,216,632.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	72,049,335.81	72,049,335.81
投资性房地产			
固定资产		26,882,083.94	26,120,620.30
在建工程			69,585.29
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,607,832.62	8,638,706.32
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		5,649,767.94	4,933,978.66
其他非流动资产		5,492,585.20	5,795,582.19
非流动资产合计		120,681,729.99	119,824,441.37
资产总计		529,951,741.44	598,482,711.82
流动负债：			
短期借款			45,590,406.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		77,378,093.77	78,759,942.04
预收款项		124,336,888.09	143,543,418.71
应付职工薪酬		10,659,204.63	9,049,190.74
应交税费		2,445,168.25	2,506,423.37
其他应付款		3,912,346.29	3,184,666.67
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		475,950.00	
流动负债合计		219,207,651.03	282,634,048.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		300,000.00	300,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,870,000.00	6,818,914.02
递延所得税负债		753,835.73	291,138.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,923,835.73	7,410,052.36
负债合计		226,131,486.76	290,044,100.65
所有者权益：			
股本		63,468,000.00	61,945,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		145,699,949.51	139,058,737.17
减：库存股			
其他综合收益		-1,934,900.93	-264,335.46
专项储备			
盈余公积		22,882,285.64	20,185,405.98
一般风险准备			

未分配利润		73,704,920.46	87,513,803.48
所有者权益合计		303,820,254.68	308,438,611.17
负债和所有者权益合计		529,951,741.44	598,482,711.82

(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		601,903,602.44	390,463,191.70
其中：营业收入	1	601,903,602.44	390,463,191.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		551,865,521.13	359,818,590.51
其中：营业成本	1	488,761,594.04	301,060,479.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	4,797,900.39	4,344,964.13
销售费用	3	13,931,176.75	12,676,808.64
管理费用	4	26,920,751.75	23,579,242.50
研发费用	5	12,379,264.70	12,154,574.15
财务费用	6	3,532,488.20	3,587,370.22
其中：利息费用		1,902,103.58	1,157,233.50
利息收入		731,108.86	217,729.57
资产减值损失	7	1,542,345.30	2,415,151.45
加：其他收益	8	1,513,143.27	1,551,549.91
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9	-86,081.64	-12,706.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,465,142.94	32,183,444.66
加：营业外收入	10	9,357.67	1,020,621.14
减：营业外支出	11	2,909,355.96	4,006,857.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,565,144.65	29,197,208.45
减：所得税费用	12	6,023,191.40	6,108,096.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,541,953.25	23,089,111.83

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,541,953.25	23,089,111.83
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		42,541,953.25	23,089,111.83
六、其他综合收益的税后净额	13	-1,670,565.47	-275,695.54
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,670,565.47	-275,695.54
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-1,670,565.47	-275,695.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		52,580.59	-1,577,417.76
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分		-1,723,146.06	1,301,722.22
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,871,387.78	22,813,416.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,871,387.78	22,813,416.29
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.68	0.37
(二)稀释每股收益		0.69	0.37

法定代表人：余京鹏

主管会计工作负责人：谢阳琳

会计机构负责人：郑湘华

(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	1	601,893,800.72	390,408,997.94
减：营业成本	1	522,102,977.02	329,090,207.22
税金及附加		3,170,937.40	2,738,012.17
销售费用		12,828,759.39	11,733,256.45
管理费用	2	21,113,550.25	16,628,499.76
研发费用	3	6,034,635.33	6,371,394.53
财务费用		3,156,623.17	3,279,096.32

其中：利息费用		1,902,103.58	1,157,233.50
利息收入		722,968.44	210,228.83
资产减值损失		1,446,384.50	2,415,151.45
加：其他收益		1,346,614.02	1,519,569.61
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-21,031.63	-16,721.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,365,516.05	19,656,228.21
加：营业外收入		9,357.67	1,020,621.14
减：营业外支出		2,435,131.72	3,889,341.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,939,742.00	16,787,507.97
减：所得税费用		3,970,945.36	2,775,087.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,968,796.64	14,012,420.04
（一）持续经营净利润		26,968,796.64	14,012,420.04
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-1,670,565.47	-275,695.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,670,565.47	-275,695.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		52,580.59	-1,577,417.76
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分		-1,723,146.06	1,301,722.22
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		25,298,231.17	13,736,724.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		650,569,798.21	474,452,154.71

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		10,726,200.08	364,149.50
收到其他与经营活动有关的现金	1	3,992,064.71	3,266,942.79
经营活动现金流入小计		665,288,063.00	478,083,247.00
购买商品、接受劳务支付的现金		466,502,553.10	396,399,116.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		63,845,085.64	53,049,164.99
支付的各项税费		34,926,528.65	30,406,493.78
支付其他与经营活动有关的现金	2	21,571,414.96	18,649,175.32
经营活动现金流出小计		586,845,582.35	498,503,950.66
经营活动产生的现金流量净额		78,442,480.65	-20,420,703.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,450.00	292,914.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		161,450.00	292,914.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,715,785.50	7,230,818.32
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,715,785.50	7,230,818.32
投资活动产生的现金流量净额		-6,554,335.50	-6,937,904.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,899,190.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,822,800.00	100,537,805.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3		1,806,017.92
筹资活动现金流入小计		57,721,990.00	102,343,822.92
偿还债务支付的现金		96,413,206.76	59,444,617.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,265,927.72	22,561,212.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	4	257,977.66	
筹资活动现金流出小计		136,937,112.14	82,005,829.50
筹资活动产生的现金流量净额		-79,215,122.14	20,337,993.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1.44	
五、现金及现金等价物净增加额		-7,326,975.55	-7,020,614.53
加：期初现金及现金等价物余额		18,984,248.75	26,004,863.28
六、期末现金及现金等价物余额		11,657,273.20	18,984,248.75

法定代表人：余京鹏

主管会计工作负责人：谢阳琳

会计机构负责人：郑湘华

(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		611,257,343.35	434,119,458.72
收到的税费返还		10,726,200.08	364,149.50
收到其他与经营活动有关的现金		3,806,558.63	3,220,497.93
经营活动现金流入小计		625,790,102.06	437,704,106.15
购买商品、接受劳务支付的现金		472,483,679.57	394,107,419.68
支付给职工以及为职工支付的现金		34,710,360.70	26,996,537.28
支付的各项税费		21,124,282.73	17,472,762.85
支付其他与经营活动有关的现金		19,379,264.25	17,317,471.42
经营活动现金流出小计		547,697,587.25	455,894,191.23
经营活动产生的现金流量净额		78,092,514.81	-18,190,085.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,450.00	170,064.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		53,450.00	170,064.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		3,507,620.40	5,675,182.32

付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,507,620.40	5,675,182.32
投资活动产生的现金流量净额		-3,454,170.40	-5,505,118.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,899,190.00	
取得借款收到的现金		50,822,800.00	100,537,805.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,806,017.92
筹资活动现金流入小计		57,721,990.00	102,343,822.92
偿还债务支付的现金		96,413,206.76	59,444,617.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,265,927.72	22,561,212.49
支付其他与筹资活动有关的现金		257,977.66	
筹资活动现金流出小计		136,937,112.14	82,005,829.50
筹资活动产生的现金流量净额		-79,215,122.14	20,337,993.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1.44	
五、现金及现金等价物净增加额		-4,576,776.29	-3,357,209.95
加：期初现金及现金等价物余额		15,540,193.60	18,897,403.55
六、期末现金及现金等价物余额		10,963,417.31	15,540,193.60

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	61,945,000.00				135,956,822.70		-264,335.46		20,837,501.15		124,361,773.55		342,836,761.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	61,945,000.00				135,956,822.70		-264,335.46		20,837,501.15		124,361,773.55		342,836,761.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,523,000.00				6,641,212.34		-1,670,565.47		2,696,879.66		1,764,273.59		10,954,800.12
（一）综合收益总额							-1,670,565.47				42,541,953.25		40,871,387.78
（二）所有者投入和减少资本	1,523,000.00				6,641,212.34								8,164,212.34
1. 股东投入的普通股	1,523,000.00				5,118,212.34								6,641,212.34
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,523,000.00						1,523,000.00
4. 其他										
(三) 利润分配							2,696,879.66	-40,777,679.66		-38,080,800.00
1. 提取盈余公积							2,696,879.66	-2,696,879.66		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-38,080,800.00		-38,080,800.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	63,468,000.00			142,598,035.04	-1,934,900.93	23,534,380.81		126,126,047.14		353,791,562.06

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	61,945,000.00				135,956,822.70		11,360.08		19,436,259.15		124,354,653.72		341,704,095.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	61,945,000.00				135,956,822.70		11,360.08		19,436,259.15		124,354,653.72		341,704,095.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-275,695.54		1,401,242.00		7,119.83		1,132,666.29
(一) 综合收益总额							-275,695.54				23,089,111.83		22,813,416.29
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配								1,401,242.00	-23,081,992.00			-21,680,750.00
1. 提取盈余公积								1,401,242.00	-1,401,242.00			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												-21,680,750.00
4. 其他												-21,680,750.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	61,945,000.00				135,956,822.70			-264,335.46	20,837,501.15		124,361,773.55	342,836,761.94

法定代表人：余京鹏

主管会计工作负责人：谢阳琳

会计机构负责人：郑湘华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	61,945,000.00				139,058,737.17		-264,335.46		20,185,405.98		87,513,803.48	308,438,611.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	61,945,000.00				139,058,737.17		-264,335.46		20,185,405.98		87,513,803.48	308,438,611.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,523,000.00				6,641,212.34		-1,670,565.47		2,696,879.66		-13,808,883.02	-4,618,356.49
(一) 综合收益总额							-1,670,565.47				26,968,796.64	25,298,231.17
(二) 所有者投入和减少 资本	1,523,000.00				6,641,212.34							8,164,212.34
1. 股东投入的普通股	1,523,000.00				5,118,212.34							6,641,212.34
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入所有者 权益的金额					1,523,000.00							1,523,000.00
4. 其他												
(三) 利润分配									2,696,879.66		-40,777,679.66	-38,080,800.00

1. 提取盈余公积							2,696,879.66		-2,696,879.66	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-38,080,800.00	-38,080,800.00
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本年期末余额	63,468,000.00			145,699,949.51		-1,934,900.93	22,882,285.64		73,704,920.46	303,820,254.68

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	61,945,000.00				139,058,737.17		11,360.08		18,784,163.98		96,583,375.44	316,382,636.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	61,945,000.00				139,058,737.17		11,360.08		18,784,163.98		96,583,375.44	316,382,636.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-275,695.54		1,401,242.00		-9,069,571.96	-7,944,025.50
(一) 综合收益总额							-275,695.54				14,012,420.04	13,736,724.50
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,401,242.00		-23,081,992.00	-21,680,750.00
1. 提取盈余公积									1,401,242.00		-1,401,242.00	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)											-21,680,750.00	-21,680,750.00

的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	61,945,000.00			139,058,737.17		-264,335.46		20,185,405.98		87,513,803.48	308,438,611.17

汕头华兴冶金设备股份有限公司 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

汕头华兴冶金设备股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由余克事、余京鹏、吴启常、陈钢、姚顺辉、沈荣平、沈幼俊、张春渠发起设立，于 2010 年 7 月 12 日在汕头市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省汕头市。公司现持有统一社会信用代码为 91440500721151941D 的企业法人营业执照，注册资本 6,346.80 万元，股份总数 6,346.80 万股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份 42,263,500 股，有限售条件的流通股份 21,204,500 股。公司股票已于 2016 年 4 月 21 日在全国股转系统挂牌交易。

本公司属专用设备制造行业。经营范围：冶金备件及设备加工制造、配套设施安装，铜合金及精密铜件加工制造，高效换热设备及部件制造和压延铜材生产销售等。

主要产品或提供的劳务：公司主要从事高效铜冷却设备、铜板风口以及端环、导条等精密铜件的研发、生产和销售，公司主要产品可分为高效铜冷却设备、铜板风口以及精密铜件（端环、导条等）三大系列。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 10 日董事会批准对外报出。

本公司将广东华兴换热设备有限公司、饶平粤兴铜加工有限公司和汕头华兴（饶平）铜业有限公司等 3 家子公司纳入报告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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（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

1. 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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(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

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。

(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	单项金额重大的应收账款是指单项期末余额 600 万元及以上的应收账款；单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元及以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

备的计提方法	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		
确定组合的依据		
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
应收关联方组合	应收关联方的款项具有类似信用风险特征	
保证金组合	应收的保证金款项具有类似信用风险特征	
员工代扣款组合	应收的员工代扣款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
应收关联方组合	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	
保证金组合	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	
员工代扣款组合	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) 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	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4 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	其未来现金流量现值与以账龄为信用风险的账龄组合、应收关联方组合、保证组合及员工代扣款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	

对应收票据、应收利息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

发出存货中一般类存货采用月末一次加权平均法计价, 为客户定制类存货采用个别认定

法计价。

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，按照单个存货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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(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(%)
房屋建筑物	年限平均法	20、30	5	4.75、3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5、8	5	19.00、11.875
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(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、财务软件、专利技术及车位使用权等，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
财务软件	5
专利技术	10
车位使用权	50

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研发成果中试并生产出检验合格的产品为划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准。

(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。

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) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售铜冷却设备、铜板风口以及端环、导条等精密铜件等产品。内销产品收入

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并签收，且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。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且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。

（二十一）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

（二十二）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。

（二十三）租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括现金流量套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能够可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(二十五) 重要会计政策和会计估计变更

1.重要会计政策变更

(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	158,512,331.32	应收票据及应收账款	240,940,971.81
应收账款	82,428,640.49		
应收利息	35,568.99	其他应收款	1,664,383.60
应收股利			
其他应收款	1,628,814.61		
应付票据	10,841,076.00	应付票据及应付账款	23,124,347.68
应付账款	12,283,271.68		
应付利息	283,024.14	其他应付款	3,196,726.03
应付股利			
其他应付款	2,913,701.89		
管理费用	35,733,816.65	管理费用	23,579,242.50
		研发费用	12,154,574.15

(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。

2. 重要会计估计变更

(1) 会计估计变更的内容和原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司原对应收票据—商业承兑汇票期末不计提坏账准备，改按期末应收票据—商业承兑汇票的账龄计提坏账准备核算。	本次变更经公司第三届第二十五次董事会审议通过。	自2018年1月1日起	

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2018年12月31日资产负债表项目		
应收账款及应收票据	-1,691,430.52	
递延所得税资产	256,114.58	
2018年度利润表项目		
资产减值损失	1,691,430.52	
所得税费用	-256,114.58	
净利润	-1,435,315.94	

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	17%、16%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%，12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%；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%
企业所得税	应纳税所得额	15%；25%

1. 城市维护建设税

本公司城市维护建设税按实际缴纳增值税税额及当期免抵的增值税税额的 7%缴纳。子公司汕头华兴（饶平）铜业有限公司、广东华兴换热设备有限公司、饶平粤兴铜加工有限公司均按实际缴纳增值税税额的 5%缴纳。

2. 企业所得税

本公司 2018 年度企业所得税率适用 15%的优惠税率。子公司汕头华兴（饶平）铜业有限公司、饶平粤兴铜加工有限公司适用 15%的优惠税率，广东华兴换热设备有限公司适用 25%的税率。

(二) 税收优惠

1. 本公司、子公司汕头华兴（饶平）铜业有限公司、饶平粤兴铜加工有限公司按照《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）规定被认证为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局颁布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号）相关规定，本公司及子公司汕头华兴（饶平）铜业有限公司、饶平粤兴铜加工有限公司 2018 年度适用 15%的企业所得税率。

2. 本公司于 2003 年 12 月 5 日被批准为生产型免抵退企业（海关编码：4405160611，退税证编号：200200000000152），一般贸易出口业务根据国家规定采用出口企业增值税“免、抵、退”出口退税方法。根据《财政部 税务总局关于提高机电文化等产品出口退税率的通知》（财税〔2018〕93 号），自 2018 年 9 月 15 日（出口日期）起，本公司主要产品铜板风口、铜冷却壁出口退税率由 15%上调至 16%，电炉类冷却设备适用 16%退税率。

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	73,307.78	44,034.56
银行存款	10,577,791.67	17,083,212.88
其他货币资金	9,410,074.96	14,088,869.95
合 计	20,061,174.41	31,216,117.39

(2) 其他说明

其他货币资金期末余额为保函保证金、期货保证金和票据保证金。其中，使用受限资金如下：

项 目	期末数	期初数
保函保证金	3,137,436.32	6,749,945.84
票据保证金	318,819.89	3,252,322.80
期货保证金	4,947,645.00	2,229,600.00
合 计	8,403,901.21	12,231,868.64

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	142,980,870.22	158,512,331.32
应收账款	73,661,658.54	82,428,640.49
合 计	216,642,528.76	240,940,971.81

(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	110,843,690.29		110,843,690.29	127,047,802.99		127,047,802.99
商业承兑汇票	33,828,610.45	1,691,430.52	32,137,179.93	31,464,528.33		31,464,528.33
小 计	144,672,300.74	1,691,430.52	142,980,870.22	158,512,331.32		158,512,331.32

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,885,000.00
小 计	3,885,000.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	53,540,898.69	
商业承兑汇票	519,050.00	
小计	54,059,948.69	

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。

商业承兑汇票的承兑人是企业，由于本公司客户主要为大型央企、国企，具有较高的信用，且截至目前尚未出现过无法承兑的情况，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业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	92,999,669.95	96.34	20,207,956.45	21.73	72,791,713.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,532,966.90	3.66	2,663,021.86	75.38	869,945.04
小计	96,532,636.85	100.00	22,870,978.31	23.69	73,661,658.54

(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	105,524,619.48	100.00	23,095,978.99	21.89	82,428,640.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	105,524,619.48	100.00	23,095,978.99	21.89	82,428,640.49

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	63,451,331.24	3,172,566.56	5.00
1-2年	11,120,940.18	1,112,094.02	10.00

2-3 年	2,409,611.91	481,922.38	20.00
3-4 年	1,152,826.26	576,413.13	50.00
4 年以上	14,864,960.36	14,864,960.36	100.00
小 计	92,999,669.95	20,207,956.45	21.73

③ 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西林钢铁集团有限公司	3,532,966.90	2,663,021.86	75.38	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
小 计	3,532,966.90	2,663,021.86	75.38	

2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备-225,000.68 元。

3) 本期无实际核销的应收账款情况。

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
中车株洲电机有限公司	8,469,887.04	8.77	423,494.35
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	8,468,822.43	8.77	719,141.44
中冶赛迪工程技术股份有限公司	5,744,820.25	5.95	4,499,971.95
河钢股份有限公司邯郸分公司	4,907,430.33	5.08	245,371.52
西林钢铁集团有限公司	3,532,966.90	3.66	2,663,021.86
小 计	31,123,926.95	32.23	8,551,001.12

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	887,534.59	99.23		887,534.59	3,891,916.64	98.55		3,891,916.64
1-2 年					23,143.88	0.59		23,143.88
3 年以上	6,920.40	0.77		6,920.40	33,983.48	0.86		33,983.48
合 计	894,454.99	100.00		894,454.99	3,949,044.00	100.00		3,949,044.00

(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 (%)
供应商 B	384,671.96	43.01
供应商 A	189,771.92	21.22
秦皇岛北方管业有限公司	75,279.00	8.42

北京五矿思创焊接材料有限公司	73,381.92	8.20
供应商 C	35,977.53	4.02
小 计	759,082.33	84.87

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	6,273.22	35,568.99
其他应收款	2,075,891.39	1,628,814.61
合 计	2,082,164.61	1,664,383.60

(2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款	6,273.22	35,568.99
小 计	6,273.22	35,568.99

(3) 其他应收款

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	2,081,136.81	100.00	5,245.42	0.25	2,075,891.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,081,136.81	100.00	5,245.42	0.25	2,075,891.39

(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	1,641,915.57	100.00	13,100.96	0.80	1,628,814.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	1,641,915.57	100.00	13,100.96	0.80	1,628,814.61
-----	--------------	--------	-----------	------	--------------

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	104,908.49	5,245.42	5.00
小 计	104,908.49	5,245.42	5.00

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	1,134,400.00		
出口退税	725,249.78		
员工待扣款项	116,578.54		
小 计	1,976,228.32		

2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 75,915.46 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

① 本期实际核销其他应收款 83,771.00 元。

② 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
成都宇盛天机电设备有限公司	代付诉讼受理费	5,193.00	无法收回	管理层审批	否
成渝钒钛科技有限公司	代付诉讼受理费	7,600.00	无法收回	管理层审批	否
寻甸回族彝族自治县人民法院	代付诉讼受理费	21,515.00	无法收回	管理层审批	否
临沂江鑫钢铁有限公司	代付诉讼受理费	24,852.00	无法收回	管理层审批	否
华盛江泉国际贸易有限公司	代付诉讼受理费	18,213.00	无法收回	管理层审批	否
威远鹏威贸易有限公司	代付诉讼受理费	6,398.00	无法收回	管理层审批	否
小 计		83,771.00			

4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
投标保证金	411,400.00	601,000.00
履约保证金	723,000.00	510,000.00
出口退税	725,249.78	
备用金	99,087.49	137,542.16
员工待扣款项	116,578.54	309,602.41

其他	5,821.00	83,771.00
合计	2,081,136.81	1,641,915.57

5) 其他应收款金额前5名情况

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
国家税务总局汕头市金平区税务局	出口退税	725,249.78	1年以内	34.85		否
青海庆华矿冶煤化集团有限公司	履约保证金	500,000.00	5年以上	24.03		否
方大特钢科技股份有限公司	投标保证金、履约保证金	343,000.00	2年以内	16.48		否
江苏沙钢集团有限公司	履约保证金	100,000.00	5年以上	4.81		否
陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	投标保证金	71,400.00	1年以内	3.43		否
小计		1,739,649.78		83.60		

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
原材料	63,553,279.30		63,553,279.30	57,578,234.02		57,578,234.02
在产品	74,656,709.15		74,656,709.15	86,786,718.40		86,786,718.40
库存商品	8,942,305.08		8,942,305.08	21,155,383.69		21,155,383.69
发出商品	11,342,826.24		11,342,826.24	18,151,953.69		18,151,953.69
委托加工物资	2,093,250.36		2,093,250.36	3,387,506.83		3,387,506.83
周转材料	79,784.65		79,784.65	119,873.50		119,873.50
合计	160,668,154.78		160,668,154.78	187,179,670.13		187,179,670.13

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预交税金	869.44	869.44
待抵扣进项税	28,416,484.37	28,135,823.57
铜期货持仓浮动盈亏		1,547,500.00
合计	28,417,353.81	29,684,193.01

7. 可供出售金融资产

(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
可供出售权益工具	2,000,124.48		2,000,124.48	2,216,632.80		2,216,632.80
其中：按公允价值计量的	2,000,124.48		2,000,124.48	2,216,632.80		2,216,632.80
合 计	2,000,124.48		2,000,124.48	2,216,632.80		2,216,632.80

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	小 计
权益工具的成本	3,794,050.56		3,794,050.56
公允价值	2,000,124.48		2,000,124.48
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,793,926.08		-1,793,926.08
已计提减值金额			

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	61,793,546.80	64,302,339.34
合 计	61,793,546.80	64,302,339.34

(2) 固定资产

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	93,689,972.61	91,062,454.15	2,752,379.59	5,813,629.45	193,318,435.80
本期增加金额	205,202.37	5,730,282.59	1,465,709.63	68,588.68	7,469,783.27
1)购置	205,202.37	3,010,171.73	1,465,709.63	68,588.68	4,749,672.41
2)在建工程转入		2,720,110.86			2,720,110.86
本期减少金额	134,000.00	2,938,656.15	358,852.62	703,192.31	4,134,701.08
处置或报废	134,000.00	2,938,656.15	358,852.62	703,192.31	4,134,701.08
期末数	93,761,174.98	93,854,080.59	3,859,236.60	5,179,025.82	196,653,517.99
累计折旧					
期初数	50,631,954.85	71,140,110.56	1,928,512.10	5,315,518.95	129,016,096.46
本期增加金额	4,095,046.49	4,888,098.08	335,638.62	89,230.98	9,408,014.17
1) 计提	4,095,046.49	4,888,098.08	335,638.62	89,230.98	9,408,014.17

本期减少金额	111,775.76	2,490,823.94	293,507.05	668,032.69	3,564,139.44
1) 处置或报废	111,775.76	2,490,823.94	293,507.05	668,032.69	3,564,139.44
期末数	54,615,225.58	73,537,384.70	1,970,643.67	4,736,717.24	134,859,971.19
账面价值					
期末账面价值	39,145,949.40	20,316,695.89	1,888,592.93	442,308.58	61,793,546.80
期初账面价值	43,058,017.76	19,922,343.59	823,867.49	498,110.50	64,302,339.34

9. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
中温电阻炉				16,111.85		16,111.85
四柱液压机				37,221.86		37,221.86
镗铣床				16,251.58		16,251.58
精密铜件机器人超声检测设备	603,448.28		603,448.28			
合 计	603,448.28		603,448.28	69,585.29		69,585.29

10. 无形资产

项 目	土地使用权	车位使用权	专利技术	财务软件	合 计
账面原值					
期初数	15,969,943.00	80,000.00	21,180,000.00	2,509,785.98	39,739,728.98
本期增加金额	93,921.30	160,000.00			253,921.30
1) 购置	93,921.30	160,000.00			253,921.30
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	16,063,864.30	240,000.00	21,180,000.00	2,509,785.98	39,993,650.28
累计摊销					
期初数	3,397,484.09	520.00	18,176,750.00	2,509,785.98	24,084,540.07
本期增加金额	361,720.92	3,488.00			365,208.92
1) 计提	361,720.92	3,488.00			365,208.92
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	3,759,205.01	4,008.00	18,176,750.00	2,509,785.98	24,449,748.99
减值准备					

期初数			3,003,250.00		3,003,250.00
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置					
期末数			3,003,250.00		3,003,250.00
账面价值					
期末账面价值	12,304,659.29	235,992.00			12,540,651.29
期初账面价值	12,572,458.91	79,480.00			12,651,938.91

11. 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	24,567,654.25	3,687,548.14	23,109,079.95	3,466,361.99
固定资产折旧	1,087,617.80	163,142.67	920,288.60	230,072.15
内部交易未实现利润	4,154,816.72	623,222.51	5,889,576.72	883,436.51
预提费用	5,047,072.11	757,060.82	2,965,197.18	444,779.57
确认为递延收益的政府补助	5,870,000.00	880,500.00	6,818,914.02	1,022,837.10
期铜持仓浮动盈亏	482,427.95	72,364.19		
可供出售金融资产公允价值变动	1,793,926.08	269,088.91		
合 计	43,003,514.91	6,452,927.24	39,703,056.47	6,047,487.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	7,123,404.76	1,113,222.37	396,119.56	59,417.93
期铜持仓浮动盈亏			1,544,802.71	231,720.41
合 计	7,123,404.76	1,113,222.37	1,940,922.27	291,138.34

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备购置款	3,648,272.30	1,666,600.00

购房款	3,987,465.20	4,344,482.19
合计	7,635,737.50	6,011,082.19

13. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		20,000,000.00
抵押借款		25,590,406.76
合计		45,590,406.76

14. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付票据	1,062,732.98	10,841,076.00
应付账款	7,727,939.02	12,283,271.68
合计	8,790,672.00	23,124,347.68

(2) 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,062,732.98	10,841,076.00
小计	1,062,732.98	10,841,076.00

(3) 应付账款

项目	期末数	期初数
货款	7,690,724.32	12,167,641.28
加工费	37,214.70	115,630.40
小计	7,727,939.02	12,283,271.68

15. 预收款项

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
产品销售款	124,336,888.09	143,543,418.71
合计	124,336,888.09	143,543,418.71

(2) 账龄1年以上重要的预收款项

项目	期末数	未偿还或结转的原因
五矿国际工程技术有限责任公司	20,600,000.00	合同变更，项目暂缓
小计	20,600,000.00	

16. 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	14,487,836.51	61,948,925.18	59,801,786.06	16,634,975.63
离职后福利—设定提存计划		4,377,248.34	4,377,248.34	
辞退福利		224,780.00	212,180.00	12,600.00
合 计	14,487,836.51	66,550,953.52	64,391,214.40	16,647,575.63

(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	14,413,408.89	55,333,690.99	53,185,496.57	16,561,603.31
职工福利费	49,445.40	3,463,216.64	3,463,218.47	49,443.57
社会保险费		2,304,421.59	2,304,421.59	
其中：医疗保险费		1,851,849.31	1,851,849.31	
工伤保险费		142,427.23	142,427.23	
生育保险费		310,145.05	310,145.05	
住房公积金		476,240.80	476,240.80	
工会经费和职工教育经费	24,982.22	371,355.16	372,408.63	23,928.75
小 计	14,487,836.51	61,948,925.18	59,801,786.06	16,634,975.63

(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		4,196,030.72	4,196,030.72	
失业保险费		181,217.62	181,217.62	
小 计		4,377,248.34	4,377,248.34	

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,760,915.51	2,567,247.39
企业所得税	1,468,215.47	2,568,751.61
个人所得税	35,894.73	75,486.61
城市维护建设税	123,352.23	282,126.10
教育费附加	61,069.96	129,610.98
地方教育附加	40,713.31	86,407.33

印花税	28,644.50	34,251.47
环境保护税	11,821.14	
土地使用税	17.89	14.31
合 计	4,530,644.74	5,743,895.80

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		283,024.14
其他应付款	3,935,752.06	2,913,701.89
合 计	3,935,752.06	3,196,726.03

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		283,024.14
小 计		283,024.14

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
各项费用计提	3,501,156.38	2,610,124.39
专利奖励金	100,600.00	107,400.00
其他	333,995.68	196,177.50
合 计	3,935,752.06	2,913,701.89

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
专利奖励金	100,600.00	广东省知识产权局颁发给个人的专利奖金，尚未领取
小 计	100,600.00	

19. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
铜期货持仓浮动盈亏	475,950.00	
合 计	475,950.00	

20. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款	300,000.00	300,000.00
合 计	300,000.00	300,000.00

(2) 长期应付款

项 目	期末数	期初数
汕头市金平区科技局	300,000.00	300,000.00
小 计	300,000.00	300,000.00

21. 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	6,818,914.02	99,319.25	1,048,233.27	5,870,000.00	尚未验收
合 计	6,818,914.02	99,319.25	1,048,233.27	5,870,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
2017年度汕头市知识产权管理规范推进项目	60,000.00		60,000.00		与收益相关
扬帆计划：高效传热与节能减排集成技术团队	556,237.76		556,237.76		与收益相关
金平区财政局“广东省华兴股份铜合金材料院士工作站建设”专项资金	332,676.26		332,676.26		与收益相关
稳岗补贴		99,319.25	99,319.25		与收益相关
电机精密铜件产业化项目	2,910,000.00			2,910,000.00	与收益相关
年产1600吨铜板风口生产线建设项目	2,960,000.00			2,960,000.00	与收益相关
小 计	6,818,914.02	99,319.25	1,048,233.27	5,870,000.00	

[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。

22. 股本

(1) 明细情况

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	61,945,000.00				1,523,000.00	1,523,000.00	63,468,000.00

(2) 其他说明

公司 2018 年 4 月发行新股 1,523,000 股，募集资金 6,899,190.00 元。募集资金扣减发行费用 257,977.66 元后，计入股本 1,523,000.00 元，计入资本公积 5,118,212.34 元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2018）7-17 号）。公司于 2018 年 6 月 21 日在汕头市工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

23. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	135,956,822.70	6,641,212.34		142,598,035.04
合计	135,956,822.70	6,641,212.34		142,598,035.04

(2) 其他说明

本期资本溢价的增减变动，详见本财务报表附注五（一）22 股本及本财务报表附注十（二）以权益结算的股份支付情况之说明。

24. 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	
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,577,417.76	-216,508.32		-269,088.91	52,580.59		-1,524,837.17
现金流量套期损益的有效部分	1,313,082.30	-2,027,230.66		-304,084.60	-1,723,146.06		-410,063.76
其他综合收益合计	-264,335.46	-2,243,738.98		-573,173.51	-1,670,565.47		-1,934,900.93

25. 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	20,837,501.15	2,696,879.66		23,534,380.81
合计	20,837,501.15	2,696,879.66		23,534,380.81

(2) 其他说明

本期盈余公积增加是按照母公司净利润 26,968,796.64 元的 10.00%计提法定盈余公积所致。

26. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	124,361,773.55	124,354,653.72
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	124,361,773.55	124,354,653.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,541,953.25	23,089,111.83
减：提取法定盈余公积	2,696,879.66	1,401,242.00
应付普通股股利	38,080,800.00	21,680,750.00
期末未分配利润	126,126,047.14	124,361,773.55

(2) 其他说明

1) 根据公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整公司 2017 年度利润分配预案的议案》，公司按新增股份登记后的总股份 63,468,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派送现金红利 3.50 元（含税），本次分配共计派发现金红利 22,213,800.00 元（含税）。

2) 根据公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过的《关于制定 2018 年半年度权益分配预案的议案》，公司按新增股份登记后的总股份 63,468,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派送现金红利 2.50 元（含税），本次分配共计派发现金红利 15,867,000.00 元（含税）。

(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
主营业务收入	601,259,533.63	488,385,397.57	390,387,130.28	301,037,844.25
其他业务收入	644,068.81	376,196.47	76,061.42	22,635.17
合 计	601,903,602.44	488,761,594.04	390,463,191.70	301,060,479.42

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,842,410.59	1,630,633.81
教育费附加	872,168.79	779,224.13
地方教育附加	581,445.89	519,482.80
房产税	810,081.72	803,607.87
土地使用税	217,060.53	252,584.59
环境保护税	47,071.54	

印花税	419,981.73	350,013.33
车船税	7,679.60	9,417.60
合 计	4,797,900.39	4,344,964.13

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
仓储费及运费	4,475,821.53	3,774,479.24
职工薪酬	5,334,621.27	5,257,172.79
差旅费	921,136.42	844,781.83
业务费	625,798.32	572,337.39
包装材料费	1,102,417.36	943,552.19
汽车使用费	170,192.34	161,150.31
出口报关费	190,095.64	71,015.77
广告宣传费	481,473.24	419,694.64
办公费	389,962.08	323,914.23
投中标费用	157,646.37	243,032.20
其他	82,012.18	65,678.05
合 计	13,931,176.75	12,676,808.64

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	12,169,201.23	11,580,930.47
中介费	5,273,470.47	4,539,954.04
折旧及摊销	2,621,052.28	2,748,105.65
业务招待费	955,178.79	887,105.11
汽车使用费	878,024.55	741,346.89
差旅费	365,832.58	446,357.98
安保及环保费	1,066,195.73	1,116,664.66
办公费	786,889.53	545,607.59
股权激励报酬	1,523,000.00	
其他	1,281,906.59	973,170.11
合 计	26,920,751.75	23,579,242.50

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	7,203,399.41	5,810,754.59
直接投入	4,249,883.61	4,741,823.13
折旧费	572,420.78	384,973.05
其他	353,560.90	1,217,023.38
合 计	12,379,264.70	12,154,574.15

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,902,103.58	1,157,233.50
减：利息收入	731,108.86	217,729.57
贴息费用	1,437,584.33	1,804,210.27
银行手续费	76,656.72	74,611.75
保函及信用证费用	311,123.19	137,457.41
汇兑损益	536,129.24	-142,420.82
保理费用		774,007.68
合 计	3,532,488.20	3,587,370.22

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,542,345.30	2,415,151.45
合 计	1,542,345.30	2,415,151.45

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	1,503,143.27	1,551,549.91	1,503,143.27
其他	10,000.00		10,000.00
合 计	1,513,143.27	1,551,549.91	1,513,143.27

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
-----	-----	-------	---------------

固定资产处置损益	-86,081.64	-12,706.44	-86,081.64
合 计	-86,081.64	-12,706.44	-86,081.64

10. 营业外收入

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		800,000.00	
违约金或扣、赔款	7,746.18	216,075.21	7,746.18
其他	1,611.49	4,545.93	1,611.49
合 计	9,357.67	1,020,621.14	9,357.67

11. 营业外支出

(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
非流动资产毁损报废损失	56,316.29	72,475.02	56,316.29
债务重组损失	2,203,830.26	3,314,120.83	2,203,830.26
对外捐赠	457,800.00	409,800.00	457,800.00
罚款支出及滞纳金	90,807.82	18,346.49	90,807.82
其他	100,601.59	192,115.01	100,601.59
合 计	2,909,355.96	4,006,857.35	2,909,355.96

(2) 本期重要债务重组情况

2017年12月11日，公司与北京首钢国际工程技术有限公司就合同编号：29-3（2010）FB-009、138-3（2013）FB-007、138-3（2013）FB-064 签订债务重组协议，公司与北京首钢国际工程技术有限公司尚有设备款 1,420,000.00 元之债权未收回。经协商，公司同意北京首钢国际工程技术有限公司支付 1,200,000.00 元冲抵享有的债权 1,420,000.00 元，本次债务重组产生债务重组损失 220,000.00 元。

2018年8月21日，公司与临沂三德特钢有限公司就 2011.03.17、2011.05.28、2011.10.27、2012.01.07、2012.03.24 及 2012.03.31 合同签订协议，临沂三德特钢有限公司尚未支付质保金 108,107.00 元，经协商，公司同意临沂三德特钢有限公司一次性支付 32,432.00 元后所有合同债权债务全部结清，本次债务重组产生债务重组损失 75,675.00 元。

2018年11月2日，公司与成渝钒钛科技有限公司就合同纠纷案（（2016）川 1024 执 597 号）签订执行和解协议，成渝钒钛科技有限公司对公司的债务本金总额为人民币 1,155,645.22 元，成渝钒钛科技有限公司于 2018 年 12 月 30 日前一次性给付公司 346,693.57

元，成渝钒钛科技有限公司履行支付义务后，即视为其履行了威远县人民法院（（2016）川1024民初86号民事调解书及（（2016）川1024执597号））执行文书所确定的所有义务。本公司自愿放弃成渝钒钛科技有限公司应承担的其他应付款项，本次债务重组产生债务重组损失808,951.65元。

2018年11月2日，公司与成都宇盛天机电设备有限公司就合同纠纷案（（2016）川1024执598号）签订执行和解协议，成都宇盛天机电设备有限公司对公司的债务本金总额为人民币658,587.94元，成都宇盛天机电设备有限公司于2018年12月30日前一次性给付公司197,576.38元，成都宇盛天机电设备有限公司履行支付义务后，即视为其履行了威远县人民法院（2016）川1024民初87号民事调解书及（2016）川1024执598号执行文书所确定的所有义务。本公司自愿放弃成都宇盛天机电设备有限公司承担的其他支付款项，本次债务重组产生债务重组损失461,011.56元。

2018年11月2日，公司与威远鹏威贸易有限公司就合同纠纷案（（2016）川1024执599号）签订执行和解协议，威远鹏威贸易有限公司对公司的债务本金总额为人民币899,521.36元，威远鹏威贸易有限公司于2018年12月30日前一次性给付公司269,856.41元，威远鹏威贸易有限公司履行支付义务后，即视为其履行了威远县人民法院民事调解书（（2016）川1024民初85号）及（（2016）川1024执599号）执行文书所确定的所有义务。本公司自愿放弃威远鹏威贸易有限公司承担的其他支付款项，本次债务重组产生债务重组损失629,664.95元。

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	5,033,373.78	6,754,123.44
递延所得税费用	989,817.62	-646,026.82
合 计	6,023,191.40	6,108,096.62

(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	48,565,144.65	29,197,208.45
按母公司适用税率计算的所得税费用	7,284,771.70	4,379,581.27
子公司适用不同税率的影响	575,520.79	1,634,529.16
调整以前期间所得税的影响	-663,717.26	-32,612.67
非应税收入的影响		-71,200.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	280,993.13	679,072.31
加计扣除费用的影响	-1,546,405.82	-481,273.19

子公司税率变动对递延所得税费用的影响	92,028.86	
所得税费用	6,023,191.40	6,108,096.62

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	760,404.63	217,729.57
收到的政府补助	564,229.25	1,285,145.30
往来款	2,562,869.00	1,658,154.51
其他	104,561.83	105,913.41
合 计	3,992,064.71	3,266,942.79

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
管理费用中的现金支出	9,115,768.81	9,074,966.48
销售费用中的现金支出	7,488,458.82	6,185,413.31
营业外支出中的现金支出	548,607.82	428,146.49
制造费用中的现金支出	898,829.32	536,149.00
研发支出中的现金支出	580,538.95	845,210.88
银行手续费支出	387,779.91	212,069.16
往来款	2,551,431.33	1,367,220.00
合 计	21,571,414.96	18,649,175.32

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
应收账款保理收到的现金		1,806,017.92
合 计		1,806,017.92

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
-----	-----	-------

股票发行费用	257,977.66	
合 计	257,977.66	

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	42,541,953.25	23,089,111.83
加: 资产减值准备	1,542,345.30	2,415,151.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,408,014.17	10,515,403.84
无形资产摊销	365,208.92	289,059.59
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)	86,081.64	12,706.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	56,316.29	72,475.02
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,902,102.14	1,928,459.95
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)	-63,986.82	-660,262.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,053,804.44	14,236.16
存货的减少(增加以“-”号填列)	26,439,218.13	-90,599,197.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	9,957,722.17	-78,852,123.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-16,369,298.98	111,354,275.97
其他	1,523,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	78,442,480.65	-20,420,703.66
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	11,657,273.20	18,984,248.75
减: 现金的期初余额	18,984,248.75	26,004,863.28
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	-7,326,975.55	-7,020,614.53
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	11,657,273.20	18,984,248.75

其中：库存现金	73,307.78	44,034.56
可随时用于支付的银行存款	10,577,791.67	17,083,212.88
可随时用于支付的其他货币资金	1,006,173.75	1,857,001.31
2) 期末现金及现金等价物余额	11,657,273.20	18,984,248.75
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		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	20,352,927.88	19,748,007.18
其中：支付货款及其他	15,285,714.82	13,252,757.18
支付固定资产等长期资产购置款	3,197,213.06	520,000.00
转付找赎(客户大面额票据付款差额支付)	1,870,000.00	5,975,250.00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,403,901.21	保函、票据、期货保证金
应收票据	3,885,000.00	票据质押
固定资产(房屋建筑物)[注]	35,304,014.34	用于银行抵押借款
无形资产(土地使用权)[注]	10,375,075.00	用于银行质押借款
合 计	57,967,990.55	

[注]：2016年11月19日，公司与中国民生银行股份有限公司签订了《最高额抵押合同》(公高抵字第17212016HX001号)，抵押担保的期限为2016年6月3日至2026年6月3日，民生银行所担保的最高额债权为86,670,000.00元。截至2018年12月31日，公司无借款，抵押合同在合同期限内，抵(质)押物(固定资产(房屋建筑物)和无形资产(土地使用权))属于受限资产。

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
扬帆计划：高效传热与节能减排集成技术团队	556,237.76		556,237.76		其他收益	
金平区财政局“广东省华兴股份铜合金材料院士工作站建设”专项资金	332,676.26		332,676.26		其他收益	

电机精密铜件产业化项目	2,910,000.00			2,910,000.00		
年产1600吨铜板风口生产线建设项目	2,960,000.00			2,960,000.00		
2017年度汕头市知识产权管理规范推进项目	60,000.00		60,000.00		其他收益	
稳岗补贴		99,319.25	99,319.25		其他收益	
小计	6,818,914.02	99,319.25	1,048,233.27	5,870,000.00		

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
高新技术企业认定奖补资金	30,000.00	其他收益	
汕头市促进科技创新发展奖金	17,010.00	其他收益	
2018年强化知识产权工作专项资金	50,000.00	其他收益	
汕头市2018年省级促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金	217,900.00	其他收益	
饶平财政局清洁生产奖励	40,000.00	其他收益	
饶平县经济和信息化局17年重大项目培育奖励款	100,000.00	其他收益	
小计	464,910.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为1,503,143.27元。

3. 套期

套期工具系本公司为进行套期保值而指定的电解铜期货合约，以此规避若干月后预期很可能发生的与采购电解铜相关的现金流量变动风险。期末套期工具公允价值系期末持仓的铜期货合约的浮动盈亏。

被套期项目即是预期若干月后铜冷却壁合同生产所需的电解铜，铜价的波动（商品价格风险）使公司面临现金流量变动风险（即被套期风险），在本期或未来期间会影响公司的损益。

本公司套期保值按套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）划分为现金流量套期。公司指定铜期货合约为套期工具为规避若干月后预期很可能发生的与购买公司主要原材料电解铜相关的现金流量变动风险进行套期，以套期工具现金流量的预期抵销被套期项目现金流量的变动。

本期现金流量套期相关财务信息如下：

被套期项目名称	套期工具	套期工具期末公允价值	现金流量预期发生期间及其影响损益的期间	套期工具累计利得或损失	套期有效部分	
					本期发生额	本期末累计金额（套期储备）
铜冷却壁项目	49,354,000.00	49,354,000.00		-4,111,545.46	240,950,700.00	270,384,700.00
小计	49,354,000.00	49,354,000.00		-4,111,545.46	240,950,700.00	270,384,700.00

(续上表)

被套期 项目名称	套期无效部分			本期转出的套期储备④		累计转出的套期 储备	套期储备余额
	本期末累 计金额	上期 末累 计金 额	本期 发生 额	转出至当期损 益	转至资产或 者负债		
铜冷却壁项 目				-4,111,545.46		221,030,700.00	49,354,000.00
小计				-4,111,545.46		221,030,700.00	49,354,000.00

本期铜期货持仓浮动盈亏-475,950.00元，计入其他流动负债。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东华兴换热设 备有限公司	饶平县	饶平县	加工制造	76.30%	23.70%	同一控制下 企业合并
饶平粤兴铜加工 有限公司	饶平县	饶平县	加工制造	100.00%		同一控制下 企业合并
汕头华兴(饶平) 铜业有限公司	饶平县	饶平县	加工制造	100.00%		同一控制下 企业合并

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32.23%（2017年12月31日：33.01%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。但本公司存在债务人破产清算或重整的情况，公司制定应收账款回款考核制度和账龄分析制度，密切关注客户回款情况并对多次催收无果的客户及时提起诉讼。

(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	110,843,690.29				110,843,690.29
其他应收款	1,982,501.54				1,982,501.54
小 计	112,826,191.83				112,826,191.83

(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	158,512,331.32				158,512,331.32
其他应收款	1,456,171.40				1,456,171.40
小 计	159,968,502.72				159,968,502.72

(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
应付票据及应付账款	8,790,672.00	8,790,672.00	8,790,672.00		

其他应付款	3,935,752.06	3,935,752.06	3,935,752.06		
小 计	12,726,424.06	12,726,424.06	12,726,424.06		

(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
银行借款	45,590,406.76	46,928,238.41	46,928,238.41		
应付票据及应付账款	23,124,347.68	23,124,347.68	23,124,347.68		
其他应付款	3,196,726.03	3,196,726.03	3,196,726.03		
小 计	71,911,480.47	73,249,312.12	73,249,312.12		

(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。本公司无以浮动利率计息的金融资产及负债。

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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	自然人对本公司的持股比例 (%)	自然人对本公司的表决权比例 (%)
余克事	32.02	32.02
余京鹏	35.54	35.54

本公司的实际控制人情况的说明：股东余克事与余京鹏是父子关系，为一致行动人，同属实际控制人。

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。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

余京鹏	期末无借款余额	2018年5月28日	2019年5月28日	否
2. 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		5,049,941.87	4,035,550.46	

十九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	1,523,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,523,000.00

2. 其他说明

根据公司2018年第一次股票发行认购公告，公司向10名在册股东及35名公司核心员工定向增发股票1,790,000股，认购价格为每股4.53元，缴款期限为2018年4月27日止。根据限定期限内的缴款情况，本次共有42名投资者参与认购，认购股份合计1,523,000股。根据认购价格与公允价值的差额，本次股份发行产生股份支付1,523,000.00元。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照股票公允价值与定向增发价的差额确定
可行权权益工具数量的确定依据	按照报告期内定向增发股份数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,523,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,523,000.00

十、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承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至2019年4月10日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，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
-----	--------	--------

铜冷却设备	385,251,841.67	333,501,637.27
其中：高炉类	363,384,353.09	314,234,398.23
电炉类	21,867,488.58	19,267,239.04
铜板风口	147,561,795.35	109,633,724.78
精密铜件	68,445,896.61	45,250,035.52
合计	601,259,533.63	488,385,397.57

十三、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	124,335,284.48	143,667,869.75
应收账款	73,661,658.54	82,428,640.49
合计	197,996,943.02	226,096,510.24

(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	94,021,359.81		94,021,359.81	112,203,341.42		112,203,341.42
商业承兑汇票	31,909,394.39	1,595,469.72	30,313,924.67	31,464,528.33		31,464,528.33
小计	125,930,754.20	1,595,469.72	124,335,284.48	143,667,869.75		143,667,869.75

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,885,000.00
小计	3,885,000.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	71,592,445.23	
商业承兑汇票	519,050.00	
小计	72,111,495.23	

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。

商业承兑汇票的承兑人是企业，由于本公司客户主要为大型央企、国企，具有较高的信用，且截至目前尚未出现过无法承兑的情况，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业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	92,999,669.95	96.34	20,207,956.45	21.73	72,791,713.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,532,966.90	3.66	2,663,021.86	75.38	869,945.04
小计	96,532,636.85	100.00	22,870,978.31	23.69	73,661,658.54

(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	105,524,619.48	100.00	23,095,978.99	21.89	82,428,640.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	105,524,619.48	100.00	23,095,978.99	21.89	82,428,640.49

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	63,451,331.24	3,172,566.56	5.00
1-2年	11,120,940.18	1,112,094.02	10.00
2-3年	2,409,611.91	481,922.38	20.00
3-4年	1,152,826.26	576,413.13	50.00
4年以上	14,864,960.36	14,864,960.36	100.00
小计	92,999,669.95	20,207,956.45	21.73

③ 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
西林钢铁集团有限公司	3,532,966.90	2,663,021.86	75.38	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
小计	3,532,966.90	2,663,021.86	75.38	

2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备-225,000.68元。

3) 本期无实际核销的应收账款情况。

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
中车株洲电机有限公司	8,469,887.04	8.77	423,494.35
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	8,468,822.43	8.77	719,141.44
中冶赛迪工程技术股份有限公司	5,744,820.25	5.95	4,499,971.95
河钢股份有限公司邯郸分公司	4,907,430.33	5.08	245,371.52
西林钢铁集团有限公司	3,532,966.90	3.66	2,706,519.11
小计	31,123,926.95	32.23	8,594,498.37

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息	6,273.22	35,568.99
其他应收款	1,959,312.85	1,528,529.50
合计	1,965,586.07	1,564,098.49

(2) 应收利息

项目	期末数	期初数
定期存款	6,273.22	35,568.99
小计	6,273.22	35,568.99

(3) 其他应收款

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	1,964,558.27	100.00	5,245.42	0.27	1,959,312.85

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	1,964,558.27	100.00	5,245.42	0.27	1,959,312.85

(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	1,541,630.46	100.00	13,100.96	0.85	1,528,529.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	1,541,630.46	100.00	13,100.96	0.85	1,528,529.50

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	104,908.49	5,245.42	5.00
小 计	104,908.49	5,245.42	5.00

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金	1,134,400.00		
出口退税	725,249.78		
小 计	1,859,649.78		

2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 75,915.46 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

① 本期实际核销其他应收款 83,771.00 元。

② 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
成都宇盛天机电设备有限公司	代付诉讼受理费	5,193.00	无法收回	管理层审批	否
成渝钒钛科技有限公司	代付诉讼受理费	7,600.00	无法收回	管理层审批	否
寻甸回族彝族自治县人民法院	代付诉讼受理费	21,515.00	无法收回	管理层审批	否
临沂江鑫钢铁有限公司	代付诉讼受理费	24,852.00	无法收回	管理层审批	否
华盛江泉国际贸易有限公司	代付诉讼受理费	18,213.00	无法收回	管理层审批	否
威远鹏威贸易有限公司	代付诉讼受理费	6,398.00	无法收回	管理层审批	否

小 计		83,771.00			
-----	--	-----------	--	--	--

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
投标保证金	411,400.00	601,000.00
履约保证金	723,000.00	510,000.00
出口退税	725,249.78	
备用金	99,087.49	137,542.16
员工待扣款项		209,317.30
其他	5,821.00	83,771.00
合 计	1,964,558.27	1,541,630.46

5) 其他应收款金额前 5 名情况

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
国家税务总局汕头市金平区税务局	出口退税	725,249.78	1 年以内	36.92		否
青海庆华矿冶煤化集团有限公司	履 约 保 证 金	500,000.00	5 年以上	25.45		否
方大特钢科技股份有限公司	投 标 保 证 金、履 约 保 证 金	343,000.00	2 年以内	17.46		否
江苏沙钢集团有限公司	履 约 保 证 金	100,000.00	5 年以上	5.09		否
陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	投 标 保 证 金	71,400.00	1 年以内	3.63		否
小 计		1,739,649.78		88.55		

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	72,049,335.81		72,049,335.81	72,049,335.81		72,049,335.81
合 计	72,049,335.81		72,049,335.81	72,049,335.81		72,049,335.81

(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
汕头华兴（饶平）铜业有限公司	25,713,833.00			25,713,833.00		
广东华兴换热设备有限公司	29,814,551.18			29,814,551.18		
饶平粤兴铜加工有限公司	16,520,951.63			16,520,951.63		

小 计	72,049,335.81			72,049,335.81	
-----	---------------	--	--	---------------	--

(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
主营业务收入	601,259,533.63	521,726,780.55	390,338,620.28	329,067,572.05
其他业务收入	634,267.09	376,196.47	70,377.66	22,635.17
合 计	601,893,800.72	522,102,977.02	390,408,997.94	329,090,207.22

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,777,914.88	6,384,047.36
中介费	4,840,303.19	4,472,029.50
折旧及摊销费	1,788,647.63	1,883,538.94
业务招待费	955,178.79	887,105.11
汽车使用费	740,757.89	692,738.12
差旅费	300,327.20	437,923.32
安保及环保费	512,001.89	602,664.66
办公费	521,853.00	375,968.55
股权激励报酬	1,523,000.00	
其他	1,153,565.78	892,484.20
合 计	21,113,550.25	16,628,499.76

3. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	4,121,731.94	3,529,983.20
直接投入	1,258,715.23	1,537,072.64
折旧费	414,209.50	160,574.81
其他	239,978.66	1,143,763.88
合 计	6,034,635.33	6,371,394.53

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

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	-142,397.93	
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）	1,503,143.27	
债务重组损益	-2,203,830.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-629,851.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-1,472,936.66	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-333,879.84	
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	-1,139,056.82	

(2) 重大非经常性损益项目说明

详见本财务报表附注(二) 11. 营业外支出之其他说明。

(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	11.94	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.26	0.69	0.69

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	42,541,953.25
非经常性损益	B	-1,139,056.82
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	43,681,010.07
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	342,836,761.94
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	8,164,212.34
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	8
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	22,213,800.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东	G1	15,867,000.

的净资产			00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H1	1
其他	其他综合收益	I	-1,670,565.47
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} - \frac{G1 \times H1}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	356,286,114.06
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	11.94%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	12.26%

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	42,541,953.25
非经常性损益	B	-1,139,056.82
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	43,681,010.07
期初股份总数	D	61,945,000.00
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	1,523,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	8
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	$\frac{L=D+E+F \times G}{K-H \times I/K-J}$	62,960,333.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.68
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.69

(2) 稀释每股收益的计算过程

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。

汕头华兴冶金设备股份有限公司

二〇一九年四月十日

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：

汕头华兴冶金设备股份有限公司四楼董事会办公室