

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## **Tiangong International Company Limited**

**天工國際有限公司\***

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：826)

### **海外監管公告**

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第 13.10B 條而作出。

茲載列江蘇天工科技股份有限公司（「天工股份」）（本公司之附屬公司）於中國全國中小企業股份轉讓系統網站刊登日期為二零一九年三月十八日的「2018 年年度報告」，僅供參閱。

承董事會命  
主席  
朱小坤

香港，二零一九年三月十八日

於本公告日期，本公司董事為：

執行董事：朱小坤、嚴榮華、吳鎖軍及蔣光清

獨立非執行董事：高翔、李卓然及王雪松

\* 僅供識別

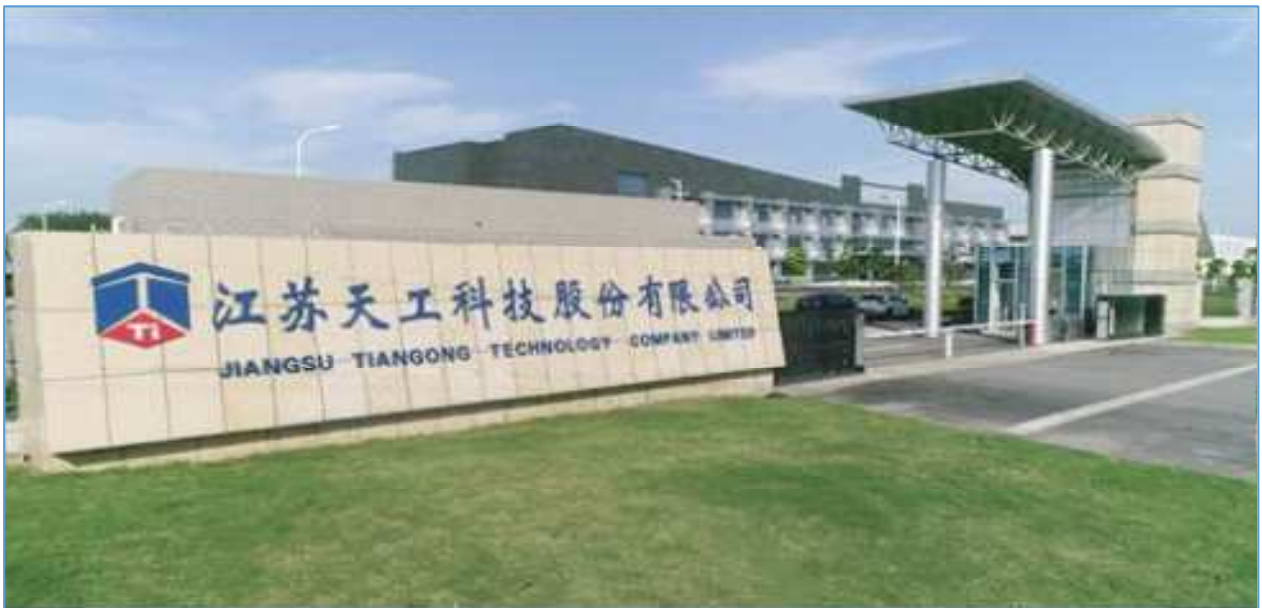


天工股份

NEEQ:834549

江苏天工科技股份有限公司

Jiangsu Tiangong Technology Co., Ltd.



年度报告

—2018—

## 公司年度大事记



2018年3月2日，公司董事长朱小坤先生作为江苏代表团成员出席了第十三届全国人民代表大会。会议期间积极建言献策，并为中国制造业转型升级、新材料产业、电力改革以及新三板政策等诸多问题发声。

2018年10月8日，江苏省科学技术厅于网上公示了2018年度省级工程技术研究中心拟立项项目，公司与南京工业大学联合成立的“江苏省钛及钛合金新材料工程技术研究中心”榜上有名，正式开启了我公司钛及钛合金新材料研发新的里程，标志着我公司钛及钛合金研发生产进入了崭新阶段。

2018年度省级工程技术研究中心（企业类）拟立项项目

序号	项目名称	依托单位	地区	主管部门
163	江苏省航天、车辆用的高性能轻质防火材料工程技术研究中心	江苏美龙航空部件有限公司	镇江市	镇江市科技局
164	江苏省（大东）特种纸工程技术研究中心	镇江大东纸业业有限公司	镇江市	镇江市科技局
165	江苏省特种碳纤维工程技术研究中心	江苏苏祠碳纤维股份有限公司	镇江市	镇江市科技局
166	江苏省汽车轻量化铸件工程技术研究中心	江苏新泉汽车铸件股份有限公司	镇江市	丹阳市科技局
167	江苏省树脂光学工程技术研究中心	江苏明月光电科技有限公司	镇江市	丹阳市科技局
168	江苏省钛及钛合金新材料工程技术研究中心	江苏天工科技股份有限公司	镇江市	句容市科技局
169	江苏省单晶硅高效光伏工程技术研究中心	泰州隆基乐叶光伏科技有限公司	泰州	泰州市科技局
170	江苏省高性能聚丙烯软管工程技术研究中心	江苏爱壹新材料科技有限公司	泰州	泰州市科技局
171	江苏省柔性线路板工程技术研究中心	江苏扬泰电子有限公司	泰州	泰州市科技局
172	江苏省环保型印刷板材工程技术研究中心	江苏乐彩印刷材料有限公司	泰州	泰州市科技局
173	江苏省涂料助剂工程技术研究中心	润泰化学股份有限公司	泰州	泰州市科技局
174	江苏省（华源）节能电机工程技术研究中心	江苏华源防爆电机有限公司	泰州	泰州市科技局
175	江苏省（中采）高效光伏工程技术研究中心	泰州中采光电科技有限公司	泰州	泰州市科技局
176	江苏省（艾兰博）营养品工程技术研究中心	江苏艾兰博营养品有限公司	泰州	镇江市科技局



2018年10月24日，天工股份顺利领取由国防科学技术工业委员会授权的北京军友诚信质量认证公司审核通过并颁发的“武器装备质量管理体系认证证书”。标志着我公司具备军工产品生产管理的能力和参与军工领域竞争的基础资质。

# 目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
公司	指	江苏天工科技股份有限公司
有限公司	指	江苏天工钛业科技有限公司，系江苏天工科技股份有限公司的前身
天工工具	指	江苏天工工具有限公司，系江苏天工科技股份有限公司的股东
天发精锻	指	丹阳天发精锻有限公司，系江苏天工科技股份有限公司的股东
南钢股份	指	南京钢铁股份有限公司，系江苏天工科技股份有限公司的股东
天工新材料	指	句容市天工新材料科技有限公司，系与江苏天工科技股份有限公司受同一公司控制的关联方
中国天工（BVI）	指	China Tiangong Company Limited, 一家注册于英属维尔京群岛的公司，系中国天工（香港）100%控股股东
天工国际	指	Tiangong International Company Limited, 一家注册于开曼群岛的公司，在香港交易所主板上市的公司，系中国天工（BVI）100%控股股东
天工控股	指	Tiangong Holding Company Limited, 一家注册于英属维尔京群岛的公司，系天工国际股东
TGT	指	TGT Special Steel Company Limited, 系与江苏天工科技股份有限公司受同一公司控制的关联方
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
挂牌	指	公司股份进入全国中小企业股份转让系统进行转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
公司章程	指	天工股份 2016 年 7 月 8 日审议修正后的《江苏天工科技股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东（大）会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人朱小坤、主管会计工作负责人蒋荣军及会计机构负责人（会计主管人员）朱昱林保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 1、豁免披露事项及理由

因商业机密原因，豁免披露非关联客户和供应商名称。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
存货减值风险	报告期末的存货账面价值为 207,174,410.4 元，比上年度末增加 10,261,789.98 元，增幅为 5.21%。虽然存货情况与公司生产规模相符并符合实际生产经营需要，但原材料价格变动、存货占资产比重较高都将会对公司现金流量带来一定影响，且如果客户违约或产品销售发生异常变化，将会导致存货跌价或存货变现困难，给公司业绩带来较大影响。
原材料价格波动风险	海绵钛作为公司最主要的原材料，其价格容易受国际金属价格、市场需求、行业内竞争情况及市场短期投机因素等影响。因此，海绵钛价格的变化对公司的盈利能力和经营业绩会产生较大影响。虽然公司采取了各种措施应对主要原材料价格波动的风险，但该等措施无法保证能够完全消除原材料价格大幅波动对公司产品成本的影响。因此，若未来原材料价格大幅波动，将会对公司的经营业绩产生一定影响。
控股股东不当控制的风险	公司控股股东江苏天工工具有限公司，持有公司股份 27,000 万股，计 66.67%的股权，公司的股权集中度偏高。控股股东可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制。

<p>核心技术人员流失风险</p>	<p>公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要，报告期内公司技术人员队伍基本稳定。但随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果公司不能在未来发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成核心团队不稳定，研发及技术创新停滞不前，给公司的持续发展产生不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏天工科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Tiangong Technology Co., Ltd.
证券简称	天工股份
证券代码	834549
法定代表人	朱小坤
办公地址	江苏省句容市下蜀镇临港工业区 9 号

### 二、 联系方式

董事会秘书	徐少奇
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0511-80767215
传真	0511-86321331
电子邮箱	xushaoqi@tggj.cn
公司网址	www.jstgti.com
联系地址及邮政编码	江苏省丹阳市丹北镇后巷天工集团 212312
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-01-27
挂牌时间	2015-12-03
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C32 有色金属冶炼和压延加工业
主要产品与服务项目	钛合金新材料的生产、加工、研发与销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	405,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	江苏天工工具有限公司
实际控制人及其一致行动人	朱小坤、于玉梅



#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913211005502532051	否
注册地址	句容市下蜀镇临港工业区 9 号	否
注册资本（元）	405,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈定元、汤然
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	272,892,631.22	188,866,888.31	44.49%
毛利率%	19.30%	18.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,323,816.87	21,572,938.60	45.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,310,469.10	18,797,395.47	50.61%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.519%	3.987%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.988%	3.474%	-
基本每股收益	0.077	0.053	45.28%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	643,439,818.44	605,352,990.99	6.29%
负债总计	60,240,845.91	53,477,835.33	12.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	583,198,972.53	551,875,155.66	5.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.440	1.363	5.65%
资产负债率%（母公司）	9.36%	8.83%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	12.85	15.93	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	31,773,997.35	-39,493,554.70	-
应收账款周转率	4.39	2.25	-
存货周转率	1.09	0.94	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.29%	1.22%	-
营业收入增长率%	44.49%	-26.75%	-
净利润增长率%	45.20%	-24.56%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	405,000,000.00	405,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	3,509,060.02
其他营业外收支净额	36,055.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,545,115.02</b>
所得税影响数	531,767.25
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,013,347.77</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	77,784,035.38	-		
应收账款	52,965,712.28	-		
应收票据及应收账款	-	130,749,747.66		

应付账款	21,425,663.04	-		
应付票据及应付账款	-	21,425,663.04		
管理费用	12,368,572.80	3,869,545.82		
研发费用	-	8,499,026.98		

## 九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司所属行业为国家优先支持发展的战略性新兴产业——新材料。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订)规定,公司所属行业为“C32 有色金属冶炼和压延加工业”。根据《国民经济行业分类和代码表》(GB/T4754-2011),公司所属行业为“C3240 有色金属合金制造”。

公司主要从事钛合金新材料的生产、加工、研发与销售,将原材料海绵钛通过加工,制作成相关产品,目前公司主要产品种类可分为钛锭、钛板、钛棒、钛管及钛合金盘圆等几类,同时,公司根据市场情况及未来趋势,不断开发符合市场要求的钛合金新产品。

公司已建立较为成熟的商业模式,包括生产模式、采购模式、销售模式以及研发模式。

生产上采取以销定产并结合市场需求的模式,公司根据订单及未来预计的市场行情制定生产规划,保证公司正常的经营活动。

采购上公司关注供应商管理,制定了严格的供应商选择标准及合格供应商评审办法,致力于合格供应商的培养和长期共同发展。目前,公司积极建立网络招标询价机制,力争做到采购信息的公开、公正,与业内知名的供应商建立了长期良好的战略合作关系,拥有稳定、广泛的原材料供货渠道。

目前公司销售模式主要为直销,客户主要分布在江苏、湖南、浙江以及陕西地区。公司在加大开拓国内市场的同时,积极开发自营出口业务。同时,公司管理层致力于实施前向一体化战略,建立广泛的销售网络,并努力向钛合金终端市场发展。

公司研发工作由研发部归口管理,主管技术的副总经理负责全公司技术及新产品研发的立项、项目运行及验收等管理工作,同时积极与大专院校、企业合作研发产品。研发工作根据产品特点及现有技术人员状况可以分为自主研发、合作研发、委托研发等形式,根据国家产业政策发展的需要,积极参与及申报国家、省市各种研发项目,充分利用国家产业政策的支持提升公司的核心竞争力。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日,商业模式未发生变化。

#### 核心竞争力分析:

公司核心竞争力主要包括如下几方面:

##### 1、经验丰富的管理团队

公司董事长在合金新材料方面拥有 30 余年经验,管理团队核心人员在现场管理、生产管理、能耗管理、资源利用管理等方面都有独到的见解及灵活的方式,能全方位地调动公司人员的工作热情及积极性,为公司的稳步发展提供坚实的基础。

##### 2、持之以恒的技术研发

公司研发团队具有多年的行业经验,专业的技术知识储备,敏锐的行业判断力。公司重视研发力量的建设,培养了一批中青年技术骨干,为公司把握行业发展趋势,及时研发新品抢占市场,深度开拓公司产业线提供了技术保证。

公司不断研发新品,努力跻身进入航空及军工领域,同时公司与南京工业大学共同成立了海洋工程新材料联合实验室,并聘请了中国工程院周廉院士为技术顾问,极大地提升了公司的核心研发能力。

### 3、国内先进的生产设备

公司引进了包括 6300T 压机、3T 真空自耗炉、10T 真空自耗炉、真空等离子焊箱等先进的生产设备，设备规格及技术含量等都位居国内最先进水平，保证了公司应对市场的产能，同时高精尖设备更好的保证了产品的质量，能更好的应对公司产品研发的需求。

### 4、高新领先的专利资源

公司在生产研发过程中，申请获得了多项专利，其中涉及各类高新技术产品、生产工艺、各式生产装备及各种实用技术，在未来钛行业的蓬勃发展中，公司拥有的专利必将成为公司宝贵的资产，目前已申请获得专利 48 项。

## 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司积极拓展市场，扩大销售，一方面，与现有的优质客户加深合作，建立更加稳固的合作关系，扩大影响力；另一方面，积极开拓新客户，扩大产品的辐射范围，由国内向国外积极拓展，公司与韩国、土耳其、台湾等多地企业建立合作关系，未来有望进一步拓展。2018 年公司实现营业收入 272,892,631.22 元，较 2017 年增长 44.49%，其中海外销售较上年增长 22.45%。

报告期内，公司加大对产品的研发力度，注重新产品开发与已有产品的提档升级。此外，公司注重对销售回款的控制，进一步加大了对到期贷款的催收力度。在新客户选择上，遵守严格的客户授信制度，把控客户的筛选，在确保回款有保障的前提下开展销售业务。同时，公司依据市场情况对存货进行战略性部署，以积极应对未来市场。

从整体经营情况来看，公司资产结构合理，应收账款管理、收入、利润增长明显，未来市场仍比较乐观，经营发展符合公司未来预期。

### (二) 行业情况

公司所属行业为国家优先支持发展的战略性新兴产业——新材料。随着国家将要实施的“十三五”战略规划，国务院将推动实施制造强国战略，中国制造 2025，“一带一路”建设等国家级发展战略的逐步实施，国内钛生产企业将迎来非常重要的转型发展机遇期。

2017 年，我国经济供给侧结构性改革进一步深化，中国钛行业经受住了市场的大幅震荡波动以及国

家及省市的环保压力，在国家军民融合、工业 4.0 和一带一路等相关政策指导下，在各部委提质增效和创新驱动，转型发展等一系列政策措施的推动下，我国钛产业开始逐渐盘出低谷，进入新一轮上升通道，整个产业正向着诸多利好的方面发展。

经过前几年的市场消化和吸收，我国钛工业已逐渐摆脱去库存的压力，行业结构性调整初见成效，由过去的中低端需求以及钛产品的结构性过剩，逐步转向中高端需求，产业结构逐步转向航空航天、舰船和高端化工等领域。

全球范围内，航空钛材的使用量占据整个钛材使用量的 50%左右，未来为满足我国航空航天领域的发展需求，航空用钛量将以每年 20%以上的复合增长率高速增长。从上世纪五十年代至今，全球钛材市场的最大用户始终属于航空，钛材行业的周期轮回也与航空工业的发展状况密切相关。美、俄等国家航空钛材需求量占比甚至超过 70%。受世界经济增速的影响，钛加工材在航空航天及一般工业领域的需求量开始回升，其中俄罗斯钛加工材的产量达到 2.6 万吨，此间市场前景十分广阔。

就我国而言，钛工业的应用领域同样迅速拓展，市场需求不断扩大，航空航天领域方面，预计未来 10-20 年，航空钛材增量需求将达到 3 万吨/年，市场规模将突破百亿；3D 打印用钛材需求量将超过 10 万吨，海洋工程及生物医药领域对高端钛材的需求将超过 1.2 万吨；同时受益于国家紧缩的环保政策带来的供给约束，化工环保装置的需求持续增长，民用钛材的价格也同样稳步上升，钛材生产企业将迎来新的机遇期。

总体而言，2018 年钛合金主要材料市场需求大幅增长，钛合金整体产品价格上扬，幅度可观，市场预期良好。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	85,599,901.10	13.30%	60,969,802.64	10.07%	40.40%
应收票据及应收账款	154,404,121.58	24.00%	130,749,747.66	21.60%	18.09%
存货	207,174,410.40	32.20%	196,912,620.42	32.53%	5.21%
投资性房地产	39,674,942.51	6.17%	42,119,072.43	6.96%	-5.80%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	111,791,178.61	17.37%	122,892,487.66	20.30%	-9.03%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较上年期末增长 40.40%，主要是由于报告期内公司销售额增长，同时实行较紧的信用政策，资金回笼金额及效率增加，从而产生净现金流入并最终导致货币资金余额上升。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	272,892,631.22	-	188,866,888.31	-	44.49%
营业成本	220,210,887.99	80.70%	153,684,607.88	81.37%	43.29%
毛利率%	19.30%	-	18.63%	-	-
管理费用	3,580,845.00	1.31%	3,869,545.82	2.05%	-7.46%
研发费用	14,164,722.35	5.19%	8,499,026.98	4.50%	66.66%
销售费用	1,665,197.76	0.61%	1,120,917.68	0.59%	48.56%
财务费用	-47,792.17	-0.02%	-123,453.97	-0.07%	61.29%
资产减值损失	-422,268.15	-0.15%	274,743.07	0.15%	-253.70%
其他收益	3,509,060.02	1.29%	3,370,660.00	1.78%	4.11%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	35,707,107.26	13.08%	23,728,960.77	12.56%	50.48%
营业外收入	150,000.00	0.05%	-	-	-
营业外支出	113,945.00	0.04%	105,315.14	0.06%	8.19%
净利润	31,323,816.87	11.48%	21,572,938.60	11.42%	45.20%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年增长 44.49%，主要由于市场行情的看涨，以及公司产品品质的提高，良好的口碑得  
以使公司能更好的开拓市场。
- 2、营业成本较上年增长 43.29%，主要是销售数量的增加，相应的材料成本及生产成本总额增加。
- 3、研发费用较上年增长 66.66%，主要是由于公司积极开拓 TC4、TC18 等高端合金产品以拓展高端市场，  
不断丰富公司产品线，以更好地应对客户需求，加大研发投入所致。
- 4、销售费用较上年增长 48.56%，销售费用主要为销售运费，主要是由于销售数量的增加导致销售费用  
增长。
- 5、财务费用较上年上升 75,661.80 元，主要是利息收入的减少。
- 6、资产减值损失较上年减少 253.70%，主要是公司积极清理长期不动存货，加强存货流转及应收账款的  
周转，存货周转率加快，本期得以冲回资产减值损失。
- 7、营业利润较上年增长 50.48%，主要得益于销售额的增长，同时报告期内公司积极加强管理，提高细  
节控制，以更好地合理控制成本。



## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	245,154,600.71	168,163,846.69	45.78%
其他业务收入	27,738,030.51	20,703,041.62	33.98%
主营业务成本	195,081,756.23	134,169,400.14	45.40%
其他业务成本	25,129,131.76	19,515,207.74	28.77%

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
钛合金	249,810,618.63	91.54%	168,163,846.69	89.04%
厂房租赁	3,439,262.64	1.26%	2,813,942.16	1.49%
管理、电力及燃气费	19,642,749.95	7.20%	17,889,099.46	9.47%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内收入	270,230,330.42	99.02%	186,692,650.97	98.85%
国外收入	2,662,300.80	0.98%	2,174,237.34	1.15%

### 收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成未发生重大变动。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 a	92,036,040.40	33.73%	否
2	客户 b	54,265,584.48	19.89%	否
3	句容市天工新材料科技有限公司	23,082,012.59	8.46%	是
4	客户 c	18,591,480.59	6.81%	否
5	客户 d	17,715,851.72	6.49%	否
合计		205,690,969.78	75.38%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商 a	100,448,679.01	43.78%	否

2	供应商 b	45,801,932.34	19.96%	否
3	供应商 c	24,104,540.64	10.51%	否
4	供应商 d	20,549,513.76	8.96%	否
5	供应商 e	11,910,994.00	5.19%	否
合计		202,815,659.75	88.40%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	31,773,997.35	-39,493,554.70	-
投资活动产生的现金流量净额	-7,143,898.89	-2,851,774.66	-150.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额由上年现金流出转为本年现金流入，主要是由于公司收入的增长所致，同时公司对采购量予以控制，材料购买的金额支出相对减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年降低 150.51%，主要是公司本年购建固定资产、无形资产支付的现金较上年增加所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 研发情况

##### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	14,164,722.35	8,499,026.98
研发支出占营业收入的比例	5.19%	4.50%
研发支出中资本化的比例	-	-

##### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	14	13

研发人员总计	14	13
研发人员占员工总量的比例	16.67%	13.83%

#### 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	48	38
公司拥有的发明专利数量	6	4

#### 研发项目情况:

报告期内,公司的研发支出为 14,164,722.35 元,占营业收入的 5.19%。公司目前拥有研发人员 13 名,公司研发团队注重产品工艺改进以及新产品的开发,致力于研发高品质高端用途的新材料,正在研发的项目主要有:

- 1) 高均匀性等轴细晶组织调控技术研究;
- 2) 高强度 TC18 钛合金的开发与应用;
- 3) 高品质大卷重 TC4 钛合金线材制备关键技术研究;
- 4) 钛合金低温形变复合热处理技术研究;
- 5) 提高 $\phi$  1040mm 大规格铸锭成品率研究。

以上研发项目的开展及推进有助于促进公司钛合金新材料产品性能全面升级,满足航空、航天、海洋工程和医疗领域对高性能钛材的需求。

### (六) 审计情况

#### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### 2. 关键审计事项说明:

参见“第十一节 财务报告”、“审计报告正文”之“三、关键审计事项”。

### (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订:

- 《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》
  - 《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》
  - 《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》
  - 《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》(统称“解释第 9-12 号”)
  - 《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会 [2018] 15 号) 及相关解读
- 本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订,对会计政策相关内容进行调整。

## （八） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## （九） 企业社会责任

公司在报告期内守法经营、依法纳税，注重安全规范生产，引入光伏屋顶电站项目，努力做到清洁生产、降低碳排放，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会、股东以及员工负责。公司始终把社会责任放到公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司不存在对持续经营能力产生重大影响的不利事件，同时公司持续经营能力在不断提升，主要体现在以下几方面：

1. 报告期末，公司资产总额 643,439,818.44 元，净资产 583,198,972.53 元，净流动资产 431,997,006.85 元，未分配利润 81,147,834.52 元，各项业务稳定正常开展中，现金流充裕，有足够的资金保障未来经营活动的顺利进行。

2. 公司与专业院校合作的海洋工程新材料实验室，致力于钛合金新材料在海洋工程领域应用方面的研究与开发，与宁波乌中远景合作设立的联合研究院，为公司的航空及军品开发、未来进入军工领域提供了技术支撑；通过企业资金投入、高校研发能力投入，合力打开钛合金新材料在海洋工程领域应用方面以及航空航天、军品领域的科技研发与社会需求的接触面，提高技术成果的产品化、标准化、工艺流程化程度。

3. 公司所属行业为国家优先支持发展的战略性新兴产业，符合国家产业政策，主营业务及产品具有一定的市场竞争力。

4. 公司有健全的管理制度，稳定的管理、技术和营销团队，积极向上的企业文化和多项吸引人才的激励政策，为公司持续、稳定发展提供了必要条件。

## 四、 未来展望

### （一） 行业发展趋势

从世界钛材的消费结构来看，未来我国钛产业的发展方向将重点转向航空航天以及军工消费。国内型号飞机、大飞机、先进发动机、舰船、航天等重点领域多个项目陆续启动，对高性能钛合金的需求稳步增长，市场前景广阔。

同时随着国家环保政策的越发严格，供给约束明显，环保设备的需求量持续上升，民用钛材的需求量及价格持续上升，市场前景良好。

公司经过近几年的发展，在钛合金新材料行业储备了丰富的相关理论和实践经验。因此，公司各类产品均具有较高的技术含量、性能指标突出、产品质量稳定，因此在行业内具备一定的竞争力。目前主要竞争对手有宝鸡钛业股份有限公司、西部钛业有限责任公司等企业。

## (二) 公司发展战略

1、继续深入海洋新材料的研究，船舶海洋空间广阔，未来市场前景可观。2015年，《中国军事战略》中明确提出，我国海军应“按照近海防御、远海护卫的战略要求，逐步实现近海防御型向近海防御与远海护卫型结合转变”；钛合金在船舶海洋领域的铺开符合我国加强海军深海、远洋作战能力的战略规划。

根据中国有色金属工业协会钛锆分会统计，2016年我国仅有不到3%的钛材应用于船舶领域。整体来看，目前我国船舶用钛量占总质量的比例还不足1%，而俄罗斯的船舶用钛量已接近18%，船舶海洋有望成为下一片高端钛合金的需求蓝海。

2. 瞄准国家目标，重点突破航空、航天、新能源等国家重点工程所需的新材料技术，把握国家支持的新能源、核电、节能环保、高端装备制造、低碳技术和绿色经济所需的钛合金新材料研发方向。面向未来，为了实现“全球最具竞争力的钛合金新材料强企之一”这一目标，公司将从延伸服务领域、创新商业模式、拓展发展空间三个方面，积极探索实施从“钛合金到延伸产业、制造到服务、中国到全球”的三大转型升级战略。积极发展工业化和信息化的两化融合，加速大数据化、网络化的管理进程，快速提升公司的市场营运能力。

3. 在“十三五”期间，国家重点发展的项目包括海绵钛的质量升级、钛及钛合金先进加工技术开发、钛及钛合金的新应用开发、大型先进钛冶炼加工专用设备的开发等多个方面。公司将加强公司生产环节的控制和管理，完善公司售后服务体系，提升客户的忠诚度与满意度；制定详实完善的市场营销战略，尝试多种渠道的销售模式，加大市场推广力度；提高管理效率，努力降低经营成本，完善各项制度，强化各岗位绩效考核体系；加强财务管理，规范各项财务管理制度并严格执行，严控财务风险。

4. 立足企业发展需要，不断创新人才培养模式，加强人力资源建设，特别是加强团队和各层次人员梯队建设，培养一专多能的复合型人才；完善人才考核和各项激励工作，使每位优秀员工都能享受到企业发展的成果。

## (三) 经营计划或目标

公司经营目标是从上游有色金属材料加工逐步向下游金属复合材料生产以及相关终端产品的应用转型。经营计划如下：

1. 继续加深与南京工业大学合作的海洋工程新材料联合实验室的合作，加快海洋新材料的研究步伐。

2. 完善海洋工程新材料实验室配套装备的安装。

3. 攻克钛合金航空材、锆材生产，扩大合金钛材生产量。

4. 优化钛材生产工艺，实现铸锭开坯到热轧、冷轧，创新以轧代锻生产工艺流程，提升利润空间，加快钛材新品研发力度。

5. 打开并扩大民品市场占有率，增加合金产品生产和销售，逐步进入钛材军品高端市场，形成多领域市场拓展的格局。

## (四) 不确定性因素

1. 为实现上述发展计划，公司需要进行大量的研发工作以保持持续创新能力，若未来不能保证充足的研发经费和研发团队投入，将对公司实现上述发展规划、计划产生不利影响。

2. 上下游兼并重组和市场开拓需要资金来保障企业的正常运转，如资金短缺或不到位有可能错失发

展良机。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、控股股东不当控制的风险

公司控股股东江苏天工工具有限公司，持有公司股份 27,000 万股，计 66.67%的股权，公司的股权集中度偏高。控股股东可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制。

报告期内采取的风险管理措施：公司严格按照公司章程、三会议事规则进行决策，严格按照有关制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。报告期内，公司已通过引入外部投资者等方式进一步优化公司股权结构。

#### 2、核心技术人员流失风险

公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要，报告期内公司技术人员队伍基本稳定。但随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果公司不能在未来发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成核心团队不稳定，研发及技术创新停滞不前，给公司的持续发展产生不利影响。

报告期内采取的风险管理措施：对现有的薪酬、晋升体系进行改善，保证核心技术人员的稳定性，提高核心技术人员的归属感和工作积极性；制定了严格的保密制度，与核心技术人员签署《保密协议》，规定了保密范围、竞业禁止内容、禁止期限、监督及赔偿办法等内容，对涉及技术机密的相关文件、合同、数据资料等由专人分别保管。

#### 3. 存货减值风险

报告期末的存货账面价值为 207,174,410.4 元，比上年度末增加 10,261,789.98 元，增幅为 5.21%。虽然存货情况与公司生产规模相符并符合实际生产经营需要，但原材料价格变动、存货占资产比重较高都将会对公司现金流量带来一定影响，且如果客户违约或产品销售发生异常变化，将会导致存货跌价或存货变现困难，给公司业绩带来较大影响。

报告期内采取的风险管理措施：公司将合理安排各类存货最佳储备量，同时积极研发新的产品品种，扩大公司的产品覆盖度，以满足各类市场的需求，保证现有的存货都能转化为市场需要的产品，最大程度实现存货价值。

#### 4. 原材料价格波动风险

海绵钛作为公司最主要的原材料，其价格容易受国际金属价格、市场需求、行业内竞争情况及市场短期投机因素等影响。因此，海绵钛价格的变化对公司的盈利能力和经营业绩会产生较大影响。虽然公司采取了各种措施应对主要原材料价格波动的风险，但该等措施无法保证能够完全消除原材料价格大幅波动对公司产品成本的影响。因此，若未来原材料价格大幅波动，将会对公司的经营业绩产生一定影响。报告期内采取的风险管理措施：公司积极应对海绵钛等原辅材料市场变化，保障生产需求的同时，不断完善对供应商的历史业绩评价和风险控制；优化供应链管理、集中采购、把握采购时机等方式控制成本，

有效化解原材料价格；加大对技术创新的投入力度，进一步改进工艺水平，提高产品合格率，从而降低物耗水平，缓解原材料价格上涨带来的成本压力。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		39,226.20	39,226.20	0.007%

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000.00	480,479.67
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	36,000,000.00	4,983,836.05
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-



4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	28,500,000.00	23,082,012.59

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
TGT Special Steel Company Limited(简称“TGT”)	销售产品	27,533.58	已事后补充履行	2019年3月18日	2019-011

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

##### 1. 必要性

上述关联交易系公司业务发展及生产经营的正常所需，符合公司和全体股东利益。

##### 2. 持续性

预计 2018 年上述关联交易将不再发生。

##### 3. 本次关联交易对公司的影响

本次关联交易行为遵循市场公允原则，不存在损害公司和其他股东利益的行为，未对公司正常生产经营活动造成影响，不会影响公司的独立性。

### （四） 承诺事项的履行情况

2015 年 08 月 18 日，公司股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其未从事任何与公司相同、相近、相似的业务或任何与公司构成竞争的经营行为，若有任何违背承诺的行为，将立即停止相关行为，并将由此获得的利益无偿划转给公司。

该承诺的履行情况：该承诺在继续履行。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	384,750,000.00	95.00%	-	384,750,000.00	95.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	272,500,000.00	67.28%	-	272,500,000.00	67.28%	
	董事、监事、高管	6,750,000.00	1.67%	-750,000.00	6,000,000.00	1.48%	
	核心员工	3,000,000.00	0.74%	-3,000,000.00	-	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	20,250,000.00	5.00%	-	20,250,000.00	5.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000.00	1.85%	-	7,500,000.00	1.85%	
	董事、监事、高管	20,250,000.00	5.00%	-2,250,000.00	18,000,000.00	4.44%	
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%	
<b>总股本</b>		405,000,000.00	-	0	405,000,000.00	-	
<b>普通股股东人数</b>							21

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏天工工具有限公司	270,000,000.00	-	270,000,000.00	66.67%	-	270,000,000.00
2	南京钢铁股份有限公司	72,697,000.00	-	72,697,000.00	17.95%	-	72,697,000.00
3	丹阳天发精锻有限公司	29,800,000.00	-	29,800,000.00	7.36%	-	29,800,000.00
4	朱小坤	10,000,000.00	-	10,000,000.00	2.47%	7,500,000.00	2,500,000.00
5	蒋荣军	5,000,000.00	-	5,000,000.00	1.23%	3,750,000.00	1,250,000.00
6	陈杰	3,000,000.00	-	3,000,000.00	0.74%	2,250,000.00	750,000.00
7	杨昭	3,000,000.00	-	3,000,000.00	0.74%	2,250,000.00	750,000.00
8	徐少奇	3,000,000.00	-	3,000,000.00	0.74%	2,250,000.00	750,000.00

9	王刚	3,000,000.00	-	3,000,000.00	0.74%	2,250,000.00	750,000.00
10	朱林飞	3,000,000.00	-	3,000,000.00	0.74%	-	3,000,000.00
<b>合计</b>		402,497,000.00	0.00	402,497,000.00	99.38%	20,250,000.00	382,247,000.00

前十名股东间相互关系说明：公司股东中，天工工具持有天发精锻 75%的股权；朱小坤为天工工具及天发精锻实际控制人。王刚为天工国际有限公司（公司控股股东的母公司）的首席财务官。除上述情况外，其他前十名股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

### （一） 控股股东情况

截至本报告期末，江苏天工工具有限公司持有公司 270,000,000 股，占公司总股本的 66.67%，系本公司的控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变化。公司控股股东的基本情况如下：

江苏天工工具有限公司于 1997 年 07 月 07 日在丹阳市丹北镇后巷前巷村成立，统一社会信用代码为 91321181134795523R，注册资本 214,812.8 万元人民币，法定代表人为朱小坤，经营范围为：工具、刃具、量具、室内外电视天线制造（地面卫星接收设施除外）、建筑五金件及五金件的开发、生产、销售，工具钢冶炼、销售，进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

### （二） 实际控制人情况

朱小坤先生，于玉梅女士通过天工国际有限公司间接持有公司股份 10,594 万股，朱小坤先生直接持有公司股份 1,000 万股，两者合计 11,594 万股，占公司总股本的 28.63%。自公司设立至今朱小坤先生一直担任有限公司、股份公司的董事长，对公司决策起决定作用，负责公司的整体运营。朱小坤先生，于玉梅女士共同为公司的实际控制人，两人系夫妻关系。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

朱小坤先生，1957 年 01 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1984 年 10 月至今就职于江苏天工集团有限公司，任董事长兼总经理；1997 年 07 月至今就职于天工工具，任董事长兼总经理；2006 年 08 月至今任天工国际董事局主席；2010 年 01 月-2015 年 07 月任有限公司董事长；2015 年 08 月至今，任股份公司董事长。

于玉梅女士，1961 年 01 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991 年 09 月-2011 年 06 月，就职于丹阳市丹北镇后巷中心校，任教师；2011 年 06 月至今退休在家。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况：

适用 不适用

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

#### (二) 权益分配预案

适用 不适用

#### 未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

为公司长远发展考虑、未来生产经营安排、投资规划及长期发展的需要，公司决定不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本或其他形式的分配。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
朱小坤	董事长	男	1957年1月	大专	2018年8月22日 -2021年8月21日	
蒋荣军	董事兼总经理	男	1969年12月	高中	2018年8月22日 -2021年8月21日	128,859.00
陈飞	董事	男	2018年7月	高中	2018年12月3日 -2021年8月21日	35,925.00
徐少奇	董事兼董事会秘书	男	1981年10月	本科	2018年8月22日 -2021年8月21日	89,006.00
王刚	董事	男	1983年12月	硕士	2018年8月22日 -2021年8月21日	
朱昱林	财务总监	男	1989年1月	本科	2018年8月22日 -2021年8月21日	73,803.00
朱晶晶	监事会主席	女	1989年6月	本科	2018年8月22日 -2021年8月21日	91,441.20
吴国良	监事	男	1983年12月	中专	2018年8月22日 -2021年8月21日	258,179.88
刘佳	职工监事	男	1987年1月	本科	2018年8月22日 -2021年8月21日	117,995.89
陈杰	副总经理	男	1970年11月	本科	2018年8月22日 -2021年8月21日	328,393.04
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

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

公司董事、监事、高级管理人员互相之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱小坤	董事长	10,000,000.00	-	10,000,000.00	2.47%	-
蒋荣军	董事兼总经理	5,000,000.00	-	5,000,000.00	1.23%	-
徐少奇	董事兼董事会秘书	3,000,000.00	-	3,000,000.00	0.74%	-

王刚	董事	3,000,000.00	-	3,000,000.00	0.74%	-
陈杰	副总经理	3,000,000.00	-	3,000,000.00	0.74%	-
<b>合计</b>	-	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00	5.92%	0.00

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨昭	董事	换届	无	董事会换届选举，不再连任
陈飞	销售经理	新任	董事	原董事突发脑溢血逝世，补选为新董事

#### 报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2015年8月1日	徐少奇	是	不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

陈飞，男，出生于1977年12月，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1998年2月至2018年10月，就职于江苏天工工具有限公司，任品牌贸易部销售经理，2018年11月至今，就职于股份公司，任销售部经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5
生产人员	63	72
销售人员	2	2
技术人员	12	13
财务人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>84</b>	<b>94</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	10
专科	19	24
专科以下	58	60
<b>员工总计</b>	<b>84</b>	<b>94</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**薪酬政策：**

公司按照不同岗位的工作性质和特点，制定了灵活的薪酬制度，一方面保障员工的基本需要，另一方面能够很大程度上激发员工对业务和工作的积极参与性。

**培训计划：**

公司针对管理人员的管理水平、领导能力等问题开展中层管理人员管理技能提升培训，培训内容以通用管理理论为主，目的以提高管理技能，坚持培训方式以加强互动交流为主，以不断提升中层管理人员的管理能力与领导水平。同时随着新员工的不断加入，坚持做好上岗前，上岗中，到岗后各项培训，提高员工的职业意识与职业素养，提升其主动积极的工作态度与团队合作与沟通的能力，加强其专业水准。

需公司承担费用的离退休职工人数：0

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	1	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

**核心人员的变动情况**

公司原有核心员工1名，为朱林飞先生，报告期内，由于朱林飞先生因突发脑溢血逝世，暂未认定新任核心员工。

## 第九节 行业信息

### 是否自愿披露

√是 □否

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》及全国中小企业股份转让系统公司制定了《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于制造业（C）中的有色金属冶炼和压延加工业（行业编码 C32）；根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于有色金属合金制造（行业编码 C3240）。

目前，该行业管理涉及的政府部门主要为国家发展和改革委员会、国家质量监督检验检疫总局以及地方特种设备安全监察机构等；涉及的相关协会或机构主要有：中国有色金属工业协会、中国有色金属加工工业协会和中国有色金属工业协会钛锆铅分会等。行业宏观管理职能由国家发展与改革委员会承担，主要负责产业政策的研究制定、发展战略及规划的制定、项目审批等。

钛作为二十世纪五十年代发展起来的一种重要的结构金属，其合金具有密度低、比强度高、耐腐蚀性好、导热率低、无毒无磁、可焊接、生物相容性好、表面可装饰性强等特性，被广泛应用于航空、航天、化工、石油、电力、医疗、建筑、体育用品等领域。世界上许多国家都已经认识到钛合金材料的重要性，相继对其进行研究开发，并得到了实际应用。

同时，由于钛金属的特殊性能和广泛用途，钛工业对国家具有重要的战略性意义，已经纳入“十三五”国家战略性新兴产业发展规划的大飞机、核电、南海开发、海水淡化项目等均广泛用钛，钛在我国经济建设和国防战略中的重要地位日益凸显。

在国家经济转型，产业升级，科学发展的政策引导下，中国钛行业也必将迎来一个变革发展时期。这个时期里，节能减排与环境和谐发展，提高企业的管理水平和技术水平，提高产品质量，增强自主创新能力将是主旋律。根据趋势预测，未来企业通过积累式发展或者通过兼并重组，在 2020 年前中国将成长起 5-10 家大型钛联合企业。这些企业将有较大的规模产能，较长的产业链和较强的自主创新的科研能力。同时行业中的中小企业仍将保持很强的活力，实现专业化、差异化发展。

另外，根据科学技术的进步，高性能钛合金加工材产品升级将是行业中企业努力攻克的难题。攻克钛及其合金加工材性能均匀性、稳定性、批量一致性的技术难题，开发先进钛合金及其加工技术，促进钛合金加工材产品性能全面升级，满足航空、航天、海洋工程和医疗领域对高性能钛材的需求。

### 公司在行业中的竞争优势

#### 1、经验丰富的管理团队

公司董事长在合金新材料方面拥有 30 余年经验，管理团队核心人员在现场管理、生产管理、能耗管理、资源利用管理等方面都有独到的见解及灵活的方式，能全方位地调动公司人员的工作热情及积极性，为公司的稳步发展提供坚实的基础。

#### 2、持之以恒的技术研发

公司研发团队具有多年的行业经验，专业的技术知识储备，敏锐的行业判断力。公司重视研发力量的建设，培养了一批中青年技术骨干，为公司把握行业发展趋势，及时研发新品抢占市场，深度开拓公司产业线提供了技术保证。

报告期内，公司不断研发新品，努力跻身进入航空及军工领域，同时公司与南京工业大学共同成立了海洋工程新材料联合实验室，并聘请了中国工程院周廉院士为技术顾问，极大地提升了公司的核心研



发能力。

### 3、国内先进的生产设备

公司引进了包括 6300T 压机、3T 真空自耗炉、10T 真空自耗炉、真空等离子焊箱等先进的生产设备，设备规格及技术含量等都位居国内最先进水平，保证了公司应对市场的产能，同时高精尖设备更好的保证了产品的质量，能更好的应对公司产品研发的需求。

### 4、高新领先的专利资源

公司在生产研发过程中，申请获得了多项专利，其中涉及各类高新技术产品、生产工艺、各式生产装备及各种实用技术，在未来钛行业的蓬勃发展中，公司拥有的专利必将成为公司宝贵的资产，目前已申请获得专利 48 项。

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，结合自身的实际情况，持续完善法人治理结构，建立健全内部控制体系，公司已有治理制度包括：

- 1 公司章程
- 2 股东大会议事规则
- 3 董事会议事规则
- 4 监事会议事规则
- 5 总经理工作细则
- 6 对外担保管理制度
- 7 投资者关系管理制度
- 8 关联交易管理制度
- 9 董事会秘书工作细则
- 10 信息披露管理制度
- 11 对外投融资管理制度
- 12 关联方资金往来管理制度
- 13 承诺管理制度
- 14 利润分配管理制度
- 15 募集资金管理制度
- 16 年度报告重大差错责任追究制度

公司依此构成了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的规定及要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、

违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

## 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、关联交易等事项均已履行规定程序。

## 4、公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、公司于2018年3月15日召开了第一届董事会第十三次会议，会议审议通过以下决议：《2017年度董事会工作报告》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年度总经理工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、《关于续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于2018年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于确认公司2017年下半年偶发性关联交易的议案》、《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、公司于2018年4月24日召开了第一届董事会第十四次会议，会议审议通过《2018年第一季度报告》。</p> <p>3、公司于2018年7月31日召开了第一届董事会第十五次会议，会议审议通过《关于董事会换届选举的议案》、《关于提议召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、公司于2018年8月15日召开了第一届董事会第十六次会议，会议审议通过《2018年半年度报告》。</p> <p>5、公司于2018年8月22日召开了第二届董事会第一次会议，会议审议通过《关于选举朱小坤先生为公司董事长的议案》、《关于聘任蒋荣军先生为公司总经理的议案》、《关于聘任徐少奇先生为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任朱昱林先生为公司财务总监的议案》。</p> <p>6、公司于2018年10月25日召开了第二届董事会第二次会议，会议审议通过《2018年第三季度报告》的议案。</p> <p>7、公司于2018年11月13日召开了第二届董事会第三次会议，会议审议通过《提名陈飞为公司第二届董事会董事的议</p>

		案》、《提请召开 2018 第二次临时股东大会的议案》
监事会	6	<p>1、公司于 2018 年 3 月 15 日召开了第一届监事会第十次会议，会议审议通过以下决议：《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及摘要》。</p> <p>2、公司于 2018 年 4 月 24 日召开了第一届监事会第十一次会议，会议审议通过《2018 年第一季度报告》。</p> <p>3、公司于 2018 年 7 月 31 日召开了第一届监事会第十二次会议，会议审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>4、公司于 2018 年 8 月 15 日召开了第一届监事会第十三次会议，会议审议通过《2018 年半年度报告》。</p> <p>5、公司于 2018 年 8 月 22 日召开了第二届监事会第一次会议，会议审议通过《关于选举朱晶晶女士为公司监事会主席的议案》。</p> <p>6、公司于 2018 年 10 月 26 日召开了第二届监事会第二次会议，会议审议通过《2018 年第三季度报告》议案。</p>
股东大会	3	<p>1、公司于 2018 年 4 月 13 日召开了 2017 年年度股东大会，会议审议通过以下决议：《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于确认公司 2017 年下半年偶发性关联交易的议案》。</p> <p>2、公司于 2018 年 8 月 22 日召开了 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>3、公司于 2018 年 12 月 3 日召开了 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过《提名陈飞为公司第二届董事会董事的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按《公司章程》的规定提前发布公告，股东大会参与人数、表决方式等符合《公司法》等相关法律法规的规定，确保平等对待所有股东享有平等权利地位，会议召开后及时予以公告。各次董事会均能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。各次监事会能够依法召集、召开会议，形成决议，监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。公司股东大会、董事会、监事会三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律法规和《公司章程》的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履

行 各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，上述机构和人员依法依规运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。同时公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及未引入职业经理人。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

公司与股东之间沟通顺畅，投资者关系良好。报告期内，公司严格按照中国证监会及全国中小企业股份转让系统的相关要求，及时、准确地对外披露公司的相关情况，以保证投资者对公司情况的及时了解，最大程度地维护投资者的知情权，保证投资者的利益。

此外，公司通过电话、网络以及参加路演等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，处理相关事务，沟通渠道畅通。

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

适用 不适用

#### **(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

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

### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

#### **1、业务独立**

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

#### **2、人员独立**

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

#### **3、资产独立**

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

#### **4、机构独立**

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、

财务总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司严格执行《信息披露管理制度》，健全信息披露管理事务，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，公司未发生年度报告重大差错情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	毕马威华振审字第 1901265 号
审计机构名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层
审计报告日期	2019 年 3 月 18 日
注册会计师姓名	陈定元、汤然
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	25 万
审计报告正文： <p style="text-align: center;"><b>审计报告</b></p> <p style="text-align: right;">毕马威华振审字第 1901265 号</p> <p>江苏天工科技股份有限公司全体股东：</p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了后附的江苏天工科技股份有限公司（以下简称“天工股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了天工股份 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果及现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“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，我们独立于天工股份，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</p>	

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，认为对本年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。

#### 营业收入确认

请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”15所述的会计政策及“六、财务报表项目注释”20。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>天工股份主要从事钛合金新材料的生产和销售。2018年度，天工股份的营业收入为人民币272,892,631.22元，主要来源于在中国国内市场销售钛合金新材料相关产品。</p> <p>天工股份根据与客户签订的销售合同中约定的贸易条款判断主要风险和报酬转移的时点，通常于发货并经客户签收时确认收入。</p> <p>由于营业收入是天工股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵营业收入的固有风险，我们将天工股份营业收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价营业收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>● 了解和评价管理层与营业收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；</li><li>● 在抽样基础上，将本年度确认的营业收入核对至销售合同、经签收的发货单、销售发票等相关支持性文件；</li><li>● 选取样本，就本年度的营业收入及于资产负债表日的应收账款余额向天工股份客户实施函证程序；</li><li>● 选取样本，检查经签收的发货单、销售发票等支持性文件，以评价接近资产负债表日前后的销售交易是否已记录于恰当的会计期间；</li><li>● 检查资产负债表日后销售明细账是否存在重大的销售退回，并检查相关支持性文件，以评价相关收入调整是否已记录于恰当的会计期间；</li><li>● 选取本年度符合特定风险标准的营业收入会计分录，检查相关支持性文件。</li></ul>



## 应收账款的可收回性

请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”7所述的会计政策及“六、财务报表项目注释”2。

### 关键审计事项

### 在审计中如何应对该事项

2018年12月31日，天工股份应收账款总额为人民币72,582,886.87元，就此计提坏账准备人民币1,315,625.13元。

天工股份采取个别方式和组合方式评估应收账款的减值损失。当运用个别方式评估应收账款减值损失时，管理层会考虑债务人的财务情况、信用情况、逾期情况以及客户其它特定情况。当运用组合方式评估应收账款减值损失时，管理层根据不同情况的应收账款的以往损失经验，并考虑反映当前经济情况的可观察数据综合确定。以上因素均涉及重大的管理层判断。

由于评估应收账款的可收回性的固有不确定性且涉及重大的管理层判断，我们将天工股份应收账款的可收回性识别为关键审计事项。

与评价应收账款的可收回性相关的审计程序中包括以下程序：

- 了解和评价管理层与信用控制、账款收回和评估应收账款减值损失相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；
- 选取样本，检查与单项应收账款余额相关的经签收的发货单、销售发票等支持性文件，评价应收账款账龄分析报告中的账龄区间划分是否恰当；
- 了解管理层评估单项金额重大的应收账款的可收回性的基础，并通过检查单项金额重大应收账款相关的支持性文件，包括债务人财务情况信息、与债务人往来函件、债务人还款安排的遵守情况、逾期账款的账龄、过往还款记录和期后回款、债务人所处行业等，评价管理层相关应收账款坏账准备合理性；
- 对组合按照组合计提减值准备的应收账款，通过分析历史上同类组合的实际坏账发生率，并结合现时组合的信用和市场变化等因素，评价天工股份作出估计和假设的合理性，并根据天工股份应收账款减值损失的相应评估政策，检查按照组合方式计提的减值损失的计算；

## 应收账款的可收回性（续）

请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”7所述的会计政策及“六、财务报表项目注释”2。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<ul style="list-style-type: none"><li>在抽样基础上，将天工股份的应收账款于资产负债表日后的收款记录与银行进账单或银行承兑汇票进行核对。</li></ul>

#### 四、其他信息

天工股份管理层对其他信息负责。其他信息包括天工股份 2018 年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，管理层负责评估天工股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非天工股份计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天工股份的财务报告过程。

#### 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (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，就可能对天工股份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天工股份不能持续经营。
- (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。

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年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。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

陈定元（项目合伙人）

中国 北京

汤 然

日期：2019年3月18日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	85,599,901.10	60,969,802.64
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	六、2	154,404,121.58	130,749,747.66
预付款项	六、3	17,931,880.05	24,155,164.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
买入返售金融资产			
存货	六、4	207,174,410.40	196,912,620.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5	3,350,857.71	8,080,493.45
<b>流动资产合计</b>		<b>468,461,170.84</b>	<b>420,867,828.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	六、6	39,674,942.51	42,119,072.43
固定资产	六、7	111,791,178.61	122,892,487.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	22,919,668.55	18,817,404.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、9	592,857.93	656,198.23
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>174,978,647.60</b>	<b>184,485,162.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>643,439,818.44</b>	<b>605,352,990.99</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	六、10	29,278,122.37	21,425,663.04
预收款项	六、11	1,667,056.93	1,244,053.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、12	916,913.61	774,139.74
应交税费	六、13	2,566,062.83	776,654.14
其他应付款	六、14	2,036,008.25	2,201,983.01
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			
<b>流动负债合计</b>		36,464,163.99	26,422,493.39
<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	六、15	23,776,681.92	27,055,341.94
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		23,776,681.92	27,055,341.94
<b>负债合计</b>		60,240,845.91	53,477,835.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、16	405,000,000.00	405,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、17	87,341,803.09	87,341,803.09
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、18	9,709,334.92	6,576,953.23
一般风险准备			
未分配利润	六、19	81,147,834.52	52,956,399.34
归属于母公司所有者权益合计		583,198,972.53	551,875,155.66
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		583,198,972.53	551,875,155.66
<b>负债和所有者权益总计</b>		643,439,818.44	605,352,990.99

法定代表人：朱小坤

主管会计工作负责人：蒋荣军

会计机构负责人：朱昱林

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		272,892,631.22	188,866,888.31
其中：营业收入	六、20	272,892,631.22	188,866,888.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		240,694,583.98	168,508,587.54
其中：营业成本	六、20	220,210,887.99	153,684,607.88
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	六、21	1,542,991.20	1,183,200.08
销售费用	六、22	1,665,197.76	1,120,917.68
管理费用	六、23	3,580,845.00	3,869,545.82
研发费用	六、24	14,164,722.35	8,499,026.98
财务费用	六、25	-47,792.17	-123,453.97
其中：利息费用			
利息收入		-69,489.04	-129,539.52
资产减值损失	六、26	-422,268.15	274,743.07
加：其他收益	六、27	3,509,060.02	3,370,660.00
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		35,707,107.26	23,728,960.77
加：营业外收入	六、28	150,000.00	-
减：营业外支出	六、29	113,945.00	105,315.14
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		35,743,162.26	23,623,645.63
减：所得税费用	六、30	4,419,345.39	2,050,707.03
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		31,323,816.87	21,572,938.60
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,323,816.87	21,572,938.60
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		31,323,816.87	21,572,938.60
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他	-		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		31,323,816.87	21,572,938.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	31,323,816.87	21,572,938.60
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	六、31	0.077	0.053
（二）稀释每股收益		0.077	0.053

法定代表人：朱小坤

主管会计工作负责人：蒋荣军

会计机构负责人：朱昱林



### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		293,520,763.76	243,681,058.30
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		502,047.65	-
收到其他与经营活动有关的现金		380,400.00	92,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>294,403,211.41</b>	<b>243,773,058.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		246,131,783.01	270,118,232.01
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		7,916,743.66	5,908,680.25
支付的各项税费		7,055,303.26	5,203,711.01
支付其他与经营活动有关的现金		1,525,384.13	2,035,989.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>262,629,214.06</b>	<b>283,266,613.00</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、34（1、a）	<b>31,773,997.35</b>	<b>-39,493,554.70</b>
<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			
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		69,489.04	129,539.52
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>69,489.04</b>	<b>129,539.52</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,213,387.93	2,981,314.18
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		7,213,387.93	2,981,314.18
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,143,898.89	-2,851,774.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、34（1、b）	24,630,098.46	-42,345,329.36
加：期初现金及现金等价物余额	六、34（1、b）	60,969,802.64	103,315,132.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、34（2）	85,599,901.10	60,969,802.64

法定代表人：朱小坤

主管会计工作负责人：蒋荣军

会计机构负责人：朱昱林

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年期末余额	405,000,000.00				87,341,803.09				6,576,953.23		52,956,399.34		551,875,155.66
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	405,000,000.00				87,341,803.09				6,576,953.23		52,956,399.34		551,875,155.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									3,132,381.69		28,191,435.18		31,323,816.87
(一) 综合收益总额											31,323,816.87		31,323,816.87
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	405,000,000.00				87,341,803.09				4,419,659.37		33,540,754.60		530,302,217.06
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	405,000,000.00				87,341,803.09				4,419,659.37		33,540,754.60		530,302,217.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,157,293.86		19,415,644.74		21,572,938.60
（一）综合收益总额											21,572,938.60		21,572,938.60
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													



江苏天工科技股份有限公司  
财务报表附注  
(金额单位：人民币元)

一、 公司基本情况

江苏天工科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是在中华人民共和国江苏省句容市成立的股份有限公司。本公司控股股东为江苏天工工具有限公司(以下简称“天工工具”),中间控股方为天工国际有限公司(以下简称“天工国际”),最终控股公司为天工控股有限公司(以下简称“天工控股”)。

本公司营业期限为 50 年,主要从事含钨、钼、钛、钒、镍等稀有金属合金材料、高温合金材料、高温焊接材料、精密模具材料、粉末冶金材料、高电阻电热合金、精密合金刀具、建筑五金件及五金件的研发、生产、销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。本公司于 2010 年 1 月正式开始生产经营。

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 公司重要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果及现金流量。

此外,本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、 营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### 5、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、 金融工具

本公司的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项及股本等。

#### (1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本公司在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：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、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

本公司于本报告日及比较期间均不持有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、贷款、持有至到期投资和可供出售金融资产。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。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。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

#### - 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、收回金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。



- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产的减值

本公司在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

有关应收款项减值的方法，参见附注三、7。

(5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

7、 应收款项的坏账准备

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

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

(a) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指同一客户应收款项占年末所属类别应收款项总额 10% 或以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(b) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大但单项计提坏账准备的理由	同一客户应收款项占年末所属类别应收款项总额 10% 以下但账龄为 1 年以上的应收款项
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(c) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于上述 (a) 和 (b) 中单项测试未发生减值的应收款项, 本公司也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合汇总再进行减值测试。

8、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品以及产成品。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外, 产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销, 计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料, 其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。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。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的, 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。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度为实地盘存制。

## 9、 投资性房地产

本公司将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本公司采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本公司将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、13。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%

## 10、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、11 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### (2) 固定资产的折旧方法

本公司将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.50%
办公设备及其他设备	5 年	5%	19.00%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、13。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本公司会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

11、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、13）在资产负债表内列示。

12、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、13）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本公司将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	50 年

本公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 13、除存货及金融资产外的其他资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产

本公司对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合，下同) 的公允价值 (参见附注三、14) 减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额 (如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值 (如可确定的) 和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 14、 公允价值的计量

除特别声明外，本公司按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 15、 收入

收入是本公司在日常活动中形成、会导致所有者权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### (1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本公司确认销售商品收入：

- 本公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本公司销售商品主要为对外销售钛合金新材料。本公司按已收或应收的合同或者协议价款的公允价值确定销售商品收入金额，并按照销售合同约定的时间、地点将商品交付给客户，待客户验收后确认销售收入。

### (2) 提供劳务收入

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照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；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司提供劳务收入主要为提供产品加工服务，本公司按双方签订的合同确认提供劳务收入的金额，并根据劳务交易的结果，根据完工百分比法确认提供劳务收入。

### (3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

## 16、 职工薪酬

### (1) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利-设定提存计划

本公司所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本公司职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本公司在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 17、 政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资金公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

本公司取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，则直接计入其他收益或营业外收入。



## 18、 所得税

除因直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本公司拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本公司根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 19、 经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 20、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

## 21、 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本公司以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本公司财务报表所采用的会计政策一致。

## 22、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注六、6、7和8）和各类资产减值（参见附注六、2、4、6、7和8）涉及的会计估计外，其他主要的会计估计为递延所得税资产的确认（参见附注六、9）。

## 四、 主要会计政策的变更

### 会计政策变更的内容及原因

财政部于2017年及2018年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

— 《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》

- 《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》
- 《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》
- 《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》  
(统称“解释第 9-12 号”)
- 《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会 [2018] 15 号) 及相关解读

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

(a) 解释第 9-12 号

本公司按照解释第 9-12 号有关固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露的规定对相关的会计政策进行了调整。

采用解释第 9-12 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(b) 财务报表列报

本公司根据财会 [2018] 15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目：

	<u>调整前</u>	<u>调整数</u>	<u>调整后</u>
应收账款	52,965,712.28	(52,965,712.28)	-
应收票据	77,784,035.38	(77,784,035.38)	-
应收票据及应收账款	-	130,749,747.66	130,749,747.66
应付账款	21,425,663.04	(21,425,663.04)	-
应付票据及应付账款	-	<u>21,425,663.04</u>	21,425,663.04
合计		<u><u>-</u></u>	

2017 年度受影响的利润表项目：

	<u>调整前</u>	<u>调整数</u>	<u>调整后</u>
管理费用	12,368,572.80	(8,499,026.98)	3,869,545.82
研发费用	-	<u>8,499,026.98</u>	8,499,026.98
合计		<u><u>-</u></u>	

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17% 16%
	根据财政部和国家税务总局联合发布的财税[2018]32号文，自2018年5月1日起全国范围内纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%的，税率调整为16%	
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
城市维护建设税	按实际缴纳内增值税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳内增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳内增值税计征	2%

2、 税收优惠

本公司于 2016 年 11 月 30 日获得高新技术企业认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的相关规定，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日减按 15% 的税率征收企业所得税。

六、 财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	2018 年	2017 年
银行存款	<u>85,599,901.10</u>	<u>60,969,802.64</u>

2、 应收票据及应收账款

	注	2018 年	2017 年
应收票据	(1)	83,136,859.84	77,784,035.38
应收账款	(2)	<u>71,267,261.74</u>	<u>52,965,712.28</u>
合计		<u>154,404,121.58</u>	<u>130,749,747.66</u>

(1) 应收票据

(a) 应收票据分类

种类	2018 年	2017 年
银行承兑汇票	<u>83,136,859.84</u>	<u>77,784,035.38</u>

上述应收票据均为一年内到期。

(b) 年末本公司无质押的应收票据。

(c) 年末本公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	年末终止 确认金额	年末未终止 确认金额
银行承兑汇票	<u>51,938,181.67</u>	<u>33,744,768.64</u>

于 2018 年 12 月 31 日，本公司为结算应付款项人民币 51,938,181.67 元(2017 年：人民币 22,806,980.00 元) 而将等额的未到期应收票据背书予供货商。由于本公司管理层认为该等未到期票据所有权的风险及报酬已实质转移，故而完全终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本公司对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本公司继续涉入所承受的最大可能损失为本公司背书予供货商的未到期应收票据，于 2018 年 12 月 31 日共计人民币 51,938,181.67 元(2017 年：人民币 22,806,980.00 元)。该等未到期应收票据限期为六到十二个月。

(2) 应收账款

(a) 应收账款按客户类别分析如下：

<u>客户类型</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
关联方	653,858.32	479,693.07
第三方	<u>71,929,028.55</u>	<u>53,823,932.54</u>
小计	72,582,886.87	54,303,625.61
减：坏账准备	<u>(1,315,625.13)</u>	<u>(1,337,913.33)</u>
合计	<u><u>71,267,261.74</u></u>	<u><u>52,965,712.28</u></u>

(b) 应收账款账龄分析如下：

<u>账龄</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
1 年以内 (含 1 年)	72,145,203.14	53,221,127.34
1 年至 2 年 (含 2 年)	38,936.00	725,024.54
2 年以上	<u>398,747.73</u>	<u>357,473.73</u>
小计	72,582,886.87	54,303,625.61
减：坏账准备	<u>(1,315,625.13)</u>	<u>(1,337,913.33)</u>
合计	<u><u>71,267,261.74</u></u>	<u><u>52,965,712.28</u></u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

## (c) 应收账款分类披露

类别	2018年				2017年					
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
注	金额	比例 [%]	金额	比例 [%]	金额	比例 [%]	金额	比例 [%]	金额	比例 [%]
单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款	49,105,819.77	68%	(245,529.10)	19%	48,860,290.67	36,326,636.81	67%	(426,269.80)	32%	35,900,367.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款*										
- 按账龄分析法计提坏账准备	23,477,067.10	32%	(1,070,096.03)	81%	22,406,971.07	17,976,988.80	33%	(911,643.53)	68%	17,065,345.27
合计	72,582,886.87	100%	(1,315,625.13)	100%	71,267,261.74	54,303,625.61	100%	(1,337,913.33)	100%	52,965,712.28

注\*：此类包括单独测试未发生减值的应收账款。

(i) 年末单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款：

<u>应收账款 (按单位)</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>计提比例</u>
客户一	40,297,897.67	(201,489.49)	0.5%
客户二	<u>8,807,922.10</u>	<u>(44,039.61)</u>	0.5%
合计	<u>49,105,819.77</u>	<u>(245,529.10)</u>	

(ii) 组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

<u>账龄</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>计提比例</u>
信用期内	15,493,057.30	(74,195.98)	0.5%
逾期 0 - 3 个月	3,564,388.12	(178,219.41)	5%
逾期 4 - 6 个月	3,969,226.87	(396,922.69)	10%
逾期 7 - 12 个月	12,711.08	(2,542.22)	20%
逾期 1-2 年	38,936.00	(19,468.00)	50%
逾期 2 年以上	<u>398,747.73</u>	<u>(398,747.73)</u>	100%
合计	<u>23,477,067.10</u>	<u>(1,070,096.03)</u>	

(d) 本年转回坏账准备情况：

<u>账龄</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
年初余额	1,337,913.33	2,807,988.93
本年转回	<u>(22,288.20)</u>	<u>(1,470,075.60)</u>
年末余额	<u>1,315,625.13</u>	<u>1,337,913.33</u>

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币 63,005,330.72 元，占应收账款年末余额合计数的 87%，计提坏账准备合计人民币 586,118.90 元。



### 3、 预付款项

#### (1) 预付款项分类分析如下：

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
预付采购款	<u>17,931,880.05</u>	<u>24,155,164.50</u>

#### (2) 预付款项按客户类别分析如下：

<u>客户类型</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
关联方	622,352.40	569,690.00
第三方	<u>17,309,527.65</u>	<u>23,585,474.50</u>
合计	<u>17,931,880.05</u>	<u>24,155,164.50</u>

#### (3) 预付款项按账龄分析如下：

于2018年和2017年12月31日，本公司的预付账款账龄均在一年以内。账龄自预付款项确认日起开始计算。

#### (4) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

本公司年末余额前五名的预付账款合计人民币13,979,371.17元，占预付账款年末余额合计数的78%。

### 4、 存货

#### (1) 存货分类

<u>存货种类</u>	<u>2018年</u>			<u>2017年</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	5,223,190.31	-	5,223,190.31	17,916,382.67	-	17,916,382.67
在产品	150,318,126.09	(1,415,648.32)	148,902,477.77	142,201,620.02	(3,036,740.53)	139,164,879.49
产成品	<u>54,269,854.58</u>	<u>(1,221,112.26)</u>	<u>53,048,742.32</u>	<u>39,831,358.26</u>	-	<u>39,831,358.26</u>
合计	<u>209,811,170.98</u>	<u>(2,636,760.58)</u>	<u>207,174,410.40</u>	<u>199,949,360.95</u>	<u>(3,036,740.53)</u>	<u>196,912,620.42</u>

本公司上述存货，预期均在资产负债表日后一年内收回。

(2) 存货本年变动情况分析如下：

存货种类	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
原材料	17,916,382.67	191,979,296.63	(204,672,488.99)	5,223,190.31
在产品	142,201,620.02	217,636,758.62	(209,520,252.55)	150,318,126.09
产成品	<u>39,831,358.26</u>	<u>209,520,252.55</u>	<u>(195,081,756.23)</u>	<u>54,269,854.58</u>
小计	199,949,360.95	619,136,307.80	(609,274,497.77)	209,811,170.98
减：存货跌价准备	<u>(3,036,740.53)</u>	<u>(1,221,112.26)</u>	<u>1,621,092.21</u>	<u>(2,636,760.58)</u>
合计	<u>196,912,620.42</u>	<u>617,915,195.54</u>	<u>(607,653,405.56)</u>	<u>207,174,410.40</u>

(3) 存货跌价准备：

存货种类	年初金额	本年增加额	本年转回	年末余额
在产品	3,036,740.53	-	(1,621,092.21)	1,415,648.32
产成品	<u>-</u>	<u>1,221,112.26</u>	<u>-</u>	<u>1,221,112.26</u>
合计	<u>3,036,740.53</u>	<u>1,221,112.26</u>	<u>(1,621,092.21)</u>	<u>2,636,760.58</u>

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定存货可变现净值的依据为在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计的销售费用及相关税金后的余额。

5、其他流动资产

项目	2018年	2017年
待抵扣增值税	<u>3,350,857.71</u>	<u>8,080,493.45</u>

6、 投资性房地产

项目	房屋及建筑物
账面原值	
年初及年末余额	51,455,366.80
累计折旧	
年初余额	(9,336,294.37)
本年计提	(2,444,129.92)
年末余额	(11,780,424.29)
账面价值	
年末	39,674,942.51
年初	42,119,072.43

7、 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备 及其他设备	合计
原值				
年初余额	69,461,517.93	98,293,767.50	3,808,136.66	171,563,422.09
本年增加	-	715,557.62	1,377,576.26	2,093,133.88
年末余额	69,461,517.93	99,009,325.12	5,185,712.92	173,656,555.97
累计折旧				
年初余额	(14,512,847.57)	(31,714,389.92)	(2,443,696.94)	(48,670,934.43)
本年计提折旧	(3,163,928.53)	(9,383,403.50)	(647,110.90)	(13,194,442.93)
年末余额	(17,676,776.10)	(41,097,793.42)	(3,090,807.84)	(61,865,377.36)
账面价值				
年末	51,784,741.83	57,911,531.70	2,094,905.08	111,791,178.61
年初	54,948,670.36	66,579,377.58	1,364,439.72	122,892,487.66

于2018年和2017年12月31日，本公司固定资产未发生减值。

8、 无形资产

项目	<u>土地使用权</u>
账面原值	
年初余额	21,130,400.00
本年增加	<u>4,562,900.00</u>
年末余额	<u>25,693,300.00</u>
累计摊销	
年初余额	(2,312,996.00)
本年增加	<u>(460,635.45)</u>
年末余额	<u>(2,773,631.45)</u>
账面价值	
年末	<u>22,919,668.55</u>
年初	<u>18,817,404.00</u>

于2018年和2017年12月31日，本公司无形资产未发生减值。

9、 递延所得税资产

项目	2018年		2017年	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	<u>3,952,385.71</u>	<u>592,857.93</u>	<u>4,374,654.86</u>	<u>656,198.23</u>

10、 应付票据及应付账款

	注	2018年	2017年
应付账款	(1)	<u>29,278,122.37</u>	<u>21,425,663.04</u>

(1) 应付账款

项目	2018年	2017年
原材料	29,278,122.37	21,425,663.04

于2018年和2017年12月31日，本公司没有个别重大账龄超过一年的应付账款。

#### 11、预收款项

项目	2018年	2017年
预收货款	1,667,056.93	1,244,053.46

于2018年和2017年12月31日，本公司没有个别重大账龄超过一年的预收账款。

#### 12、应付职工薪酬

项目	注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	(1)	774,139.74	7,421,724.46	(7,278,950.59)	916,913.61
离职后福利-设定提存计划	(2)	-	637,793.07	(637,793.07)	-
合计		774,139.74	8,059,517.53	(7,916,743.66)	916,913.61

##### (1) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	774,139.74	7,093,000.00	(6,950,226.13)	916,913.61
社会保险费				
医疗保险费	-	275,279.52	(275,279.52)	-
工伤保险费	-	42,101.19	(42,101.19)	-
生育保险费	-	11,343.75	(11,343.75)	-
合计	774,139.74	7,421,724.46	(7,278,950.59)	916,913.61

##### (2) 离职后福利 - 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	616,692.69	(616,692.69)	-
失业保险费	-	21,100.38	(21,100.38)	-
合计	-	637,793.07	(637,793.07)	-

13、 应交税费

项目	2018年	2017年
企业所得税	2,294,635.97	520,808.13
房产税	200,387.31	200,387.31
土地使用税	55,583.50	50,662.50
印花税	5,158.50	4,796.20
环保税	10,297.55	-
合计	<u>2,566,062.83</u>	<u>776,654.14</u>

14、 其他应付款

其他应付款情况如下：

项目	2018年	2017年
第三方	<u>2,036,008.25</u>	<u>2,201,983.01</u>

于2018年和2017年12月31日，本公司没有个别重大账龄超过一年的其他应付款。

15、 递延收益

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 其他收益金额	年末余额	与资产 / 与收益相关
年产5000吨钛材及钛合金 材料研发及产业化 项目	<u>27,055,341.94</u>	<u>-</u>	<u>(3,278,660.02)</u>	<u>23,776,681.92</u>	与资产相关

注：本公司确认为递延收益的政府补助，参见附注六、27。

16、 股本

	年初及年末余额
股份总数	<u>405,000,000.00</u>

本公司的注册资本及股本结构如下：

	<u>年初及年末余额</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>
天工工具	270,000,000.00	66.67%
南京钢铁股份有限公司 (以下简称“南钢股份”)	72,697,000.00	17.95%
丹阳天发精锻有限公司	29,800,000.00	7.36%
其他	32,503,000.00	8.02%
合计	<u>405,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述实收资本已由丹阳中信会计师事务所和毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 验证, 并分别于 2010 年 1 月 25 日、2012 年 3 月 10 日、2012 年 3 月 13 日、2015 年 8 月 1 日和 2016 年 3 月 29 日出具了丹中会专验 [2010] 第 005 号、丹中会专验 [2012] 第 133 号、丹中会专验 [2012] 第 172 号、毕马威华振验字第 1501503 号、毕马威华振验字第 1600440 验资报告及毕马威华振验字第 1600829 验资报告。

17、 资本公积

	<u>年初及年末余额</u>
股本溢价	<u>87,341,803.09</u>

18、 盈余公积

	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>年末余额</u>
法定盈余公积	<u>6,576,953.23</u>	<u>3,132,381.69</u>	<u>9,709,334.92</u>

本公司 2018 年根据公司章程按照本年净利润额的 10% 计提法定盈余公积。

19、 未分配利润

项目	2018年	2017年
年初未分配利润	52,956,399.34	33,540,754.60
加：本年净利润	31,323,816.87	21,572,938.60
减：提取法定盈余公积	<u>(3,132,381.69)</u>	<u>(2,157,293.86)</u>
年末未分配利润	<u>81,147,834.52</u>	<u>52,956,399.34</u>

20、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2018年		2017年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	245,154,600.71	(195,081,756.23)	168,163,846.69	(134,169,400.14)
其他业务	<u>27,738,030.51</u>	<u>(25,129,131.76)</u>	<u>20,703,041.62</u>	<u>(19,515,207.74)</u>
合计	<u>272,892,631.22</u>	<u>(220,210,887.99)</u>	<u>188,866,888.31</u>	<u>(153,684,607.88)</u>

营业收入明细：

项目	2018年	2017年
主营业务收入		
- 销售商品	245,154,600.71	168,163,846.69
其他业务收入		
- 提供劳务	826,766.15	-
- 厂房租赁	3,439,262.64	2,813,942.16
- 销售废料	3,829,251.77	-
- 管理、电力及燃气费	<u>19,642,749.95</u>	<u>17,889,099.46</u>
合计	<u>272,892,631.22</u>	<u>188,866,888.31</u>



(2) 主要客户

在本公司客户中，本公司来源于单一客户收入占本公司总收入 10%或以上的客户有 2 个 (2017 年：3 个)，约占本公司总收入的 54% (2017 年：58%)。来自该等客户的收入金额列示如下：

客户	2018 年		2017 年	
	金额	占比	金额	占比
客户一	92,036,040.40	34%	63,079,041.94	33%
客户二	54,265,584.48	20%	26,029,678.57	14%
句容市天工新材料科技有限公司 (“天工新材料”)	不适用	-	20,703,041.62	11%

21、 税金及附加

项目	2018 年	2017 年
印花税	64,705.80	78,786.20
土地使用税	214,214.35	202,650.00
房产税	951,871.20	901,763.88
城市维护建设税	150,781.89	-
教育费附加	90,469.13	-
地方教育费附加	60,312.76	-
其他	10,636.07	-
合计	<u>1,542,991.20</u>	<u>1,183,200.08</u>

22、 销售费用

项目	2018 年	2017 年
运费	1,509,107.74	1,048,917.68
职工薪酬费用	73,000.00	72,000.00
广告费	83,090.02	-
合计	<u>1,665,197.76</u>	<u>1,120,917.68</u>

## 23、 管理费用

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
职工薪酬费用	1,252,695.00	1,107,058.20
咨询费	590,253.60	1,067,107.33
折旧和摊销费用	405,463.52	367,436.18
技术服务费	369,209.53	743,146.26
其他	963,223.35	584,797.85
合计	<u>3,580,845.00</u>	<u>3,869,545.82</u>

## 24、 研发费用

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
材料成本	11,488,077.73	6,911,549.22
职工薪酬费用	977,190.90	749,964.94
折旧费用	1,004,576.33	395,925.09
动力费用	600,537.79	221,881.89
其他	94,339.60	219,705.84
合计	<u>14,164,722.35</u>	<u>8,499,026.98</u>

## 25、 财务净收益

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
利息收入	69,489.04	129,539.52
银行手续费	(21,696.87)	(6,085.55)
合计	<u>47,792.17</u>	<u>123,453.97</u>

26、 资产减值转回 / (损失)

项目	2018 年	2017 年
应收账款	22,288.20	1,470,075.60
存货	399,979.95	(1,744,818.67)
合计	422,268.15	(274,743.07)

27、 政府补助

其他收益

项目	注	2018 年	2017 年
与资产相关的政府补助	(1)	3,278,660.02	3,278,660.00
与收益相关的政府补助	(2)	230,400.00	92,000.00
合计		3,509,060.02	3,370,660.00

(1) 与资产相关的政府补助

本公司本报告期内与资产相关的政府补助如下：

补助项目	递延收益 年初余额	本年新增 补助金额	计入其他 收益金额	递延收益 年末余额
年产 5000 吨钛材及钛合金 材料研发及产业化项目	27,055,341.94	-	(3,278,660.02)	23,776,681.92

本公司分别于 2015 年 12 月以及 2016 年 11 月收到句容市政府对年产 5000 吨钛材及钛合金材料研发及产业化项目的补助款人民币 26,786,600.00 元和人民币 6,000,000.00 元，该两笔政府补助属于与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入其他收益。

(2) 与收益相关的政府补助

本公司于2018年3月以及2018年5月分别收到镇江市科学技术局2017年度重点研发补助人民币205,000.00元以及句容市下蜀镇政府对发明专利及新型实用专利申请的补助款人民币15,400.00元,于2018年12月份收到其他政府补助合计人民币10,000.00元。

本公司于2017年2月以及2017年9月分别收到句容市下蜀镇政府对六角形钛锭镗圆模具专利申请的补助款人民币2,000.00元以及江苏省财政厅关于工业企业技术改造综合奖人民币90,000.00元。

28、 营业外收入

项目	2018年	2017年
保险赔款	150,000.00	-

29、 营业外支出

项目	2018年	2017年
其他	113,945.00	105,315.14

30、 所得税费用

(1) 本年所得税费用组成

项目	2018年	2017年
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,030,020.51	2,848,199.03
递延所得税的变动	63,340.30	58,373.29
汇算清缴差异调整	325,984.58	(855,865.29)
合计	4,419,345.39	2,050,707.03

递延所得税费用分析如下：

项目	2018年	2017年
暂时性差异的转回	63,340.30	58,373.29

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	2018年	2017年
税前利润	35,743,162.26	23,623,645.63
按税率 25%计算的预期所得税	8,935,790.57	5,905,911.41
优惠税率的影响	(3,574,316.23)	(2,362,364.56)
研发费用加计扣除	(1,269,762.81)	(637,427.02)
不可抵扣的费用和支出的影响	1,649.28	452.49
调整以前年度所得税的影响	325,984.58	(855,865.29)
本年所得税费用	4,419,345.39	2,050,707.03

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2018年	2017年
归属于本公司普通股股东的净利润	31,323,816.87	21,572,938.60
本公司发行在外普通股的加权平均数	405,000,000.00	405,000,000.00
基本每股收益 (元 / 股)	0.077	0.053

普通股的加权平均数计算过程如下：

	2018年	2017年
年初及年末已发行普通股股数	405,000,000.00	405,000,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于本公司普通股股东的净利润 (稀释) 除以本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释) 计算。本公司于本报告期及比较期间均无稀释事项。

32、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
营业收入	272,892,631.22	188,866,888.31
减：产成品及在产品的存货变动	22,555,002.39	63,839,675.66
耗用的原材料	(204,672,488.99)	(180,190,683.34)
职工薪酬费用	(8,059,517.53)	(6,239,058.20)
折旧和摊销费用	(16,099,208.30)	(15,834,932.32)
财务净收益	47,792.17	123,453.97
其他收益	3,509,060.02	3,370,660.00
资产减值转回 / ( 损失 )	422,268.15	(274,743.07)
其他费用	<u>(34,888,431.87)</u>	<u>(29,932,300.24)</u>
营业利润	<u><u>35,707,107.26</u></u>	<u><u>23,728,960.77</u></u>

33、 现金流量表补充资料

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
与收益相关的政府补助	230,400.00	92,000.00
保险赔款	<u>150,000.00</u>	<u>-</u>
合计	<u><u>380,400.00</u></u>	<u><u>92,000.00</u></u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
支付的销售和管理费用等	<u>(1,525,384.13)</u>	<u>(2,035,989.73)</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年	2017年
银行存款利息收入	<u>69,489.04</u>	<u>129,539.52</u>

34、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料：

a. 将净利润调节为经营活动的现金流量：

项目	2018年	2017年
净利润	31,323,816.87	21,572,938.60
加：资产减值（转回）/ 损失	(422,268.15)	274,743.07
固定资产折旧	13,194,442.93	12,933,824.31
投资性房地产折旧	2,444,129.92	2,478,500.01
无形资产摊销	460,635.45	422,608.00
财务净收益	(69,489.04)	(129,539.52)
其他收益-与资产相关补贴收入	(3,278,660.02)	(3,278,660.00)
递延所得税资产减少	63,340.30	58,373.29
存货的增加	(9,861,810.03)	(68,302,750.12)
经营性应收项目的（增加）/ 减少	(15,758,643.95)	7,734,159.11
经营性应付项目的增加 / （减少）	<u>13,678,503.07</u>	<u>(13,257,751.45)</u>
经营活动产生 / （使用）的现金流量净额	<u>31,773,997.35</u>	<u>(39,493,554.70)</u>

b. 现金净变动情况：

项目	2018年	2017年
现金的年末余额	85,599,901.10	60,969,802.64
减：现金的年初余额	<u>(60,969,802.64)</u>	<u>(103,315,132.00)</u>
现金净增加 / （减少）额	<u>24,630,098.46</u>	<u>(42,345,329.36)</u>

(2) 现金的构成分析如下：

项目	2018 年	2017 年
可随时用于支付的银行存款	<u>85,599,901.10</u>	<u>60,969,802.64</u>
年末现金余额	<u>85,599,901.10</u>	<u>60,969,802.64</u>

## 七、金融工具的风险分析及敏感性分析

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法等。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

本公司于 2018 年和 2017 年 12 月 31 日对已逾期应收账款采取个别方式和组合方式评估。本公司不存在已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收账款。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收账款的 88% (2017 年：81%)；此外，本公司未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关。



本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本公司于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2018 年		资产负债表 账面价值
	未折现的合同现金流量		
	1 年内或 实时偿还	合计	
应付票据及应付账款和其他应付款	<u>31,314,130.62</u>	<u>31,314,130.62</u>	<u>31,314,130.62</u>

项目	2017 年		资产负债表 账面价值
	未折现的合同现金流量		
	1 年内或 实时偿还	合计	
应付票据及应付账款和其他应付款	<u>23,627,646.05</u>	<u>23,627,646.05</u>	<u>23,627,646.05</u>

## (3) 公允价值

下表列示了本公司在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告年末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；  
 第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；  
 第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司于资产负债表日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 八、 关联方关系及其交易

### 1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的 持股比例	对本公司的 表决权比例	本公司最终 控制方
天工工具	江苏丹阳	从事工具、刃具、量具、建筑五金件及五金件的开发、生产、销售，工具钢冶炼、销售、进出口业务	人民币 2,148,128,000.00	66.67%	66.67%	朱小坤

本公司中间控制方天工国际对外提供财务报表。

### 2、 其他关联方情况

公司名称	与本公司关系
南钢股份	持有本公司 5%以上股份
天工新材料	受同一公司控制
江苏伟建工具科技有限公司（“江苏伟建”）	本公司最终控制方关系密切的家庭成员控制的企业
TGT Special Steel Company Limited（“TGT”）	受同一公司共同控制

### 3、 关联交易情况

#### (1) 本公司与关键管理人员之间的交易

项目	2018 年	2017 年
关键管理人员薪酬	1,302,774.33	1,280,472.84

(2) 本公司与除关键管理人员以外的关联方之间的交易：

(a) 与关联方之间的交易金额如下：

天工工具

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
接受劳务	1,417,510.37	1,884,648.62
采购货物	480,479.67	91,433.56

天工新材料

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
管理、电力及燃气费	19,642,749.95	17,889,099.46
厂房租赁	3,439,262.64	2,813,942.16

TGT

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
销售货物	27,533.58	4,433.76

江苏伟建

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
销售货物	3,566,325.68	-
采购货物	-	1,454,681.44

上述与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

(b) 与关联方之间的交易于 2018 年和 2017 年 12 月 31 日的余额如下：

应收账款

<u>客户</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
江苏伟建	593,353.00	-
天工新材料	55,658.58	475,259.31
TGT	4,846.74	4,433.76
合计	<u>653,858.32</u>	<u>479,693.07</u>

应付账款

<u>供应商</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
天工工具	<u>31,276.31</u>	<u>200,601.39</u>

预付款项

<u>供应商</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
南钢股份	<u>622,352.40</u>	<u>569,690.00</u>

## 九、 资本管理

本公司资本管理的主要目标是保障本公司的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本公司对资本的定义为股东权益扣除未确认的已提议分配的股利。本公司的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。本公司于 2018 年和 2017 年 12 月 31 日的资本分别为人民币 581,954,038.12 元和人民币 551,026,373.98 元。

本公司定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本公司考虑的因素包括：本公司未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本公司，本公司将会调整资本结构。

## 十、 资本承担

于 2018 年和 2017 年 12 月 31 日，本公司的资本承担如下：

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
已签订的正在或准备履行的 工程及固定资产采购合同	<u>17,227.00</u>	<u>408,000.00</u>

## 十一、 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司对外交易收入均来自国内，非流动资产均位于国内。本公司每一产品或劳务（组合）的对外交易收入以及对主要客户的依赖程度披露于附注六、20。本公司为整体经营，设有统一的内部组织机构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅公司层面的财务信息来进行资源配置和业绩评价。本公司于本报告期及比较报告期间均无单独管理的经营分部，因此本公司只有一个报告分部。

## 十二、 2018 年非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>金额</u>
(1) 其他收益	3,509,060.02
(2) 其他	<u>36,055.00</u>
小计	3,545,115.02
(3) 所得税影响额	<u>(531,767.25)</u>
合计	<u>3,013,347.77</u>

注：上述 (1) - (2) 项非经常性损益项目按税前金额列示。

### 十三、 净资产收益率及每股收益

本公司按照证监会颁布的《公开发行公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

	加权平均 净资产收益率 (%)	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	5.519%	0.077	0.077
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.988%	0.070	0.070

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室