



# 山东瑞丰高分子材料股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人周仕斌、主管会计工作负责人许曰玲及会计机构负责人(会计主管人员)许曰玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述的，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、宏观经济风险

一方面，当前全球经济持续波动，贸易保护主义和单边主义抬头，给经济带来较大不确定性。另一方面，2020年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发，宏观经济和行业产业链不同程度受到影响。若贸易摩擦事件再次升级或者国际疫情形势失控恶化，则会对公司产品的国内外市场需求造成不利影响。

为应对上述风险，公司将密切关注宏观经济环境和行业发展动态，根据实际情况调整经营策略，将疫情给公司生产经营带来的不利影响降到最低。

### 2、原材料价格波动的风险

报告期，公司生产用主要原材料甲基丙烯酸甲酯、丙烯酸丁酯、苯乙烯整体呈下跌趋势，丁二烯全年波动较大。公司主要原材料均为石化产品，价格受宏观经济及市场周期等影响波动较大。特别是2020年以来，受新冠疫情及沙特、俄罗斯石油减产谈判的双重影响下，原油价格大幅下跌，造成原材料价格大幅下跌。原材料采购成本直接关系到公司盈利水平，未来国际油价走势仍存在很大不确定性，可能会导致公司主要原材料价格较大幅度波动，如果公司不能较好的把控，可能影响公司的盈利水平。

原材料采购成本直接关系到公司盈利水平，公司采取不断拓宽采购渠道，根据市场变化随时调整采购策略，及时关注并掌握原材料价格波动相关信息等措施应对原材料价格的大幅

波动。

### 3、应收账款风险

报告期末，公司应收账款占总资产的比例为 16.43%，比例较高。这主要是由于行业结算方式导致的。公司主要应收账款债务方均是规模较大、资信良好、实力较强、与公司有着长期合作关系的公司，应收账款回款有保障。但也不排除因宏观经济环境、行业、客户自身经营状况等发生不利变化，而导致产生坏账的风险。

公司持续加强内部控制建设，加大对销售人员的考核力度，实行定期与不定期对账制度；同时，公司设有专门法律事务部门，通过采取催收、诉讼等多种措施保证应收账款回款，降低坏账风险。

### 4、安全生产和环保的风险

公司生产过程中使用的主要原料为易燃、易爆化学品，其储存和使用存在较高的火险隐患。若公司在安全管理的某个环节发生疏忽，或员工操作不当，或设备老化失修，均可能发生爆燃等安全事故，因此可能造成较大的损失，相关安全监管部门也可能对公司采取罚款、责令停产等行政措施，进而对公司正常生产经营产生较大不利影响。公司实行严格的安全管理，制定了详细的安全生产操作规程，对安全生产隐患严加防范；公司还加强对职工的安全教育培训，提高职工的安全意识，将安全管理落实到每一个细节。

公司不属于环保部门公布的重点排污单位，但公司生产过程中也会产生一定废水、废气、废渣等污染物。公司严格按照环保部门的要求规范治理及达标排放，但若上级政府部门或环保部门对环保监管要求升级，公司可能存在需要根据新要求改进工艺及设备设施的情况，可能对生产造成一定影响。

报告期，公司 ACR 和 MBS 厂区完全淘汰了煤粉炉供热系统，接入市政蒸汽，生产更加安全环保；同时，公司新上了新型废气处理及检测装置，有效降低了环保风险。公司将持续注重安全和环保投入，加大工艺设备改进力度，努力符合安全生产和绿色生产的新形势、新要求。

### 5、行业竞争加剧的风险

公司 ACR 产品的市场竞争较为激烈，公司不断进行产品研发升级，提高产品质量，同时为客户提供定制化产品服务，规避同质化竞争带来的风险。如果未来行业整合不到位，ACR 产品新增产能过多，竞争对手采取低价倾销等情况，则会影响公司 ACR 产品毛利率水平。

MBS 产品技术水平较高，市场准入门槛较高，目前主要竞争对手为日本钟渊，当前 MBS 产品市场需求良好。

## 6、项目投资的风险

公司当前固定资产投资较大，在建工程数量较多，年产 4 万吨 MBS 抗冲改性剂项目一期工程、年产 6 万吨 PBAT 生物降解塑料工程、临沂瑞丰年产 4 万吨 MC 抗冲改性剂项目二期工程、临沂瑞丰年产 2 万吨环氧氯丙烷工程均在建设中。

公司对投资项目均进行了充分的可行性论证，但若由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新等因素发生不利变化，则可能存在项目无法达到预期收益的情形，进而导致净资产收益率下降、固定资产减值等风险。公司将密切关注并积极推进项目建设进度，争取早日投产达效。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 232,322,851 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	27
第六节	股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	可转换公司债券相关情况.....	50
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第十节	公司治理.....	59
第十一节	公司债券相关情况.....	66
第十二节	财务报告.....	67
第十三节	备查文件目录.....	180

## 释义

释义项	指	释义内容
瑞丰高材、公司、本公司	指	山东瑞丰高分子材料股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
临沂瑞丰	指	临沂瑞丰高分子材料有限公司，公司的全资子公司
瑞丰保理	指	瑞丰高财（上海）商业保理有限公司，公司的全资子公司
瑞丰创投	指	深圳前海瑞丰联创创业投资有限公司，公司的全资子公司
PVC	指	聚氯乙烯，Polyvinylchloride，世界五大通用材料之一。由于其加工过程中加入稳定剂、润滑剂、加工助剂、抗冲改性剂及其他添加剂，因此 PVC 制品具有不易燃、强度高、耐候性好以及耐腐蚀等特点，用途极其广泛。
ACR 加工助剂	指	丙烯酸酯类加工助剂，公司主要产品之一，以甲基丙烯酸甲酯、丙烯酸丁酯为主要原材料，是一种促进硬质 PVC 制品塑化的辅助原料。
ACR 抗冲改性剂	指	丙烯酸酯类抗冲改性剂，公司主要产品之一，主要用作硬质 PVC 制品加工过程中的抗冲改性。与其他抗冲改性剂相比，其抗冲强度高，加工性能和耐候性好，表面光泽度高，尤其适用于户外制品。在国外，丙烯酸酯类抗冲改性剂因其环保、性能优良、耐候性能高已经取代 CPE 抗冲改性剂。
MBS 抗冲改性剂	指	甲基丙烯酸甲酯-丁二烯-苯乙烯共聚物，公司主要产品之一，主要用于硬质 PVC 透明制品的抗冲改性。因其与 PVC 折光指数相近，使改性的 PVC 具有良好的透光性，因此广泛应用于透明制品。由于丁二烯含有不饱和双键，见光易分解，其制品主要用于室内。
MC 抗冲改性剂	指	传统 CPE（氯化聚乙烯）的替代品，作为一种重要的塑料助剂，广泛应用于电线电缆、胶管、胶带、胶板、PVC 型材管材改性、磁性材料、ABS 改性等领域。
甲基丙烯酸甲酯	指	公司主要原材料之一，无色易挥发液体，并具有强辣味，主要用作有机玻璃的单体，也用于制作其他塑料、涂料等，公司主要用于 ACR 加工助剂、ACR 抗冲改性剂和 MBS 抗冲改性剂的生产。
丁二烯	指	一种重要的化工原料，可用于制造合成橡胶（丁苯橡胶、顺丁橡胶、氯丁橡胶）。公司生产 MBS 的主要原料之一。
丙烯酸丁酯	指	属于丙烯酰基化合物，用作有机合成中间体、粘合剂、乳化剂、涂料。在使用过程中，往往将丙烯酸酯类聚合成聚合物或共聚物。公司生产 ACR 产品的主要原料之一。
苯乙烯	指	公司原材料之一，是用苯取代乙烯的一个氢原子形成的有机化合物，工业上是合成树脂、离子交换树脂及合成橡胶等的重要单体。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	瑞丰高材	股票代码	300243
公司的中文名称	山东瑞丰高分子材料股份有限公司		
公司的中文简称	瑞丰高材		
公司的外文名称（如有）	Shandong Ruifeng Chemical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	RUIFENG CHEM		
公司的法定代表人	周仕斌		
注册地址	沂源县经济开发区		
注册地址的邮政编码	256100		
办公地址	山东省淄博市沂源县经济开发区东岭路		
办公地址的邮政编码	256100		
公司国际互联网网址	www.ruifengchemical.com		
电子信箱	zhaozy@ruifengchemical.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵子阳	朱西海
联系地址	山东省淄博市沂源县经济开发区东岭路	山东省淄博市沂源县经济开发区东岭路
电话	05333220711	05333220711
传真	05333256800	05333256800
电子信箱	zhaozy@ruifengchemical.com	stock@ruifengchemical.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部（沂源县经济开发区东岭路）、深圳证券交易所

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
签字会计师姓名	赵玉朋、张琦

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,213,369,670.91	1,445,439,011.75	-16.06%	1,095,798,377.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,525,409.20	90,188,278.61	-17.37%	30,619,290.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,384,940.85	91,483,492.30	-23.06%	28,245,947.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	122,339,677.45	61,997,618.13	97.33%	63,201,136.79
基本每股收益（元/股）	0.32	0.40	-20.00%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.39	-17.95%	0.13
加权平均净资产收益率	11.68%	16.30%	-4.62%	6.18%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,045,978,682.38	1,056,450,473.11	-0.99%	878,111,243.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	675,027,319.98	601,456,824.95	12.23%	510,791,955.94

#### 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	319,824,140.45	289,900,299.44	292,474,715.85	311,170,515.17
归属于上市公司股东的净利润	21,511,328.29	22,680,277.30	13,543,495.94	16,790,307.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,052,360.68	21,882,406.93	14,671,891.23	14,778,282.01
经营活动产生的现金流量净额	-1,729,406.59	113,532,477.95	-7,211,996.63	17,748,602.72

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,154,876.98	-4,908,530.55	-2,668,529.09	包含拆除报废损失
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）	8,712,042.58	1,648,168.84	2,168,535.61	主要是当期收到计入当期损益的政府补助收入和以前期间收到计入递延收益的政府补助在本期摊销。

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	78,356.16			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		1,049,704.68	5,280,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-722,134.24	683,963.18	-1,596,891.54	
减：所得税影响额	772,919.17	-231,480.16	809,772.08	
合计	4,140,468.35	-1,295,213.69	2,373,342.90	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务、主要产品和用途

报告期公司从事的主要业务为：PVC助剂业务

公司主要从事ACR加工助剂、ACR抗冲改性剂、MBS抗冲改性剂的研发、生产和销售。公司ACR加工助剂和抗冲改性剂主要应用于WPC地板、SPC地板、PVC墙板、厨具卫浴板材制品、家具制品材料等全屋装饰材料制品，以及PVC管材、型材、板材、木塑等制品；公司MBS抗冲改性剂产品主要应用于透明和不透明片材制品、PVC管材型材制品、医药和消费品包装材料、WPC和SPC地板墙板等装饰材料的耐磨层及印刷层材料、磁卡材料以及其他功能膜材料等领域。产品主要用于上述产品的加工和改性，赋予产品优良的加工性、抗冲性和耐候性等化学物理性能。

#### （二）经营模式

公司下设采购部，统一采购生产所需原材料，通过扩展采购渠道、建立长期的合作关系、执行采购招标制度等措施保证原材料采购渠道的稳定，保证产品采购质量优质，价格合理；公司下设ACR车间、MBS车间、临沂瑞丰工厂等生产单位，通过各级管理环节落实生产责任制，严格执行生产考核指标，实现正常和稳定生产；公司下设销售部和国际贸易部，分别负责产品国内销售和国外销售，公司国内销售以直销为主，以便于为客户提供更优质更直接的服务；国外销售采取代理商模式和直销相结合的方式。公司通过建立完善的销售制度，构建高效的销售组织架构，通过运用综合营销措施，保证了公司较高的市场占有率。

#### （三）业绩驱动因素

报告期，公司实现营业总收入121,336.97万元，同比减少16.06%；实现营业利润9,520.98万元，同比下降13.54%；实现利润总额9,114.43万元，同比下降13.87%；实现归属于上市公司股东的净利润7,452.54万元，同比下降17.37%。主营业务产品方面，报告期ACR加工助剂实现营业收入68,395.52万元，同比减少20.94%；ACR抗冲改性剂实现营业收入8,316.65万元，同比增长2.09%；MBS抗冲改性剂实现营业收入42,677.87万元，同比减少13.15%。

报告期，公司继续聚焦主营业务，利用自身的技术优势、品牌优势和持续的创新力，不断推陈出新，调整产品结构，挖掘客户资源。受原材料价格同比下降导致公司产品销售价格下降、宏观经济环境及中美贸易战等因素影响，使得公司主营产品营业收入同比下降，利润同比下降。

#### （四）公司所处行业的发展阶段

公司所属PVC助剂行业属于发展的成熟阶段，报告期全球政治经济复杂严峻，加剧了行业市场竞争，但随着消费市场对高性能PVC制品的需求以及下游企业不断拓展新的应用领域，所处行业未来有成长潜力。公司也不断进行研发创新，开发新的产品品种，不断满足各类客户的各种需求。

#### （五）行业周期性特点

因公司下游市场基本为消费类领域，所以公司所属行业的周期性和季节性不明显。

#### （六）公司所处的行业地位

作为PVC助剂行业龙头企业之一，公司在本领域深耕20余年，具有明显竞争优势，目前公司综合产能已达12万吨，位居行业前列，其中ACR产品产能7万吨，MBS产品产能3万吨，MC产品产能2万吨。随着公司扩产的年产4万吨MBS项目的落地实施，公司MBS产品的行业领军地位将进一步加强，公司综合竞争力将进一步提升。公司将继续坚定不移的做大做强当前主营业务，不断提高产品质量和性能，不断挖掘市场潜力，提高市场占有率。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期公司股权资产未发生重大变化。
固定资产	报告期公司固定资产未发生重大变化。
无形资产	报告期公司无形资产未发生重大变化。
在建工程	报告期末，在建工程较报告期初增加 2022.23%，主要是由于报告期公司投资新建 4 万吨/年高透明 MBS 树脂新旧动能转换项目所致。
其他非流动资产	报告期末，其他非流动资产较报告期初增加 33.17%，主要是由于报告期公司投资新建 4 万吨/年高透明 MBS 树脂新旧动能转换项目，预付工程设备款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期，公司的核心竞争力未发生重大变化，公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

#### 1、研发优势

公司立足于发展 PVC 助剂行业，积极研发 PVC 助剂新工艺和新产品，目前主要生产产品的生产技术和研发能力均处于国内外先进水平。公司为高新技术企业，拥有博士后科研工作站、山东省 PVC 助剂工程技

术研究中心等创新平台，研发实力雄厚。公司历来重视对技术研发的投入和自主创新能力的提高，注重研发成果转化，重视知识产权保护，报告期，公司获得 1 项发明专利。

公司及子公司临沂瑞丰自设立以来共取得 63 项专利，其中发明专利 39 项，实用新型专利 24 项。截至目前，公司及子公司处于有效期的专利共计 41 项，其中发明专利 32 项，实用新型专利 9 项。

## 2、核心技术团队和关键技术人员优势

公司历来注重人才的培养和研发团队的建设，制定了有效的激励政策和绩效考核制度，注重提高人才的积极性，为公司的技术创新提供保障；同时，公司通过引进行业内专业人才，形成了稳定的研发团队，为持续研发创新奠定了坚实基础。

## 3、产能、设备及工艺优势

截至目前，公司综合产能已达到 12 万吨，其中，ACR 产能 7 万吨，MBS 产能 3 万吨，MC 产能 2 万吨，同时，公司扩产的 4 万吨 MBS 抗冲改性剂项目正在按计划积极建设中，公司生产规模处于同行业中的领先地位；公司生产设备先进，并实现了高度自动化控制，可有效提升生产效率，降低生产成本；经过 20 年来持续的工艺改进，公司的生产工艺达到国际先进水平。

## 4、品牌和市场优势

公司注重品牌建设，坚持以技术优势带动产品优势、以产品优势强化品牌优势，公司“鲁山”商标是中国驰名商标，报告期，公司被认定为“山东省专利创新企业百强”企业，公司 MBS 抗冲改性剂被认定为山东名牌产品，顺利通过了高新技术企业的重新认定。公司产品质量稳定，技术服务水平高，可以根据客户不同需求提供不同配方，在客户中建立了较高的满意度、信任度。经过长期的积累，公司的产品和“鲁山”品牌得到了客户的广泛认可，在国内外市场有较高知名度和影响力，拥有一大批优秀的客户群体。目前，公司拥有国内客户近 3000 家，产品出口欧美、南亚、东南亚、东亚等 60 多个国家和地区。

## 5、园区优势

根据山东省化工产业转型升级的规划要求，所有新建扩建化工项目均必须在化工园区。所以公司是否在化工园区内、是否在化工园区拥有后备土地资源，将是后续发展的关键因素。公司新厂区及公司全资子公司临沂瑞丰均位于化工园区，为公司扩大生产规模，拓展行业产业链，丰富产品类别奠定了基础，对公司未来发展具有重要意义。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期，公司在董事会领导下，围绕年初制定的经营计划，团结全体员工，继续深耕 PVC 助剂主营业务，不断提高公司在行业内的地位，克服宏观经济、房地产政策、中美贸易战及市场竞争等诸多不利因素的影响，通过提高产品质量，优化产品结构，改进工艺装置水平，节能降耗，加强内控管理，深度挖掘市场潜力等工作及措施，保证了公司健康稳定的运行。

报告期，公司实现营业总收入 121,336.97 万元，同比减少 16.06%；实现营业利润 9,520.98 万元，同比下降 13.54%；实现利润总额 9,114.43 万元，同比下降 13.87%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,452.54 万元，同比下降 17.37%。

营业收入和利润同比下降的主要因素：报告期内，一是中美贸易战及宏观经济环境的不利影响；二是主要原材料价格同比下降导致产品销售价格下降，使得营业总收入同比下降，导致净利润同比下降。

报告期，公司主要开展了以下工作：

#### （一）继续研发新产品，改进工艺

报告期，公司加大了研发资金及研发人员的投入，一方面对现有产品进行优化改良，不断满足客户需求，另一方面，不断研究开发新产品，向高端领域发展。

#### （二）继续挖掘市场潜力

报告期，公司充分发挥产品优势和品牌优势，规避同质化竞争，拓展销售渠道，扩大市场占有率。为了降低风险，公司加强了对应收账款的管控，加强对业务人员和销售部门的考核力度，实行定期和不定期相结合的对账举措，通过以上举措，取得了较好的效果，降低了风险。

#### （三）继续加强内部管理，提高规范运作水平

报告期，公司为进一步完善内部管理，根据上位法的有关要求及公司实际治理情况，对公司相关内控制度进行了大范围的修订，为内部管理水平不断提高奠定了坚实的基础。

公司严格按照相关规定，积极健全完善公司内部控制制度，完善公司治理结构，提高公司治理水平，防范和降低经营风险；加强公司三会运作、信息披露、投资者关系管理工作。

#### （四）积极推进项目建设

报告期，公司按照既定计划积极推进项目建设。公司年产 4 万吨 MBS 抗冲改性剂项目一期工程（年

产 2 万吨 MBS) 建设已经进入收尾阶段, 公司原计划于 2020 年 3 月底竣工投产, 受疫情影响, 预计于 2020 年 5 月竣工投产; 临沂瑞丰年产 4 万吨 MC 抗冲改性剂项目二期工程 (年产 2 万吨 MC) 和年产 2 万吨环氧氯丙烷工程受疫情和工艺方案调整的影响, 竣工投产时间有所延期, 预计于 2020 年 9 月竣工投产; 公司年产 6 万吨 PBAT 生物降解塑料项目, 目前正在办理可研报告、设计、立项、环评等手续, 预计于 2020 年 6 月正式开工, 2021 年 6 月竣工投产。公司将持续跟进项目建设进度, 争取早日投产达效。

#### (五) 加强安全环保工作建设

国家安全环保形式日趋严峻, 报告期, 公司持续加大对安全环保投入力度, 一方面, 公司 ACR 和 MBS 两个厂区完全淘汰了煤粉炉供热系统, 接入市政蒸汽, 生产将更加安全、环保; 另一方面, 公司对废气、废水处理系统及监测系统进行了改进, 有效降低了环保风险。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位: 元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,213,369,670.91	100%	1,445,439,011.75	100%	-16.06%
分行业					
PVC 助剂行业	1,213,369,670.91	100.00%	1,445,439,011.75	100.00%	-16.06%
分产品					
ACR 加工助剂	683,955,165.75	56.37%	865,077,893.72	59.85%	-20.94%
ACR 抗冲改性剂	83,166,503.06	6.85%	81,462,674.85	5.64%	2.09%
MBS 抗冲改性剂	426,778,672.81	35.17%	491,373,810.93	33.99%	-13.15%
其他产品收入	2,105,119.64	0.17%	1,515,646.09	0.10%	38.89%
其他业务收入	17,364,209.65	1.43%	6,008,986.16	0.42%	188.97%
分地区					
国内	1,063,435,335.99	87.64%	1,294,758,194.34	89.58%	-17.87%

国外	149,934,334.92	12.36%	150,680,817.41	10.42%	-0.50%
----	----------------	--------	----------------	--------	--------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
PVC 助剂行业	1,213,369,670.91	919,664,181.15	24.21%	-16.06%	-16.81%	0.69%
分产品						
ACR 加工助剂	683,955,165.75	524,963,069.22	23.25%	-20.85%	-21.44%	0.59%
ACR 抗冲改性剂	83,166,503.06	62,906,660.55	24.36%	2.09%	0.11%	1.50%
MBS 抗冲改性剂	426,778,672.81	312,925,681.49	26.68%	-13.15%	-14.78%	1.41%
分地区						
国内	1,063,435,335.99	791,397,696.14	25.58%	-17.87%	-18.28%	0.38%
国外	149,934,334.92	128,266,485.01	14.45%	-0.50%	-6.37%	5.37%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
PVC 助剂行业	销售量	吨	84,729	81,952	3.39%
	生产量	吨	83,937	84,660	-0.85%
	库存量	吨	4,932	5,725	-13.84%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
PVC 助剂行业	直接材料成本	793,610,575.94	86.29%	990,845,087.17	89.63%	-19.91%
PVC 助剂行业	生产人工成本	26,820,225.86	2.92%	26,218,799.66	2.37%	2.29%
PVC 助剂行业	制造费用	82,042,643.15	8.92%	81,584,251.90	7.38%	0.56%
PVC 助剂行业	其他业务成本	17,190,736.20	1.87%	6,792,953.15	0.61%	153.07%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	325,236,966.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	200,292,274.91	16.51%
2	客户二	55,494,651.28	4.57%
3	客户三	27,840,804.09	2.29%
4	客户四	26,357,876.11	2.17%

5	客户五	15,251,360.37	1.26%
合计	--	325,236,966.76	26.80%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	324,385,635.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.23%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	129,476,268.47	14.06%
2	供应商二	54,821,016.23	5.95%
3	供应商三	49,084,675.60	5.33%
4	供应商四	48,219,369.22	5.24%
5	供应商五	42,784,305.49	4.65%
合计	--	324,385,635.01	35.23%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	115,382,923.17	113,659,370.61	1.52%	
管理费用	65,298,615.70	85,165,706.67	-23.33%	管理费用减少：一是因为维修改造修理费用比去年同期减少；二是因年度业绩比去年同期减少，提取的激励薪酬减少；三是本报告期摊销的股权激励费用减少。
财务费用	12,304,227.63	13,799,939.40	-10.84%	
研发费用	5,059,713.41	4,222,112.99	19.84%	

#### 4、研发投入

适用  不适用

公司本年度陆续进行了高塑化速度发泡调节剂LP-100、具有高喷涂附着加工助剂LP-200、具有高性价比高亮度加工助剂LP-300、具有优异相容性的MBS树脂LB-256、具有高分散高强度MBS树脂LB-625等项目的研究开发。以上研发产品已经推向市场，解决了目前国内PVC加工改性剂的塑化度低、流动性差等技术问题，使公司产品性能、质量进一步提高，为开拓新市场，扩大市场占有率发挥了巨大的作用。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	92	74	98
研发人员数量占比	15.86%	13.36%	19.44%
研发投入金额（元）	55,879,162.18	56,808,593.00	46,614,345.55
研发投入占营业收入比例	4.61%	3.93%	4.25%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	938,801,157.49	1,066,412,504.54	-11.97%
经营活动现金流出小计	816,461,480.04	1,004,414,886.41	-18.71%
经营活动产生的现金流量净额	122,339,677.45	61,997,618.13	97.33%
投资活动现金流入小计	20,308,356.16	129,161.21	15,623.26%
投资活动现金流出小计	73,845,837.96	17,744,286.18	316.17%
投资活动产生的现金流量净额	-53,537,481.80	-17,615,124.97	-203.93%
筹资活动现金流入小计	277,933,914.00	296,432,240.00	-6.24%
筹资活动现金流出小计	383,299,369.94	261,617,641.42	46.51%

筹资活动产生的现金流量净额	-105,365,455.94	34,814,598.58	-402.65%
现金及现金等价物净增加额	-36,911,596.12	79,510,877.28	-146.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加97.33%，主要是本期购买商品接受劳务支付的现金减少。

2、报告期投资活动现金流入小计较去年同期同比增加15,623.26%，主要是本期购入银行理财产品2,000万元。

3、报告期投资活动现金流出小计较去年同期同比增加316.71%，主要是本期公司新建4万吨/年高透明MBS树脂新旧动能转换工程投入较大所致。

4、报告期投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少203.93%，主要是本期公司新建4万吨/年高透明MBS树脂新旧动能转换工程投入较大所致。

5、报告期筹资活动现金流出小计较去年同期增加46.51%，主要是本期归还银行贷款增加。

6、报告期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少402.65%，主要是本期归还银行贷款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量大于本年度净利润的原因为公司报告期主要原材料、产品价格降低，期末存货比年初减少；采购付款以票据方式结算增加。

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	78,356.16	0.09%	购买理财产品实现的收益。	否
公允价值变动损益				
资产减值	2,093,543.89	2.30%	计提减值准备。	否
营业外收入	1,249,657.11	1.37%	主要是对供应商及物流运输公司缺货、质量问题的罚款收入。	否
营业外支出	5,315,206.26	5.83%	1、政府基金捐赠；2、固定资产清理报废损失。	否
其他收益	8,022,474.20	8.80%	主要是政府补助收入。	否

资产处置收益	126,951.03	0.14%	固定资产处置收益	否
--------	------------	-------	----------	---

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	79,975,892.26	7.65%	122,591,436.45	11.61%	-3.96%	报告期货币资金较年初减少 34.76%，主要是报告期归还银行短期借款所致。
应收账款	171,825,732.02	16.43%	164,376,070.98	15.57%	0.86%	
存货	74,209,630.37	7.09%	106,020,207.34	10.04%	-2.95%	报告期存货较年初减少 30.00%，主要是报告期原材料价格下降，存货单位成本下降所致。
固定资产	193,475,216.36	18.50%	219,486,283.80	20.79%	-2.29%	
在建工程	92,374,733.84	8.83%	4,352,727.96	0.41%	8.42%	报告期在建工程较年初增加 2,022.23%，主要是报告期公司新建 4 万吨/年高透明 MBS 树脂新旧动能转换工程投入较大所致。
短期借款	193,350,000.00	18.49%	267,350,000.00	25.32%	-6.83%	
应收票据	146,639,467.78	14.02%	221,662,228.32	20.99%	-6.97%	
应收款项 融资	146,843,467.79	14.04%	74,840,883.05	7.09%	6.95%	
无形资产	65,360,733.27	6.25%	67,034,330.91	6.35%	-0.10%	
其他非流 动资产	30,822,181.26	2.95%	23,144,135.50	2.19%	0.76%	报告期末，其他非流动资产较报告期初增加 33.17%，主要是由于报告期公司投资新建 4 万吨/年高透明 MBS 树脂新旧动能转换项目，预付工程设备款增加所致。

应付账款	89,497,912.07	8.56%	54,163,892.73	5.13%	3.43%	报告期末，应付账款较报告期初增加 33.17%，主要是由于报告期公司投资新建 4 万吨/年高透明 MBS 树脂新旧动能转换项目，应付工程设备款增加所致。
------	---------------	-------	---------------	-------	-------	--

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	730,000.00		-62,000.00					638,000.00
金融资产小计	730,000.00		-62,000.00					638,000.00
上述合计	730,000.00		-62,000.00					638,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	2,219.76
信用证保证金	49,100.00
合计	51,319.76

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
79,966,909.99	6,705,974.42	1,092.47%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
4万吨/年高透明MBS树脂项目	自建	是	PVC加工助剂	76,428,895.48	76,861,468.38	自筹	60.00%	19,800,000.00	0.00	未建设完成	2018年10月26日	公告编号：2018-063
合计	--	--	--	76,428,895.48	76,861,468.38	--	--	19,800,000.00	0.00	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	700,000.00	0.00	-62,000.00	0.00	0.00	0.00	638,000.00	自有资金
合计	700,000.00	0.00	-62,000.00	0.00	0.00	0.00	638,000.00	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
临沂瑞丰	子公司	塑料助剂的生产销售	65,000,000.00	168,512,401.94	91,593,428.75	343,699,472.31	6,111,604.56	-282,835.37
瑞丰保理	子公司	商业保理服务	30,000,000.00	23,545,109.10	23,130,598.07		-854,585.75	-854,585.75
瑞丰创投	子公司	创投	21,000,000.00					

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争环境和行业发展趋势

#### 1、行业竞争环境和行业发展趋势

公司所处的行业为PVC助剂制造业，主要产品为ACR加工助剂、ACR抗冲改性剂、MBS抗冲改性剂，

下游客户主要是PVC制品制造企业，产品广泛应用于PVC化学建材、全屋装饰材料、包装材料、磁卡材料和其他日用品等领域。

公司所处的行业竞争环境并未发生大的改变。虽然公司所处行业竞争较激烈，但公司通过持续的科研创新和工艺改进提升了公司产品质量，品牌优势进一步树立，通过品牌和信誉引领市场，避免了产品同质化恶性竞争。公司竞争对手主要有美国罗门哈斯、日本钟渊、三菱、韩国LG、台塑、日科化学（300214）、东营万达、潍坊宏福、潍坊东临等。

当前，宏观经济复杂多变，未来仍将面临较大不确定性，同时，安全环保监管力度不断加强，该种形势下，只有坚持持续创新、高质量发展，提高企业内部管理水平、降本增效，才能应对行业竞争压力，随着行业整合的不断加大，未来行业集中度将进一步提升。

## （二）公司的发展战略

1、以新旧动能转换为契机，坚定不移的做大做强当前主营业务，加大研发力度，提高创新水平，不断进行工艺改进，适时扩大主营业务生产规模，并不断拓宽销售渠道，提高市场占有率；

2、不断研发新材料行业的新产品，丰富公司产品类别，积极拓展行业产业链，争做品质一流、品种丰富，具备持续创新和研发能力的国际知名新材料生产销售商；

3、积极推进PBAT生物降解塑料项目建设，努力培育为公司除PVC加工助剂业务外的新的重要的利润增长来源，加大研发投入、科技创新，使公司成为可降解塑料行业的优质供应商；

4、积极寻求与公司主业有协同效应的并购整合项目，增强公司的盈利能力和竞争力；

公司通过内生增长与外延式扩张相结合方式，立足于实业，争做品质一流，品种丰富，具备持续创新和研发能力的国际知名新材料生产销售商。

## （三）2020年公司经营计划

1、持续做好安全、环保工作，坚持绿色健康发展。安全、环保是公司持续健康发展的生命线，要加强制度建设，推进安全生产责任落实；强化安全教育培训，加强事故应急演练；要加大环保投入，推进环保治理工作，履行社会责任。

2、继续加大研发力度，提高创新水平。准确把握行业技术发展趋势，推出质量更高更稳定、附加值更高、性能更优、更符合客户需求的新产品牌号。

3、继续不断进行工艺改进，提高自动化水平和生产效率，适时扩大生产规模，增强企业综合竞争力。

4、继续拓宽销售渠道，提高市场占有率。充分利用现有产品品牌和知名度，继续深入挖掘市场潜力，拓宽销售渠道，提高服务水平，推广新产品、新应用，提高公司产品的市场占有率；

5、继续加强内部管理，提高规范运作水平。严格遵守证监会、深交所等发布的相关法律、法规文件的规定，提高规范运作水平；加强董监高培训，提高规范意识，提高管理效率；

6、加快推进公司项目建设，争取早日达产达效。公司将积极推动年产4万吨MBS项目、MC抗冲改性剂项目二期工程、年产2万吨环氧氯丙烷工程的建设进度，尽早产生效益；同时，公司将积极落实年产6万吨PBAT生物降解塑料项目的各项手续办理，尽快开工建设。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年02月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《300243瑞丰高材投资者关系管理档案 20190225》
2019年03月01日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019年3月1日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司普通股利润分配政策、现金分红政策未发生调整、修改的情形。

2019年4月18日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，以总股本211,205,592股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），合计派发现金股利21,120,559.20元，同时以资本公积每10股转增1股，共计转增21,120,559股。上述权益分派方案经公司于2019年5月13日召开的2018年度股东大会审议通过。

截至2019年5月23日，上述权益分派方案已实施完毕。

以上详情请查看公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	232,322,851
现金分红金额（元）（含税）	23,232,285.10
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	23,232,285.10
可分配利润（元）	317,515,939.31
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年度母公司实现净利润 78,719,147.77 元，根据《公司法》和《公司章程》有关规定，按照实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 7,871,914.78 元，加上年初未分配利润 267,789,265.52 元，减 2018 年度利润分红 21,120,559.20 元，截至 2019 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 317,515,939.31 元。公司本年度利润分配预案为：拟以现有总股本 232,322,851 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金股利 23,232,285.10 元（含税），剩余未分配利润 294,283,654.21 元结转以后年度。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度利润分配预案为：以总股本206,864,592股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.50元（含税），合计派发现金股利10,343,229.60元（含税），不进行资本公积金转增股本，也不送红股；

2、2018年度利润分配预案为：以总股本211,205,592股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.00元（含税），合计派发现金股利21,120,559.20元（含税），以资本公积每10股转增1股，不送红股；

3、2019年度利润分配预案为：以总股本232,322,851股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.00元（含税），合计派发现金股利23,232,285.10元（含税），不进行资本公积金转增股本，也不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	现金分红金额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	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2019 年	23,232,285.10	74,525,409.20	31.17%	0.00	0.00%	23,232,285.10	31.17%
2018 年	21,120,559.20	90,188,278.61	23.42%	0.00	0.00%	21,120,559.20	23.42%
2017 年	10,343,229.60	30,619,290.83	33.78%	0.00	0.00%	10,343,229.60	33.78%

公司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红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司持股的董监高：周仕斌、唐传训、齐元玉、丁锋、宋志刚、刘春信	股份锁定承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该等股份；在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份	2009 年 12 月 25 日	长期有效	报告期内，上述承诺人皆遵守以上承诺，未发生违反上述承诺情况。
股权激励承诺	山东瑞丰高分子材料股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018 年 03 月 12 日	公司 2018 年限制性股票激励计划实施期间	报告期内，上述承诺人遵守以上承诺，未发生违反上述承诺情况。
其他对公司中小股东所作承诺	公司全体董监高	避免同业竞争承诺	为了避免同业竞争而损害股份公司及其他股东利益，本人不直接或间接经营任何对股份公司现有业务构成竞争的同业或相似业务，否则自愿承担相应法律责任。	2009 年 12 月 25 日	长期有效	报告期内，上述承诺人遵守以上承诺，未发生违反上述承诺情况。

	公司全体董监高	规范关联交易承诺	与股份公司的一切关联交易行为，均将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。本人保证不通过关联交易取得任何不当的利益或使股份公司承担任何不当的责任和义务，否则愿承担相应法律责任。	2009 年 12 月 25 日	长期有效	报告期内，上述承诺人遵守以上承诺，未发生违反上述承诺情况。
	公司股东周仕斌、桑培洲、蔡成玉	社保承诺	如果根据有权部门的要求或决定，公司需要为员工补缴承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，承诺人将足额补偿股份公司因此发生的支出或所受损失。	2009 年 12 月 25 日	长期有效	报告期内，上述承诺人遵守以上承诺，未发生违反上述承诺情况。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

**2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

1、公司于2019年4月18日，召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的合理变更，会计政策的变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

2、公司于2019年8月26日，召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更是根据财政部的相关通知和要求进行的合理变更，会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

报告期上述两次会计政策变更详情及对公司的具体影响，请查看公司在巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告；会计政策变更对公司各项指标的影响金额，请参考“第十二节、五、重要会计政策及会计估计、30、重要会计政策和会计估计变更”部分内容。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵玉朋、张琦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3年、1年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、报告期股权激励计划实施进展情况

公司2018年限制性股票激励计划在本报告期的实施进展情况如下：

(1) 公司于2019年3月21日召开第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第四次（临时会议）及2019年4月8日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，本次回购注销限制性股票15,000股，调整后，限制性股票回购价格为5.4910元/股。上述股份于2019年4月18日在中国结算深圳分公司完成回购注销手续。

(2) 公司于2019年5月13日召开第四届董事会第七次（临时）会议、第四届监事会第七次（临时）会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》，涉及激励对象170名，涉及限制性股票数量为2,170,500股。

(3) 公司于2019年5月28日召开第四届董事会第八次（临时）会议、第四届监事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于调整限制性股票数量及回购价格的议案》，调整后限制性股票总量为4,775,100股，第一个限售期可解除限售的限制性股票数量为2,387,550股，回购价格为4.9009元/股。上述限制性股票于2019年6月4日上市流通。

(4) 公司于2019年7月30日召开第四届董事会第九次（临时）会议、第四届监事会第九次（临时）会议及2019年8月15日召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，涉及限制性股票数量为3,300股。上述股份于2019年9月18日在中国结算深圳分公司完成回购注销手续。

上述2018年限制性股票激励计划在本报告期的实施进展详情，请查看公司在巨潮资讯网

([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))披露的内容。

实施2018年限制性股票激励计划对本报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响：

根据企业会计准则和其他股份支付的规定，计算报告期（2019年度）实施股权激励计划影响2019年度管理费用增加8,506,515.84元，资本公积（其他资本公积）增加8,506,515.84元；所得税费用（递延所得税费用）减少527,574.35元，递延所得税资产增加527,574.35元；

影响2020年度管理费用增加预计2,850,262.50元，资本公积（其他资本公积）增加预计2,850,262.50元，预计所得税费用（递延所得税费用）减少848,438.01元，递延所得税资产增加848,438.01元；影响2021年度管理费用增加预计633,391.67元，资本公积（其他资本公积）增加预计633,391.67元，预计所得税费用（递延所得税费用）减少332,530.62元，递延所得税资产增加332,530.62元。

## 2、其他激励措施

2018年12月28日，公司召开第四届董事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于第四届董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》，并经2019年1月14日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。其中涉及薪酬绩效考核部分规定，以6,000万元为基数，2018-2020年每一年度实现的扣除非经常性损益的净利润超过6,000万元的部分计提10%的激励基金奖励给公司董事、监事、高级管理人员及全体中层管理人员，每一年度实现的扣除非经常性损益的净利润低于6,000万元的部分计提5%减少以上人员的薪酬。2019年度公

司实现扣除非经常性损益后的净利润70,384,940.85元，按照上述方案，计提1,038,494.09元激励基金。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	2,000	0	0
合计		2,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十七、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

公司一直切实履行着社会责任，把共同利益高于一切作为企业精神，把发展经济和履行社会责任有机统一起来，把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，不断为股东创造价值的同时，也积极承担着对客户、员工及社会其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，强化规范运作，及时、准确、真实、完整、公平的履行信息披露义务，通过投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度，维护了广大投资者的利益。同时，公司重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案回报股东。

公司严格遵守有关的法律法规，执行产品企业标准，坚决做到以优质的产品、真诚的售后服务来回报广大客户群体对公司产品的信任和支持。公司长期致力于绿色工业与环境自然的和谐发展，坚持绿色化生产理念，将环保理念深深植入企业经营之中，为建设节约型社会和环境友好型社会贡献出自己的一份力量，也在不断的践行着自己的社会责任。

公司坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过多样全面的培训拓展员工知识面，增加员工认知度，有效提升了员工素质。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，严格遵守国家法律法规及相关政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

##### (1) 精准扶贫规划

公司深入贯彻《中共中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》，认真学习新时期扶贫开发政策，紧紧围绕构建社会主义和谐社会的目标，通过发展产业实现持续稳定扶贫，落实力所能及的扶贫开发工作，履行应尽的社会责任。

## (2) 年度精准扶贫概要

报告期，公司及公司子公司合计对外捐赠341,000元，其中对沂源县老年康复中心捐赠6,000元，参加慈善总工会“慈心一日捐”活动捐款50,000元，向沂源县悦庄镇葛家庄村捐助帮扶款30,000元，子公司临沂瑞丰大病救助捐款100,000元，沂水县慈善总会105,000元，沂水县诸葛镇扶贫款50,000元。

## (3) 后续精准扶贫计划

公司将继续积极响应政府号召，坚持精准帮扶与地方经济建设有机结合，积极履行社会责任，通过参加政府部门及各种慈善组织开展的慈善救助项目，以现金或物资的方式对无劳动能力残障群体、贫困群体进行帮扶。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境部门公布的重点排污单位，在日常生产经营中，公司认真执行有关环保方面的法律法规、政策，报告期未出现重大违法违规行为。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、5%以上股东股份变动情况

(1) 2019年1月22日，公司披露了《关于持股5%以上股东及一致行动人增持股份比例超过1%的公告》，股东江苏瑞元投资有限公司（以下简称“江苏瑞元”）于2019年1月21日通过大宗交易方式增持公司股份4,458,014股，占公司总股本的比例为2.11%，本次交易后，江苏瑞元及其一致行动人持有公司股份数量占公司总股本的比例由12.364%增加至14.474%。

(2) 2019年1月23日，公司披露了《关于持股5%以上股东权益变动的提示性公告》及《简式权益变动报告书》，持股5%以上股东桑培洲先生于2017年11月29日至2019年1月21日通过证券交易系统累计减持公司股份11,417,200股，占公司总股本的5.41%。

### 2、股东股份质押情况

2019年1月22日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人部分股权质押的公告》，控股股东、实际控制人周仕斌先生于2019年1月18日将其持有的11,200,000股公司股份质押给安信证券股份有限公司，上述股

份占公司总股本的5.30%。

### 3、减资事项

2019年3月22日，公司披露了《减资公告》，公司回购注销15,000股股权激励限制性股票，注册资本由211,220,592股减少至211,205,592股。

2019年7月31日，公司披露了《减资公告》，公司回购注销3,300股股权激励限制性股票，注册资本由232,326,151股减少至232,322,851股。

### 4、2018年限制性股票实施进展情况

2018年限制性股票激励计划在本报告期的实施进展情况请参考本章节“十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况之：1、报告期股权激励计划实施进展情况”部分。

### 5、利润分配情况

2019年4月20日，公司披露了《关于2018年度利润分配预案的公告》，以总股本211,205,592股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），合计派发现金股利21,120,559.20元，同时以资本公积金每10股转增1股，共计转增21,120,559股。

2019年5月16日，公司披露了《2018年度权益分派实施公告》，上述方案已于2019年5月23日实施完毕。

### 6、会计政策变更

报告期会计政策变更情况请参考本章节“六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明”部分。

### 7、购买理财产品事项

2019年5月14日，公司披露了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的公告》，并分别于2019年7月10日、2019年8月30日披露了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的进展公告》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品赎回的公告》。

### 8、修订公司内部管理制度

2019年5月29日，公司披露了《关于修订<公司章程>及相关制度的公告》，根据上位法相关规定，结合深交所规范文件及公司实际治理情况，对一系列公司内部管理制度进行了修订、完善。

以上事项的具体情况请查看公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2019年8月16日，公司披露了《关于全资子公司取得安全生产许可证及变更经营范围的公告》，全

资子公司临沂瑞丰取得了由山东省管理厅颁发的《安全生产许可证》，同时，因经营需要，增加了盐酸、氯化钙的经营范围。

2、2019年8月28日，公司披露了《关于全资子公司获得3项实用新型专利的公告》，公司历来重视科技创新，发挥自主知识产权优势，提升公司综合竞争力。

3、2019年10月25日，公司披露了《关于4万吨/年MC抗冲改性剂一期项目投产暨二期项目和2万吨/年环氧氯丙烷（ECH）项目进展的公告》，对全资子公司该项目的进展情况进行了说明。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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、有限售条件股份	42,680,783	20.21%			4,266,580	-1,441,492	2,825,088	45,505,871	19.59%
3、其他内资持股	42,680,783	20.21%			4,266,580	-1,441,492	2,825,088	45,505,871	19.59%
境内自然人持股	42,680,783	20.21%			4,266,580	-1,441,492	2,825,088	45,505,871	19.59%
二、无限售条件股份	168,539,809	79.79%			16,853,979	1,423,192	18,277,171	186,816,980	80.41%
1、人民币普通股	168,539,809	79.79%			16,853,979	1,423,192	18,277,171	186,816,980	80.41%
三、股份总数	211,220,592	100.00%			21,120,559	-18,300	21,102,259	232,322,851	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

1、报告期，公司回购注销1名股权激励对象获授尚未解锁的限制性股票共计15,000股，于2019年4月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）办理完毕回购注销手续，公司总股本由211,220,592股减少至211,205,592股，其中限售条件股份由42,680,783股减少至42,665,783股，无限售条件股份不变。

2、报告期，公司实施2018年度权益分派方案，以总股本211,205,592股为基数，每10股派现金1.00元，每10股转增1.00股，股权登记日为2019年5月22日，除权除息日为2019年5月23日。权益分派实施后，公司总股本由211,205,592股增加至232,326,151股，其中限售条件股份由42,665,783股增加至46,932,363股，无限售条件股份由168,539,809股增加至185,393,788股。

3、报告期，公司办理了2018年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售手续，本次解除限售股数为2,387,550股，实际可上市流通数量为1,423,192股，上市流通日为2019年6月4日。解除限售后，公司限售

条件股份由46,932,363股减少至45,509,171股，无限售条件股份由185,393,788股增加至186,816,980股。

4、报告期，公司回购注销1名限制性股票激励对象获授尚未解锁的限制性股票共计3,300股，于2019年9月18日在中国结算深圳分公司办理完毕回购注销手续，公司总股本由232,326,151股减少至232,322,851股，限售股份由45,509,171股减少至45,505,871股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年3月21日，公司召开四届四次董事会（临时）会议、四届四次监事会（临时）会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更注册资本及修订<公司章程>的议案》，拟对1名激励对象已获授尚未解锁的限制性股票进行回购注销，公司独立董事发表了同意的独立意见。2019年4月8日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。

2、2019年4月18日，公司召开四届五次董事会会议、四届五次监事会会议，审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，拟以总股本211,205,592股为基数，每10股派送现金1.00元，每10股转增1.00股，公司独立董事发表了同意的独立意见。2019年5月13日，公司召开2018年度股东大会，审议通过了上述议案。

3、2019年5月13日，公司召开四届七次董事会（临时）会议、四届七次监事会（临时）会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见。

4、2019年7月30日，公司召开第四届董事会第九次（临时）会议、第四届监事会第九次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，对1名激励对象已获授尚未解锁的3,300股限制性股票进行回购注销，公司独立董事发表了同意的独立意见。2019年8月15日，公司召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了上述议案。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、回购注销1名激励对象已获授尚未解锁的限制性股票事项于2019年4月18日在中国结算深圳分公司办理完毕回购注销手续，详情请查看公司于2019年4月19日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（编号：2019-018）；

2、2018年度权益分派手续已于2019年5月15日在中国结算深圳分公司办理完毕，新增股份于2019年5月23日上市流通，详情请查看公司于2019年5月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《2018年年度权益分派实施公告》（编号：2019-036）；

3、2018年限制性股票激励计划第一个限售期可解除限售股份已于2019年5月31日在中国结算深圳分公司办理完毕，解除限售股份于2019年6月4日上市流通，详情请查看在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于2018年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（编号：2019-042）；

4、回购注销1名激励对象已获授尚未解锁的限制性股票事项于2019年9月18日在中国结算深圳分公司办理完毕回购注销手续，详情请查看公司于2019年9月19日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（编号：2019-067）。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

本次股份变动后，2019年年度基本每股收益：0.3241元，稀释每股收益：0.3231元，归属于公司普通股股东的每股净资产：2.9056元；若按本次股份变动前计算，2019年年度基本每股收益：0.3569元，稀释每股收益：0.3557元，归属于公司普通股股东的每股净资产：3.1958元；

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周仕斌	35,285,589	3,528,559		38,814,148	高管限售股（报告期限售股份增加是实施资本公积转增股本所致）	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的25%

刘春信	1,944,300	194,430		2,138,730	高管限售股/股权激励限售股（报告期限售股份增加是实施资本公积转增股本所致）	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/股权激励限售股解锁审批手续办理完毕后
宋志刚	1,522,560	152,256		1,674,816	高管限售股（报告期限售股份增加是实施资本公积转增股本所致）	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%
唐传训	473,736	47,374		521,110	高管限售股/股权激励限售股（报告期限售股份增加是实施资本公积转增股本所致）	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/股权激励限售股解锁审批手续办理完毕后
邵泽恒	40,000		2,604	37,396	高管限售股/股权激励限售股（报告期转增股本及解除部分股权激励限制性股票，抵消后限售股份减少 2,604 股）	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/股权激励限售股解锁审批手续办理完毕后
齐元玉	112,872	11,288		124,160	高管限售股（报告期限售股份增加是实施资本公积转增股本所致）	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%
丁锋	285,726	28,573		314,299	高管限售股（报告期限售股份增加是实施资本公积转增股本所致）	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%
周海	400,000		52,298	347,702	高管限售股/股权激励限售股（报告期转增股本及解除部分股权激励限制性股票，抵消后限售股份减少 52,298 股）	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/股权激励限售股解锁审批手续办理完毕后
赵子阳	150,000		20,310	129,690	高管限售股/股权激励限售股（报告期转增股本及解除部分股权激励限制性股票，抵消后限售股份减少 20,310 股）	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/股权激励限售股解锁审批手续办理完毕后

许曰玲	150,000		8,430	141,570	高管限售股/股权激励限售股（报告期转增股本及解除部分股权激励限制性股票，抵消后限售股份减少 8,430 股）	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%/股权激励限售股解锁审批手续办理完毕后
中层管理人员、核心业务技术人员(股权激励限售股)	2,316,000		1,053,750	1,262,250	股权激励限售股（报告期回购注销部分限制性股票、转增股本及解除部分股权激励限制性股票，抵消后限售股份减少 1,053,750 股）	股权激励限售股解锁审批手续办理完毕后
合计	42,680,783	3,962,480	1,137,392	45,505,871	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

（1）公司分别于2019年3月21日、2019年4月8日召开第四届董事会第四次（临时）会议、2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，拟回购注销部分股权激励限制性股票，涉及数量15,000股。2019年4月18日，公司在中国结算深圳分公司完成了上述股份的回购注销手续，公司股份总数由211,220,592股减少至211,205,592股，并于2019年5月6日，完成了工商变更登记，换发了新的营业执照。

（2）公司分别于2019年5月28日，2019年6月13日召开第四届董事会第八次（临时）会议、2019年第三次临时会议，审议通过了《关于变更注册资本及修订<公司章程>的议案》，2018年度权益分派方案实施完毕后，公司股份总数由211,205,592股增加至232,326,151股。2019年6月14日，完成了工商变更登记，换发了新的营业执照。

（3）公司分别于2019年7月30日、2019年8月15日召开第四届董事会第九次（临时）会议、2019年第四次临时会议，审议通过了《关于减少注册资本及修订<公司章程>的议案》，拟回购注销部分股权激励限制性股票，涉及数量3,300股。2019年9月18日，公司在中国结算深圳分公司完成了上述股份的回购注销手

续，股份总数由232,326,151股减少至232,322,851股，并于2019年9月20日，完成了工商变更登记，换发了新的营业执照。

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,309	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,190	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	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（如有）（参见注9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周仕斌	境内自然人	22.28%	51,752,197	4,704,745	38,814,148	12,938,049	质押	24,084,338
江苏瑞元投资有限公司	境内非国有法人	10.28%	23,882,188	6,629,122		23,882,188		
桑培洲	境内自然人	5.60%	13,011,240	-1,959,778		13,011,240	质押	12,785,080
任元林	境内自然人	3.46%	8,048,657	731,696		8,048,657		
王功军	境内自然人	2.49%	5,777,313	489,574		5,777,313		
常州京泽永兴投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.37%	5,499,309	5,499,309		5,499,309		
蔡成玉	境内自然人	2.05%	4,767,763	-215,769		4,767,763	质押	4,767,763
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.77%	4,101,570	372,870		4,101,570		
张琳	境内自然人	1.67%	3,886,740	12,915		3,886,740	质押	3,787,740
亓瑛	境内自然人	1.34%	3,114,120	467,029		3,114,120		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东周仕斌先生与上述股东之间不存在任何关联关系或一致行动关系；股东江苏瑞元投资有限公司与股东任元林先生为一致行动关系；未知其他上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江苏瑞元投资有限公司	23,882,188	人民币普通股	23,882,188
桑培洲	13,011,240	人民币普通股	13,011,240
周仕斌	12,938,049	人民币普通股	12,938,049
任元林	8,048,657	人民币普通股	8,048,657
王功军	5,777,313	人民币普通股	5,777,313
常州京泽永兴投资中心（有限合伙）	5,499,309	人民币普通股	5,499,309
蔡成玉	4,767,763	人民币普通股	4,767,763
中央汇金资产管理有限责任公司	4,101,570	人民币普通股	4,101,570
张琳	3,886,740	人民币普通股	3,886,740
亓瑛	3,114,120	人民币普通股	3,114,120
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东周仕斌先生与上述股东之间不存在任何关联关系或一致行动关系；股东江苏瑞元投资有限公司与股东任元林先生为一致行动关系；未知其他上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东常州京泽永兴投资中心（有限合伙）持有公司股份 5,499,309 股，全部通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周仕斌	中国	否
主要职业及职务	公司董事长	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

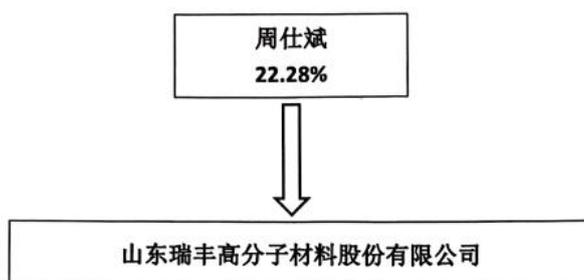
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周仕斌	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
江苏瑞元投资有限公司	葛玲	2017 年 09 月 22 日	19,230.00 万元	利用自有资金从事对外投资。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
周仕斌	董事长	现任	男	58	2009年08月25日	2021年11月30日	47,047,452			4,704,745	51,752,197
刘春信	董事、总经理	现任	男	44	2009年08月25日	2021年11月30日	2,592,400			259,240	2,851,640
宋志刚	董事、副总经理	现任	男	53	2009年08月25日	2021年11月30日	2,030,080		275,000	203,008	1,958,088
唐传训	董事	现任	男	46	2009年08月25日	2021年11月30日	631,648		65,000	63,165	629,813
邵泽恒	董事	现任	男	38	2016年06月22日	2021年11月30日	45,328			4,533	49,861
刘刚	董事	现任	男	42	2018年11月30日	2021年11月30日	0				0
董华	独立董事	现任	男	42	2017年09月18日	2021年11月30日	0				0
郑垲	独立董事	现任	男	68	2018年11月30日	2021年11月30日	0				0
丁乃秀	独立董事	现任	女	45	2018年11月30日	2021年11月30日	0				0
齐元玉	监事会主席	现任	男	47	2012年09月08日	2021年11月30日	150,496			15,050	165,546
丁锋	监事	现任	男	43	2012年09月08日	2021年11月30日	380,968			38,097	419,065
徐勤国	职工代表监事	现任	男	42	2009年08月25日	2021年11月30日	0				0
周海	副总经理	现任	男	44	2016年06月06日	2021年11月30日	421,456			42,146	463,602
赵子阳	董事会秘书	现任	男	33	2016年06月06日	2021年11月30日	157,200		43,000	15,720	129,920

许曰玲	财务总监	现任	女	48	2016年06月06日	2021年11月30日	171,600		26,800	17,160	161,960
合计	--	--	--	--	--	--	53,628,628	0	409,800	5,362,864	58,581,692

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事

周仕斌：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1962年3月出生，中共党员，大专学历，高级经济师。2001年10月至2009年8月任沂源瑞丰高分子材料有限公司（以下简称“高分子有限”）董事长、法定代表人；2009年9月至今任公司董事长、法定代表人；2012年9月至今，兼任临沂瑞丰法定代表人；2015年6月至今兼任瑞丰保理法定代表人、执行董事；2015年9月至今兼任瑞丰创投法定代表人、执行董事。周仕斌未受任何证券监管机构的处罚，全面负责公司管理工作。

刘春信：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1976年2月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。2001年10月至2009年8月先后任高分子有限研究所副所长、所长（研究所被认定为山东省PVC助剂工程技术研究中心后兼任研究中心主任）。2009年9月至2017年7月任公司副总经理；2016年6月至今任公司董事，2017年7月至今任公司总经理。刘春信未受任何证券监管机构的处罚，主要负责公司的科研、质检和外贸工作。

宋志刚：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1967年6月出生，中共党员，大专学历，工程师。2006年11月至2009年8月任高分子有限副总经理兼技术科科长。2009年9月至2016年6月任公司副总经理；2016年6月至今任公司董事、副总经理。宋志刚未受任何证券监管机构的处罚，主要负责公司基建工程，工艺改造等工作。

唐传训：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1974年4月出生，中共党员，大专学历，助理工程师。2001年10月至2009年3月先后任高分子有限ACR车间主任、MBS车间主任；2009年3月至2009年8月任高分子有限ACR车间主任；2009年9月至2011年10月任公司董事、ACR车间主任；2011年11月至今任公司董事兼临沂瑞丰总经理。唐传训未受任何证券监管机构的处罚，主要负责子公司临沂瑞丰的日常经营管理工作。

邵泽恒：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1982年7月出生，大专学历，2007年9月至2009年3月在公司供应部工作；2009年3月至2010年3月任公司供应部副部长；2010年3月至2016年6月任公司供应部部长；2016年6月至今任公司董事、销售部部长。邵泽恒先生未受任何证券监管机构的处罚，主要负责公司国内销售业务的管理工作。

刘刚：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1978年6月出生，本科学历，金融专业，具备独立董事资格、证券从业资格、基金从业资格。刘刚先生曾任江阴长仪集团总经理办公室助理、国联证券江阴营业部研发部经理、江苏建伟集团有限公司董事会办公室秘书、诺亚（中国）财富管理中心江阴分公司副总经理等职，现任江苏新暨阳集团有限公司副副总经理、江苏云峰科技股份有限公司监事会主席、江阴银信投资担保有限公司总经理。刘刚先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。刘刚先生除担任公司董事外，不在公司担任其他职务，履行上市公司董事职责。

郑垵：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1952年出生，化学工程专业，本科学历，高级工程师。曾任北京市化工研究院生产科研办公室主任，美国通用电气公司（GE）塑料部北京服务中心经理，北京泛威工程塑料有限公司经营部长，国家通用工程塑料工程技术研究中心副主任和中国工程塑料工业协会秘书长，中国合成树脂供销协会副理事长兼秘书长等职。现任中国合成树脂供销协会理事长、南京聚隆独立董事。郑垵先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。郑垵先生在公司担任独立董事职务，履行上市公司独立董事职责。

董华：男，汉族，中国国籍，加拿大永久居留权，1977年出生，会计学专业，硕士研究生学历，注册会计师，注册税务师。

董华先生曾任山东振鲁会计师事务所有限公司业务经理、山东百丞税务咨询有限公司副总经理、山东齐星铁塔科技股份有限公司独立董事、山东联合化工股份有限公司独立董事。现任山东百丞税务服务股份有限公司总经理、山东百丞税务师事务所有限公司总经理、山东省注册税务师协会副会长、党委委员、上海师范大学兼职副教授、山东大学硕士研究生合作导师、西王食品股份有限公司独立董事，山东地矿股份有限公司独立董事。董华先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。董华先生在公司担任独立董事（会计专业人士）职务，履行上市公司独立董事职责。

丁乃秀：女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1975年8月出生，材料加工工程专业，博士学位，教授、博士生导师。历任青岛科技大学高性能聚合物研究所教师、副教授，现任青岛科技大学教授，青岛伟隆阀门股份有限公司独立董事，青岛国恩科技股份有限公司独立董事，青岛海泰科模塑科技股份有限公司独立董事。丁乃秀女士未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。丁乃秀女士在公司担任独立董事职务，履行上市公司独立董事职责。

## （二）监事

齐元玉：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1973年3月出生，中共党员，大专学历，助理工程师。2001年10月至2009年3月任公司ACR车间主任；2009年3月至2009年11月任公司质检科科长；2009年12月至2012年9月任公司企管部部长；2012年9月至今任公司监事会主席。齐元玉未受任何证券监管机构的处罚，主要负责公司的生产与安全管理管理工作。

丁锋：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1979年8月出生，大专学历，助理工程师。2008年1月至2011年10月任公司ACR车间副主任；2011年10月至今任公司ACR车间主任。丁锋未受任何证券监管机构的处罚，主要负责公司ACR车间生产管理管理工作。

徐勤国：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1978年1月出生，大专学历，助理工程师。2007年至2009年8月先后任高分子有限MBS车间副主任、主任；2009年9月至今任公司监事、MBS车间主任。徐勤国未受任何证券监管机构的处罚，主要负责公司MBS车间生产管理管理工作。

### （三）高级管理人员

刘春信：（见一、董事）

宋志刚：（见一、董事）

周海：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1976年2月出生，大专学历，助理经济师。2001年10月至2009年3月任高分子有限供应科副科长、科长；2009年3月至2009年8月任高分子有限销售科科长；2009年9月至2016年6月，任公司董事、销售部部长；2016年6月至今任公司董事、副总经理。周海先生未受任何证券监管机构的处罚，主要负责公司国内销售业务的管理工作。

赵子阳：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1987年8月出生，大专学历，于2011年9月获得深圳证券交易所上市公司董事会秘书职业资格证书，并且按期参加了深圳证券交易所后续培训。

2009年4月至2011年7月任公司证券事务代表并参加了公司改制、辅导、公开发行股份并上市的工作；2011年7月至2011年11月任公司证券事务代表；2011年11月至2015年2月任公司证券事务代表兼办公室主任；2015年3月至2016年6月任公司证券事务代表兼证券部部长；2016年6月至今任公司董事会秘书。赵子阳未受任何证券监管机构的处罚，主要负责证券、行政和人力资源工作。

许曰玲：女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，大专学历，中国注册会计师。

2004年7月至2007年5月任沂源公明会计师事务所助理审计员；2007年6月至2009年10月，任上海上会会计师事务所山东分所助理审计员；2010年1月至2016年6月任公司财务部部长；2016年6月至今任公司财务总监。许曰玲未受任何证券监管机构的处罚，主要负责公司及子公司的财务管理工作。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
刘刚	江苏新暨阳集团有限公司	副总经理	2010年12月01日		是
刘刚	江苏云峰科技股份有限公司	监事会主席	2016年12月01日		是
刘刚	江阴银信投资担保有限公司	总经理	2019年01月01日		是
董华	山东百丞税务服务股份有限公司	总经理	2015年08月01日		是
董华	山东百丞税务师事务所有限公司	总经理	2016年12月23日		否
董华	山东省注册税务师协会	副会长、党委委员	2014年01月01日		否
董华	上海师范大学	兼职副教授	2011年01月01日		否
董华	山东大学	硕士研究生合作导师	2011年09月09日		否
董华	西王食品股份有限公司	独立董事	2013年11月18日		是
董华	山东地矿股份有限公司	独立董事	2018年05月07日		是
郑垲	中国合成树脂供销协会	理事长	2017年11月01日		是
郑垲	南京聚隆科技股份有限公司	独立董事	2015年09月01日		是
丁乃秀	青岛伟隆阀门股份有限公司	独立董事	2015年03月01日		是
丁乃秀	青岛国恩科技股份有限公司	独立董事	2017年07月28日		是
丁乃秀	青岛海泰科模塑科技股份有限公司	独立董事	2019年8月1日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事和高级管理人员的报酬按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定。董事会薪酬与考核委员会审议通过后，提交董事会审议，并提交公司股东大会审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据公司薪酬分配政策，结合其经营业绩、工作能力

等考核确定并发放。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：2019年度公司实际支付的董事、监事、高级管理人员报酬共615.50万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周仕斌	董事长	男	58	现任	122.91	否
刘春信	董事、总经理	男	44	现任	96.97	否
宋志刚	董事、副总经理	男	53	现任	62.87	否
唐传训	董事	男	46	现任	68.62	否
邵泽恒	董事	男	38	现任	9.12	否
刘刚	董事	男	42	现任	5	否
董华	独立董事	男	43	现任	5	否
郑垲	独立董事	男	68	现任	5	否
丁乃秀	独立董事	女	45	现任	5	否
齐元玉	监事会主席	男	47	现任	62.85	否
丁锋	监事	男	43	现任	10.2	否
徐勤国	职工代表监事	男	42	现任	10.62	否
周海	副总经理	男	44	现任	63.24	否
赵子阳	董事会秘书	男	33	现任	41.77	否
许曰玲	财务总监	女	48	现任	46.33	否
合计	--	--	--	--	615.5	--

公司董事、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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
刘春信	董事、总经理					900,000	495,000			495,000
唐传训	董事					400,000	220,000			220,000

邵泽恒	董事					40,000	22,000			22,000
周海	副总经理					400,000	220,000			220,000
赵子阳	董事会秘书					150,000	82,500			82,500
许曰玲	财务总监					150,000	82,500			82,500
合计	--	0	0	--	--	2,040,000	1,122,000	0	--	1,122,000
备注(如有)	公司报告期实施 2018 年度权益分派方案, 涉及转增股本 (以资本公积每 10 股转增 1 股), 上述人员持有的限制性股票数量相应发生变动。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量 (人)	459
主要子公司在职员工的数量 (人)	121
在职员工的数量合计 (人)	580
当期领取薪酬员工总人数 (人)	580
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 (人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数 (人)
生产人员	333
销售人员	86
技术人员	97
财务人员	17
行政人员	47
合计	580
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
本科及以上	65
大专	180
大专以下	335
合计	580

## 2、薪酬政策

公司结合所处的发展阶段，对比参考同行业、同区域公司，制定了差异化的薪酬政策，并不断完善和优化薪酬体系。确保在业绩提升的情况下，不断提高薪酬在同行业、同区域的竞争力，为员工提供奖金、年终评优、股权激励、岗位晋升等各种激励机制，坚持绩效激励考核，奖励不断进步及在公司持续贡献的员工，关注员工在公司的长期发展，从而有效激发员工的归属感和积极性。

## 3、培训计划

考虑到公司的整体发展，公司把职工的发展和企业发展紧密联系起来，根据不同岗位制定具体培训计划，包括新员工统一的制度培训和岗位培训、董监高培训、质量体系内审员培训、特殊工种和设备操作人员操作技能培训、安全消防知识培训等，通过多样全面的培训拓展员工知识面，增加员工认知度，有效提升员工素质。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，进一步提高公司治理水平，维护公司及全体股东利益。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）独立性

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东和实际控制人，具有独立完善的业务体系及面向市场的独立经营能力。

#### （二）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。

#### （三）公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、实际控制人。报告期内，公司没有向控股股东、实际控制人提供担保，不存在控股股东、实际控制人占用上市公司资金的行为及向控股股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

#### （四）董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，董事会人数、

人员结构符合法律法规的要求。公司董事会设9名董事，其中独立董事3名，各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （五）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定选举监事、推荐职工监事，监事会的人数及机构符合法律法规的要求。公司监事会设监事3名，其中职工监事代表1名，各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等的规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书专职负责信息披露工作，并负责接待投资者来访和咨询及投资者关系管理，设立公司证券部并配备专职人员负责信息披露日常事务，并指定巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为公司信息披露的指定网站，及时、准确、公平、完整地披露有关公司信息，确保公司全体股东和投资者能够公平获得信息，持续提高公司透明度。

#### （七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。同时，公司不断学习先进投资者关系管理经验，进一步规范公司投资者关系管理工作，提高公司治理水平和透明度，增强保护投资者权益的意识，切实做好投资者管理的工作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东和实际控制人，具有独立完整的业务体系及面向市场的独立经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.41%	2019 年 01 月 14 日	2019 年 01 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于 2019 年第一次临时股东大会决议的公告》(公告编号: 2019-001)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.90%	2019 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于 2019 年第二次临时股东大会决议的公告》(公告编号: 2019-016)
2018 年度股东大会	年度股东大会	27.91%	2019 年 05 月 13 日	2019 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于 2018 年度股东大会决议的公告》(公告编号: 2019-031)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	26.02%	2019 年 06 月 13 日	2019 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2019 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-043)
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	27.46%	2019 年 08 月 15 日	2019 年 08 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2019 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-057)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

董华	8	0	8	0	0	否	1
郑垲	8	1	7	0	0	否	1
丁乃秀	8	0	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律、法规、规章的规定和要求，忠实、勤勉、独立地履行职责，积极出席董事会等相关会议，认真审议董事会各项议案，利用各自专业上的优势对公司股权激励、聘任审计机构、利润分配、内控事项、会计政策变更等事项发表了独立意见，并根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司经营管理、规范运作提出了合理的建议，为公司健康发展出谋划策，充分发挥了独立董事及各专门委员会的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）审议委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《内部审计制度》及《董事会专门委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。报告期内，审议委员会共召开了6次会议，对公司的内部审计报告、财务报告、内控报告以及聘任外部审计机构进行了审议。

### （二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，薪酬与考核委员会不断探讨绩效考核体系的进一步完善，为充分调动公司及公司控股子公司董事、监事、高级管理人员和核心员工的积极性，增强公司管理团队和核心员工对实现公司健康、持续发展的责任感、使命感，有效的将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起。报告期内，薪酬与考核委员会认为，公司董事、监事、高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标。报告期内，薪酬与考核委员会召开了4次会议，对公司高管的年薪、高管履职情况以及公司2018年限制性股票激励计划实施进展情况进行了审核。

### （三）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会专门委员会工作细则》履行职责，提名委员会认为公司董事会人员结构合理，高管团队具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。报告期内，提名委员会召开了1次会议，对高管人员的选聘进行了讨论。

### （四）战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略发展委员会认真研究国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司转方式、调结构、规避市场风险，起到积极良好的作用。报告期内，战略委员会召开了1次会议，对公司未来发展方向进行了讨论。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为基础，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬水平。董事会下设薪酬与考核委员会作为公司董事、高级管理人员的薪酬考核管理机构。

公司薪酬制度遵循以下原则：

- 1、体现收入水平符合公司规模与业绩的原则，同时与外部薪酬水平相符；
- 2、体现责权利对等的原则，薪酬与岗位价值高低、承担责任大小相符；

- 3、体现公司长远利益的原则，与公司持续健康发展的目标相符；
- 4、体现激励与约束并重、奖罚对等的原则，薪酬发放与考核挂钩、与奖惩挂钩；

公司根据每年净利润实现情况及公司管理层对公司的经营管理贡献情况，包括但不限于公司年度销售收入的增长、公司净利润的增加、公司研发成果和专利数量的显著提升、公司取得经营领域内的特许经营许可等突出贡献，经总经理办公会讨论决定，并经薪酬与考核委员会提出，对公司管理层给予一定的奖励。

高级管理人员的薪酬按以下标准确定：

- 1、高级管理人员实行年薪制，年薪水平与其承担的责任、风险和经营业绩挂钩；
- 2、高级管理人员的基本薪酬主要考虑职位、责任、能力、市场薪资行情等因素确定，按月发放。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

<p>定性标准</p>	<p>(1) 重大缺陷：上市公司组织架构设置严重缺失；公司董事、监事、高级管理人员舞弊并给公司造成损失；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷经过合理的时间后，并未加以改正；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；公司运营管理上存在严重违法法律法规的行为；对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；(2) 重要缺陷：对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、准确的目标。未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施，且没有相应的补偿措施；未按照会计准则选择和应用会计政策；(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：公司缺乏民主决策程序；关键管理人员或技术人才大量流失；决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；负面消息或报道频现，引起监管部门高度关注，并在较长时间内无法消除。公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；(2) 重要缺陷：重要业务制度或流程存在缺陷；决策程序不当导致出现重大失误；关键岗位人员流失严重；内部监督发现的重要缺陷未及时整改；其他对公司产生较大负面影响的情形；(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>(1) 重大缺陷：错报<math>\geq</math>利润总额的 5%，或主营业务收入的 1%，或资产总额的 2%；(2) 重要缺陷：2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>5%利润总额，或 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>1%主营业务收入，或 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>2%资产总额；(3) 一般缺陷：错报<math>&lt;</math>2%利润总额，或错报<math>&lt;</math>0.5%主营业务收入，或错报<math>&lt;</math>1%资产总额。</p>	<p>(1) 重大缺陷：直接财产损失金额 300 万元以上；(2) 重要缺陷：直接财产损失金额 100 万元-300 万元(含 300 万元)；(3) 一般缺陷：直接财产损失金额 100 万元(含 100 万元)以下</p>
<p>财务报告重大缺陷数量(个)</p>	0	
<p>非财务报告重大缺陷数量(个)</p>	0	
<p>财务报告重要缺陷数量(个)</p>	0	
<p>非财务报告重要缺陷数量(个)</p>	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 20 日
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	上会师报字（2020）第 2405 号
注册会计师姓名	赵玉朋、张琦

#### 审计报告正文

山东瑞丰高分子材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的山东瑞丰高分子材料股份有限公司(以下简称“瑞丰高材”)财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了瑞丰高材2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及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，我们独立于瑞丰高材，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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

##### 1、营业收入确认

##### (1) 事项描述

如财务报表附注六、30所述，瑞丰高材2019年度营业收入为1,213,369,670.91元。营业收入确认是否恰当对经营成果产生很大影响，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们

将营业收入确认识别为关键审计事项。

## (2) 审计应对

① 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

② 对收入和成本执行分析性测试，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，评价收入确认的准确性；

③ 对收入执行发生过程测试，从销售收入的会计记录中选取样本，检查销售相关的合同、发货单、发票等信息，结合应收账款函证程序，评价收入确认的真实性和完整性；

④ 对收入执行完整性测试，从发货记录中抽取样本追查至发票开具、收入确认，检查收入确认的完整性；

⑤ 对于出口销售，将销售记录与出口报关单、货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，并利用中国电子口岸系统查询有关信息，核实出口收入的真实性；

⑥ 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对发货单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

瑞丰高材管理层对其他信息负责。其他信息包括2019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

瑞丰高材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，管理层负责评估瑞丰高材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算瑞丰高材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞丰高材的财务报告过程。

## 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，就可能对瑞丰高材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瑞丰高材不能持续经营。

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、就瑞丰高材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：山东瑞丰高分子材料股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	79,975,892.26	122,591,436.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	146,639,467.78	296,520,494.47
应收账款	171,825,732.02	164,565,949.84
应收款项融资	146,843,467.79	
预付款项	23,537,829.16	26,776,882.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,138,792.69	2,047,368.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	74,209,630.37	106,020,207.34
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,601,995.51	1,776,622.30
流动资产合计	645,772,807.58	720,298,961.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		700,000.00
其他债权投资		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	638,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	193,475,216.36	219,486,283.80
在建工程	92,374,733.84	4,352,727.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	65,360,733.27	67,034,330.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,535,010.07	21,434,033.37
其他非流动资产	30,822,181.26	23,144,135.50
非流动资产合计	400,205,874.80	336,151,511.54
资产总计	1,045,978,682.38	1,056,450,473.11
流动负债：		
短期借款	193,350,000.00	267,350,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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		19,818,000.00
应付账款	89,497,912.07	54,163,892.73
预收款项	9,231,142.06	17,778,763.09
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,171,505.74	10,801,651.91
应交税费	5,091,957.92	9,364,597.48
其他应付款	51,195,879.89	61,240,299.79
其中：应付利息	146,133.15	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
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	360,538,397.68	440,517,205.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,412,964.72	14,476,443.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,412,964.72	14,476,443.16
负债合计	370,951,362.40	454,993,648.16
所有者权益：		
股本	232,322,851.00	211,220,592.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	62,452,765.87	75,147,358.05
减：库存股	11,684,970.83	24,132,240.00

其他综合收益	-52,700.00	
专项储备		
盈余公积	41,288,180.20	34,233,037.83
一般风险准备		
未分配利润	350,701,193.74	304,988,077.07
归属于母公司所有者权益合计	675,027,319.98	601,456,824.95
少数股东权益		
所有者权益合计	675,027,319.98	601,456,824.95
负债和所有者权益总计	1,045,978,682.38	1,056,450,473.11

法定代表人：周仕斌

主管会计工作负责人：许曰玲

会计机构负责人：许曰玲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	78,721,176.54	99,056,979.40
交易性金融资产		
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	146,639,467.78	296,520,494.47
应收账款	171,825,732.02	164,548,691.44
应收款项融资	146,543,467.79	
预付款项	19,365,657.52	23,711,233.71
其他应收款	47,773,922.78	86,242,933.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	46,708,516.59	70,560,590.50
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,776,622.30
流动资产合计	657,577,941.02	742,417,545.20
非流动资产：		

债权投资		
可供出售金融资产		700,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	98,267,503.93	96,833,496.43
其他权益工具投资	638,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	103,504,306.42	118,656,407.71
在建工程	90,113,040.46	2,804,421.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,657,815.70	50,958,359.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,825,281.96	11,575,391.44
其他非流动资产	12,482,326.51	10,780,522.88
非流动资产合计	366,488,274.98	292,308,600.09
资产总计	1,024,066,216.00	1,034,726,145.29
流动负债：		
短期借款	172,350,000.00	267,350,000.00
交易性金融负债		
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	21,000,000.00	19,818,000.00
应付账款	80,995,468.34	46,502,237.32
预收款项	9,231,142.06	17,778,763.09
合同负债		
应付职工薪酬	11,444,317.94	10,220,115.58
应交税费	2,888,134.65	5,399,957.76

其他应付款	79,076,087.46	87,110,201.71
其中：应付利息	146,133.15	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	376,985,150.45	454,179,275.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,239,000.00	8,937,904.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,239,000.00	8,937,904.76
负债合计	382,224,150.45	463,117,180.22
所有者权益：		
股本	232,322,851.00	211,220,592.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	62,452,765.87	75,147,358.05
减：库存股	11,684,970.83	24,132,240.00
其他综合收益	-52,700.00	
专项储备		
盈余公积	41,288,180.20	34,233,037.83
未分配利润	317,515,939.31	275,140,217.19
所有者权益合计	641,842,065.55	571,608,965.07
负债和所有者权益总计	1,024,066,216.00	1,034,726,145.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,213,369,670.91	1,445,439,011.75
其中：营业收入	1,213,369,670.91	1,445,439,011.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,125,045,248.13	1,332,313,380.90
其中：营业成本	919,664,181.15	1,105,441,091.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,335,587.07	10,025,159.36
销售费用	115,382,923.17	113,659,370.61
管理费用	65,298,615.70	85,165,706.67
研发费用	5,059,713.41	4,222,112.99
财务费用	12,304,227.63	13,799,939.40
其中：利息费用	11,228,139.95	13,410,681.41
利息收入	286,998.93	113,210.86
加：其他收益	8,712,042.58	1,648,168.84
投资收益（损失以“-”号填列）	78,356.16	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,121,512.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,215,056.86	-4,729,548.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	188,537.93	74,083.53
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	95,209,815.56	110,118,335.00
加：营业外收入	1,249,657.11	1,265,494.13
减：营业外支出	5,315,206.26	5,564,145.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	91,144,266.41	105,819,684.10
减：所得税费用	16,618,857.21	15,631,405.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,525,409.20	90,188,278.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	74,525,409.20	90,188,278.61
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.归属于母公司所有者的净利润	74,525,409.20	90,188,278.61
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-78,200.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-78,200.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-78,200.00	
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-78,200.00	

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	74,447,209.20	90,188,278.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,447,209.20	90,188,278.61
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.32	0.40
(二) 稀释每股收益	0.32	0.39

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周仕斌

主管会计工作负责人：许曰玲

会计机构负责人：许曰玲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	1,441,098,641.44	1,786,656,465.31
减：营业成本	1,209,160,998.27	1,514,358,673.55
税金及附加	4,935,853.10	7,517,918.79
销售费用	89,396,565.35	85,778,318.05
管理费用	44,613,497.08	62,748,559.03
研发费用	2,435,179.67	3,695,163.99
财务费用	8,205,651.11	9,711,063.90
其中：利息费用	10,291,708.87	13,177,288.63
利息收入	3,352,732.13	3,964,072.02
加：其他收益	8,022,474.20	1,283,595.16
投资收益（损失以“-”号填列）	78,356.16	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,225,380.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,176,363.05	-5,536,828.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	126,591.03	80,127.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,627,336.10	98,673,662.02
加：营业外收入	869,279.61	1,119,261.45
减：营业外支出	3,437,414.91	4,604,769.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,059,200.80	95,188,154.02
减：所得税费用	12,340,053.03	13,029,775.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,719,147.77	82,158,378.62

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,871,9147.77	82,158,378.62
（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	-78,200.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-78,200.00	
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-78,200.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	78,640,947.77	82,158,378.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	930,273,287.16	1,057,218,943.43
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,302,650.15	2,385,945.16
收到其他与经营活动有关的现金	6,225,220.18	6,807,615.95
经营活动现金流入小计	938,801,157.49	1,066,412,504.54
购买商品、接受劳务支付的现金	649,469,223.63	828,388,459.00
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		
拆出资金净增加额		
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	49,806,515.01	44,825,239.20
支付的各项税费	50,683,583.00	66,424,323.46
支付其他与经营活动有关的现金	66,502,158.40	64,776,864.75
经营活动现金流出小计	816,461,480.04	1,004,414,886.41
经营活动产生的现金流量净额	122,339,677.45	61,997,618.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	78,356.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	230,000.00	129,161.21
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	20,308,356.16	129,161.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,845,837.96	17,744,286.18
投资支付的现金	20,000,000.00	
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	73,845,837.96	17,744,286.18
投资活动产生的现金流量净额	-53,537,481.80	-17,615,124.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		24,132,240.00
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	277,933,914.00	272,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	277,933,914.00	296,432,240.00
偿还债务支付的现金	351,934,386.00	236,450,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,266,134.92	22,817,476.44
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	98,849.02	2,350,164.98
筹资活动现金流出小计	383,299,369.94	261,617,641.42
筹资活动产生的现金流量净额	-105,365,455.94	34,814,598.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-348,335.83	313,785.54
五、现金及现金等价物净增加额	-36,911,596.12	79,510,877.28
加：期初现金及现金等价物余额	116,836,168.62	37,325,291.34
六、期末现金及现金等价物余额	79,924,572.50	116,836,168.62

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	930,146,780.22	1,057,147,295.07
收到的税费返还	2,302,650.15	2,385,945.16
收到其他与经营活动有关的现金	5,468,396.45	6,650,413.42
经营活动现金流入小计	937,917,826.82	1,066,183,653.65
购买商品、接受劳务支付的现金	628,109,558.42	857,893,984.28
支付给职工以及为职工支付的现金	38,697,301.01	35,279,662.92
支付的各项税费	33,155,385.15	50,116,778.91
支付其他与经营活动有关的现金	53,633,089.74	56,124,601.49
经营活动现金流出小计	753,595,334.32	999,415,027.60
经营活动产生的现金流量净额	184,322,492.50	66,768,626.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	37,000,000.00

取得投资收益收到的现金	78,356.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160,000.00	124,161.21
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	20,238,356.16	37,124,161.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,845,837.96	17,744,286.18
投资支付的现金	20,000,000.00	65,169,357.60
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	73,845,837.96	82,913,643.78
投资活动产生的现金流量净额	-53,607,481.80	-45,789,482.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		24,132,240.00
取得借款收到的现金	256,933,914.00	272,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	256,933,914.00	296,432,240.00
偿还债务支付的现金	351,934,386.00	236,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,266,134.92	22,817,476.44
支付其他与筹资活动有关的现金	18,731,922.74	2,350,164.98
筹资活动现金流出小计	401,932,443.66	261,617,641.42
筹资活动产生的现金流量净额	-144,998,529.66	34,814,598.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-348,335.83	313,785.54
五、现金及现金等价物净增加额	-14,631,854.79	56,107,527.60
加：期初现金及现金等价物余额	93,301,711.57	37,194,183.97
六、期末现金及现金等价物余额	78,669,856.78	93,301,711.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	211,220,592.00				75,147,358.05	24,132,240.00			34,233,037.83		304,988,077.07		601,456,824.95		601,456,824.95
加：会计 政策变更							25,500.00	-816,772.41			180,181.45		-611,090.96		-611,090.96
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	211,220,592.00				75,147,358.05	24,132,240.00	25,500.00	33,416,265.42			305,168,258.52		600,845,733.99		600,845,733.99
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	21,102,259.00				-12,694,592.18	-12,447,269.17	-78,200.00	7,871,914.78			45,532,935.22		74,181,585.99		74,181,585.99
（一）综合收 益总额							-78,200.00				74,525,409.20		74,447,209.20		74,447,209.20

(二)所有者投入和减少资本	-18,300.00				8,425.96	-12,447,269.17						20,854,935.99		20,854,935.99
1. 所有者投入的普通股	-18,300.00				-80,549.02							-98,849.02		-98,849.02
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					8,506.51							8,506.51		8,506.51
4. 其他						-12,447,269.17						-12,447,269.17		12,447,269.17
(三)利润分配								7,871.91		-28,992.473		-21,120.559		-21,120.559
1. 提取盈余公积								7,871.91		-7,871.914				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-21,120.559		-21,120.559		-21,120.559
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	21,120.559				-21,120.559									

1. 资本公积 转增资本（或 股本）	21, 120 ,55 9.0 0					-21, 120, 559. 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. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 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	232 ,32 2,8 51. 00				62,4 52,7 65.8 7	11,6 84,9 70.8 3	-52, 700. 00		41,2 88,1 80.2 0		350, 701, 193. 74		675, 027, 319. 98	675, 027, 319. 98

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														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	其 他	小 计			
优 先 股		永 续 债	其 他													

一、上年期末余额	206,864,592.00				44,551,298.05					26,017,199.97		233,358,865.92		510,791,955.94		510,791,955.94
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	206,864,592.00				44,551,298.05					26,017,199.97		233,358,865.92		510,791,955.94		510,791,955.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	4,356,000.00				30,596,060.00	24,132,240.00				8,215,837.86		71,629,211.15		90,664,869.01		90,664,869.01
(一)综合收益总额												90,188,278.61		90,188,278.61		90,188,278.61
(二)所有者投入和减少资本	4,356,000.00				30,596,060.00	24,132,240.00								10,819,820.00		10,819,820.00
1. 所有者投入的普通股	4,356,000.00				19,776,240.00	24,132,240.00										
2. 其他权益工具持有者投入资本																

3. 股份支付 计入所有者 权益的金额					10,8 19,8 20.0 0							10,8 19,8 20.0 0		10,81 9,820 .00
4. 其他														
(三)利润分 配								8,21 5,83 7.86		-18, 559, 067. 46		-10, 343, 229. 60		-10,3 43,22 9.60
1. 提取盈余 公积							8,21 5,83 7.86			-8,2 15,8 37.8 6				
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分 配										-10, 343, 229. 60		-10, 343, 229. 60		-10,3 43,22 9.60
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. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 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	211,220,592.00				75,147,358.05	24,132,240.00		34,233,037.83		304,988,077.07		601,456,824.95		601,456,824.95

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	211,220,592.00				75,147,358.05	24,132,240.00			34,233,037.83	275,140,217.19		571,608,965.07
加：会计政策变更							25,500.00	-816,772.41	-7,350,951.67			-8,142,224.08
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	211,220,592.00				75,147,358.05	24,132,240.00	25,500.00	33,416,265.42	267,789,265.52			563,466,740.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,102,259.00				-12,694,592.18	-12,447,269.17	-78,200.00	7,871,914.78	49,726,673.9			78,375,324.56

(一) 综合收益总额							-78,200.00			78,719,147.77		78,640,947.77
(二) 所有者投入和减少资本	-18,300.00				8,425,966.82	-12,447,269.17						20,854,935.99
1. 所有者投入的普通股	-18,300.00				-80,549.02							-98,849.02
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					8,506,515.84							8,506,515.84
4. 其他						-12,447,269.17						12,447,269.17
(三) 利润分配									7,871,914.78	-28,992,473.98		-21,120,559.20
1. 提取盈余公积									7,871,914.78	-7,871,914.78		
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,120,559.20		-21,120,559.20
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	21,120,559.00				-21,120,559.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	21,120,559.00				-21,120,559.00							
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	232,322,851.00				62,452,765.87	11,684,970.83	-52,700.00		41,288,180.20	317,515,939.31		641,842,065.55

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	206,864,592.00				44,551,298.05				26,017,199.97	211,540,906.03		488,973,996.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	206,864,592.00				44,551,298.05				26,017,199.97	211,540,906.03		488,973,996.05

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	4,356,000.00				30,596,060.00	24,132,240.00			8,215,837.86	63,599,311.16		82,634,969.02
(一)综合收益总额										82,158,378.62		82,158,378.62
(二)所有者投入和减少资本	4,356,000.00				30,596,060.00	24,132,240.00						10,819,820.00
1. 所有者投入的普通股	4,356,000.00				19,776,240.00	24,132,240.00						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,819,820.00							10,819,820.00
4. 其他												
(三)利润分配									8,215,837.86	-18,559,067.46		-10,343,229.60
1. 提取盈余公积									8,215,837.86	-8,215,837.86		
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,343,229.60		-10,343,229.60
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	211,220,592.00				75,147,358.05	24,132,240.00			34,233,037.83	275,140,217.19		571,608,965.07

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：山东瑞丰高分子材料股份有限公司(以下简称“公司”)

注册资本：人民币贰亿叁仟贰佰叁拾贰万贰仟捌佰伍拾壹元(人民币232,322,851.00元)

公司住所：山东省沂源县经济开发区

法定代表人：周仕斌

经营范围：制造销售塑料助剂

#### 2、历史沿革

公司的前身是沂源瑞丰高分子材料有限公司，沂源瑞丰高分子材料有限公司是由原山东沂源高分子材料厂整体改制成立的有限责任公司。2001年9月，山东省沂源县经济体制改革办公室出具源体改字[2001]17号文《关于组建沂源瑞丰高分子材料有限公司有关问题的批复》，同意对山东沂源高分子材料厂进行改制，成立沂源瑞丰高分子材料有限公司，改制后的注册资本为5,000,000元。2001年10月26日沂源瑞丰高分子材料有限公司在沂源县工商行政管理局办理了工商登记手续。

2009年8月，沂源瑞丰高分子材料有限公司以2009年6月30日经审计的净资产为基础进行整体变更设立股份有限公司，2009年6月30日经审计的净资产为61,894,920.16元，折为股份有限公司的股本计40,000,000股，每股面值1元，未折股部分计入了股份有限公司的资本公积。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1002号文核准，公司于2011年7月以向询价对象网下配售与向社会公众投资者网上公开发行相结合的方式发行了13,500,000股人民币普通股(A股)，每股面值为人民币1.00元，变更后的注册资本为人民币53,500,000元。

根据公司2011年度股东大会决议、修改后的章程规定，2012年7月公司实施2011年度每10股转增6股的资本公积转增股本方案，以资本公积转增注册资本32,100,000元，变更后的注册资本为人民币85,600,000元。根据公司2012年度股东大会决议、修改后的章程规定，2013年7月公司实施2012年度每10股转增2股的资本公积转增股本方案，以资本公积转增注册资本17,120,000元，变更后的注册资本为人民币102,720,000元。

根据公司2013年第三次临时股东大会审议通过的《山东瑞丰高分子材料股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》，由98名限制性股票激励对象认购限制性股票1,197,960股，公司增加注册资本1,197,960元，变更后的注册资本为103,917,960元。

根据公司2013年度股东大会决议、修改后章程的规定，2014年7月公司实施2013年度10股转增10股的资本公积转增股本方案，以资本公积增加注册资本103,917,960.00元，变更后的注册资本为人民币207,835,920.00元。

2014年9月，根据公司第二届董事会第十六次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销刘春信、宋志刚等98名限制性股票激励对象持有的限制性股票958,368股，申请减少注册资本人民币958,368.00元，变更后的注册资本为人民币206,877,552.00元。

2015年5月，根据公司第二届董事会第二十三次会议决议和修改后的章程规定，公司回购注销刘春信、宋志刚等98名限制性股票激励对象持有的限制性股票721,512股，申请减少注册资本人民币721,512.00元，变更后的注册资本为人民币206,156,040.00元。

2016年6月，根据公司第三届董事会第六次会议决议和修改后的章程规定，因股权激励对象朱西堂离职而回购注销朱西堂持有的限制性股票3,744股，申请减少注册资本人民币3,744.00元，变更后的注册资本为人民币206,152,296.00元。

根据公司2017年1月23日第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，公司股权激励计划第三个行权期实际可行权激励对象合计96名，实际可行权数量为712,296股股票期权。经公司董事会申请，深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2017年5月18日为股票期权行权登记日，对本次提出申请的96名激励对象的712,296份股票期权予以行权。公司增加注册资本712,296元，变更后的注册资本为206,864,592元。

2018年5月，根据公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《山东瑞丰高分子材料股份有限公司2018年限制性股票激励计划(草案修订稿)》以及第三届董事会第二十四次会议审议通过的《关于调整2018年限

制性股票激励计划授予名单和数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，由171名限制性股票激励对象认购限制性股票4,356,000股，公司增加注册资本4,356,000.00元，变更后的注册资本为211,220,592.00元。

2019年3月，根据公司第四届董事会第四次（临时）会议决议和修改后的章程规定，公司2018年授予限制性股票的1名激励对象因违反公司内部管理制度规定，不再具备激励资格及条件，公司回购注销该激励对象持有的限制性股票15,000股，申请减少注册资本人民币15,000.00元，变更后的注册资本为人民币211,205,592.00元。

2019年5月，根据公司2018年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司实施2018年度10股转增1股的资本公积转增股本方案，以2018年12月31日总股本211,220,592股减去回购注销限制性股票15,000股后的总股本211,205,592.00为基数，以资本公积增加注册资本21,120,559.00元，变更后的注册资本为人民币232,326,151.00元。

2019年7月，根据公司第四届董事会第九次（临时）会议决议和修改后的章程规定，公司2018年授予限制性股票的1名激励对象因身故，不再具备激励资格及条件，公司回购注销该激励对象持有的限制性股票3,300股，申请减少注册资本人民币3,300.00元，变更后的注册资本为人民币232,322,851.00元。

### 3、行业性质及主要产品

公司属化工行业，主要产品有ACR加工助剂、ACR抗冲改性剂、MBS抗冲改性剂。

### 4、本财务报告由公司董事会于2020年4月20日批准报出。

报告期公司合并范围包括母公司及3家子公司，详见附注八、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，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。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，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。

### 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

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

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。

公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用统一的会计政策和会计期间。合并财务报表以公司和子公

司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的银行存款；现金等价物是指公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

（2）于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目

## 8、金融工具

公司自2019年1月1日起执行的金融工具政策：

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1)金融工具的确认和终止确认

公司于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移

也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## (2)金融资产的分类与计量

金融资产于初始确认时根据企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资

列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

## (3)金融负债的分类和计量

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

### ②其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4)金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认组合的依据如下：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合1：应收票据—银行承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，测算整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
组合2：应收票据—商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合3：应收款项—信用风险特征		
组合4：合并范围内关联方往来	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期逾期信用损失率，计算逾期信用损失

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项，公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、贷款承诺及财务担保合同，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组

合为基础评估应收款项的预期信用损失。

公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，公司直接减记该金融资产的账面余额。

#### ①具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ②信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

<1>定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

<2>定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

<3>上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过30天。

#### ③已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

<1>发行方或债务人发生重大财务困难；

<2>债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

<3>债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

<4>债务人很可能破产或进行其他财务重组；

<5>发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

<6>以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致

#### ④预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### (5)金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

#### (6)财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### (7)衍生金融工具

公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同、远期商品合约和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### (8)金融资产转移

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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者

之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 9、应收票据

公司自2019年1月1日起执行的应收款项政策详见本附注“四、8金融工具”相关内容。

## 10、应收账款

公司自2019年1月1日起执行的应收款项政策详见本附注“四、8金融工具”相关内容。

## 11、应收款项融资

公司自2019年1月1日起执行的应收款项政策详见本附注“四、8金融工具”相关内容。

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司自2019年1月1日起执行的应收款项政策详见本附注“四、8金融工具”相关内容。

## 13、存货

### （1）存货的分类

存货包括原材料、库存商品、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、商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。

②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。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

### 14、持有待售资产

#### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

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，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将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。

#### (2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

## 15、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

### （1）初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。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。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资,按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的投资成本;对长期股权投资的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,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。在权益法核算时,当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和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收益,并调整长期股权投资的账面价值。投资企业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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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,公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10 年-20 年	5.00%	9.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	5.00%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	5 年-10 年	5.00%	19.00%-9.50%
其他	年限平均法	5 年-10 年	5.00%	19.00%-9.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	17年-50年	0%
计算机软件	5年	0%

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，于每年末进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；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，应当证明其有用性；

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。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。

如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 公司确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

是指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给予职工的补偿。

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 23、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

### 24、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①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，相应增加资本公积。

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，按照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和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业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以后才可行权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，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 25、收入

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

## （2）销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②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；
- 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企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

确认销售商品收入的具体标准：

公司国内销售在客户收货并经客户验收合格后确认收入。

公司出口销售采用离岸价确认销售收入，出口销售的主要价格条款为FOB、CIF、CFR等。在FOB、CIF、CFR价格条款下，公司在国内港口装船后或边境指定地点交货后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时公司不再实施和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，因此，在FOB、CIF、CFR价格条款下，公司以报关装船或边境交货作为确认收入的时点。

## （3）让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

## 26、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，区分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企业两种情况：

①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以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

##### ①租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

##### ②初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### ③或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### ④出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

#### (2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

##### ①租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

##### ②初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营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。

##### ③租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

##### ④或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

##### ⑤出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收

入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### ⑥经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 金融工具减值

自2019年1月1日起，公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据，结合经济政策、宏观指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 金融工具公允价值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程

度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （4）长期资产减值准备

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

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

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

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

#### （5）折旧和摊销

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

#### （6）递延所得税资产

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

#### （7）所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。

如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (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
为了规范金融工具的会计处理,提高会计信息质量,财政部于 2017 年陆续对《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(以下统称为“新金融工具系列准则”)进行了修订,并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具系列准则,要求采用未来适用法处理。	2019 年 4 月 18 日公司召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,公司独立董事发表了同意的独立意见。	会计政策变更详情请查看公司于 2019 年 4 月 20 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的公告。
2019 年 4 月 30 日,国家财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“修订通知”),对一般企业财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。	2019 年 8 月 26 日公司召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十次会议,审议通过了《关于变更会计政策的议案》,公司独立董事发表了同意的独立意见。	会计政策变更详情请查看公司于 2019 年 8 月 28 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的公告。
2019 年 9 月 19 日,财政部发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号,以下称“《修订通知》”),对合并财务报表格式进行了修订,要求按照会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据上述《修订通知》的有关要求,公司对合并财务报表格式进行相应调整。	2020 年 4 月 20 日公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十三次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,公司独立董事发表了同意的独立意见。	会计政策变更详情请查看公司于 2020 年 4 月 21 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的公告。

说明:

#### ①执行新金融工具准则的会计政策变更

根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

#### ②财务报表格式调整的会计政策变更

公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。

以上影响的具体科目和具体金额请参考本部分（3）（4）的相关内容。

**（2）重要会计估计变更**

适用  不适用

**（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	122,591,436.45	122,591,436.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	296,520,494.47	221,662,228.32	-74,858,266.15
应收账款	164,565,949.84	164,376,070.98	-189,878.86
应收款项融资		74,840,883.05	74,840,883.05
预付款项	26,776,882.56	26,776,882.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,047,368.61	1,502,098.79	-545,269.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	106,020,207.34	106,020,207.34	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,776,622.30	1,776,622.30	
流动资产合计	720,298,961.57	719,546,429.79	-752,531.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	700,000.00		-700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		730,000.00	730,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	219,486,283.80	219,486,283.80	
在建工程	4,352,727.96	4,352,727.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	67,034,330.91	67,034,330.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	21,434,033.37	21,549,974.19	115,940.82
其他非流动资产	23,144,135.50	23,144,135.50	
非流动资产合计	336,151,511.54	336,297,452.36	145,940.82
资产总计	1,056,450,473.11	1,055,843,882.15	-606,590.96
流动负债：			
短期借款	267,350,000.00	267,350,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

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	19,818,000.00	19,818,000.00	
应付账款	54,163,892.73	54,163,892.73	
预收款项	17,778,763.09	17,778,763.09	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,801,651.91	10,801,651.91	
应交税费	9,364,597.48	9,364,597.48	
其他应付款	61,240,299.79	61,240,299.79	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	440,517,205.00	440,517,205.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,476,443.16	14,476,443.16	

递延所得税负债		4,500.00	4,500.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,476,443.16	14,480,943.16	4,500.00
负债合计	454,993,648.16	454,998,148.16	4,500.00
所有者权益：			
股本	211,220,592.00	211,220,592.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	75,147,358.05	75,147,358.05	
减：库存股	24,132,240.00	24,132,240.00	
其他综合收益		25,500.00	25,500.00
专项储备			
盈余公积	34,233,037.83	33,416,265.42	-816,772.41
一般风险准备			
未分配利润	304,988,077.07	305,168,258.52	180,181.45
归属于母公司所有者权益合计	601,456,824.95	600,845,733.99	-611,090.96
少数股东权益			
所有者权益合计	601,456,824.95	600,845,733.99	-611,090.96
负债和所有者权益总计	1,056,450,473.11	1,055,843,882.15	-606,590.96

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	99,056,979.40	99,056,979.40	
交易性金融资产			
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	296,520,494.47	221,662,228.32	-74,858,266.15
应收账款	164,548,691.44	164,360,842.98	-187,848.46

应收款项融资		74,840,883.05	74,840,883.05
预付款项	23,711,233.71	23,711,233.71	
其他应收款	86,242,933.38	76,839,077.79	-9,403,855.59
其中：应收利息			
应收股利			
存货	70,560,590.50	70,560,590.50	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,776,622.30	1,776,622.30	
流动资产合计	742,417,545.20	732,808,458.05	-9,609,087.15
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	700,000.00		-700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	96,833,496.43	96,833,496.43	
其他权益工具投资		730,000.00	730,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	118,656,407.71	118,656,407.71	
在建工程	2,804,421.65	2,804,421.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,958,359.98	50,958,359.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,575,391.44	13,016,754.51	1,441,363.07
其他非流动资产	10,780,522.88	10,780,522.88	
非流动资产合计	292,308,600.09	293,779,963.16	1,471,363.07

资产总计	1,034,726,145.29	1,026,588,421.21	-8,137,724.08
流动负债：			
短期借款	267,350,000.00	267,350,000.00	
交易性金融负债			
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	19,818,000.00	19,818,000.00	
应付账款	46,502,237.32	46,502,237.32	
预收款项	17,778,763.09	17,778,763.09	
合同负债			
应付职工薪酬	10,220,115.58	10,220,115.58	
应交税费	5,399,957.76	5,399,957.76	
其他应付款	87,110,201.71	87,110,201.71	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	454,179,275.46	454,179,275.46	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,937,904.76	8,937,904.76	
递延所得税负债		4,500.00	4,500.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,937,904.76	8,942,404.76	4,500.00

负债合计	463,117,180.22	463,121,680.22	4,500.00
所有者权益：			
股本	211,220,592.00	211,220,592.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	75,147,358.05	75,147,358.05	
减：库存股	24,132,240.00	24,132,240.00	
其他综合收益		25,500.00	25,500.00
专项储备			
盈余公积	34,233,037.83	33,416,265.42	-816,772.41
未分配利润	275,140,217.19	267,789,265.52	-7,350,951.67
所有者权益合计	571,608,965.07	563,466,740.99	-8,142,224.08
负债和所有者权益总计	1,034,726,145.29	1,026,588,421.21	-8,137,724.08

**(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的比较财务报表未重述。

<1>2019年1月1日，公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	122,591,436.45	货币资金	摊余成本	122,591,436.45
应收票据	摊余成本	296,520,494.47	应收票据	摊余成本	221,662,228.32
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	74,840,883.05
应收账款	摊余成本	164,565,949.84	应收账款	摊余成本	164,376,070.98
其他应收款	摊余成本	2,047,368.61	其他应收款	摊余成本	1,502,098.79
可供出售金融资产	以成本计量	700,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	730,000.00

2019年1月1日，公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	99,056,979.40	货币资金	摊余成本	99,056,979.40
应收票据	摊余成本	296,520,494.47	应收票据	摊余成本	221,662,228.32
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	74,840,883.05
应收账款	摊余成本	164,548,691.44	应收账款	摊余成本	164,360,842.98
其他应收款	摊余成本	86,242,933.38	其他应收款	摊余成本	76,839,077.79
可供出售金融资产	以成本计量	700,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	730,000.00

<2>2019年1月1日，公司合并财务报表中根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节表：

合并报表	2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值
<b>摊余成本</b>				
货币资金				
按原金融工具准则和新金融工具准则列示的余额	122,591,436.45			122,591,436.45
应收票据				
按原金融工具准则列示的余额	296,520,494.47			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		74,840,883.05		
重新计量：预计损失准备			17,383.10	
按新金融工具准则列示的余额				221,662,228.32
应收账款				
按原金融工具准则列示的余额	164,565,949.84			
重新计量：预计损失准备			189,878.86	
按新金融工具准则列示的余额				164,376,070.98
其他应收款				
按原金融工具准则列示的余额	2,047,368.61			
重新计量：预计损失准备			545,269.82	
按新金融工具准则列示的余额				1,502,098.79
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产</b>				
应收款项融资				

按原金融工具准则列示的余额				
加：自应收票据转入		74,840,883.05		
按新金融工具准则列示的余额				74,840,883.05
股权投资				
按原金融工具准则列示的余额(可供出售金融资产)	700,000.00	-700,000.00		
加：自可供出售金融资产转入		700,000.00		
加：公允价值调整			30,000.00	
按新金融工具准则列示的余额(其他权益工具投资)				730,000.00

2019年1月1日，公司财务报表中根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节表：

公司报表	2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值
<b>摊余成本</b>				
货币资金				
按原金融工具准则和新金融工具准则列示的余额	99,056,979.40			99,056,979.40
应收票据				
按原金融工具准则列示的余额	296,520,494.47			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		74,840,883.05		
重新计量：预计损失准备			17,383.10	
按新金融工具准则列示的余额				221,662,228.32
应收账款				
按原金融工具准则列示的余额	164,548,691.44			
重新计量：预计损失准备			187,848.46	
按新金融工具准则列示的余额				164,360,842.98
其他应收款				
按原金融工具准则列示的余额	86,242,933.38			
重新计量：预计损失准备			9,403,855.59	
按新金融工具准则列示的余额				76,839,077.79
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产</b>				

应收款项融资				
按原金融工具准则列示的余额				
加：自应收票据转入		74,840,883.05		
按新金融工具准则列示的余额				74,840,883.05
股权投资				
按原金融工具准则列示的余额(可供出售金融资产)	700,000.00	-700,000.00		
加：自可供出售金融资产转入		700,000.00		
加：公允价值调整			30,000.00	
按新金融工具准则列示的余额(其他权益工具投资)				730,000.00

<3>首次执行日，公司合并财务报表中原金融资产减值准备2018年12月31日金额调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提的损失准备
以摊余成本计量的金融资产				
应收票据减值准备			17,383.10	17,383.10
应收账款减值准备	33,663,102.27		189,878.86	33,852,981.13
其他应收款减值准备	4,118,321.21		545,269.82	4,663,591.03
合计	37,781,423.48		752,531.78	38,533,955.26

首次执行日，公司财务报表中原金融资产减值准备2018年12月31日金额调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提的损失准备
以摊余成本计量的金融资产				
应收票据减值准备			17,383.10	17,383.10
应收账款减值准备	33,660,056.67		187,848.46	33,847,905.13
其他应收款减值准备	8,548,614.09		9,403,855.59	17,952,469.68
合计	42,208,670.76		9,609,087.15	51,817,757.91

### 31、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、13%、16%
城市维护建设税	应交流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东瑞丰高分子材料股份有限公司	15%
临沂瑞丰高分子材料有限公司	15%
瑞丰高财（上海）商业保理有限公司	25%

### 2、税收优惠

母公司和临沂瑞丰属于高新技术企业，享受减按15%企业所得税的税收优惠；其他公司企业所得税税率为25%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,349.64	10,536.96
银行存款	79,872,222.86	116,825,631.66
其他货币资金	51,319.76	5,755,267.83
合计	79,975,892.26	122,591,436.45

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	2,219.76	5,705,867.83
信用证保证金	49,100.00	49,400.00
合计	51,319.76	5,755,267.83

## 2、交易性金融资产

不适用

## 3、衍生金融资产

不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	146,543,467.78	221,245,032.03
商业承兑票据	100,000.00	434,577.39
减：坏账准备	-4,000.00	-17,381.10
合计	146,639,467.78	221,662,228.32

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	146,643,467.78	100.00%	4,000.00	0.00%	146,639,467.78	221,679,609.42	100.00%	17,381.10	0.00%	221,662,228.32
其中：										
银行承兑汇票	146,543,467.78	99.93%			146,543,467.78	221,245,032.03	99.80%			221,245,032.03
商业承兑汇票	100,000.00	0.07%	4,000.00	4.00%	96,000.00	434,577.39	0.20%	17,381.10	4.00%	417,196.29

合计	146,64 3,467.7 8	100.00 %	4,000.0 0	0.00%	146,63 9,467.7 8	221,67 9,609.4 2	100.00 %	17,381.1 0	0.00%	221,66 2,228.3 2
----	------------------------	-------------	--------------	-------	------------------------	------------------------	-------------	---------------	-------	------------------------

按单项计提坏账准备:

不适用

按组合计提坏账准备: 4,000.00

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	100,000.00	4,000.00	4.00%
合计	100,000.00	4,000.00	--

按组合计提坏账准备:

不适用

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	17,383.10	-13,383.10				4,000.00
合计	17,383.10	-13,383.10				4,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

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

单位: 元

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	115,676,981.39	
合计	115,676,981.39	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

(5) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,243,497.20	5.51%	11,243,497.20	100.00%		9,780,956.80	4.93%	9,780,956.80	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,231,107.05	1.58%	3,231,107.05	100.00%		3,235,229.53	1.63%	3,235,229.53	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,012,390.15	3.93%	8,012,390.15	100.00%		6,545,727.27	3.30%	6,545,727.27	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	192,710,428.61	94.49%	20,884,696.59	10.84%	171,825,732.02	188,448,095.31	95.07%	24,072,024.33	12.77%	164,376,070.98
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	192,710,428.61	94.49%	20,884,696.59	10.84%	171,825,732.02	188,448,095.31	95.07%	24,072,024.33	12.77%	164,376,070.98
合计	203,953,925.81	100.00%	32,128,193.79	15.75%	171,825,732.02	198,229,052.11	100.00%	33,852,981.13	17.08%	164,376,070.98

按单项计提坏账准备：1,1243,497.20

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	2,217,924.23	2,217,924.23	100.00%	预计收回困难
第二名	1,013,182.82	1,013,182.82	100.00%	预计收回困难
第三名	780,944.00	780,944.00	100.00%	预计收回困难
第四名	579,964.00	579,964.00	100.00%	预计收回困难
第五名	532,425.80	532,425.80	100.00%	预计收回困难
第六名	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计收回困难
其他	5,619,056.35	5,619,056.35	100.00%	预计收回困难
合计	11,243,497.20	11,243,497.20	--	--

按单项计提坏账准备：

不适用

按组合计提坏账准备：

不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	175,683,513.22
1 至 2 年	4,259,830.49
2 至 3 年	2,111,343.87
3 年以上	21,899,238.23
3 至 4 年	2,465,711.60
4 至 5 年	6,289,323.99
5 年以上	13,144,202.64
合计	203,953,925.81

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	24,072,024.33	-3,175,666.97		11,660.77		20,884,696.59
单项认定	9,780,956.80	1,462,540.40				11,243,497.20
合计	33,852,981.13	-1,713,126.57		11,660.77		32,128,193.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	11,660.77

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	22,184,263.69	10.88%	887,370.55
客户二	3,990,875.00	1.96%	159,635.00
客户三	3,490,800.00	1.71%	139,632.00
客户四	3,200,020.00	1.57%	128,000.80
客户五	2,952,216.22	1.45%	118,088.65
合计	35,818,174.91	17.57%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	146,843,467.79	74,840,883.05
减：坏账准备		
合计	146,843,467.79	74,840,883.05

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,500,885.57	95.60%	26,072,400.77	97.37%
1 至 2 年	582,965.96	2.48%	224,222.89	0.84%
2 至 3 年	62,277.19	0.26%	105,448.45	0.39%
3 年以上	391,700.44	1.66%	374,810.45	1.40%
合计	23,537,829.16	--	26,776,882.56	--

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：

期末余额中无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

公司账龄3年以上的一笔预付材料款300,932.84元，预计收到货物或退回预付款的可能性较小，已全额计提坏账准备。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额12,774,618.32元，占预付款项期末余额合计数的比例53.59%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,138,792.69	1,502,098.79
合计	1,138,792.69	1,502,098.79

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务员挪用货款	2,812,494.31	2,129,284.75
货款超账期业务员承担利息	1,617,374.78	1,618,927.17
备用金	259,618.95	328,633.45
保证金	920,264.20	995,764.20
其他	797,628.18	1,093,080.25
合计	6,407,380.42	6,165,689.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,191,216.70		3,472,374.33	4,663,591.03
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	205,959.86		399,036.84	604,996.70
2019 年 12 月 31 日余额	1,397,176.56		3,871,411.17	5,268,587.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	831,701.73

1 至 2 年	553,238.25
2 至 3 年	601,592.71
3 年以上	4,420,847.73
3 至 4 年	307,546.81
4 至 5 年	391,110.27
5 年以上	3,722,190.65
合计	6,407,380.42

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,663,591.03	604,996.70				5,268,587.73
合计	4,663,591.03	604,996.70				5,268,587.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

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

单位：元

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
任旭	挪用货款及超账期利息	1,636,803.21	2 至 3 年 336,038.21 元，5 年以上 1,300,765.00 元	25.55%	1,636,803.21
刘同法	挪用货款及超账期利息	1,631,499.68	2 至 3 年 32,905.25 元，3 至 4 年 25,559.84 元，4 至 5 年 116,517.56 元，5 年以上 1,456,517.03 元	25.46%	1,631,499.68

任明亮	超账期利息	378,377.33	注 31 至 2 年 5,156.61 元, 2 至 3 年 17,000.16 元, 3 至 4 年 15,732.84 元, 4 至 5 年 80,353.47 元, 5 年以上 260,134.25 元	5.91%	378,377.33
沂源县人民法院	保证金	299,000.00	1 至 2 年 5,156.61 元, 2 至 3 年 17,000.16 元, 3 至 4 年 15,732.84 元, 4 至 5 年 80,353.47 元, 5 年以上 260,134.25 元	4.67%	70,200.00
沂水县住房和城乡建设局	保证金	220,500.00	1-2 年	3.44%	66,150.00
合计	--	4,166,180.22	--	65.03%	3,783,030.22

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

#### 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

##### (1) 存货分类

单位：元

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	26,080,191.67		26,080,191.67	32,752,271.63		32,752,271.63
库存商品	40,985,362.49	212,768.99	40,772,593.50	52,808,819.40		52,808,819.40
发出商品	7,356,845.20		7,356,845.20	20,459,116.31		20,459,116.31
合计	74,422,399.36	212,768.99	74,209,630.37	106,020,207.34		106,020,207.34

##### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	
库存商品		212,768.99				212,768.99
合计		212,768.99				212,768.99

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

10、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,601,995.51	1,776,622.30
合计	1,601,995.51	1,776,622.30

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	638,000.00	730,000.00
合计	638,000.00	730,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
黑龙江林海华安新材料股份有限公司			62,000.00		基于战略目的长期持有	

其他说明：

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	193,475,216.36	219,486,283.80
合计	193,475,216.36	219,486,283.80

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	184,279,188.92	211,391,158.14	5,060,561.48	7,170,453.51	407,901,362.05
2.本期增加金额	362,626.00	9,927,061.59	928,693.52		11,218,381.11
(1) 购置		9,927,061.59	928,693.52		10,855,755.11
(2) 在建工程转入	362,626.00				362,626.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,697,270.54	10,162,200.87	226,800.00		12,086,271.41
(1) 处置或报废	1,697,270.54	10,162,200.87	226,800.00		12,086,271.41
4.期末余额	182,944,544.38	211,156,018.86	5,762,455.00	7,170,453.51	407,033,471.75
二、累计折旧					
1.期初余额	47,252,741.52	120,230,727.50	1,620,996.63	4,180,687.76	173,285,153.41
2.本期增加金额	9,536,413.47	18,086,125.55	936,821.90	797,590.16	29,356,951.08
(1) 计提	9,536,413.47	18,086,125.55	936,821.90	797,590.16	29,356,951.08
3.本期减少金额	275,051.76	5,555,646.41	215,460.00		6,046,158.17
(1) 处置或报废	275,051.76	5,555,646.41	215,460.00		6,046,158.17
4.期末余额	56,514,103.23	132,761,206.64	2,342,358.53	4,978,277.92	196,595,946.32

三、减值准备					
1.期初余额	4,359,331.48	10,311,805.82		458,787.54	15,129,924.84
2.本期增加金额		2,539,764.11			2,539,764.11
(1) 计提		2,539,764.11			
3.本期减少金额		707,379.88			707,379.88
(1) 处置或报 废		707,379.88			707,379.88
4.期末余额	4,359,331.48	12,144,190.05		458,787.54	16,962,309.07
四、账面价值					
1.期末账面价值	122,071,109.67	66,250,622.17	3,420,096.47	1,733,388.05	193,475,216.36
2.期初账面价值	132,667,115.92	80,848,624.82	3,439,564.85	2,530,978.21	219,486,283.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
ECH 车间	46,999,482.61	18,270,122.76	14,584,731.19	14,144,628.66	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(6) 固定资产清理

不适用

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	79,543,900.50	432,572.90
工程物资	12,830,833.34	3,920,155.06
合计	92,374,733.84	4,352,727.96

(1) 在建工程情况

单位：元

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
4 万吨/年高透明 MBS 树脂新旧动能转换工程	76,861,468.38		76,861,468.38	432,572.90		432,572.90
VOCs 环保治理项目	1,203,235.01		1,203,235.01			
MBS 厂区污水处理	1,091,070.65		1,091,070.65			
零星工程	388,126.46		388,126.46			
合计	79,543,900.50		79,543,900.50	432,572.90		432,572.90

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
4 万吨/年高透明 MBS 树脂新旧动能转换工程		432,572.90	76,428,895.48			76,861,468.38		60%				其他

VOCs 环保 治理 项目			1,203, 235.01			1,203, 235.01		80%				其他
MBS 厂区 污水 处理			1,091, 070.65			1,091, 070.65		80%				其他
合计		432,57 2.90	78,723 ,201.1 4			79,155 ,774.0 4	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 工程物资

单位：元

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
专用设备	3,629,827.04		3,629,827.04	1,818,143.41		1,818,143.41
专用材料	9,201,006.30		9,201,006.30	2,102,011.65		2,102,011.65
合计	12,830,833.34		12,830,833.3 4	3,920,155.06		3,920,155.06

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	78,255,835.97		500,000.00	119,381.19	78,875,217.16
2.本期增加 金额					
(1) 购置					

(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	78,255,835.97		500,000.00	119,381.19	78,875,217.16
二、累计摊销					
1.期初余额	11,249,199.75		500,000.00	91,686.50	11,840,886.25
2.本期增加 金额	1,663,767.30			9,830.34	1,673,597.64
(1) 计提	1,663,767.30			9,830.34	1,673,597.64
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,912,967.05		500,000.00	101,516.84	13,514,483.89
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	65,342,868.92			17,864.35	65,360,733.27

2.期初账面价值	67,006,636.22		27,694.69	67,034,330.91
----------	---------------	--	-----------	---------------

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

15、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

单位：元

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	55,331,297.10	8,299,694.58	53,212,281.16	9,496,468.23
内部交易未实现利润	322,438.53	48,365.78	895,402.98	189,776.15
固定资产折旧	37,565,557.27	5,634,833.59	34,609,576.91	7,269,383.55
股权激励费用	8,506,515.84	1,275,977.38	10,819,820.00	1,803,551.73
预提业务经费	15,112,258.24	2,266,838.74	15,425,628.00	2,674,853.71
其他权益工具投资公允价值变动	62,000.00	9,300.00		
合计	116,900,066.98	17,535,010.07	114,962,709.05	21,434,033.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		17,535,010.07		21,549,974.19
递延所得税负债				4,500.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,424,229.55	3,386,355.20
合计	3,424,229.55	3,386,355.20

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	3,364,596.21	3,364,596.21	
2022 年	4,823.95	4,823.95	
2023 年	16,935.04	16,935.04	
2024 年	37,874.35		
合计	3,424,229.55	3,386,355.20	--

其他说明：

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	26,808,413.61	19,779,336.68
预付工程款	4,013,767.65	3,364,798.82
合计	30,822,181.26	23,144,135.50

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		40,000,000.00
信用借款	193,350,000.00	227,350,000.00
合计	193,350,000.00	267,350,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		19,818,000.00
合计		19,818,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
余额	89,497,912.07	54,163,892.73
合计	89,497,912.07	54,163,892.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	699,280.57	质保金
运费	2,107,059.00	暂未支付
设备款	1,391,246.01	质保金
合计	4,197,585.58	--

其他说明：

期末账龄 1 年以上的大额应付账款主要为尚未支付的工程设备款和运费。

20、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
余额	9,231,142.06	17,778,763.09
合计	9,231,142.06	17,778,763.09

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,801,651.91	46,609,805.68	45,239,951.85	12,171,505.74
二、离职后福利-设定提存计划		4,566,563.16	4,566,563.16	
合计	10,801,651.91	51,176,368.84	49,806,515.01	12,171,505.74

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,800,000.00	41,713,381.57	40,547,075.57	10,966,306.00
2、职工福利费		361,711.68	361,711.68	
3、社会保险费		2,706,831.40	2,706,831.40	
其中：医疗保险费		1,950,196.97	1,950,196.97	
工伤保险费		458,482.97	458,482.97	

生育保险费		298,151.46	298,151.46	
4、住房公积金		1,085,641.56	1,085,641.56	
5、工会经费和职工教育经费	1,001,651.91	742,239.47	538,691.64	1,205,199.74
合计	10,801,651.91	46,609,805.68	45,239,951.85	12,171,505.74

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		4,387,024.65	4,387,024.65	
2、失业保险费		179,538.51	179,538.51	
合计		4,566,563.16	4,566,563.16	

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,899,136.23	6,924,480.24
企业所得税	1,034,312.59	631,046.58
个人所得税	12,519.27	17,201.53
城市维护建设税	204,577.64	416,265.13
教育费附加	122,746.50	249,759.02
地方教育费附加	81,831.05	166,506.06
地方水利建设基金	20,457.19	41,626.53
房产税	328,682.19	282,613.19
土地使用税	349,363.84	592,702.09
印花税	36,967.08	39,057.54
环保税	1,364.34	3,339.57
合计	5,091,957.92	9,364,597.48

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	146,133.15	
其他应付款	51,049,746.74	61,240,299.79
合计	51,195,879.89	61,240,299.79

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	146,133.15	
合计	146,133.15	

重要的已逾期未支付的利息情况：无

### (2) 应付股利

不适用

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	2,177,336.00	2,177,336.00
业务经费	28,336,881.39	28,303,021.22
押金	3,653,234.74	2,214,466.67
限制性股票激励对象认购股票款	11,684,970.83	24,132,240.00
其他	5,197,323.78	4,413,235.90
合计	51,049,746.74	61,240,299.79

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沂源县财政局资金结算中心	2,171,222.00	未约定还款期限
限制性股票激励对象认购股票款	11,684,970.83	限制性股票待解锁
合计	13,856,192.83	--

其他说明

24、递延收益

单位：元

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	14,476,443.16		4,063,478.44	10,412,964.72	对于企业资金投入，收到政府部门政策支持拨付。
合计	14,476,443.16		4,063,478.44	10,412,964.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
ACR 节能扩产改造项目补助	6,279,221.63			436,373.72			5,842,847.91	与资产相关
PVC(MC) 抗冲改性剂项目补助	2,125,983.39			128,199.96			1,997,783.43	与资产相关
年产 2 万吨 MBS 节能扩产改造项目	1,093,071.48			201,900.00			891,171.48	与资产相关
2*15 吨高效煤粉锅炉改造项目	575,000.00			575,000.00				与资产相关
ACR 高效煤粉锅炉改造项目补助	995,714.28			995,714.28				与资产相关
台塑网全方位系统整合软件	93,200.00			93,200.00				与资产相关
MBS 高效煤粉锅炉改造项目	1,025,000.00			1,025,000.00				与资产相关

高效煤粉 锅炉超低 排放及在 线检测项 目	366,666.67			366,666.67				与资产相 关
ACR 车间 技术改造 拨款	1,922,585.71			241,423.81			1,681,161.90	与资产相 关
合计	14,476,443.16			4,063,478.44			10,412,964.72	

其他说明：

## 25、股本

单位：元

	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	211,220,592.00			21,120,559.00	-18,300.00	21,102,259.00	232,322,851.00

其他说明：

本期资本公积转增股本21,120,559.00股，回购两名员工限制性股票18,300.00股，合计股本增加21,102,259.00股。

## 26、资本公积

单位：元

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）	64,327,538.05		21,201,108.02	43,126,430.03
其他资本公积	10,819,820.00	8,506,515.84		19,326,335.84
合计	75,147,358.05	8,506,515.84	21,201,108.02	62,452,765.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少系本期实施资本公积转增股本以及回购员工限制性股票对应的溢价部分；其他资本公积本期增加系股权激励在本期确认的股份支付费用。

## 27、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性普通股	24,132,240.00		12,447,269.17	11,684,970.83
合计	24,132,240.00		12,447,269.17	11,684,970.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系公司股权激励计划实施，达到解锁条件的限制性股票予以解锁。

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	25,500.00	-92,000.00			-13,800.00	-78,200.00		-52,700.00
其他权益工具投资公允价值变动	25,500.00	-92,000.00			-13,800.00	-78,200.00		-52,700.00
其他综合收益合计	25,500.00	-92,000.00			-13,800.00	-78,200.00		-52,700.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,416,265.42	7,871,914.78		41,288,180.20
合计	33,416,265.42	7,871,914.78		41,288,180.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：2019 年度盈余公积增加数是按照当年实现净利润的 10%提取额。

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	304,988,077.07	233,358,865.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	180,181.45	
调整后期初未分配利润	305,168,258.52	233,358,865.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,525,409.20	90,188,278.61
减：提取法定盈余公积	7,871,914.78	8,215,837.86
应付普通股股利	21,120,559.20	10,343,229.60
期末未分配利润	350,701,193.74	304,988,077.07

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,196,005,461.26	902,473,444.95	1,438,464,926.65	1,098,648,138.72
其他业务	17,364,209.65	17,190,736.20	6,974,085.10	6,792,953.15
合计	1,213,369,670.91	919,664,181.15	1,445,439,011.75	1,105,441,091.87

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,023,874.46	2,729,539.47
教育费附加	1,214,324.66	1,637,723.92

房产税	1,268,143.76	1,119,929.51
土地使用税	1,514,525.60	2,370,810.52
车船使用税	2,150.00	7,261.80
印花税	293,024.70	773,678.34
地方教育费附加	809,549.79	1,091,815.78
地方水利建设基金	202,386.87	272,953.95
环保税	7,607.23	21,446.07
合计	7,335,587.07	10,025,159.36

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	29,329,181.54	36,783,605.53
业务经费	80,486,597.61	71,949,273.65
销售佣金	946,895.95	685,018.67
其他	4,620,248.07	4,241,472.76
合计	115,382,923.17	113,659,370.61

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,854,042.25	23,601,258.73
差旅费	3,596,543.99	1,748,415.95
办公费	3,078,257.44	7,354,960.58
招待费	551,871.35	347,056.09
修理费	2,596,031.48	20,410,338.24
折旧	11,614,560.42	11,987,196.97
无形资产摊销	1,673,597.64	1,682,559.84
股份支付费用	8,506,515.84	10,819,820.00
其他	10,827,195.29	7,214,100.27
合计	65,298,615.70	85,165,706.67

其他说明：

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,399,940.15	195,249.00
材料费	3,053,212.27	409,523.39
差旅费	152,324.97	550,554.03
折旧费	447,443.56	33,617.09
委托外部研发费		3,000,000.00
其他	6,792.46	33,169.48
合计	5,059,713.41	4,222,112.99

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,228,139.95	13,410,681.41
减：利息收入	286,998.93	113,210.86
加：汇兑损失	423,210.17	49,721.23
加：其他	939,876.44	452,747.62
合计	12,304,227.63	13,799,939.40

其他说明：

### 37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,712,042.58	1,648,168.84

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	78,356.16	

合计	78,356.16	
----	-----------	--

其他说明：

### 39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-604,996.70	
应收票据坏账损失	13,383.10	
应收账款坏账损失	1,713,126.57	
合计	1,121,512.97	

其他说明：

### 40、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,729,548.22
二、存货跌价损失	-212,768.99	
七、固定资产减值损失	-2,539,764.11	
八、工程物资减值损失	-462,523.76	
合计	-3,215,056.86	-4,729,548.22

其他说明：

### 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	188,537.93	74,083.53

### 42、营业外收入

单位：元

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
罚款收入	40,295.02	389,203.99	40,295.02
其他	1,209,362.09	876,290.14	1,209,362.09
合计	1,249,657.11	1,265,494.13	1,249,657.11

计入当期损益的政府补助：无

### 43、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	341,000.00	299,000.00	341,000.00
非流动资产毁损报废损失	3,748,474.30	4,982,614.08	3,748,474.30
滞纳金、罚款	53,406.96	174,708.34	53,406.96
其他	1,172,325.00	107,822.61	1,172,325.00
合计	5,315,206.26	5,564,145.03	5,315,206.26

其他说明：

### 44、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,594,593.09	18,208,615.53
递延所得税费用	4,024,264.12	-2,577,210.04
合计	16,618,857.21	15,631,405.49

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	91,144,266.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,671,639.97
子公司适用不同税率的影响	-3,787.43
调整以前期间所得税的影响	-1,322,389.32

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71,237.37
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	64,934.29
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	4,137,222.33
所得税费用	16,618,857.21

其他说明

#### 45、其他综合收益

详见附注“七、28”。

#### 46、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,648,564.14	3,309,447.53
利息收入	286,998.93	113,210.86
往来款项	40,000.00	2,981,937.53
其他	1,249,657.11	403,020.03
合计	6,225,220.18	6,807,615.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用	24,508,380.37	39,750,771.78
销售费用	36,680,037.85	23,873,850.00
往来款	3,213,530.89	115,841.41
其他	2,100,209.29	1,036,401.56
合计	66,502,158.40	64,776,864.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励上期代收本期代付的个人所得税		2,350,164.98
回购员工限制性股票	98,849.02	
合计	98,849.02	2,350,164.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	74,525,409.20	90,188,278.61
加：资产减值准备	2,093,543.89	4,729,548.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,356,951.08	30,104,710.93
无形资产摊销	1,673,597.64	1,682,559.84
长期待摊费用摊销		92,857.15
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）	-188,537.93	-74,083.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,748,474.30	4,982,614.08
财务费用（收益以“-”号填列）	10,825,147.78	12,391,731.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-78,356.16	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,010,464.12	-2,577,210.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,597,807.98	-23,155,843.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,718,763.90	-83,771,623.10

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,506,060.55	27,404,078.71
经营活动产生的现金流量净额	122,339,677.45	61,997,618.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	79,924,572.50	116,836,168.62
减：现金的期初余额	116,836,168.62	37,325,291.34
现金及现金等价物净增加额	-36,911,596.12	79,510,877.28

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	79,924,572.50	116,836,168.62
其中：库存现金	52,349.64	10,536.96
可随时用于支付的银行存款	79,872,222.86	116,825,631.66
三、期末现金及现金等价物余额	79,924,572.50	116,836,168.62

其他说明：

## 48、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：无

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	49,100.00	信用证保证金
其他货币资金	2,219.76	应付票据保证金
合计	51,319.76	--

其他说明：

## 50、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

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	--	--	9,478,410.65
其中：美元	1,356,095.32	6.9762	9,460,392.17
欧元	2,305.48	7.8155	18,018.48
港币			
应收账款	--	--	14,226,753.36
其中：美元	1,894,092.85	6.9762	13,213,570.54
欧元	129,637.62	7.8155	1,013,182.82
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			1,800,507.25
其中：美元	90,046.48	6.9762	628,182.25
欧元	150,000.00	7.8155	1,172,325.00

其他说明：

(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

## 51、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
ACR 节能扩产改造项目补助		递延收益	436,373.72
PVC(MC)抗冲改性剂项目补助		递延收益	128,199.96
年产 2 万吨 MBS 节能扩产改造项目		递延收益	201,900.00
2*15 吨高效煤粉锅炉改造项目		递延收益	575,000.00

ACR 高效煤粉锅炉改造项目补助		递延收益	995,714.28
台塑网全方位系统整合软件		递延收益	93,200.00
MBS 高效煤粉锅炉改造项目		递延收益	1,025,000.00
高效煤粉锅炉超低排放及在线检测项目		递延收益	366,666.67
ACR 车间技术改造拨款		递延收益	241,423.81
工业提质增效升级单项冠军示范奖励资金	2,400,000.00	其他收益	2,400,000.00
材料保险政府补贴款	1,525,000.00	其他收益	1,525,000.00
中央大气污染防治资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
高新技术创新奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他零星经费补助	323,564.14	其他收益	323,564.14
合计	4,648,564.14		8,712,042.58

(2) 政府补助退回情况：无

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
临沂瑞丰高分子材料有限公司	临沂市沂水经济开发区	临沂市沂水经济开发区	塑料助剂生产销售	100.00%		投资设立
瑞丰高财（上海）商业保理有限公司	上海自由贸易试验区	上海自由贸易试验区	商业保理及相关的咨询服务	100.00%		投资设立
深圳前海瑞丰联创创业投资有限公司	深圳市前海深港合作区	深圳市前海深港合作区	投资	100.00%		投资设立
西藏朴达投资基金管理有限公司	拉萨市达孜县工业园	拉萨市达孜县工业园	投资		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：不适用

深圳前海瑞丰联创创业投资有限公司截止2019年12月31日尚未出资，未经营。

## 九、与金融工具相关的风险

公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

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、市场风险。

### 信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款。

公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。对于应收账款、其他应收款、应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。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工具的账面金额。公司没有对外提供可能令公司承受信用风险的担保。

### 流动性风险

流动性风险为公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

### 市场风险

#### 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司密切关注利率变动所带来的利率风险，公司目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将

于需要时考虑对冲重大利率风险。

#### 汇率风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，一部分出口业务以美元或欧元结算。公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

## 十、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资	638,000.00			638,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	638,000.00			638,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的期末报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

### 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

直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级输入值以外的相关资产或负债的输入值。

### 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

以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的不可观察输入值。

## 5、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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他流动资产、应付款项和长期应付款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

自然人周仕斌先生直接持有本公司 22.28%股份，为公司控股股东、实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
公司实际控制人周仕斌，现任董事、监事、高级管理人员及其关系亲密的家庭成员，以及以上人员直接或间接控制或担任董事高管的除本公司和本公司的控股子公司以外的法人或其他组织	关联法人和关联自然人
持股 5%以上股东桑培洲及其关系亲密的家庭成员	关联自然人
持股 5%以上的股东江苏瑞元投资有限公司及其一致行动人任元林、陈丽君、李梦珠，及以上人员关系亲密的家庭成员，以及以上人员直接或间接控制或担任董事高管的除本公司和本公司的控股子公司以外的法人或其他组织	关联法人和关联自然人
阿拉山口市朴达股权投资有限合伙企业	关联法人，周仕斌担任执行事务合伙人

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,955,029.00	4,007,999.00

(8) 其他关联交易

不适用

5、关联方应收应付款项

不适用

6、关联方承诺

不适用

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,170,500.00

公司本期失效的各项权益工具总额	18,300.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

公司于2019年3月21日召开第四届董事会第四次（临时）会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，因1名激励对象不再符合激励条件，公司回购注销其已获授尚未解锁的15,000股股权激励限制性股票。

公司于2019年5月13日召开第四届董事会第七次（临时）会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》，本次申请解除限售的股权激励限制性股票合计2,170,500股。

公司于2019年7月30日召开第四届董事会第九次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因1名激励对象身故，公司回购注销其已获授尚未解锁的3,300股股权激励限制性股票。

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按当日 A 股收盘价格计算
可行权权益工具数量的确定依据	不适用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,326,335.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,506,515.84

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况：不适用

4、股份支付的修改、终止情况：不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，公司无重大应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年12月31日，公司无重大应披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项：无

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	23,232,285.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回：无

### 4、其他资产负债表日后事项说明：无

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正：无

### 2、债务重组：无

### 3、资产置换：无

### 4、年金计划：无

### 5、终止经营：无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个报告分部，分别为：化工分部、保理分部。由于每个分部属于不同的行业，公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化工	保理	分部间抵销	合计
营业收入	1,213,369,670.91			1,213,369,670.91
营业成本	919,664,181.15			919,664,181.15
资产总额	1,045,953,370.14	23,542,729.10	23,517,416.86	1,045,978,682.38
负债总额	404,032,898.89	411,711.03	33,493,247.52	370,951,362.40

(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：无

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,243,497.20	5.51%	11,243,497.20	100.00%		9,780,956.80	4.93%	9,780,956.80	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,231,107.05		3,231,107.05	100.00%		3,235,229.53	1.63%	3,235,229.53	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,012,390.15		8,012,390.15	100.00%		6,545,727.27	3.30%	6,545,727.27	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	192,710,428.61	94.49%	20,884,696.59	10.84%	171,825,732.02	188,427,791.31	95.07%	24,066,948.33	12.77%	164,360,842.98
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	192,710,428.61	94.49%	20,884,696.59	10.84%	171,825,732.02	188,427,791.31	95.07%	24,066,948.33	12.77%	164,360,842.98
合计	203,953,925.81	100.00%	32,128,193.79	15.75%	171,825,732.02	198,208,748.11	100.00%	33,847,905.13	17.08%	164,360,842.98

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	2,217,924.23	2,217,924.23	100.00%	预计收回困难
第二名	1,013,182.82	1,013,182.82	100.00%	预计收回困难
第三名	780,944.00	780,944.00	100.00%	预计收回困难
第四名	579,964.00	579,964.00	100.00%	预计收回困难
第五名	532,425.80	532,425.80	100.00%	预计收回困难
第六名	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计收回困难
其他	5,619,056.35	5,619,056.35	100.00%	预计收回困难
合计	11,243,497.20	11,243,497.20	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提的坏账准备	192,710,428.61	20,884,696.59	12.67%
合计	192,710,428.61	20,884,696.59	--

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	175,683,513.22
1 至 2 年	4,259,830.49

2 至 3 年	2,111,343.87
3 年以上	21,899,238.23
3 至 4 年	2,465,711.60
4 至 5 年	6,289,323.99
5 年以上	13,144,202.64
合计	203,953,925.81

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	24,066,948.33	-3,170,590.97		11,660.77		20,884,696.59
单项认定	9,780,956.80	1,462,540.40				11,243,497.20
合计	33,847,905.13	-1,708,050.57		11,660.77		32,128,193.79

(3) 本期实际核销的应收账款情况：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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	22,184,263.69	10.88%	887,370.55
客户二	3,990,875.00	1.95%	159,635.00
客户三	3,490,800.00	1.71%	139,632.00
客户四	2,952,216.22	1.45%	118,088.65
客户五	3,200,020.00	1.57%	128,000.80
合计	35,818,174.91	17.56%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	47,773,922.78	76,839,077.79
合计	47,773,922.78	76,839,077.79

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	55,110,224.75	88,871,659.25
业务员挪用货款	2,812,494.31	2,129,284.75
货款超账期业务员承担利息	1,617,374.78	1,618,927.17
备用金	188,201.83	303,331.85
保证金	699,764.20	775,264.20
其他	794,385.36	1,093,080.25
合计	61,222,445.23	94,791,547.47

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	14,480,095.35		3,472,374.33	17,952,469.68
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-4,902,984.07		399,036.84	-4,503,947.23
2019 年 12 月 31 日余额	9,577,111.28		3,871,411.17	13,448,522.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	55,882,266.54

1 至 2 年	327,738.25
2 至 3 年	601,592.71
3 年以上	4,410,847.73
3 至 4 年	297,546.81
4 至 5 年	391,110.27
5 年以上	3,722,190.65
合计	61,222,445.23

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	17,952,469.68	-4,503,947.23				13,448,522.45
合计	17,952,469.68	-4,503,947.23				13,448,522.45

4) 本期实际核销的其他应收款情况: 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

单位: 元

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
临沂瑞丰高分子材料有限公司	往来款	55,110,224.75	1 年以内	90.02%	8,266,533.71
任旭	挪用贷款及超账期利息	1,636,803.21	2 至 3 年 336,038.21 元, 5 年以上 1,300,765.00 元	2.67%	1,636,803.21
刘同法	挪用贷款及超账期利息	1,631,499.68	2 至 3 年 32,905.25 元, 3 至 4 年 25,559.84 元, 4 至 5 年 116,517.56 元, 5 年以上 1,456,517.03 元	2.66%	1,631,499.68

任明亮	超账期利息	378,377.33	1 至 2 年 5,156.61 元, 2 至 3 年 17,000.16 元, 3 至 4 年 15,732.84 元, 4 至 5 年 80,353.47 元, 5 年以上 260,134.25 元	0.62%	378,377.33
沂源县人民法院	保证金	299,000.00	1 年以内 130,000.00 元, 1 至 2 年 169,000.00 元	0.49%	70,200.00
合计	--	59,055,904.97	--	96.46%	11,983,413.93

6) 涉及政府补助的应收款项: 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 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: 不适用

### 3、长期股权投资

单位: 元

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	98,267,503.93		98,267,503.93	96,833,496.43		96,833,496.43
合计	98,267,503.93		98,267,503.93	96,833,496.43		96,833,496.43

#### (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
临沂瑞丰高 分子材料有 限公司	66,833,496.4 3	1,434,007.50				68,267,503.9 3	
瑞丰高财(上 海)商业保理 有限公司	30,000,000.0 0					30,000,000.0 0	
合计	96,833,496.4 3	1,434,007.50				98,267,503.9 3	

(2) 对联营、合营企业投资：不适用

(3) 其他说明

长期股权投资的说明：

本期增加系公司进行股权激励，部分激励对象为子公司人员，该部分人员本期应确认的股份支付费用由子公司予以计入管理费用和资本公积，母公司予以计入长期股权投资和资本公积。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,198,656,408.98	969,114,915.31	1,441,745,576.21	1,179,243,525.76
其他业务	242,442,232.46	240,046,082.96	344,910,889.10	335,115,147.79
合计	1,441,098,641.44	1,209,160,998.27	1,786,656,465.31	1,514,358,673.55

是否已执行新收入准则

是  否

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	78,356.16	
合计	78,356.16	

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,154,876.98	包含拆除报废损失
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）	8,712,042.58	主要是当期收到计入当期损益的政府补助收入和以前期间收到计入递延收益的政府补助在本期摊销。

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	78,356.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-722,134.24	
减：所得税影响额	772,919.17	
合计	4,140,468.35	--

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

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	11.68%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.03%	0.31	0.31

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人周仕斌先生、主管会计工作负责人许曰玲女士、会计机构负责人许曰玲女士签名并盖章的财务报告文本。

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、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。

四、经公司法定代表人周仕斌先生签名的2019年年度报告原件。

五、其他有关材料

以上备查文件的备置地点：公司证券部（沂源县经济开发区东岭路）、深圳证券交易所