



VANJOIN

# 威骏（湖北）高新实业股份有限公司 VANJOIN GROUP Co.,Ltd

## —— 年 度 报 告 —— ◀ 2018 ▶



公司及全资子公司取得五项发明专利及一项实用新型专利：

01

02

2018年8月，公司及子公司共同荣获湖北省科学技术进步奖



序号	单位名称	项目名称	项目类别	项目等级	项目完成日期	项目完成人	项目完成单位	项目完成地点	项目完成时间	项目完成地点	项目完成人	项目完成单位	项目完成地点	项目完成时间	项目完成地点
201	湖北汽车工业学院	汽车轻量化设计	科技进步奖	一等奖	2017.12	王德胜、王德胜、王德胜	湖北汽车工业学院	湖北汽车工业学院	2017.12	湖北汽车工业学院	王德胜	湖北汽车工业学院	湖北汽车工业学院	2017.12	湖北汽车工业学院
202	湖北汽车工业学院	汽车轻量化设计	科技进步奖	二等奖	2017.12	王德胜、王德胜、王德胜	湖北汽车工业学院	湖北汽车工业学院	2017.12	湖北汽车工业学院	王德胜	湖北汽车工业学院	湖北汽车工业学院	2017.12	湖北汽车工业学院
203	湖北汽车工业学院	汽车轻量化设计	科技进步奖	三等奖	2017.12	王德胜、王德胜、王德胜	湖北汽车工业学院	湖北汽车工业学院	2017.12	湖北汽车工业学院	王德胜	湖北汽车工业学院	湖北汽车工业学院	2017.12	湖北汽车工业学院
204	湖北汽车工业学院	汽车轻量化设计	科技进步奖	四等奖	2017.12	王德胜、王德胜、王德胜	湖北汽车工业学院	湖北汽车工业学院	2017.12	湖北汽车工业学院	王德胜	湖北汽车工业学院	湖北汽车工业学院	2017.12	湖北汽车工业学院
205	湖北汽车工业学院	汽车轻量化设计	科技进步奖	五等奖	2017.12	王德胜、王德胜、王德胜	湖北汽车工业学院	湖北汽车工业学院	2017.12	湖北汽车工业学院	王德胜	湖北汽车工业学院	湖北汽车工业学院	2017.12	湖北汽车工业学院

2018年10月，公司荣获中国技术市场金桥奖

03

04

2018年10月，全资子公司江苏万卓荣获江苏省民营科技企业



2018年11月，武汉万卓荣获武汉市创新产品认定

05

06

2018年12月，公司板材产品及软瓷产品共同荣获高新技术产品备案登记



2018年12月，公司荣获武汉市科技“小巨人”企业称号

07

08

2018年12月，公司荣获“瞪羚企业”称号



09

公司及子公司申请发明专利14项，实用新型专利1项，外观专利2项



# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	25
第六节	股本变动及股东情况 .....	31
第七节	融资及利润分配情况 .....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	33
第九节	行业信息 .....	37
第十节	公司治理及内部控制 .....	38
第十一节	财务报告 .....	44

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、威骏股份	指	威骏（湖北）高新实业股份有限公司
武汉万卓	指	万卓（武汉）新材料有限公司
江苏万卓	指	万卓（江苏）新材料有限公司
京骏建筑	指	湖北京骏建筑有限公司
武汉泓泽	指	武汉泓泽盛世企业管理中心（有限合伙）
长岛辰涵	指	长岛县辰涵海珍品有限公司
控股股东	指	徐琪
实际控制人	指	徐琪、陆玲玲
报告期	指	2018 年度
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	威骏（湖北）高新实业股份有限公司股东大会
董事会	指	威骏（湖北）高新实业股份有限公司董事会
监事会	指	威骏（湖北）高新实业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
会计师、大信	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	股份公司 2017 年第一次临时股东大会批准的公司章程
元、万元	指	人民币元、万元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人徐琪、主管会计工作负责人龚琴及会计机构负责人（会计主管人员）龚琴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场政策调控风险	公司主要产品轻质节能板材、节能环保活动房屋、软瓷等绿色建筑材料广泛应用于建筑和装修工程。就目前整体建筑行业而言，其发展状况与产品销售所在国家（中国以及国外市场）的产业政策、货币政策、国民经济运行状况及全社会固定资产投资规模密切相关，特别是基础设施投资规模、城镇化进程和房地产市场发展等对其影响最为明显。未来如果出现调控政策收紧，全球固定资产投资减少、房地产投资及销售持续低迷、城镇化建设步伐放缓等状况，将导致市场对于建筑材料需求下降，并对公司的经营业绩带来下滑的风险。
国际贸易汇率变动及全球政治局势风险	公司建材产品主要客户集中在菲律宾、印度尼西亚等地，轻工制品出口以北美市场为主。2016年、2017年和2018年，公司外销收入占主营业务收入的比重分别为99.79%、95.99%和94.94%，国际形势动荡、局部地区冲突以及国际政治、经济形势的变化均可能引发双边经贸合作和汇率的波动，从而导致公司经营业绩的波动。2016、2017和2018年，公司汇兑损益分别为-597,208.32元、-870,792.96元和-1,070,841.29元，占利润总额的比重分别为-3.47%、-4.42%和-5.97%，占比较小。但随着公司国外业务的拓展，公司依然可能面临汇率波动的风险。

<p>报告期存在实际经营场所与注册地不一致的情形</p>	<p>公司注册地址为武汉吴家山台商投资区高桥产业园台中大道特1号,实际办公地址为武汉硚口区汉西新村保利香槟国际金座14层,报告期公司存在实际经营场所与注册地不一致的情形,公司已根据《公司法》《公司登记管理条例规定》等法律法规规定对前述情形进行了规范,将公司主要管理部门办公地迁回注册地,并在武汉硚口办公地址注册了分公司。</p>
<p>单一客户依赖风险</p>	<p>2018年、2017年、2016年,公司对第一大客户菲律宾MAKATI DEVELOPMENT CORPORATION的销售额占营业收入的比重分别为49.93%、60.61%、71.71%,但从公司各年度前五大客户名单可以看出,报告期内公司前五大客户的构成变动较为明显。目前公司正在不断加强产品技术研发,不断完善现代化科学管理水平,丰富产品类别与结构,同时不断提高产品附加值,以逐步提升公司的市场竞争力,获取更多的客户。未来,随着公司业务的发展和新产品逐步产业化,公司销售客户的集中度将逐步降低,公司对单一客户的依赖也将有所下降。但报告期内,公司仍存在重大客户依赖的风险。</p>
<p>实际控制人不当控制风险</p>	<p>公司股东徐琪、陆玲玲夫妇直接持有公司股权的比例合计81.16%,为公司的共同实际控制人。同时,徐琪、陆玲玲夫妇从公司成立至今,一直负责公司的运营管理,现徐琪先生担任公司董事长兼总经理,能够对公司的决策和日常经营管理施予重大影响,如果徐琪先生利用其控股地位和管理职权对公司或子公司的经营决策、人事、财务等方面进行不当控制,可能给公司经营、独立运作和其他股东利益带来风险。</p>
<p>厂房搬迁风险</p>	<p>子公司江苏万卓租赁的位于徐州市铜山区大彭镇工业园的厂房出租方尚未取得土地使用证,导致江苏万卓租赁的厂房存在无不动产权属证书的情形。因此,子公司江苏万卓租赁的厂房未来存在因未取得厂房不动产权属证书而面临搬迁的风险,将会对公司的正常经营产生不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>
<p>报告期内未新增其他风险。</p>	

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	威骏（湖北）高新实业股份有限公司
英文名称及缩写	Vanjoin Group Co., Ltd
证券简称	威骏股份
证券代码	872315
法定代表人	徐琪
办公地址	湖北省武汉市硚口区汉西新村保利香槟国际金座 14 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	柳莎
职务	董事会秘书
电话	027-82801008
传真	027-82801003
电子邮箱	board@vanjoin.com
公司网址	www.vanjoingroup.com
联系地址及邮政编码	湖北省武汉市硚口区汉西新村保利香槟国际金座 14 层，430000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	湖北省武汉市硚口区汉西新村保利香槟国际金座 14 层董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 11 月 20 日
挂牌时间	2017 年 11 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	非金属矿物制品业-砖瓦、石材等建筑材料制造-其他建筑材料制造批发业-矿产品、建材及化工产品批发-矿产品、建材及化工产品批发
主要产品与服务项目	主营业务为：轻质保温节能保温墙体材料及配套生产设备、新型生态饰面材料、节能环保集成住宅的设计、研发、生产、销售以及轻工制品的出口贸易。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	43,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐琪

实际控制人及其一致行动人	徐琪、陆玲玲
--------------	--------

#### 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	91420112792449008R	否
注册地址	武汉吴家山台商投资区高桥产业园台中大道特1号	否
注册资本（元）	43,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街319号8幢10000室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张文娟 潘杨州
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	76,993,802.44	83,062,105.70	-7.31%
毛利率%	50.08%	52.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,069,446.71	14,700,698.92	-4.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,550,953.32	14,011,235.53	-17.56%
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）	17.15%	22.75%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	14.08%	21.68%	-
基本每股收益	0.33	0.37	-10.81%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	83,423,197.94	92,842,259.55	-10.15%
负债总计	14,040,294.41	15,828,802.73	-11.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,382,903.53	76,840,199.38	-9.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.79	-10.06%
资产负债率%（母公司）	13.96%	19.58%	-
资产负债率%（合并）	16.83%	17.05%	-
流动比率	351.22%	379.69%	-
利息保障倍数	513.55	297.37	-

#### 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	17,448,142.60	13,642,516.64	27.90%
应收账款周转率	2909.47%	3,724.37%	-

存货周转率	938.20%	1,358.07%	-
-------	---------	-----------	---

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-10.15%	74.05%	-
营业收入增长率%	-7.31%	46.17%	-
净利润增长率%	4.12%	17.72%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	43,000,000	43,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-549,799.02
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,890,093.01
委托他人投资或管理资产的损益	1,324,028.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-356,373.83
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,307,948.94</b>
所得税影响数	789,455.55
少数股东权益影响额(税后)	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,518,493.39</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应付票据	1,200,000.00			
应付账款	4,202,648.64			
应付票据及应付账款		5,402,648.64		
管理费用	9,621,811.64	7,195,722.92		
研发费用	0	2,426,088.72		

### 主要会计政策变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司自 2006 年成立以来，一直专注于节能环保绿色新材料行业，以技术研发推动产品革新。公司主营业务为绿色建筑材料、节能环保集成住宅的设计、研发、生产、海内外销售及绿色环保包装材料的研发、设计与海内外销售。公司及子公司先后取得 16 项发明专利、3 项实用新型专利、国家高新技术企业、湖北省科技进步三等奖、湖北省中小企业创新奖等荣誉。

#### （一）绿色建筑材料业务的商业模式

公司基于在绿色建筑材料行业多年的研发、生产、销售服务经验和成熟的运作模式，充分利用新型环保建筑材料产品环保节能、质量稳定、品种齐全、便于施工、降低综合成本的特点，通过向市场提供优质环保产品、开发长期稳定客户资源，从而扩大公司产品的市场占有率，通过直接销售高性能绿色产品获取收入、利润及现金流。

##### 1、研发模式

公司致力于节能环保新型建筑材料的应用与创新，目前公司的研发模式主要采用自主研发和合作研发两种方式，研发工作由技术中心负责，研发目标主要包括推进新产品的研发、已有产品的升级和生产工艺的革新。公司高级管理人员、研发及生产人员有着专业的技术和较为丰富的行业经验，组建了一支专业的研发团队，同时通过加强与高等院校的技术交流及合作来提升公司的研发水平，追求在行业细分领域的领先地位。新项目的研发，通常先由技术中心对产品的社会需要、市场占有率、技术现状、发展趋势、资源效益结合日常收集的客户反馈等多个方面进行科学预测及经济性的分析论证，随后由技术中心进行产品设计，包括技术任务书、技术设计和工艺设计。设计完成后进入试制阶段，在完成样品试制和小批试制的全部工作后，按项目管理要求申请质检，质检分为样品试制后的样品质检和小批试制后的小批试制质检。质检通过后进行试运行，达到要求即可移交生产线投产。研发中心根据业务人员收集的客户使用反馈情况进行持续改进，从而不断完善公司的核心研发能力，为公司可持续发展提供强有力的保障。

##### 2、销售模式

公司的销售模式分为展会销售、“互联网+”平台销售及海外拜访，具体情况如下：

（1）展会销售：由于客户主要为全球建筑或工程企业，公司不仅参加国内的展会，还时常外派专业销售人员参与国际目标市场内的各类展会，大力宣传公司产品，在展会上结识具有国际影响力的大企业，展开合作，扩张市场，赢取订单。

（2）“互联网+”平台销售：公司利用阿里巴巴等互联网的方式设立了销售平台，配备有专门的人员，方便公司和客户进行线上沟通，并通过“线上接单，线下跟进”的方式，借由互联网推进外贸业务开展，建立了跨境电商销售模式。

（3）海外拜访：针对海外大宗优质客户，公司积极组织销售代表和工程师赴往当地国家拜访，建立良好合作关系。

##### 3、采购模式

公司采购的商品分为主料与辅料。采用以销售订单为导向，按需进行采购的模式，公司除保持日常生产经营所需的基本原材料外，库存备货较少。辅料通常采用“安全库存”的采购方式，即保证辅料有一定库存量，当辅料少于库存量则提起采购申请。公司经过多年发展，已拥有较完善的供应商管理体系，与主要供应商之间形成了良好、稳定的合作关系，建立了供应商名录，名录中每种产品一般需要提供 3 家以上供应商信息，采购人员综

合价格、质量、服务、付款方式、声誉、品牌、安全性以及供应能力等多方面进行严格筛选后，确定合格供应商名录。为加强采购工作管理，规范物资采购作业，提高物资采购效率，公司对供应商进行不定期的采购货物价格抽查与质量考核，并对供应商名录及时做好更新工作。采购员采购货物时根据供应商名录向至少 3 家供应商询价，从中选定最合适的供应商进行下单，确保采购货物质优价优。

#### 4、生产模式

公司的各类建筑材料细分品种较多，因此日常经营中通常采取“以销定产”的生产方式。生产模式包括 OEM 模式与自主生产模式。公司的轻质节能板材主要采用 OEM 生产模式和自主生产模式相结合，软瓷类产品主要采用自主生产模式。

#### 5、客户类型

绿色建筑材料的客户类型主要为国内外建筑施工单位、装饰公司、设计院、政府房地产项目、产品代理商及经销商等。

#### 6、关键资源

公司轻质节能板材所使用的主要技术包括新型轻质节能环保板材加工方法、树脂/水泥复合轻质板材制备方法、废旧纺织纤维增强轻质节能板材加工方法，软瓷产品所使用的主要技术为半互穿网络聚合物水泥基柔性饰面砖及其制备方法、相变调温软瓷材料的制备方法、保温饰面一体板及其制备方法、桉树精油缓释型功能性装饰材料的制备方法、肉桂精油缓释型功能性装饰材料的制备方法、薰衣草精油缓释型功能性装饰材料的制备方法、茉莉精油缓释型功能性装饰材料的制备方法、可释放负离子的功能砂浆的制备方法、抗紫外线的功能砂浆的制备方法、抗菌防霉功能砂浆的制备方法。

### (二) 绿色环保包装材料的商业模式

公司从事绿色环保包装材料的成型工艺研究、制品研发及推广、制品设计及出口贸易等业务。公司目前研发的绿色环保包装材料主要为食品包装容器，工艺品、化妆品、医药等产品的包装。绿色包装材料除了基于自身的环保性能，同时可根据客户需求进行产品的外观设计，为客户提供服务，最终实现产品出口和服务的销售，从而获取利润。

1、销售模式：公司从事多年的轻工制品出口贸易业务，建立了较为完善的销售渠道，采用“线上+线下”的直销销售模式。公司在阿里巴巴等互联网平台设立了自营商城，并拥有自己的官方网站，通过自营商城以及公司官方网站等渠道接受客户的线上咨询、预定。线下方式通常为公司通过海外展会、海外拜访、营销经理营销、接受电话与邮件预订等非互联网平台渠道销售公司出口产品。

2、采购模式：公司通常根据销售订单情况统一由采购部负责采购。根据订单中产品的情况又分为标准产品采购和定制产品采购。标准产品通常由采购员直接向供应商下单购货；定制产品则需要由公司设计人员根据客户需求设计后交由模具供应商生产模具，再将模具交由轻工制品生产商进行产品生产，产品检测合格后方可发货给客户。

3、客户类型：绿色环保包装材料的客户类型主要为国外食品厂、国外饮料厂、大型商超、玻璃塑料包装产品中间商。

4、关键资源：公司组建材料专业的研发团队，不断革新产品，同时组建专业的产品设计团队，自主设计或根据客户需求设计具有外观独特、款式新颖、耐用实用的玻璃、塑料包装材料。经过长期的沉淀，公司拥有一套独特的外贸管理模式及一个精锐的外贸销售团队。

报告期内，公司业务模式未发生变化。

### 报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司始终秉持“用科技还地球一些绿色”的企业愿景，“以人为本，以家为中心”的经营宗旨，积极响应“节能低碳、绿色生态、利废高效”的号召，坚持紧紧围绕节能环保、战略性新兴产业，坚持技术创新与精细化管理“双轮驱动”，高新技术产品增量扩张与优势传统产品存量提升“两手并举”，坚决淘汰落后产能，加快新项目建设发展步伐，开发各种生态产品，实现企业向战略性新兴产业生产、研发绿色环保生态材料的产业高端化战略转型升级。。

报告期内，公司实现营业收入 7,699.38 万元；营业成本 3,843.50 万元；实现净利润 1,406.94 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 8,342.32 万元，归属于公司股东的净资产为 6,938.29 万元。

报告期内，公司发展态势良好。公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，有计划有步骤地进行生产、研发及市场开拓。增加研发投入，加快推进新技术和新产品的研发。

### (二) 行业情况

#### (一) 绿色建筑材料行业情况

2018 年 3 月 27 日，国家住建部关于印发建科综函[2018]20 号文件《住房城乡建设部建筑节能与科技司 2018 年工作要点》中明确指出，整合健康建筑、可持续建筑、百年建筑、装配式建筑等新理念新成果，扩展绿色建筑内涵。开展绿色城市、绿色社区、绿色生态小区、绿色校园、绿色医院创建。扩大绿色建筑强制推广范围，力争到今年底，城镇绿色建筑占新建建筑比例达到 40%。

同年 6 月 27 日，国务院关于印发国发[2018]22 号文件中提出，壮大绿色产业规模，发展节能环保产业、清洁生产产业、清洁能源产业，培育发展新动能。积极支持培育一批具有国际竞争力的大型节能环保龙头企业，支持企业技术创新能力建设，加快掌握重大关键核心技术。

“十三五”期间仍是我国转变经济增长方式，建立循环经济框架、初步建立低碳经济运行架构、推动生态经济发展的重要时期。国家对建筑节能减排、建设低碳城市、发展低碳建筑的要求不断提高。在此种情况下，绿色装饰将引领产业的发展方式。倡导绿色低碳装修、促进资源循环利用，将是装修装饰行业进行制度、管理和技术创新的主要方向。

#### (二) 绿色环保包装材料行业情况

2018 年 12 月，国务院印发国办发[2018]128 号文件中指出，支持发展共享经济，减少

资源浪费。限制生产、销售和使用一次性不可降解塑料袋、塑料餐具，扩大可降解塑料产品应用范围。加快推进快递业绿色包装应用，到 2020 年，基本实现同城快递环境友好型包装材料全面应用。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	13,879,903.32	16.64%	27,840,510.02	29.99%	-50.14%
应收票据与应收账款	1,268,306.10	1.52%	4,024,321.42	4.33%	-68.48%
存货	4,024,705.25	4.82%	4,168,624.29	4.49%	-3.45%
投资性房地产					
长期股权投资	3,842,187.71	4.61%	3,524,758.11	3.80%	9.01%
固定资产	28,862,157.34	34.60%	27,165,439.20	29.26%	6.25%
在建工程	1,704,776.85	2.04%	2,447,484.48	2.64%	-30.35%
短期借款	333,333.32	0.40%	0	0.00%	
长期借款	71,384.30	0.09%	502,325.60	0.54%	-85.79%
预付账款	8,569,371.26	10.27%	5,749,704.06	6.19%	49.04%
其他应收款	866,984.92	1.04%	3,488,349.60	3.76%	-75.15%
无形资产	33,690.61	0.04%	35,632.33	0.04%	-5.45%
递延所得税资产	12,338.22	0.01%	44,049.61	0.05%	-71.99%
其他非流动资产			1,432,067.00	1.54%	-100.00%
应付票据及应付账款	4,308,885.45	5.17%	5,402,648.64	5.82%	-20.24%
预收账款	7,149,349.73	8.57%	6,805,139.98	7.33%	5.06%
应交税费	1,019,392.77	1.22%	1,432,871.85	1.54%	-28.86%
其他应付款	41,815.31	0.05%	27,470.30	0.03%	52.22%
一年内到期的非流动负债	443,449.93	0.53%	436,524.47	0.47%	1.59%
递延收益	26,666.67	0.03%			

### 资产负债项目重大变动原因:

2018年变动比例相比上年度变动较大的项目原因如下:

- 1、货币资金较上年度减少 13,960,606.70 元,主要原因是 2018 年 11 月 30 日公司按每股分配股息 0.50 元,共计分配股息 21,500,000.00 元从而降低了货币资金。
- 2、应收账款较上年度减少 2,756,015.3 元,主要原因是主要客户 MDC 公司应收账款回收周期从年初的一个月降低到收到货后立即付款,从而大大降低了应收账款。
- 3、长期借款较上年减少 430,941.3 元,主要原因是 2018 年子公司一笔车贷将 2019 年的还款部分从长期借款调整到一年内到期的非流动负债中。
- 4、预付账款较上年增加 2,819,667.20 元,主要原因是玻璃、塑料产品销售增长迅速,导致对上游采购需求增加,所以预付账款增长。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	76,993,802.44	-	83,062,105.70	-	-7.31%
营业成本	38,435,012.01	49.92%	39,860,431.35	47.99%	-3.58%
毛利率%	50.08%	-	52.01%	-	-
管理费用	5,609,224.89	7.29%	7,195,722.92	8.66%	-22.05%
研发费用	5,133,624.19	6.67%	2,426,088.72	2.92%	111.60%
销售费用	12,189,206.31	15.83%	13,090,915.56	15.76%	-6.89%
财务费用	1,147,993.28	1.49%	955,014.74	1.15%	20.21%
资产减值损失	-139,798.35	-0.18%	194,710.59	0.23%	-171.80%
其他收益	2,890,093.01	3.75%	448,321.90	0.54%	544.65%
投资收益	1,641,458.38	2.13%	583,913.66	0.70%	181.11%
公允价值变动收益					
资产处置收益			-208,332.76	-0.25%	100.00%
汇兑收益	0		0		
营业利润	18,850,039.74	24.48%	19,664,311.97	23.67%	-4.14%
营业外收入	1,686.00	0.00%	248,417.61	0.30%	-99.32%
营业外支出	907,858.85	1.18%	222,393.91	0.27%	308.22%
净利润	14,069,446.71	18.27%	14,673,956.36	17.67%	-4.12%

### 项目重大变动原因:

2018年变动比例相比上年度变动较大的项目原因如下:

1、2018年研发费用5,133,624.19元,较上年增长2,707,535.47元,主要是由于本年集团增加了研发费用投入,加强产品的性能的技术开发,扩充研发人员队伍产生的差异。

2、2018年资产减值损失-139,798.35元,较上年减少了334,508.94元,原因是应收账款较上年同期减少,导致计提的资产减值损失降低。

3、2018年其他收益2,890,093.01元,较上年增加2,441,771.11元,原因是集团挂牌新三板获得的政府奖励,以及公司本年获得的各种荣誉收到的政府奖励。

4、2018年投资收益1,641,458.38元,较上年增加1,057,544.72元,主要是由于公司本年将闲余资金投资低风险的银行理财产品所产生的收益。

5、2018年营业外收入1,686.00元,较上年减少246,731.61元,主要是由于公司本年较上年减少了设备处置带来的营业外收入。

6、2018年营业外支出907,858.85元,较上年增加685,464.94元,原因是万卓(江苏)本年遭遇洪水造成存货毁损,以及万卓(武汉)试制的研发设备报废产生。

## (2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	76,180,452.04	82,490,863.35	-7.65%
其他业务收入	813,350.40	571,242.35	42.38%
主营业务成本	37,921,189.43	39,539,489.25	-4.09%
其他业务成本	513,822.58	320,942.10	60.10%

## 按产品分类分析:

单位:元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
活动板房	40,932,208.49	53.16%	49,943,019.91	60.13%
轻质节能板材	335,874.04	0.44%	2,858,733.44	3.44%
其他建材	1,291,015.29	1.68%	2,408,997.62	2.90%
软瓷	6,408,148.97	8.32%	3,039,485.26	3.66%
塑料制品(轻工制品)	10,645,613.51	13.83%	6,341,910.00	7.64%
玻璃制品	12,976,749.18	16.85%	8,593,596.93	10.35%
其他	3,590,842.56	4.66%	9,305,120.19	11.20%
材料销售及其他	813,350.40	1.06%	571,242.35	0.69%

## 按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国外销售金额	73,100,446.17	94.94%	79,727,634.96	95.99%
国内销售金额	3,893,356.27	5.06%	3,334,470.74	4.01%

### 收入构成变动的原因:

2018年变动比例相比上年度变动较大的项目原因如下:

- 1、本年其他业务收入 813,350.40 元,较上年增加 242,108.05 元,主要原因是建材辅料出口销售额增加产生。
- 2、本年其他业务成本 513,822.58 元,较上年增加 192,880.48 元,主要原因是建材产品辅料出口销售额增加,其对应成本随之增加导致。
- 3、本年活动房屋销售收入 40,932,208.49 元,较上年减少了 9,010,811.42 元,主要原因是本年执行的大量订单安排在徐州万卓发货,由于受厂房空间限制,产量降低,从而减少了发货量。
- 4、本年软瓷销售收入 6,408,148.97 元,较上年增加 3,368,663.71 元,主要原因是软瓷出口销售较上年增长快速,从而增加了软瓷销售收入。
- 5、本年塑料制品(轻工制品)收入 10,645,613.51 元,较上年增加 4,303,703.51 元,主要原因是塑料制品外贸销售人员增加扩充,并增加了销售平台宣传投入,所以销售收入增加。
- 6、本年玻璃制品收入 12,976,749.18 元,较上年增加 4,383,152.25 元,主要原因是玻璃制品外贸销售人员增加扩充,并且上年新进销售人员稳定成长,所以开发能力大大得到改善,从而增加了销售收入。

### (3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	MAKATI DEVELOPMENT CORPORATION	38,441,137.15	49.93%	否
2	KIM NGAN HA TRADING & INDUSTRIAL COMPANY LIMITED	3,308,300.00	4.30%	否
3	STONE VENEER COMPANY	1,783,363.52	2.32%	否
4	SENOK TRADE COMBINE (PVT) LTD	1,320,705.75	1.72%	否
5	TRYKE COMPANIES	1,184,406.84	1.54%	否
	合计	46,037,913.26	59.81%	-

### (4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	湖北京骏建筑有限公司	6,306,097.75	16.41%	是
2	徐州新驰玻璃制品有限公司	5,973,628.67	15.54%	否
3	江苏宝策建材科技有限公司	2,849,750.00	7.42%	否
4	台州市迪佳升塑料机械有限公司	1,835,572.31	4.78%	否
5	武汉达诺施新材料有限公司	1,733,496.97	4.51%	否
	合计	18,698,545.70	48.66%	-

### 3. 现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	17,448,142.60	13,642,516.64	27.90%
投资活动产生的现金流量净额	-9,017,629.11	-12,186,017.52	26.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,825,691.64	19,359,162.84	-212.74%

#### 现金流量分析:

本年度现金及现金等价物净增加额-13,360,606.70元。情况如下:

1、经营活动产生的现金流量净额17,448,142.60元,较上年增加3,805,625.96元,主要原因是2018年主要客户应收账款账期缩短产生的经营活动现金流量增加。

2、投资活动产生的现金流量净额-9,017,629.11元,较上年增加了3,168,388.41元,主要原因是本年投资理财收益增加,以及固定资产投资较上年大幅降低产生。

3、筹资活动产生的现金流量净额-21,825,691.64元,较上年减少41,184,854.48元,主要原因是2018年分配股息红利21,500,000.00元,以及未有增资扩股产生。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末,公司拥有3家全资子公司及1家参股公司,分别为全资子公司武汉万卓、艾科豪斯、江苏万卓,参股公司京骏建筑。报告期内公司不存在取得和处置子公司的情况。

##### (一) 武汉万卓

##### 1.武汉万卓基本情况

公司名称	万卓(武汉)新材料有限公司
法定代表人	徐琪
类型	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)
住所	武汉市新洲区阳逻经济开发区老屋村、余集村(阳逻港华国际产业园C-F13号)
注册资本	1000万元
成立日期	2014年11月14日
统一社会信用代码	91420700303575856U
营业期限	长期
经营范围	环保材料、高分子材料、树脂材料及制品、化工合成材料、塑料制品、活动板房、机械设备(不含特种设备)、玻璃钢制品研发、制造、批发兼零售、安装、维修,五金产品、电动工具、金属材料、电子元器件、照明设备、机电产品、电线电缆、工程机械设备及配件批发兼零售,防水防腐保温工程,货物或技术进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物及技术)(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经

营)。

## 2.武汉万卓投资状况

2018年武汉万卓营业收入16,392,590.85元，净利润643,832.08元。期末总资产16,610,130.13元，净资产6,300,581.53元。

### (二)江苏万卓

#### 1.江苏基本情况

公司名称	万卓(江苏)新材料有限公司
法定代表人	徐琪
类型	有限责任公司(法人独资)
住所	徐州市铜山区大彭镇工业园
注册资本	1,000万元
成立日期	2016年12月15日
统一社会信用代码	91320312MA1N3RLN15
营业期限	长期
经营范围	环保材料、高分子材料、树脂材料、合成材料(化工产品及危险品除外)、活动板房、成套机电设备、通用机械设备(不含特种设备)的研发、制造、销售、安装及售后服务,五金产品、电动工具、金属材料、电子元器件、照明设备、机电产品、电线电缆、工程机械设备及配件批发、零售,化工材料(危险品除外)销售,自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

#### 2.江苏万卓投资状况

2018年江苏万卓营业收入18,208,189.51元,净利润1,693,320.16元,期末总资产12,551,120.19元,净资产9,663,162.43元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

2018年公司累计购买理财产品金额199,866,450.23元,所有理财产品均为低风险低收益型理财。累计获得投资收益1,324,028.78元。

公司购买投资理财及衍生品经公司董事会和股东大会审议,具体审议情况为公司第一届监事会第六次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过《关于开展外汇资金交易业务的议案》;第一届董事会第十一次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过《关于授权公司开设证券账户、利用自有闲置资金进行证券投资的议案》、《关于开展人民币对外汇期权业务的议案》;公司第一届董事会第十三次会议及2018年第三次临时股东大会审议通过《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》;公司第一届董事会第十八次会议及2018年第四次临时股东大会审议通过《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于授权使用自有闲置资金购买浙商银行企业应收款链相关产品的议案》。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司始终秉承“用科技还地球一些绿色”的经营宗旨，牢记“为天下谋繁盛、为社会谋进取，为企业谋卓越，为员工谋福祉”的社会使命，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为环保科技型企业的社会责任和义务。公司将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

报告期内，针对目前塑料制品需求量呈逐年增长趋势，大量的废旧塑料制品随意抛弃，引发严重的“白色污染”等问题，响应国家倡导的节能环保、绿色生态、可持续发展理念，公司大力研发可生物全降解塑料制品，可广泛应用于塑料瓶、食品包装、快递包装等方面。为塑料工业缓解石油资源矛盾和治理环境污染略尽绵薄之力，可降解塑料的研究恰到好处的适应了我国社会的发展，为保护环境而开发，具有重大的社会意义。

报告期内，威骏股份举办“威爱助力”公益活动，赠予国泉学校（位于湖北省孝感市的一所贫困小学）多媒体教学电子一体机、小学生图书 200 本、小学生科学实验用品 200 套、小学生手工课工具若干、学生生活物资若干套。用我们的实际行动为他们的生活带来温暖，同时也为他们的学习环境带来一些改善。除了物质上的帮扶，威骏股份的全体员工和学校学生们开展了一整天的文娱活动，有英语趣味课堂，有运动比赛，还给孩子们举办了一场热闹的生日会，丰富了孩子们的精神世界。

报告期内，公司遵纪守法、诚信经营、依法纳税，尽心尽力对社会负责，对于公司全体股东负责。公司也十分关注每位员工的个人发展及家庭责任，在端午节期间组织管理层进行员工代表家庭走访活动，深入了解员工需求，从而有针对性的优化福利政策，努力实现为员工遮风挡雨的企业责任。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 7,699.38 万元，净利润 1,406.94 万元。公司的商业模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；未出现债务无法按期偿还、拖欠员工工资的情况；实际控制人及高级管理人员均能认真履行自身职责并无违法违规行为；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了公司良好的独立自主经营能力。

财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不

利风险。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

##### (一) 行业发展趋势

2018年3月27日，国家住建部关于印发建科综函[2018]20号文件《住房城乡建设部建筑节能与科技司2018年工作要点》中明确指出，整合健康建筑、可持续建筑、百年建筑、装配式建筑等新理念新成果，扩展绿色建筑内涵。开展绿色城市、绿色社区、绿色生态小区、绿色校园、绿色医院创建。扩大绿色建筑强制推广范围，力争到今年底，城镇绿色建筑占新建建筑比例达到40%。

同年6月27日，国务院关于印发国发[2018]22号文件中提出，壮大绿色产业规模，发展节能环保产业、清洁生产产业、清洁能源产业，培育发展新动能。积极支持培育一批具有国际竞争力的大型节能环保龙头企业，支持企业技术创新能力建设，加快掌握重大关键核心技术。

2018年12月，国务院印发国办发[2018]128号文件中指出，支持发展共享经济，减少资源浪费。限制生产、销售和使用一次性不可降解塑料袋、塑料餐具，扩大可降解塑料产品应用范围。加快推进快递业绿色包装应用，到2020年，基本实现同城快递环境友好型包装材料全面应用。

##### (二) 公司发展战略

公司通过前瞻性的科研投入、审慎而不乏创新精神的市场开拓以及持之以恒的内控管理，已在环保新材料领域取得较好成绩。未来，公司将把握环保节能新材料领域的发展机遇，充分利用自有优势和资源，不断学习新技术新思维。对内，加强管理建设，加大力度进行生态环保产品的研究开发及生产工艺的革新，提高公司核心竞争力；对外，探索新的业务模式，积极寻求良好的商业机会，以更加开放的创新模式和全产业链模式，完成公司跻身中国知名企业的愿景。

##### (三) 经营计划或目标

无

##### (四) 不确定性因素

- 1、政策因素：国家政策变化带来市场的不确定性，会影响公司所做的预期。  
采取的措施：积极分析国家政策，提出应对实施方案。
- 2、市场风险：目前市场竞争趋向激烈，项目中标受市场竞争的影响波动较大。  
采取的措施：提升企业核心竞争力，降低运营成本。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### (一) 市场政策调控风险

公司主要产品轻质节能板材、节能环保活动房屋、软瓷等绿色建筑材料广泛应用于建筑和装修工程。就目前整体建筑行业而言,其发展状况与产品销售所在国家(中国以及国外市场)的产业政策、货币政策、国民经济运行状况及全社会固定资产投资规模密切相关,特别是基础设施投资规模、城镇化进程和房地产市场发展等对其影响最为明显。未来如果出现调控政策收紧,全球固定资产投资减少、房地产投资及销售持续低迷、城镇化建设步伐放缓等状况,将导致市场对于建筑材料需求下降,并对公司的经营业绩带来下滑的风险。

应对措施:1)公司致力于环保新材料细分领域的发展,随着多年研发积累和市场布局,公司的产品项目已不再是单一或侧重建筑材料产品,绿色食品包装材料产品的销售业绩已呈现逐年递增趋势,加上公司围绕节能环保理念正在规划新的产品项目,覆盖新的行业领域,待时机成熟时上市推广;2)公司在报告期内积极吸纳研发技术人才,不断进行产品升级,提高产品价值与竞争力;3)公司从各个环节上做好成本控制,各岗位杜绝铺张浪费,极大减少不必要的开销;4)优化采购制度及流程,对原材料质量精益求精,并加强质检,保证产品质量;5)优化组织结构,减少公司内耗,降低管理及沟通成本;6)开拓销售渠道,积极参加国内外行业展会,大力宣传品牌形象,为公司寻找新的业绩增长点;7)公司成立专项小组,积极申报国家各类科技奖项、奖励政策,获得奖励基金的同时树立行业影响力。

#### (二) 国际贸易汇率变动及全球政治局势风险

公司建材产品主要客户集中在菲律宾、印度尼西亚等地,轻工制品出口以北美市场为主。2016年、2017年和2018年,公司外销收入占主营业务收入的比重分别为99.79%、95.99%和94.94%,国际形势动荡、局部地区冲突以及国际政治、经济形势的变化均可能引发双边经贸合作和汇率的波动,从而导致公司经营业绩的波动。2016、2017和2018年,公司汇兑损益分别为-597,208.32元、-870,792.96元和-1,070,841.29元,占利润总额的比重分别为-3.47%、-4.42%和-5.97%,占比较小。但随着公司国外业务的拓展,公司依然可能面临汇率波动的风险。

应对措施:1)公司将切实增强质量意识,密切关注国际市场的政治经济形势,适时调整公司的出口策略,保持公司产品在国际市场上的竞争力;2)根据汇率变动情况及时调整出口产品定价,通过提高公司产品的品质与服务来提高公司产品的议价能力,进而减少汇率波动对产品定价的影响程度;3)重点加强品牌建设,将出口建筑材料的优异质量转化为国内市场开拓的有力支撑,进一步扩展国内市场,提升国内市场占有率;4)及时关注国家货币政策及汇率走势,采取合适的金融工具规避汇率风险,严控外币资产及负债。

#### (三) 报告期存在实际经营场所与注册地不一致的情形

公司注册地址为武汉吴家山台商投资区高桥产业园台中大道特1号,实际办公地址为武汉硚口区汉西新村保利香槟国际金座14层,报告期公司存在实际经营场所与注册地不一致的情形,公司已根据《公司法》《公司登记管理条例规定》等法律法规规定对前述情形进行了规范,将公司主要管理部门办公地迁回注册地,并在武汉硚口办公地址注册了分公司。

应对措施:2017年9月,公司已在注册地武汉吴家山台商投资区高桥产业园台中大道特1号设立办公室,并将公司主要管理部门办公地迁回该地址;同时公司在武汉硚口区汉西新村保利香槟国际金座14层设立武汉分公司。此外,公司控股股东、实际控制人徐琪出具承诺函,承诺如因报告期存在的经营场所与注册地不一致情形受到工商管理部门处罚造

成公司的所有损失由其承担，无需公司承担任何费用。

#### （四）单一客户依赖风险

2018年、2017年、2016年，公司对第一大客户菲律宾 MAKATI DEVELOPMENT CORPORATION 的销售额占营业收入的比重分别为 49.93%、60.61%、71.71%，但从公司各年度前五大客户名单可以看出，报告期内公司前五大客户的构成变动较为明显。目前公司正在不断加强产品技术研发，不断完善现代化科学管理水平，丰富产品类别与结构，同时不断提高产品附加值，以逐步提升公司的市场竞争力，获取更多的客户。未来，随着公司业务的发展和新产品逐步产业化，公司销售客户的集中度将逐步降低，公司对单一客户的依赖也将有所下降。但报告期内，公司仍存在重大客户依赖的风险。

应对措施：公司正在以先进技术装备和现代化科学管理为手段不断完善产品类别与结构，向高附加值产品升级，增加公司竞争力，增加客户黏性的同时加大力度开拓新客户，逐渐降低并消除对单一客户的依赖。

#### （五）实际控制人不当控制风险

公司股东徐琪、陆玲玲夫妇直接持有公司股权的比例合计 81.16%，为公司的共同实际控制人。同时，徐琪、陆玲玲夫妇从公司成立至今，一直负责公司的运营管理，现徐琪先生担任公司董事长兼总经理，能够对公司的决策和日常经营管理施予重大影响，如果徐琪先生利用其控股地位和管理职权对公司或子公司的经营决策、人事、财务等方面进行不当控制，可能给公司经营、独立运作和其他股东利益带来风险。

应对措施：徐琪、陆玲玲作为高级知识分子，持续学习先进的管理理念，此外公司将充分发挥监事会对董事、高级管理人员的监督作用，加强对控股股东、实际控制人的相关法律法规的辅导，防范控股股东、实际控制人利用其控制地位对公司进行不当控制。

#### （六）厂房搬迁风险

子公司江苏万卓租赁的位于徐州市铜山区大彭镇工业园的厂房出租方尚未取得土地使用证，导致江苏万卓租赁的厂房存在无不动产权属证书的情形。因此，子公司江苏万卓租赁的厂房未来存在因未取得厂房不动产权属证书而面临搬迁的风险，将会对公司的正常经营产生不利影响。

应对措施：公司将及时关注子公司江苏万卓所在地的发展规划、拆迁政策等，提前防控搬迁风险，并适时关注周边厂房租赁情况，未来在租赁的厂房需要搬迁时可就近、及时找到适合的厂房，降低临时搬迁产生的费用。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	18,000,000.00	6,306,097.75
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0

3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他		

1. 根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》，以及公司业务发展及生产经营情况，2017年12月26日，经公司第一届董事会第十次会议及2018年1月13日召开的2018年第一次临时股东大会审议并通过《关于预计公司2018年日常性关联交易的议案》，公司预计2018年1-12月将与关联方湖北骏建筑有限公司发生1,800万元左右的采购原材料、辅料业务。在预计年限内，由公司经营管理层根据业务开展的需要签署协议。

2. 公司不因上述关联交易而对关联方形成依赖，对本公司独立性没有影响；公司与关联方交易方式及价格都是按照相关审议程序执行，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形。

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
徐琪	给子公司江苏万卓提供借款	470,490.00	已事后补充履行	2018年4月3日	2018-018
徐琪	给子公司江苏万卓提供借款	72,302.66	已事后补充履行	2019年4月8日	2019-017
徐琪、陆玲玲	给子公司武汉万卓汽车贷款提供抵押担保	500,000.00	已事后补充履行	2019年4月8日	2019-017

#### 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：

1. 报告期内实际控制人徐琪给子公司江苏万卓提供借款470,490.00元，已经公司第一届董事会第十二次会议及2017年年度股东大会审议并通过《关于追认、审议偶发性关联交易的议案》，具体情况详见2018年4月3日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《偶发性关联交易公告》（公告编号：2018-018），报告期，徐琪实际给子公司江苏万卓提供借款470,490.00元。
2. 报告期内实际控制人徐琪给子公司武汉万卓提供借款72,302.66元，已经公司第一届董事会第二十三次会议审议并通过《关于追认偶发性关联交易的议案》，具体情况详见2019年4月8日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《关于追认偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-017），该议案尚需经股东大会审议。报告期，徐琪实际给子公司武汉万卓提供借款72,302.66元。
3. 报告期内实际控制人徐琪、陆玲玲给子公司武汉万卓汽车贷款500,000.00元提供抵押担保。已经公司第一届董事会第二十三次会议审议并通过《关于追认偶

发性关联交易的议案》，具体情况详见 2019 年 4 月 8 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《关于追认偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-017），该议案尚需经股东大会审议。

以上关联交易是公司生产经营的正常所需，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司的独立性产生影响。

#### （四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1. 公司为满足生产经营需要，规避和防范汇率风险，开展外汇资金交易业务，预计外汇资金交易规模为预计未来一年内外汇资金交易累计额不超过 8,000 万美金，循环累计计算，且单笔不超过 300 万美金；开展期间为自股东大会审议通过之日起至 2018 年 12 月 31 日；公司董事会授权总经理负责上述外汇资金交易业务的运作和管理，并负责签署相关协议及文件，同时授权公司财务部在上述额度范围和业务期限内负责外汇资金交易业务的具体办理事宜。该项业务已经公司 2018 年 1 月 13 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议并通过《关于开展外汇资金交易业务的议案》。具体情况详见 2018 年 1 月 2 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《关于开展外汇资金交易业务的议案》（公告编号：2018-001）。报告期内，公司累计发生 0 元。

2. 公司为提高自有闲置资金使用效率，在不影响公司业务发展和满足日常经营资金需求并有效控制风险的前提下，使用部分自有闲置资金进行证券投资，以提高资金收益。投资范围仅限于境内外股票、债券、证券、基金等 有价证券。购买股票、债券、证券、基金等风险性投资的总额在授权期限内累计不超过人民币 2,000 万元，且该额度不可滚动使用。该项投资已经公司 2018 年 3 月 10 日召开的第一届董事会第十一次会议及 2018 年 3 月 28 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议并通过《关于授权公司开设证券账户、利用自有闲置资金进行证券投资的议案》。具体情况详见 2018 年 3 月 12 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《关于授权公司开设证券账户、利用自有闲置资金进行证券投资的议案》（公告编号：2018-005）。报告期内，公司累计发生 0 元。

3. 公司为满足生产经营需要，规避和防范汇率风险，开展人民币对外汇期权业务。预计未来一年内人民币对外汇期权标的金额累计额不超过 1,000 万美元，循环累计计算，且单笔不超过 100 万美元；开展期间为自股东大会审议通过之日起一年内；公司董事会授权总经理负责上述人民币对外汇期权业务的运作和管理，并负责签署相关协议及文件，同时授权公司财务部在上述额度范围和业务期限内负责人民币对外汇期权业务的具体办理事宜。该项业务已经公司 2018 年 3 月 10 日召开的第一届董事会第十一次会议及 2018 年 3 月 28 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议并通过《关于开展人民币对外汇期权业务的议案》。具体情况详见 2018 年 3 月 12 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《关于开展人民币对外汇期权业务的议案》（公告编号：2018-006）。报告期内，公司累计卖出 100 万美元的看涨期权。

4. 公司利用自有闲置资金投资短期（不超过 12 个月）、流动性好、风险评估较低的银行理财产品，投资额度为单笔购买不超过 500 万元（含 500 万元），授权期限内累计购买理财产品金额不超过 10,000 万（含 10,000 万元），上述额度内资金可滚动使用，并授权总经理对相应额度的银行理财产品进行审批。该项投资已经公司 2018 年 4 月 26 日召开的第一届董事会第十三次会议及 2018 年 5 月 13 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议并通过《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。具体情况详见 2018 年 4 月 27 日在全国

中小企业股份转让系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》(公告编号: 2018-021)。报告期内, 公司累计发生 199,866,450.23 元(此金额为 2018 年全年理财产品投资金额, 报告期内, 公司分两次上会审议并披露公告)。

5. 公司利用自有闲置资金投资短期(不超过 12 个月)、流动性好、风险评估较低的银行理财产品, 投资额度为单笔购买不超过 500 万元(含 500 万元), 授权期限内累计购买理财产品金额不超过 25,000 万(含 25,000 万元), 上述额度内资金可滚动使用, 并授权总经理对相应额度的银行理财产品进行审批。不包括公司 2018-036《关于授权使用自有闲置资金购买浙商银行企业应收款链相关产品的公告》披露的购买浙商银行企业应收款链相关产品的金额。该项投资已经公司 2018 年 10 月 15 日召开的第一届董事会第十八次会议及 2018 年 10 月 31 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议并通过《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。具体情况详见 2018 年 10 月 15 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》(公告编号: 2018-035)。报告期内, 公司累计发生 199,866,450.23 元(此金额为 2018 年全年理财产品投资金额, 报告期内, 公司分两次上会审议并披露公告)。

6. 公司利用自有闲置资金投资单笔购买不超过 500 万元(含 500 万元)、产品期限不超过一年的浙商银行企业应收款链相关产品, 授权期限内累计购买理财产品金额不超过 8,000 万(含 8,000 万元), 上述额度内资金可滚动使用, 并授权总经理对相应额度的银行理财产品进行审批。该项投资已经公司 2018 年 10 月 15 日召开的第一届董事会第十八次会议及 2018 年 10 月 31 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议并通过《关于授权使用自有闲置资金购买浙商银行企业应收款链相关产品的议案》。具体情况详见 2018 年 10 月 15 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的《关于授权使用自有闲置资金购买浙商银行企业应收款链相关产品的议案》(公告编号: 2018-036)。报告期内, 公司累计发生 1,000,000.00 元。

## (五) 承诺事项的履行情况

1. 公司控股股东、实际控制人徐琪出具承诺函, 承诺如因报告期存在的经营场所与注册地不一致情形受到工商管理部门处罚造成公司的所有损失由其承担, 无需公司承担任何费用。

2. 实际控制人出具承诺函确认如有有关税务主管部门重新核定股权转让价格并追缴个人所得税、滞纳金或处罚时, 转让方若未及时按照税务部门的要求补缴个人所得税、滞纳金或罚款而导致威骏股份受到处罚, 将由实际控制人承担威骏股份的损失。

3. 公司实际控制人徐琪已出具承诺: “若公司因社会保险、住房公积金缴纳不规范而受到有关部门的追缴、处罚或因此引起的纠纷, 公司利益受到的一切损失由本人承担。”

4. 公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》, 共同承诺:

1)、除持有威骏股份、武汉泓泽、隆和节能的股份外, 不存在其他对外投资情形。

2)、不直接或间接从事、参与任何与威骏股份目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目, 不生产、开发任何对公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的类同产品, 也不会直接经营或间接经营、参与投资与公司业务、新产品、新技术构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术。

3)、不进行任何损害或可能损害威骏股份利益的其他竞争行为。

4)、如威骏股份将来扩展业务范围, 导致其实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与威骏股份构成或可能构成同业竞争, 承诺按照如下方式消除与威骏股份的同业

竞争：

- (1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
- (2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- (3) 如威骏股份有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给威骏股份；
- (4) 如威骏股份无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

5)、保证其关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，也遵守以上承诺。

6)、如违反上述承诺与保证，其将承担由此给威骏股份造成的经济损失。

5. 公司控股股东、实际控制人出具了《控股股东、实际控制人关于规范和减少关联交易及避免资金占用的承诺函》，承诺将不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用威骏股份之资金、资产，且将严格遵守法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来。

6. 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员作出的重要声明和承诺包括：

1) 关于规范和减少关联交易及避免资金占用的承诺；

2) 关于竞业禁止情况的声明；

3) 关于诚信状况等事项的声明；

4) 根据全国股份转让系统公司关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺等。

7. 公司董事、监事、高级管理人员作出承诺不存在以下情形：

1)、无民事行为能力或者限制民事行为能力；

2)、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；

3)、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；

4)、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；

5)、个人所负数额较大的债务到期未清偿；

6)、被中国证监会采取证券市场禁入措施，最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚；

7)、因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见；

8)、最近 24 个月内受到行政处罚或有其它重大违法违规行为；

9)、尚未了结的重大诉讼、仲裁。

截至目前，公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等未违反上述承诺事项。

#### (六) 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
办公楼(威骏股份)	抵押	13,192,157.23	15.81%	用于银行授信贷款额度
奔驰汽车(江苏万卓)	抵押	607,267.25	0.73%	用于贷款购车

奔驰汽车(武汉万卓)	抵押	595,667.61	0.71%	用于贷款购车
玛莎拉蒂汽车(武汉万卓)	抵押	660,459.79	0.79%	用于贷款购车
<b>总计</b>	-	15,055,551.88	18.04%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	14,725,000	34.24%	0	14,725,000	34.24%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,725,000	20.29%	0	8,725,000	20.29%	
	董事、监事、高管	8,725,000	20.29%	0	8,725,000	20.29%	
	核心员工	0	0.00%	0			
有限售条件股份	有限售股份总数	28,275,000	65.76%	0	28,275,000	65.76%	
	其中：控股股东、实际控制人	26,175,000	60.87%	0	26,175,000	60.87%	
	董事、监事、高管	26,175,000	60.87%	0	26,175,000	60.87%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		43,000,000	-	0	43,000,000	-	
普通股股东人数							8

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐琪	34,705,600	0	34,705,600	80.7107%	26,029,200	8,676,400
2	武汉泓泽盛世企业管理中心（有限合伙）	3,150,000	0	3,150,000	7.3256%	2,100,000	1,050,000
3	卓芳	0	1,338,000	1,338,000	3.1116%	0	1,338,000
4	陈月龙	1,150,000	0	1,150,000	2.6744%	0	1,150,000
5	王晨竹	1,000,000	0	1,000,000	2.3256%	0	1,000,000
6	长岛县辰涵海珍品有	1,000,000	0	1,000,000	2.3256%	0	1,000,000

	限公司						
7	杨文焱	1,800,000	1,338,000	462,000	1.0744%	0	462,000
	<b>合计</b>	42,805,600	2,676,000	42,805,600	99.5479%	28,129,200	14,676,400
普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明:							

股东徐琪为武汉泓泽盛世企业管理中心（有限合伙）的普通合伙人并持有武汉泓泽13.07%的合伙份额。除此之外，持股10%及以上的公司其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

### (一) 控股股东情况

报告期内，公司控股股东没有发生变更。具体内容如下：

徐琪，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1980年10月出生，博士学历。2006年11月创办威骏有限，2006年11月至2010年7月任威骏有限执行董事；2010年7月至2012年1月任威骏有限监事；2012年2月至2016年4月任威骏有限执行董事兼总经理；2016年4月至今任公司董事长、总经理；2008年至2018年9月任武汉纺织大学副教授；2011年11月至今兼任京骏建筑监事；2014年11月至今兼任武汉万卓执行董事、总经理；2015年12月至今兼任武汉泓泽执行事务合伙人；2016年3月至今兼任艾科豪斯执行董事、总经理。2016年12月至今兼任江苏万卓执行董事、总经理。

### (二) 实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人没有发生变更。具体内容如下：

1. 徐琪，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1980年10月出生，博士学历。2006年11月创办威骏有限，2006年11月至2010年7月任威骏有限执行董事；2010年7月至2012年1月任威骏有限监事；2012年2月至2016年4月任威骏有限执行董事兼总经理；2016年4月至今任公司董事长、总经理；2008年至2018年9月任武汉纺织大学副教授；2011年11月至今兼任京骏建筑监事；2014年11月至今兼任武汉万卓执行董事、总经理；2015年12月至今兼任武汉泓泽执行事务合伙人；2016年3月至今兼任艾科豪斯执行董事、总经理。2016年12月至今兼任江苏万卓执行董事、总经理。

2. 陆玲玲，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1981年9月出生，本科学历。2004年7月至2008年12月任中外运一敦豪国际航空快件有限公司上海呼叫中心客服专员；2009年4月至2010年9月任海尔集团公司武汉呼叫中心一线运营经理，2010年10月至今就职于深圳捷信信驰咨询有限公司。2010年7月至2012年1月兼任威骏有限执行董事、总经理；2012年2月至2016年4月兼任威骏有限监事；2016年11月至今兼任公司董事。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 12 月 3 日	5	0	0
合计	5	0	0

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐琪	董事长、总经理	男	1980年10月	博士	2016.04.20-2019.04.19	是
陆玲玲	董事	女	1981年9月	本科	2016.11.07-2019.04.19	否
胡伟芳	董事、副总经理	女	1984年4月	大专	2018.11.18-2019.04.19 2016.04.20-2019.04.19	是
杨文杰	董事	女	1982年1月	大专	2016.04.20-2019.04.19	是
龚琴	董事、财务总监	女	1983年7月	本科	2016.04.20-2019.04.19	是
魏杰庆	监事会主席	女	1990年10月	本科	2016.11.13-2019.04.19	否
周兰兰	监事	女	1992年10月	本科	2017.05.11-2019.04.19	否
邓琪	职工代表监事	女	1992年11月	硕士	2018.08.01-2019.04.19	是
柳莎	董事会秘书	女	1988年10月	本科	2016.04.20-2019.04.19	是
董丰	副总经理	女	1984年8月	本科	2016.04.20-2019.04.19	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长徐琪与董事陆玲玲为夫妻关系，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在管理关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐琪	董事长、总经理	34,705,600	0	34,705,600	80.7107%	0

陆玲玲	董事	194,400	0	194,400	0.4521%	0
合计	-	34,900,000	0	34,900,000	81.1628%	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
姚远征	职工代表监事	离任	无	因个人原因离职
王臻	董事	离任	无	因个人原因离职
邓琪	无	新任	职工代表监事	原职工代表监事离职
胡伟芳	副总经理	新任	副总经理、董事	原董事离职

#### 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

<p>1. 邓琪，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1992年11月生，研究生学历。2018年4月至今任威骏股份研发专员；2018年8月至今任威骏股份职工代表监事。</p> <p>2. 胡伟芳，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1984年3月生，大专学历。2006年9月至2010年1月任武汉美云科技有限公司外贸业务员；2010年2月待业；2010年3月至2016年3月历任威骏有限外贸业务员、外贸主管、外贸经理；2016年4月至今任威骏股份副总经理；2018年11月至今任威骏股份董事。</p>
--

## 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	12	15
销售人员	45	54
技术人员	14	21
财务人员	6	6
生产人员	24	43
员工总计	101	139

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	1
本科	49	54
专科	24	29
专科以下	25	54
员工总计	101	139

**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：**

公司期末人数较期初人数增加 38 人，其中行管人员增加 3 人、销售人员增加 9 人、技术人员增加 7 人、生产人员增加 19 人。在人才引进方面，注重引进专业化的产品研发人员及服务人员。公司不断建立健全员工内训机制，鼓励员工自身的再深造和再学习，建立长效的培训制度，主动创造条件为一些核心和关键岗位员工提供外部培训机会。公司致力于为每一位员工提供更广阔的发展空间。

报告期末不存在需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，加强内控管理，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。管理层进一步加强并完善内控工作，形成较为完整、合理的内部控制制度，加强规范运作和有效执行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。报告期内，公司不存在为其他企业提供担保的情况。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司的资产的完整性。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未做修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	<p>1、2018年3月10日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于授权公司开设证券账户、利用自有闲置资金进行证券投资的议案》、《关于开展人民币对外汇期权业务的议案》；</p> <p>2、2018年4月3日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于2017年年度利润分配的议案》、《关于2017年年度报告及其摘要的议案》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年财务决算报告的议案》、《2018年财务预算报告的议案》、《2017年度总经理工作报告的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》、《关于追认审议偶发性关联交易的议案》；</p> <p>3、2018年4月26日，公司召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》；</p> <p>4、2018年6月4日，公司召开了第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于申请办理银行承兑汇票的议案》；</p> <p>5、2018年6月11日，公司召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于修改第一届董事会第十四次会议中〈关于申请办理银行承兑汇票的议案〉的议案》；</p> <p>6、2018年6月20日，公司召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于向子公司增资的议案》；</p> <p>7、2018年8月27日，公司召开了第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于2018年半年度报告的议案》；</p> <p>8、2018年10月15日，公司召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于授权使用自有闲置资金购买浙商银行企业应收款链相关产品的议案》；</p> <p>9、2018年11月1日，公司召开了第一</p>

		<p>届董事会第十九次会议，审议通过了《2018年半年度利润分配预案》、《关于提名胡伟芳女士为公司董事候选人的议案》；</p> <p>10、2018年12月13日，公司召开了第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》、《关于预计公司2019年日常性关联交易的议案》。</p>
监事会	5	<p>1、2018年1月2日，公司召开了第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于开展外汇资金交易业务的议案》；</p> <p>2、2018年3月10日，公司召开了第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于开展人民币对外汇期权业务的议案》；</p> <p>3、2018年4月3日，公司召开了第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于2017年年度报告及其摘要的议案》、《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年财务决算报告的议案》、《关于2018年财务预算报告的议案》、《关于2017年年度利润分配方案的议案》；</p> <p>4、2018年8月27日，公司召开了第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于2018年半年度报告的议案》；</p> <p>5、2018年11月1日，公司召开了第一届监事会第十次会议，审议通过了《2018年半年度利润分配预案》。</p>
股东大会	7	<p>1、2018年1月13日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计公司2018年1-12月日常性关联交易的议案》、《关于开展外汇资金交易业务的议案》；</p> <p>2、2018年3月28日，公司召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于授权公司开设证券账户、利用自有闲置资金进行证券投资的议案》、《关于开展人民币对外汇期权业务的议案》；</p> <p>3、2018年4月24日，公司召开了2017年年度股东大会，审议通过了《关于2017年年度利润分配的议案》、《关于2017年年度报告及其摘要的议案》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年财务</p>

		<p>决算报告的议案》、《2018年财务预算报告的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》、《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于追认、审议偶发性关联交易的议案》；</p> <p>4、2018年5月13日，公司召开了2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》；</p> <p>5、2018年10月31日，公司召开了2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于授权使用自有闲置资金购买浙商银行企业应收款链相关产品的议案》；</p> <p>6、2018年11月18日，公司召开了2018年第五次临时股东大会，审议通过了《2018年半年度利润分配预案》、《关于选举新任董事的议案》；</p> <p>7、2018年12月30日，公司召开了2018年第六次临时股东大会，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》、《关于预计公司2019年日常性关联交易的议案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》等相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

挂牌公司的《公司章程》和《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了

专章规定。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。挂牌公司应在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

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

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

**1、资产独立**

公司合法拥有其名下资产的所有权或使用权，具有与日常经营活动有关的独立完整的资产结构。公司的资产完全独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

**2、人员独立**

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

**3、财务独立**

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

**4、机构独立**

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人不存在合署办公、混合经营的情形。

**5、业务独立**

公司拥有独立的专利、商标权等知识产权和独立的技术开发队伍，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉，亦未因与公司控股股东存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是按照现行法规，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业的制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

#### 1、会计核算体系：

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》建立了会计核算体系，独立核算，正常开展会计业务工作。

#### 2、财务管理和风险控制：

报告期内，公司按照风险控制制度的规定，在及时有效的对市场风险、政策风险、经营风险、法律风险进行分析的前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司于2017年4月20日第一届董事会第四次会议审议建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规范年报信息披露工作。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 2-00376 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019 年 4 月 8 日
注册会计师姓名	张文娟 潘杨州
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文： <p style="text-align: right;">大信审字[2019]第 2-00376 号</p> <p><b>威骏（湖北）高新实业股份有限公司全体股东：</b></p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了威骏（湖北）高新实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p><b>三、 其他信息</b></p> <p>贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖</p>	

的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张文娟

中国 · 北京

中国注册会计师：潘杨州

二〇一九年四月八日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	13,879,903.32	27,840,510.02
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、（二）	1,268,306.10	4,024,321.42
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	五、（三）	8,569,371.26	5,749,704.06
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	866,984.92	3,488,349.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	4,024,705.25	4,168,624.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	20,358,776.36	12,921,319.43
<b>流动资产合计</b>		48,968,047.21	58,192,828.82
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、（七）	3,842,187.71	3,524,758.11
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（八）	28,862,157.34	27,165,439.20
在建工程	五、（九）	1,704,776.85	2,447,484.48
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（十）	33,690.61	35,632.33
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、（十一）	12,338.22	44,049.61
其他非流动资产	五、（十二）	-	1,432,067.00
<b>非流动资产合计</b>		34,455,150.73	34,649,430.73
<b>资产总计</b>		83,423,197.94	92,842,259.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十三）	333,333.32	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十四）	4,308,885.45	5,402,648.64
其中：应付票据			
应付账款			

预收款项	五、（十五）	7,149,349.73	6,805,139.98
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十六）	646,016.93	1,221,821.89
应交税费	五、（十七）	1,019,392.77	1,432,871.85
其他应付款	五、（十八）	41,815.31	27,470.30
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	五、（十九）	443,449.93	436,524.47
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		13,942,243.44	15,326,477.13
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、（二十）	71,384.30	502,325.60
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		26,666.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		98,050.97	502,325.60
<b>负债合计</b>		14,040,294.41	15,828,802.73
<b>所有者权益（或股东 权益）：</b>			
股本	五、（二十一）	43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十二）	6,500,051.13	6,526,793.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十三）	4,069,772.65	2,896,432.82
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十四）	15,813,079.75	24,416,972.87

归属于母公司所有者 权益合计		69,382,903.53	76,840,199.38
少数股东权益		-	173,257.44
<b>所有者权益合计</b>		69,382,903.53	77,013,456.82
<b>负债和所有者权益总 计</b>		83,423,197.94	92,842,259.55

法定代表人：徐琪

主管会计工作负责人：龚琴

会计机构负责人：龚琴

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		13,262,374.55	26,943,258.84
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、(一)	777,713.61	3,315,316.13
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		4,524,241.72	2,266,117.71
其他应收款	十二、(二)	9,113,384.17	20,229,621.43
其中：应收利息			
应收股利			
存货			77,728.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,581,693.34	11,649,000.00
<b>流动资产合计</b>		47,259,407.39	64,481,042.82
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	19,524,833.52	19,007,403.92
投资性房地产			
固定资产		13,523,495.17	14,545,254.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		12,338.22	44,049.61
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		33,060,666.91	33,596,708.24
<b>资产总计</b>		80,320,074.30	98,077,751.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		2,988,796.47	11,047,286.38
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		6,908,562.92	6,009,654.94
应付职工薪酬		306,951.75	840,492.80
应交税费		980,074.90	1,292,371.98
其他应付款		31,705.31	17,360.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		11,216,091.35	19,207,166.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		11,216,091.35	19,207,166.40
<b>所有者权益：</b>			
股本		43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,526,793.69	6,526,793.69
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,069,772.65	2,896,432.82
一般风险准备			
未分配利润		15,507,416.61	26,447,358.15
<b>所有者权益合计</b>		<b>69,103,982.95</b>	<b>78,870,584.66</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>80,320,074.30</b>	<b>98,077,751.06</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		76,993,802.44	83,062,105.70
其中：营业收入	五、（二十五）	76,993,802.44	83,062,105.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		62,675,314.09	64,221,696.53
其中：营业成本	五、（二十五）	38,435,012.01	39,860,431.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十六）	300,051.76	498,812.65
销售费用	五、（二十七）	12,189,206.31	13,090,915.56
管理费用	五、（二十八）	5,609,224.89	7,195,722.92
研发费用	五、（二十九）	5,133,624.19	2,426,088.72
财务费用	五、（三十）	1,147,993.28	955,014.74
其中：利息费用		35,009.12	66,437.82
利息收入		57,823.04	25,336.93

资产减值损失	五、（三十一）	-139,798.35	194,710.59
加：其他收益	五、（三十二）	2,890,093.01	448,321.9
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十三）	1,641,458.38	583,913.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		317,429.60	209,531.41
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）	五、（三十四）	0	-208,332.76
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		18,850,039.74	19,664,311.97
加：营业外收入	五、（三十五）	1,686.00	248,417.61
减：营业外支出	五、（三十六）	907,858.85	222,393.91
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		17,943,866.89	19,690,335.67
减：所得税费用	五、（三十七）	3,874,420.18	5,016,379.31
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		14,069,446.71	14,673,956.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,069,446.71	14,673,956.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			-26,742.56
2. 归属于母公司所有者的净利润		14,069,446.71	14,700,698.92
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金			

融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		14,069,446.71	14,673,956.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,069,446.71	14,700,698.92
归属于少数股东的综合收益总额			-26,742.56
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.33	0.37
（二）稀释每股收益		0.33	0.37

法定代表人：徐琪

主管会计工作负责人：龚琴

会计机构负责人：龚琴

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、 (四)	72,983,049.59	79,859,702.77
减：营业成本	十二、 (四)	44,077,725.5	42,796,320.52
税金及附加		160,915.97	173,837.31
销售费用		10,762,674.95	11,582,727.12
管理费用		3,698,963.99	4,658,149.23
研发费用		2,560,732.30	507,993.23
财务费用		589,343.62	959,997.79
其中：利息费用			20,552.06
利息收入		584,120.73	23,364.73
资产减值损失		-126,845.56	163,845.32
加：其他收益		2,720,560.54	405,904
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、 (五)	1,641,458.38	582,489
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		317,429.6	209,531.41
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-290.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		15,621,557.74	20,004,934.81
加：营业外收入			250,513.76

减：营业外支出		13,739.27	252,500
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		15,607,818.47	20,002,948.57
减：所得税费用		3,874,420.18	5,016,379.31
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		11,733,398.29	14,986,569.26
（一）持续经营净利润		11,733,398.29	14,986,569.26
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		11,733,398.29	14,986,569.26
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		84,211,687.63	67,370,014.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		7,539,633.69	3,416,298.04
收到其他与经营活动有关的现金	五、 (三十八)	3,576,268.72	4,786,989.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		95,327,590.04	75,573,301.65
购买商品、接受劳务支付的现金		50,754,838.63	28,412,400.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,856,073.95	7,070,875.16
支付的各项税费		5,571,874.22	6,791,223.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、 (三十八)	11,696,660.64	19,656,285.96
<b>经营活动现金流出小计</b>		77,879,447.44	61,930,785.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		17,448,142.60	13,642,516.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		193,417,450.23	74,940,000.00

取得投资收益收到的现金		1,324,028.78	374,382.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,911.60	11,730.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		194,765,390.61	75,326,112.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,916,569.49	9,223,129.77
投资支付的现金		200,866,450.23	78,289,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		203,783,019.72	87,512,129.77
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,017,629.11	-12,186,017.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			19,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			200,000.00
取得借款收到的现金		1,482,460.46	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,482,460.46	23,700,000.00
偿还债务支付的现金		1,573,142.98	4,274,399.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,535,009.12	66,437.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		200,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		23,308,152.10	4,340,837.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-21,825,691.64	19,359,162.84
<b>四、汇率变动对现金及现</b>		34,571.45	-870,792.96

金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-13,360,606.70	19,944,869.00
加：期初现金及现金等价物余额		27,240,510.02	7,295,641.02
六、期末现金及现金等价物余额		13,879,903.32	27,240,510.02

法定代表人：徐琪

主管会计工作负责人：龚琴

会计机构负责人：龚琴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,720,700.82	75,757,008.59
收到的税费返还		7,539,633.69	3,415,976.29
收到其他与经营活动有关的现金		12,654,172.80	10,384,372.28
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>94,914,507.31</b>	<b>89,557,357.16</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		61,315,983.32	29,082,373.23
支付给职工以及为职工支付的现金		5,239,417.77	3,492,438.58
支付的各项税费		4,249,218.18	5,161,191.36
支付其他与经营活动有关的现金		9,400,372.56	39,024,476.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>80,204,991.83</b>	<b>76,760,479.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,709,515.48</b>	<b>12,796,877.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		193,417,450.23	73,940,000.00
取得投资收益收到的现金		1,324,028.78	372,957.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>194,741,479.01</b>	<b>74,313,357.59</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			69,849.50
投资支付的现金		201,066,450.23	77,289,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			9,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>201,066,450.23</b>	<b>86,358,849.50</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,324,971.22</b>	<b>-12,045,491.91</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			19,500,000.00
取得借款收到的现金		982,460.46	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		982,460.46	23,500,000.00
偿还债务支付的现金		982,460.46	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,500,000.00	20,552.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		22,482,460.46	4,020,552.06
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-21,500,000.00	19,479,447.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		34,571.45	-870,792.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-13,080,884.29	19,360,040.93
加：期初现金及现金等价物余额		26,343,258.84	6,983,217.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,262,374.55	26,343,258.84

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	43,000,000.00				6,526,793.69				2,896,432.82		24,416,972.87	173,257.44	77,013,456.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业													

合并												
其他												
二、本年期初余额	43,000,000.00			6,526,793.69			2,896,432.82		24,416,972.87	173,257.44		77,013,456.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-26,742.56			1,173,339.83		-8,603,893.12	-173,257.44		-7,630,553.29
(一)综合收益总额									14,069,446.71			14,069,446.71
(二)所有者投入和减少资本				-26,742.56						-173,257.44		-200,000.00
1. 股东投入的普通股										-200,000.00		-200,000.00
2. 其他												

权益工 具持有 者投入 资本												
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额												
4. 其他				-26,742.56						26,742.56		0.00
(三) 利润分 配							1,173,339.83	-22,673,339.83				-21,500,000.00
1. 提取 盈余公 积							1,173,339.83	-1,173,339.83				
2. 提取 一般风 险准备								-21,500,000.00				-21,500,000.00
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配												
4. 其他												
(四)												

所有者 权益内 部结转													
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)													
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)													
3. 盈余 公积弥 补亏损													
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益													
5. 其他													
(五) 专项储 备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本 年期末 余额	43,000,000.00				6,500,051.13				4,069,772.65		15,813,079.75	69,382,903.53

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				26,793.69				1,397,775.89		11,214,930.88		42,639,500.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控													

制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00			26,793.69			1,397,775.89		11,214,930.88			42,639,500.46
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	13,000,000.00			6,500,000.00			1,498,656.93		13,202,041.99	173,257.44		34,373,956.36
(一) 综合收益总额									14,700,698.92	-26,742.56		14,673,956.36
(二) 所有者投入和减少资本	13,000,000.00			6,500,000.00						200,000.00		19,700,000.00
1. 股东投入的普通股	13,000,000.00			6,500,000.00						200,000.00		19,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,498,656.93		-1,498,656.93			

1. 提取盈余公积								1,498,656.93		-1,498,656.93		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者的分配 (或股东)												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	43,000,000.00			6,526,793.69			2,896,432.82		24,416,972.87	173,257.44	77,013,456.82	

法定代表人：徐琪

主管会计工作负责人：龚琴

会计机构负责人：龚琴

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	43,000,000.00				6,526,793.69				2,896,432.82		26,447,358.15	78,870,584.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43,000,000.00				6,526,793.69				2,896,432.82		26,447,358.15	78,870,584.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,173,339.83		-10,939,941.54	-9,766,601.71	

(一) 综合收益总额										11,733,398.29	11,733,398.29	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										1,173,339.83	-22,673,339.83	-21,500,000.00
1. 提取盈余公积										1,173,339.83	-1,173,339.83	
2. 提取一般风险准备											-21,500,000.00	-21,500,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	43,000,000.00				6,526,793.69			4,069,772.65		15,507,416.61	69,103,982.95

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				26,793.69				1,397,775.89		12,959,445.82	44,384,015.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				26,793.69				1,397,775.89		12,959,445.82	44,384,015.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,000,000.00				6,500,000.00				1,498,656.93		13,487,912.33	34,486,569.26
(一) 综合收益总额											14,986,569.26	14,986,569.26
(二) 所有者投入和减少资本	13,000,000.00				6,500,000.00							19,500,000.00
1. 股东投入的普通股	13,000,000.00				6,500,000.00							19,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,498,656.93	-1,498,656.93		
1. 提取盈余公积								1,498,656.93	-1,498,656.93		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	43,000,000.00			6,526,793.69				2,896,432.82	26,447,358.15	78,870,584.66	

# 威骏（湖北）高新实业股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

威骏（湖北）高新实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系原武汉威骏进出口贸易有限公司（以下简称威骏贸易公司），威骏贸易公司于2006年11月20日在武汉市工商行政管理局江岸分局登记注册，成立时注册资本10万元。威骏贸易公司以2016年2月29日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2016年4月22日在武汉市东西湖区工商行政管理局登记注册，总部位于湖北省武汉市。公司统一社会信用代码为91420112792449008R，注册资本4,300万元，股份总数4,300万股（每股面值1元）。公司股票已于2017年11月9日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属高性能复合材料和贸易公司。公司主营业务为轻质节能保温墙体材料及配套生产设备、新型生态饰面材料、节能环保集成住宅的设计、研发、生产、销售以及轻工制品的出口贸易。主营产品包括轻质节能板材、节能环保活动房屋、条板成型机组、软瓷、轻工制品等。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司2019年4月8日第一届董事会第二十三次会议批准对外报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本公司将万卓（武汉）新材料有限公司、万卓（江苏）新材料有限公司和艾科豪斯（武汉）新材料有限公司三家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产

生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来

信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 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。

以成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。发生的减值损失, 一经确认, 不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资, 本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法, 以及持续下跌期间的确定依据为:

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值; 如不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%, 反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的, 本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	按信用风险特征
应收政府款项组合	按信用风险特征

确定组合的依据	
合并范围内关联往来组合	按信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
应收政府款项组合	其他方法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
应收政府款项组合（应收出口退税款）	0	0
合并范围内关联往来组合	0	0

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## （十二）存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资

产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、通用设备、运输工具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
通用设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	4	5.00	23.75

##### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十七）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利权	按专利权剩余使用年限	年限平均法

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### (十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。本公司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。

##### 2. 离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职

工福利净负债或净资产。

#### (二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (二十二) 收入

##### 1. 收入确认原则

###### (1) 销售商品

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

###### (2) 提供劳务

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

###### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售建材和轻工制品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (二十三) 政府补助

#### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时

予以确认。

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十六) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计政策变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	4,308,885.45 元	5,402,648.64 元	应付票据： 1,200,000.00 元 应付账款： 4,202,648.64 元
2. 管理费用列报调整	管理费用	5,609,224.89 元	7,195,722.92 元	9,621,811.64 元
3. 研发费用单独列示	研发费用	5,133,624.19 元	2,426,088.72 元	

2. 主要会计估计变更的说明

公司本期未发生重大会计估计变更事项。

#### 四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%/16%/17%；出口货物实行“免、退”税政策，退税率分别为 5%/9%/10%/13%/16%/17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%/7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 重要税收优惠及批文

无。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	12,492.55	78,928.61
银行存款	12,798,384.09	27,141,525.41
其他货币资金	1,069,026.68	620,056.00
合 计	13,879,903.32	27,840,510.02

注：其他货币资金期末数中，支付宝账户余额 78,989.35 元，PayPal 账户余额 990,037.33 元。

### (二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	1,341,995.02	4,236,157.34
减：坏账准备	73,688.92	211,835.92
合 计	1,268,306.10	4,024,321.42

#### 应收账款

类 别	期末数			
	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	1,341,995.02	100.00	73,688.92	5.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,341,995.02	100.00	73,688.92	5.49

类 别	期初数			
	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	4,236,157.34	100.00	211,835.92	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,236,157.34	100.00	211,835.92	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,210,211.72	5.00	60,510.59	4,235,596.48	5.00	211,779.83
1至2年	131,783.30	10.00	13,178.33	560.86	10.00	56.09
合计	1,341,995.02	5.49	73,688.92	4,236,157.34	5.00	211,835.92

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
徐州市铜山区大彭镇政府	297,859.99	22.20	14,893.00
MATCO FOODS LIMITED	195,601.20	14.58	9,780.06
SPN HK LTD	129,687.03	9.66	6,484.35
Square Bar Cafe - Northridge	85,035.05	6.34	4,251.75
厦门鼎置建材有限公司	84,137.92	6.27	4,206.90
合计	792,321.19	59.05	39,616.06

(三) 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	8,019,567.66	93.58	5,482,427.56	95.35
1至2年	339,875.26	3.97	235,884.00	4.10
2至3年	180,200.00	2.10	31,392.50	0.55
3年以上	29,728.34	0.35		
合计	8,569,371.26	100.00	5,749,704.06	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
湖北京骏建筑有限公司	2,675,215.54	31.22
徐州新驰玻璃制品有限公司	862,032.31	10.06
台州市迪佳升塑料机械有限公司	666,078.37	7.77
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	446,721.44	5.21
张家港安达塑料制品有限公司	299,360.28	3.49
合计	4,949,407.94	57.75

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	868,888.18	3,491,904.21
减：坏账准备	1,903.26	3,554.61
合 计	866,984.92	3,488,349.60

### 其他应收款项

类 别	期末数			
	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其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	868,888.18	100.00	1,903.26	0.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	868,888.18	100.00	1,903.26	0.22

类 别	期初数			
	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其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,491,904.21	100.00	3,554.61	0.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	3,491,904.21	100.00	3,554.61	0.10

#### (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	36,065.26	5.00	1,803.26	29,092.20	5.00	1,454.61
1 至 2 年	1,000.00	10.00	100.00			
2 至 3 年				7,000.00	30.00	2,100.00
合 计	37,065.26	5.13	1,903.26	36,092.20	9.85	3,554.61

##### ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数	期初数

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收政府款项组合（应 收出口退税款）	831,822.92			3,455,812.01		
合 计	831,822.92			3,455,812.01		

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收出口退税款	831,822.92	3,455,812.01
应收暂付款	36,065.26	28,092.20
押金保证金	1,000.00	8,000.00
合 计	868,888.18	3,491,904.21

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备余额
应收出口退税款	应收出口退 税款	831,822.92	1年以内	95.73	
应收社保	应收暂付款	25,320.46	1年以内	2.91	1,266.02
应收公积金	应收暂付款	10,744.80	1年以内	1.24	537.24
武汉德勤物业资产管 理有限公司	押金	1,000.00	1-2年	0.12	100.00
合 计		868,888.18		100.00	1,903.26

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,327,646.02		1,327,646.02	2,258,934.75		2,258,934.75
库存商品	1,463,799.20		1,463,799.20	1,220,075.43		1,220,075.43
周转材料	528,780.20		528,780.20	312,059.59		312,059.59
在产品	519,086.40		519,086.40	280,966.91		280,966.91
发出商品	185,393.43		185,393.43	96,587.61		96,587.61
合 计	4,024,705.25		4,024,705.25	4,168,624.29		4,168,624.29

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	19,098,000.00	11,649,000.00
待抵扣增值税进项税	1,211,033.02	1,222,576.09
预缴企业所得税	49,743.34	49,743.34
合 计	20,358,776.36	12,921,319.43

## (七)长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
湖北京骏建筑有限公司	3,524,758.11			317,429.60						3,842,187.71
合计	3,524,758.11			317,429.60						3,842,187.71

## (八)固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	28,862,157.34	27,165,439.20
合计	28,862,157.34	27,165,439.20

## 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1.期初余额	22,329,747.01	103,508.00	4,009,980.72	3,993,882.91	30,437,118.64
2.本期增加金额	1,590,048.70		3,371,270.15		4,961,318.85
(1) 购置	378,000.00		3,371,270.15		3,749,270.15
(2) 在建工程转入	1,212,048.70				1,212,048.70
3.本期减少金额			627,547.87		627,547.87
(1) 处置或报废			627,547.87		627,547.87
4.期末余额	23,919,795.71	103,508.00	6,753,703.00	3,993,882.91	34,770,889.62
二、累计折旧					
1.期初余额	1,666,558.06	58,957.34	239,050.65	1,307,113.39	3,271,679.44
2.本期增加金额	1,102,283.57	14,501.14	581,144.89	992,960.49	2,690,890.09
(1) 计提	1,102,283.57	14,501.14	581,144.89	992,960.49	2,690,890.09
3.本期减少金额			53,837.25		53,837.25
(1) 处置或报废			53,837.25		53,837.25
4.期末余额	2,768,841.63	73,458.48	766,358.29	2,300,073.88	5,908,732.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					

项 目	房屋及建筑物	通用设备	机器设备	运输工具	合计
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	21,150,954.08	30,049.52	5,987,344.71	1,693,809.03	28,862,157.34
2.期初账面价值	20,663,188.95	44,550.66	3,770,930.07	2,686,769.52	27,165,439.20

(九)在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	1,704,776.85	2,447,484.48
合 计	1,704,776.85	2,447,484.48

(1) 在建工程项目基本情况

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
厂房				1,162,882.89		1,162,882.89
软瓷生产线	1,332,113.49		1,332,113.49	1,142,367.40		1,142,367.40
手工台	354,047.81		354,047.81	123,618.64		123,618.64
板材轨道	18,615.55		18,615.55	18,615.55		18,615.55
合 计	1,704,776.85		1,704,776.85	2,447,484.48		2,447,484.48

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
厂房	1,500,000.00	1,162,882.89	20,589.74	1,183,472.63		-
软瓷生产线	2,000,000.00	1,142,367.40	189,746.09			1,332,113.49
手工台	900,000.00	123,618.64	230,429.17			354,047.81
合 计	4,400,000.00	2,428,868.93	440,765.00	1,183,472.63		1,686,161.30

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
厂房	100.00	100.00				自有资金
软瓷生产线	67.00	67.00				自有资金
手工台	39.00	39.00				自有资金
合 计						

(十)无形资产

项 目	专利权	合 计

项 目	专利权	合 计
一、账面原值		
1.期初余额	37,735.85	37,735.85
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	37,735.85	37,735.85
二、累计摊销		
1.期初余额	2,103.52	2,103.52
2.本期增加金额	1,941.72	1,941.72
(1) 计提	1,941.72	1,941.72
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,045.24	4,045.24
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	33,690.61	33,690.61
2.期初账面价值	35,632.33	35,632.33

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	12,338.22	49,352.87	44,049.61	176,198.43
小 计	12,338.22	49,352.87	44,049.61	176,198.43

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	26,239.31	39,192.10

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,075,533.34	2,689,347.53
合 计	2,101,772.65	2,728,539.63

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2021 年	1,441,588.97	1,485,625.56	
2022 年	583,174.18	1,203,721.97	
2023 年	50,770.19		
合 计	2,075,533.34	2,689,347.53	

(十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产款		1,432,067.00
合 计		1,432,067.00

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	333,333.32	
合 计	333,333.32	

(十四) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		1,200,000.00
应付账款	4,308,885.45	4,202,648.64
合 计	4,308,885.45	5,402,648.64

1. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,200,000.00
合 计		1,200,000.00

2. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,990,750.89	3,760,570.38
1 年以上	1,318,134.56	442,078.26
合 计	4,308,885.45	4,202,648.64

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	5,489,146.59	5,757,150.18
1 年以上	1,660,203.14	1,047,989.80
合 计	7,149,349.73	6,805,139.98

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,221,821.89	8,697,971.88	9,278,587.73	641,206.04
离职后福利-设定提存计划		582,297.11	577,486.22	4,810.89
合 计	1,221,821.89	9,280,268.99	9,856,073.95	646,016.93

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,221,821.89	8,094,388.06	8,678,458.72	637,751.23
职工福利费		211,203.35	210,503.35	700.00
社会保险费		271,907.41	269,152.60	2,754.81
其中： 医疗保险费		237,131.38	234,668.66	2,462.72
工伤保险费		14,408.38	14,288.11	120.27
生育保险费		20,367.65	20,195.83	171.82
住房公积金		120,473.06	120,473.06	
合 计	1,221,821.89	8,697,971.88	9,278,587.73	641,206.04

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		561,739.30	557,100.23	4,639.07
失业保险费		20,557.81	20,385.99	171.82
合 计		582,297.11	577,486.22	4,810.89

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		190,215.90
企业所得税	796,224.46	875,549.18

税 种	期末余额	期初余额
个人所得税	6,584.11	84,659.89
城市维护建设税	9,935.04	63,593.30
房产税	147,865.27	107,434.32
土地使用税	1,864.70	1,864.70
教育费附加	5,961.02	27,270.70
地方教育费附加	3,974.01	13,644.93
印花税	46,984.16	68,638.93
合 计	1,019,392.77	1,432,871.85

(十八) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	41,815.31	27,470.30
合 计	41,815.31	27,470.30

其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	10,110.00	10,110.00
应付暂收款	31,705.31	17,360.30
合 计	41,815.31	27,470.30

(十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	443,449.93	436,524.47
合 计	443,449.93	436,524.47

(二十) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款及保证借款	71,384.30	502,325.60	3.99%
合 计	71,384.30	502,325.60	

(二十一) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,000,000.00						43,000,000.00

## (二十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	6,526,793.69		26,742.56	6,500,051.13
合 计	6,526,793.69		26,742.56	6,500,051.13

注：本公司资本公积（股本溢价）减少 26,742.56 元，系本期购买少数股权新取得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之间的差额，调整资本公积（股本溢价）。

## (二十三) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,896,432.82	1,173,339.83		4,069,772.65
合 计	2,896,432.82	1,173,339.83		4,069,772.65

## (二十四) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	24,416,972.87	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	24,416,972.87	
加：本期归属于母公司股东的净利润	14,069,446.71	
减：提取法定盈余公积	1,173,339.83	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	21,500,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,813,079.75	

## (二十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	76,180,452.04	37,921,189.43	82,490,863.35	39,539,489.25
活动板房	40,932,208.49	15,864,271.86	49,943,019.91	19,566,171.92
轻质节能板材	335,874.04	203,101.01	2,858,733.44	1,716,131.49
软瓷	6,408,148.97	3,516,086.52	3,039,485.26	3,016,022.24
其他建材	1,291,015.29	668,877.89	2,408,997.62	672,967.02
塑料制品（轻工制品）	10,645,613.51	7,014,523.13	6,341,910.00	3,945,794.52
玻璃制品	12,976,749.18	8,638,432.39	8,593,596.93	4,338,518.54
其他	3,590,842.56	2,015,896.63	9,305,120.19	6,283,883.52

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计	813,350.40	513,822.58	571,242.35	320,942.10
材料销售及其他	813,350.40	513,822.58	571,242.35	320,942.10
合 计	76,993,802.44	38,435,012.01	83,062,105.70	39,860,431.35

(二十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	27,507.46	153,966.52
教育费附加	16,504.47	54,150.99
地方教育费附加	11,002.98	30,694.62
印花税	33,190.34	53,136.14
房产税	200,967.71	199,405.58
土地使用税	7,458.80	7,458.80
其他	3,420.00	
合 计	300,051.76	498,812.65

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,737,071.54	3,166,636.15
运杂费	5,693,642.86	6,869,061.09
展会费	1,087,009.41	1,361,277.58
快递费	554,418.33	383,378.83
广告费	511,294.46	368,619.47
网络服务费	283,498.51	299,780.27
样品费	31,896.55	131,840.85
其他	290,374.65	510,321.32
合 计	12,189,206.31	13,090,915.56

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,339,145.55	1,427,329.81
折旧费	1,798,236.93	1,674,224.65
中介服务费	730,735.53	1,651,238.21
业务招待费	327,668.92	358,299.36
车辆费	279,589.11	329,706.97
差旅费	328,844.04	305,512.61
装修费	64,704.20	301,640.31
办公费	260,091.43	250,507.45
物业费	113,300.64	135,833.52
其他	366,908.54	761,430.03

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	5,609,224.89	7,195,722.92

(二十九) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员工资	1,428,011.75	729,119.89
折旧摊销	114,327.85	51,509.84
直接投入	3,270,335.48	1,160,001.59
其他	320,949.11	485,457.40
合 计	5,133,624.19	2,426,088.72

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	35,009.12	66,437.82
减：利息收入	57,823.04	25,336.93
汇兑损失	1,070,841.29	870,792.96
手续费及其他支出	99,965.91	43,120.89
合 计	1,147,993.28	955,014.74

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-139,798.35	194,710.59
合 计	-139,798.35	194,710.59

(三十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业扶持资金	396,285.00	288,204.00	与收益相关
外贸出口补助	386,200.00	117,700.00	与收益相关
紧缺型人才补助	13,333.33		与收益相关
科学技术补助	235,000.00		与收益相关
新三板挂牌补助	1,700,000.00		与收益相关
财政局专利补助	6,000.00		与收益相关
高新技术认定补助	150,000.00		与收益相关
工业项目补助		40,000.00	与收益相关
个税返还	3,274.68	2,417.90	与收益相关
合 计	2,890,093.01	448,321.90	

(三十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	317,429.60	209,531.41

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,324,028.78	374,382.25
合 计	1,641,458.38	583,913.66

(三十四) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		-208,332.76
合 计		-208,332.76

(三十五) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
扣客户定金		248,417.61	
其他	1,686.00		1,686.00
合 计	1,686.00	248,417.61	1,686.00

(三十六) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	549,799.02	216,675.17	549,799.02
罚款支出	1,746.23	1,457.35	1,746.23
其他	356,313.60	4,261.39	356,313.60
合 计	907,858.85	222,393.91	907,858.85

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,842,708.79	5,057,340.64
递延所得税费用	31,711.39	-40,961.33
合 计	3,874,420.18	5,016,379.31

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	17,943,866.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,485,966.72
调整以前期间所得税的影响	24,180.82
非应税收入的影响	-79,357.40

项 目	金 额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,198.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-166,146.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,730.31
研发费用加计扣除	-440,152.38
所得税费用	3,874,420.18

### (三十八) 现金流量表

#### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,576,268.72	4,786,989.36
其中：往来款		4,067,330.82
政府补助	2,916,759.68	445,904.00
利息收入	57,823.04	25,336.93
承兑保证金	600,000.00	
其他	1,686.00	248,417.61
支付其他与经营活动有关的现金	11,696,660.55	19,656,285.96
其中：费用类	11,681,469.11	14,939,674.34
往来款		4,110,892.88
承兑保证金		600,000.00
营业外支出	15,191.44	5,718.74

#### 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	
其中：购买子公司少数股权	200,000.00	

### (一) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,069,446.71	14,673,956.36
加：资产减值准备	-139,798.35	194,710.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,690,890.09	2,254,553.08
无形资产摊销	1,941.72	1,941.71
长期待摊费用摊销		22,942.35
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）		208,332.76
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	549,799.02	216,675.17

项 目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	437.67	937,230.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,641,458.38	-583,913.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31,711.39	-40,961.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	143,919.04	-2,467,076.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,274,482.77	-9,072,619.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,533,229.08	7,296,744.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,448,142.60	13,642,516.64
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	13,879,903.32	27,240,510.02
减：现金的期初余额	27,240,510.02	7,295,641.02
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	-13,360,606.70	19,944,869.00

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	13,879,903.32	27,240,510.02
其中：库存现金	12,492.55	78,928.61
可随时用于支付的银行存款	12,798,384.09	27,141,525.41
可随时用于支付的其他货币资金	1,069,026.68	20,056.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	13,879,903.32	27,240,510.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (二)所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	15,055,551.88	保利房产、三辆轿车用于贷款抵押
合 计	15,055,551.88	

### (三) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,445,923.88	6.8632	9,923,664.77
欧元	8,800.39	7.8473	69,059.30
应收账款			
其中：美元	120,287.00	6.8632	825,553.74

## 六、合并范围的变更

公司本期合并范围未发生变更。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
万卓（武汉）新材料有限公司	湖北武汉	湖北武汉	制造业	100.00		同一控制下企业合并
万卓（江苏）新材料有限公司	江苏徐州	江苏徐州	制造业	100.00		设立
艾科豪斯（武汉）新材料有限公司	湖北武汉	湖北武汉	批发和零售业	100.00		设立

### (二) 子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### 1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2018年1月1日公司以200,000.00元的价格收购万卓（江苏）新材料有限公司2.17%的股权，收购完成后公司持有万卓（江苏）新材料有限公司100.00%的股权。

#### 2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司股东权益的影响

项 目	万卓（江苏）新材料有限公司
购买成本/处置对价	200,000.00
其中：现金	200,000.00
购买成本/处置对价合计	200,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	173,257.44
差额	26,742.56
其中：调整资本公积	-26,742.56

### (三) 在联营企业中的权益

#### 1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北京骏建筑有限公司	湖北荆门	湖北荆门	制造业	36.00		权益法核算

#### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	湖北京骏建筑有限公司	湖北京骏建筑有限公司
流动资产	21,745,863.91	27,840,622.27
非流动资产	11,538,698.67	13,439,825.34
资产合计	33,284,562.58	41,280,447.61
流动负债	22,611,818.94	31,489,452.87
负债合计	22,611,818.94	31,489,452.87
归属于母公司股东权益	10,672,743.64	9,790,994.74
按持股比例计算的净资产份额	3,842,187.71	3,524,758.11
对联营企业权益投资的账面价值	3,842,187.71	3,524,758.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	7,739,620.61	13,672,511.82
财务费用	-43,128.47	-12,992.31
所得税费用	211,637.23	194,875.59
净利润	881,748.90	582,031.70
其他综合收益		
综合收益总额	881,748.90	582,031.70
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
徐琪、陆玲玲	81.16	81.16

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的联营企业情况

本企业重要联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
蓬莱隆和新材料有限公司	实际控制人徐琪参股公司的子公司

### (五) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
湖北京骏建筑有限公司	购买商品	板材	市场价	6,306,097.75	16.41	12,196,165.96	30.60
蓬莱隆和新材料有限公司	购买商品	板材	市场价			1,977,575.52	4.96

#### 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐琪（注1）	万卓（武汉）新材料有限公司	842,100.00	2016-11-27	2019-11-27	否
徐琪（注2）	万卓（江苏）新材料有限公司	441,000.00	2017-7-27	2020-7-27	否
徐琪、陆玲玲（注3）	万卓（武汉）新材料有限公司	500,000.00	2018-9-4	2019-9-4	否

注1：本公司实际控制人徐琪为万卓（武汉）新材料有限公司汽车贷款 842,100.00 元提供抵押担保，抵押权人为梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司，期限为 2016 年 11 月 27 日至 2019 年 11 月 27 日。

注2：本公司实际控制人徐琪为万卓（江苏）新材料有限公司汽车贷款 441,000.00 元提供抵押担保，抵押权人为梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司，期限为 2017 年 7 月 27 日至 2020 年 7 月 27 日。

注3：本公司实际控制人徐琪、陆玲玲为万卓（武汉）新材料有限公司汽车贷款 500,000.00 元提供抵押担保，抵押权人为菲亚特克莱斯勒汽车金融有限责任公司，期限为 2018 年 9 月 4 日至 2019 年 9 月 4 日。

#### 3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
徐琪	拆入	470,490.00	2018.2.28	2018.11.20	
徐琪	拆入	72,302.66	2018.8.24	2018.9.18	

#### 4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,024,088.56	1,062,070.40

(六)关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	湖北京骏建筑有限公司	2,675,215.54		2,400,216.08	
合计		2,675,215.54		2,400,216.08	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	徐琪	10,110.00	10,110.00
合计		10,110.00	10,110.00

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无重大需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无重大需披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

根据 2019 年 4 月 8 日第一届董事会第二十三次会议决议，公司对 2018 年度利润向股东进行分配，利润分配情况如下：

拟分配的利润或股利	公司拟以现有总股本 43,000,000.00 总股本为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利人民币 3.00 元(含税)，共计派发现金股利人民币 12,900,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度
经审议批准宣告发放的利润或股利	待股东大会批准

十一、 其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无应说明的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	825,553.73	3,489,835.98
减：坏账准备	47,840.12	174,519.85
合计	777,713.61	3,315,316.13

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	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	825,553.73	100.00	47,840.12	5.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	825,553.73	100.00	47,840.12	5.79

类别	期初数			
	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	3,489,835.98	100.00	174,519.85	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,489,835.98	100.00	174,519.85	5.00

### 1. 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	694,304.98	5.00	34,715.25	3,489,275.12	5.00	174,463.76
1至2年	131,248.75	10.00	13,124.87	560.86	10.00	56.09
合计	825,553.73	5.79	47,840.12	3,489,835.98	5.00	174,519.85

### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
MATCO FOODS LIMITED	195,601.20	23.69	9,780.06
SPN HK LTD	129,687.03	15.71	6,484.35
Square Bar Cafe - Northridge	85,035.05	10.30	4,251.75
Future Diagnostics LLC	58,243.17	7.06	2,912.16
OZGANICS AUST PTY LTD	49,483.67	5.99	2,474.18
合计	518,050.12	62.75	25,902.50

## (二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	9,114,896.92	20,231,300.01
减：坏账准备	1,512.75	1,678.58
合 计	9,113,384.17	20,229,621.43

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	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其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	9,114,896.92	100.00	1,512.75	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	9,114,896.92	100.00	1,512.75	0.02

类 别	期初数			
	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其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	20,231,300.01	100.00	1,678.58	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	20,231,300.01	100.00	1,678.58	0.01

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	30,255.02	5.00	1,512.75	21,571.67	5.00	1,078.58
2至3年				2,000.00	30.00	600.00
合 计	30,255.02	5.00	1,512.75	23,571.67	7.12	1,678.58

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
应收政府款项组合 (应收出口退税款)	831,822.92			3,455,812.01		
合并范围内关联往来组合	8,252,818.98			16,751,916.33		
合计	9,084,641.90			20,207,728.34		

### (2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收出口退税款	831,822.92	3,455,812.01
应收往来款	8,252,818.98	16,751,916.33
应付暂收款	30,255.02	21,571.67
押金保证金		2,000.00
合计	9,114,896.92	20,231,300.01

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
万卓(武汉)新材料有限公司	应收往来款	8,252,818.98	2年以内	90.54	
应收出口退税款	应收出口退税款	831,822.92	1年以内	9.13	
应收社保	应收暂付款	21,371.02	1年以内	0.23	1,068.55
应收公积金	应收暂付款	8,884.00	1年以内	0.10	444.20
合计		9,114,896.92		100.00	1,512.75

### (三) 长期股权投资

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	15,682,645.81		15,682,645.81	15,482,645.81		15,482,645.81
对联营、合营企业投资	3,842,187.71		3,842,187.71	3,524,758.11		3,524,758.11
合计	19,524,833.52		19,524,833.52	19,007,403.92		19,007,403.92

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
万卓(武汉)新材料有限公司	6,482,645.81			6,482,645.81		
万卓(江苏)新材料有限公司	9,000,000.00	200,000.00		9,200,000.00		
艾科豪斯(武汉)新材料有限公司(注)						

合 计	15,482,645.81	200,000.00		15,682,645.81		
-----	---------------	------------	--	---------------	--	--

注：本公司对艾科豪斯（武汉）新材料有限公司未实际出资。

## 2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
湖北京骏建筑有限公司	3,524,758.11			317,429.60						3,842,187.71
合计	3,524,758.11			317,429.60						3,842,187.71

### (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	72,983,049.59	44,077,725.50	79,396,762.18	42,796,320.52
二、其他业务小计			462,940.59	
合 计	72,983,049.59	44,077,725.50	79,859,702.77	42,796,320.52

### (五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	317,429.60	209,531.41
理财产品收益	1,324,028.78	372,957.59
合 计	1,641,458.38	582,489.00

## 十三、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-549,799.02	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,890,093.01	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	1,324,028.78	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-356,373.83	
5. 所得税影响额	-789,455.55	

项 目	金 额	备 注
合 计	2,518,493.39	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	17.15	22.75	0.33	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.08	21.68	0.27	0.35

威骏（湖北）高新实业股份有限公司

二〇一九年四月八日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

湖北省武汉市硚口区汉西新村保利香槟国际 10 栋 14 层董事会秘书办公室