



鸿发有色

NEEQ : 832259

南京鸿发有色金属制造股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记

(一)鸿发有色荣获南京十大牛商荣誉



第九届电子商务全国牛商评选活动在 2018 年 1 月就拉开了序幕，鸿发有色市场部总监伍锋通过微信投票、现场路演，专家评审的层层考验，历经 3 个月，过五关斩六将，最终获得了南京赛区十大牛商的好成绩。鸿发有色从传统生产型企业的线下跑客户到向网络营销的转型，是大势所趋。在重重困难和阻力下我们勇往直前，披荆斩棘，取得了一定的成绩。在未来的道路我们会更加拼搏，走好网络营销这条康庄大道。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 17 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 20 |
| 第七节 财务报告 | 28 |
| 第八节 财务报表附注 | 39 |

释义

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

2018 半年度报告

声明与提示

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

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

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、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 董事会办公室 |
| 备查文件 | 1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2018 年半年度财务报表。 2. 半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 |

2018 半年度报告

第一节 公司概况**一、 基本信息**

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

二、 联系方式

| | |
|---------------|---------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 王爱娣 |
| 是否通过董秘资格考试 | 否 |
| 电话 | 025-56607168 |
| 传真 | 025-56607178 |
| 电子邮箱 | 656700861@qq.com |
| 公司网址 | www.njhongfa.com |
| 联系地址及邮政编码 | 南京市溧水区柘塘镇柘宁东路 305 号 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 鸿发档案室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2013-10-28 |
| 挂牌时间 | 2015-04-20 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业 C325 有色金属压延加工-3259 铝压延加工 |
| 主要产品与服务项目 | HF 系列， HFD 系列工业铝型材、HFTY81 系列长边太阳能边框，HFTY68 系列短边太阳能边框 |
| 普通股股票转让方式 | 竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 46,300,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | |
| 控股股东 | 徐荣，张骏 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 徐荣，张骏 |

2018 半年度报告

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|-----------|---------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 913201006637968045 | 否 |
| 金融许可证机构编码 | 南京市溧水区柘塘镇柘宁东路 305 号 | 否 |
| 注册地址 | 南京市溧水区柘塘镇柘宁东路 305 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 46,300,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------|
| 主办券商 | 申万宏源 |
| 主办券商办公地址 | 上海市常熟路 239 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | |
| 签字注册会计师姓名 | |
| 会计师事务所办公地址 | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018 半年度报告

第二节 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 | 114,581,905.52 | 129,446,501.90 | -11.48% |
| 毛利率 | 10.80% | 8.44% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,470,999.65 | 867,220.59 | 69.62% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,279,780.97 | 814,479.95 | 53.24% |
| 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） | 1.83% | 1.20% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 1.60% | 1.13% | - |
| 基本每股收益 | 0.0318 | 0.02 | 59.00% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 159,974,559.73 | 169,436,889.29 | -5.58% |
| 负债总计 | 80,308,965.34 | 89,103,113.63 | -9.87% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 78,924,475.42 | 79,444,375.77 | -0.65% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.70 | 1.72 | -1.16% |
| 资产负债率（母公司） | 50.05% | 52.36% | - |
| 资产负债率（合并） | 50.20% | 52.59% | - |
| 流动比率 | 1.5 | 1.46 | - |
| 利息保障倍数 | 2.66 | 3.51 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|--------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,386,727.29 | 4,435,223.39 | 359.66% |
| 应收账款周转率 | 2.93 | 3.21 | - |
| 存货周转率 | 7.57 | 7.16 | - |

2018 半年度报告

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|---------|------|
| 总资产增长率 | -5.58% | 5.92% | - |
| 营业收入增长率 | -11.48% | 78.88% | - |
| 净利润增长率 | 154.77% | -65.61% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本 | 46,300,000 | 46,300,000 | |
| 计入权益的优先股数量 | | | |
| 计入负债的优先股数量 | | | |

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

（一）生产模式

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

1、挤压流程

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

2、表面处理流程

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

3、隔热型材生产流程

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

4、铝型材深加工流程

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

（二）销售模式

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

（三）采购模式

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

公司采购部主要根据生产需求进行各类原材料、模具的采购工作。采购部会动态更新供应商基础信息表，并根据生产计划和采购计划进行材料的申购工作，通过比价确定每次材料采购的供应商，对于单次金额不超过 2000 元的采购行为，有生产部经理审批，对于超过 2000 元的采购行为，由生产

2018 半年度报告

副总审批，对于金额特别巨大的采购行为，要上报总经办，集体讨论决策通过。然后向确定的供应商下达订单，在原材料和模具入库前，公司会组织质量检查部进行抽样检查，确认与原材料/模具信息表内容一致后通知财务部门付款，至此，完成整个采购流程。

（四）研发模式

公司十分注重研发创新，设置了技术部，截至 2018 年 6 月 30 日，公司共有技术人员 21 名，占员工总数的 10%。公司坚持以客户需求为导向，综合评估研发并量化生产成功的概率，围绕产品的图纸设计，已经形成了三种研发模式。其一，由终端客户提出对铝型材产品的相关要素指标要求，公司研发部门根据客户的要求直接设计图纸；其二，在“以铝代木”、“以铝代钢”的生产趋势下，原来的木材厂或钢材厂提出对铝型材产品的设计要求，公司研发部门与该客户联合共同进行图纸设计并对产品性能进行改良；其三，由终端客户提供图纸，公司研发部门和生产部门评估生产的可行性。具有生产符合客户需求产品的研发能力，使公司在激烈的铝型材市场有了较强的市场议价能力，积累了一批稳定的客户资源，同时也不断吸引新的客户主动与公司建立合作关系。

（五）商业模式总结

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

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年 1-6 月，公司实现营业收入 114,581,905.52 元，同比减少 11.48%；利润总额和净利润分别为 131 万元和 132 万元，同比增加 111.29%和 153.85%。利润增加的主要因素包括：报告期内公司根据铝型材行业的发展轨迹及多年的实践经验，对铝型材行业未来的发展趋势做出审慎分析与预测，有效规避铝型材行业风险，更有效率地巩固或者拓展相应的战略性目标市场，牢牢掌握行业竞争的主动权。2018 年全面打开周边铝型材市场、销售订单增加。2018 年上半年公司进一步加大了技术改造、生产效率提升，企业主要产品生产能力利用率增加，降低了生产成本，利润增加。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 15,883 万元，净资产为 7,933 万元。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

三、 风险与价值**1 公司治理的风险**

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

2 市场竞争加剧的风险

2018 半年度报告

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

3 主要原材料价格波动的风险

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

4 实际控制人不当控制的风险

徐荣和张骏通过签署一致行动人协议并控制堃德建设，累计持有公司 81.29%的股权，是公司的实际控制人。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

5 生产辅助用房未取得房产证的风险

有限公司因生产经营管理的需要，在厂区西面的自有土地上（土地证号：宁溧国用（2010）第 00492 号）建造了生产辅助用房，主要用于行政办公室和生产模具的存放，面积约 1042 平方米。因 2008 年经规划批准的总平面图中不包括该部分，导致报告期内该处房产未办理房产证。公司已向当地的规划建设管理部门汇报了该生产辅助用房存在的问题，目前正在补办规划许可手续，但办理完毕前，仍有被有关政府部门处罚的风险。目前，南京市溧水区经济开发区管委会规划建设局已经认定，该生产辅助用房补办规划许可手续不存在障碍。同时，公司实际控制人徐荣、张骏出具承诺，同意协助办理生产辅助用房的规划手续，若因该房产被政府罚款或被政府责令拆除，其同意赔偿公司的全部经济损失，包括但不限于承担相关罚款费用、赔偿公司因上述生产辅助用房被拆除而发生的全部经济损失。

6 房产土地被抵押的风险

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

7 环境污染的风险

公司所处行业属于“有色金属冶炼及压延加工业”，根据环保部《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函〔2008〕373 号）的规定，该行业属于国家规定的重污染行业之一。公司在生产经营过程中会产生废水和废渣，且公司的铝型材表面处理过程目前仍采用含镍封孔工艺，生产过程中产生的含镍干化泥属于危险废弃物。由于公司所处行业的特殊性，若未来公司管理不到位，或政府进一步提高环保要求，公司的运营成本会进一步增加。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司风险未发生变化。

四、 企业社会责任

公司秉持“创新技术，服务社会”的社会责任理念，致力于将公司发展战略与员工、环境和产品责任等社会责任原则保持一致，积极承担对客户、员工、合作伙伴、投资者、及环境和社会的责任。通过宣传推广、内部沟通、人力资源、投资者关系等渠道，与各相关方在企业社会责任理念、目标、政策、实践方面进行沟通和交流。

一、可持续发展

2018 半年度报告

公司的可持续发展意味着要对本公司及所在地区的经济、社会及环境长期可持续发展负责。在公司 董事会的领导下，公司通过各项生产经营规划、项目研究及合作为业务开展地区努力创造经济与社会价值。通过可持续生产及节约能源的方式应对气候变化，鼓励科技技术创新为国家军民融合发展贡献积极影响，尊重员工并鼓励他们实践自身价值。

二、员工

1. 健康和福利：作为一家传统型企业，吸引和留住高素质人才对公司业绩至关重要。提供具有竞争力的薪酬待遇，持续为一线员工购买雇主责任险，公司一直持续关注并努力完善各方面条件。

2. 成长和发展：公司为员工提供丰富且个性化的培训机会，建立了员工培训体系，为员工提供广阔的职业发展空间。培训类别包括员工培训、新部门经理培训、高管培训和专业技能培训等。培训内容涉及领导力培训、专项技能培训和一般技能培训，培训对象覆盖全员，培训方式为内部培训、导师辅导和外部教育培训相结合。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <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 | 四.二.(一) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <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

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|------------------------|------|------------|------------|------------|----------|
| 徐荣 | 担保 | 10,000,000 | 是 | 2018-04-20 | 2018-006 |
| 南京金鸿装饰工程有限公司、徐荣夫妇、张骏夫妇 | 担保 | 10,000,000 | 是 | 2018-04-20 | 2018-006 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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

2018 半年度报告

(二) 承诺事项的履行情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|----|--------|--------------|---------|-------------------------|
| 房产 | 抵押 | 2,940,247.23 | 1.74% | 人民币 1,700.00 万元南京银行流动资金 |

2018 半年度报告

| | | | | |
|----|----|---------------|-------|--|
| | | | | 金循环贷款抵押物，借款期限为2017年8月2日至2018年11月23日。 |
| 房产 | 抵押 | 9,290,682.94 | 5.48% | 人民币1,700.00万元南京银行流动资金循环贷款抵押物，借款期限为2017年8月2日至2018年11月23日。 |
| 总计 | - | 12,230,930.17 | 7.22% | - |

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

| 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 |
|------------|-----------------|---------|---------|
| 2018-06-23 | 0.43 | | |
| | | | |

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

2018 半年度报告

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|------------|--------|-------------|------------|--------|----|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 3,500,000 | 7.56% | 37,912,500 | 41,412,500 | 89.44% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 312,500 | 312,500 | 0.67% | |
| | 董事、监事、高管 | - | - | 862,500 | 862,500 | 1.86% | |
| | 核心员工 | - | - | 312,500 | 312,500 | 0.67% | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 42,800,000 | 92.44% | -37,912,500 | 4,887,500 | 10.56% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,250,000 | 2.70% | -312,500 | 937,500 | 2.02% | |
| | 董事、监事、高管 | 3,800,000 | 8.21% | -862,500 | 2,937,500 | 6.34% | |
| | 核心员工 | 1,050,000 | 2.27% | -312,500 | 737,500 | 1.38% | |
| 总股本 | | 46,300,000 | - | 0 | 46,300,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 41 |

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

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

2018 半年度报告

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| 0 | | | | | |
| 前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 请参见控股股东、实际控制人情况 | | | | | |

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况**是否合并披露：**

□是 √否

(一) 控股股东情况

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

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

堃德建设持有金鸿装饰 5%股权，徐荣持有金鸿装饰 22.8%股权，以上合计持有金鸿装饰 27.8%股权。

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

堃德建设持有鸿发铝型材 85%股权，为鸿发铝型材的控股股东。

综上，徐荣、张骏形成了对鸿发有色的共同控制关系。

徐荣与张骏签订的《一致行动人协议》，其内容及期限表述如下：

- 1、在处理按照《公司章程》规定需要经公司股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动。
- 2、采取一致行动的方式为：就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在股东大会上行使表决权时保持充分一致。
- 3、如任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会提出议案或者双方就股东大会议案进行表决时，须事先与协议其他各方充分进行沟通协商，如果协议各方进行充分沟通协商后达不成一致意见，各方同意以甲方的意见为最终意见。
- 4、在本协议有效期内，公司召开股东大会时，应共同委托股东大会的计票人和监票人对其行使表决权的情况进行监督。
- 5、本协议自签署之日起生效，有效期 10 年。
- 6、任何一方违反其在本协议项下的任何约定，或者未能按照约定履行其在本协议项下的任何义务时，给对方造成经济损失的，应当向守约方承担赔偿责任。

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

徐荣先生，1963 年 8 月 23 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1999 年 6 月 30 年毕业于工程兵工程学院土建设计专业，2002 年 6 月 30 年毕业于南京大学商学院经济管理与财务会计专业，具有高

2018 半年度报告

级经济师资格。1979年1月起就职于南京市鼓楼区建筑工程公司，从事建筑施工管理工作；1986年6月起任南京装饰工程有限公司经理；1994年1月起任金鸿装饰董事长；1997年7月起至今，任金鸿装饰总经理、董事长；2009年11月至2010年3月，任有限公司执行董事、法定代表人；2013年7月起任堃德建设总经理、董事长；2013年8月起任南京和木新材料科技发展有限公司董事；2014年3月起任鸿发铝型材董事长；2010年3月至2014年10月，任有限公司董事长、法定代表人；2014年10月至今，任鸿发有色第一届董事会董事长、法定代表人。

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

(二) 实际控制人情况

公司控股股东和实际控制人均为徐荣先生和张骏先生，参照控股股东情况

2018 半年度报告

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司 领取薪酬 |
|------------------|-------------------|----|------------|----|---------------------------|---------------|
| 徐 荣 | 董事长、董事 | 男 | 1963-8-23 | 本科 | 2018年5月22日至 2021年5月21日 | 是 |
| 张 骏 | 董事、高级管理人员 | 男 | 1964-1-3 | 本科 | 2018年5月22日至 2021年5月21日 | 是 |
| 季必美 | 董事、高级管理人员 | 男 | 1962-3-15 | 本科 | 2018年5月22日至 2021年5月21日 | 是 |
| 左克发 | 副总经理、高级管理人员 | 男 | 1974-1-13 | 本科 | 2018年5月22日至 2021年5月21日 | 是 |
| 夏媛 | 董事 | 女 | 1966-6-23 | 本科 | 2018年5月22日至 2021年5月21日 | 否 |
| 鲍奕刚 | 董事 | 男 | 1968-4-2 | 本科 | 2018年5月22日至 2021年5月21日 | 否 |
| 田卫群 | 董事 | 女 | 1968-7-18 | 本科 | 2018年5月22日至 2021年5月21日 | 否 |
| 伍锋 | 董事 | 男 | 1985-9-3 | 本科 | 2018年5月22日至 2021年5月21日 | 是 |
| 王爱娣 | 董事会秘书、财务总监、高级管理人员 | 女 | 1968-10-13 | 专科 | 2018年5月22日至 2021年5月21日 | 是 |
| 王 洋 | 监事会主席 | 男 | 1976-3-25 | 本科 | 2018年5月22日至 2021年5月21日 | 否 |
| 范 敬 | 职工代表监事 | 男 | 1985-11-25 | 本科 | 2018年5月22日至 2021年5月21日 | 是 |
| 林同云 | 监事 | 女 | 1967-3-11 | 专科 | 2018年5月22日至 2021年5月21日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 7 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

2018 半年度报告

(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 |
|-----|-------------------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 徐 荣 | 董事长 | 800,000 | - | 800,000 | 1.73% | |
| 张 骏 | 董事、高级管理人员 | 450,000 | - | 450,000 | 0.97% | |
| 季必美 | 董事、高级管理人员 | 400,000 | - | 400,000 | 0.86% | |
| 左克发 | 副总经理、高级管理人员 | 0 | - | 0 | 0% | |
| 夏媛 | 董事 | 150,000 | - | 150,000 | 0.32% | |
| 鲍奕刚 | 董事 | 150,000 | - | 150,000 | 0.32% | |
| 田卫群 | 董事 | 200,000 | - | 200,000 | 0.43% | |
| 伍锋 | 董事 | 100,000 | - | 100,000 | 0.22% | |
| 王爱娣 | 董事会秘书、财务总监、高级管理人员 | 350,000 | - | 350,000 | 0.76% | |
| 王 洋 | 监事会主席 | 300,000 | - | 300,000 | 0.64% | |
| 范 敬 | 职工代表监事 | 50,000 | - | 50,000 | 0.11% | |
| 林同云 | 监事 | 100,000 | - | 100,000 | 0.22% | |
| 合计 | - | 3,050,000 | 0 | 3,050,000 | 6.58% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------------|------|------------|------|
| 徐 荣 | 董事长 | 新任 | 董事长、董事 | 换届 |
| 张 骏 | 总经理、董事 | 新任 | 高级管理人员、董事 | 换届 |
| 季必美 | 副总经理、董事 | 新任 | 高级管理人员、董事 | 换届 |
| 王爱娣 | 董事会秘书、财务总监 | 新任 | 董事会秘书、财务总监 | 换届 |
| 蔡智谦 | 副总经理、董事 | 离任 | 退休 | 换届 |
| 费 嘉 | 董事 | 离任 | | 换届 |
| 李若凡 | 董事 | 离任 | | 换届 |

2018 半年度报告

| | | | | |
|-----|-------|----|-----------|----|
| 王洋 | 董事 | 新任 | 监事会主席 | 换届 |
| 田卫群 | 监事会主席 | 新任 | 董事 | 换届 |
| 鲍奕刚 | 副总经理 | 新任 | 董事 | 换届 |
| 夏媛 | 总经理助理 | 新任 | 董事 | 换届 |
| 伍峰 | 营销经理 | 新任 | 董事 | 换届 |
| 左克发 | 副总经理 | 新任 | 副总经理，高级管理 | 换届 |
| 郁建忠 | 监事 | 离任 | | 换届 |
| 范敬 | 职工监事 | 新任 | 职工监事 | 换届 |
| 林同云 | 总账会计 | 新任 | 监事 | 换届 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

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

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

2018 半年度报告

和木新材料科技发展有限公司监事；2014年10月至今，任鸿发有色第一届董事会董事、总经理，持有公司股份450,000股。

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

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

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

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

2018 半年度报告

监事；2014年10月至今任鸿发有色第一届监事会主席，持有公司股份200,000股。

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

王洋先生，公司董事，1976年3月25日生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月1日毕业于南京金陵职业大学建筑设计专业，具有高级工程师、一级注册建造师资格。1997年7月起任金鸿装饰设计院设计师、部门经理；2014年2月起任金鸿装饰副总经理；2014年7月起任金鸿装饰董事；2014年3月至2014年10月任有限公司董事；2014年10月至今，任鸿发有色第一届董事会董事。持有公司股份300,000股。

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

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

2018 半年度报告

纳，2009年4月至今在南京鸿发有色金属任会计，持有公司股份100,000股。

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

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

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 20 | 20 |
| 生产人员 | 166 | 158 |
| 销售人员 | 8 | 10 |
| 技术人员 | 20 | 25 |
| 财务人员 | 6 | 6 |
| 员工总计 | 220 | 219 |
| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |

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

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动及人员结构

2018 半年度报告

| |
|--|
| <p>报告期末，公司员工未发生变化</p> <p>2、员工培训</p> <p>公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。</p> <p>3、员工薪酬政策</p> <p>公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实现全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。</p> <p>4、需要公司承担费用的离退休职工人数</p> <p>公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。</p> |
|--|

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

| 姓名 | 岗位 | 期末普通股持股数量 |
|-----|----------|------------|
| 范敬 | 监事 | 50,000.00 |
| 林同云 | 财务 | 100,000.00 |
| 查福霞 | 生产办公室主任 | 100,000.00 |
| 倪寿龙 | 挤压车间主任 | 100,000.00 |
| 马福全 | 安保专员 | 100,000.00 |
| 李涛 | 模具车间主任 | 100,000.00 |
| 陈祥建 | 表面处理车间主任 | 100,000.00 |
| 雍定超 | 车间主任 | 100,000.00 |
| 张嶺 | 技术主管 | 50,000.00 |
| 陈俊喜 | 设备部经理 | 50,000.00 |
| 伍锋 | 开发部经理 | 100,000.00 |
| 刘富英 | 客服部经理 | 100,000.00 |

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

核心人员的变动情况：

| |
|--|
| <p>报告期末，公司核心员工未发生变化，为了更好的培养、吸引和留住人才，报告期公司结合业务发展特点及现有人力资源情况，加强了企业文化建设，制定了系列培训计划，多层次、多领域加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员技能培训、管理者提升培训等，不断提高全员的整体素质，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。</p> |
|--|

2018 半年度报告

| |
|--|
| |
|--|

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018 半年度报告

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 附注六、1 | 16,043,781.67 | 2,390,307.40 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 应收票据及应收账款 | 附注六、2-3 | 74,955,864.01 | 104876143.48 |
| 预付款项 | 附注六、4 | 1,867,911.22 | 89,537.40 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 附注六、5 | 824,394.77 | 80,249.02 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 附注六、6 | 17,070,327.56 | 12,906,057.45 |
| 持有待售资产 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |
| 其他流动资产 | 附注六、7 | 7,399,856.13 | 7,443,976.26 |
| 流动资产合计 | | 118,162,135.36 | 127,786,271.01 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | | 0 | 0 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | 附注六、8 | 31,886,253.61 | 32,229,504.35 |
| 在建工程 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |
| 油气资产 | | 0 | 0 |

2018 半年度报告

| | | | |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 无形资产 | 附注六、9 | 6,229,926.09 | 6,401,695.85 |
| 开发支出 | | 0 | 0 |
| 商誉 | 附注六、10 | 267,146.82 | 267,146.82 |
| 长期待摊费用 | 附注六、11 | 693,173.59 | 726,997.58 |
| 递延所得税资产 | 附注六、12 | 2,163,830.10 | 2,025,273.68 |
| 其他非流动资产 | 附注六、13 | 572,094.16 | |
| 非流动资产合计 | | 41,812,424.37 | 41,650,618.28 |
| 资产总计 | | 159,974,559.73 | 169,436,889.29 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 附注六、14 | 30,833,300.00 | 27,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据及应付账款 | 附注六、15 | 8,405,116.02 | 11,296,111.16 |
| 预收款项 | | 1,891,363.11 | 1,700,400.68 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,301,457.05 | 1,994,232.67 |
| 应交税费 | | 1,061,817.15 | 5,313,256.05 |
| 其他应付款 | | 35,421,445.6 | 40,366,661.12 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | 0 |
| 其他流动负债 | | 0 | 0 |
| 流动负债合计 | | 78,914,498.93 | 87,670,661.68 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0 | 0 |
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 0 | 0 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 0 | 0 |
| 递延收益 | | 963,674.74 | 975,285.28 |
| 递延所得税负债 | | 430,791.67 | 457,166.67 |

2018 半年度报告

| | | | |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 其他非流动负债 | | 0 | 0 |
| 非流动负债合计 | | 1,394,466.41 | 1,432,451.95 |
| 负债合计 | | 80,308,965.34 | 89,103,113.63 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 46,300,000.00 | 46,300,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 资本公积 | | 20,251,333.18 | 20,251,333.18 |
| 减：库存股 | | 0 | 0 |
| 其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | | 0 | 0 |
| 盈余公积 | | 1,475,840.51 | 1,314,823.92 |
| 一般风险准备 | | 0 | 0 |
| 未分配利润 | | 10,897,301.73 | 11,578,218.67 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 78,924,475.42 | 79,444,375.77 |
| 少数股东权益 | | 741,118.97 | 889,399.89 |
| 所有者权益合计 | | 79,665,594.39 | 80,333,775.66 |
| 负债和所有者权益总计 | | 159,974,559.73 | 169,436,889.29 |

法定代表人：徐荣

主管会计工作负责人：张骏

会计机构负责人：王爱娣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 15,574,003.66 | 1,092,096.20 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 应收票据及应收账款 | 附注十四、1 | 74,685,864.01 | 104,327,512.68 |
| 预付款项 | | 1,682,997.26 | 69,698.60 |
| 其他应收款 | 附注十四、2 | 1,522,541.27 | 75,749.02 |
| 存货 | | 14,930,269.90 | 11,635,113.19 |
| 持有待售资产 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |
| 其他流动资产 | | 7,262,538.83 | 7,307,547.45 |
| 流动资产合计 | | 115,658,214.93 | 124,507,717.14 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |

2018 半年度报告

| | | | |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | 附注十四、3 | 3,921,199.76 | 3,921,199.76 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | | 31,379,711.40 | 31,674,925.96 |
| 在建工程 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |
| 油气资产 | | 0 | 0 |
| 无形资产 | | 4,506,759.42 | 4,573,029.18 |
| 开发支出 | | 0 | 0 |
| 商誉 | | 0 | 0 |
| 长期待摊费用 | | 633,036.51 | 639,741.71 |
| 递延所得税资产 | | 2,159,081.88 | 2,018,388.54 |
| 其他非流动资产 | | 572,094.16 | |
| 非流动资产合计 | | 43,171,883.13 | 42,827,285.15 |
| 资产总计 | | 158,830,098.06 | 167,335,002.29 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 30,833,300.00 | 27,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据及应付账款 | | 8,240,007.56 | 11,158,079.43 |
| 预收款项 | | 2,479,709.32 | 1,685,400.68 |
| 应付职工薪酬 | | 936,172.41 | 1,621,798.47 |
| 应交税费 | | 1,040,756.74 | 5,231,605.48 |
| 其他应付款 | | 35,003,924 | 39,949,545.52 |
| 持有待售负债 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | 0 |
| 其他流动负债 | | 0 | 0 |
| 流动负债合计 | | 78,533,870.03 | 86,646,429.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0 | 0 |
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 0 | 0 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 0 | 0 |
| 递延收益 | | 963,674.74 | 975,285.28 |
| 递延所得税负债 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | 0 | 0 |
| 非流动负债合计 | | 963,674.74 | 975,285.28 |

2018 半年度报告

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 负债合计 | | 79,497,544.77 | 87,621,714.86 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 46,300,000.00 | 46,300,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 资本公积 | | 21,505,737.92 | 21,505,737.92 |
| 减：库存股 | | 0 | 0 |
| 其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | | 0 | 0 |
| 盈余公积 | | 1,310,029.27 | 1,149,012.68 |
| 一般风险准备 | | 0 | |
| 未分配利润 | | 10,216,786.10 | 10,758,536.83 |
| 所有者权益合计 | | 79,332,553.29 | 79,713,287.43 |
| 负债和所有者权益合计 | | 158,830,098.06 | 167,335,002.29 |

法定代表人：徐荣

主管会计工作负责人：张骏

会计机构负责人：王爱娣

(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 | | 114,581,905.52 | 129,446,501.90 |
| 其中：营业收入 | | 114,581,905.52 | 129,446,501.90 |
| 利息收入 | | 0 | 0 |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 113,522,456.19 | 128,889,486.79 |
| 其中：营业成本 | | 102,200,842.01 | 118,518,397.15 |
| 利息支出 | | 0 | 0 |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 附注六、28 | 498,215.28 | 412,886.72 |
| 销售费用 | 附注六、29 | 1,200,599.20 | 1,263,003.78 |
| 管理费用 | 附注六、30 | 8,279,565.96 | 7,146,126.60 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 附注六、31 | 789,719.04 | 1,475,600.73 |

2018 半年度报告

| | | | |
|-------------------------------------|--------|--------------|-------------|
| 资产减值损失 | 附注六、32 | 553,514.70 | 73,471.81 |
| 加：其他收益 | 附注六、34 | 116,233.48 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 附注六、33 | 135,095.09 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | 0 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,310,777.90 | 557,015.11 |
| 加：营业外收入 | 附注六、35 | 0 | 76,281.47 |
| 减：营业外支出 | 附注六、36 | 180.38 | 9,759.46 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,310,597.52 | 623,537.12 |
| 减：所得税费用 | 附注六、37 | -12,121.21 | 104,353.92 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,322,718.73 | 519,183.20 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | 1,322,718.73 | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润 | | 1,322,718.73 | |
| 2. 终止经营净利润 | | 0 | 519,183.2 |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | -148,280.92 | -348,037.39 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 1,470,999.65 | 867,220.59 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 0 | 0 |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | 0 |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | 0 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | 0 | 0 |
| 6. 其他 | | 0 | 0 |

2018 半年度报告

| | | | |
|---------------------|--|--------------|-------------|
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| 七、综合收益总额 | | 1,322,718.73 | 519,183.20 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,470,999.65 | 867,220.59 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -148,280.92 | -348,037.39 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.0318 | 0.02 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.0318 | 0.02 |

法定代表人：徐荣

主管会计工作负责人：张骏

会计机构负责人：王爱娣

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 附注十四、4 | 114,074,986.38 | 128,650,921.07 |
| 减：营业成本 | 附注十四、4 | 101,775,358.79 | 117,833,910.11 |
| 税金及附加 | | 491,603.26 | 404,634.98 |
| 销售费用 | | 1,200,599.20 | 1,262,858.78 |
| 管理费用 | | 7,868,208.61 | 6,357,927.60 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 789,643.18 | 1,474,434.85 |
| 其中：利息费用 | | 0 | |
| 利息收入 | | 0 | 0 |
| 资产减值损失 | | 574,383.90 | 5,420.31 |
| 加：其他收益 | | 111,698.39 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 135,095.09 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | 0 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,621,982.92 | 1,311,734.44 |
| 加：营业外收入 | | 0 | 76,281.47 |
| 减：营业外支出 | | 180.38 | 9,545.46 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,621,802.54 | 1,378,470.45 |
| 减：所得税费用 | | 11,636.68 | 132,556.76 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,610,165.86 | 1,245,913.69 |
| （一）持续经营净利润 | | 1,610,165.86 | |
| （二）终止经营净利润 | | 0 | 1,245,913.69 |

2018 半年度报告

| | | | |
|-------------------------------------|--|--------------|--------------|
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 0 | 0 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 0 | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 0 | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | 0 | |
| 6. 其他 | | 0 | |
| 六、综合收益总额 | | 1,610,165.86 | 1,245,913.69 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | | 0.0318 | 0.02 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.0318 | 0.02 |

法定代表人：徐荣

主管会计工作负责人：张骏

会计机构负责人：王爱娣

(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 | | 154,100,894.81 | 142,230,975.26 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | 0 | 0 |
| 向中央银行借款净增加额 | | 0 | 0 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | 0 | 0 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | 0 | 0 |
| 收到再保险业务现金净额 | | 0 | 0 |
| 保户储金及投资款净增加额 | | 0 | 0 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | 0 | 0 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 0 | 0 |
| 拆入资金净增加额 | | 0 | 0 |
| 回购业务资金净增加额 | | 0 | 0 |

2018 半年度报告

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 收到的税费返还 | | 0 | 0 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 附注六、38 | 432,391.79 | 752,804.97 |
| 经营活动现金流入小计 | | 154,533,286.60 | 142,983,780.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 111,357,323.43 | 121,123,033.21 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 0 | 0 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | 0 | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | 0 | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 0 | |
| 支付保单红利的现金 | | 0 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,436,472.20 | 9,732,222.49 |
| 支付的各项税费 | | 6,616,756.46 | 3,865,392.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,736,007.22 | 3,827,908.36 |
| 经营活动现金流出小计 | | 134,146,559.31 | 138,548,556.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 附注六、38 | 20,386,727.29 | 4,435,223.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 86,250,000.00 | 107,368.68 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 135,095.09 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0 | 14,374.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 86,385,095.09 | 121,742.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 1,705,455.91 |
| 投资支付的现金 | | 2,916,507.33 | |
| 质押贷款净增加额 | | 86,300,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 89,216,507.33 | 1,705,455.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,831,412.24 | -1,583,713.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 0 | |
| 取得借款收到的现金 | | 4,500,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | 0 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,500,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 666,700.00 | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,735,140.78 | 1,561,418.93 |

2018 半年度报告

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 5,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 8,401,840.78 | 11,561,418.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,901,840.78 | -11,561,418.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 13,653,474.27 | -8,709,908.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,390,307.40 | 10,924,769.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 16,043,781.67 | 2,214,860.42 |

法定代表人：徐荣

主管会计工作负责人：张骏

会计机构负责人：王爱娣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 153,064,985.65 | 141,474,808.68 |
| 收到的税费返还 | | 0 | 0 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 173,027.85 | 223,229.91 |
| 经营活动现金流入小计 | | 153,238,013.50 | 141,698,038.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 109,931,534.19 | 120,340,494.71 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,467,181.77 | 8,893,399.33 |
| 支付的各项税费 | | 6,525,683.17 | 3,639,081.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 7,098,453.89 | 3,060,381.18 |
| 经营活动现金流出小计 | | 132,022,853.02 | 135,933,356.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 21,215,160.48 | 5,764,681.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 86,250,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 135,095.09 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0 | 14,374.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 86,385,095.09 | 14,374.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 1,705,455.91 |
| 投资支付的现金 | | 2,916,507.33 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 89,216,507.33 | 1,705,455.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,831,412.24 | -1,691,081.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |

2018 半年度报告

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金 | | 0 | |
| 取得借款收到的现金 | | 4,500,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | 0 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,500,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 666,700.00 | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,735,140.78 | 1,561,418.93 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 5,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 8,401,840.78 | 11,561,418.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,901,840.78 | -11,561,418.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 14,481,907.46 | -7,487,819.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,092,096.20 | 9,569,383.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 15,574,003.66 | 2,081,564.29 |

法定代表人：徐荣

主管会计工作负责人：张骏

会计机构负责人：王爱娣

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 报表项目注释

南京鸿发有色金属制造股份有限公司

2018 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

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

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

2018 半年度报告

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

2008年10月20日，根据本公司股东会决议及修改后的章程，股东江苏堃德建设发展有限公司将所持有本公司2.50%的股权和15.00%的股份分别以人民币60.00万元和360.00万元的对价转让给股东南京鸿发铝型材有限公司和南京金鸿装饰工程有限公司。本次股权转让后公司股东持股情况为江苏堃德建设发展有限公司出资人民币840.00万元，占注册资本的35.00%；南京鸿发铝型材有限公司出资人民币600.00万元，占注册资本的25.00%；南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币510.00万元，占注册资本的21.25%；5名自然人股东郁建忠、于翔、赵运、费嘉、焦新华各出资30.00万元，合计出资人民币150.00万元，占注册资本的6.25%；20名自然人股东曹庆福、王义和、季必美、蔡智谦、孙宏玲、杨发俊、徐伟、张毅、李佩祥、毛萍、秦志桐、吴新华、程琳、徐斌、夏媛、鲍奕刚、刑海宁、孔震、王洋、方秋玲各出资15.00万元，合计出资人民币300.00万元，占注册资本的12.50%。

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

2010年3月10日，根据本公司股东会决议及修改后的章程，自然人股东孙宏玲、徐伟分别将所持有本公司0.625%的股权分别以人民币15.00万元的对价转让给股东江苏堃德建设发展有限公司。本次股权转让后公司股东持股情况为江苏堃德建设发展有限公司出资人民币885.00万元，占注册资本的

2018 半年度报告

36.875%；南京鸿发铝型材有限公司以出资人民币 600.00 万元，占注册资本的 25.00%；南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币 510.00 万元，占注册资本的 21.25%；5 名自然人股东郁建忠、于翔、赵运、费嘉、焦新华各出资 30.00 万元，合计出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 6.25%；17 名自然人股东曹庆福、季必美、蔡智谦、杨发俊、张毅、李佩祥、毛萍、秦志桐、吴新华、程琳、徐斌、夏媛、鲍奕刚、刑海宁、孔震、王洋、方秋玲各出资 15.00 万元，合计出资人民币 255.00 万元，占注册资本的 10.625%。

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

2011 年 10 月 20 日，根据本公司股东会决议及修改后的章程，分别由股东江苏堃德建设发展有限公司以货币形式增资人民币 400.00 万元、南京金鸿装饰工程有限公司以货币形式增资人民币 1,000.00 万元，共增资人民币 1,400.00 万元，增资后的注册资本为人民币 3,800.00 万元，江苏堃德建设发展有限公司出资人民币 1,300.00 万元，占注册资本的 34.21%；南京鸿发铝型材有限公司出资人民币 600.00 万元，占注册资本的 15.789%；南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币 1,510.00 万元，占注册资本的 39.736%；5 名自然人股东郁建忠、于翔、赵运、费嘉、焦新华各出资 30.00 万元，合计出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 3.945%；16 名自然人股东曹庆福、季必美、蔡智谦、杨发俊、张毅、李佩祥、毛萍、吴新华、程琳、徐斌、夏媛、鲍奕刚、刑海宁、孔震、王洋、方秋玲各出资 15.00 万元，合计出资人民币 240.00 万元，占注册资本的 6.32%。本次增资业经江苏恒升会计师事务所出具的“苏恒验字[2011]第 021 号”验资报告验证。

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

2018 半年度报告

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

2014年8月25日,根据本公司股东会决议及修改后的章程,由股东江苏堃德建设发展有限公司、南京金鸿装饰工程有限公司以货币形式分别增资人民币875.00万元,共计人民币1,750.00万元,其中人民币200.00万元作为注册资本,人民币1,550.00万元作为资本溢价列入资本公积。本次增资后的注册资本为人民币4,000.00万元,其中股东南京金鸿装饰工程有限公司出资人民币1,610.00万元,占注册资本的40.25%;股东江苏堃德建设发展有限公司出资人民币1,430.00万元,占注册资本的35.75%;股东南京鸿发铝型材有限公司出资人民币600.00万元,占注册资本的15.00%;自然人郁建忠、徐荣、费嘉、李若凡、王洋分别出资人民币30.00万元,各占注册资本的0.75%,5名股东合计出资人民币150.00万元,占注册资本的3.75%;自然人曹庆福、季必美、蔡智谦、杨发俊、张毅、李佩祥、毛萍、张骏、徐斌、夏媛、鲍奕刚、孔震、田卫群、王爱娣分别出资人民币15.00万元,各占注册资本的0.375%,14名自然人股东合计出资人民币210.00万元,占注册资本的5.25%。

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

2015年7月24日,第二次临时股东大会审议通过了《关于南京鸿发有色金属制造股份有限公司股权激励股票发行方案的议案》。议案决定向公司董事、监事、高级管理人员及核心人员等22名自然人定向发行2,800,000.00股人民币普通股,每股1.5元募集总金额4,200,000.00元人民币。股权激励条件为自获取之日起限售24个月,限售期满后每12个月减持股份数量不得高于本次增发获得股份数量的

2018 半年度报告

25%。公司的董事、监事、高级管理人员参与本次认购的，上述限售期满后，每年出售的股份数量需满足《公司法》的要求。本次股票发行已经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2015年8月10日出具“苏公W[2015]B106号”验资报告。

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

公司现有实收股本为人民币46,300,000.00元，其中南京金鸿装饰工程有限公司持有人民币普通股16,100,000.00元，占比34.77%；江苏堃德建设发展有限公司持有人民币普通股14,300,000.00元，占比30.89%；南京鸿发铝型材有限公司持有人民币普通股6,000,000.00元，占比12.96%；南京凯环科技实业有限公司持有人民币普通股1,000,000.00元，占比2.16%；上海美客铝制品有限公司持有人民币普通股1,000,000.00元，占比2.16%；江苏梵瑞投资管理有限公司持有人民币普通股1,000,000.00元，占比2.16%；南京美诚铝业科技有限公司持有人民币普通股500,000.00元，占比1.08%；34位自然人合计持人民币普通股6,400,000.00元，占比13.82%。

公司住所为南京市溧水区柘塘镇柘宁东路305号，统一社会信用代码913201006637968045，法定代表人为徐荣。经营范围为铝型材及制品、装饰材料生产、销售；钢结构制作、安装。

本公司属于铝型材制造行业。

本财务报表经公司全体董事同意于2018年8月16日批准报出。

2、合并财务报表范围

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

二、财务报表的编制基础

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

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务

2018 半年度报告

报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

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

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

2018 半年度报告

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

2018 半年度报告

的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

2018 半年度报告

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

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2018 半年度报告

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

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

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

② 贷款和应收款项

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移

2018 半年度报告

给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的分类和计量

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

（5）金融负债的终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）权益工具

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

2018 半年度报告

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|--------------------|--------------|--------------|
| 信用期 | 不计提 | 不计提 |
| 信用期至 1 年（含 1 年，下同） | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

2018 半年度报告

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

(3) 坏账准备的转回

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

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

9、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、低值易耗品、自制半成品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、划分为持有待售的资产**(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量**

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

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费

2018 半年度报告

用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

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

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

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

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

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2018 半年度报告

(3) 列报

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

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

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

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

11、长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

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

2018 半年度报告

价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

2018 半年度报告

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

2018 半年度报告

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00~31.67 |

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

13、借款费用

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

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

2018 半年度报告

均利率计算确定。

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

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

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

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

15、长期待摊费用

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

16、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

2018 半年度报告

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

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

（2）短期薪酬的会计处理方法

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

（3）离职后福利的会计处理方法

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

2018 半年度报告

划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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

18、收入

（1）商品销售收入

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

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

19、政府补助

（1）政府补助的类型

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

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

（2）政府补助的确认原则

2018 半年度报告

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

(3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

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

(4) 政府补助的会计处理方法

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

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

2018 半年度报告

的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

21、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

2018 半年度报告

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

22、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变

2018 半年度报告

的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

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

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目

2018 半年度报告

是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

无

五、税项**主要税种及税率**

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|---|
| 增值税 | 应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳流转税的5%计缴（子公司适用税率为7%）。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳流转税的3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的25%计缴（子公司适用税率为20%，应纳税所得额小于50万减半征收）。 |

六、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 库存现金 | 43,930.21 | 34,298.53 |
| 银行存款 | 15,999,851.46 | 2,356,008.87 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 16,043,781.67 | 2,390,307.40 |

注：货币资金期末余额中不存在抵押、冻结等使用限制或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 7,974,000.00 | 7,379,333.00 |
| 商业承兑汇票 | 30,140,459.74 | 56,078,019.83 |
| 合计 | 38,114,459.74 | 63,457,352.83 |

(2) 期末公司终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 |
|--------|----------|
| 银行承兑票据 | |
| 商业承兑票据 | |

2018 半年度报告

| |
|----|
| 合计 |
|----|

注：期末应收票据中无质押的应收票据；期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 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的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | |
| 账龄组合 | 37,771,108.25 | 99.98 | 929,703.98 | 2.46 | 36,841,404.27 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 组合小计 | 37,771,108.25 | 99.98 | 929,703.98 | 2.46 | 36,841,404.27 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,448.87 | 0.02 | 7,448.87 | 100.00 | |
| 合 计 | 37,778,557.12 | 100.00 | 937,152.85 | 2.48 | 36,841,404.27 |

(续)

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

(2) 坏账准备的计提情况

① 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 信用期内 | 21,029,784.03 | - | - |

2018 半年度报告

| | | | |
|--------------------|---------------|------------|--------|
| 信用期至 1 年（含 1 年，下同） | 16,218,102.01 | 810,905.10 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 349,190.26 | 34,919.03 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 64,044.54 | 12,808.91 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 42,355.23 | 21,177.62 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 35,477.69 | 17,738.85 | 50.00 |
| 5 年以上 | 32,154.49 | 32,154.49 | 100.00 |
| 合 计 | 37,771,108.25 | 929,703.98 | 2.46 |

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

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

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

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 512,514.71 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占应收账款总额的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------|--------------|-------|---------------|------------|
| 南京美诚铝业有限公司 | 非关联方 | 5,937,579.52 | 1 年以内 | 15.72 | 229,532.98 |
| 江苏爱多能源科技股份有限公司 | 非关联方 | 6,816,600.00 | 1 年以内 | 18.04 | 172,685.00 |
| 天合光能（上海）光电设备有限公司 | 非关联方 | 5,473,007.57 | 1 年以内 | 14.49 | 27,186.09 |
| 徐州日托光伏科技股 | 非关联 | 3,884,520.00 | 1 年以内 | 10.28 | 123,156.00 |

2018 半年度报告

| | | | | | |
|-------------|-----|---------------|------|-------|------------|
| 份有限公司 | 方 | | | | |
| 上海美客铝制品有限公司 | 关联方 | 4,105,446.53 | 信用期内 | 10.87 | 0 |
| 合计 | | 26,217,153.62 | | 69.40 | 552,560.07 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|-----------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,855,911.22 | 99.35 | 77,666.53 | 86.74 |
| 1 至 2 年 | 2,000.00 | 0.11 | 11,870.87 | 13.26 |
| 2 至 3 年 | 10,000.00 | 0.54 | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 1,867,911.22 | 100.00 | 89,537.40 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为人民币 1,492,486.30 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 79.90 %。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-------------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 832,500.00 | 95.59 | 46,500.00 | 5.59 | 786,000.00 |
| 关联方往来及员工备用金 | 38,394.77 | 4.41 | - | - | 38,394.77 |
| 组合小计 | 870,894.77 | 100.00 | 46,500.00 | 5.34 | 824,394.77 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | |
| 合计 | 870,894.77 | 100.00 | 46,500.00 | 5.34 | 824,394.77 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |

2018 半年度报告

| | | | | | |
|-------------------------|-----------|--------|----------|-------|-----------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 55,000.00 | 64.14 | 5,500.00 | 10.00 | 49,500.00 |
| 关联方往来及员工备用金 | 30,749.02 | 35.86 | | 0.00 | 30,749.02 |
| 组合小计 | 85,749.02 | 100.00 | 5,500.00 | 6.41 | 80,249.02 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 85,749.02 | 100.00 | 5,500.00 | 6.41 | 80,249.02 |

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|-----------|----------|
| | 应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 800,000.00 | 40,000.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 32,500.00 | 6,500.00 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 合计 | 832,500.00 | 46,500.00 | 5.59 |

(续)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|---------|-----------|----------|----------|
| | 应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 55,000.00 | 5,500.00 | 10.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 合计 | 55,000.00 | 5,500.00 | 10.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 41,000.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|------------|-----------|
| 往来及员工备用金 | 38,394.77 | 30,749.02 |
| 保证金 | 805,000.00 | 5,000.00 |
| 职工借款 | 27,500.00 | 50,000.00 |
| 合计 | 870,894.77 | 85,749.02 |

2018 半年度报告

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|--------------|-------|------------|-------|-----------------|
| 苏州纬承招标服务有限公司 | 投标保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 91.86 |
| 胡明亮 | 职工借款 | 27,500.00 | 2-3 年 | 3.16 |
| 陈维洪 | 员工备用金 | 27,845.01 | 1 年以内 | 3.20 |
| 赵庆 | 租房保证金 | 5,000.00 | 2-3 年 | 0.57 |
| 马文涛 | 员工备用金 | 3,864.65 | 1-2 年 | 0.44 |
| 合计 | | 864,209.66 | | 99.23 |

6、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 4,330,162.32 | | 4,330,162.32 |
| 库存商品 | 11,146,453.98 | | 11,146,453.98 |
| 在产品 | 1,591,369.82 | | 1,591,369.82 |
| 委托加工物资 | 2,341.44 | | 2,341.44 |
| 低值易耗品 | | | |
| 合计 | 17,070,327.56 | | 17,070,327.56 |

(续)

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

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

7、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|---------|------------|------------|----|
| 财产保险费 | | 70,000.00 | |
| 管之美服务费 | | 16,084.91 | |
| 待抵扣税金 | 137,317.30 | 132,207.50 | |
| 预缴企业所得税 | 0 | 4,221.31 | |

2018 半年度报告

| | | | |
|------|--------------|--------------|--|
| 预充话费 | 12,538.83 | 21,462.54 | |
| 理财产品 | 7,250,000.00 | 7,200,000.00 | |
| 合计 | 7,399,856.13 | 7,443,976.26 | |

8、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 26,731,791.94 | 26,961,865.01 | 2,717,151.15 | 1,400,483.00 | 57,811,291.10 |
| 2、本年增加金额 | | 1,846,470.56 | 116,504.86 | 30,382.47 | 1,993,357.89 |
| (1) 购置 | | 1,846,470.56 | 116,504.86 | 30,382.47 | 1,993,357.89 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 4、期末余额 | 26,731,791.94 | 28,808,335.57 | 2,833,656.01 | 1,430,865.47 | 59,804,648.99 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、期初余额 | 7,876,801.42 | 15,513,348.13 | 1,113,639.05 | 1,077,998.15 | 25,581,786.75 |
| 2、本年增加金额 | 635,194.62 | 1,516,287.85 | 125,769.65 | 59,356.52 | 2,336,608.63 |
| (1) 计提 | 635,194.62 | 1,516,287.85 | 125,769.65 | 59,356.52 | 2,336,608.63 |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 4、期末余额 | 8,511,996.04 | 17,029,635.98 | 1,239,408.70 | 1,137,354.67 | 27,918,395.38 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、期初余额 | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| 4、期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 18,219,795.91 | 11,778,699.59 | 1,594,247.31 | 293,510.81 | 31,886,253.61 |
| 2、年初账面价值 | 18,854,990.52 | 11,448,516.88 | 1,603,512.10 | 322,484.85 | 32,229,504.35 |

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无办妥产权证书的固定资产情况。

2018 半年度报告

9、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|-------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 5,057,740.40 | 2,110,000.00 | | 132,478.63 | 7,300,219.03 |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 企业合并增加 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| 4、期末余额 | 5,057,740.40 | 2,110,000.00 | | 132,478.63 | 7,300,219.03 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1、期初余额 | 564,198.33 | 281,333.33 | | 52,991.52 | 898,523.18 |
| 2、本年增加金额 | 53,021.88 | 105,500.00 | | 13,247.88 | 171,769.76 |
| (1) 计提 | 53,021.88 | 105,500.00 | | 13,247.88 | 171,769.76 |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4、期末余额 | 617,220.21 | 386,833.33 | | 66,239.40 | 1,070,292.94 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、期初余额 | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| 4、期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 4,440,520.19 | 1,723,166.67 | | 66,239.23 | 6,229,926.09 |
| 2、年初账面价值 | 4,493,542.07 | 1,828,666.67 | | 79,487.11 | 6,401,695.85 |

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

10、商誉

(1) 商誉账面原值

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

注：期末公司根据《企业会计准则第8号——资产减值》的规定对商誉进行了减值测试，不存在减值情况。

2018 半年度报告

11、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本年增加金额 | 本年摊销金额 | 期末余额 |
|----------|------------|------------|------------|------------|
| 办公室装修费 | 1,884.09 | | 180.00 | 1,704.09 |
| 模具 | 5,584.58 | | 5,584.58 | |
| 推广咨询费 | | 50,000.00 | 6,250.02 | |
| 钢板铺设 | 42,782.51 | | 15,099.72 | 27,682.79 |
| 地坪 | 166,953.00 | | 85,353.72 | 81,599.28 |
| 线路改造 | 16,666.77 | | 8,333.69 | 8,333.08 |
| 禄口门市部装修费 | 355,596.92 | | 213,358.14 | 142,238.78 |
| 通信服务费 | 69,072.00 | | 17,268.00 | 51,804.00 |
| 厂房改造工程 6 | 21,089.06 | 300,942.25 | 23,373.21 | 298,658.10 |
| 培训服务费 | 47,368.65 | | 9,965.16 | 37,403.49 |
| 合计 | 726,997.58 | 350,942.25 | 384,766.24 | 693,173.59 |

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 982,652.85 | 241,163.21 | 429,638.15 | 99,704.15 |
| 股份支付 | 6,720,000.00 | 1,680,000.00 | 6,720,000.00 | 1,680,000.00 |
| 递延收益 | 963,674.74 | 240,918.67 | 975,285.28 | 243,821.31 |
| 内部交易未实现利润 | 17,482.17 | 1,748.22 | 17,482.17 | 1,748.22 |
| 合计 | 8,683,809.76 | 2,163,830.10 | 8,142,405.60 | 2,025,273.68 |

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

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 1,723,166.67 | 430,791.67 | 1,828,666.67 | 457,166.67 |
| 合计 | 1,723,166.67 | 430,791.67 | 1,828,666.67 | 457,166.67 |

(3) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2018 半年度报告

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 未弥补亏损 | 1,982,135.04 | 1,759,145.91 |
| 坏账准备 | 1000.00 | 500.00 |
| 暂时性差异 | 161,256.07 | 161,256.07 |
| 合计 | 2,144,391.11 | 1,920,901.98 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2019 | | | |
| 2020 | | | |
| 2021 | 989,798.90 | 989,798.90 | |
| 2022 | 769,347.01 | 769,347.01 | |
| 2013 | 222,989.13 | | |
| 合计 | 1,982,135.04 | 1,759,145.91 | |

13、其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|---------|------------|------|----|
| 固定资产预付款 | 572,094.16 | | |
| 合计 | 572,094.16 | | |

14、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 抵押借款[注 2] | 4,500,000.00 | |
| 抵押并担保借款[注 1] | 26,333,300.00 | 27,000,000.00 |
| 合计 | 30,833,300.00 | 27,000,000.00 |

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、[38]。

[注 1]：

① 本公司 2017 年 8 月 2 日获取由南京银行股份有限公司城东支行提供的年利率为借款发放日基准利率水平上浮 44% 的 1 年期流动资金贷款人民币 200.00 万元，到期日为 2018 年 8 月 1 日，以本公司所有的柘塘镇柘宁东路 305 号 1 幢房产（所有权证号宁房权证溧变字第 2091816 号）、权证号为宁溧国用（2015）第 01935 号土地使用权作抵押，并由本公司股东徐荣提供连带责任担保。2018 年 6 月 1 日已还款 66.67 万元。

② 本公司 2017 年 8 月 22 日获取由南京银行股份有限公司城东支行提供的年利率为在借款发放日基准利率水平上加 1.7% 的 1 年期流动资金贷款人民币 200.00 万元，到期日为 2018 年 8 月 21 日，以本公司所有的柘塘镇柘宁东路 305 号 1 幢房产（所有权证号宁房权证溧变字第 2091816 号）、权证号为宁溧国用（2015）第 01935 号土地使用权作抵押，并由本公司股东徐荣提供连带责任担保。

2018 半年度报告

③ 本公司 2017 年 8 月 29 日获取由南京银行股份有限公司城东支行提供的年利率为在借款发放日基准利率水平上加 1.7% 的 1 年期流动资金贷款人民币 500.00 万元，到期日为 2018 年 7 月 28 日，以本公司所有的柘塘镇柘宁东路 305 号 1 幢房产（所有权证号宁房权证溧变字第 2091816 号）、权证号为宁溧国用（2015）第 01935 号土地使用权作抵押，并由本公司股东徐荣提供连带责任担保。

④ 本公司 2017 年 9 月 11 日获取由南京银行股份有限公司城东支行提供的年利率为在借款发放日基准利率水平上加 1.7% 的 1 年期流动资金贷款人民币 800.00 万元，到期日为 2018 年 9 月 10 日，以本公司所有的柘塘镇柘宁东路 305 号 1 幢房产（所有权证号宁房权证溧变字第 2091816 号）、权证号为宁溧国用（2015）第 01935 号土地使用权作抵押，并由本公司股东徐荣提供连带责任担保。

⑤ 本公司 2017 年 11 月 23 日获取由中国银行溧水支行提供的年利率为实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率加 5 个基点的 1 年期流动资金贷款人民币 600.00 万元，到期日为 2018 年 11 月 23 日，江苏堃德建设发展有限公司以其所有的宁房权证白变字第 296065 号，宁白国用（2008）第 02978 号商业房地产作抵押，并由本公司股东南京金鸿装饰工程有限公司、徐荣夫妇、张骏夫妇提供连带责任担保。

⑥ 本公司 2017 年 12 月 20 日获取由中国银行溧水支行提供的年利率为实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率加 5 个基点的 1 年期流动资金贷款人民币 400.00 万元，到期日为 2018 年 12 月 20 日，江苏堃德建设发展有限公司以其所有的宁房权证白变字第 296065 号，宁白国用（2008）第 02978 号商业房地产作抵押，并由本公司股东南京金鸿装饰工程有限公司、徐荣夫妇、张骏夫妇提供连带责任担保。

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、[38]。

[注 2]

① 本公司 2018 年 6 月 6 日获取由江苏溧水农村商业银行柘塘支行提供的年利率 5.22% 的 1 年期流动资金贷款人民币 450.00 万元，到期日为 2021 年 5 月 30 日，该借款以本公司食堂进行抵押。

15、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 7,263,218.56 | 10,914,232.92 |
| 1 至 2 年 | 795,757.69 | 126,470.70 |
| 2 至 3 年 | 100,999.40 | 75,659.97 |
| 3 年以上 | 245,140.37 | 179,747.57 |
| 合计 | 8,405,116.02 | 11,296,111.16 |

(2) 应付账款按款项性质列示

2018 半年度报告

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 货款 | 7,238,295.31 | 10,129,177.42 |
| 工程设备款 | 1,166,820.71 | 1,166,933.74 |
| 合计 | 8,405,116.02 | 11,296,111.16 |

16、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 1,891,363.11 | 1,700,400.68 |
| 合计 | 1,891,363.11 | 1,700,400.68 |

注：本期无账龄超过1年的重要预收账款。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,994,232.67 | 7,978,361.89 | 8,671,137.51 | 1,301,457.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 820,334.68 | 820,334.68 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、股份支付 | | | | |
| 合计 | 1,994,232.67 | 8,798,696.57 | 9,491,472.19 | 1,301,457.05 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,745,467.89 | 6,895,753.33 | 7,633,635.95 | 1,007,585.27 |
| 2、职工福利费 | 13,409.53 | 425,440.76 | 425,440.76 | 13,409.53 |
| 3、社会保险费 | | 401,338.80 | 401,338.80 | |
| 其中：医疗保险费 | | 367,227.65 | 367,227.65 | |
| 生育保险费 | | 12,853.85 | 12,853.85 | |
| 工伤保险费 | | 21,257.30 | 21,257.30 | |
| 4、住房公积金 | | 210,722.00 | 210,722.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 235,355.25 | 45,107.00 | | 280,462.25 |
| 合计 | 1,994,232.67 | 7,978,361.89 | 8,671,137.51 | 1,301,457.05 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 782,728.13 | 782,728.13 | |
| 2、失业保险费 | | 37,606.55 | 37,606.55 | |

2018 半年度报告

| | | | | |
|----|--|------------|------------|--|
| 合计 | | 820,334.68 | 820,334.68 | |
|----|--|------------|------------|--|

18、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 761,205.78 | 3,261,961.62 |
| 企业所得税 | 152,810.21 | 1,783,559.93 |
| 个人所得税 | 52,951.18 | 617.11 |
| 城市维护建设税 | 2,767.53 | 97,807.72 |
| 教育费附加 | 0 | 94,501.72 |
| 土地使用税 | 33,350.00 | 16,675.00 |
| 印花税 | 28.80 | 1,996.20 |
| 房产税 | 57,854.73 | 56,136.75 |
| 其他税费 | 848.92 | |
| 合计 | 1,061,817.15 | 5,313,256.05 |

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 代收代付款 | 232,455.97 | 107,709.76 |
| 保证金 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 往来款 | 611,847.80 | 750,809.53 |
| 预提保安服务费用及督导费 | 172,180.00 | 103,180.00 |
| 质保金 | 64,800.00 | 64,800.00 |
| 关联方借款及利息 | 34,248,638.75 | 39,248,638.75 |
| 合计 | 35,379,922.52 | 40,325,138.04 |

20、应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 银行借款利息 | 41,523.08 | 41,523.08 |
| 合计 | 41,523.08 | 41,523.08 |

21、递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|-----------|------------|--------|
| 政府补助 | 975,285.28 | | 11,610.54 | 963,674.74 | 基础设施补助 |
| 合计 | 975,285.28 | | 11,610.54 | 963,674.74 | |

其中，涉及政府补助的项目：

| 项目 | 期初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入其他收益的金额 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----|------|----------|-------------|------|-------------|
| | | | | | |

2018 半年度报告

| | | | | | |
|----------|------------|--|-----------|------------|-------|
| 挤压车间土地补助 | 975,285.28 | | 11,610.54 | 963,674.74 | 与资产相关 |
| 合计 | 975,285.28 | | 11,610.54 | 963,674.74 | |

22、股本

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

23、资本公积

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

24、盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,314,823.92 | 161,016.59 | | 1,475,840.51 |
| 合计 | 1,314,823.92 | 161,016.59 | | 1,475,840.51 |

25、未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|------------------|---------------|--------------|
| 年初未分配利润 | 11,578,218.67 | 6,295,344.69 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 1,470,999.65 | 867,220.59 |
| 减：提取法定盈余公积 | 161,016.59 | 124,591.37 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 1,990,900.00 | |
| 未分配利润转作资本公积 | | |
| 期末未分配利润 | 10,897,301.73 | 7,037,973.91 |

26、少数股东权益

| 期初余额 | 本期少数股东净投入 | 其他投入 | 本期少数股东综合收益 | 向少数股东分配现金股利 | 期末余额 |
|------------|-----------|------|-------------|-------------|------------|
| 889,399.89 | | | -148,280.92 | | 741,118.97 |

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

2018 半年度报告

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 114,579,505.52 | 102,200,842.01 | 129,445,852.33 | 118,518,397.15 |
| 其他业务 | 2,400.00 | | 649.57 | |
| 合计 | 114,581,905.52 | 102,200,842.01 | 129,446,501.90 | 118,518,397.15 |

(2) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铝型材 | 114,072,586.38 | 101,775,358.79 | 128,650,271.50 | 117,833,910.11 |
| 铝型材深加工 | 506,919.14 | 425,483.22 | 795,580.83 | 684,487.04 |
| 合计 | 114,579,505.52 | 102,200,842.01 | 129,445,852.33 | 118,518,397.15 |

28、税金及附加

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 159,482.27 | 118,701.62 |
| 教育费附加 | 113,845.05 | 117,610.09 |
| 房产税 | 120,287.47 | 112,273.51 |
| 土地使用税 | 66,700.00 | 33,350.00 |
| 印花税 | 30,057.60 | 30,951.50 |
| 残保基金 | 5,999.99 | |
| 其他税费 | 1,842.90 | |
| 合计 | 498,215.28 | 412,886.72 |

29、销售费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 246,733.51 | 300,643.57 |
| 运输费 | 537,209.79 | 469,734.13 |
| 招待费 | 89,281.05 | 90,589.57 |
| 差旅费 | 18,783.27 | 35,733.66 |
| 汽车费用 | 14,835.00 | 36,692.00 |
| 样品费 | 0 | 0 |
| 办公费 | 4,526.83 | 6,112.81 |
| 广告费和业务宣传费 | 18,462.25 | 49,493.55 |
| 折旧及摊销 | 270,767.50 | 261,572.75 |
| 其他 | 0 | 12,431.74 |
| 合计 | 1,200,599.20 | 1,263,003.78 |

30、管理费用

2018 半年度报告

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,057,649.35 | 1,624,908.69 |
| 股份支付 | 0 | 1,680,000.00 |
| 办公费 | 292,640.78 | 243,802.80 |
| 汽车费用 | 28,639.00 | 203,704.42 |
| 折旧及摊销 | 364,323.74 | 235,444.36 |
| 差旅费 | 11,547.18 | 19,467.25 |
| 租赁费 | 58,660.78 | 11,857.78 |
| 中介机构费 | 522,733.09 | 239,603.88 |
| 业务招待费 | 91,601.40 | 36,908.80 |
| 研发费用 | 5,421,392.15 | 2,378,332.80 |
| 保险费 | 90,566.05 | 91,768.31 |
| 存货盘盈 | 0 | 0 |
| 展位费 | 20,000.00 | 0 |
| 其他 | 319,812.44 | 380,327.51 |
| 合计 | 8,279,565.96 | 7,146,126.60 |

31、财务费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出 | 744,240.78 | 1,510,825.19 |
| 减：利息收入 | 19,230.86 | 44,386.82 |
| 银行手续费 | 9,880.79 | 9,162.36 |
| 票据贴现支出 | 54,828.33 | 0 |
| 合计 | 789,719.04 | 1,475,600.73 |

32、资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|------------|-----------|
| 坏账损失 | 553,514.70 | 73,471.81 |
| 合计 | 553,514.70 | 73,471.81 |

33、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 理财产品收益 | 135,095.09 | 0 |
| 合计 | 135,095.09 | 0 |

34、其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 政府补助 | 116,233.48 | 0 |

2018 半年度报告

| | | |
|----|------------|---|
| 合计 | 116,233.48 | 0 |
|----|------------|---|

计入其他收益的政府补助：

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|------------|--------|-------------|
| 挤压车间土地补助 | 11,610.54 | 0 | |
| 稳岗补贴 | 46,422.94 | 0 | 与收益相关 |
| 研发奖励款 | 53,700.00 | 0 | 与收益相关 |
| 专利奖励 | 4,500.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 116,233.48 | 0 | |

35、营业外收入

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------|-------|-----------|---------------|
| 罚款收入 | | | |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | | 76,281.47 | |
| 科技奖励 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | | 76,281.47 | |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 本年发生数 | 上年发生数 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|-------|-----------|-------------|
| 基础设施补助 | | 11,610.54 | 与资产相关 |
| 上市补助 | | | 与收益相关 |
| 商标奖励 | | | 与收益相关 |
| 工业企业转型升级奖励 | | 0 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | 53,570.93 | 与收益相关 |
| 政府奖励 | | 11,100.00 | 与收益相关 |
| 合计 | | 76,281.47 | |

36、营业外支出

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------|----------|---------------|
| 非流动资产报废损失 | | 9,545.46 | |
| 滞纳金 | | 214.00 | |
| 对外捐赠支出 | | 0 | |
| 其他 | 180.38 | 0 | 180.38 |

2018 半年度报告

| | | | |
|----|--------|----------|--------|
| 合计 | 180.38 | 9,759.46 | 180.38 |
|----|--------|----------|--------|

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|-------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 152,810.21 | 555,961.56 |
| 递延所得税费用 | -164,931.42 | -451,607.64 |
| 合计 | -12,121.21 | 104,353.92 |

38、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|------------|------------|
| 往来款 | 297,077.18 | 643,747.22 |
| 政府补助 | 116,233.48 | 64,670.93 |
| 利息收入 | 19,081.13 | 44,386.82 |
| 其他 | | 0 |
| 合计 | 432,391.79 | 752,804.97 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 以现金支付的管理费用 | 5,022,193.67 | 2,689,063.34 |
| 以现金支付的销售费用 | 683,098.19 | 420,200.42 |
| 财务费用-手续费 | 9,880.79 | 9,162.36 |
| 支付的往来款 | 1,020,834.57 | 709,268.24 |
| 滞纳金 | | 214.00 |
| 捐款支出 | | 0 |
| 其他 | | 0 |
| 合计 | 6,736,007.22 | 3,827,908.36 |

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,322,718.73 | 519,183.20 |
| 加：资产减值准备 | 553,514.70 | 73,471.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,336,608.63 | 2,118,368.23 |
| 无形资产摊销 | 171,769.76 | 165,006.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 384,766.24 | 366,432.49 |

2018 半年度报告

| | | |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | - | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | 9,545.46 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 744,240.78 | 1,510,825.19 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -135,095.09 | 0 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -164,478.54 | -425,232.64 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | -26,375.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,164,270.11 | 2,126,897.94 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 14,469,746.23 | -19,114,982.67 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 3,554,977.08 | 15,443,693.12 |
| 其他 | -11,610.54 | 1,668,389.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,062,887.87 | 4,435,223.39 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 16,043,781.67 | 2,214,860.42 |
| 减：现金的期初余额 | 2,390,307.40 | 10,924,769.19 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 13,653,474.27 | -8,709,908.77 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 16,043,781.67 | 2,390,307.40 |
| 其中：库存现金 | 43,930.21 | 34,298.53 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 15,999,851.46 | 2,356,008.87 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 16,043,781.67 | 2,390,307.40 |

40、所有权或使用权受限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------------------------------|--------------|---------------------------|
| 无形资产-土地使用权-宁溧国用（2015）第01935号 | 2,940,247.23 | 人民币1,700.00万元南京银行流动资金循环贷款 |
| 房产-宁房权证溧变字第20091816号 | 9,290,682.94 | 抵押物，借款期限为2017 |

2018 半年度报告

| | | |
|----|---------------|------------------------------|
| | | 年 8 月 2 日至 2018 年 11 月 23 日。 |
| 合计 | 12,230,930.17 | |

七、合并范围的变动

2018 年 1-6 月合并范围无变化。

八、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

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

九、关联方及关联交易**1、本公司控股股东及实际控制人情况**

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

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

2018 半年度报告

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

4、关联方交易情况

(1) 关联资金拆借

(2) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 徐荣 | 10,000,000.00 | 2017-12-20 | 2020-12-20 | 否 |
| 南京金鸿装饰工程有限公司、徐荣夫妇、张骏夫妇 | 10,000,000.00 | 2017-12-20 | 2020-12-20 | 否 |

5、关联应收应付款项

(1) 公司应付关联方款项情况

| 项目名称 | 关联方名称 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 南京鸿发铝型材有限公司 | 34,248,638.75 | 39,248,638.75 |
| 其他应付款 | 赵凯 | 350,000.00 | 350,000.00 |
| 合计 | | 34,598,638.75 | 39,598,638.75 |

注：公司应付关联方款项全部为财务资助。

十、股份支付

2018 半年度报告

1、以权益结算的股份支付情况

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

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

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

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

十一、承诺及或有事项

无

十二、资产负债表日后事项

无

十三、其他重要事项

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

2018 半年度报告

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | |
| 账龄组合 | 37,471,108.25 | 99.98 | 899,703.98 | 2.40 | 36,571,404.27 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 组合小计 | 37,471,108.25 | 99.98 | 899,703.98 | 2.40 | 36,571,404.27 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,448.87 | 0.02 | 7,448.87 | 100.00 | |
| 合计 | 37,478,557.12 | 100.00 | 907,152.85 | 2.42 | 36,571,404.27 |

(续)

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

(2) 坏账准备的计提情况

① 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 信用期内 | 21,029,784.03 | | - |
| 信用期至1年(含1年,下同) | 16,218,102.01 | 810,905.10 | 5.00 |

2018 半年度报告

| | | | |
|---------|---------------|------------|--------|
| 1 至 2 年 | 49,190.26 | 4,919.03 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 64,044.54 | 12,808.91 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 42,355.23 | 21,177.62 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 35,477.69 | 17,738.85 | 50.00 |
| 5 年以上 | 32,154.49 | 32,154.49 | 100.00 |
| 合计 | 37,471,108.25 | 899,703.98 | 2.40 |

(续)

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

①单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款
详见附注六、3。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 533,883.90 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------|---------------|-------|----------------|------------|
| 南京美诚铝业有限公司 | 非关联方 | 5,937,579.52 | 1 年以内 | 15.84 | 229,532.98 |
| 江苏爱多能源科技股份有限公司 | 非关联方 | 6,816,600.00 | 1 年以内 | 18.19 | 172,685.00 |
| 天合光能(上海)光电设备有限公司 | 非关联方 | 5,473,007.57 | 1 年以内 | 14.60 | 27,186.09 |
| 徐州日托光伏科技股份有限公司 | 非关联方 | 3,884,520.00 | 1 年以内 | 10.36 | 123,156.00 |
| 上海美客铝制品有限公司 | 关联方 | 4,105,446.53 | 信用期内 | 10.95 | 0 |
| 合计 | | 26,217,153.62 | | 69.95 | 552,560.07 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

2018 半年度报告

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-------------------------|--------------|--------|-----------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款： | | | | | |
| 账龄组合 | 827,500.00 | 52.77 | 45,500.00 | 5.50 | 782,000.00 |
| 关联方及员工备用金组合 | 740,541.27 | 47.23 | | | 740,541.27 |
| 组合小计 | 1,568,041.27 | 100.00 | 45,500.00 | 2.90 | 1,522,541.27 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | - | | | |
| 合计 | 1,568,041.27 | 100.00 | 45,500.00 | 2.90 | 1,522,541.27 |

(续)

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

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|-----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 800,000.00 | 40,000.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 27,500.00 | 5,500.00 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 合计 | 827,500.00 | 45,500.00 | 5.50 |

(续)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|----|------|--|--|
|----|------|--|--|

2018 半年度报告

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|---------|-----------|----------|----------|
| 1 年以内 | | | |
| 1 至 2 年 | 50,000.00 | 5,000.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 合计 | 50,000.00 | 5,000.00 | 10.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,500.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|-----------|
| 往来及员工备用金 | 740,541.27 | 30,749.02 |
| 职工借款 | 27,500.00 | 50,000.00 |
| 保证金 | 800,000.00 | |
| 合计 | 1,568,041.27 | 80,749.02 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|----------------|------|--------------|-------|-----------------|
| 苏州纬承招标服务有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 2-3 年 | 51.02 |
| 胡明亮 | 借款 | 27,500.00 | 1 年以内 | 1.75 |
| 陈维洪 | 备用金 | 27,845.01 | 1 年以内 | 1.78 |
| 马文涛 | 备用金 | 3,864.65 | 1-2 年 | 0.25 |
| 南京众士德机器人科技有限公司 | 内部往来 | 700,000.00 | 1 年以内 | 44.64 |
| 合计 | | 1,559,209.66 | | 99.44 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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

(2) 对子公司投资

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

2018 半年度报告

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

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 114,072,586.38 | 101,775,358.79 | 128,650,271.50 | 117,833,910.11 |
| 其他业务 | 2,400.00 | | 649.57 | |
| 合计 | 114,074,986.38 | 101,775,358.79 | 128,650,921.07 | 117,833,910.11 |

(2) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铝型材 | 114,072,586.38 | 101,775,358.79 | 128,650,271.50 | 117,833,910.11 |
| 合计 | 114,072,586.38 | 101,775,358.79 | 128,650,271.50 | 117,833,910.11 |

十五、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--|------------|-----------|
| 非流动性资产处置损益 | | -9,545.46 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 116,233.48 | 76,281.47 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 135,095.09 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | | |

2018 半年度报告

| | | |
|---|------------|-----------|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -180.38 | -214.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 251,148.19 | 66,522.01 |
| 减：所得税影响额 | -59,929.51 | 13,781.37 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 191,218.68 | 52,740.64 |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|----------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.83 | 0.0318 | 0.0318 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 1.60 | 0.0276 | 0.0276 |

续

| 2017年1-6月利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|----------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.20% | 0.0187 | 0.0187 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 1.13% | 0.0176 | 0.0176 |

南京鸿发有色金属制造股份有限公司

