



瑞华技术  
NEEQ : 872869

常州瑞华化工工程技术股份有限公司  
Changzhou Ruihua Chemical Eng & Tech Co., Ltd



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记



2018年5月5日,经公司第一届董事会第四次会议,同意公司出资100万元设立全资子公司常州谢尔新材料科技有限公司。2018年5月18日,常州谢尔新材料科技有限公司正式设立。

# 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目		释义
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
保监会、原保监会	指	中国保险监督管理委员会，现已与中国银行业监督管理委员会合并为中国银行保险监督管理委员会
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
公司、瑞华技术、股份公司	指	常州瑞华化工工程技术股份有限公司
瑞凯装备	指	常州瑞凯化工装备有限公司，系公司全资子公司
谢尔新材料	指	常州谢尔新材料有限公司，系公司全资子公司
国安瑞华	指	东明中信国安瑞华新材料有限公司，系公司参股子公司
国安化工	指	中信国安化工有限公司，系国安瑞华控股股东
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《常州瑞华化工工程技术股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 声明与提示

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

公司负责人徐志刚、主管会计工作负责人陆芝茵及会计机构负责人（会计主管人员）陆芝茵保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	常州市武进区科教城创研港1号5楼
备查文件	1、报告期内在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； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表及附注； 3、常州瑞华化工工程技术股份有限公司第一届董事会第六次会议决议； 4、常州瑞华化工工程技术股份有限公司第一届监事会第二次会议决议。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	常州瑞华化工工程技术股份有限公司
英文名称及缩写	Changzhou Ruihua Chemical Eng&Tech Co., Ltd.
证券简称	瑞华技术
证券代码	872869
法定代表人	徐志刚
办公地址	常州市武进区科教城创研港1号5楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	谈登来
是否通过董秘资格考试	否
电话	0519-81085186
传真	0519-81085187
电子邮箱	tandenglai@126.com
公司网址	www.ruihuaeng.com
联系地址及邮政编码	常州市武进区科教城创研港1号5楼 213000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	常州市武进区科教城创研港1号5楼

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年4月24日
挂牌时间	2018年7月31日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M科学研究和技术服务业-74专业技术服务业-749其他专业技术服务业-7491专业化设计服务
主要产品与服务项目	公司主要业务是为石油化工企业提供基于化工工艺包技术的成套工艺综合解决方案。自公司成立以来，一直专注于苯乙烯成套技术服务、可发性聚苯乙烯（EPS）成套技术服务、甲醇制丙烯（MTP）碳四裂解装置成套技术服务、正丁烷制顺酐联合装置成套技术的综合解决方案的研究、开发与实施。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	徐志刚
实际控制人及其一致行动人	徐志刚

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320411661312167Q	否
注册地址	常州市新北区通江中路 398-1 号 1718 室	否
注册资本（元）	10,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	33,750,649.11	12,030,835.01	180.53%
毛利率	62.32%	66.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,032,247.84	-285,217.82	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,881,159.44	-264,578.71	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	19.22%	-0.46%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	17.52%	-0.43%	-
基本每股收益	1.30	-0.17	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	165,000,211.23	123,278,514.52	33.84%
负债总计	90,684,598.72	61,980,484.61	46.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,315,612.51	61,298,029.91	21.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.43	6.13	21.24%
资产负债率（母公司）	26.64%	22.27%	-
资产负债率（合并）	54.96%	50.28%	-
流动比率	145.21%	154.59%	-
利息保障倍数	121.92	9.65	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	12,031,959.25	8,194,838.11	46.82%
应收账款周转率	149.26%	66.76%	-
存货周转率	35.95%	20.50%	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	33.84%	60.77%	-
营业收入增长率	180.53%	34.46%	-
净利润增长率	-	-	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T 4754-2017），公司所在行业属于大类“M74 专业技术服务业”中“M7492 专业设计服务”；根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所在行业属于大类“M74 专业技术服务业”；根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》（2015 年实施），公司所在行业属于大类“M74 专业技术服务业”中“M749 专业设计服务”；根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》（2015 年实施），公司所在行业属于“12111111 调查和咨询服务”。

公司主要业务是为石油化工企业提供基于化工工艺包技术的成套工艺综合解决方案。自公司成立以来，一直专注于苯乙烯成套技术服务、可发性聚苯乙烯（EPS）成套技术服务、甲醇制丙烯（MTP）碳四裂解装置成套技术服务、正丁烷制顺酐联合装置成套技术服务的综合解决方案的研究、开发与实施。报告期内，公司主营业务稳定、突出，且未发生重大变化。

公司通过向中信国安化工有限公司、安徽昊源化工集团有限公司、山东菏泽玉皇化工有限公司、新阳科技集团有限公司、辽宁宝来化工股份有限公司等石油化工企业提供基于工艺包技术的成套工艺综合解决方案，并对研发的核心专利设备进行配套生产与销售。目前，公司主要通过直销的模式向客户提供产品和服务。通常公司通过与终端用户或者 EPC 总承包商签订工艺包合同、工艺技术许可协议、设备销售合同等合同，按照合同内容提供技术服务、发出商品，确认风险和管理权已经转移并确认收入，从而为公司取得收入、利润和现金流。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 1、 财务状况

报告期末，公司总资产为 165,000,211.23 元，相比期初增加 33.84%，负债总额为 90,684,598.72 元，相比期初增加 46.31%。其中变动较大的科目具体情况如下：

（1）货币资金期末余额比期初增加 15,587,551.79 元，增长比例为 89.30%，主要是由于报告期

内公司经营业绩大幅上涨，且加强应收账款回收力度，导致经营活动产生的现金流量净额大幅增加导致。

(2) 公司与客户结算方式主要为银行承兑汇票和电汇，截止2018-6-30应收票据期末余额比期初减少12,528,272.00元，减少比例为55.18%，应收票据大量到期或已背书转让支付，亦本期末应收票据余额减少。应收账款期末余额比期初减少7,035,825.45元，减少比例为28.59%，前期应收账款大量收回，亦本期末应收账款余额减少。公司主要客户实力较强、信用良好，发生坏账的风险较小，公司自成立以来，应收账款的回款情况良好。

(3) 预付账款期末余额比期初增加12,819,872.97元，增长比例为186.64%，主要原因是随着销售规模的扩大，公司对外采购规模随之扩大，对外预付材料款增加。

(4) 存货期末余额比期初增加22,695,666.83元，增长比例为94.46%，存货余额增长比例较大，主要原因是公司生产模式是以销定产，随着销售规模增长，正常生产需要的原材料备货量、在产品等相应增加。

(5) 在建工程期末余额比期初增加7,210,488.68元，增长比例为1045.44%，增长原因由于销售规模增长、生产规模的扩大，全资子公司常州瑞凯化工装备有限公司在金坛购地新建厂房。

(6) 为了公司扩大发展的需要，本期增加了11,900,000.00元的抵押加信用担保的短期借款。

(7) 预收款项期末余额比期初增加25,812,380.89元，增长比例为57.55%，主要原因是公司在报告期内执行的合同较多，根据合同约定收到的预收款增加。

## 2、经营情况

报告期内，公司营业收入为33,750,649.11元，同比增长180.53%，营业成本12,716,546.56元较上年同期增长219.48%；公司实现净利润13,032,247.84元，上年同期经营活动产生的净利润为-315,104.4元。2018年上半年，多家苯乙烯技术转让带来了技术服务收入和核心设备合同的签订，新产品催化剂的销售订单的签订，顺酐项目方面和洛阳炼化的工艺包和氧化反应器设备合同的签订使得公司业绩有了进一步的提升。相比去年营业收入有了大幅的增加，营业成本因原材料的价格上涨增加不少，净利润和现金流量都比去年同期有了大幅的提高。

## 3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动现金流量净额为12,031,959.25元，同比增加46.82%，主要是由于本期营业收入大幅增加，且前期应收账款回收力度加强，导致销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加。报告期内，公司投资活动现金流量净额为-7,320,284.20元，主要是全资子公司常州瑞凯化工装备有限公司在金坛新建厂房导致。报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为11,775,876.74元，主要是由于报告期内新增借款导致。

在公司经营方面，重点加强了产品规划和创新管理，完善业务布局，在总体经营思路和各业务环节中贯彻合规管理、健康发展的原则，努力为客户提供有价值的产品和服务，凭借自身技术实力和优质的服务持续提升公司在市场中的竞争能力。

### 三、 风险与价值

1、控股股东不当控制风险，徐志刚先生系公司控股股东、实际控制人，其直接持有公司76.80%的股份，并担任公司董事长。如果控股股东利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

针对上述风险，公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会议事规则”及《关联交易管理办法》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理办法》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

2、原材料成本上涨风险，公司全资子公司瑞凯装备主要产品为化工装备，业务开展中对钢材等原材料需求较大，而钢材等原材料近年来价格上涨较多。如未来钢材等原材料继续上涨或有较大波动，则会导致公司全资子公司瑞凯装备经营成本增加，可能对公司利润及经营业绩造成重大不利影响。

针对上述风险，公司采取的措施为：第一，公司将着重通过及时了解行情信息，拓宽采购渠道，提升采购议价能力，对大宗原材料采取预订等措施，保障采购原材料的几个基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险；第二，公司将继续提高现有材料的利用效率，精益生产，严格控制生产成本。

3、客户集中度较高的风险，2016年度、2017年度、2018年1-6月，公司来自前五大客户的主营业务收入占主营业务收入总额比例分别为89.91%、86.94%、83.42%，公司来自前五大客户的主营业务收入占比较高，公司面临一定的客户集中风险。若未来行业产业格局发生重大变化，或者下游重要客户采购政策发生变化，可能对公司的盈利能力产生一定影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：第一、公司将积极拓展行业内企业客户渠道及开拓其他下游行业市场，以降低主要客户集中性的系统风险；第二、持续提升产品性能及公司核心竞争力，提

升与主要客户业务粘性，与目前客户保持长期稳定的合作关系，为公司可持续发展经营打好基础。

#### 4、应收账款回收风险

2016年末、2017年末、2018年6月末，公司应收账款账面价值分别为9,215,710.76元、24,603,667.24元、17,567,841.79元，占当期流动资产的比例分别为18.95%、25.68%、13.75%。期末应收账款账面价值占比较大，且呈现增长趋势，存在不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。

针对上述风险，公司采取的措施为：第一、公司通过对业务环节进行严格的控制和监督，制定明确的销售收款制度，定期对应收账款进行分析和跟踪，充分降低经营风险；第二、公司建立客户信用评价体系，对于账龄较长的应收账款，加大催收力度，提高公司资金运营效率。

#### 5、人才引进和流失风险

专业的技术人才队伍是公司保持正常运营的重要保障，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模的不不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引专业技术人才和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：第一，充分发挥现有研发人员的技术优势，加强年轻员工的培养工作，为公司不断培养高素质的研发人才；第二，加强对公司核心技术人员的福利、激励措施，通过企业文化、团队建设等方式保持核心技术人员的稳定性。

## 四、 企业社会责任

公司围绕化工技术的需求，构建多层路线产品产业链，在完善各项石油化工技术国产化中发挥了积极的作用。公司所秉持的“科技创新，最求完美世界；人文和谐，实现人生价值”的旨始终贯穿在设计、研发、运营及客户服务中，通过提供研发各种国内紧缺的化工技术、让国内企业不用受制于国外技术的垄断。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
东明中信国安瑞华新材料有限公司	技术服务	1,886,792.45	是	-	-
徐志刚和张晶	为公司向银行借款最高额连带责任保证	15,000,000.00	是	-	-
徐志刚	为公司向银行借款最高额连带责任保证	5,000,000.00	是	-	-
徐志刚和张晶	为公司向银行借款最高	3,000,000.00	是	-	-

	额连带责任保证				
徐志刚和张晶	为公司向银行借款最高额连带责任保证	7,500,000.00	是	-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易中为参股子公司东明中信国安瑞华新材料有限公司提供技术服务是为了东明中信国安瑞华新材料有限公司技术需要；为公司向银行借款最高额连带责任保证是为了解决公司临时的资金需求，有利于公司日常经营发展，符合公司和全体股东的利益。

上述关联交易未损害公司形象及股东利益，关联交易事项经董事会、股东大会审议通过，不会对公司财务状况和经营成果造成不良影响。

#### (二) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东以及公司董事、监事和高级管理人员分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺其本人将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

2、公司股东及公司董事、监事、高级管理人员等共同出具了《关于规范和减少与公司的关联交易的承诺》，该承诺函主要内容如下：

“1、截至本承诺函出具之日，本人（公司）现有（如有）及将来与公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。除已经披露的情形之外，本人（公司）投资或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。

2、本人将不利用公司股东/董事/监事/高级管理人员地位影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、账务、业务和机构等方面的独立性。本人（公司）及本人（公司）所控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业（如有）不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。

3、本人（公司）保证将继续规范并逐步减少与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。如有关联交易活动，将遵循商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

4、在不与法律法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人（公司）将促使本人（公司）投资或控制的企业与公司进行关联交易时按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人（公司）将促使本人（公司）所投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其股东利益的关联交易。

5、在审议涉及本人（公司）的关联交易时，本人（公司）切实遵守董事会及股东会上进行关联交易表决时的回避程序。”

报告期内及报告期后至今，公司无违反上述承诺正常履行的情形。

#### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
----	--------	------	---------	------

不动产	抵押	4,392,450.51	2.66%	短期借款
<b>总计</b>	-	4,392,450.51	2.66%	-

注:截止 2018 年 6 月 30 日,房屋建筑物常房权证武字第 01098034 号、常房权证武字第 01098033 号、常房权证武字第 01097997 号、常房权证武字第 01098347 号、常房权证武字第 01090278 号、常房权证新字第 0047618 号至 0047623 号,已被设置抵押,抵押权人为中国农业银行股份有限公司常州新北支行,抵押期限为 2018 年 3 月 28 日至 2021 年 3 月 27 日,抵押金额为 365.3 万元。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数						
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000.00	100.00%	0	10,000,000.00	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,680,000.00	76.80%	0	7,680,000.00	76.80%	
	董事、监事、高管	9,700,000.00	97.00%	0	9,700,000.00	97.00%	
	核心员工	0.00	0.00%	0	0.00	0.00%	
总股本		10,000,000.00	-	0	10,000,000.00	-	
普通股股东人数							22

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐志刚	7,680,000	0	7,680,000	76.80%	7,680,000	0
2	和成刚	500,000	0	500,000	5.00%	500,000	0
3	张晶	500,000	0	500,000	5.00%	500,000	0
4	周一飞	200,000	0	200,000	2.00%	200,000	0
5	吴非克	200,000	0	200,000	2.00%	200,000	0
6	谈登来	200,000	0	200,000	2.00%	200,000	0
合计		9,280,000	0	9,280,000	92.80%	9,280,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东徐志刚、和成刚、张晶、周一飞、吴非克、谈登来六位自然人之间无任何亲属关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司的控股股东、实际控制人为徐志刚先生，中国公民，无境外居留权，男，出生于1967年10月，博士研究生学历。1989年7月，毕业于华东理工大学无机化工专业，获学士学位；1992年7月，毕业于华东理工大学无机化工专业，获硕士学位；1998年7月，毕业于华东理工大学化学工程与工艺专业，获博士学位。1992年8月至1998年7月，任华东理工大学工艺与装备教研组讲师；1998年7月至2006年8月，历任华东理工大学工艺研究所副教授、副所长等职务；2003年9月至今，任上海苏超化工科技有限公司执行董事；2007年4月至2017年11月，历任有限公司董事长、总经理等职务；2013年10月至2015年10月，任山东联成化学工业有限公司董事；2015年3月至今，历任瑞凯装备董事长、总经理等职务；2016年11月至今，任东明中信国安瑞华新材料有限公司副董事长；2017年12月至今，任股份公司董事长，任期三年，直接持有公司76.80%的股份。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐志刚	董事长	男	1967.10.27	博士研究生	2017.12.21-2020.12.20	是
和成刚	董事、总经理	男	1981.01.15	硕士研究生	2017.12.21-2020.12.20	是
张晶	董事、副总经理	男	1966.12.14	本科	2017.12.21-2020.12.20	是
吴非克	董事、副总经理	男	1985.06.28	硕士研究生	2017.12.21-2020.12.20	是
邹志荣	董事	男	1981.10.05	本科	2017.12.21-2020.12.20	是
周一飞	董事	男	1982.09.11	本科	2017.12.21-2020.12.20	是
陆芝茵	董事、财务总监	女	1976.03.10	本科	2017.12.21-2020.12.20	是
康葵	监事会主席	女	1969.06.24	本科	2017.12.21-2020.12.20	是
周海燕	监事	女	1981.10.31	硕士研究生	2017.12.21-2020.12.20	是
顾佳慧	监事	女	1985.11.08	硕士研究生	2017.12.21-2020.12.20	是
谈登来	董事会秘书、副总经理	男	1983.05.22	硕士研究生	2017.12.21-2020.12.20	是
<b>董事会人数:</b>						7
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

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

董事徐志刚、和成刚、张晶、周一飞、吴非克、邹志荣、陆芝茵，监事康葵、周海燕、顾佳慧、高级管理人员谈登来十一位自然人之间无任何亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
徐志刚	董事长	7,680,000	0	7,680,000	76.80%	0
和成刚	董事、总经理	500,000	0	500,000	5.00%	0

张晶	董事、副总经理	500,000	0	500,000	5.00%	0
周一飞	董事	200,000	0	200,000	2.00%	0
吴非克	董事、副总经理	200,000	0	200,000	2.00%	0
邹志荣	董事	50,000	0	50,000	0.50%	0
陆芝茵	董事、财务总监	100,000	0	100,000	1.00%	0
康葵	监事会主席	100,000	0	100,000	1.00%	0
周海燕	监事	150,000	0	150,000	1.50%	0
顾佳慧	监事	20,000	0	20,000	0.20%	0
谈登来	董事会秘书、副总经理	200,000	0	200,000	2.00%	0
<b>合计</b>	-	9,700,000	0	9,700,000	97.00%	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	35	34
生产人员	29	27
销售人员	2	2
采购人员	4	4
财务人员	6	5
管理人员	5	5
其他职能人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>85</b>	<b>81</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1

硕士	14	14
本科	21	22
专科	12	9
专科以下	37	35
员工总计	85	81

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

人员变动：报告期内，公司减少 4 名员工，主要为生产人员退休，退休人员的减少有利于提高公司的生产能力，提高企业营业收入，增强企业核心竞争力。

培训：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理能力提升培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

需公司承担费用的离退休职工人数：无。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

本公司未认定核心员工。

本公司核心技术人员为：徐志刚、和成刚。

徐志刚先生，董事长，1967 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1989 年 7 月，毕业于华东理工大学无机化工专业，获学士学位；1992 年 7 月，毕业于华东理工大学无机化工专业，获硕士学位；1998 年 7 月，毕业于华东理工大学化学工艺专业，获博士学位。1992 年 8 月至 1998 年 7 月，任华东理工大学工艺与装备教研组讲师；1998 年 7 月至 2006 年 8 月，历任华东理工大学工艺研究所副教授、副所长等职务；2003 年 9 月至今，任苏超化工执行董事；2007 年 4 月至 2017 年 11 月，历任有限公司董事长、总经理等职务；2013 年 10 月至 2015 年 10 月，任山东联成董事；2015 年 3 月至今，历任瑞凯装备董事长、总经理等职务；2016 年 11 月至今，任国安瑞华副董事长；2017 年 12 月至今，任股份公司董事长，任期三年，直接持有公司 76.80% 的股份。

和成刚先生，董事、总经理，1981 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2004 年 7 月，毕业于江苏工业学院化学工程与工艺专业，获学士学位；2007 年 7 月，毕业于江苏工业学院化学工艺专业，

获硕士学位。2007年7月至2017年11月，历任有限公司工艺主任、技术部长、技术副总经理等职务；2015年3月至今，历任瑞凯装备董事、监事等职务；2017年12月至今，任股份公司董事、总经理，任期三年，直接持有公司5.00%的股份。  
报告期内核心员工无变动。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、5-01	33,043,523.61	17,455,971.82
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、5-02	27,742,841.79	47,306,939.24
预付款项	第八节、5-03	19,688,713.87	6,868,840.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、5-04	353,345.61	155,083.84
买入返售金融资产			
存货	第八节、5-05	46,722,880.07	24,027,213.24
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	第八节、5-06	4,127,832.6	
<b>流动资产合计</b>		<b>131,679,137.55</b>	<b>95,814,049.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款		-	
长期股权投资	第八节、5-07	17,132,624.26	17,791,861.73
投资性房地产		-	
固定资产	第八节、5-08	7,855,089.83	8,374,062.77
在建工程	第八节、5-09	7,900,195.35	689,706.67
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产	第八节、5-10	16,981.17	
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用	第八节、5-11	121,709.81	276,878.61
递延所得税资产	第八节、5-12	294,473.26	331,955.70
其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		33,321,073.68	27,464,465.48
<b>资产总计</b>		165,000,211.23	123,278,514.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、5-13	11,900,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款	第八节、5-14	5,944,856.45	1,789,732.52
预收款项	第八节、5-15	70,664,078.68	44,851,697.79
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、5-16	578,291.63	4,128,193.87
应交税费	第八节、5-17	1,096,717.17	7,071,567.31
其他应付款	第八节、5-18	500,654.79	3,854,165.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债	第八节、5-19	-	285,127.54
<b>流动负债合计</b>		90,684,598.72	61,980,484.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	

长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
<b>非流动负债合计</b>		-	
<b>负债合计</b>		90,684,598.72	61,980,484.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、5-20	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	第八节、5-21	46,284,163.38	46,284,163.38
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备	第八节、5-22	573,803.58	588,468.82
盈余公积		-	
一般风险准备		-	
未分配利润	第八节、5-23	17,457,645.55	4,425,397.71
归属于母公司所有者权益合计		74,315,612.51	61,298,029.91
少数股东权益		-	
<b>所有者权益合计</b>		74,315,612.51	61,298,029.91
<b>负债和所有者权益总计</b>		165,000,211.23	123,278,514.52

法定代表人：徐志刚

主管会计工作负责人：陆芝茵

会计机构负责人：陆芝茵

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		19,553,809.41	9,402,274.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、14-01	16,407,177.58	18,457,863.91
预付款项		11,716,359.00	32,634.00
其他应收款	第八节、14-02	-	13,300.00
存货		1,787,908.30	386,037.75
持有待售资产		-	



一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		237,401.43	
<b>流动资产合计</b>		49,702,655.72	28,292,110.65
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	
长期股权投资	第八节、 14-03	39,489,254.21	39,148,491.68
投资性房地产		-	
固定资产		5,764,450.64	6,101,423.96
在建工程		729,693.45	729,693.45
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		16,981.17	
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		178,572.55	141,580.08
其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		46,178,952.02	46,121,189.17
<b>资产总计</b>		95,881,607.74	74,413,299.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款		11,900,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款		4,978,179.88	4,260,668.00
预收款项		7,204,530.00	3,649,113.20
应付职工薪酬		72,711.55	2,600,480.00
应交税费		1,001,620.91	2,223,281.16
其他应付款		390,000.00	3,840,329.50
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		-	
<b>流动负债合计</b>		25,547,042.34	16,573,871.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	

预计负债		-	
递延收益		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
<b>非流动负债合计</b>		-	
<b>负债合计</b>		25,547,042.34	16,573,871.86
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		48,739,823.54	48,739,823.54
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		11,594,741.86	-900,395.58
<b>所有者权益合计</b>		70,334,565.40	57,839,427.96
<b>负债和所有者权益合计</b>		95,881,607.74	74,413,299.82

法定代表人：徐志刚

主管会计工作负责人：陆芝茵

会计机构负责人：陆芝茵

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		33,750,649.11	12,030,835.01
其中：营业收入	第八节、5-24	33,750,649.11	12,030,835.01
利息收入		-	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		19,830,459.28	11,190,722.26
其中：营业成本	第八节、5-24	12,716,546.56	3,980,431.31
利息支出		-	
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	第八节、5-25	109,391.34	166,054.55
销售费用	第八节、5-26	356,587.38	184,538.68
管理费用	第八节、5-27	3,007,783.91	3,210,884.23
研发费用	第八节、5-28	3,605,465.96	3,305,971.83
财务费用	第八节、5-29	85,967.27	-23,369.65
资产减值损失	第八节、5-30	-51,283.14	366,211.31
加：其他收益		-	
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、5-31	-281,878.98	-29,130.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	第八节、5-31	-281,878.98	-29,130.91
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		13,638,310.85	810,981.84
加：营业外收入	第八节、5-32	1,371,580.87	37,730.00
减：营业外支出	第八节、5-33	600.00	56,640.45
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		15,009,291.72	792,071.39
减：所得税费用	第八节、5-34	1,977,043.88	1,107,175.79
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		13,032,247.84	-315,104.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		13,032,247.84	-315,104.40
2. 终止经营净利润		-	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-29,886.58
2. 归属于母公司所有者的净利润		13,032,247.84	-285,217.82
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额		-	
6. 其他		-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	
<b>七、综合收益总额</b>		13,032,247.84	-315,104.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,032,247.84	-285,217.82
归属于少数股东的综合收益总额		-	-29,886.58
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		1.30	-0.17
（二）稀释每股收益		1.30	-0.17

法定代表人：徐志刚

主管会计工作负责人：陆芝茵

会计机构负责人：陆芝茵

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第八节、14-04	24,508,650.85	7,477,234.14
减：营业成本	第八节、14-04	5,795,337.98	507,195.32
税金及附加		104,760.91	48,429.74
销售费用		150,259.23	
管理费用		1,913,392.97	2,047,953.60
研发费用		2,519,060.50	2,165,861.23
财务费用		87,164.87	-58,311.75
其中：利息费用		114,182.07	51,475.00
利息收入		-31,859.06	-112,215.75
资产减值损失		246,616.51	418,246.34
加：其他收益		-	
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、14-05	-659,237.47	-154,917.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	第八节、14-05	-659,237.47	-154,917.07
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		13,032,820.41	2,192,942.59
加：营业外收入		1,228,227.50	7,730.00
减：营业外支出		-	37,550.42
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		14,261,047.91	2,163,122.17
减：所得税费用		1,765,910.47	146,642.67
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		12,495,137.44	2,016,479.50
（一）持续经营净利润		12,495,137.44	2,016,479.50
（二）终止经营净利润		-	

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	
6. 其他		-	
<b>六、综合收益总额</b>		12,495,137.44	2,016,479.50
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		1.25	1.23
（二）稀释每股收益		1.25	1.23

法定代表人：徐志刚

主管会计工作负责人：陆芝茵

会计机构负责人：陆芝茵

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,544,873.50	59,877,576.58
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		-	
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
收到的税费返还		-	

收到其他与经营活动有关的现金	第八节、5-35	2,316,918.58	1,292,765.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		82,861,792.08	61,170,342.07
购买商品、接受劳务支付的现金		47,249,304.46	37,394,966.16
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付保单红利的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		9,250,011.98	9,192,805.62
支付的各项税费		8,428,450.57	3,513,170.53
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、5-35	5,902,065.82	2,874,561.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		70,829,832.83	52,975,503.96
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		12,031,959.25	8,194,838.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	86,283.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	746,836.89
收到其他与投资活动有关的现金		-	
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	833,119.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,320,284.20	2,758,690.77
投资支付的现金		-	
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	406,581.20
支付其他与投资活动有关的现金		-	
<b>投资活动现金流出小计</b>		7,320,284.20	3,165,271.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,320,284.20	-2,332,152.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		11,900,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,900,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,123.26	91,584.22
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	第八节、5-36	-	750,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		124,123.26	3,341,584.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,775,876.74	1,658,415.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	

五、现金及现金等价物净增加额		16,487,551.79	7,521,101.83
加：期初现金及现金等价物余额		16,555,971.82	13,070,560.21
六、期末现金及现金等价物余额		33,043,523.61	20,591,662.04

法定代表人：徐志刚

主管会计工作负责人：陆芝茵

会计机构负责人：陆芝茵

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,729,323.10	9,344,447.88
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		1,234,659.06	992,215.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>31,963,982.16</b>	<b>10,336,663.63</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		18,638,925.72	647,392.08
支付给职工以及为职工支付的现金		4,964,641.54	5,861,805.57
支付的各项税费		3,523,562.90	2,177,393.33
支付其他与经营活动有关的现金		4,503,926.32	2,193,125.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>31,631,056.48</b>	<b>10,879,716.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>332,925.68</b>	<b>-543,052.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	671,602.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	76,453.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	746,836.89
收到其他与投资活动有关的现金		-	4,652,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>6,146,893.41</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,209.19	2,178,861.72
投资支付的现金		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00	1,156,581.20
支付其他与投资活动有关的现金		-	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,067,209.19</b>	<b>3,335,442.92</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,067,209.19</b>	<b>2,811,450.49</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		11,900,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	

收到其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,900,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,182.07	51,475.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		114,182.07	2,551,475.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,785,817.93	2,448,525.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,051,534.42	4,716,922.72
加：期初现金及现金等价物余额		8,502,274.99	11,341,940.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,553,809.41	16,058,863.26

法定代表人：徐志刚

主管会计工作负责人：陆芝茵

会计机构负责人：陆芝茵



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 合并报表的合并范围

本期合并范围包含母公司、子公司常州瑞凯化工装备有限公司，常州谢尔新材料科技有限公司。较期初，本期新增子公司常州谢尔新材料科技有限公司，该子公司注册资本 100 万元，于 2018 年 5 月 18 日成立。

### 二、 报表项目注释

#### 附注 1：基本情况

##### 1、公司概况

常州瑞华化工工程技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由常州瑞华化工工程技术有限公司整体变更设立，2017 年 12 月 21 日在常州市工商行政管理局核准登记。

常州瑞华化工工程技术有限公司由孙志杰、王丽萍及徐志刚个人出资，江苏国联会计师事务所有限公司苏国联验（2007）113 号验资报告验证确认，经常州工商行政管理局新北分局（04070030）公司设立[2007]第 04240006 号公司准予设立登记通知书批准设立，注册资本为 100 万元人民币。其中：徐志刚货币出资 51 万元，孙志杰 24.5 万元,王丽萍 24.5 万元。

2009 年 6 月，根据 2009 年 6 月 25 日股权转让协议，王丽萍将其持有的注册资本 24.5 万元转让给徐志刚，经常州工商行政管理局新北分局（04070030）公司变更[2009]第 06290003 号公司准予变更登记通知书批准变更。

2014年8月,根据2014年8月6日股权转让协议和股东会决议,孙志杰将其持有的出资额24.5万元转让给张晶,公司的注册资本由原来的100万元增加至3000万元,由股东徐志刚认缴出资2460万元,张晶认缴出资540万元,经常州工商行政管理局新北分局(040700711)公司变更[2014]第09170023号公司准予变更登记通知书批准变更。

2015年6月,根据2015年6月1日股东会决议,公司注册资本由3000万元减至100万元,由股东徐志刚认缴出资75.5万元,张晶认缴出资24.5万元,经常州国家高新区(新北区)市场监督管理局(040700712)公司变更[2015]第07040010号公司准予变更登记通知书批准变更。

2017年7月,根据2015年8月10日和2017年7月6日股东会决议,公司注册资本由100万元增加至163.3333万元,由股东徐志刚以货币形式新增认缴出资63.3333万元,经常州国家高新区(新北区)市场监督管理局(040700301)公司变更[2017]第07210015号公司准予变更登记通知书批准变更。

2017年9月,根据2017年9月1日股权转让协议和股东会决议,徐志刚和张晶分别将其持有的8.2%和10%的股权转让给和成刚等20名员工,经常州国家高新区(新北区)市场监督管理局(040700712)公司变更[2017]第10270036号公司准予变更登记通知书批准变更。

2017年12月,根据2017年11月29日发起人协议和临时股东会决议,由常州瑞华化工工程技术有限公司原有全体股东作为发起人,以2017年10月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,整体变更后注册资本1,000万元,江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)苏公W[2017]B205号验资报告验证确认,经常州工商行政管理局(000067)公司变更[2017]第1219005号公司准予变更登记通知书批准变更。并于2017年12月21日取得了常州市工商行政管理局换发的《营业执照》

公司营业执照统一社会信用代码:91320411661312167Q

公司类型:股份有限公司(非上市)

公司住址:常州市新北区通江中路398-1号1718室

法定代表人:徐志刚

经营范围:化工工程的技术开发、技术转让、技术咨询;化工原料及产品(除危险品)、塑料制品、建材、金属材料、普通机械、五金、交电、电子产品的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止企业进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

## 2、合并财务报表范围

子公司全称	持股比例	表决权比例	注册资本	经营范围
常州瑞凯化工装备有限公司	100%	100%	2000万元	化工设备、工业干燥设备、炼油设备、环保设备的研发、制造、安装、销售;化工产品(除危险品)及钢材的销售;机械加工及技术服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
常州谢尔新材料科技有限公司	100%	100%	100万元	环保新材料、催化剂(非危险品)的研发、销售、技术咨询、技术服务、技术转让;化工产品(除危险品)、润滑油、矿产品的销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

## **附注 2：财务报表的编制基础**

### **1、编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《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）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

### **2、持续经营**

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，自本报告期末起至少12个月内，不存在对本公司持续经营能力有明显不利影响的因素。

## **附注 3、公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

本公司重要会计政策及会计估计，是根据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

### **1、遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### **2、会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **3、营业周期**

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

### **4、记账本位币**

公司以人民币为记账本位币。

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

（1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## （2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （2）共同经营的会计处理

公司作为共同经营合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已

知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

## 9、外币业务

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益（但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但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。

#### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

#### (5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

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

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中：严重下跌是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；非暂时性下跌是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	其他应收款：人民币 100 万元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

注：本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	坏账迹象明显
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提坏账准备；对纳入合并报表范围的母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的应收款项，不计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的

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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

**(4) 存货的盘存制度**

公司存货盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

### **13、持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

### **14、长期股权投资**

**(1) 初始投资成本确定**

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

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投资成本；

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投资成本；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

**(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法**

①公司能够对被投资单位实施控制的，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位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。

本公司对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公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即为对合营企业投资。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。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

## 15、投资性房地产

投资性房地产采用成本法计量

### (1) 折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，折旧政策与固定资产一致。

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	估计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

办公及其他设备	年限平均法	5	5	19.00
---------	-------	---	---	-------

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

## 17、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

## 18、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

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

### (2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发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计算确定。

## 19、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

### （2）无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

## 20、内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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。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。

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（专利技术和非专利技术）：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

## 21、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较

高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、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一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。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。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司尚未制定设定受益计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，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。

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

## 24、预计负债

### （1）预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

## （2）预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（即发行方）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

## 26、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

①国内销售：公司与客户签订销售合同，根据销售合同收到货款并按客户要求发货到指定地点或由客户签收后，公司确认收入。

②出口销售：在商品已发出并报关，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

### （2）提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司区分不同劳务项目分别按以下方法计量项目的劳务量计算完工百分比：

①技术服务收入：技术服务合同执行进度确认收入。

②技术转让收入：技术已经提供完毕时确认收入。

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和合同利率计算确定。

②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 27、政府补助

### （1）类型

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### （2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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

### （3）会计处理

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

B、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用。

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本。

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

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

公司递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 30、重要会计政策和会计估计变更以及前期重大会计差错更正的说明

### (1) 会计政策的变更

无

### (2) 会计估计的变更

无。

### (3) 前期重大会计差错更正

无。

## 附注 4：税项及税收优惠

### 1、报告期主要税种及税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	应税销售收入	17%/16%/6%
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

#### (1) 增值税

母公司及子公司的产品销售收入 1-5 月适用 17%的增值税税率、6 月适用 16%的增值税税率；母公司的技术服务费适用 6%的增值税税率；

#### (2) 城建税

母公司及子公司均适用 7%的城建税税率；

#### (3) 教育费附加

母公司及子公司均适用 5%的教育费附加税率；

#### (4)企业所得税

母公司适用 15%的企业所得税税率；

子公司适用 25%的企业所得税税率。

## 2、主要税收优惠及批文

母公司享有企业所得税和增值税优惠，具体如下：

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准，于 2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201632004298，有效期三年。有效期内应纳税所得将享受 15%的税收优惠。

依据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及国家税务总局《关于企业研究开发费用税前加计扣除政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 97 号）和财政部、国家税务总局、科学技术部《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号）及财政部、国家税务总局、科学技术部《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号）等有关政策规定，本公司实际发生的可加计扣除研究开发费，可按规定按当年实际发生额的 75% 在企业所得税税前加计扣除。

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》文件的规定：本公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

子公司享有企业所得税和增值税优惠，具体如下：

依据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及国家税务总局《关于企业研究开发费用税前加计扣除政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 97 号）和财政部、国家税务总局、科学技术部《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号）等有关政策规定，本公司实际发生的可加计扣除研究开发费，可按规定按当年实际发生额的 50% 在企业所得税税前加计扣除。

## 附注 5：财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位)

### 5-01 货币资金

项目	2018-6-30	2017-12-31
现金	86,073.25	31,611.63
银行存款	32,957,450.36	16,524,360.19
其他货币资金		900,000.00
<b>合计</b>	<b>33,043,523.61</b>	<b>17,455,971.82</b>
其中：存放在境外的款项总额		

货币资金期末余额比期初增加 15,587,551.79 元，增长比例为 89.30%，主要是由于报告期内公司经营业绩大幅上涨，且加强应收账款回收力度，导致经营活动产生的现金流量净额大幅增加导致。

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	2018-6-30	2017-12-31
保函保证金		900,000.00

### 5-02 应收票据及应收账款

项目	2018-6-30	2017-12-31
应收票据	10,175,000.00	22,703,272.00
应收账款	17,567,841.79	24,603,667.24
<b>合计</b>	<b>27,742,841.79</b>	<b>47,306,939.24</b>

公司与客户结算方式主要为银行承兑汇票和电汇，截止2018-6-30应收票据大量到期或已背书转让



支付，亦本期末应收票据余额减少。前期应收账款大量收回，亦本期末应收账款余额减少。公司主要客户实力较强、信用良好，发生坏账的风险较小，公司自成立以来，应收账款的回款情况良好。

### 5-02.1 应收票据

#### (1) 应收票据分类

项目	2018-6-30	2017-12-31
银行承兑汇票	10,175,000.00	22,703,272.00
<b>合计</b>	<b>10,175,000.00</b>	<b>22,703,272.00</b>

(2) 期末公司不存在已质押的银行承兑票据。

(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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	45,918,212.39	
<b>合计</b>	<b>45,918,212.39</b>	

(4) 期末公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

### 5-02.2 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露：

类别	2018-6-30				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
1.账龄组合	19,063,841.54	100.00	1,495,999.75	7.85	17,567,841.79
组合合计	19,063,841.54	100.00	1,495,999.75	7.85	17,567,841.79
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>19,063,841.54</b>	<b>100.00</b>	<b>1,495,999.75</b>	<b>7.85</b>	<b>17,567,841.79</b>

类别	2017-12-31				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
1.账龄组合	26,161,384.96	100.00	1,557,717.72	5.95	24,603,667.24
组合合计	26,161,384.96	100.00	1,557,717.72	5.95	24,603,667.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>26,161,384.96</b>	<b>100.00</b>	<b>1,557,717.72</b>	<b>5.95</b>	<b>24,603,667.24</b>

※1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018-6-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	17,031,523.73	851,576.19	5
一至二年	1,734,867.81	346,973.56	20
二至三年	-	-	50

三年以上	297,450.00	297,450.00	100
<b>合计</b>	<b>19,063,841.54</b>	<b>1,495,999.75</b>	
账龄	2017-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	25,575,295.15	1,278,764.76	5
一至二年	288,639.81	57,727.96	20
二至三年	152,450.00	76,225.00	50
三年以上	145,000.00	145,000.00	100
<b>合计</b>	<b>26,161,384.96</b>	<b>1,557,717.72</b>	

对单项金额重大(100万元以上)的应收账款,本公司单独进行了减值测试,因无客观证据表明其可能发生减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备,因此仍按账龄分析法对其计提了坏账准备。

(2)报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况:

2017-12-31	本期增加额	本期减少额		2018-6-30
		转回	转销	
1,557,717.72	1,010,850.99	1,072,568.96		1,495,999.75

(3)报告期内实际核销的应收账款情况:

项目	2018年1-6月核销金额	2017年核销金额
实际核销的应收账款		

(4)2018年6月30日应收账款期末余额前五名单位情况:

单位	期末余额	合并期末余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
唐山旭阳芳烃产品有限公司	7,603,773.58	7,603,773.58	39.89	380,188.68
安徽昊源化工集团有限公司	4,100,000.00	4,100,000.00	21.51	205,000.00
山东菏泽玉皇化工有限公司	1,512,000.00	1,512,000.00	7.93	75,600.00
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00	7.61	72,500.00
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	6.03	230,000.00
<b>合计</b>	<b>15,815,773.58</b>	<b>15,815,773.58</b>	<b>82.97</b>	<b>963,288.68</b>

(5)截至2018年6月30日公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6)截至2018年6月30日公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

### 5-03 预付款项

(1) 预付款项账龄

账龄	2018-6-30		2017-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	19,671,875.15	99.91	6,852,002.18	99.76
一至二年	16,834.60	0.09	2,200.60	0.03
二至三年	4.12		14,638.12	0.21

三年以上				
<b>合计</b>	<b>19,688,713.87</b>	<b>100</b>	<b>6,868,840.90</b>	<b>100.00</b>

预付账款主要是预付供应商材料款，预付账款增加的主要原因是随着销售规模的扩大，公司对外采购规模随之扩大，对外预付材料款增加。

(2)一年以上的预付款项主要为零星结算尾款。

(3)2018年6月30日预付账款期末余额前五名单位情况：

单位	期末余额	占预付款项总额比例(%)
常州普江不锈钢管有限公司	5,626,569.46	28.58
江苏武进不锈股份有限公司	2,660,421.57	13.51
常州凯奕科技有限公司	2,027,349.60	10.30
无锡冠格金属制品有限公司	1,770,485.00	8.99
常州市东方锅炉压力容器制造有限公司	1,173,413.54	5.96
<b>合计</b>	<b>13,258,239.17</b>	<b>67.34</b>

#### 5-04 其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

类别	2018-6-30				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：					
1.账龄组合	487,440.25	100	134,094.64	27.51	353,345.61
组合合计	487,440.25	100	134,094.64	27.51	353,345.61
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>487,440.25</b>	<b>100</b>	<b>134,094.64</b>	<b>27.51</b>	<b>353,345.61</b>

类别	2017-12-31				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：					
1.账龄组合	278,743.65	100.00	123,659.81	44.36	155,083.84
组合合计	278,743.65	100.00	123,659.81	44.36	155,083.84
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>278,743.65</b>	<b>100.00</b>	<b>123,659.81</b>	<b>44.36</b>	<b>155,083.84</b>

※1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018-6-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	371,942.75	18,597.14	5.00

一至二年			20.00
二至三年			50.00
三年以上	115,497.50	115,497.50	100.00
<b>合计</b>	<b>487,440.25</b>	<b>134,094.64</b>	

账龄	2017-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	163,246.15	8,162.31	5.00
一至二年			20.00
二至三年			50.00
三年以上	115,497.50	115,497.50	100.00
<b>合计</b>	<b>278,743.65</b>	<b>123,659.81</b>	

(2)报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况:

2017-12-31	本期增加额	本期减少额		2018-6-30
		转回	转销	
123,659.81	11,134.83	700.00		134,094.64

(3)报告期内实际核销的其他应收款情况:

项目	2018年1-6月核销金额	2017年核销金额
实际核销的其他应收款		

(4)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018-6-30	2017-12-31
股东借支		
个人借支	37,305.65	8,000.00
单位借款		
暂付款	234,637.10	30,846.15
备用金		14,000.00
押金及保证金	215,497.50	225,897.50
<b>合计</b>	<b>487,440.25</b>	<b>278,743.65</b>

(5)2018年6月30日其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备期末余额
常州艾克司低温设备有限公司	租赁保证金	200,000.00	1年以内/3年以上	41.03	105,000.00
宁波华泰盛富聚合材料有限公司	暂付款	200,000.00	1年以内	41.03	10,000.00
任精猛	个人借支	29,305.65	1年以内	6.01	1,465.28
北京化工大学常州先进材料研究院	押金	14,487.50	3年以上	2.97	14,487.50

辽宁宝来化工股份有限公司	暂付款	10,500.00	1年以内	2.15	525.00
<b>合计</b>		<b>454,293.15</b>		<b>93.19</b>	<b>131,477.78</b>

其他应付款的增加主要是宁波华泰盛富聚合材料有限公司、辽宁宝来化工股份有限公司的暂付款增加和任精猛的工伤医疗借款。

## 5-05 存货

### (1) 存货分类

项目	2018-6-30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,092,878.26		7,092,878.26
在产品	37,776,170.76		37,776,170.76
项目设计费	357,735.86		357,735.86
库存商品	65,922.75		65,922.75
委托加工物资	1,430,172.44		1,430,172.44
<b>合计</b>	<b>46,722,880.07</b>		<b>46,722,880.07</b>

项目	2017-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,167,552.73		9,167,552.73
在产品	11,611,220.26		11,611,220.26
项目设计费	386,037.75		386,037.75
库存商品	65,922.75		65,922.75
委托加工物资	2,796,479.75		2,796,479.75
<b>合计</b>	<b>24,027,213.24</b>		<b>24,027,213.24</b>

(2) 存货跌价准备计提依据为:按期末账面实存的存货,采用分类比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较,按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为:在正常生产经营过程中,以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

(3) 存货无借款费用资本化金额。

(4) 报告期内,存货余额增长比例较大,主要原因是公司生产模式是以销定产,随着销售规模增长,正常生产需要的原材料备货量、在产品等相应增加。

## 5-06 其他流动资产

项目	2018-6-30	2017-12-31
进项留抵税额	4,127,832.60	
<b>合计</b>	<b>4,127,832.60</b>	

## 5-07、长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

项目	2018-6-30			2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	17,132,624.26		17,132,624.26	17,791,861.73		17,791,861.73
<b>合计</b>	<b>17,132,624.26</b>		<b>17,132,624.26</b>	<b>17,791,861.73</b>		<b>17,791,861.73</b>

### (2) 对联营、合营企业投资

单位名称	2017-12-31	本期资本投入	权益法下确认投资收益	2018-6-30
东明中信国安瑞华新材料有限公司	17,791,861.73		-659,237.47	17,132,624.26
<b>合计</b>	<b>17,791,861.73</b>		<b>-659,237.47</b>	<b>17,132,624.26</b>

单位名称	2016-12-31	本期资本投入	权益法下确认投资收益	2017-12-31
东明中信国安瑞华新材料有限公司	19,076,189.42		-1,284,327.69	17,791,861.73
<b>合计</b>	<b>19,076,189.42</b>		<b>-1,284,327.69</b>	<b>17,791,861.73</b>

注:2016年11月本公司与中信国安化工有限公司共同发起成立东明中信国安瑞华新材料有限公司,

注册资本10,000万元，其中本公司认缴2,000万元，中信国安化工有限公司认缴8,000万元。

### 5-08 固定资产原价及累计折旧

#### (1) 固定资产情况

2017年12月31日至2018年6月30日

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
<b>账面原值</b>						
期初余额	6,647,563.53	2,504,392.39	3,347,554.95	606,831.44	1,020,677.21	14,127,019.52
本期增加金额		40,324.19		37,138.36	9,691.46	87,154.01
购置		40,324.19		37,138.36	9,691.46	87,154.01
在建工程转入						
企业合并增加						
本期减少金额						
处置及报废						
其他转出						
期末余额	6,647,563.53	2,544,716.58	3,347,554.95	643,969.80	1,030,368.67	14,214,173.53
<b>累计折旧</b>						
期初余额	2,097,233.34	544,897.13	1,824,550.58	428,676.74	857,598.96	5,752,956.75
本期增加金额	157,879.68	158,704.31	209,518.86	41,723.08	38,301.02	606,126.95
计提	157,879.68	158,704.31	209,518.86	41,723.08	38,301.02	606,126.95
企业合并增加						
本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
期末余额	2,255,113.02	703,601.44	2,034,069.44	470,399.82	895,899.98	6,359,083.70
<b>减值准备</b>						
期初余额						
本期增加金额						
计提						
本期减少金额						
处置或报废						
期末余额						
<b>账面价值</b>						
期末账面价值	4,392,450.51	1,841,115.14	1,313,485.51	173,569.98	134,468.69	7,855,089.83
期初账面价值	4,550,330.19	1,959,495.26	1,523,004.37	178,154.70	163,078.25	8,374,062.77

2016年12月31日至2017年12月31日

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
<b>账面原值</b>						
期初余额	6,647,563.53	1,807,426.59	1,681,902.95	749,119.64	1,069,098.97	11,955,111.68

本期增加金额		847,765.80	1,665,652.00	145,682.07	27,698.24	2,686,798.11
购置		847,765.80	1,665,652.00	145,682.07	27,698.24	2,686,798.11
在建工程转入						
企业合并增加						
本期减少金额		150,800.00		287,970.27	76,120.00	514,890.27
处置及报废		150,800.00		287,970.27	76,120.00	514,890.27
其他转出						
期末余额	6,647,563.53	2,504,392.39	3,347,554.95	606,831.44	1,020,677.21	14,127,019.52
累计折旧						
期初余额	1,781,473.98	449,439.47	1,384,619.13	599,644.74	796,389.60	5,011,566.92
本期增加金额	315,759.36	223,096.14	439,931.45	102,603.14	133,523.36	1,214,913.45
计提	315,759.36	223,096.14	439,931.45	102,603.14	133,523.36	1,214,913.45
企业合并增加						
本期减少金额		127,638.48		273,571.14	72,314.00	473,523.62
处置或报废		127,638.48		273,571.14	72,314.00	473,523.62
其他转出						
期末余额	2,097,233.34	544,897.13	1,824,550.58	428,676.74	857,598.96	5,752,956.75
减值准备						
期初余额						
本期增加金额						
计提						
本期减少金额						
处置或报废						
期末余额						
账面价值						
期末账面价值	4,550,330.19	1,959,495.26	1,523,004.37	178,154.70	163,078.25	8,374,062.77
期初账面价值	4,866,089.55	1,357,987.12	297,283.82	149,474.90	272,709.37	6,943,544.76

(2) 公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(5) 经对固定资产进行逐项检查，未发现由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，不需计提固定资产减值准备。

(6) 期末房屋建筑物均作为本公司与中国农业银行股份有限公司(常州城区支行和常州新北支行)签订的最高额抵押合同的抵押物。

## 5-09 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2018-6-30		
	账面余额	减值准备	账面价值
中试设备建造	689,706.67		689,706.67

金坛新厂房基建	7,210,488.68		7,210,488.68
<b>合计</b>	<b>7,900,195.35</b>		<b>7,900,195.35</b>

项目	2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
中试设备建造	689,706.67		689,706.67
<b>合计</b>	<b>689,706.67</b>		<b>689,706.67</b>

(2) 本期在建工程项目新增了全资子公司常州瑞凯化工装备有限公司在金坛新建厂房金额为 7210488.68 元，期末公司无利息资本化情况。

(3) 期末未发现给公司经济利益带来的不确定性和发生减值的情况，故未计提减值准备。

(4) 期末在建工程无抵押情况。

## 5-10 无形资产

### (1) 无形资产情况

2017 年 12 月 31 日至 2018 年 6 月 30 日

项目	软件	其他	合计
<b>账面原值</b>			
期初余额	16,505.40		16,505.40
本期增加金额	22,641.51		22,641.51
购置	22,641.51		22,641.51
内部研发			
企业合并增加			
本期减少金额			
转让			
其他处置			
期末余额	39,146.91		39,146.91
<b>累计摊销</b>			
期初余额	16,505.40		16,505.40
本期增加金额	5,660.34		5,660.34
摊销	5,660.34		5,660.34
企业合并增加			
本期减少金额			
转让			
其他处置			
期末余额	22,165.74		22,165.74
<b>减值准备</b>			
期初余额			
本期增加金额			
计提			
本期减少金额			
转让			
其他处置			



期末余额			
账面价值			
期末账面价值	16,981.17		16,981.17
期初账面价值			

2016年12月31日至2017年12月31日

项目	软件	其他	合计
账面原值			
期初余额	16,505.40		16,505.40
本期增加金额			
购置			
内部研发			
企业合并增加			
本期减少金额			
转让			
其他处置			
期末余额	16,505.40		16,505.40
累计摊销			
期初余额	13,072.00		13,072.00
本期增加金额	3,433.40		3,433.40
摊销	3,433.40		3,433.40
企业合并增加			
本期减少金额			
转让			
其他处置			
期末余额	16,505.40		16,505.40
减值准备			
期初余额			
本期增加金额			
计提			
本期减少金额			
转让			
其他处置			
期末余额			
账面价值			
期末账面价值			

期初账面价值	3,433.40		3,433.40
--------	----------	--	----------

(2)期末未出现无形资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

### 5-11 长期待摊费用

项目	2017-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018-6-30
设备租赁费	276,878.61		155,168.80		121,709.81
<b>合计</b>	<b>276,878.61</b>		<b>155,168.80</b>		<b>121,709.81</b>

项目	2016-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017-12-31
设备租赁费	482,121.65		105,243.04	100,000.00	276,878.61
<b>合计</b>	<b>482,121.65</b>		<b>105,243.04</b>	<b>100,000.00</b>	<b>276,878.61</b>

报告期内，长期待摊费用为子公司瑞凯装备支付的设备租赁费。

### 5-12 递延所得税资产

(1)未经抵销的递延所得税资产

项目	2018-6-30		2017-12-31	
	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
应收账款坏账准备	1,495,999.75	256,501.32	1,557,717.72	296,662.47
其他应收款坏账准备	134,094.64	31,973.92	123,659.81	29,295.21
可抵扣亏损				
内部交易未实现利润	39,986.78	5,998.02	39,986.78	5,998.02
<b>合计</b>	<b>1,670,081.17</b>	<b>294,473.26</b>	<b>1,721,364.31</b>	<b>331,955.70</b>

※公司递延所得税按 25%和 15%的所得税率计算。

(2) 公司无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

### 5-13 短期借款

(1)借款分类

借款类别	2018-6-30	2017-12-31
抵押加保证借款	9,900,000.00	
信用加保证借款	2,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>11,900,000.00</b>	

短期借款 1190.00 万元由公司提供房产抵押及关联方徐志刚、张晶提供担保。

### 5-14 应付票据及应付账款

项目	2018-6-30	2017-12-31
应付票据		
应付账款	5,944,856.45	1,789,732.52
<b>合计</b>	<b>5,944,856.45</b>	<b>1,789,732.52</b>

应付账款增加主要是由于销售合同增加，导致采购合同增加，所以应付账款增加。

### 5-14.1 应付账款

#### (1) 应付账款按账龄列示

项目	2018-6-30	2017-12-31
1年以内	5,938,078.45	1,758,226.52
1至2年	6,778.00	6,408.00
2至3年		
3年以上		25,098.00
<b>合计</b>	<b>5,944,856.45</b>	<b>1,789,732.52</b>

(2) 公司无重要的账龄超过1年的应付账款。

(3) 2018年6月30日应付账款期末余额前五名单位情况：

单位	期末余额	占应付账款总额比例(%)
北京旭阳科技有限公司（暂估）	4,830,188.67	81.25
上海凯赢达化工设计工程咨询有限公司（暂估）	301,886.79	5.08
常州源海化工机械有限公司	279,088.07	4.69
常州市爱维特液压设备有限公司	257,882.37	4.34
辽宁强森制筛有限公司	150,768.61	2.54
<b>合计</b>	<b>5,819,814.51</b>	<b>97.90</b>

### 5-15 预收款项

#### (1) 预收账款按账龄列示

项目	2018-6-30	2017-12-31
1年以内	70,090,578.68	43,437,697.79
1至2年	573,500.00	1,414,000.00
2至3年		
3年以上		
<b>合计</b>	<b>70,664,078.68</b>	<b>44,851,697.79</b>

(2) 公司无重要的账龄超过1年的预收账款。

(3) 2018年6月30日预收账款期末余额前五名单位情况：

单位	期末余额	占预收款项总额比例(%)
中信国安化工有限公司	38,129,828.68	53.96
辽宁宝来化工股份有限公司	25,125,000.00	35.56
河北盛腾化工有限公司	5,820,000.00	8.24
洛阳炼化九源石化有限公司	510,000.00	0.72
山东龙港化工有限公司	350,000.00	0.50
<b>合计</b>	<b>69,934,828.68</b>	<b>98.97</b>

预收账款均为预收客户的货款，预收账款余额变化幅度较大。主要原因是公司在报告期内在执行的合同较多，根据合同约定收到的预收款增加。

### 5-16 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
短期薪酬	4,128,193.87	5,598,678.54	9,148,580.78	578,291.63
离职后福利——设定提存计划		101,431.20	101,431.20	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>4,128,193.87</b>	<b>5,700,109.74</b>	<b>9,250,011.98</b>	<b>578,291.63</b>

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
短期薪酬	4,282,615.27	14,215,972.60	14,370,394.00	4,128,193.87
离职后福利——设定提存计划		520,600.00	520,600.00	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>4,282,615.27</b>	<b>14,736,572.60</b>	<b>14,890,994.00</b>	<b>4,128,193.87</b>

(4) 短期薪酬

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,109,530.14	4,746,989.49	8,257,747.45	598,772.18
二、职工福利费及奖励福利基金		16,543.85	10,000.00	6,543.85
三、社会保险费		550,939.02	578,443.42	-27,504.40
其中：1. 医疗保险费		543,301.50	570,805.90	-27,504.40
2. 工伤保险费		3,476.24	3,476.24	
3. 生育保险费		4,161.28	4,161.28	
四、住房公积金		136,214.00	136,214.00	
五、工会经费和职工教育经费	18,663.73	26,951.39	45,135.12	480.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		121,040.79	121,040.79	
<b>合计</b>	<b>4,128,193.87</b>	<b>5,598,678.54</b>	<b>9,148,580.78</b>	<b>578,291.63</b>

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,274,755.58	13,175,654.73	13,340,880.17	4,109,530.14
二、职工福利费及奖励福利基金		319,615.53	319,615.53	
三、社会保险费		252,234.46	252,234.46	
其中：1. 医疗保险费		212,360.00	212,360.00	
2. 工伤保险费		20,423.70	20,423.70	
3. 生育保险费		19,450.76	19,450.76	
四、住房公积金		386,039.00	386,039.00	
五、工会经费和职工教育经费	7,859.69	82,428.88	71,624.84	18,663.73

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他				
<b>合计</b>	<b>4,282,615.27</b>	<b>14,215,972.60</b>	<b>14,370,394.00</b>	<b>4,128,193.87</b>

※期末应付职工薪酬中应付薪金部分为当月计提下月发放的工资。

(3) 设定提存计划列示：

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
基本养老保险费		98,830.40	98,830.40	
失业保险费		2,600.80	2,600.80	
<b>合计</b>		<b>101,431.20</b>	<b>101,431.20</b>	
项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
基本养老保险费		504,355.00	504,355.00	
失业保险费		16,245.00	16,245.00	
<b>合计</b>		<b>520,600.00</b>	<b>520,600.00</b>	

5-17 应交税费

项目	2018-6-30	2017-12-31
增值税	45,283.01	4,271,219.13
企业所得税	959,477.08	2,159,710.79
城建税		298,965.00
房产税	13,959.90	13,959.90
印花税	226.40	44,940.27
土地使用税	228.66	228.66
个人所得税	77,542.12	68,997.13
教育费附加		213,546.43
<b>合计</b>	<b>1,096,717.17</b>	<b>7,071,567.31</b>

5-18 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018-6-30	2017-12-31
股东往来款	390,000.00	390,000.00
应付电费	12,042.24	
履约保证金		
代垫款		3,450,000.00
尾款		329.50
应付个人	98,612.55	323.08
未付费用		13,513.00
其他		

合计	500,654.79	3,854,165.58
----	------------	--------------

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

无

(3)2018 年 6 月 30 日重大其他应付款期末余额情况:

单位	期末余额	未偿还原因
徐志刚	390,000.00	股东往来
曹天高	37,985.25	收到劳务外包承包人发票款未付, 7 月份已支付
郑粉梅	24,556.50	收到劳务外包承包人发票款未付, 7 月份已支付
合计	452,541.75	

公司收到甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司按原合同付款进度支付的此笔货款后, 归还宁波科元塑胶有限公司之前垫付的货款 345 万元。

### 5-19 其他流动负债

项目	2018-6-30	2017-12-31
预提费用		285,127.54
合计		285,127.54

### 5-20 股本

(1) 股本增减变动:

项目	2017-12-31	本次变动增减(+、-)					2018-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

项目	2016-12-31	本次变动增减(+、-)					2017-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,633,333.00				8,366,667.00	8,366,667.00	10,000,000.00

(2) 股东明细: 未发生变化

### 5-21 资本公积

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
资本溢价	46,284,163.38			46,284,163.38
合计	46,284,163.38			46,284,163.38

### 5-22 专项储备

(1) 专项储备明细情况

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
安全生产费	588,468.82		14,665.24	573,803.58
合计	588,468.82		14,665.24	573,803.58

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
安全生产费	416,673.04	198,902.34	27,106.56	588,468.82
合计	416,673.04	198,902.34	27,106.56	588,468.82

### 5-23 未分配利润

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度
调整前上年未分配利润	4,425,397.71	39,055,994.67
调整年初未分配利润		
调整后年初未分配利润	4,425,397.71	39,055,994.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,032,247.84	26,643,560.68
减：提取法定盈余公积		2,212,891.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		9,418,766.25
转作股本的普通股股利		
其他（净资产折股）		49,642,500.25
期末未分配利润	<b>17,457,645.55</b>	<b>4,425,397.71</b>

### 5-24 营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本明细

项目	2018 年度 1-6 月		2017 年度 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,750,649.11	12,716,546.56	12,030,835.01	3,980,431.31
其他业务				
<b>合计</b>	<b>33,750,649.11</b>	<b>12,716,546.56</b>	<b>12,030,835.01</b>	<b>3,980,431.31</b>

#### (2) 主营业务（按类别分）

项目	2018 年度 1-6 月		2017 年度 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
设备销售	9,623,202.84	6,921,208.58	5,127,017.41	3,678,544.53
技术转让				
技术服务	24,127,446.27	5,795,337.98	6,903,817.60	301,886.78
<b>合计</b>	<b>33,750,649.11</b>	<b>12,716,546.56</b>	<b>12,030,835.01</b>	<b>3,980,431.31</b>

#### (3) 主营业务（按内外销分）

项目	2018 年度 1-6 月		2017 年度 1-6 月	
	收入	比例(%)	收入	比例(%)
内销	32,254,334.86	95.57	12,030,835.01	100
外销	1,496,314.25	4.43		
<b>合计</b>	<b>33,750,649.11</b>	<b>100</b>	<b>12,030,835.01</b>	<b>100</b>

#### (4) 公司前五名客户的营业收入情况 2018 年度 1-6 月

序号	客户名称	营业收入	合并营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
----	------	------	--------	-----------------

第一名	唐山旭阳芳烃产品有限公司	9,528,301.87	9,528,301.87	28.23
第二名	中信国安化工有限公司	8,932,235.91	8,932,235.91	26.47
第三名	宁波华泰盛富聚合材料有限公司	7,641,209.40	7,641,209.40	22.64
第四名	科莱恩国际有限公司	1,050,090.00	1,050,090.00	3.11
第五名	阿贝尔化学（江苏）有限公司	1,003,773.58	1,003,773.58	2.97
合计		<b>28,155,610.76</b>	<b>28,155,610.76</b>	83.42

#### 5-25 税金及附加

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月	计缴标准
城建税	41,755.81	76,148.83	7%
教育费附加	29,825.58	50,409.50	5%
印花税	8,772.83	10,459.10	
房产税	27,919.80	27,919.80	1.20%
土地使用税	457.32	457.32	6 元/平方米或 8 元/平方米
车船使用税	660.00	660.00	
合计	<b>109,391.34</b>	<b>166,054.55</b>	

#### 5-26 销售费用

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
职工薪酬	145,900.00	180,366.68
运输费用	195,155.19	
差旅费	14,607.61	4,172.00
标书服务费		
交通费		
业务招待费	395.00	
办公费	529.58	
合计	<b>356,587.38</b>	<b>184,538.68</b>

#### 5-27 管理费用

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
职工薪酬	821,114.69	1,459,020.98
折旧费	309,875.39	327,942.26
无形资产摊销		3,433.40
差旅费	292,054.84	201,857.86
认证评审顾问费	4,716.98	35,849.05
办公费	868,938.02	576,636.55
汽车费	4,298.89	3,000.05
业务招待费	242,404.14	316,807.15
修理费	33,600.09	24,783.49
房租	39,011.46	56,045.73
税金		1,373.32



广告宣传费	45,285.40	9,433.96
保险费	44,705.72	51,954.91
专利年费	56,887.52	34,515.00
交通费	5,061.00	4,250.00
通讯费	14,186.36	12,507.31
水电费及物管费	31,931.56	38,938.02
会议费	52,024.18	67,169.81
其他	102,476.03	-50,364.68
劳动保护费	952.90	
中介费		
安全生产费		
培训费	17,330.10	17,471.06
雇主责任险	20,928.64	18,259.00
<b>合计</b>	<b>3,007,783.91</b>	<b>3,210,884.23</b>

#### 5-28 研发费用

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
职工薪酬	3,112,633.19	2,607,581.35
动力、材料费	17,721.09	102,084.86
其他	378,124.58	456,060.98
折旧	96,987.10	140,244.64
<b>合计</b>	<b>3,605,465.96</b>	<b>3,305,971.83</b>

#### 5-29 财务费用

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
利息支出	124,123.26	91,584.22
减：利息收入	45,337.71	119,915.49
汇兑损益		
手续费	7,181.72	4,961.62
<b>合计</b>	<b>85,967.27</b>	<b>-23,369.65</b>

#### 5-30 资产减值损失

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
坏账准备	-51,283.14	366,211.31
存货跌价准备		
<b>合计</b>	<b>-51,283.14</b>	<b>366,211.31</b>

#### 5-31 投资收益

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
对联营企业和合营企业的投资收益	-281,878.98	-29,130.91

理财收益		
合计	-281,878.98	-29,130.91

### 5-32 营业外收入

#### (1) 营业外收入情况明细

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
政府补助	1,331,260.00	30,000.00
其他	40,320.87	7,730.00
合计	1,371,580.87	37,730.00

#### (2) 与收益相关政府补助明细

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
工业经济奖励	100,000.00	
企业所得税返回款	-30,240.00	30,000.00
专利资助	2,800.00	
政府改制奖励、财政奖励	1,258,700.00	
合计	1,331,260.00	30,000.00

### 5-33 营业外支出

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
地方基金		19,090.03
滞纳金	600.00	
其他		37,550.42
合计	600.00	56,640.45

### 5-34 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
母公司所得税	1,802,902.94	209,379.62
子公司所得税	136,658.50	
递延所得税调整	37,482.44	897,796.17
合计	1,977,043.88	1,107,175.79

### 5-35 现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
银行存款利息	45,096.97	119,915.49
政府补助	1,331,260.00	300,000.00
往来款		
保函保证金	900,000.00	382,270.00
其他	40,561.61	760,580.00
合计	2,316,918.58	1,292,765.49

## (2)支付其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
办公费	867,682.02	576,636.55
差旅费	302,548.22	206,029.86
业务招待费	242,554.14	316,807.15
运输费	248,017.35	304,006.54
水电及物管费	31,931.56	38,938.02
租金	39,011.46	386,443.65
技术开发费	378,124.58	456,060.98
修理费	33,600.09	24,783.49
专利年费	56,887.52	34,515.00
通讯费	14,186.36	12,507.31
交通费	5,061.00	4,250.00
保险费	44,705.72	51,954.91
汽车费	4,298.89	3,000.05
会议费	52,024.18	67,169.81
手续费	7,181.72	4,961.62
培训费	36,895.95	17,471.06
安全生产费	14,665.24	0.00
广告宣传费	45,285.40	12,149.63
雇主责任险	20,928.64	18,259.00
代垫款	3,450,000.00	
其他	6475.78	338,617.02
<b>合计</b>	<b>5,902,065.82</b>	<b>2,874,561.65</b>

## (3)支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
购买少数股东权益		750,000.00
<b>合计</b>		<b>750,000.00</b>

## 5-36 现金流量表补充资料

### (1)现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,303,2247.84	-315,104.40
加：计提的资产减值准备	-51,283.14	366,211.31
固定资产折旧	606,126.95	603,368.97
无形资产摊销	5,660.34	3,433.40
长期待摊费用摊销	155,168.80	382,121.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		

固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	123,788.26	91,584.22
投资损失	281,878.98	29,130.91
递延所得税资产减少	37,482.44	897,796.17
递延所得税负债增加		
存货的减少	-22,695,666.83	-24,258,902.82
经营性应收项目的减少	6,359,029.42	-10,973,382.59
经营性应付项目的增加	12,914,162.94	41,412,509.17
其他	1,262,693.25	-43,927.88
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>12,031,959.25</b>	<b>8,194,838.11</b>
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	33,043,523.61	20,591,662.04
减：现金的期初余额	16,555,971.82	13,070,560.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,487,551.79	7,521,101.83

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	33,043,523.61	20,591,662.04
其中：库存现金	86,073.25	71,087.85
可随时用于支付的银行存款	32,957,450.36	20,520,574.19
可随时支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	33,043,523.61	20,591,662.04
四、母公司或集团公司内子公司使用受限制的货币资金		835,450.00

## 附注 6：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		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
常州瑞凯化工装备有限公司	常州市	常州市	化工设备、工业干燥设备、炼油设备、环保设备的研发、制造、安装、销售；化工产品（除危险品）及钢材	100%	—	100%	股权转让

			的销售				
常州谢尔新材料科技有限公司	常州市	常州市	环保新材料、催化剂（非危险品）的研发、销售、技术咨询、技术服务、技术转让；化工产品（除危险品）、润滑油、矿产品的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务	100%	—	100%	直接投资

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东明中信国安瑞华新材料有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	20万吨/年甲醇制混合芳烃、8万吨/年环氧丙烷—20万吨/年苯乙烯联产、5万吨/年甲基苯乙烯兼产2万吨/年二乙烯基项目的筹建（筹建期限截止2017年11月14日止，筹建期间内不准开展经营活动）。	20		权益法

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

东明中信国安瑞华新材料有限公司

项目	2018-6-30/2018年度1-6月	2017-12-31/2017年度
资产总额	217,746,301.02	109,592,299.32
负债总额	199,905,819.78	90,342,423.17
净资产	17,840,481.24	19,249,876.15
本期营业收入		
本期净利润	-1,409,394.91	-659,372.85

## 附注 7：与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

### 1、信用风险

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

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型股份制银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他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的预收款比例及信用期，并对应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。

## 2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 附注 8：公允价值的披露

公司无以公允价值计量的资产和负债。

## 附注 9：关联方及关联交易

### 1、公司的实际控制人情况

实际控制人名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例	表决权比例
徐志刚	--	--	--	--	--	76.80%	76.80%

### 2、公司的子公司情况

公司子公司的情况详见附注 6、1。

### 3、公司的合营和联营企业情况

公司合营和联营企业的情况见附注 6、2。

### 4、公司的其他关联方情况

企业名称	与公司关系
张晶	公司股东
上海苏超化工科技有限公司(2005年6月13日吊销)	实际控制人控制的公司

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
东明中信国安瑞华新材料有限公司	设备销售	市场价		
东明中信国安瑞华新材料有限公司	技术服务	市场价	1,886,792.45	3,828,930.82

#### (2) 关联担保情况

担保方	被担保方	最高额担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
徐志刚和张晶	本公司	15,000,000.00	2018-3-28	2021-3-27	否
徐志刚	本公司	5,000,000.00	2018-6-22	2020-6-21	否
徐志刚和张晶	本公司	3,000,000.00	2015-1-9	2018-1-8	是
徐志刚和张晶	本公司	7,500,000.00	2017-3-13	2020-3-12	是

## 6、关联方应收、应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方名称	2018年6月30日	2017年12月31日
应收账款	东明中信国安瑞华新材料有限公司	556,792.45	261,000.00

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	2018年6月30日	2017年12月31日
其他应付款	徐志刚	390,000.00	390,000.00

## 附注 10：股份支付

公司无股份支付事项。

## 附注 11：承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项。

无重大承诺事项。

### 2、或有事项

无重大或有事项。

## 附注 12：资产负债表日后事项

无重大资产负债表日后事项。

## 附注 13：其他重要事项

无其他重要事项。

## 附注 14：母公司财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位)

### 14-01 应收票据及应收账款

项目	2018-6-30	2017-12-31
应收票据	3,300,000.00	5,040,700.00
应收账款	13,107,177.58	13,417,163.91
合计	<b>16,407,177.58</b>	<b>18,457,863.91</b>

### (1) 应收账款按种类披露：

类别	2018-6-30				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
1.账龄组合	14,282,163.74	100	1,174,986.16	8.23	13,107,177.58
组合合计	14,282,163.74	100	1,174,986.16	8.23	13,107,177.58
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<b>14,282,163.74</b>	<b>100</b>	<b>1,174,986.16</b>	<b>8.23</b>	<b>13,107,177.58</b>

类别	2017-12-31
----	------------

	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:					
1.账龄组合	14,344,833.56	100	927,669.65	6.47	13,417,163.91
组合合计	14,344,833.56	100	927,669.65	6.47	13,417,163.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>14,344,833.56</b>	<b>100</b>	<b>927,669.65</b>	<b>6.47</b>	<b>13,417,163.91</b>

※1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018-6-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	12,796,043.93	639,802.20	5.00
一至二年	1,188,669.81	237,733.96	20.00
二至三年			50.00
三年以上	297,450.00	297,450.00	100.00
<b>合计</b>	<b>14,282,163.74</b>	<b>1,174,986.16</b>	

账龄	2017-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	14,020,213.75	701,010.69	5.00
一至二年	27,169.81	5,433.96	20.00
二至三年	152,450.00	76,225.00	50.00
三年以上	145,000.00	145,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>14,344,833.56</b>	<b>927,669.65</b>	

公司无单项金额重大（100万元以上）的应收账款。

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017-12-31	本期增加额	本期减少额		2018-6-30
		转回	转销	
927,669.65	701,816.51	454,500.00		1,174,986.16

2016-12-31	本期增加额	本期减少额		2017-12-31
		转回	转销	
434,236.50	493,433.15			927,669.65

(3)报告期内实际核销的应收账款情况：

无

(4)2018年6月30日应收账款期末余额前五名单位情况：



单位	期末余额	合并期末余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
唐山旭阳芳烃产品有限公司	7,603,773.58	7,603,773.58	53.24	380,188.68
山东菏泽玉皇化工有限公司	1,512,000.00	1,512,000.00	10.59	75,600.00
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00	10.15	72,500.00
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	8.05	230,000.00
宁波科元塑胶有限公司	600,000.00	600,000.00	4.20	30,000.00
<b>合计</b>	<b>12,315,773.58</b>	<b>12,315,773.58</b>	<b>86.23</b>	788,288.68

#### 14-02 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	2018-6-30				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：					
1.账龄组合	15,497.50	100	15,497.50	100	0.00
2.合并范围内的其他应收款					
组合合计	15,497.50	100	15,497.50	100	0.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>15,497.50</b>	<b>100</b>	<b>15,497.50</b>	<b>100</b>	<b>0.00</b>

类别	2017-12-31				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：					
1.账龄组合	29,497.50	100	16,197.50	54.91	13,300.00
2.合并范围内的其他应收款					
组合合计	29,497.50	100	16,197.50	54.91	13,300.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>29,497.50</b>	<b>100</b>	<b>16,197.50</b>	<b>54.91</b>	<b>13,300.00</b>

※1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018-6-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内			5
一至二年			20
二至三年			50
三年以上	15,497.50	15,497.50	100
<b>合计</b>	<b>15,497.50</b>	<b>15,497.50</b>	

账龄	2017-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	14,000.00	700.00	5
一至二年			20
二至三年			50
三年以上	15,497.50	15,497.50	100
<b>合计</b>	<b>29,497.50</b>	<b>16,197.50</b>	

※2 组合中，合并范围内母子公司之间的其他应收款：

无

(2)报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017-12-31	本期增加额	本期减少额		2018-6-30
		转回	转销	
16,197.50		700.00		15,497.50

2016-12-31	本期增加额	本期减少额		2017-12-31
		转回	转销	
1,603,569.38		1,587,371.88		16,197.50

(3)报告期内实际核销的其他应收款情况：

无

(4)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018-6-30	2017-12-31
股东借支		
个人借支		
单位借款		
暂付款		
保证金		
押金	15,497.50	15,497.50
备用金		14,000.00
<b>合计</b>	<b>15497.50</b>	<b>29,497.50</b>

(5)2018年6月30日其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额比例(%)	坏账准备 期末余额
----	------	------	----	-------------------	--------------

北京化工大学常州先进材料研究院	押金	14,487.50	3年以上		14,487.50
<b>合计</b>		<b>14,487.50</b>			<b>14,487.50</b>

### 14-03 长期股权投资

#### (1)长期股权投资情况

项目	2018-6-30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,311,724.00		22,311,724.00
对联营、合营企业投资	17,177,530.21		17,177,530.21
<b>合计</b>	<b>39,489,254.21</b>		<b>39,489,254.21</b>

项目	2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,311,724.00		21,311,724.00
对联营、合营企业投资	17,836,767.68		17,836,767.68
<b>合计</b>	<b>39,148,491.68</b>		<b>39,148,491.68</b>

#### (2)对子公司投资

被投资单位	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州瑞凯化工装备有限公司	21,311,724.00			21,311,724.00		
常州谢尔新材料科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>21,311,724.00</b>	<b>1,000,000.00</b>		<b>22,311,724.00</b>		

被投资单位	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州瑞凯化工装备有限公司	10,561,724.00	10,750,000.00		21,311,724.00		
<b>合计</b>	<b>10,561,724.00</b>	<b>10,750,000.00</b>		<b>21,311,724.00</b>		

#### (3)对联营、合营企业投资

单位名称	2017-12-31	本期资本投入	权益法下确认投资收益	2018-6-30
东明中信国安瑞华新材料有限公司	17,836,767.68		-659,237.47	17,177,530.21
<b>合计</b>	<b>17,836,767.68</b>		<b>-659,237.47</b>	<b>17,177,530.21</b>
单位名称	2016-12-31	本期资本投入	权益法下确认投资收益	2017-12-31
东明中信国安瑞华新材料有限公司	19,076,189.42		-1,239,421.74	17,836,767.68
<b>合计</b>	<b>19,076,189.42</b>		<b>-1,239,421.74</b>	<b>17,836,767.68</b>

#### 14-04 营业收入及成本

##### (1) 营业收入和营业成本明细

项目	2018 年度 1-6 月		2017 年度 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,508,650.85	5,795,337.98	7,477,234.14	507,195.32
其他业务				
<b>合计</b>	<b>24,508,650.85</b>	<b>5,795,337.98</b>	<b>7,477,234.14</b>	<b>507,195.32</b>

##### (2) 主营业务（按类别分）

项目	2018 年度 1-6 月		2017 年度 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
设备销售	3,846.09		367,171.26	205,308.54
技术转让				
技术服务	24,504,804.76	5,795,337.98	7,110,062.88	301,886.78
<b>合计</b>	<b>24,508,650.85</b>	<b>5,795,337.98</b>	<b>7,477,234.14</b>	<b>507,195.32</b>

##### (3) 主营业务（按内外销分）

项目	2018 年度 1-6 月		2017 年度 1-6 月	
	收入	比例(%)	收入	比例(%)
内销	23,012,336.60	93.89	7,477,234.14	100
外销	1,496,314.25	6.11		
<b>合计</b>	<b>24,508,650.85</b>	<b>100</b>	<b>7,477,234.14</b>	<b>100</b>

##### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

2018 年度 1-6 月

序号	客户名称	营业收入	合并营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	唐山旭阳芳烃产品有限公司	9,528,301.87	9,528,301.87	38.88
第二名	宁波华泰盛富聚合材料有限公司	7,641,209.40	7,641,209.40	31.18
第三名	东明中信国安瑞华新材料有限公司	1,886,792.45	1,886,792.45	7.70
第四名	科莱恩国际有限公司	1,050,090.00	1,050,090.00	4.28
第五名	阿贝尔化学（江苏）有限公司	1,003,773.58	1,003,773.58	4.10
<b>合计</b>		<b>21,110,167.30</b>	<b>21,110,167.30</b>	<b>86.14</b>

#### 14-05 投资收益

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
对联营企业和合营企业的投资收益	-659,237.47	-154,917.07
<b>合计</b>	<b>-659,237.47</b>	<b>-154,917.07</b>

## 附注 15：补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目名称	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,331,260.00	30,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,720.87	-48,910.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小计</b>	<b>1,370,980.87</b>	<b>-18,910.45</b>
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	219,892.47	1,728.66
少数股东损益		
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1,151,088.40	-20,639.11

### 2、净资产收益率及每股收益

2018 年度 1-6 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	19.22	1.3	1.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.52	1.19	1.19

2017 年度 1-6 月	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.46	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.43	-0.16	-0.16

### 附注 16：财务报表的批准

本公司上述财务报表和财务报表有关附注，已经公司董事会于 2018 年 8 月 29 日批准报出。

常州瑞华化工工程技术股份有限公司

2018 年 8 月 29 日