

公司代码：603978

公司简称：深圳新星

# 深圳市新星轻合金材料股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈学敏、主管会计工作负责人卢现友及会计机构负责人（会计主管人员）陈国娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2018年度公司拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本，此预案尚需提交公司2018年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述可能存在的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司未来发展可能面临的风险分析的相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	66
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	172

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、深圳新星	指	深圳市新星轻合金材料股份有限公司
董事会、监事会、股东大会	指	深圳市新星轻合金材料股份有限公司董事会、监事会和股东大会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
松岩冶金	指	松岩冶金材料（全南）有限公司，全资子公司
绵江萤矿	指	瑞金市绵江萤矿有限公司，全资子公司
惠州新星	指	惠州市新星轻合金材料有限公司，全资子公司
中南研发	指	深圳市中南轻合金研发测试有限公司，全资子公司
铝镁钛研究院	指	深圳市新星铝镁钛轻合金研究院，举办的民办非企业单位
洛阳新星	指	新星轻合金材料(洛阳)有限公司，全资子公司
杜刚氟化学	指	杜刚氟化学材料(龙南)有限公司，全资子公司
普瑞科技	指	普瑞科技（全南）有限公司，全资孙公司
汇凯化工	指	江西省汇凯化工有限责任公司，参股公司
松辉新能源	指	松辉新能源材料(龙南)有限公司，实际控制人控制的其他企业
沃立美	指	沃立美生命科学实验室(深圳)有限公司，实际控制人控制的其他企业
岩代投资	指	深圳市岩代投资有限公司，股东
辉科公司	指	深圳市辉科轻金属研发管理有限公司，股东
深圳联领	指	联领信息技术（深圳）有限公司，

		股东
中科汇通	指	中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司，股东
中比基金	指	中国-比利时直接股权投资基金，股东
中科嘉信	指	吉安县中科嘉信投资中心，股东
上海华喆	指	上海华喆投资管理合伙企业(有限合伙)，股东
华鼎新基石	指	北京华鼎新基石股权投资基金(有限合伙)
会计师、审计机构、天职国际	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	深圳市新星轻合金材料股份有限公司
公司的中文简称	深圳新星
公司的外文名称	SHENZHEN SUNXING LIGHT ALLOYS MATERIALS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	Sunxing
公司的法定代表人	陈学敏

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周志	
联系地址	深圳市宝安区观光路公明镇高新技术产业园新星厂区A栋	
电话	0755-29891365	
传真	0755-29891364	
电子信箱	zhouzhi@stalloys.com	

### 三、基本情况简介

公司注册地址	深圳市宝安区观光路公明镇高新技术产业园新星厂区A栋
公司注册地址的邮政编码	518106
公司办公地址	深圳市宝安区观光路公明镇高新技术产业园新星厂区A栋
公司办公地址的邮政编码	518106
公司网址	www.stalloys.com

电子信箱	stalloys@163.com
------	------------------

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市宝安区观光路公明镇高新技术产业园新星厂区A栋

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	深圳新星	603978	无

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	深圳市福田区深南中路2002号中核大厦9楼958
	签字会计师姓名	陈志刚、张磊、赵阳
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	无
	签字会计师姓名	无
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	深圳市红岭中路中深国际大厦16层
	签字的保荐代表人姓名	王行健、龚思琪
	持续督导的期间	2017年8月7日至2019年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	无
	签字的财务顾问主办人姓名	无
	持续督导的期间	无

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	1,099,960,107.96	1,009,183,483.28	9.00	793,995,155.52
归属于上市公司股东的净利润	125,097,276.49	104,530,270.41	19.68	132,793,500.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	97,579,290.44	97,671,488.95	-0.09	104,134,293.53
经营活动产生的现金流量净额	132,584,246.23	-254,390,141.39	152.12	84,656,983.45
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,411,613,293.33	1,318,739,635.47	7.04	662,799,588.06
总资产	1,920,980,838.95	1,600,432,802.27	20.03	931,762,691.96

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益 (元 / 股)	0.78	0.78	0.00	1.11
稀释每股收益 (元 / 股)	0.78	0.78	0.00	1.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.61	0.73	-16.44	0.87
加权平均净资产收益率 (%)	9.18	11.63	减少2.45个百分点	22.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.16	10.87	减少3.71个百分点	17.46

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

报告期内公司实施了 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以资本公积金向全体股东每股转增 1 股，共计转增 80,000,000 股，转增后总股本由 80,000,000 股增至 160,000,000 股。公司根据相关规定按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

公司主要财务数据中营业收入较上年同期小幅增长主要系产品销售数量同比有所增长；归属于上市公司股东的净利润增长主要系非经常性损益金额同比增加；经营活动产生的现金流量净额增加主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	210,200,455.98	277,008,714.56	292,854,348.36	319,896,589.06
归属于上市公司股东的净利润	33,591,529.35	20,326,302.02	28,106,179.25	43,073,265.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,950,459.30	17,896,668.22	27,374,890.23	29,357,272.69
经营活动产生的现金流量净额	24,739,193.30	73,082,000.71	51,697,778.10	-16,934,725.88

## 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-1,677.84			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	32,029,199.62		8,655,118.42	13,063,794.34
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营				



企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			28,598.19	412,446.60
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,938.23		-615,128.10	20,238,162.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-4,402,597.50		-1,209,807.05	-5,055,196.61
合计	27,517,986.05		6,858,781.46	28,659,207.10

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主营业务

公司系全球唯一一家建立了从原矿开采到合金加工完整产业链的铝晶粒细化剂制造商。产业涉及萤石矿开采、氢氟酸制造、氟盐制造、铝晶粒细化剂、节能新材料及各类合金材料等。公司显著特点是技术创新，从产业链环节衍生出各类填补国内技术空白的新材料，实现产业链最大价值。主要业务如下：

##### （1）铝晶粒细化剂的生产制造销售

铝晶粒细化剂（铝钛硼、铝钛碳、铝钛合金）作为铝材加工过程中的重要添加剂，广泛应用于航空航天、轨道交通、军工、航海、建筑、机械制造、化学工业等各种领域用的铝材制造加工。通过添加细化铝坯锭结晶颗粒，可以确保加工成型后的铝材具有良好的塑性、强度和韧性。公司目前是全球最大的铝晶粒细化剂制造商，主要为国内大型铝加工企业提供稳定的铝晶粒细化剂产品。

2019 年度公司将加快洛阳 3 万吨/年铝晶粒细化剂项目建设，同时深圳厂区 3 万吨/年铝晶粒细化剂生产线向洛阳厂区转移。届时深圳厂区将只保留 3 万吨/年的铝晶粒细化剂生产产能，并逐步向其它高端合金（铝钛碳、铝硼、铝铍、铝钒、铝铌合金）转型，主要为华南等周边地区铝加工企业和国内外特种高端合金客户提供各类合金产品。洛阳厂区将建成 6 万吨/年的铝晶粒细化剂生产产能，主要为华东、华中、华北等周边地区铝加工企业提供铝晶粒细化剂产品。此战略的实施，将大幅降低公司运营成本，提高公司合金产品利润率和市占率。

##### （2）氟盐材料制造与销售

氟盐材料包括氟钛酸钾、氟硼酸钾，该材料系铝晶粒细化剂主要原材料。氟盐作为生产铝晶粒细化剂产品的重要原材料，直接影响到最终产品的品质与质量，为全面把控公司产品质量、保障产品品质，公司在江西省全南县投资建设松岩冶金材料（全南）有限公司，主营氟盐产品，该项目的建设及投产完全满足了公司铝晶粒细化剂生产所需，在满足自我需求的同时将向市场销售，进一步提升企业盈利能力。

氢氟酸系氟盐制造主要原材料，氢氟酸占氟盐材料生产总成本高，其价格的波动对公司终端产品毛利影响较大。为降低生产成本，提高终端产品毛利率，公司对汇凯化工进行增资，持有其 30%的股权，汇凯化工主营氢氟酸产品，后期公司将积极推动该公司尽快投产。

### （3）萤石矿开采与销售

瑞金绵江萤矿系公司全资子公司，萤石现可采量 60 万吨。萤石矿是氟盐制造的主要原材料，鉴于萤石矿资源不可再生的特点，具有较强的稀缺性，随着本行业的不断发展，未来萤石矿资源的重要性将愈发明显，行业内企业对上游萤石矿资源存在一定程度的依赖；公司利用自身优势，抓住机遇提前布局，向上游进行纵向拓展，为公司全产业链布局奠定了坚实基础。

## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司采购的原材料主要为铝锭、氢氟酸、氯化钾、钛精矿、硼砂等。公司实行“订单+合理库存”的采购模式，确保供货及时。销售部接受订单后，生产部制定生产计划，仓库部根据原料库存情况，填写采购申请单，由采购部向供应商询价、下单；原料到货后，入库前需经过检测，仓库部门入库，填写入库单；财务部审核单证齐全后根据账期付款。

### 2、生产模式

公司采取“以销定产+安全库存”的生产模式，按照订单要求确定产品生产数量、生产计划，安排各车间组织生产。同时，公司根据市场需求预测及销售经验，进行少量备货生产。公司长期专注于铝晶粒细化剂市场，与国内主要的铝材加工商保持稳定合作关系，对下游市场的需求以及行业竞争对手信息有着较为准确的掌握。

### 3、销售模式

公司产品主要采取“直销+经销”销售模式，同时，在客户集中的部分区域采用经销模式，充分利用经销商的销售网络。销售部获取客户订单后反馈至生产部，生产部下发生产计划单，仓库、采购、生产等部门密切合作，组织采购、生产，完工后交付客户。公司根据“订单日铝锭采购价+加工费”的方式确定销售价格，并根据客户的资产规模、信用度以及合作关系等要素给予不同的信用期，平均 2-3 个月信用期。

## （三）行业地位

根据中国有色金属加工工业协会 2015 年 7 月 2 日出具的证明，公司是行业内唯一一家拥有完整产业链的铝晶粒细化剂专业制造商，其业务涵盖萤石矿采掘、氟盐制造、铝晶粒细化剂生产；是行业内唯一一家自主研发制造关键生产设备电磁感应炉、连轧机的企业，其自主研发的电磁感应炉、连轧机获得多项国内外发明专利，所生产的铝钛硼晶粒细化剂的技术指标已经处于国际领先水平；是连续五年（2010-2014 年）全球产销规模最大的铝钛硼（碳）合金制造商。此外，公司负责起草了《铝及铝合金晶粒细化用合金线材第 1 部分：铝钛硼合金线材》（YS/T447.1-2011）、

《铝及铝合金晶粒细化用合金线材第 2 部分：铝钛碳合金线材》（YS/T447.2-2011）和《铝及铝合金晶粒细化用合金线材第 3 部分：铝钛合金线材》（YS/T447.3-2011）等行业标准。公司是国家级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业，建有经政府认定的国家地方联合工程实验室、广东省博士后创新实践基地、广东省院士工作站、广东省铝镁钛合金材料（新星）工程技术研究中心、深圳铝镁钛轻合金材料工程实验室、深圳市铝镁合金工程技术研究开发中心等科研平台。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）技术创新优势

公司以科技创新发展作为企业经营战略，巩固主营产业铝晶粒细化剂国际领先地位，利用产业链环节副产物进一步开发衍生出各类填补国内技术空白新材料产品，重点进行铝电解节能材料、电子氟化学材料、70 高钛铁合金材料、 $\gamma$ -Al<sub>2</sub>O<sub>3</sub> 材料的研究，开创公司新的利润增长点。

#### 1.主营产品技术水平国际领先

铝晶粒细化剂质量技术指标主要有四个，根据国家有色金属及电子材料分析测试中心检测出具的第三方报告（国家有色金属及电子材料分析测试中心分析测试报告）及中国有色金属工业协会院士专家组科技成果鉴定，“铝晶粒细化剂—铝钛硼（碳）合金产品”整体制造技术达到国际领先水平。经中国有色金属工业协会专家组科技成果鉴定，“铝电解用添加剂—氟铝酸钾(KAlF<sub>4</sub>)高效节能技术的研究与应用项目”整体技术达到国际领先水平。

#### 2.关键设备的制造水平国际领先

公司是行业内具备自主研发制造关键生产设备电磁感应炉、连轧机能力的铝晶粒细化剂制造企业，其自主研发的电磁感应炉、连轧机获得多项国内外发明专利，所生产的铝钛硼晶粒细化剂的技术指标已经处于国际领先水平。截止报告期，公司在装备研发与制造方面获得国内外授权发明专利 236 项。

#### 3.负责起草行业标准

公司负责起草了 3 项行业标准和参与制订了 1 项国家标准。此外，公司是国家级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业，建有经政府认定的国家地方联合工程实验室、广东省博士后创新实践基地、广东省院士工作站、广东省铝镁钛合金材料（新星）工程技术研究中心、深圳铝镁钛轻合金材料工程实验室、深圳市铝镁合金工程技术研究开发中心等科研平台。

依托强大的技术优势，公司铝晶粒细化剂、氟铝酸钾的产量稳定增长、性能持续提升，铝晶粒细化剂产品的全球、国内市场占有率报告期内分别保持在 20%、40%以上，且多项技术指标已经达到甚至超过了 LSM、KB Alloys、KBM 这三家全球行业领先企业的水平，逐步改变了高端铝晶粒细化剂市场长期由欧美企业垄断的格局。

## （二）完整产业链优势

从行业上下游的角度来看，公司产业链上接萤石原矿采掘，下延铝晶粒细化剂生产，中间形成氟钛酸钾、氟硼酸钾、氟铝酸钾等可自用或对外销售的氟盐产品，报告期公司参股氢氟酸制造企业，产业链结构布局覆盖了行业上下游的关键环节，形成一个完整的产业链闭环。

2010 年，深圳新星完成了对江西省瑞金绵江萤矿的收购，将产业链延伸至萤石原矿采掘及萤石精粉生产；同时在江西省全南县购置土地，投资建设松岩冶金材料（全南）有限公司，主营氟盐产品；2018 年 12 月公司向汇凯化工进行增资，持有其 30%的股权，汇凯化工主营产品生产经营所需的原材料氢氟酸，公司产业链进一步完善。产业链的完整性确保了公司原材料供应的稳定性，有利于原材料成本控制，增强了企业应对市场价格波动的能力。

## （三）领先市场地位及客户资源优势

作为铝材加工过程中的重要添加剂，铝晶粒细化剂在铝加工过程中的添加比例虽然较小，却是铝材性能的关键因素。终端应用领域特别是航空航天、军工、轨道交通、汽车等行业客户承担着非常大的产品质量责任，其对铝材质量要求极高；为保证相关原料的性能稳定、安全，铝材厂家必须与质量可靠的上游铝晶粒细化剂大型生产企业建立稳定合作关系。凭借行业领先的技术优势和产品质量优势，公司占据国内铝晶粒细化剂市场的较大份额，客户群体涵盖了国内主要的铝材生产厂家。国内铝型材、铝板带、铝箔的前十大生产厂商中，大部分均使用公司的产品，包括南山铝业、明泰铝业、常铝股份、东北轻合金有限责任公司、山东创新、龙口市丛林铝材、鼎胜新材、栋梁铝业、格朗吉斯铝业（上海）有限公司、西南铝业、湖南晟通贸易有限公司、江苏亚太轻合金科技股份有限公司等行业标志企业。

## （四）规模优势

公司自 1997 年至今主要从事铝晶粒剂的研发、生产与销售，经过近 22 年的发展，公司铝晶粒细化剂的销售规模处于行业领先地位。公司已经建成了全球最大的铝晶粒细化剂生产线（产能 6 万吨/年，同时副产 2-3 万吨的高纯氟铝酸钾），在江西赣州建成了全国最大的氟盐（氟钛酸钾、氟硼酸钾）生产基地。领先的规模优势一方面使得公司建立了良好的企业知名度，对潜在客户在业务选择和项目合作时产生积极的影响；另一方面也有助于公司规模化生产提升生产效率，降低单

位生产成本，提高产品溢价，保证公司较强的盈利能力。随着公司的发展及募投项目的实施，公司这一优势将进一步加强。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年在错综复杂的国内外经济环境形势下，我国宏观经济运行总体平稳，但年内受国家宏观经济增速放缓、内外部需求增速持续回落、中美贸易摩擦升级等因素叠加影响，国内经济景气度持续下滑，投资、消费、进出口等重要经济指标出现疲态；具体到铝行业方面，根据 2019 年 3 月 5 日国家工业和信息化部原材料工业司（以下简称“国家工业司”）发布的《2018 年我国铝行业运行情况》，2018 年我国铝工业深化供给侧结构性改革，行业运行总体平稳，但贸易摩擦影响逐步显现，生产成本不断提高，行业效益下滑；2018 年，我国氧化铝、电解铝、铝材产量分别为 7253 万吨、3580 万吨、4554 万吨，同比分别增长 9.9%、7.4%、2.6%，其中，由于贸易摩擦影响以及国内消费低迷因素，铝材产量增速同比回落 7 个百分点；据国家工业司统计，2018 年铝行业实现利润 372 亿元，同比下降 40%。

受宏观经济和中美贸易摩擦影响，公司 2018 年主营产品铝晶粒细化剂全年销售量 4.53 万吨，同比增长 3.16%；氟铝酸钾产品全年销售量 1.89 万吨，同比增长 0.67%；萤石粉全年销量 2.15 万吨，同比增长 81.72%。2018 年度公司实现营业收入 109,996.01 万元，较上年同期增长 9.00%；营业成本 87,352.33 万元，较上年同期增长 10.26%；实现净利润 12,509.73 万元，较上年同期增长 19.68%；扣除非经常性损益的净利润 9,757.93 万元，较上年同期下降 0.09%。

报告期内，公司主要完成以下几项工作：

#### （一）扩大铝晶粒细化剂产品生产能力，降低生产成本

募投项目铝钛硼（碳）轻合金系列技改项目已于 2018 年 1 月全面投产，截止年末公司铝晶粒细化剂产能为 6 万吨/年，2018 年度公司实现铝钛硼（碳）合金产量 4.51 万吨，销量 4.53 万吨，同 2017 年相比，销量增长 3.16%，主营产品增速放缓。造成主营产品销售增速放缓的原因主要系下游客户铝加工企业受中美贸易摩擦等影响，铝加工企业出现了一定程度的产能缩减，根据国家工业司发布的数据，2018 年我国铝材产量为 4554 万吨，同比增长 2.6%，铝材产量增速同比回落 7 个百分点，铝材产量增速回落较快，部分铝企因持续亏损被迫减产。同时 2018 年铝价长期弱势运行，市场需求持续低迷，铝价从年初 15400 元/吨下跌至年底 13640 元/吨，跌幅达 11.43%，受市场买涨不买跌等心态影响，客户下单普遍较为谨慎。

随着中美贸易摩擦问题的解决、国家扩大基础设施建设、“一带一路”战略的深入和铝加工业产品结构调整，未来以高端铝板带和大型工业铝型材为代表的新兴市场铝材需求增速将提高，产品占比不断上升。作为铝材生产必须的添加剂，铝晶粒细化剂消费量也从 2010 年的 4.66 万吨增长到 2018 年的 10.59 万吨。预计在 2019-2020 年期间，得益于下游应用领域的发展以及“以铝代钢、以铝替木、以铝节铜”产业政策的不断深化实施，中国铝材产量仍将呈增长态势，铝工业对铝晶粒细化剂的需求量也仍保持快速增长，预计到 2020 年，我国铝晶粒细化剂消费量将达 13.81 万吨。

公司将抓住契机，不断降低生产成本，优化产品结构，提高主营产品市场占有率和毛利率，为此 2018 年度公司在河南洛阳新建 3 万吨铝晶粒细化剂产品（预计 2019 年上半年投产），同时计划在 2019 年度将深圳厂区 3 万吨/年铝晶粒细化剂生产线向洛阳厂区转移。届时深圳厂区将保留 3 万吨/年的铝晶粒细化剂生产产能，并逐步向其它高端合金（铝钛碳、铝硼、铝铍、铝钒、铝铌合金）转型，主要为华南等周边地区铝加工企业和国内外特种高端合金客户提供各类合金产品。洛阳厂区将建成 6 万吨/年的铝晶粒细化剂生产产能，主要为华东、华中、华北等周边地区铝加工企业提供铝晶粒细化剂产品。此战略的实施，将降低公司运营成本（运输、能源、人力），提高公司合金产品利润率和市占率。

## （二）合理进行战略布局，提高企业竞争力

公司目前建成了全球唯一一条萤石开采、氟盐材料（氟钛酸钾、氟硼酸钾）制造、轻质合金材料加工的产业链，为进一步完善产业链，利用自身优势，抓住机遇提前布局，向上下游纵向拓展，2018 年 12 月公司与江西省汇凯化工有限责任公司及其全部股东签署增资协议，以自有资金对汇凯化工进行增资，持有汇凯化工 30% 的股权，汇凯化工主营氢氟酸产品，本次对外投资有利于进一步完善产业链，形成产业链闭环，抵抗化工产品氢氟酸价格波动影响，降低生产成本，提高终端产品毛利率。

## （三）加大研发投入，持续进行新产品开发

报告期内公司持续加强技术创新和加大研发投入，共投入研发经费 4,832.20 万元，比上年同期增长 35.02%；获得授权专利 9 件，其中授权发明专利 7 件，实用新型专利 2 件，截止报告期末公司累计获得授权发明专利 236 件。公司于 2017 年开发出以四氟铝酸钾为原料生产高纯无硅氢氟酸的新技术，申请发明专利 1 件并获得授权，2018 年公司继续进行高纯无硅氟化氢的中试研究与关键生产装备研制工作，目前还需进一步攻克配套生产设备和环保设备制造难题；报告期内还开

展了新产品—铝加工用颗粒精炼剂的小试与中试研究工作，目前中试产品各项技术指标先进，能够满足客户需求。

#### （四）强化市场开发与销售渠道建设

在新产品推广方面，加快了铝电解节能材料 KAIF4 在大型铝电解企业的工业试用工作。同时公司销售团队积极开拓海外市场，建立海外销售渠道，扩大主营产品市场占有率。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年度，公司实现营业总收入 1,099,960,107.96 元，比上年同期增加 9.00%；归属于上市公司股东的净利润 125,097,276.49 元，比上年同期增加 19.68%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 97,579,290.44 元，较上年同期减少 0.09%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,099,960,107.96	1,009,183,483.28	9.00
营业成本	873,523,284.59	792,221,101.29	10.26
销售费用	28,297,973.35	23,799,196.18	18.90
管理费用	26,134,873.80	26,214,951.81	-0.31
研发费用	48,322,021.71	35,789,696.45	35.02
财务费用	2,228,608.47	6,399,961.19	-65.18
经营活动产生的现金流量净额	132,584,246.23	-254,390,141.39	152.12
投资活动产生的现金流量净额	-143,334,785.19	-80,886,684.80	-77.2
筹资活动产生的现金流量净额	-65,391,853.15	645,512,655.49	-110.13

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2018 年度，公司实现主营业务收入 1,096,089,607.40 元，比上年度增加 8.87%；公司主营业务成本 870,533,141.15 元，比上年度增加 10.16%。本报告期，主营业务收入及成本增加主要系产品销售数量同比有所增长。

#### （1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率比



				比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
有色金属 压延加工	1,096,089,607.40	870,533,141.15	20.58	8.87	10.16	减少 0.93 个百分点
合计	1,096,089,607.40	870,533,141.15	20.58	8.87	10.16	减少 0.93 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
铝晶粒细 化剂	964,097,460.66	782,806,600.43	18.80	4.32	8.72	减少 3.29 个百分点
其他产品	131,992,146.74	87,726,540.72	33.54	59.79	24.88	增加 18.58 个百分点
合计	1,096,089,607.40	870,533,141.15	20.58	8.87	10.16	减少 0.93 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
华中地区	391,001,562.71	331,901,875.96	15.11	10.44	11.26	减少 0.63 个百分点
华东地区	363,171,436.47	270,667,872.86	25.47	-0.02	-0.45	增加 0.32 个百分点
华南地区	109,791,636.98	92,254,957.43	15.97	13.55	18.75	减少 3.68 个百分点
其他地区	232,124,971.24	175,708,434.90	24.30	20.40	23.41	减少 1.84 个百分点
合计	1,096,089,607.40	870,533,141.15	20.58	8.87	10.16	减少 0.93 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

公司产品主要为铝晶粒细化剂、氟铝酸钾、其他铝中间合金等，其中铝晶粒细化剂的销售收入占公司主营业务收入的 87.96%；本期主营业务收入与成本较上期增长，但毛利率略有下降，主要系原材料价格上涨导致成本增加所致；本期其他产品毛利较上期增长 18.58%，主要系本期氟铝酸钾、萤石粉售价上涨所致。

公司的产品主要销售地区为华中与华东地区，占主营业务收入的 68.81%。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
铝晶粒细化剂	45,120.92 吨	45,251.16 吨	2,103.97 吨	-1.27	3.16	-24.77
其他产品	40,845.82 吨	42,001.27 吨	2,110.37 吨	27.89	32.56	-45.75

## 产销量情况说明

公司主要产品为铝晶粒细化剂，其销售收入占公司主营业务收入的 87.96%；其他产品包含氟铝酸钾、萤石粉、其他合金等。

## (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
有色金属压延加工	直接材料	74,108.80	85.13	68,152.25	86.24	8.74	
	直接人工	1,868.12	2.14	1,698.90	2.15	9.96	
	制造费用	7,406.64	8.51	5,730.57	7.25	29.25	固定资产增加导致折旧增加所致
	能源动力	3,669.75	4.22	3,442.93	4.36	6.59	
	合计	87,053.31	100.00	79,024.65	100.00	10.16	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
铝晶粒细化剂	直接材料	67,422.48	86.13	62,560.45	86.89	7.77	
	直接人工	1,636.33	2.09	1,524.08	2.12	7.37	
	制造费用	6,002.34	7.67	4,873.46	6.77	23.16	
	能源动力	3,219.51	4.11	3,041.62	4.22	5.85	
	合计	78,280.66	100.00	71,999.61	100.00	8.72	
其他产品	直接材料	6,686.32	76.22	5,591.80	79.60	19.57	
	直接人工	231.79	2.64	174.82	2.49	32.59	薪酬增加所致
	制造费用	1,404.30	16.01	857.11	12.20	63.84	固定资产增加

							导致折 旧增加 所致
	能源动力	450.24	5.13	401.31	5.71	12.19	
	合计	8,772.65	100.00	7,025.05	100.00	24.88	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 37,736.62 万元，占年度销售总额 34.31%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 70,161.86 万元，占年度采购总额 78.64%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

报告期内销售费用同比增加 18.90%，主要系本期销售量增加致使运输费用增加而导致销售费用增加；研发费用同比增加 35.02%，主要系本期研发投入增加所致；财务费用同比减少 65.18%，一方面系本期银行贷款减少，利息支出减少，另一方面系本期募集资金利息收入增加所致。

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	变动率 (%)
销售费用	28,297,973.35	23,799,196.18	18.90
管理费用	26,134,873.80	26,214,951.81	-0.31
研发费用	48,322,021.71	35,789,696.45	35.02
财务费用	2,228,608.47	6,399,961.19	-65.18
合计	104,983,477.33	92,203,805.63	13.86

### 4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	48,322,021.71
-----------	---------------

本期资本化研发投入	0
研发投入合计	48,322,021.71
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.39
公司研发人员的数量	82
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	18.06
研发投入资本化的比重 (%)	0

**情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本期数	上期数	本期较上期变动比例 (%)	变动情况说明
经营活动产生的现金流量净额	132,584,246.23	-254,390,141.39	152.12	本期销售商品、提供劳务收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-143,334,785.19	-80,886,684.80	-77.20	本期购建固定资产及购买土地使用权支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-65,391,853.15	645,512,655.49	-110.13	上期首次公开发行股票并上市收到募集资金并本期偿付银行借款的综合影响所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	2,349,118.86	0.12	1,167,734.64	0.07	101.17	主要系公司本期预付材料款

						增加
其他应收款	2,003,672.17	0.10	4,887,782.02	0.31	-59.01	主要系本期收回工程借款
其他流动资产	32,602,955.58	1.70	2,730,299.64	0.17	1,094.12	主要系本期期末增值税进项留抵增加和预交土地出让金
长期股权投资	25,714,200.00	1.34	-	-	100.00	主要系报告期公司对汇凯化工股权投资所致
固定资产	589,135,925.32	30.67	419,150,181.65	26.19	40.55	主要系本期在建工程转入固定资产增加
在建工程	147,630,239.38	7.69	110,853,018.35	6.93	33.18	主要系本期新增洛阳生产基地和生产线在建工程
无形资产	115,834,434.84	6.03	59,147,786.30	3.70	95.84	主要系本期新增购置土地使用权增加
长期待摊费用	4,571,052.46	0.24	3,491,317.67	0.22	30.93	主要系本期新增摊销燃气三期安装费和工业园区电缆费用增加
其他非流动资产	81,931,667.17	4.27	21,443,236.26	1.34	282.09	主要系本期预付工程及设备款增加
应付票据及应付账款	285,105,943.53	14.84	60,166,752.58	3.76	373.86	主要系本期应付银行承兑汇票及应付材料款增加
预收款项	4,293,541.62	0.22	466,455.56	0.03	820.46	主要系本期预收销售货款增加
应交税费	23,326,139.47	1.21	15,391,833.89	0.96	51.55	主要系本期应交企业所得税增加
其他应付款	33,150,763.54	1.73	885,737.04	0.06	3,642.73	主要系本期应付汇凯化工增资款及应付股利增加

股本	160,000,000.00	8.33	80,000,000.00	5.00	100.00	主要系报告期公司实施 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案
盈余公积	50,705,789.36	2.64	38,705,314.03	2.42	31.00	主要系本期提取法定盈余公积增加

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

#### (一) 行业发展趋势

##### (1) 铝晶粒细化剂市场规模持续扩大

2018 年国内铝材产量达到 4,554 万吨，2018 年铝材产量增长幅度仅比 2017 年增长 2.6%（以上数据来源于国家工业和信息化部原材料工业司）。2011 年（含）以前，铝材产量始终保持 12% 以上的高速增长，最近几年也保持着 8% 左右的较高增速。但 2018 年以来，受中美贸易摩擦、传统领域增长放缓、新兴市场尚未形成有效支撑的影响，铝加工产业发展明显放缓。作为铝加工材生产重要添加剂，铝晶粒细化剂消费量与铝加工产业的发展直接挂钩，2018 年度铝晶粒细化剂消费量也随之增速放缓，消费量为 10.59 万吨。

随着中美贸易摩擦问题的逐步解决，航空铝材生产取得关键突破，成功进入国际国内航空市场，“一带一路”战略，铝加工产业“走出去”取得新突破及国家扩大基础建设战略的实施，未来中国铝材产量仍将呈增长态势，铝工业对铝晶粒细化剂的需求量也仍保持增长，预计到 2020 年，我国铝晶粒细化剂消费量将达 13.81 万吨以上。

##### (2) 高端铝加工产业快速发展，高端铝晶粒细化剂和铝中间合金需求比例增加

伴随着市场对高端铝材的需求日益增长，未来铝加工业发展将不仅仅是铝材使用量增加，更是铝产品性能提高，高端铝材对铝晶粒细化剂和高端铝中间合金（铝硼、铝钛、铝铍、铝钒、铝铌合金等）将提出更高技术要求。

随着下游应用领域对铝产品性能要求不断提高，军工、航空航天、轨道交通等行业基于强度和减重要求对铝产品使用规模不断扩大，高端铝材将成为未来主要增长市场，高性能铝晶粒细化剂和高端铝中间合金（铝硼、铝钛、铝铍、铝钒、铝铌合金等）使用比例也将随之提高。

### （3）行业整合加速，落后产能逐步淘汰

目前，我国有约 50-60 家铝晶粒细化剂生产企业，但成规模企业较少，行业集中度较低，产品以简单加工产品（块状和锭状）为主，工艺设备相对落后，产品质量不够稳定。随着军工、航空航天、轨道交通、汽车、船舶等领域对高端铝材需求更加旺盛，高品质铝晶粒细化剂需求也渐趋扩大，拥有技术、规模优势的行业龙头企业迎来行业整合良机，利用国内逐步成熟的资本市场，对内保持技术优势扩大产能，对外兼并重组扩大规模，提升行业集中度，带动行业发展和技术装备进步。

## （二）行业竞争格局和主要企业

铝晶粒细化剂直接应用于铝材制造加工过程，其产品质量直接影响成型后铝材性能，铝晶粒细化剂按其功能可分为四个高低等级，等级不同，其用途和售价也不同：第一类专用于航空航天用铝板、PS 版、CTP 版、罐料、电子铝箔的生产；第二类主要是轨道交通用铝材、普通装饰用铝板、普通包装用铝箔、汽车铝板类产品；第三类用于建筑铝型材；第四类用于铸造铝材。目前，英国 LSM、美国 KBAlloys、荷兰 KBM 及深圳新星为高端（即有能力生产第一类、第二类产品）铝晶粒细化剂主要生产厂商。

我国铝晶粒细化剂工业起步较晚，但近年来取得较大进步，产生了一批发展势头强劲的生产企业，目前国内主要铝晶粒细化剂生产企业包括深圳新星、四通新材、云海金属、江西永特合金有限公司、湖南金联星冶金材料技术有限公司等几家。

## （三）行业技术水平及特点

经过半个多世纪发展，欧美主要铝晶粒细化剂生产厂家如英国的 LSM、美国的 KB Alloys、荷兰的 KBM，以及中国的深圳新星，基本代表了目前行业内领先技术水平。从铝材最终应用领域来看，航空航天用铝板、PS 版、CTP 版、罐料、电子铝箔对铝材性能要求最高，轨道交通、普通装饰、普通包装及汽车用铝箔、铝板的要求次之，而以上专用铝材生产加工所需铝晶粒细化剂基本由上述四家企业生产。

铝晶粒细化剂质量判断标准包括：熔体纯净程度，铝晶粒细化剂中的杂质会对最终成型的铝材造成污染甚至隐患，高端铝材如航空航天专用铝材对材料的纯净程度要求尤其严格；晶核颗粒团大小，其平均直径越小，意味着可轧制的铝材厚度越小；晶核颗粒团形核能力，形核能力越强，铝材结晶颗粒就越小，铝材强度、塑性和抗蚀能力越好，形核能力是晶粒细化剂性能的主要体现；晶核颗粒团扩散速度，如果颗粒团在熔融铝液中扩散速度不快，或在熔融铝液中流动扩散时相互碰撞聚合，则有可能在待加工铝坯（锭）凝固之前发生沉积而滞留在流槽底部，从而使得能发挥细化作用的晶核数量大幅度减少，降低晶粒细化效果。

从技术上而言，提高铝晶粒细化剂细化能力并非简单的产品配方或工艺流程问题，而主要取决于生产装备性能。铝晶粒细化剂晶核尺寸和形核能力的控制技术取决于电磁感应炉性能及其制造技术；熔体净化程度取决于合金化过程的熔渣分离技术；晶核扩散速度取决于对合金实施变形的连轧机性能和制造技术。电磁感应炉和大型连轧机制备技术提升，直接导致铝晶粒细化剂质量提高，未来铝晶粒细化剂行业技术水平提升仍主要依赖于电磁感应炉和连轧机制备技术进步。

### 有色金属行业经营性信息分析

#### 1 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

产品或品种类型	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
有色金属压延加工	109,608.96	87,053.31	20.58	8.87	10.16	-0.93
合计	109,608.96	87,053.31	20.58	8.87	10.16	-0.93

#### 2 矿石原材料的成本情况

适用 不适用

#### 3 自有矿山的基本情况（如有）

适用 不适用

矿山名称	主要品种	可采储量(111)	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期	风险提示
瑞金萤矿	萤石矿	60 万吨	65%	3.58 万吨	12 年	2014.01-2026.01	-

#### 4 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

适用 不适用



## 5 报告期内各地区的盈利情况

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，本公司新增对子公司和参股公司股权投资金额为 47,100 万元，较上年同期增长 2255%。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、2017 年 12 月 22 日公司第三届董事会第三次会议审议通过，公司拟以自筹资金 10,000 万人民币于江西省赣州市龙南经济技术开发区投资设立全资子公司杜刚氟化学材料（龙南）有限公司，持股比例 100%，主营业务为无硅氟钛酸钾（氟化盐）、高纯无硅氟化氢、铁基新材料生产与销售，该子公司已于 2018 年 3 月 29 日完成工商注册登记，截止 2018 年 12 月 31 日实收资本为 1,600 万元。

2、2017 年 12 月 22 日公司第三届董事会第三次会议审议通过，公司拟对松岩冶金增资人民币 27,000 万元，松岩冶金增资前注册资本 3,000 万元，增资后注册资本 30,000 万元，松岩冶金已于 2018 年 1 月 26 日完成工商变更登记手续。报告期公司对松岩冶金新增投资 27,000 万元，截止 2018 年 12 月 31 日松岩冶金实收资本为 30,000 万元。

3、2018 年 8 月 22 日公司第三届董事会第九次会议审议通过，公司拟以现金方式对洛阳新星增资人民币 12,000 万元，洛阳新星增资前注册资本 8,000 万元，增资后注册资本 20,000 万元，洛阳新星已于 2018 年 10 月 29 日完成工商变更登记手续。报告期公司对洛阳新星新增投资 18,000 万元，截止 2018 年 12 月 31 日洛阳新星实收资本为 20,000 万元。

4、2018 年 12 月 4 日，公司与江西省汇凯化工有限责任公司及其全部股东签署《关于江西省汇凯化工有限责任公司之增资协议》，公司拟以自有资金人民币 2,571.42 万元向汇凯化工进行增资，其中认缴注册资本 2,142.86 万元，其余增资款 428.56 万元计入汇凯化工资本公积。本次增资完成后，汇凯化工注册资本由人民币 5,000 万元增加至人民币 7,142.86 万元，公司持有汇凯化工 30%的股权。截止 2018 年 12 月 31 日，公司对汇凯化工投资额为 500 万元。

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资 本	持股比 例	总资产	净资产	营业收入	净利润
瑞金市锦江萤矿有限公司	萤石开采、加工、销售	1,000	100%	9,910.55	5,890.15	11,594.41	1,727.58
松岩冶金材料（全南）有限公司	金属和非金属氟盐生产、销售	30,000	100%	56,932.55	34,318.15	24,491.36	1,402.62
深圳市中南轻合金研发测试有限公司	有色金属分析检验检测	100	100%	185.10	163.60	221.11	20.27
惠州市新星轻合金材料有限公司	生产经营新型合金材料及铝型材处理剂	3,000	100%	2,258.19	1,145.64	0	-730.40
深圳市新星铝镁钛轻合金研究院	铝镁钛金属材料工艺的研发、标准研制	100	100%	108.40	106.52	27.67	-8.31
新星轻合金材料（洛阳）有限公司	轻合金材料的研发与制造	20,000	100%	33,210.68	20,484.18	0	483.87
杜刚氟化学材料（龙南）有限公司	氟化学材料的研发、生产和销售	10,000	100%	1,598.04	1,598.04	0	-1.96

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

详见本报告第四节 行业经营性信息分析

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将以“**巩固主营产业地位、优化产品结构、开发新材料技术、新增利润增长点**”为发展战略，进一步延伸铝晶粒细化剂（铝中间合金）产业链，降低主营产品生产成本，在主营产品毛利率稳中有增的基础之上，提高主营产品市场占有率；加快新项目的研发与产业化，开发2-3个市场空间大，技术水平高的新产品，创造更大的经济和社会效益。

##### 1. 优化结构、降低成本，抢占市场

加快洛阳3万吨/年铝晶粒细化剂项目建设，进行深圳厂区3万吨/年铝晶粒细化剂生产线向洛阳厂区转移。届时深圳厂区将保留3万吨/年的铝晶粒细化剂生产产能，并逐步向其它高端合金（铝钛碳、铝硼、铝铍、铝钒、铝铌合金）转型，主要为华南等周边地区铝加工企业和国内外特种高端合金客户提供各类合金产品。洛阳厂区将建成6万吨/年的铝晶粒细化剂生产产能，主要为华东、华中、华北等周边地区铝加工企业提供铝晶粒细化剂产品。此战略的实施，将大幅降低公司运营成本，提高公司合金产品利润率和市占率。

##### 2. 加快70高钛铁合金、铝中间合金项目建设工作

加快洛阳70高钛铁合金、铝中间合金项目建设，70高钛铁合金系特种钢用除氧晶粒细化剂，该项目市场前景广阔，市场需求量大，且公司研发的高钛铁合金产品技术先进，达到国外进口产品级别，未来将全面替代进口，加快该项目的建设将快速提升公司未来的盈利能力。铝中间合金项目的建设将弥补公司产能不足、产品线单一的缺陷，进一步丰富与强化公司合金系列产品竞争实力。

##### 3. 加快募投项目“全南生产基地KA1F4节能新材料及钛基系列产品生产项目”的建设

2018年度，公司研发的新产品铝电解用KA1F4节能新材料已经在大型铝电解企业实现工业试用。该产品的应用技术系国内首创，按照中国电解铝年产3500万吨计算，该产品的市场需求量为22万吨左右。为了满足市场需求，公司将加快募投项目的建设，建设6万吨/年的KA1F4节能新材料并同步产出70高钛铁合金，为我国铝电解企业和特种钢制造企业提供优质产品，为公司创造新的利润增长点。

##### 4. 推进汇凯化工氢氟酸项目建设工作

积极推进汇凯化工年产2万吨的无水氟化氢项目建设,实现汇凯化工无水氢氟酸的规模化生产,满足公司铝晶粒细化剂生产用氟盐材料生产需要,降低原材料氟盐生产制造成本,提高终端产品毛利率。

#### 5. 加快铝合金加工用颗粒精炼剂产业化

加快河南洛阳铝合金加工用颗粒精炼剂项目生产线建设、设备安装以及市场推广工作,实现其产业化。颗粒精炼剂与铝晶粒细化剂同属铝加工过程中添加材料,公司在销售渠道方面有较大优势,该项目建设投产后,能够快速投放市场,为公司利润增长作出贡献。

#### 6. 持续不断的加强产品创新开发、加快科技成果转化

公司将加快副产品进一步开发利用,加快各类新材料中试生产线的建设,加大研发投入、研发设备的购置、人才引进力度,快速实现科技成果转化。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

公司以科技创新发展作为企业经营战略,巩固主营产业铝晶粒细化剂国际领先地位,利用产业链环节副产物进一步开发衍生出各类填补国内技术空白新材料产品,创造重大的经济效益回报股东。

在研发方面,继续加强技术研发创新力度,加大研发投入,引进技术合作,培养技术人才,有序推进各个新材料项目的研发进程,推动项目产业化,实现研发和生产的有效衔接。

在项目投资方面,大力推动公司各项目建设,加快完成深圳厂区产线升级,完成以深圳总部生产各类高端合金,河南洛阳生产铝晶粒细化剂的产业布局。加快推进扩建项目落地投产,实现产能释放,扎实推进项目应用,拓宽新产品销售渠道,快速实现项目回报。

在经营管理方面,公司继续开展精益化、集约化管理,围绕智能化及自动化制造、设备改造升级、加强品质监控与改进、成本控制、安全生产、环保治理等多方面展开工作,确保公司生产经营的安全、高效运作,提高生产效率和资源有效利用率,实现降本节耗。

公司管理层将持续关注国家经济形势以及行业市场发展趋势,根据实际情况调整生产经营计划,把握市场机遇,通过提高产品质量、优化产品结构、扩大生产规模、实现产能释放,提高相关产品市场占有率,进而提高公司市场竞争力。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### (1) 铝锭价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料为铝锭，报告期内铝锭成本占当期主营业务成本比重较高，因此铝锭价格波动对公司经营有较大影响。从产品销售合同签订到采购原材料组织生产仍存在一定时间跨度，在此期间铝锭价格出现的波动，将由公司内部消化承担，若铝锭价格在此期间内出现大幅上升，则仍有可能面临毛利率下降的风险，给正常生产经营带来不利影响。

## (2) 市场风险

公司主要从事铝晶粒细化剂产品的研发、生产和销售，主导产品为铝晶粒细化剂。报告期内，公司铝晶粒细化剂产品收入占公司主营业务收入的比重较高，为 87.96%。铝晶粒细化剂是一种使金属铝材产生变形能力并且增强其塑性、强度和韧性的铝晶粒细化剂，铝材的三大性能直接影响其应用领域的拓展和对钢材的替代效应，目前广泛应用于铝板、铝箔、PS 版、CTP 板、易拉罐、工业铝型材等铝制品行业，在航空航天、汽车、船舶、高铁建设及军工等高精尖行业用的铝材制造中更是不可缺少的铝晶粒细化材料。虽然铝晶粒细化剂产品的市场在未来几年仍将保持快速增长，但是，若公司不能保持持续创新能力、把握市场发展机遇、有效开拓市场，将可能导致铝晶粒细化剂产品的市场份额下降，从而对公司经营业绩产生不利影响。

## (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

##### 1、现金分红政策的制定情况

公司于 2017 年 8 月 28 日召开第二届董事会第九次会议、2017 年 10 月 18 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《深圳市新星轻合金材料股份有限公司公司章程》，同时结合上述《公司章程》，以及中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等法律法规要求，并经公司 2018 年 6 月 4 日召开第三届董事会第八次会议、2018 年 6 月 20 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过，制定了公司《未来三年股东回报规划（2018 年-2020 年）》，有效保证公司利润分配政策的持续性与稳定性，规范公司利润分配行为，积极回报投资者。

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整，股利分配政策如下：

（一）利润分配的原则：公司的利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持持续性和稳定性，同时兼顾公司的实际经营情况及公司的远期战略发展目标，不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（二）利润分配的方式：公司利润分配可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律、法规允许的其他方式，公司优先采用现金分红的方式。在具备现金分红的条件下，公司应当采用现金分红进行利润分配。用股票股利进行利润分配应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。公司在符合利润分配的条件下，应当每年度进行利润分配，也可以进行中期现金分红。

（三）现金分红的条件为： 1、公司该年度实现的可分配利润为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营。 2、公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出事项指未来 12 个月内公司拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%或总资产的 20%。 3、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。 不满足上述条件时，公司可以不进行现金分红。

（四）现金分红的比例和时间：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年进行一次现金分红。若公司当年进行利润分配，则以现金方式累计分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%； 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

若公司当年实现盈利符合利润分配条件，公司董事会根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要未提出现金利润分配预案，应当在定期报告中披露未分红原因，还应说明未用于分红的

留存资金用途。独立董事应当对以上事项及上年度未分红留存资金使用情况发表独立意见并公开披露。

(五) 股票股利分配的条件：根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分配比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

(六) 出现股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(七) 利润分配的决策程序与机制

1、公司董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配预案，利润分配预案应经股东大会表决通过后实施。

2、公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

3、董事会在审议利润分配预案时，需经全体董事过半数同意，且经二分之一以上独立董事同意方为通过。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过。

4、监事会应当对以上利润分配的决策程序及执行情况进行监督。

(八) 既定利润分配政策的调整机制：公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展需要，需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及公司章程的规定。公司对既定利润分配政策作出调整应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

## 2、报告期内利润分配情况

经公司第三届董事会第六次会议和 2017 年年度股东大会审议通过，2017 年度的利润分配及资本公积金转增股本方案为：以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 8,000 万股为基数，向全体股东每 10 股现金分红 4.00 元（含税），共计分配现金股利 32,000,000 元（含税），同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 8,000 万股，转增后公司总股本增至 16,000 万股，剩余未分配利润滚存至下一年度。上述权益分派方案已于 2018 年 5 月 4 日实施完毕。

**(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	125,097,276.49	0
2017 年	0	4.00	10	32,000,000.00	104,530,270.41	30.61
2016 年	0	0	0	0	132,793,500.63	0

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
2018-2019 年公司新建生产线陆续投产，公司流动资金需求较大；目前公司正处于加速扩张、积极延伸产业链的关键阶段，对外投资金额较大，资金需求较为明显；同时预计 2019 年度存在重大投资计划及现金支出；结合《公司章程》的相关规定及公司的实际情况，经第三届董事会第十四次会议审议通过，董事会提议 2018 年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本，本预案尚需提交公司 2018 年年度股东大会审议通过。	公司 2018 年实现的未分配利润将全部用于补充日常生产经营所需的流动资金，以满足公司正常生产经营和外延发展对资金的需求。具体内容详见 2019 年 4 月 23 日披露的《关于 2018 年度拟不进行利润分配的专项说明》。

**二、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次	股份限	公司控股股东、	备注 1	自 2017-8-7	是	是	不适用	不适用



公开发 行相关 的承诺	售	实际控制人陈学敏		至 2020-8-6				
	股份限售	公司股东岩代投资、辉科公司	备注 2	自 2017-8-7 至 2020-8-6	是	是	不适用	不适用
	股份限售	刘重阳、深圳联领、夏勇强、刘超文、中科汇通、中比基金、何中斐、刘月明、颜荣标、王亚先、中科嘉信、陈强、左建中、余跃明、卢现友、叶清东、甘霖、刘景麟、徐明惠、刘国栋、杨景丹、刁纪河、陈琳琳、谢志锐、上海华喆、张羽、朱卫祥、陈建、周志、华鼎新基石	备注 3	自 2017-8-7 至 2018-8-6	是	是	不适用	不适用
	股份限售	陈学敏、卢现友、夏勇强、刘景麟、周志、余跃明、叶清东、谢志锐	备注 4	在承诺期限届满后的任职期内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人陈学敏及岩代投资、辉科公司，持有公司股份的董事卢现友、夏勇强、刘景麟、高级管理人员周志、余跃明、叶清东	备注 5	在首发限售期满后 2 年内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人陈学敏及持有公司股份 5% 以上股东岩代投资、辉科公司	备注 6	在首发限售期满后 2 年内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	陈学敏及持股 5% 以上的公司股东岩代投资、辉科公司	备注 7	在首发限售期满后 2 年内	是	是	不适用	不适用
	其他承诺	公司及其实际控制人陈学敏	备注 8	长期有效	是	是	不适用	不适用

其他	公司、实际控制人陈学敏、董事卢现友、夏勇强、刘景麟、任顺标、司马非、马世光、彭华、王彩章，监事谢志锐、郑相康、黄镇怀，高管周志、余跃明、叶清东	备注 9	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司	备注 10	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员	备注 11	长期有效	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司董事、控股股东陈学敏，公司董事卢现友、夏勇强、刘景麟、郑相康	备注 12	自 2018-3-26 至 2018-9-25	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司控股股东、实际控制人陈学敏、岩代投资、辉科公司	备注 13	自 2020-8-7 至 2021-8-6	是	是	不适用	不适用
股份限售	董事卢现友、刘景麟、监事谢志锐、高级管理人员余跃明、叶清东、周志	备注 14	自 2018-8-7 至 2019-2-6	是	是	不适用	不适用

## 备注 1:

自公司在中国境内首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本股东持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

## 备注 2:

自公司在中国境内首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本股东持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

## 备注 3:

自公司在中国境内首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本股东直接或者间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

## 备注 4:

在承诺期限届满后的任职期内，每年转让的公司股份不得超过本人所持公司股份的 25%，且在离职后的半年内不转让或者委托他人管理其所持的公司股份；也不由公司回购该部分股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。

## 备注 5:

所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。持有公司股份的董事和高级管理人员所作出的此项承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。

## 备注 6:

在持有公司的股份锁定期届满、没有延长锁定期相关情形，并符合相关法律法规及规范性文件要求的前提下，将根据实际情况决定是否减持公司股份以及减持时间；锁定期届满后两年内，减持公司股份的减持价格将不低于发行价（本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，发行价进行相应的除权除息处理）；减持方式为竞价交易、大宗交易、协议转让等法律法规规定的交易方式。减持公司股份时，将提前三个交易日通过公司予以公告。如未履行上述承诺出售股票，本人/本公司将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。

## 备注 7:

本人/本公司持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票，在本人/本公司所持公司股票锁定期满后两年内，在遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所关于股东减持的相关规定及其他对本人/本公司有约束力的规范性文件规定并同时满足下述条件的情形下，结合公司稳定股价、经营发展的需要，审慎制定股票减持计划：

（1）减持前提：不对公司的控制权产生影响，不存在违反本人/本公司在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。

(2) 减持价格：减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行人价格。如公司上市发生权益分派、公积金转增股本、配股等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格，对发行价调整的计算公式参照《上海证券交易所交易规则》除权（息）参考价计算公式。

(3) 减持方式：通过大宗交易方式、集中竞价方式或其他合法方式进行减持。

(4) 减持数量：本人/本公司所持公司股票锁定期满后两年内，每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人/本公司名下的股份总数的 25%；且股票减持不影响公司的控制权。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人/本公司所持公司股份变化的，相应年度可减持股份额度做相应变更。

(5) 减持披露义务：本人/本公司减持所持有的公司股票，将提前三个交易日通知公司予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

如果本人/本公司违反上述减持意向，则本人/本公司承诺接受以下约束措施：①将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；②所持有的公司股份自本人/本公司违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；③因其未履行上述承诺而获得的收入将全部归公司所有，在获得该收入的五日内将该收入支付给公司指定账户；如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。

#### 备注 8:

公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在监管机构对上述事宜做出有法律效力的认定后 60 日内，或者监管机构要求的期限内，依法回购首次公开发行的全部新股，回购的价格由各方协商一致确定，但不低于公司首次公开发行价格；控股股东陈学敏将以不低于首次公开发行的价格购回已转让的原限售股份；致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

#### 备注 9:

公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

#### 备注 10:

本公司将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及理由，除因不可抗力或其他归属于本公司的原因外，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在本公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。

备注 11:

为保证公司首次公开发行股票后的填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员作出如下不可撤销的承诺和保证:

1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益;

2、承诺对本人的职务消费行为进行约束;

3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;

4、承诺公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;

5、若公司后续推出股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并同意由中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施;本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。

备注 12:

公司董事、控股股东陈学敏，公司董事卢现友、夏勇强、刘景麟、郑相康直接或者间接持有公司股份，上述董事均承诺：在公司 2017 年年度股东大会审议《关于 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》时投同意票，且自董事会审议高送转事项之日起未来 6 个月内不以直接或间接的方式增持或减持公司股份。

备注 13:

为促进证券市场稳定健康发展，基于对公司未来发展的信心和公司价值的认可，本着对社会公众股东负责的态度，将分别所持有的公司首次公开发行有限售条件流通股自 2020 年 8 月 6 日限

售期满之日起自愿延长锁定期 1 年，至 2021 年 8 月 6 日，锁定期内将不以任何方式转让或减持其持有的该部分公司股票，如因公司实施送红股、资本公积金转增股本等原因而增加的股份，亦应遵守上述锁定期限的约定。

备注 14:

为促进证券市场稳定健康发展，基于对公司未来发展的信心和公司价值的认可，本着对社会公众股东负责的态度，将分别所持有的公司首次公开发行有限售条件流通股自 2018 年 8 月 6 日限售期满之日起自愿延长锁定期 6 个月，至 2019 年 2 月 6 日，锁定期内将不以任何方式转让或减持其持有的该部分公司股票，如因公司实施送红股、资本公积金转增股本等原因而增加的股份，亦应遵守上述锁定期限的约定。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

本公司于 2018 年 10 月 29 日董事会会议批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	期初合并资产负债表应收票据及应收账款列示金额 519,439,834.56 元；期末合并资产负债表应收票据及应收账款列示金额 514,901,627.81 元；期初母公司资产负债表应收票据及应收账款列示金额 517,291,914.56 元；期末母公司资产负债表应收票据及应收账款列示金额

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	485,600,656.06 元
将其他应收款、应收利息与应收股利合并为“其他应收款”列示	期初合并资产负债表其他应收款列示金额 4,887,782.02 元；期末合并资产负债表其他应收款列示金额 2,003,672.17 元；期初母公司资产负债表其他应收款列示金额 277,845,398.26 元；期末母公司资产负债表其他应收款列示金额 217,884,723.95 元。
将在建工程、工程物资合并为“在建工程”列示	期初合并资产负债表在建工程列示金额 110,853,018.35 元；期末合并资产负债表在建工程列示金额 147,630,239.38 元；期初母公司资产负债表在建工程列示金额 21,485,270.56 元；期末母公司资产负债表在建工程列示金额 15,989,457.71 元。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	期初合并资产负债表应付票据及应付账款列示金额 60,166,752.58 元；期末合并资产负债表应付票据及应付账款列示金额 285,105,943.53 元；期初母公司资产负债表应付票据及应付账款列示金额 55,404,441.95 元；期末母公司资产负债表应付票据及应付账款列示金额 252,538,542.76 元。
将其他应付款、应付利息与应付股利合并为“其他应付款”列示	期初合并资产负债表其他应付款列示金额 885,737.04 元；期末合并资产负债表其他应付款列示金额 33,150,763.54 元；期初母公司资产负债表其他应付款列示金额 3,228,576.26 元；期末母公司资产负债表其他应付款列示金额 35,372,951.24 元。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	增加合并利润表上期研发费用 35,789,696.45 元，减少合并利润表上期管理费用 35,789,696.45 元；增加合并利润表本期研发费用 48,322,021.71 元，减少合并利润表本期管理费用 48,322,021.71 元；增加母公司利润表上期研发费用 31,851,948.93 元，减少母公司利润表上期管理费用 31,851,948.93 元；增加母公司利润表本期研发费用 36,845,545.48 元，减少母公司利润表本期管理费用 36,845,545.48 元。
利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目	合并利润表上期列示“其中：利息费用 8,046,142.89 元”和“利息收入 1,773,534.02 元”，

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	合并利润表本期列示“其中：利息费用 6,998,054.46 元”和“利息收入 5,281,377.52 元”； 母公司利润表上期列示“其中：利息费用 8,046,142.89 元”和“利息收入 1,748,837.19 元”， 母公司利润表本期列示“其中：利息费用 6,998,054.46 元”和“利息收入 5,252,789.19 元”。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	500,000.00
境内会计师事务所审计年限	11 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000.00

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 4 月 18 日召开 2017 年年度股东大会，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年财务报告及内部控制审计机构。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用



**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>本公司于 2017 年收到广东省深圳前海合作区人民法院“(2017)粤 0391 民初 3127 号”传票,陈锦林起诉本公司 2005 年 6 月 15 日订立的内容为“同意香港华威贸易行将其占有的本公司 100% 股权以 1250 万元转让给鸿柏金属材料有限公司”的董事会决议不成立,该事项已于 2018 年 4 月 20 日开庭。</p> <p>广东省深圳前海合作区人民法院就上述公司决议效力确认纠纷一案进行了开庭审理,并于 2019 年 1 月向公司送达了【(2017)粤 0391 民初 3127 号】民事判决书,公司对一审判决结果不服,将提起上诉。</p>	<p>《深圳市新星轻合金材料股份有限公司关于涉及诉讼公告》(公告编号:2018-014)、《深圳市新星轻合金材料股份有限公司关于涉及诉讼的进展公告》(公告编号:2019-001)</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司根据国家有关精准扶贫政策要求，积极相应国家号召，履行社会责任，参与社会公益事业和精准扶贫事业。

#### 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

2018 年度公司积极参与社会公益事业，向瑞金市慈善会捐赠 12 万元精准扶贫慈善款。

#### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将积极参与精准扶贫工作，采取多种方式有效实施精准扶贫计划，为精准扶贫事业贡献一份力量。

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属子公司不属于环保部门公布的重点排污单位，报告期内未发生因环保问题受到相关部门行政处罚的情况。

公司及下属子公司在各级环境行政主管部门的监管和指导下，严格贯彻落实国家有关环保法律法规、方针政策及环保标准，切实执行环境影响评价和“三同时”制度，按时缴交排污费用，履行环境信息披露义务；组建专门的安全环保部门，把日常环境巡查与监督作为企业重点工作，最大程度降低环境风险；定期由第三方机构进行废气排放的监督检查时，各项排放数据均低于国家标准限值，赢得当地政府赞许。

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

## (一) 转债发行情况

适用 不适用

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

## (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

## (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

## (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限	60,000,000	75	0	0	60,000,000	-36,121,680	23,878,320	83,878,320	52.42

售条件股份									
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	1,200,000	1.50	0	0	1,200,000	-2,400,000	-1,200,000	0	0
3、其他内资持股	58,800,000	73.50	0	0	58,800,000	-33,721,680	25,078,320	83,878,320	52.42
其中：境内非国有法人持股	24,689,940	30.86	0	0	24,689,940	-8,910,960	15,778,980	40,468,920	25.29
境内自然人持股	34,110,060	42.64	0	0	34,110,060	-24,810,720	9,299,340	43,409,400	27.13
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	20,000,000	25	0	0	20,000,000	36,121,680	56,121,680	76,121,680	47.58
1、人民币普通股	20,000,000	25	0	0	20,000,000	36,121,680	56,121,680	76,121,680	47.58
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、普通股股份总数	80,000,000	100	0	0	80,000,000	0	80,000,000	160,000,000	100

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 公司于 2018 年 4 月 18 日召开了 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以方案实施前的公司总股本 80,000,000 股为基数，每股派发现金红利 0.4 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 1 股，共计派发现金红利

32,000,000 元, 转增 80,000,000 股, 本次分配后总股本为 160,000,000 股。上述现金分红已于 2018 年 5 月 4 日发放, 新增无限售条件流通股份已于 2018 年 5 月 7 日上市。

(2) 刘重阳、联领信息技术(深圳)有限公司、夏勇强等 30 名股东合计持有首次公开发行限售股份 36,121,680 股于 2018 年 8 月 7 日上市流通。

### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

报告期内, 公司实施了 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案, 每股派发现金红利 0.4 元(含税), 以资本公积金向全体股东每股转增 1 股。以上股本变动将导致公司 2018 年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄, 具体指标详见本年报“第二节 公司简介和主要财务指标: 七、近三年主要会计数据和财务指标”。

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈学敏	21,704,700	-	21,704,700	43,409,400	首次公开发行限售	2020年8月7日
深圳市岩代投资有限公司	12,631,140	-	12,631,140	25,262,280	首次公开发行限售	2020年8月7日
深圳市辉科轻金属研发管理有限公司	7,603,320	-	7,603,320	15,206,640	首次公开发行限售	2020年8月7日
刘重阳	2,399,280	4,798,560	2,399,280	-	首次公开发行限售	2018年8月7日
联领信息技术(深圳)有限公司	1,971,480	3,942,960	1,971,480	-	首次公开发行限售	2018年8月7日
夏勇强	1,635,360	3,270,720	1,635,360	-	首次公开发行限售	2018年8月7日
刘超文	1,602,600	3,205,200	1,602,600	-	首次公开发行限售	2018年8月7日
中科汇通(深圳)股	1,200,000	2,400,000	1,200,000	-	首次公开发行限售	2018年8月7日



权投资基金 有限公司						
中国—比利时 直接股权 投资基金	1,200,000	2,400,000	1,200,000	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
何中斐	936,000	1,872,000	936,000	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
刘月明	686,880	1,373,760	686,880	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
王亚先	654,180	1,308,360	654,180	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
颜荣标	654,180	1,308,360	654,180	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
北京华鼎新 基石股权投 资基金（有 限合伙）	600,000	1,200,000	600,000	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
吉安县中科 嘉信投资中 心	600,000	1,200,000	600,000	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
陈强	480,000	960,000	480,000	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
左建中	467,820	935,640	467,820	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
卢现友	369,600	739,200	369,600	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
叶清东	369,600	739,200	369,600	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
余跃明	369,600	739,200	369,600	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
徐明惠	300,000	600,000	300,000	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
刘景麟	300,000	600,000	300,000	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
甘霖	300,000	600,000	300,000	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
刘国栋	180,000	360,000	180,000	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
杨景丹	158,400	316,800	158,400	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
刁纪河	120,000	240,000	120,000	-	首次公开发 行限售	2018年8月 7日
陈琳琳	105,660	211,320	105,660	-	首次公开发	2018年8月

					行限售	7 日
谢志锐	100,200	200,400	100,200	-	首次公开发 行限售	2018 年 8 月 7 日
周志	84,000	168,000	84,000	-	首次公开发 行限售	2018 年 8 月 7 日
上海华喆投 资管理合伙 企业（有限 合伙）	84,000	168,000	84,000	-	首次公开发 行限售	2018 年 8 月 7 日
张羽	60,000	120,000	60,000	-	首次公开发 行限售	2018 年 8 月 7 日
朱卫祥	48,000	96,000	48,000	-	首次公开发 行限售	2018 年 8 月 7 日
陈建	24,000	48,000	24,000	-	首次公开发 行限售	2018 年 8 月 7 日
合计	60,000,000	36,121,680	60,000,000	83,878,320	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司实施了 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，每股派发现金红利 0.4 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 1 股，公司总股本由 8,000 万股增加至 16,000 万股。公司期初资产总额为 1,600,432,802.27 元，负债总额为 281,693,166.80 元，资产负债率为 17.60%；期末资产总额为 1,920,980,838.95 元，负债总额为 509,367,545.62 元，资产负债率为 26.52%。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,590
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,242
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0

(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
陈学敏	21,704,700	43,409,400	27.13	43,409,400	无	0	境内自然 人
深圳市岩代 投资有限公司	12,631,140	25,262,280	15.79	25,262,280	无	0	境内非 国有法 人
深圳市辉科 轻金属研发 管理有限公司	7,603,320	15,206,640	9.50	15,206,640	无	0	境内非 国有法 人
联领信息技 术(深圳)有 限公司	1,971,480	3,942,960	2.46	0	无	0	境内非 国有法 人
刘重阳	1,209,280	3,608,560	2.26	0	无	0	境内自然 人
夏勇强	1,635,360	3,270,720	2.04	0	无	0	境内自然 人
中科汇通(深 圳)股权投资 基金有限公 司	1,200,000	2,400,000	1.50	0	质押	2,400,000	境内非 国有法 人
中国一比利 时直接股权 投资基金	1,200,000	2,400,000	1.50	0	无	0	国有法 人
刘超文	698,000	2,300,600	1.44	0	无	0	境内自然 人
何中斐	442,000	1,378,000	0.86	0	无	0	境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
联领信息技术(深圳)有限公司		3,942,960	人民币普通股	3,942,960			
刘重阳		3,608,560	人民币普通股	3,608,560			
夏勇强		3,270,720	人民币普通股	3,270,720			

中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
中国—比利时直接股权投资基金	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
刘超文	2,300,600	人民币普通股	2,300,600
何中斐	1,378,000	人民币普通股	1,378,000
王亚先	1,308,360	人民币普通股	1,308,360
颜荣标	1,308,360	人民币普通股	1,308,360
北京华鼎新基石股权投资基金（有限合伙）	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司控股股东、董事长兼总经理陈学敏直接持有深圳市岩代投资有限公司 100%的股权。</p> <p>2、公司控股股东、董事长兼总经理陈学敏直接及通过深圳市岩代投资有限公司持有深圳市辉科轻金属研发管理有限公司 51.0214%的股权。</p> <p>3、公司董事、高管夏勇强、叶清东、卢现友、余跃明担任深圳市辉科轻金属研发管理有限公司董事。</p> <p>4、公司董事郑相康担任联领信息技术（深圳）有限公司执行（常务）董事、总经理，公司监事黄曼担任联领信息技术（深圳）有限公司监事。</p> <p>5、何中斐为陈学敏配偶的弟媳。</p> <p>6、除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈学敏	43,409,400	2020年8月7日	0	自公司股票上市交易之日起36个月内限售
2	深圳市岩代投资有限公司	25,262,280	2020年8月7日	0	自公司股票上市交易之日起36个月内限售

3	深圳市辉科轻金属研发管理有限公司	15,206,640	2020年8月7日	0	自公司股票上市交易之日起36个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、公司控股股东、董事长兼总经理陈学敏直接持有深圳市岩代投资有限公司 100%的股权。</p> <p>2、公司控股股东、董事长兼总经理陈学敏直接及通过深圳市岩代投资有限公司持有深圳市辉科轻金属研发管理有限公司 51.0214%的股权。</p> <p>3、公司董事、高管夏勇强、叶清东、卢现友、余跃明担任深圳市辉科轻金属研发管理有限公司董事。</p>			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 四、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

##### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈学敏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	陈学敏先生 1999 年 7 月至今任公司董事长兼总经理, 现任惠州新星执行董事、总经理, 松岩冶金执行董事, 绵江萤矿执行董事, 辉科公司董事长, 岩代投资执行(常务)董事, 沃立美董事, 洛阳新星执行董事, 杜刚氟化学执行董事、总经理, 松辉新能源执行董事、总经理。

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

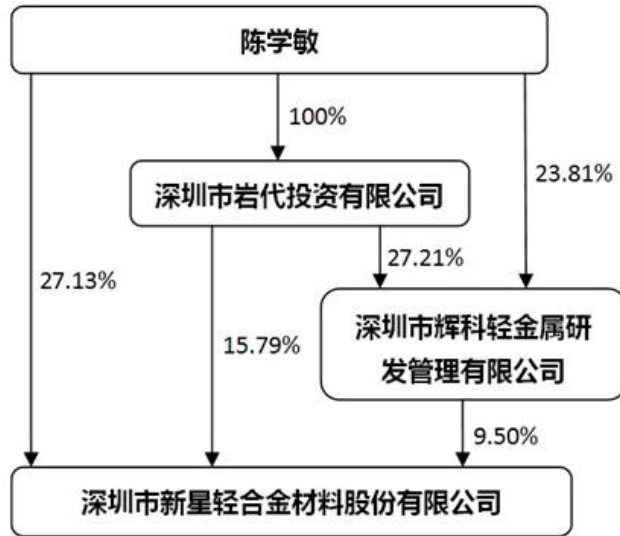
适用 不适用

### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈学敏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	陈学敏先生 1999 年 7 月至今任公司董事长兼总经理，现任惠州新星执行董事、总经理，松岩冶金执行董事，绵江萤矿执行董事，辉科公司董事长，岩代投资执行（常务）董事，沃立美董事，洛阳新星执行董事，杜刚氟化学执行董事、总经理，松辉新能源执行董事、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

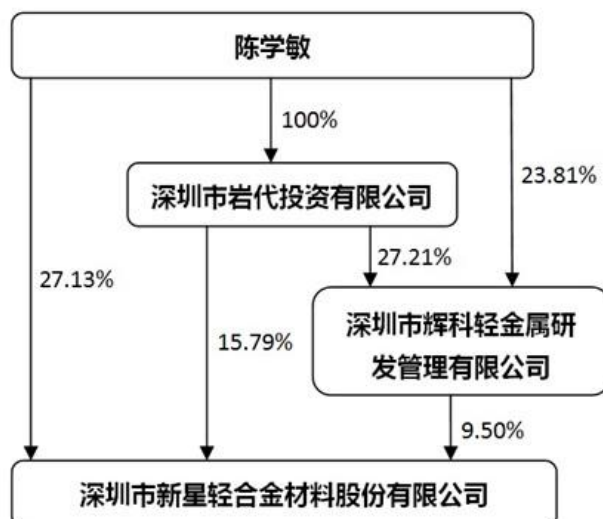
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
深圳市岩代投资有限公司	陈学敏	2008年9月27日	914403006803859000	11,000,000	投资兴办实业（具体项目另行申报），投资咨询（不含证券、保险、银行业务、人才中介服务及其他限制项目）；国内贸易（不含专营、专控、专卖产品），货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。
情况说明	无				

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈学敏	董事长、总经理	男	57	2017-10-18	2020-10-17	21,704,700	43,409,400	21,704,700	公司 2017 年度权益分派	97.5	否
夏勇强	董事、副总经理	男	52	2017-10-18	2020-10-17	1,635,360	3,270,720	1,635,360	公司 2017 年度权益分派	54	否
卢现友	董事、财务总监	男	51	2017-10-18	2020-10-17	369,600	739,200	369,600	公司 2017 年度权益分派	45	否
刘景麟	董事、副总经理	男	44	2017-10-18	2020-10-17	300,000	600,000	300,000	公司 2017 年度权益分派	45	否
郑相康	董事	男	64	2017-10-18	2020-10-17	0	0	0	无	6	否
王海雄	董事	男	48	2017-10-18	2020-10-17	0	0	0	无	6	否
贺志勇	独立董事	男	47	2017-10-18	2020-10-17	0	0	0	无	6	否
龙哲	独立董事	男	48	2017-10-18	2020-10-17	0	0	0	无	6	否
宋顺方	独立董事	男	45	2017-10-18	2020-10-17	0	0	0	无	6	否
谢志锐	监事会主席	男	49	2017-10-18	2020-10-17	100,200	200,400	100,200	公司 2017 年度权益分派	6	否
黄曼	监事	女	59	2017-10-18	2020-10-17	0	0	0	无	6	否

黄镇怀	职工代表 监事	男	48	2017-10-18	2020-10-17	0	0	0	无	15	否
周志	副总经理、 董事会秘书	男	35	2017-10-18	2020-10-17	84,000	168,000	84,000	公司 2017 年度权益 分派	45	否
余跃明	副总经理	男	46	2017-10-18	2020-10-17	369,600	739,200	369,600	公司 2017 年度权益 分派	45	否
叶清东	副总经理	男	52	2017-10-18	2020-10-17	369,600	739,200	369,600	公司 2017 年度权益 分派	45	否
合计	/	/	/	/	/	24,933,060	49,866,120	24,933,060	/	433.5	/

姓名	主要工作经历
陈学敏	1988年8月至1992年6月，于北京化学试剂研究所工作。1992年7月，进入新星化工工作；1992年8月-1999年6月，历任公司销售总监、技术总监；1999年7月至今任公司董事长兼总经理，现任惠州新星执行董事、总经理，松岩冶金执行董事，绵江萤矿执行董事，辉科公司董事长，岩代投资执行（常务）董事，沃立美董事，洛阳新星执行董事，杜刚氟化学执行董事、总经理，松辉新能源执行董事、总经理。
卢现友	1994年1月至2001年7月先后担任深圳新茂林怀表有限公司财务主管、财务经理；2001年8月至今先后担任公司财务经理、财务总监。现任公司董事兼财务总监、惠州新星监事、松岩冶金监事、辉科公司董事。
夏勇强	1994年5月至1995年8月，于华泰胶粘带（香港）有限公司任总经理助理。1995年9月至1998年，于瑞昌（香港）停车场设备仪器有限公司从事生产管理工作。1998年3月至2000年12月，于正大新秀丽箱包有限公司从事销售工作。现任公司销售总监、董事兼副总经理、岩代投资监事、辉科公司董事。
刘景麟	2000年2月至2002年2月于江西润田天然饮料食品有限公司任销售经理；2002年2月至2005年5月于深圳市亚太会计师事务所任职；2005年5月至2006年7月任深圳国泰会计师事务所项目经理；2006年7月至2011年8月任深圳市创思源财富管理有限公司项目经理，曾担任深圳市富莱恩投资咨询有限公司监事，现任公司董事、副总经理，绵江萤矿监事，松岩冶金经理，洛阳新星监事，杜刚氟化学监事，普瑞科技监事，汇凯化工董事。
郑相康	1990年至1992年，任加拿大铝业（冶金与化学）有限公司（AlcanSmelters&ChemicalsLimited）营销服务经理。1992年至1995年，任加拿大铝业公司（AlcanAluminiumLimited）亚太地区市场营销经理。1995年至1998年，任加拿大铝业公司加日轻中国有限公司（AlcanNikkeiChinaLimited）市场业务经理。1998年至今，任联领金属董事兼总经理，2009年至今，任深圳联领的执行（常务）董事、

	总经理。2011年9月至2017年10月任公司监事。现任公司董事。
王海雄	历任金元证券股份有限公司主管投资业务的副总裁，华夏基金管理有限公司的首席投资官、华夏（香港）有限公司副总裁，2015年离开华夏基金创立深圳市百毅资本管理有限公司，任董事长。现任公司董事。
贺志勇	曾任中国银行深圳分行二级支行行长、信贷科科长，民生银行深圳分行支行行长、分行部门总监，2016年任亿珲资本管理有限公司副总裁，现任布谷天阙基金管理公司合伙人，四川金顶（集团）股份有限公司独立董事。贺志勇先生拥有23年国有商业银行和股份制银行高管工作经历，曾任第一届深圳市国内银行同业公会中小企业专业委员会副主任委员，具有丰富的金融管理和投资经验。现任公司独立董事。
龙哲	曾在桂林市信托投资公司、桂林立信会计师事务所、深圳鹏城会计师事务所、海南从信会计师事务所、深圳国鹏会计师事务所等单位从事审计工作，曾任深圳中皓华盈会计师事务所有限公司副主任会计师、贵州轮胎股份有限公司独立董事，2011年1月至今任中勤万信会计师事务所合伙人。现任远程电缆股份有限公司独立董事、深圳海联讯科技股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。
宋顺方	曾任深圳成霖洁具股份有限公司法务经理，立信染整机械（深圳）有限公司法务经理，广东君言律师事务所专职律师，2019年3月至今任广东信达律师事务所专职律师。现任公司独立董事。
谢志锐	1991年至1995年任职于广东郁南县司法局。曾担任广东桃园律师事务所主任，目前为广东枫丹律师事务所专职律师，现任公司监事会主席。
黄曼	现为香港联领金属有限公司董事、经理。此前，曾于加拿大铝业有限公司工作多年，历任业务经理，销售管理经理及高级商务经理。现任公司监事。
黄镇怀	1993年至1998年于佛山粤海汽车空调有限公司任销售经理；1998年至今任职于深圳市新星轻合金材料股份有限公司销售部，主要负责销售跟单及相关售后服务工作。现任公司职工监事。
周志	2005年8月至2008年6月，任东莞贰发集团标准办经理。2008年6月至今，历任新星化工冶金材料（深圳）有限公司ISO办主管、行政部经理。现任公司董事会秘书、副总经理、中南研发执行（常务）董事、总经理、辉科公司监事，沃立美董事。
余跃明	1993年5月至今于深圳新星工作，现任公司副总经理、辉科公司董事。
叶清东	1996年1月至今，于深圳市新星轻合金材料股份有限公司工作，历任机电装备部经理。现主要负责公司大型生产装备的开发和改造升级及自动化设计。现任公司副总经理、辉科公司董事、洛阳新星总经理。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈学敏	深圳市岩代投资有限公司	执行（常务）董事	2008年9月27日	
陈学敏	深圳市辉科轻金属研发管理有限公司	董事长	2011年3月3日	
夏勇强	深圳市岩代投资有限公司	监事	2008年9月27日	
夏勇强	深圳市辉科轻金属研发管理有限公司	董事	2011年3月3日	
卢现友	深圳市辉科轻金属研发管理有限公司	董事	2011年3月3日	
周志	深圳市辉科轻金属研发管理有限公司	监事	2011年3月3日	
余跃明	深圳市辉科轻金属研发管理有限公司	董事	2011年3月3日	
叶清东	深圳市辉科轻金属研发管理有限公司	董事	2011年3月3日	
郑相康	联领信息技术（深圳）有限公司	执行（常务）董事、总经理	2009年01月19日	
黄曼	联领信息技术（深圳）有限公司	监事	2009年01月19日	
在股东单位任职情况的说明	无			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈学敏	惠州市新星轻合金材料有限公司	执行董事、总经理	2014年07月08日	
	松岩冶金材料（全南）有限公司	执行董事	2011年04月21日	
	瑞金市锦江萤矿有限公司	执行董事	2010年12月21日	
	沃立美生命科学实验室（深圳）有限公司	董事	2015年04月09日	
	新星轻合金材料（洛阳）有限公司	执行董事	2017年10月11日	
	杜刚氟化学材料（龙南）有限公司	执行董事、总经理	2018年03月29日	
	松辉新能源材料（龙南）有限公司	执行董事、总经理	2018年03月15日	
卢现友	惠州市新星轻合金材料有限公司	监事	2014年07月08日	
	松岩冶金材料（全南）有限公司	监事	2011年04月21日	
刘景麟	瑞金市锦江萤矿有限公司	监事	2010年12月21日	

	松岩冶金材料（全南）有限公司	总经理	2011年04月21日	
	新星轻合金材料（洛阳）有限公司	监事	2017年10月11日	
	杜刚氟化学材料（龙南）有限公司	监事	2018年03月29日	
	普瑞科技（全南）有限公司	监事	2018年03月19日	
	江西省汇凯化工有限责任公司	董事	2018年12月24日	
周志	深圳市中南轻合金研发测试有限公司	执行（常务）董事、总经理	2009年09月22日	
	沃立美生命科学实验室(深圳)有限公司	董事	2015年04月09日	
谢志锐	广东枫丹律师事务所	律师	2014年12月05日	
郑相康	联领金属有限公司	董事、总经理	1998年10月23日	
黄曼	联领金属有限公司	董事、经理	1998年10月23日	
王海雄	深圳市百毅资本管理有限公司	董事长	2015年03月13日	
贺志勇	亿瑋资本管理有限公司	副总裁	2016年04月13日	
	四川金顶（集团）股份有限公司	独立董事	2017年04月18日	
	布谷天阙基金管理公司	合伙人	2016年12月01日	
龙哲	中勤万信会计师事务所	副主任会计师	2011年01月01日	
	远程电缆股份有限公司	独立董事	2016年12月06日	
	深圳海联讯科技股份有限公司	独立董事	2014年05月22日	
	贵州轮胎股份有限公司	独立董事	2009年11月09日	2019年03月20日
宋顺方	广东君言律师事务所	专职律师	2011年10月10日	2019年03月26日
	广东信达律师事务所	专职律师	2019年03月26日	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会制定方案，董事、监事薪酬经公司董事会审议后提交股东大会审议决定，高级管理人员薪酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员实行年薪制，年薪由公司 2017 年 10 月 18 日召开的第三届董事会第一次会议审议批准的薪酬额度予以支付；董事、监事的津贴按照公司 2017 年 10 月 18 日召开的 2017 年第一次临时股东大会

	会和 2018 年 6 月 20 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议批准的津贴额度予以支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付总额（税前）为人民币 433.5 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	305
主要子公司在职员工的数量	149
在职员工的数量合计	454
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	240
销售人员	17
技术人员	124
财务人员	15
行政人员	58
合计	454
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上学历	3
本科	63
大专	54
大专以下	334
合计	454

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司针对全体员工制定了《员工薪酬管理办法》，以按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展、以岗定薪、以能定级、以绩定奖为制定原则，结合岗位重要性、业绩贡献、工作质量、工作态度和服从性等因素进行绩效考核。员工的薪酬结构为：基本工资、工龄奖、加班工资、高温补贴、全勤奖、绩效奖金等。未来，公司薪酬政策与目前公司全体员工薪酬政策将保持基本一致。

公司董事、高级管理人员的薪酬标准由公司董事会薪酬与考核委员会制定，薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员管理岗位的主要工作范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案并提出建议，同时负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

公司将严格依据相关法律、法规及规定，并根据所处行业及产品特点，建立公平、公正、合理的内部薪酬与激励制度。公司每年将根据国家及当地政府颁布最新政策及规定，结合同行业及人力资源市场薪资水平的变化适时作出相应的调整，形成有效的绩效考核及激励约束机制，以吸引和留住优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

为有效提升员工工作知识与技能，全方面培养优秀人才，强化专业知识与技能管理，遵循工作程序，增强员工处理业务的技术与能力，激发工作潜能，提高工作效率，公司由人力资源部依据《员工培训管理办法》，每年定期制定《年度培训计划表》，依课程项目及实施细则进行教育培训，培训项目主要包括：新进人员教育训练、在职人员各项教育培训、品质系统认证相关培训、各项管理专业教育培训等；公司董事、监事、高级管理人员将按照相关要求定期参加上海证券交易所、深圳证监局等组织的各项专业培训及考核。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	12,089 天
劳务外包支付的报酬总额	549.72 万元

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关部门发布的上市公司治理规范性文件以及相关法律法规的要求，建立了较为完善的公司法人治理机构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》等内部管理制度和内部控制制度，规范公司运作，确保公司股东利益的最大化。

公司依据所制定的规章制度为基础，不断优化公司治理，健全内部管理体系运作。公司股东大会为公司最高权力决策机构；董事会为公司重大事项的决策机构，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决议，或提请股东大会审议，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会以及审计委员会四个专门委员会；监事会为公司的监督机构，负责对公司董事、管理层的行为及公司的财务进行监督。

在公司治理层面，公司将继续完善法人治理结构，充分发挥股东大会、董事会、监事会等机构在公司决策及运营管理中的作用，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制；在内部控制方面，公司将进一步完善内部控制体系建设，按照《企业内部控制基本规范》以及公司的各项内部控制规定，规范公司的内部控制体系架构，使内部控制体系得到有效运行；在企业管理层面，公司将继续完善和优化战略规划、人力资源、财务管理等方面的制度框架体系以及实施细则，提升公司管理能力和运营效率；在管理团队方面，选拔培养优秀管理人才，建立具有高度创新精神、协作意识的高层、中层与基层管理团队。



公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 4 月 19 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 6 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 6 月 21 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 11 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 11 月 15 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开 3 次股东大会，审议的各项议案均获通过，未出现股东大会延期或取消的情况。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
陈学敏	否	8	2	6	0	0	否	3
卢现友	否	8	2	6	0	0	否	3
夏勇强	否	8	2	6	0	0	否	3
刘景麟	否	8	2	6	0	0	否	2
郑相康	否	8	2	6	0	0	否	2
王海雄	否	8	1	7	0	0	否	0
贺志勇	是	8	2	6	0	0	否	3
龙哲	是	8	2	6	0	0	否	2
宋顺方	是	8	2	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司高级管理人员薪酬按照第三届董事会第一次会议审议的标准执行，董事会薪酬与考核委员会负责研究并监督公司高级管理人员薪酬的考核、激励和实施。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见与本报告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

详见与本报告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

天职业字[2019]8065 号

深圳市新星轻合金材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的深圳市新星轻合金材料股份有限公司（以下简称“深圳新星”）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。

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，公允反映了深圳新星2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>1、收入确认</b>	
深圳新星主要从事铝晶粒细化剂、氟铝酸钾等产品的生产和销售，2018年度实现营业收入人民币109,996.01万元，其中经销商销售收入37,571.94万元，直销销售收入72,424.07万元。深圳新星以产品交付购货方并经签收后确认收入实现，由于营业收入金额重大，收入的真实性及是否计入恰当的会计期间对深圳新星2018年	<p>1、了解、测试和评价公司销售与收款相关内部控制设计和运行的有效性。</p> <p>2、检查主要客户合同相关条款，关注定价方式、验收方式、交货地点及期限、结算方式等是否发生变化，并评价公司收入确认是否符合企业会计准则的规定，是否与披露的会计政策一</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>经营成果有重大影响，可能存在潜在的错报。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”之“28、收入”所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释”之“52、营业收入和营业成本情况”和“十七、母公司财务报表主要项目注释”之“4、营业收入和营业成本情况”。</p>	<p>致。</p> <p>3、通过公开渠道查询和了解主要客户或新增客户的背景信息，如工商登记资料等，确认主要客户与公司及关联方是否存在潜在未识别的关联方关系。</p> <p>4、分析主要产品销售结构占比变动的合理性；分析主要原材料铝锭价格波动、加工费波动等对销售价格及销售额变动的影响；对比同行业应收账款周转率，分析公司应收账款周转率波动是否合理；分析销售毛利率波动的合理性。</p> <p>5、向主要客户函证当期销售额和款项余额。对于经销客户，取得主要经销客户报税资料，与经销商销售额进行核对；取得经销商最终客户销售明细，函证经销商与最终客户的销售额。</p> <p>6、检查主要客户合同、出库单、送货单及送货签收记录等。</p> <p>7、检查资产负债表日前后一定周期内的送货单，关注签收日期，确认收入确认是否计入正确的会计期间。</p>

## 审计报告（续）

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>2、应收账款减值</b>	
<p>截至2018年12月31日止，深圳新星应收账款余额为28,751.74万元，坏账准备余额为1,618.28万元，由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断。因此，我们将应收账款减值作为关键审计事项。请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11、应收款项”所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释”之“4、应收票据及应收账款”和“十七、母公司财务报表主要项目注释”之“1、应收票据及应收账款”。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、对应收账款管理内控相关内部控制的设计及运行有效性进行了解和测试。</li> <li>2、复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性，并对管理层认定的单项金额重大标准是否合理进行复核。</li> <li>3、分析主要客户的应收账款信用期，对超出信用期的应收账款了解合理原因，以识别是否存在影响公司应收账款坏账准备评估结果的情形。</li> <li>4、分析账龄时间长的客户，了解账龄时间长的原因以及公司对于其可回收性的评估。</li> <li>5、取得公司应收账款账龄分析表和坏账准备计提表，分析检查应收账款账龄划分及坏账计提的合理性和准确性。</li> </ol>

**四、其他信息**

深圳新星管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**五、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，管理层负责评估深圳新星的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项

(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳新星的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对深圳新星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深圳新星不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国·北京  
二〇一九年四月二十二日

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位: 深圳市新星轻合金材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		308,321,035.39	368,255,076.41
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		514,901,627.81	519,439,834.56
其中: 应收票据		243,566,982.59	280,060,160.43
应收账款		271,334,645.22	239,379,674.13
预付款项		2,349,118.86	1,167,734.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,003,672.17	4,887,782.02
其中: 应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货		92,105,086.57	86,330,844.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32,602,955.58	2,730,299.64
流动资产合计		952,283,496.38	982,811,571.50
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
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		25,714,200.00	-
投资性房地产			
固定资产		589,135,925.32	419,150,181.65
在建工程		147,630,239.38	110,853,018.35
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		115,834,434.84	59,147,786.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,571,052.46	3,491,317.67
递延所得税资产		3,879,823.40	3,535,690.54
其他非流动资产		81,931,667.17	21,443,236.26
非流动资产合计		968,697,342.57	617,621,230.77
资产总计		1,920,980,838.95	1,600,432,802.27
<b>流动负债:</b>			



短期借款		110,000,000.00	150,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		285,105,943.53	60,166,752.58
预收款项		4,293,541.62	466,455.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,813,697.94	8,396,795.21
应交税费		23,326,139.47	15,391,833.89
其他应付款		33,150,763.54	885,737.04
其中：应付利息		183,292.08	220,641.67
应付股利		11,607,476.00	-
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		465,690,086.10	235,307,574.28
<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		43,677,459.52	46,385,592.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,677,459.52	46,385,592.52
负债合计		509,367,545.62	281,693,166.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		580,815,375.62	660,815,375.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		537,820.02	761,438.65
盈余公积		50,705,789.36	38,705,314.03
一般风险准备			
未分配利润		619,554,308.33	538,457,507.17

归属于母公司所有者权益合计		1,411,613,293.33	1,318,739,635.47
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,411,613,293.33	1,318,739,635.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,920,980,838.95	1,600,432,802.27

法定代表人：陈学敏

主管会计工作负责人：卢现友

会计机构负责人：陈国娟

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市新星轻合金材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		227,967,508.30	354,570,850.33
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		485,600,656.06	517,291,914.56
其中：应收票据		211,594,967.54	278,210,160.43
应收账款		274,005,688.52	239,081,754.13
预付款项		1,366,102.85	1,121,668.74
其他应收款		217,884,723.95	277,845,398.26
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		72,408,150.00	71,363,298.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		286,800.14	35,547.45
流动资产合计		1,005,513,941.30	1,222,228,677.67
<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		583,752,540.00	92,038,340.00
投资性房地产			
固定资产		103,043,267.76	84,776,490.46
在建工程		15,989,457.71	21,485,270.56
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,250,913.42	14,599,880.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,251,628.24	3,231,317.74
递延所得税资产		8,947,407.51	14,068,672.97
其他非流动资产		3,005,632.01	2,737,747.43

非流动资产合计		732,240,846.65	232,937,719.55
资产总计		1,737,754,787.95	1,455,166,397.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		110,000,000.00	150,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		252,538,542.76	55,404,441.95
预收款项		3,841,066.72	466,455.56
应付职工薪酬		7,704,318.06	7,466,568.35
应交税费		16,633,397.34	12,851,963.58
其他应付款		35,372,951.24	3,228,576.26
其中：应付利息		183,292.08	220,641.67
应付股利		11,607,476.00	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		426,090,276.12	229,418,005.70
<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		33,145,959.52	35,234,592.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,145,959.52	35,234,592.52
负债合计		459,236,235.64	264,652,598.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		580,815,375.62	660,815,375.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		50,705,789.36	38,705,314.03
未分配利润		486,997,387.33	410,993,109.35
所有者权益（或股东权益）合计		1,278,518,552.31	1,190,513,799.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,737,754,787.95	1,455,166,397.22

法定代表人：陈学敏

主管会计工作负责人：卢现友

会计机构负责人：陈国娟

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,099,960,107.96	1,009,183,483.28
其中：营业收入		1,099,960,107.96	1,009,183,483.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		987,488,613.27	896,863,363.73
其中：营业成本		873,523,284.59	792,221,101.29
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		6,372,179.75	5,319,394.30
销售费用		28,297,973.35	23,799,196.18
管理费用		26,134,873.80	26,214,951.81
研发费用		48,322,021.71	35,789,696.45
财务费用		2,228,608.47	6,399,961.19
其中：利息费用		6,998,054.46	8,046,142.89
利息收入		-5,281,377.52	-1,773,534.02
资产减值损失		2,609,671.60	7,119,062.51
加：其他收益		32,029,199.62	8,442,008.53
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,677.84	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		144,499,016.47	120,762,128.08
加：营业外收入		96,383.99	350,829.21
减：营业外支出		203,322.22	752,847.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		144,392,078.24	120,360,109.87
减：所得税费用		19,294,801.75	15,829,839.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,097,276.49	104,530,270.41
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		125,097,276.49	104,530,270.41
2.终止经营净利润（净亏损以			

“一”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		125,097,276.49	104,530,270.41
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		125,097,276.49	104,530,270.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		125,097,276.49	104,530,270.41
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.78	0.78
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.78	0.78

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈学敏

主管会计工作负责人：卢现友

会计机构负责人：陈国娟

### 母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,065,830,226.87	997,193,251.00
减：营业成本		893,481,969.84	810,340,020.68
税金及附加		4,402,524.48	4,881,044.22
销售费用		25,176,675.88	23,360,476.83
管理费用		14,665,622.94	19,986,532.63

研发费用		36,845,545.48	31,851,948.93
财务费用		2,245,837.40	6,409,867.90
其中：利息费用		6,998,054.46	8,046,142.89
利息收入		-5,252,789.19	-1,748,837.19
资产减值损失		-34,141,769.73	31,590,118.42
加：其他收益		13,359,699.62	7,582,508.53
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,677.84	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		136,511,842.36	76,355,749.92
加：营业外收入		80,762.56	221,195.21
减：营业外支出		6,431.85	752,838.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		136,586,173.07	75,824,107.11
减：所得税费用		16,581,419.76	9,332,990.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		120,004,753.31	66,491,116.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		120,004,753.31	66,491,116.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、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			
六、综合收益总额		120,004,753.31	66,491,116.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈学敏

主管会计工作负责人：卢现友

会计机构负责人：陈国娟

**合并现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		836,658,329.87	598,337,119.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,464,598.63	25,683,101.18
经营活动现金流入小计		874,122,928.50	624,020,220.48
购买商品、接受劳务支付的现金		544,060,742.56	731,368,313.32
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		46,134,061.04	36,559,126.93
支付的各项税费		51,045,424.22	52,869,804.10
支付其他与经营活动有关的现金		100,298,454.45	57,613,117.52
经营活动现金流出小计		741,538,682.27	878,410,361.87
经营活动产生的现金流量净额		132,584,246.23	-254,390,141.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其		16,000.00	

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,350,785.19	80,886,684.80
投资支付的现金		5,000,000.00	-
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			
投资活动现金流出小计		143,350,785.19	80,886,684.80
投资活动产生的现金流量净额		-143,334,785.19	-80,886,684.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	557,356,460.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		110,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		110,000,000.00	707,356,460.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,762,853.15	16,626,304.51
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		1,629,000.00	5,217,500.00
筹资活动现金流出小计		175,391,853.15	61,843,804.51
筹资活动产生的现金流量净额		-65,391,853.15	645,512,655.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		17,660.51	-2.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-76,124,731.60	310,235,826.96
加：期初现金及现金等价物余额		361,444,349.30	51,208,522.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		285,319,617.70	361,444,349.30

法定代表人：陈学敏

主管会计工作负责人：卢现友

会计机构负责人：陈国娟



母公司现金流量表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		795,379,586.03	566,432,601.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,652,899.79	51,095,702.40
经营活动现金流入小计		812,032,485.82	617,528,303.62
购买商品、接受劳务支付的现金		536,444,967.63	749,648,948.63
支付给职工以及为职工支付的现金		32,999,685.09	31,612,031.48
支付的各项税费		35,510,337.19	44,465,537.55
支付其他与经营活动有关的现金		176,820,104.19	81,589,624.97
经营活动现金流出小计		781,775,094.10	907,316,142.63
经营活动产生的现金流量净额		30,257,391.72	-289,787,839.01
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		16,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,104,112.00	14,909,975.30
投资支付的现金		101,398,274.87	20,000,000.00
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		-	21,834,000.00
投资活动现金流出小计		108,502,386.87	56,743,975.30
投资活动产生的现金流量净额		-108,486,386.87	-56,743,975.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	557,356,460.00
取得借款收到的现金		110,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		110,000,000.00	707,356,460.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	40,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,762,853.15	16,626,304.51
支付其他与筹资活动有关的现金		1,629,000.00	5,217,500.00
筹资活动现金流出小计		175,391,853.15	61,843,804.51
筹资活动产生的现金流量净额		-65,391,853.15	645,512,655.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		17,660.51	-2.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-143,603,187.79	298,980,838.84
加：期初现金及现金等价物余额		348,569,278.40	49,588,439.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		204,966,090.61	348,569,278.40

法定代表人：陈学敏

主管会计工作负责人：卢现友

会计机构负责人：陈国娟

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	80,000,000.00				660,815,375. 62			761,438.6 5	38,705,314. 03		538,457,507.17		1,318,739,635. 47
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	80,000,000.00				660,815,375. 62			761,438.6 5	38,705,314. 03		538,457,507.17		1,318,739,635. 47
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	80,000,000.00				-80,000,000.0 0			-223,618.6 3	12,000,475. 33		81,096,801.16		92,873,657.86
(一)综合收 益总额											125,097,276.49		125,097,276.4 9
(二)所有者 投入和减少 资本													
1. 所有者投													

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								12,000,475.33		-44,000,475.33			-32,000,000.00
1. 提取盈余公积								12,000,475.33		-12,000,475.33			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-32,000,000.00			-32,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	80,000,000.00				-80,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00				-80,000,000.00								
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								-223,618.63					-223,618.63

2018 年年度报告

1. 本期提取								143,390.00				143,390.00
2. 本期使用								367,008.63				367,008.63
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00				580,815,375.62			537,820.02	50,705,789.36		619,554,308.33	1,411,613,293.33

项目	上期											少数 股东 权益	所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	60,000,000.00				129,234,281.28			932,755.99	32,056,202.40		440,576,348.39		662,799,588.06
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	60,000,000.00				129,234,281.28			932,755.99	32,056,202.40		440,576,348.39		662,799,588.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00				531,581,094.34			-171,317.34	6,649,111.63		97,881,158.78		655,940,047.41
（一）综合收益总额											104,530,270.41		104,530,270.41
（二）所有者投入和减少资	20,000,000.00				531,581,094.34								551,581,094.34

2018 年年度报告

本													
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				531,581,094.34								551,581,094.34
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								6,649,111.63		-6,649,111.63			
1. 提取盈余公积								6,649,111.63		-6,649,111.63			
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								-171,317.34					-171,317.34

2018 年年度报告

1. 本期提取							72,065.60					72,065.60
2. 本期使用							243,382.94					243,382.94
(六) 其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				660,815,375.62		761,438.65	38,705,314.03		538,457,507.17		1,318,739,635.47

法定代表人：陈学敏

主管会计工作负责人：卢现友

会计机构负责人：陈国娟

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	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	80,000,000.00				660,815,375.62				38,705,314.03	410,993,109.35	1,190,513,799.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				660,815,375.62				38,705,314.03	410,993,109.35	1,190,513,799.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,000,000.00				-80,000,000.00				12,000,475.33	76,004,277.98	88,004,753.31
（一）综合收益总额										120,004,753.31	120,004,753.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											

2018 年年度报告

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								12,000,475.33	-44,000,475.33	-32,000,000.00	
1. 提取盈余公积								12,000,475.33	-12,000,475.33		
2. 对所有者（或股东）的分配									-32,000,000.00	-32,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	80,000,000.00				-80,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,000,000.00				-80,000,000.00						
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、本期期末余额	160,000,000.00				580,815,375.62			50,705,789.36	486,997,387.33	1,278,518,552.31	

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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				129,234,281.28				32,056,202.40	351,151,104.65	572,441,588.33



加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	60,000,000.00			129,234,281.28			32,056,202.40	351,151,104.65	572,441,588.33	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00			531,581,094.34			6,649,111.63	59,842,004.70	618,072,210.67	
（一）综合收益总额								66,491,116.33	66,491,116.33	
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00			531,581,094.34					551,581,094.34	
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00			531,581,094.34					551,581,094.34	
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							6,649,111.63	-6,649,111.63		
1. 提取盈余公积							6,649,111.63	-6,649,111.63		
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 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										

2018 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000. 00				660,815,375. 62				38,705,314.0 3	410,993,109. 35	1,190,513,799. 00

法定代表人：陈学敏

主管会计工作负责人：卢现友

会计机构负责人：陈国娟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、历史沿革及基本情况

深圳市新星轻合金材料股份有限公司前身为深圳新星化工有限公司，（1992年6月设立时的名称为深圳新星化工有限公司，1999年7月更名为新星化工（深圳）有限公司，2006年3月更名为新星化工冶金材料（深圳）有限公司），以下均简称“本公司”、“公司”或“深圳新星”。

1992年6月25日公司经深圳市人民政府“深府外复[1992]851”号文件批准设立，于1992年6月25日取得外经贸深外资字[1992]374号《中华人民共和国中外合资经营企业批准证书》，由深圳深豫贸易总公司与香港华威贸易行共同出资组建，于1992年7月23日取得中华人民共和国国家工商行政管理局核发的工商外企合粤深字第102882号《企业法人营业执照》，投资总额人民币1,500,000.00元，注册资本人民币1,100,000.00元。深圳深豫贸易总公司出资275,000.00元，占25%；香港华威贸易行出资825,000.00元，占75%。上述出资分别于1992年12月经深圳市金鹏会计师事务所“（92）验字237号”验资报告验证、1993年3月经深圳市金鹏会计师事务所“（93）验字第081号”验资报告验证，1995年4月经深圳深华会计师事务所“深华验字（95）第091号”验资报告验证。

1996年10月25日，深圳深豫贸易总公司与香港华威贸易行签署《股权转让协议书》，协议约定，因公司设立时，深圳深豫贸易总公司的全部出资均系香港华威贸易行代为缴付，深圳深豫贸易总公司与公司实属挂靠关系，故深圳深豫贸易总公司将其持有公司25%的股权无偿转让给香港华威贸易行。

2002年6月10日，经深圳市对外贸易经济合作局批准和补充章程规定，增加注册资本11,400,000.00元，香港华威贸易行货币出资88,098.04元，1993年-2001年未分配利润10,573,780.23元，2001年企业发展基金587,397.82元、储备基金150,723.91元，转增资本，增资后注册资本为12,500,000.00元。前述出资业经深圳市法威会计师事务所出具“深法威验字[2002]第398号”验资报告验证。

2005年6月28日，根据董事会决议和修改后的公司章程规定，经深圳市贸易工业局深贸工资复[2005]0630号文件批准，香港华威贸易行将其持有100%股权全部转让给鸿柏金属材料有限公司。

2005年11月28日，根据董事会决议和修改后的公司章程规定，经深圳市宝安区经济贸易局深外资宝复[2005]1666号文件批准，变更注册资本为人民币18,382,306.00元，增资部分5,882,306.00元由（美国）KBA China Holding Inc 出资5,514,706.00元和联领金属有限公司出资367,600.00元，鸿柏金属材料有限公司转让3.03%股权给联领金属有限公司。增资和股权转让后，鸿柏金属材料有限公司持有公司65.94%股权，KBA China Holding Inc 持有公司30%股权，

联领金属有限公司持有公司 4.06% 股权。前述出资业经深圳建纬会计师事务所出具的“建纬验资报字[2005]037 号”验资报告验证。

2006 年 3 月 31 日, 经深圳市工商行政管理局核准, 公司名称变更为新星化工冶金材料(深圳)有限公司。

2008 年 12 月 15 日, 根据股东会决议和修改后的公司章程规定, KBA China Holding ,LLC 与深圳市岩代投资有限公司签订股权转让协议, 将持有公司 30% 的股权转让给深圳市岩代投资有限公司。经深圳市工商行政管理局核准, 企业注册号变更为 440301501133616 号。

2009 年 5 月 26 日, 根据股东会决议和修改后的公司章程规定, 鸿柏金属材料有限公司与陈学敏、深圳市润鑫旺投资有限公司签订股权转让协议, 将其持有公司 33.00% 的股权转让给陈学敏, 将其持有公司 32.94% 的股权转让给深圳市润鑫旺投资有限公司; 联领金属有限公司与深圳市岩代投资有限公司签订股权转让协议, 将其持有公司 4.06% 的股权转让给深圳市岩代投资有限公司。

2009 年 6 月 19 日, 根据股东会决议和修改后的公司章程规定, 增加注册资本 3,092,350.00 元, 分别由陈学敏认缴出资 211,955.00 元, 占注册资本 0.987%; 深圳市润鑫旺投资有限公司认缴出资 50,895.00 元, 占注册资本 0.237%; 深圳市岩代投资有限公司认缴出资 467,288.00 元, 占注册资本 2.176%; 夏勇强认缴出资 1,181,106.00 元, 占注册资本 5.5%; 刘超文认缴出资 966,360.00 元, 占注册资本 4.5%; 颜荣标认缴出资 214,746.00 元, 占注册资本 1%; 增资后注册资本为 21,474,656.00 元。前述出资业经深圳恒平会计师事务所出具“深恒平所(内)验字[2009]115 号”验资报告验证。

2009 年 12 月 2 日, 根据股东会决议和修改后的公司章程规定, 深圳市润鑫旺投资有限公司与深圳市岩代投资有限公司签订股权转让协议, 将其持有公司 28.485% 的股份转让给深圳市岩代投资有限公司。

2010 年 2 月 1 日, 根据股东会决议和修改后的公司章程规定, 深圳市岩代投资有限公司分别与夏勇强、刘超文、颜荣标、联领信息技术(深圳)有限公司签订股权转让协议, 将持有公司 21.7485% 股份进行转让, 其中, 2.1907% 的股份转让给夏勇强、1.7924% 的股份转让给刘超文, 0.3983% 转让给颜荣标、5.7226% 股份转让给联领信息技术(深圳)有限公司、11.6445% 的股份转让给陈学敏。

2011 年 4 月 7 日, 根据股东会决议、股权转让协议和修改后的公司章程规定, 同意夏勇强、刘超文、颜荣标、联领信息技术(深圳)有限公司、深圳市岩代投资有限公司将所持有部分公司股权转让给深圳市辉科轻金属研发管理有限公司, 其中夏勇强转让 0.8767% 的股权, 刘超文转让 0.7173% 的股权, 颜荣标转让 0.1594% 的股权, 联领信息技术(深圳)有限公司转让 0.6524% 的股权, 深圳市岩代投资有限公司转让 11.9942% 的股权; 同意深圳市岩代投资有限公司将所持有公司 2.1% 股权分别转让给卢现友(受让 0.7% 的股权)、余跃明(受让 0.7% 的股权)、叶清东(受让 0.7% 的股权)。

2011 年 4 月 15 日, 根据股东会决议、股权转让协议和修改后的公司章程规定, 同意公司全体股东将各自所持有的 5.375% 的股权转让给刘重阳, 其中陈学敏转让 2.1973% 的股权, 深圳市岩

代投资有限公司转让 1.2858% 的股权，深圳市辉科轻金属研发管理有限公司转让 0.7740% 的股权，联领信息技术（深圳）有限公司转让 0.2725% 的股权，夏勇强转让 0.3663% 的股权，刘超文转让 0.2997% 的股权，颜荣标转让 0.0666% 的股权，卢现友转让 0.0376% 的股权，余跃明转让 0.0376% 的股权，叶清东转让 0.0376% 的股权。

2011 年 4 月 20 日，根据股东会决议、股权转让协议和修改后的公司章程规定，同意刘超文将所持有公司 2.4033% 股权转让给左建中、杨景丹、刘景麟、刘月明，其中左建中受让 0.8384% 的股权，杨景丹受让 0.2839% 的股权，刘景麟受让 0.0500% 的股权，刘月明受让 1.231% 的股权。

2011 年 4 月 26 日，根据股东会决议、股权转让协议和修改后的公司章程规定，同意夏勇强将所持公司 3.5169% 的股权转让给王亚先 1.1723%、转让给何中斐 2.3446%。

2011 年 5 月 3 日，根据股东会决议、股权转让协议和修改后的公司章程规定，同意何中斐将所持公司 0.6672% 的股权分别转让给刘景麟 0.4876%、转让给谢志锐 0.1796%；同意联领信息技术（深圳）有限公司将所持公司 0.1893% 的股权转让给陈琳琳。

2011 年 6 月 7 日，根据股东会决议、增资协议和修改后的公司章程规定，同意中科汇通（天津）股权投资基金有限公司（2011 年 12 月 21 日变更为“中科汇通（山东）股权投资基金有限公司”，2014 年 12 月 25 日变更为“中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司”）、中国-比利时直接股权投资基金、吉安县中科嘉信投资中心、三浩金属（深圳）有限公司、上海华喆投资管理合伙企业（有限合伙）、陈建、甘霖、刘德忠、刁纪河、张羽、刘国栋合计以 70,000,000.00 元向公司增资，其中计入注册资本 1,616,372.00 元，计入资本公积 68,383,628.00 元，增资完成后，公司注册资本由 21,474,656.00 元增加至 23,091,028.00 元。前述出资业经深圳恒平会计师事务所（普通合伙）出具“深恒平验字[2011]第 071 号”验资报告验证。

2011 年 7 月 19 日，根据股东会决议、股权转让协议和修改后的公司章程规定，同意刁纪河将所持公司 0.12% 的股权转让给朱卫祥。

2011 年 9 月 28 日，根据公司股东会决议及各股东于 2011 年 9 月 7 日签署的《深圳市新星轻合金材料股份有限公司发起人协议书》，以各发起人所享有的新星化工冶金材料（深圳）有限公司 2011 年 7 月 31 日的净资产折资入股，共同发起设立深圳市新星轻合金材料股份有限公司。公司申请登记的注册资本为人民币 60,000,000.00 元，股东为新星化工冶金材料（深圳）有限公司的股东。前述出资业经天职国际会计师事务所有限公司（现更名为“天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）”）出具“天职深 ZH[2011]693 号”验资报告验证，并于 2011 年 9 月 28 日完成工商变更登记。

2013 年 12 月 31 日股东陈学敏和刘德忠签订股份转让协议，刘德忠将其所持公司 0.2% 的股权转让给陈学敏。该股权转让于 2014 年 1 月 23 日（股权登记日）在深圳联合产权交易所办理了变更登记。

2014年1月20日股东刘国栋和联领信息技术（深圳）有限公司签订股份转让协议，联领信息技术（深圳）有限公司将其所持公司0.2%的股权转让给刘国栋。该股权转让于2014年2月27日（股权登记日）在深圳联合产权交易所办理了变更登记。

2014年1月20日股东徐明惠和联领信息技术（深圳）有限公司签订股份转让协议，联领信息技术（深圳）有限公司将其所持公司0.5%的股权转让给徐明惠。该股权转让于2014年3月7日（股权登记日）在深圳联合产权交易所办理了变更登记。

2014年3月20日股东陈强和联领信息技术（深圳）有限公司签订股份转让协议，联领信息技术（深圳）有限公司将所持公司0.3%的股权转让给陈强。该股权转让于2014年3月24日（股权登记日）在深圳联合产权交易所办理了变更登记。

2014年4月14日股东陈强和三浩金属（深圳）有限公司签订股份转让协议，三浩金属（深圳）有限公司将其所持公司0.5%的股权转让给陈强。该股权转让于2014年6月25日（股权登记日）在深圳联合产权交易所办理了变更登记。

2014年6月30日及2014年7月28日各股东签署的股东确认声明，由股东陈学敏用货币资金人民币211,650.45元补足因前期不规范出资方式形成的出资瑕疵。补足后，各股东享有的权益比例不变。前述出资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2014]11529号”验资报告验证。

2014年11月25日股东周志和朱卫祥签订股份转让协议，朱卫祥将其所持公司0.04%的股权转让给周志。该股权转让于2014年12月2日（股权登记日）在深圳联合产权交易所办理了变更登记。

2015年6月12日股东周志和三浩金属（深圳）有限公司签订股份转让协议，三浩金属（深圳）有限公司将其所持公司0.10%的股权转让给周志。该股权转让于2015年7月9日（股权登记日）在深圳联合产权交易所办理了变更登记。

2015年6月29日，股东刘重阳和北京华盖鼎盛新材料股权投资基金（有限合伙）签订股权转让协议书，将所持公司1.00%的股权转让给北京华盖鼎盛新材料股权投资基金（有限合伙）。该股权转让于2015年7月9日（股权登记日）在深圳联合产权交易所办理了变更登记。

2017年8月1日，根据2017年7月21日中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1313号文的核准，深圳新星首次公开发行2,000万股人民币普通股股票，全部为公开发行新股。公司收到上述募集资金净额人民币551,581,094.34元，其中增加股本人民币20,000,000.00元，增加资本公积人民币531,581,094.34元。该注册资本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2017]15377号”验资报告验证。

2018年3月26日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过《关于2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，并于2018年4月18日召开2017年年度股东大会，表决通过了《关于2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以2017年12月31日公司总股本8,000万股为基数，每10转增10股，共计转增8,000万股。

法定代表人：陈学敏。

住所：深圳市宝安区观光路公明镇高新技术产业园新星厂区 A 栋。

统一社会信用代码：91440300618888515F

**2、业务性质和主要经营活动**

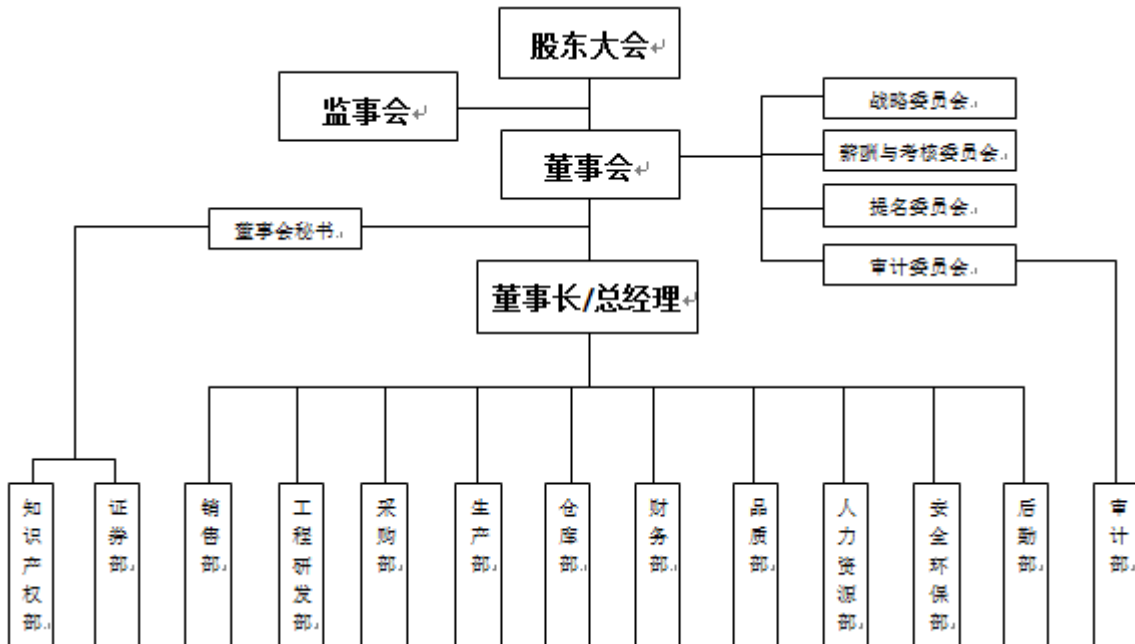
本公司属于有色金属冶炼和压延加工业。

主要经营活动：生产经营有色金属复合材料、新型合金材料及铝型材处理剂。

**3、公司的基本组织架构**

公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，董事长（总经理）负责公司的日常管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设销售部、工程研发部、生产部、财务部等。

期末公司内部组织机构图：



**4、财务报告的报出**

本财务报告经公司第三届董事会第十四次会议于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

**2. 合并财务报表范围**

√适用 □不适用

公司本次纳入合并报表范围共有 7 家子公司，详见附注九、1。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453 号）的列报和披露要求。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法



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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

①判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务折算

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

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采

用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利

息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### （4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### （5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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, 或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发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 确认其减值损失, 并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项期末余额在 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上		
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
其中: 已确定无法收回的	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生
-------------	------------------------

	了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、半成品、产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料、周转材料、半成品、产成品等发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）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；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使

协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。) , 预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额(但不得超过该项持有待售的原账面价值), 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 应当先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值, 以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额, 应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的, 无论出售后企业是否保留部分权益性投资, 应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时, 在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别, 在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

##### (1) 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的, 应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

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

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### （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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

#### （3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （4）长期股权投资的处置

##### ①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### ②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确



认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 15. 投资性房地产

不适用

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	10%	4.50%
机器设备	年限平均法	5-10	10%	9.00%~18.00%
运输工具	年限平均法	5-10	10%	9.00%~18.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	10%	18.00%

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始

日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### (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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 借款费用资本化金额

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 24. 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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法** 适用  不适用**25. 预计负债** 适用  不适用**26. 股份支付**√适用  不适用**(1) 股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**(2) 权益工具公允价值的确定方法**

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

**(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理****①以权益结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行

权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### ②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### ③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (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。

公司产品销售收入的确认时点为：产品交付购货方并经签收后确认收入实现。

#### (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，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。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) 让渡资产使用权收入

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。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

①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损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 政府补助采用净额法：

①与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

(5) 本公司对收到的政府补助采用总额法进行核算。

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

(7) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(8)本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

①财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司选择按照下列方法进行会计处理:

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。

②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。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	经第三届董事会第十次会议和第三届监事会第六次会议审议通过	期初合并资产负债表应收票据及应收账款列示金额 519,439,834.56 元；期末合并资产负债表应收票据及应收账款列示金额 514,901,627.81 元；期初母公司资产负债表应收票据及应收账款列示金额 517,291,914.56 元；期末母公司资产负债表应收票据及应收账款列示金额 485,600,656.06 元
将其他应收款、应收利息与应收股利合并为“其他应收款”列示	经第三届董事会第十次会议和第三届监事会第六次会议审议通过	期初合并资产负债表其他应收款列示金额 4,887,782.02 元；期末合并资产负债表其他应收款列示金额 2,003,672.17 元；期初母公司资产负债表其他应收款列示金额 277,845,398.26 元；期末母公司资产负债表其他应收款列示金额 217,884,723.95 元。
将在建工程、工程物资合并为“在建工程”列示	经第三届董事会第十次会议和第三届监事会第六次会议审议通过	期初合并资产负债表在建工程列示金额 110,853,018.35 元；期末合并资产负债表在建工程列示金额 147,630,239.38 元；期初母公司资产负债表在建工程列示金额 21,485,270.56 元；期末母公司资产负债表在建工程列示金额 15,989,457.71 元。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	经第三届董事会第十次会议和第三届监事会第六次会议审议通过	期初合并资产负债表应付票据及应付账款列示金额 60,166,752.58 元；期末合并资产负债表应付票据及应付账款列示金额 285,105,943.53 元；期初母公司资产负债表应付票据及应付账款列示金额 55,404,441.95 元；期末母公司资产负债表应付票据及应付账款列示金额 252,538,542.76 元。
将其他应付款、应付利息与应付股利合并为“其他应付款”列示	经第三届董事会第十次会议和第三届监事会第六次会议审议通过	期初合并资产负债表其他应付款列示金额 885,737.04 元；期末合并资产负债表其他应付款列示金额 33,150,763.54 元；期初母公司资产负债表其他应付款列示金额 3,228,576.26 元；期末母公司资产负债表其他应付款列示金额 35,372,951.24 元。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	经第三届董事会第十次会议和第三届监事会第六次会议审议通过	增加合并利润表上期研发费用 35,789,696.45 元，减少合并利润表上期管理费用 35,789,696.45 元；增加合并利润表本期研发费用 48,322,021.71 元，减少合并利润表本期管理费用 48,322,021.71 元；增加母公司利润表上期研发费用 31,851,948.93 元，减少母公司利润表上期管理费用 31,851,948.93 元；增加母公司利润表本期研发费用 36,845,545.48 元，减少母公司利润表本期管理费用 36,845,545.48 元。
利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目	经第三届董事会第十次会议和第三届监事会第六次会议审议通过	合并利润表上期列示“其中：利息费用 8,046,142.89 元”和“利息收入 1,773,534.02 元”，合并利润表本期列示“其中：利息费用 6,998,054.46 元”和“利息收入 5,281,377.52 元”；母公司利润表上期列示“其中：利息费用 8,046,142.89 元”和“利息收入 1,748,837.19 元”，母公司利润表本期列示“其中：利息费用 6,998,054.46 元”和“利息收入 5,252,789.19 元”。



## 其他说明

本公司于 2018 年 10 月 29 日董事会会议批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、6%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加-中央	应缴流转税	3%
教育费附加-地方	应缴流转税	2%
房产税	房产计税价值或租赁收入	1.2%、12%
资源税	萤石矿销售收入	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
深圳市新星轻合金材料股份有限公司	15
深圳市中南轻合金研发测试有限公司	20
深圳市新星铝镁钛轻合金研究院	20
松岩冶金材料(全南)有限公司	15
新星轻合金材料(洛阳)有限公司	25
瑞金市锦江萤矿有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

注 1：企业所得税：2018 年 10 月 16 日，本公司通过全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室对本公司高新技术企业的重新认定，高新技术企业证书编号：GR201844202242，本公司 2018 年度适用企业所得税税率为 15%。深圳市中南轻合金研发测试有限公司、深圳市新星铝镁钛轻合金研究院 2018 年度为小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，再按 20% 的税率缴纳企业所得税。松岩冶金材料(全南)有限公司于 2018 年 8 月 13 日取得高新技术企业认定，高新技术企业证书编号：GR201836000972，2018 年度适用企业所得税税率为 15%。

注 2：深圳市新星铝镁钛轻合金研究院为小规模纳税人，适用增值税征收率为 3%。

注 3: 惠州市新星轻合金材料有限公司、杜刚氟化学材料(龙南)有限公司目前仍在筹建期, 无需要披露的税项。

注 4: 根据《财政部 国家税务总局关于调整增值税税率的通知》“财税[2018]32 号”, 从 2018 年 5 月 1 日起, 纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 17% 和 11% 税率的, 税率分别调整为 16%、10%。本公司及子公司瑞金市绵江萤矿有限公司、松岩冶金材料(全南)有限公司增值税率从 2018 年 5 月 1 日起调整为 16%。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,371.39	81,351.29
银行存款	285,262,246.31	361,362,998.01
其他货币资金	23,001,417.69	6,810,727.11
合计	308,321,035.39	368,255,076.41
其中: 存放在境外的 款项总额	-	-

#### 其他说明

期末受限的其他货币资金 23,001,417.69 元, 其中银行承兑汇票保证金 23,000,061.37 元; 信用证保证金 1,356.32 元。

期末不存在存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	243,566,982.59	280,060,160.43
应收账款	271,334,645.22	239,379,674.13
合计	514,901,627.81	519,439,834.56

其他说明：

适用 不适用**应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	243,566,982.59	272,703,043.13
商业承兑票据	-	7,357,117.30
合计	243,566,982.59	280,060,160.43

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	335,109,477.81	-
商业承兑票据	-	-
合计	335,109,477.81	-

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**应收账款****(1). 应收账款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	287,028,786.54	99.83	15,694,141.32	5.47	271,334,645.22	252,694,942.83	99.81	13,315,268.70	5.27	239,379,674.13

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	488,630.44	0.17	488,630.44	100.00	-	488,630.44	0.19	488,630.44	100.00	-
合计	287,517,416.98	/	16,182,771.76	/	271,334,645.22	253,183,573.27	/	13,803,899.14	/	239,379,674.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	281,203,399.04	14,060,169.94	5.00
1 至 2 年	3,484,146.43	348,414.64	10.00
2 至 3 年	912,132.75	182,426.56	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	148,007.27	74,003.64	50.00
4 至 5 年	1,259,872.55	1,007,898.04	80.00
5 年以上	21,228.50	21,228.50	100.00
合计	287,028,786.54	15,694,141.32	5.47

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,378,872.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例	款项性质
洛阳拉法金属材料有限公司	非关联方	47,185,279.84	1 年以内	2,359,263.99	16.40%	货款
湘潭市正诚科技材料有限公司	非关联方	39,441,335.60	1 年以内	1,972,066.78	13.72%	货款
陕西鑫星科技有限公司	非关联方	24,315,015.85	1 年以内	1,215,750.79	8.46%	货款
新疆农六师铝业有限公司	非关联方	16,595,859.54	1 年以内	829,792.98	5.77%	货款
洛阳拉法商贸有限公司	非关联方	13,816,295.50	1 年以内	690,814.78	4.81%	货款
合计		141,353,786.33		7,067,689.32	49.16%	

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收账款中无应收本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,349,118.86	100.00	1,167,734.64	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,349,118.86	100.00	1,167,734.64	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质	占预付账款总额比例
洛阳博峰电控电炉有限公司	非关联方	510,582.00	1年以内	预付原材料款	21.74%
洛阳英达机械制造有限公司	非关联方	471,125.00	1年以内	预付原材料款	20.06%
佳集(广州)贸易有限公司	非关联方	228,958.76	1年以内	预付原材料款	9.75%
惠州市百利宏晟安化工有限公司	非关联方	185,544.00	1年以内	预付原材料款	7.90%
株洲力洲硬质合金有限公司	非关联方	159,100.00	1年以内	预付原材料款	6.77%
合计		1,555,309.76			66.22%

其他说明

√适用 □不适用

期末预付账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

## 6、其他应收款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,003,672.17	4,887,782.02
合计	2,003,672.17	4,887,782.02

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,393,483.98	92.13	4,389,811.81	68.66	2,003,672.17	8,303,351.87	93.83	3,415,569.85	41.13	4,887,782.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	546,000.00	7.87	546,000.00	100.00	-	546,000.00	6.17	546,000.00	100.00	-
合计	6,939,483.98	/	4,935,811.81	/	2,003,672.17	8,849,351.87	/	3,961,569.85	/	4,887,782.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	319,735.98	15,986.81	5.00
1 至 2 年	214,962.00	21,496.20	10.00
2 至 3 年	2,500.00	500.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,588,000.00	1,294,000.00	50.00
4 至 5 年	1,052,286.00	841,828.80	80.00
5 年以上	2,216,000.00	2,216,000.00	100.00
合计	6,393,483.98	4,389,811.81	68.66

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地项目借款	2,500,000.00	2,500,000.00
押金或保证金	1,606,962.00	2,435,462.00
工程借款	-	1,190,000.00
土地交易保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
备用金	52,286.00	150,042.60
其他	1,780,235.98	1,573,847.27
合计	6,939,483.98	8,849,351.87

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 974,241.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额



博罗县龙华镇人民政府	土地交易保证金及土地项目借款	3,500,000.00	3-5 年	50.44	2,050,000.00
瑞金市矿产资源整治整合工作领导小组办公室	保证金	1,000,000.00	5 年以上	14.41	1,000,000.00
深圳市总商会	互保金	900,000.00	5 年以上	12.97	900,000.00
佛山市扬戈炉业有限公司	预付设备款	546,000.00	5 年以上	7.87	546,000.00
遵义玉隆铝业有限公司	保证金	250,000.00	5 年以上	3.60	250,000.00
合计	/	6,196,000.00		89.29	4,746,000.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 7、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,219,273.03	-	9,219,273.03	6,205,254.10	-	6,205,254.10
在产品	14,734,506.20	242,989.19	14,491,517.01	14,706,145.89	1,446,517.08	13,259,628.81
库存商品	67,708,257.87	1,058,607.93	66,649,649.94	68,309,685.72	2,125,392.16	66,184,293.56
周转材料	1,744,646.59	-	1,744,646.59	681,667.76	-	681,667.76
合计	93,406,683.69	1,301,597.12	92,105,086.57	89,902,753.47	3,571,909.24	86,330,844.23

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,446,517.08	242,989.19	-	1,446,517.08	-	242,989.19
库存商品	2,125,392.16	460,084.91	-	1,526,869.14	-	1,058,607.93
合计	3,571,909.24	703,074.10	-	2,973,386.22	-	1,301,597.12

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 8、持有待售资产

适用 不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无

## 10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵	17,142,994.08	2,730,299.64
多交车船使用税	1,200.00	-
预交土地出让金	15,458,761.50	-
合计	32,602,955.58	2,730,299.64

其他说明

无

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**12、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**13、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**14、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江西省汇凯化工有限责任公司	0	25,714,200								25,714,200	
小计	0	25,714,200								25,714,200	
合计	0	25,714,200								25,714,200	

## 其他说明

2018年12月4日，公司与江西省汇凯化工有限公司（以下简称“汇凯化工”）原股东签署《关于江西省汇凯化工有限公司之增资协议》，公司以自有资金2,571.42万元向汇凯化工增资，其中认缴注册资本2,142.86万元，其余增资款428.56万元计入汇凯化工资本公积。本次增资完成后，公司持有汇凯化工30%的股权。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	589,135,925.32	419,150,181.65
固定资产清理	-	-
合计	589,135,925.32	419,150,181.65

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	396,833,598.58	120,588,265.69	2,171,993.88	9,631,100.81	529,224,958.96
2. 本期增加金额	162,536,036.86	46,880,108.99	795,293.84	1,090,720.93	211,302,160.62
(1) 购置	9,691,949.32	15,519,575.64	795,293.84	1,090,720.93	27,097,539.73
(2) 在建工程转入	152,844,087.54	31,360,533.35	-	-	184,204,620.89
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	8,022,990.54	154,709.40	-	8,177,699.94
(1) 处置或报废	-	8,022,990.54	154,709.40	-	8,177,699.94
4. 期末余额	559,369,635.44	159,445,384.14	2,812,578.32	10,721,821.74	732,349,419.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	57,152,575.93	43,659,221.89	1,588,835.58	7,674,143.91	110,074,777.31
2. 本期增加金额	19,937,758.52	13,103,378.26	140,659.80	451,016.77	33,632,813.35
(1) 计提	19,937,758.52	13,103,378.26	140,659.80	451,016.77	33,632,813.35
3. 本期减少金额	-	354,857.88	139,238.46	-	494,096.34

(1)处置或报废	-	354,857.88	139,238.46	-	494,096.34
4. 期末余额	77,090,334.45	56,407,742.27	1,590,256.92	8,125,160.68	143,213,494.32
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	482,279,300.99	103,037,641.87	1,222,321.40	2,596,661.06	589,135,925.32
2. 期初账面价值	339,681,022.65	76,929,043.80	583,158.30	1,956,956.90	419,150,181.65

注：本期计提的折旧额 33,632,813.35 元，由在建工程转入的金额 184,204,620.89 元。

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
全南氟盐生产基地	444,848,106.41	申请办理中
合计	444,848,106.41	

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

## 17、 在建工程

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	142,474,145.41	110,853,018.35
工程物资	5,156,093.97	-
合计	147,630,239.38	110,853,018.35

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
镁合金生产线建设工程	-	-	-	5,968,530.99	-	5,968,530.99
钛基合金项目	-	-	-	8,200,733.31	-	8,200,733.31
铝钛硼（碳）轻合金系列技改项目	15,989,457.71	-	15,989,457.71	7,316,006.26	-	7,316,006.26
全南生产基地氟盐项目	9,362,129.84	-	9,362,129.84	89,367,747.79	-	89,367,747.79
洛阳铝钛硼生产基地项目	109,522,356.24	-	109,522,356.24	-	-	-
洛阳铝晶粒细化剂生产线建设项目	7,600,201.62	-	7,600,201.62	-	-	-
合计	142,474,145.41	-	142,474,145.41	110,853,018.35	-	110,853,018.35

## 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
镁合金生产线建设工程	15,000,000.00	5,968,530.99	206,677.39	6,175,208.38	-	-	41.17	已完工				自有资金
钛基合金项目	9,500,000.00	8,200,733.31	176,678.57	8,377,411.88	-	-	88.18	已完工				自有资金
铝钛硼（碳）轻合金系列技改项目	29,080,000.00	7,316,006.26	13,011,940.19	4,338,488.74	-	15,989,457.71	69.90	尚未完工				自有资金、募集资金

全南生产基地氟盐项目	489,679,124.05	89,367,747.79	77,707,692.32	157,713,310.27	-	9,362,129.84	97.21	尚未完工				自有资金、募集资金
洛阳铝钛硼生产基地项目	245,887,394.11	-	109,522,356.24	-	--	109,522,356.24	44.54	尚未完工				自有资金
洛阳铝晶粒细化剂生产线建设项目	7,600,201.62	-	7,600,201.62	-	-	7,600,201.62	100	尚未完工				自有资金
合计	796,746,719.78	110,853,018.35	208,225,546.33	176,604,419.27	-	142,474,145.41	//			/	/	

## (2). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 18、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、油气资产

适用 不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	37,806,906.29	4,415,294.83	33,600.00	39,080,800.00	22,649.58	81,359,250.70
2. 本期增加金额	60,149,844.93	-	-	-	-	60,149,844.93

(1) 购置	60,149,844.93	-	-	-	-	60,149,844.93
(2) 内部研发	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	97,956,751.22	4,415,294.83	33,600.00	39,080,800.00	22,649.58	141,509,095.63
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,276,671.42	806,746.08	21,981.40	18,094,740.80	11,324.70	22,211,464.40
2. 本期增加金额	1,461,450.34	253,541.76	3,768.24	1,736,886.25	7,549.80	3,463,196.39
(1) 计提	1,461,450.34	253,541.76	3,768.24	1,736,886.25	7,549.80	3,463,196.39
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	4,738,121.76	1,060,287.84	25,749.64	19,831,627.05	18,874.50	25,674,660.79
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	93,218,629.46	3,355,006.99	7,850.36	19,249,172.95	3,775.08	115,834,434.84
2. 期初账面价值	34,530,234.87	3,608,548.75	11,618.60	20,986,059.20	11,324.88	59,147,786.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

本期无形资产摊销金额为 3,463,196.39 元，其中采矿权摊销按产量法进行摊销，本期摊销金额 1,736,886.25 元。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用



## 21、开发支出

适用 不适用

## 22、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	3,231,317.74	1,241,240.78	1,220,930.28	-	3,251,628.24
天然气入户初装费	259,999.93	-	80,000.04	-	179,999.89
燃气三期安装费	-	254,545.46	25,454.52	-	229,090.94
工业园区电缆费用	-	910,333.39	-	-	910,333.39
合计	3,491,317.67	2,406,119.63	1,326,384.84	-	4,571,052.46

其他说明：

无

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,420,180.69	3,681,949.35	21,337,378.23	3,414,955.75

内部交易未实现利润	1,319,160.33	197,874.05	804,898.58	120,734.79
可抵扣亏损				
合计	23,739,341.02	3,879,823.40	22,142,276.81	3,535,690.54

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 25、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	81,931,667.17	21,443,236.26
合计	81,931,667.17	21,443,236.26

其他说明：

无

## 26、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	40,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	-
合计	110,000,000.00	150,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末短期借款中关联方担保情况详见附注十二、5

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 28、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 29、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	220,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	65,105,943.53	20,166,752.58
合计	285,105,943.53	60,166,752.58

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付票据

## (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	220,000,000.00	40,000,000.00
合计	220,000,000.00	40,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	63,700,825.79	19,296,287.34
1-2 年（含 2 年）	649,440.00	612,929.18
2-3 年（含 3 年）	567,843.68	9,417.00
3 年以上	187,834.06	248,119.06
合计	65,105,943.53	20,166,752.58

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

### 30、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,293,541.62	466,455.56
合计	4,293,541.62	466,455.56

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末预收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

### 31、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,396,795.21	47,461,416.40	46,044,513.67	9,813,697.94
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,539,786.98	1,539,786.98	-
三、辞退福利	-	45,780.00	45,780.00	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,396,795.21	49,046,983.38	47,630,080.65	9,813,697.94

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,064,505.17	42,561,352.20	41,139,755.20	5,486,102.17
二、职工福利费	-	2,828,427.17	2,828,427.17	-
三、社会保险费	-	625,318.61	625,318.61	-
其中：医疗保险费	-	446,343.18	446,343.18	-
工伤保险费	-	121,554.75	121,554.75	-
生育保险费	-	57,420.68	57,420.68	-

四、住房公积金	-	445,206.50	445,206.50	-
五、工会经费和职工教育经费	4,302,890.04	581,111.92	587,026.19	4,296,975.77
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	29,400.00	420,000.00	418,780.00	30,620.00
合计	8,396,795.21	47,461,416.40	46,044,513.67	9,813,697.94

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	1,455,623.50	1,455,623.50	-
2、失业保险费	-	84,163.48	84,163.48	-
3、企业年金缴费				
合计	-	1,539,786.98	1,539,786.98	-

其他说明：

√适用 □不适用

期末无拖欠性质的职工薪酬。

## 32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,297,257.10	8,588,157.15
消费税		
营业税		
企业所得税	11,428,112.12	5,211,322.39
个人所得税	140,833.70	321,862.71
城市维护建设税	540,046.08	600,662.65
教育费附加	399,783.62	435,202.80
房产税	-	166,022.63
印花税	65,768.60	60,623.60
资源税	19,674.14	7,979.96
土地使用税	430,067.36	-
环境保护税	4,596.75	-
合计	23,326,139.47	15,391,833.89

其他说明：

无

## 33、其他应付款

总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	183,292.08	220,641.67
应付股利	11,607,476.00	-
其他应付款	21,359,995.46	665,095.37
合计	33,150,763.54	885,737.04

其他说明：

适用 不适用**应付利息****(1). 分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	183,292.08	220,641.67
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	183,292.08	220,641.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应付股利****(1). 分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		-
应付股利-陈学敏	6,813,692.00	-
应付股利-深圳市辉科轻金属 研发管理有限公司	3,041,328.00	-
应付股利-深圳市岩代投资有 限公司	1,752,456.00	-
合计	11,607,476.00	-

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及质保金	30,000.00	30,000.00
代收政府补助款	-	200,000.00
投资款	20,714,200.00	-
土地出让金	-	-
应付水电费	249,173.33	160,592.76
其他	366,622.13	274,502.61
合计	21,359,995.46	665,095.37

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末其他应付款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

**34、持有待售负债**

适用 不适用

**35、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**37、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**38、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、长期应付款****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**40、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**41、预计负债**

□适用 √不适用

**42、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------



政府补助	46,385,592.52	4,220,000.00	6,928,133.00	43,677,459.52	收到与资产相关政府补助
合计	46,385,592.52	4,220,000.00	6,928,133.00	43,677,459.52	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铝镁钛合金材料制备技术国家地方联合工程实验室专项资金	19,755,926.66	320,000.00	-	622,584.00		19,453,342.66	与资产相关
全南项目基础设施建设补助款	11,151,000.00	-	-	619,500.00		10,531,500.00	与资产相关
重 20170077 高强铝合金材用新型铝晶粒细化剂关键科技研发补助款	4,699,020.00	-	-	2,002,220.00		2,696,800.00	与资产相关
新型四氟铝酸钾 (KA1F4) 制备技术及其在其工业铝电解质体系当中的应用研究补助款	1,928,992.09	-	-	1,100,000.00		828,992.09	与资产相关
高性能铝钛硼（碳）中间合金技术改造项目补助款	2,160,225.01	-	-	429,700.00		1,730,525.01	与资产相关
短流程低成本金属钛绿色制备新技术的研发及其产业化研发资金	2,242,700.00	1,200,000.00	-	757,200.00		2,685,500.00	与资产相关
航空航天铝材用高洁净铝钛硼合金产业链关键环节提升项目补助款	1,746,606.67	-	-	313,520.00		1,433,086.67	与资产相关
新型干法四氟铝酸钾节能材料的绿色环保合成技术及其产业化项目补助款	900,560.00	2,000,000.00	-	958,224.00		1,942,336.00	与资产相关
新型铝晶粒细化剂 ALTiC 的研究与产业化项目补助款	800,000.00	400,000.00	-	-		1,200,000.00	与资产相关
高端铝中间合金关键技术装备升级改造项目补助款	747,925.42	-	-	79,055.00		668,870.42	与资产相关
环保型高性能、低成本超薄变形镁合金板带材研发项目补助款	252,636.67	-	-	46,130.00		206,506.67	与资产相关
各类创新中心高质量专	-	300,000.00	-	-		300,000.00	与资

利培育项目补贴款							产相 关
合计	46,385,592.52	4,220,000.00	-	6,928,133.00		43,677,459.52	

其他说明：

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	0	80,000,000.00	160,000,000.00

其他说明：

2018年3月26日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过《关于2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，并于2018年4月18日召开2017年年度股东大会，表决通过了《关于2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以2017年12月31日公司总股本8,000万股为基数，每10转增10股，共计转增8,000万股。

#### 45、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	660,815,375.62	-	80,000,000.00	580,815,375.62
其他资本公积				
合计	660,815,375.62	-	80,000,000.00	580,815,375.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年3月26日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过《关于2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，并于2018年4月18日召开2017年年度股东大会，表决通过了《关于2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以2017年12月31日公司总股本8,000万股为基数，每10转增10股，共计转增8,000万股，资本公积减少8,000.00万元。

#### 47、库存股

适用 不适用

#### 48、其他综合收益

适用 不适用

#### 49、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	761,438.65	143,390.00	367,008.63	537,820.02
合计	761,438.65	143,390.00	367,008.63	537,820.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 50、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,705,314.03	12,000,475.33	-	50,705,789.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,705,314.03	12,000,475.33	-	50,705,789.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 51、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	538,457,507.17	440,576,348.39
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	538,457,507.17	440,576,348.39
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	125,097,276.49	104,530,270.41
减: 提取法定盈余公积	12,000,475.33	6,649,111.63
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	32,000,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	619,554,308.33	538,457,507.17

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,096,089,607.40	870,533,141.15	1,006,763,145.18	790,246,547.35
其他业务	3,870,500.56	2,990,143.44	2,420,338.10	1,974,553.94
合计	1,099,960,107.96	873,523,284.59	1,009,183,483.28	792,221,101.29

## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,070,418.52	1,894,737.25
教育费附加	1,705,573.48	1,449,149.48
资源税		
房产税	665,449.80	664,090.52
土地使用税	787,681.76	71,712.55
车船使用税	17,178.52	1,200.00
印花税	994,325.63	1,238,504.50
环境保护税	47,081.20	-
残疾人保证金	84,470.84	-

合计	6,372,179.75	5,319,394.30
----	--------------	--------------

其他说明：

无

#### 54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
汽车及运输费	24,665,382.79	21,047,928.50
职工薪酬	1,958,674.02	1,534,676.27
差旅费	1,322,944.64	936,214.32
业务招待费	245,890.07	154,263.00
办公费	62,144.73	75,877.89
固定资产折旧	-	9,425.39
其他	42,937.10	40,810.81
合计	28,297,973.35	23,799,196.18

其他说明：

无

#### 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
咨询、律师费	3,844,347.69	9,041,841.32
职工薪酬	9,276,495.03	5,678,196.16
固定资产折旧	4,209,681.75	2,942,928.85
业务招待费	1,454,723.88	2,499,054.28
差旅费	1,543,011.42	1,668,051.83
专利费	1,514,444.73	1,331,765.08
汽车费用	878,224.90	813,773.28
无形资产摊销	1,472,768.38	759,206.58
办公费	960,236.00	650,374.84
其他	980,940.02	829,759.59
合计	26,134,873.80	26,214,951.81

其他说明：

无

#### 56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	34,116,899.05	27,240,548.08
职工薪酬	8,181,469.36	5,364,347.33
固定资产折旧	5,399,018.70	2,405,553.44

设计费	8,300.83	6,931.91
专利费	-	417,190.62
无形资产摊销	197,070.60	231,161.94
其他	419,263.17	123,963.13
合计	48,322,021.71	35,789,696.45

其他说明：

无

## 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,998,054.46	8,046,142.89
减：利息收入	-5,281,377.52	-1,773,534.02
汇兑损失	-31,294.75	-27,527.03
手续费等	543,226.28	154,879.35
合计	2,228,608.47	6,399,961.19

其他说明：

无

## 58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,353,114.58	3,547,153.27
二、存货跌价损失	-743,442.98	3,571,909.24
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,609,671.60	7,119,062.51

其他说明：

无

## 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短流程低成本金属钛绿色制备新技术的研发及其产业化研发资金	757,200.00	1,952,866.67
深圳市市场和质量监督管理委员会关于 2016 年度深圳市第三批专利申请资助资金	-	1,500,000.00
新型四氟铝酸钾 (KA1F4) 制备技术及其在其工业铝电解质体系当中的应用研究补助款	1,100,000.00	937,462.08
全南项目基础设施建设补助款	619,500.00	619,500.00
高性能铝钛硼 (碳) 中间合金技术改造项目补助款	429,700.00	606,700.00
铝镁钛合金材料制备技术国家地方联合工程实验室专项资金	622,584.00	426,656.67
铝镁钛轻合金材料工程实验室项目补助款	-	426,166.67
2016 年度深圳市第三批专利申请资助资金	-	320,000.00
重 20170077 高强铝合金材用新型铝晶粒细化剂关键科技研发项目补助款	2,002,220.00	300,980.00
深圳市市场和质量监管委光明局关于 2017 年下半年经济发展专项资金扶持知识产权、质量认证、品牌标准化战略项目资金	-	200,000.00
铝电解节能新材料四氟铝酸钾的研究补助款	-	200,000.00
2017 年度产业转型升级专项资金 (两化融合资助项目)	-	200,000.00
2017 年深圳市第一批专利申请资助项目补助款	-	160,000.00
航空航天铝材用高洁净铝钛硼合金产业链关键环节提升项目	313,520.00	151,262.33
新型干法四氟铝酸钾节能材料的绿色环保合成技术及其产业化项目补助款	958,224.00	116,209.53
铝电解节能新材料四氟铝酸钾产业化项目补助款	-	100,000.00
环保型高性能、低成本超薄变形镁合金板带材研发项目补助款	46,130.00	92,130.00
广东省铝镁钛工程技术研究中心研发资金	-	40,000.00
松岩冶金材料 (全南) 有限公司重点新产品补助款	-	40,000.00
高端铝中间合金关键技术装备升级改造项目补助款	79,055.00	52,074.58
2017 年度专利奖励款	120,000.00	-
光明新区 2018 年上半年经济发展专项资金	225,000.00	-
光明新区经济发展专项资金 2017 年第三批企业研发投入资助	800,000.00	-
三代税款冲减手续费	40,609.41	-
深圳市 2017 年度企业研究开发资助计划 (第二批)	1,644,000.00	-
深圳市工商业用电降成本资助发放	3,021,457.21	-
收深圳市光明新区发展和财政局补助款	1,200,000.00	-
二期生产线扩产补贴款	10,000,000.00	-
关于新型干法四氟铝酸钾节能材料产业化研究专项资金补贴款	50,000.00	-
偃师市商城街道办事处预算单位零余额政府产业	8,000,000.00	-

扶持资补助款		
合计	32,029,199.62	8,442,008.53

其他说明：  
无

### 60、投资收益

适用 不适用

### 61、公允价值变动收益

适用 不适用

### 62、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损失	-1,677.84	-
合计	-1,677.84	-

其他说明：  
无

### 63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	-	213,109.89	-
其他	96,383.99	137,719.32	96,383.99
合计	96,383.99	350,829.21	96,383.99

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
关于请求拨付 2016 年度新增纳入统计范围的规模以上工业企业奖励资金的请示	-	120,000.00	与收益相关
深圳市社会保险基金管理局失业稳岗补贴	-	35,109.89	与收益相关
广东省新星轻合金院士工作站	-	34,000.00	与收益相关
光明新区 2017 年上半年经济发展专项资金	-	24,000.00	与收益相关
合计	-	213,109.89	

其他说明：

适用 不适用

#### 64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	120,000.00	-	120,000.00
罚款	-	663,694.52	-
其他	83,322.22	89,152.90	83,322.22
合计	203,322.22	752,847.42	203,322.22

其他说明：

无

#### 65、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,638,934.61	17,082,097.57
递延所得税费用	-344,132.86	-1,252,258.11
合计	19,294,801.75	15,829,839.46

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	144,392,078.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,658,811.74
子公司适用不同税率的影响	2,780,163.74
调整以前期间所得税的影响	1.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	219,880.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	4,901.23
加计扣除的技术开发费用	-5,378,418.80
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	9,461.87
所得税费用	19,294,801.75

其他说明：

□适用 √不适用

**66、其他综合收益**

□适用 √不适用

**67、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	26,299,609.41	23,699,109.89
利息收入	5,281,377.52	1,773,534.02
保证金及押金	630,000.00	80,000.00
往来款	5,117,488.97	-
其他	136,122.73	130,457.27
合计	37,464,598.63	25,683,101.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	15,102,996.69	11,332,291.60
付现的管理费用	10,128,327.67	15,667,947.78

付现的研发费用	35,471,262.86	27,788,633.74
往来款	7,034,370.76	560,000.00
银行手续费支出	543,211.46	154,879.35
土地出让金	15,458,761.50	
保证金及押金	16,190,690.58	1,384,305.48
其他	368,832.93	725,059.57
合计	100,298,454.45	57,613,117.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市服务费	1,629,000.00	5,217,500.00
合计	1,629,000.00	5,217,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	125,097,276.49	104,530,270.41
加：资产减值准备	2,609,671.60	7,119,062.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,632,813.35	24,222,703.78
无形资产摊销	3,463,196.39	1,863,300.74
长期待摊费用摊销	1,326,384.84	743,531.23

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）	1,677.84	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,735,069.75	5,563,583.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-344,132.86	-1,252,258.11
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）	-24,193,696.78	-33,370,420.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-205,252,927.55	-291,814,484.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	191,508,913.16	-71,995,430.78
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	132,584,246.23	-254,390,141.39
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	285,319,617.70	361,444,349.30
减：现金的期初余额	361,444,349.30	51,208,522.34
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	-76,124,731.60	310,235,826.96

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	285,319,617.70	361,444,349.30
其中：库存现金	57,371.39	81,351.29
可随时用于支付的银行存款	285,262,246.31	361,362,998.01
可随时用于支付的其他货币资		

金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	285,319,617.70	361,444,349.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明：

适用 不适用

### 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,001,417.69	银行承兑汇票保证金 23,000,061.37 元； 信用证保证金 1,356.32 元。
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	23,001,417.69	/

其他说明：

无

### 71、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

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	42,466.99	6.8632	291,459.45
其中：美元	42,466.99	6.8632	291,459.45
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 72、套期

适用 不适用

#### 73、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持	32,029,199.62	其他收益	32,029,199.62

##### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

#### 74、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

2018年3月29日，本公司投资设立杜刚氟化学（龙南）有限公司，自成立之日起纳入合并报表范围。

2018年3月19日，本公司的子公司松岩冶金材料（全南）有限公司投资设立普瑞科技(全南)有限公司，自成立之日起纳入合并报表范围，截至2018年12月31日止，投资款尚未支付，普瑞科技账面无财务数据。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
瑞金市绵江萤矿有限公司	江西瑞金	江西省瑞金市	萤石开采、加工、销售	100.00		投资设立
松岩冶金材料(全南)有限公司	江西全南	江西省全南县	金属和非金属氟盐生产、销售	100.00		投资设立
深圳市中南轻合金研发测试有限公司	广东深圳	广东省深圳市	有色金属分析检验检测	100.00		投资设立
深圳市新星铝镁钛轻合金研究院	广东深圳	广东省深圳市	铝镁钛金属材料工艺的研发、标准研制	100.00		投资设立
惠州市新星轻合金材料有限公司	广东惠州	广东省惠州市	新型合金材料及铝型材处理剂	100.00		投资设立
新星轻合金材料(洛阳)有限公司	河南偃师	河南省偃师市	轻合金合金材料的研发与制造	100.00		投资设立
杜刚氟化学材料(龙南)有限公司	江西龙南	江西省龙南县	氟化学材料研发、生产、销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 在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**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西省汇凯化工有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	化工产品的研发、销售	30.00	-	权益法

2018年12月4日，公司与江西省汇凯化工有限公司（以下简称“汇凯化工”）原股东签署《关于江西省汇凯化工有限公司之增资协议》，公司以自有资金2,571.42万元向汇凯化工增资，其中认缴注册资本2,142.86万元，其余增资款428.56万元计入汇凯化工资本公积。本次增资完成后，公司持有汇凯化工30%的股权，截至2018年12月31日止，本公司已支付投资款500.00万元，剩余款项按照协议约定于2019年1月3日支付。本公司从2019年1月1日起享受相关投资权益。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

金融资产项目	期末余额	期初余额
货币资金	308,321,035.39	368,255,076.41
应收票据	243,566,982.59	280,060,160.43
应收账款	271,334,645.22	239,379,674.13
其他应收款	2,003,672.17	4,887,782.02

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额	期初余额
短期借款	110,000,000.00	150,000,000.00
应付票据	220,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	65,105,943.53	20,166,752.58
应付利息	183,292.08	220,641.67
应付股利	11,607,476.00	-
其他应付款	21,359,995.46	665,095.37

#### 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，经商业银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、4 和附注七、6 的披露。

#### 3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险

#### 4、市场风险

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

##### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。人民币升值是国内市场经济和经济金融形势发展到一定阶段的必然产物，对消费、投资、外贸等领域都有深远影响。

本公司承受汇率风险主要与美元有关，除母公司以美元进行少量采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。截至 2018 年 12 月 31 日止，除下表所述资产及负债的美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	期初余额
货币资金—美元	42,466.99	7.29
(2) 利率风险		

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司的带息债务主要为浮动利率的人民币借款合同，金额合计为 110,000,000.00 元。

## 5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、 其他**

适用 不适用

**十二、 关联方及关联交易**

**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司的情况详见附注九、1。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

**5、 关联交易情况**

**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
陈学敏	20,000,000.00	2017年5月26日	2018年5月26日	是
陈学敏	10,000,000.00	2017年5月22日	2018年5月21日	是
陈学敏	10,000,000.00	2017年6月13日	2018年1月12日	是
陈学敏	20,000,000.00	2017年7月13日	2018年1月10日	是
陈学敏	20,000,000.00	2017年2月17日	2018年2月17日	是
陈学敏	20,000,000.00	2017年4月13日	2018年4月13日	是
陈学敏	20,000,000.00	2017年3月16日	2018年3月15日	是
陈学敏	10,000,000.00	2017年5月10日	2018年5月9日	是
陈学敏	10,000,000.00	2017年8月21日	2018年8月21日	是
陈学敏	10,000,000.00	2017年6月29日	2018年2月28日	是
陈学敏	20,000,000.00	2018年4月11日	2019年2月17日	否
陈学敏	20,000,000.00	2018年2月27日	2019年2月25日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

公司实际控制人陈学敏无偿为公司银行借款提供连带责任保证。

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	433.50	312.28
----------	--------	--------

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用



**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**1、土地使用权收回**

2019年4月8日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过《关于注销全资子公司杜刚氟化学材料（龙南）有限公司的议案》，因江西省赣州市地方政府政策调整，杜刚氟化学材料（龙南）有限公司（以下简称“杜刚氟化学”）无法在龙南县购买土地并开展氟化工项目的投资，董事会同意注销全资子公司杜刚氟化学，并授权公司管理层办理杜刚氟化学财务清算、工商注销等相关事宜。

**2、子公司拟注销**

2019年2月21日，龙南县自然资源局与本公司全资子公司杜刚氟化学材料（龙南）有限公司（以下简称“杜刚氟化学”）共同签署《关于解除〈国有建设用地使用权出让合同〉并收回国有建设用地使用权的协议书》（以下简称《解除土地使用权协议书》），龙南县自然资源局将按原价退回杜刚氟化学已缴交的二宗地土地保证金、土地出让金、交易服务费合计1,432.17万元，杜刚氟化学位于江西省赣州市龙南县富康工业园西南片区骏能化工南侧地块及西南片区30米主干道北侧地块土地使用权将由龙南县自然资源局收回。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	211,594,967.54	278,210,160.43
应收账款	274,005,688.52	239,081,754.13
合计	485,600,656.06	517,291,914.56

其他说明：

适用 不适用

### 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	211,594,967.54	277,210,160.43
商业承兑票据	-	1,000,000.00
合计	211,594,967.54	278,210,160.43

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	177,166,133.61	-
商业承兑票据		
合计	177,166,133.61	-

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	289,840,411.07	99.83	15,834,722.55	5.46	274,005,688.52	252,381,342.83	99.81	13,299,588.70	5.27	239,081,754.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	488,630.44	0.17	488,630.44	100.00	-	488,630.44	0.19	488,630.44	100.00	-
合计	290,329,041.51	/	16,323,352.99	/	274,005,688.52	252,869,973.27	/	13,788,219.14	/	239,081,754.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	284,015,023.57	14,200,751.18	5.00
1 至 2 年	3,484,146.43	348,414.64	10.00
2 至 3 年	912,132.75	182,426.55	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	148,007.27	74,003.64	50.00
4 至 5 年	1,259,872.55	1,007,898.04	80.00
5 年以上	21,228.50	21,228.50	100.00
合计	289,840,411.07	15,834,722.55	5.46

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,535,133.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例	款项性质
洛阳拉法金属材料有限公司	非关联方	47,185,279.84	1年以内	2,359,263.99	16.25%	货款
湘潭市正诚科技材料有限公司	非关联方	39,441,335.60	1年以内	1,972,066.78	13.59%	货款
陕西鑫星科技有限公司	非关联方	24,315,015.85	1年以内	1,215,750.79	8.37%	货款
新疆农六师铝业有限公司	非关联方	16,595,859.54	1年以内	829,792.98	5.72%	货款
洛阳拉法商贸有限公司	非关联方	13,816,295.50	1年以内	690,814.78	4.76%	货款
合计		141,353,786.33		7,067,689.32	48.69%	

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末应收账款中无应收本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

## 2、其他应收款

总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	217,884,723.95	277,845,398.26

合计	217,884,723.95	277,845,398.26
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	260,664,754.33	99.79	42,780,030.38	16.41	217,884,723.95	357,302,332.22	99.85	79,456,933.96	22.24	277,845,398.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	546,000.00	0.21	546,000.00	100.00	-	546,000.00	0.15	546,000.00	100.00	-
合计	261,210,754.33	/	43,326,030.38	/	217,884,723.95	357,848,332.22	/	80,002,933.96	/	277,845,398.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	174,352,905.05	8,717,645.25	5.00
1 至 2 年	58,041,563.28	5,804,156.33	10.00
2 至 3 年	2,000.00	400.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	52,286.00	41,828.80	80.00
5 年以上	28,216,000.00	28,216,000.00	100.00
合计	260,664,754.33	42,780,030.38	16.41

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	259,121,273.98	354,831,789.28
押金或保证金	529,962.00	1,413,962.00
备用金	52,286.00	150,042.60
其他	1,507,232.35	1,452,538.34
合计	261,210,754.33	357,848,332.22

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-36,676,903.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新星轻合金材料(洛阳)有限公司	往来款	117,009,842.85	1年以内	44.80	5,850,492.14
松岩冶金材料(全南)有限公司	往来款	103,813,466.17	2年以上	39.74	7,527,153.37
瑞金市绵江萤矿有限公司	往来款	27,000,000.00	5年以上	10.34	27,000,000.00
惠州市新星轻合金材料有限公司	往来款	11,100,000.00	1-2年	4.25	1,110,000.00
深圳市总商会	保证金	900,000.00	5年以上	0.34	900,000.00
合计	/	259,823,309.02	/	/	42,387,645.51

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末其他应收款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	558,038,340.00	-	558,038,340.00	92,038,340.00	-	92,038,340.00
对联营、合营企业投资	25,714,200.00	-	25,714,200.00		-	
合计	583,752,540.00	-	583,752,540.00	92,038,340.00	-	92,038,340.00

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



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
深圳市中南轻合金研发测试有限公司	1,038,340.00	-	-	1,038,340.00	-	-
瑞金市绵江萤矿有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
松岩冶金材料(全南)有限公司	30,000,000.00	270,000,000.00	-	300,000,000.00	-	-
深圳市新星铝镁钛轻合金研究院	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
惠州市新星轻合金材料有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
新星轻合金材料(洛阳)有限公司	20,000,000.00	180,000,000.00	-	200,000,000.00	-	-
氟化学材料(龙南)有限公司	-	16,000,000.00	-	16,000,000.00	-	-
合计	92,038,340.00	466,000,000.00	-	558,038,340.00	-	-

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江西省汇凯化工有限责任公司	-	25,714,200.00	-					-	-	25,714,200.00
小计	-	25,714,200.00	-					-	-	25,714,200.00
合计	-	25,714,200.00	-					-	-	25,714,200.00

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,055,113,473.10	883,609,470.94	984,429,233.98	798,047,229.70
其他业务	10,716,753.77	9,872,498.90	12,764,017.02	12,292,790.98
合计	1,065,830,226.87	893,481,969.84	997,193,251.00	810,340,020.68

其他说明：

无

#### 5、投资收益

□适用 √不适用

#### 6、其他

□适用 √不适用

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,677.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	32,029,199.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至		

合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,938.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,402,597.50	
少数股东权益影响额		
合计	27,517,986.05	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.18	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.16	0.61	0.61

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
备查文件目录	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。

董事长：陈学敏

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用