



# 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



## 年度报告

2019

## 公司年度大事记

为了拓展公司业务，公司于 2019 年 11 月 27 日投资成立常州瑞晟催化材料科技有限公司，注册资本 500 万元。

为了拓展公司业务，公司于 2019 年 11 月 21 日投资成立常州瑞纶新材料科技有限公司，注册资本 500 万元。

## 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 21 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 24 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 26 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 28 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 31 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 32 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 36 |

## 释义

| 释义项目         | 指 | 释义                             |
|--------------|---|--------------------------------|
| 全国股份转让系统     | 指 | 全国中小企业股份转让系统                   |
| 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 | 常州谢尔新材料科技有限公司，系公司全资子公司         |
| 瑞晟催化         | 指 | 常州瑞晟催化材料科技有限公司，系公司全资子公司        |
| 瑞纶新材料        | 指 | 常州瑞纶新材料科技有限公司，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           |
| 主办券商、中信建投    | 指 | 中信建投证券股份有限公司                   |
| 会计师、公证天业     | 指 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）             |
| 律师、国浩律所      | 指 | 国浩律师（南京）事务所                    |
| 股东大会         | 指 | 常州瑞华化工工程技术股份有限公司股东大会           |
| 董事会          | 指 | 常州瑞华化工工程技术股份有限公司董事会            |
| 监事会          | 指 | 常州瑞华化工工程技术股份有限公司监事会            |
| 三会           | 指 | 股东大会、董事会、监事会                   |
| 三会议事规则       | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 报告期          | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日          |
| 报告期末         | 指 | 2019年12月31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                     |

特别说明：本报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，均系计算中四舍五入造成。

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）陆芝茵保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 1、豁免披露事项及理由

本公司与客户签订的销售合同属于商业机密，披露客户相关信息可能对客户的投资计划、经营格局产生不利影响，且不予披露客户相关信息不影响投资者阅读，豁免披露销售收入前五名客户名称。

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称   | 重要风险事项简要描述   |
|------------|--|
| 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，报告期末，其直接持有公司 75.01% 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。               |
| 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，钢材成本占营业成本比重较高，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。      |
| 客户集中度较高的风险 | 报告期内，公司来自前五大客户的营业收入占营业收入总额比例为 89.70%，公司来自前五大客户的营业收入占比较高，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。 |
| 应收账款回收风险   | 报告期末，公司应收账款账面价值为 10,487.67 万元，占报告期   |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | 末流动资产的比例为 36.11%。期末应收账款账面价值占流动资产比重较大，存在不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。   |
| 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。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否  |

## 第二节 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事务负责人 | 谈登来                         |
| 职务              | 董事会秘书                       |
| 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技术综合解决方案。自公司成立以来，一直专注于苯乙烯成套技术服务、可发性聚苯乙烯成套技术服务、甲醇制丙烯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、二乙苯脱氢制二乙烯基苯成套技术服务、苯乙烯环氧丙烷联产成套技术服务综合解决方案的研究、开发与实施。 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让   |
| 普通股总股本（股）       | 10,000,000   |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 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<br>1718 室 | 否        |
| 注册资本     | 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                            |
| 会计师事务所         | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 签字注册会计师姓名      | 王文凯、孙晓凤                      |
| 会计师事务所办公地址     | 无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室       |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2019 年 12 月 20 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于 2019 年半年度权益分派预案》的议案，详细内容见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于 2019 年半年度权益分派预案公告》（2019-017）。

公司于 2020 年 2 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露《2019 年半年度权益分派实施公告》（2020-003），根据本次权益分派的结果，公司股本从 10,000,000 股增加至 30,000,000 股。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

|  | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                   | 189,818,399.97 | 114,916,525.75 | 65.18%  |
| 毛利率%                                   | 57.54%         | 52.72%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 67,519,469.78  | 27,588,659.22  | 144.74% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 65,683,721.32  | 25,295,968.04  | 159.66% |
| 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)         | 55.12%         | 37.19%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算) | 53.62%         | 34.10%         | -       |
| 基本每股收益                                 | 6.75           | 2.76           | 144.57% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例%  |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 369,463,072.96 | 205,048,961.76 | 80.18% |
| 负债总计            | 212,800,881.99 | 116,722,648.19 | 82.31% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 156,662,190.97 | 88,326,313.57  | 77.37% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 15.67          | 8.83           | 77.46% |
| 资产负债率%(母公司)     | 41.17%         | 37.89%         | -      |
| 资产负债率%(合并)      | 57.60%         | 56.92%         | -      |
| 流动比率            | 1.38           | 1.32           | -      |
| 利息保障倍数          | 110.62         | 71.23          | -      |

#### 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 | 9,816,282.56 | 26,544,874.05 | -63.02% |
| 应收账款周转率       | 2.53         | 3.24          | -       |
| 存货周转率         | 1.01         | 1.12          | -       |

**四、 成长情况**

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率%  | 80.18%  | 41.23% | -     |
| 营业收入增长率% | 65.18%  | 22.62% | -     |
| 净利润增长率%  | 144.74% | 19.70% | -     |

**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%    |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0%    |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0%    |

**六、 非经常性损益**

单位：元

| 项目   | 金额                  |
|--|---------------------|
| 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） | 583,997.67          |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 13,892.05           |
| 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                       | 1,847,817.28        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 1,957.61            |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |                     |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>2,447,664.61</b> |
| 所得税影响数   | 611,916.15          |
| 少数股东权益影响额（税后）  |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>1,835,748.46</b> |

**七、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**八、 会计数据追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

| 科目                     | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|------------------------|---------------|---------------|--------------|-------|
|                        | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收票据及应收账款              | 36,181,955.16 | 0             |              |       |
| 应付票据及应付账款              | 22,906,277.83 | 0             |              |       |
| 应收账款                   |               | 36,181,955.16 |              |       |
| 应付票据                   |               | 9,961,674.58  |              |       |
| 应付账款                   |               | 12,944,603.25 |              |       |
| 交易性金融资产                |               | 5,990,616.00  |              |       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,990,616.00  |               |              |       |

1、根据财政部于 2019 年颁布的《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），公司按照上述统一发布的财务报表格式，相应调整了资产负债表部分列报的项目，将“应收票据及应收账款”拆分调整至“应收票据”和“应收账款”中列报，将“应付票据及应付账款”拆分至“应付票据”和“应付账款”中列报。

2、根据财政部于 2017 年 3 月发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）以及于 2017 年 5 月发布的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号），公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并根据新准则和通知编制 2019 年财务报表。同时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产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”；2）减值准备计提方法由“已发生损失模型”改为“预期损失模型”，公司原有的坏账准备计提方法是按照信用风险特征组合、单项认定等方法，也是依据对应收款项未来预期可回收情况进行损失预计，故本期首次执行新金融工具准则不再追溯调整坏账准备计提相关的前期比较数据。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），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》（2018 年实施），公司所在行业属于大类“M74 专业技术服务业”中“M7491 专业化设计服务”；根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》（2018 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技术综合解决方案。自公司成立以来，一直专注于苯乙烯成套技术服务、可发性聚苯乙烯成套技术服务、甲醇制丙烯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、二乙苯脱氢制二乙烯基苯成套技术服务、苯乙烯环氧丙烷联产成套技术服务综合解决方案的研究、开发与实施。

公司通过向客户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。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

2019 年度，公司共实现销售收入 18,981.84 万元，其中化工设备销售收入 11,754.26 万元，工艺包及其他技术服务产生收入 7,185.70 万元。销售收入较上年增加 7,490.19 万元，增长比例为 65.18%，其中化工设备销售收入增加 4,346.20 万元，增长比例为 58.67%，工艺包及其他技术产生收入增加 3,149.46 万元，增长比例为 78.03%。

2019 年度，公司归属于挂牌公司股东的净利润为 6,751.95 万元，较上年增加 3,993.08 万元，增长比例为 144.74%。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 36,946.31 万元，较上年末增加 16,441.41 万元，增长比例为 80.18%；归属于挂牌公司股东的净资产为 15,666.22 万元，较上年末增加 6,833.59 万元，增长比例

为 77.37%。

2019 年，公司在市场开拓方面取得一定的成功，营业收入和主要产品或服务收入方面均较大幅度增长，公司在行业内积累了良好的口碑，为公司进一步市场开拓打下坚实基础。

2020 年，公司将重点加强产品规划和创新管理，完善业务布局，在原有产品或服务市场深耕，同时开拓新材料市场，为公司业务收入创造增长点。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，凭借自身过硬的技术和优质的服务持续提升公司在市场中的竞争能力。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末           |          | 本期期初          |          | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|--------|----------------|----------|---------------|----------|------------------|
|        | 金额             | 占总资产的比重% | 金额            | 占总资产的比重% |                  |
| 货币资金   | 29,443,854.65  | 7.97%    | 32,355,737.98 | 15.78%   | -9.00%           |
| 应收票据   | 27,710,500.00  | 7.50%    | 6,016,516.18  | 2.93%    | 360.57%          |
| 应收账款   | 104,876,727.79 | 28.39%   | 32,836,006.01 | 16.01%   | 219.40%          |
| 存货     | 93,208,721.87  | 25.23%   | 65,666,265.87 | 32.02%   | 41.94%           |
| 投资性房地产 |                |          |               |          |                  |
| 长期股权投资 | 14,997,803.86  | 4.06%    | 15,719,580.26 | 7.67%    | -4.59%           |
| 固定资产   | 47,730,731.39  | 12.92%   | 8,145,630.38  | 3.97%    | 485.97%          |
| 在建工程   | 689,706.67     | 0.19%    | 19,243,570.76 | 9.38%    | -96.42%          |
| 短期借款   | 15,923,322.29  | 4.31%    | 12,900,000.00 | 6.29%    | 23.44%           |
| 长期借款   |                |          |               |          |                  |
| 预付账款   | 32,946,437.15  | 8.92%    | 3,834,870.40  | 1.87%    | 759.13%          |
| 预收账款   | 112,267,605.27 | 30.39%   | 62,845,593.65 | 30.65%   | 78.64%           |

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、货币资金

货币资金期末金额较期初减少 291.19 万元，减少比例为 9.00%，主要原因：一是销售合同执行完成，使其他货币资金中的保函保证金减少 525.45 万元；二是公司经营业绩稳定增长，使银行存款增加 175.67 万元。

##### 2、应收账款

应收账款期末金额较期初增加 7,204.07 万元，增加比例为 219.40%，主要原因是营业收入大幅度增长，增加金额为 7,490.19 万元，增长比例为 65.18%。

##### 3、存货

存货期末金额较期初增加 2,754.25 万元，增加比例为 41.94%，主要原因是报告期末公司在执行合同较多，为合同执行采购原材料和库存商品增加。

##### 4、长期股权投资

期初长期股权投资为持有东明中信国安瑞华新材料有限公司 20.00% 股权，本期确认投资亏损。

##### 5、固定资产和在建工程

报告期内，子公司瑞凯装备厂房完工，由在建工程转为固定资产。

##### 6、短期借款

公司根据流动资金需要向银行申请借款，期末短期借款余额较期初增加 300.00 万元。

**7、预付账款**

预付账款期末金额较期初增加 2,911.16 万元，增长比例为 759.13%，主要原因是报告期末公司在执行合同较多，为合同执行采购原材料和库存商品的预付款增加。

**8、预收账款**

预收账款期末金额较期初增加 4,942.20 万元，增长比例为 78.64%，主要原因是报告期末公司在执行合同较多，根据合同约定收到客户的预收款增多。

**2. 营业情况分析****(1) 利润构成**

单位：元

| 项目       | 本期             |           | 上年同期           |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
|          | 金额             | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |                |
| 营业收入     | 189,818,399.97 | -         | 114,916,525.75 | -         | 65.18%         |
| 营业成本     | 80,604,047.52  | 42.46%    | 54,334,304.98  | 47.28%    | 48.35%         |
| 毛利率      | 57.54%         | -         | 52.72%         | -         | -              |
| 销售费用     | 3,339,808.56   | 1.76%     | 2,570,082.00   | 2.24%     | 29.95%         |
| 管理费用     | 11,264,491.18  | 5.93%     | 9,403,286.32   | 8.18%     | 19.79%         |
| 研发费用     | 10,731,750.60  | 5.65%     | 13,265,748.36  | 11.54%    | -19.10%        |
| 财务费用     | 486,679.15     | 0.26%     | 364,645.62     | 0.32%     | 33.47%         |
| 信用减值损失   | -4,885,402.48  | -2.57%    |                |           |                |
| 资产减值损失   |                |           | -2,170,993.80  | -1.89%    | -100.00%       |
| 其他收益     | 606,523.31     | 0.32%     | 2,539,320.41   | 2.21%     | -76.11%        |
| 投资收益     | -707,884.35    | -0.37%    | -1,317,564.49  | -1.15%    | -46.27%        |
| 公允价值变动收益 |                |           | 1,826.30       | 0.00%     | -100.00%       |
| 资产处置收益   |                |           | -3,288.79      | 0.00%     | -100.00%       |
| 汇兑收益     |                |           |                |           |                |
| 营业利润     | 77,888,435.85  | 41.03%    | 33,400,915.69  | 29.07%    | 133.19%        |
| 营业外收入    | 1,957.61       | 0.00%     | 25,427.50      | 0.02%     | -92.30%        |
| 营业外支出    | 0              |           | 2,215.00       | 0.00%     |                |
| 净利润      | 67,519,469.78  | 35.57%    | 27,588,659.22  | 24.01%    | 144.74%        |

**项目重大变动原因：****1、营业收入**

营业收入较上年增加 7,490.19 万元，增加比例为 65.18%，主要原因是公司在行业内已形成良好的口碑，公司积极参加展会或技术研讨会，加大开拓市场的力度，取得一定的成效，营业收入和主要产品或服务收入方面均较大幅度增长。

**2、毛利率**

2019 年毛利率为 57.54%，较上年增加 4.82 个百分点，主要原因是化工设备的毛利率由 27.57% 增加至 32.69%。

**3、管理费用**

管理费用本年金额较上年增加 186.12 万元，增长比例为 19.79%，主要原因：一是公司业绩较好，职工

薪酬增多；二是公司加大开拓市场力度，相关费用增加。

#### 4、研发费用

研发费用本年金额较上年减少 253.40 万元，减少比例为 19.10%，主要原因是会计政策变更，将部分研发费调整到成本中。

#### 5、投资收益

2019 年投资收益主要是确认参股子公司国安瑞华 20.00% 亏损。

### (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%     |
|--------|----------------|----------------|-----------|
| 主营业务收入 | 189,399,531.64 | 114,442,895.69 | 65.50%    |
| 其他业务收入 | 418,868.33     | 473,630.06     | -11.56%   |
| 主营业务成本 | 80,556,344.62  | 54,332,764.03  | 48.26%    |
| 其他业务成本 | 47,702.90      | 1,540.95       | 2,995.68% |

#### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目      | 本期             |           | 上年同期           |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|------------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
|            | 收入金额           | 占营业收入的比重% | 收入金额           | 占营业收入的比重% |                |
| 工艺包及其他技术服务 | 71,856,981.18  | 37.86%    | 40,362,351.93  | 35.12%    | 78.03%         |
| 化工设备       | 117,542,550.46 | 61.92%    | 74,080,543.76  | 64.46%    | 58.67%         |
| 其他         | 418,868.33     | 0.22%     | 473,630.06     | 0.41%     | -11.56%        |
| 合计         | 189,818,399.97 | 100.00%   | 114,916,525.75 | 100.00%   | 65.18%         |

#### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期             |           | 上年同期           |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|-------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
|       | 收入金额           | 占营业收入的比重% | 收入金额           | 占营业收入的比重% |                |
| 国内    | 189,818,399.97 | 100.00%   | 114,916,525.75 | 100.00%   | 65.18%         |
| 国外    |                |           |                |           |                |
| 合计    | 189,818,399.97 | 100.00%   | 114,916,525.75 | 100.00%   | 65.18%         |

#### 收入构成变动的原因：

营业收入较上年增加 7,490.19 万元，增加比例为 65.18%，主要原因是公司在行业内已形成良好的口碑，公司积极参加展会或技术研讨会，加大开拓市场的力度，取得一定的成效，营业收入和主要产品或服务收入方面均较大幅度增长。



## (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户   | 销售金额           | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------|----------------|---------|----------|
| 1  | 客户 1 | 66,037,735.89  | 34.79%  | 否        |
| 2  | 客户 2 | 45,491,379.31  | 23.97%  | 否        |
| 3  | 客户 3 | 27,403,788.90  | 14.44%  | 否        |
| 4  | 客户 4 | 18,012,699.27  | 9.49%   | 否        |
| 5  | 客户 5 | 13,322,262.35  | 7.02%   | 否        |
| 合计 |      | 170,267,865.72 | 89.71%  | -        |

## (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商            | 采购金额          | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 上海宝钢不锈钢贸易有限公司  | 15,188,662.63 | 15.42%  | 否        |
| 2  | 江阴市恒业锻造有限公司    | 7,642,893.00  | 7.76%   | 否        |
| 3  | 常州普江不锈钢管有限公司   | 7,176,318.24  | 7.28%   | 否        |
| 4  | 常州博尼特种钢管有限公司   | 6,864,710.79  | 6.97%   | 否        |
| 5  | 卓然（靖江）设备制造有限公司 | 6,637,168.14  | 6.74%   | 否        |
| 合计 |                | 43,509,752.80 | 44.17%  | -        |

## 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%   |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,816,282.56   | 26,544,874.05  | -63.02% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,372,443.41 | -38,834,393.08 | -       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,376,011.19   | 12,740,056.05  | -81.35% |

## 现金流量分析：

## 1、经营活动现金流量

2019 年经营活动产生的现金流量净额较上年减少 1,672.86 万元，减少比例为 63.02%，主要原因：一是 2019 年收入较上年增长 65.18%，截至报告期末部分应收账款仍在信用期，未达到收款条件；二是 2019 年营业成本增加同时期末在执行销售合同对应采购预付款增加，使 2019 年经营活动现金流出量较上年增加。

## 2、投资活动现金流量

公司的投资活动主要是子公司瑞凯装备投资新建厂房，2019 年厂房已完工并转为固定资产，2019 年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年减少 653.56 万元；支付其他与投资活动有关的现金减少 1,476.90 万元。

## 3、筹资活动现金流量

2019 年筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 1,036.40 万元，减少比例为 81.35%，主要原因是 2019 年归还银行借款较上年增加 890.00 万元。



### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司根据业务需要成立瑞纶新材料和瑞晟催化两家子公司、出售国安瑞华 20%股权，截至报告期末，公司主要控股子公司、参股公司具体情况如下：

| 子公司名称           | 注册地 | 注册资本     | 营业范围   | 持股比例    |
|-----------------|-----|----------|--|---------|
| 常州瑞凯化工装备有限公司    | 常州  | 5000 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   | 100.00% |
| 常州谢尔新材料科技有限公司   | 常州  | 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）   | 100.00% |
| 常州瑞纶新材料科技有限公司   | 常州  | 500 万元   | 生态环境材料、高性能膜材料的技术开发、咨询、交流、转让、推广、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（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）   | 100.00% |
| 常州瑞晟催化材料科技有限公司  | 常州  | 500 万元   | 催化材料（非危险品）的研究、销售、技术咨询、技术服务、技术转让；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（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）  | 100.00% |
| 东明中信国安瑞华新材料有限公司 | 菏泽  | 10000 万元 | 一般项目：新材料技术推广服务；新材料技术研发；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；新型催化材料及助剂销售；合成材料制造（不含危险化学品）；工程和技术研究和试验发展；合成材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 20.00%  |

（续上表）

| 子公司名称         | 本期营业收入（元）     | 本期净利润（元）     | 期末净资产（元）      |
|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 常州瑞凯化工装备有限公司  | 91,174,871.54 | 9,872,937.67 | 72,992,877.33 |
| 常州谢尔新材料科技有限公司 | 0             | 2,440.54     | 1,002,711.71  |
| 常州瑞纶新材料科技有限公司 | 0             | -98.61       | 14,901.39     |

|                 |   |               |               |
|-----------------|---|---------------|---------------|
| 常州瑞晟催化材料科技有限公司  | 0 | -284.81       | 14,715.19     |
| 东明中信国安瑞华新材料有限公司 | 0 | -3,608,881.99 | 89,053,171.69 |

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是  否

## (四) 非标准审计意见说明

□适用  不适用

## (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

 适用  不适用

## 1、会计政策变更

(1) 根据财政部于 2019 年颁布的《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），公司按照上述统一发布的财务报表格式，相应调整了资产负债表部分列报的项目，将“应收票据及应收账款”拆分调整至“应收票据”和“应收账款”中列报，将“应付票据及应付账款”拆分至“应付票据”和“应付账款”中列报。

受影响的报表项目名称和金额如下：

| 原列报报表项目及金额（期初数） |               | 现列报报表项目及金额（期初数） |               |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| 报表项目            | 金额            | 报表项目            | 金额            |
| 应收票据及应收账款       | 36,181,955.16 | 应收票据            |               |
|                 |               | 应收账款            | 36,181,955.16 |
| 应付票据及应付账款       | 22,906,277.83 | 应付票据            | 9,961,674.58  |
|                 |               | 应付账款            | 12,944,603.25 |

(2) 根据财政部于 2017 年 3 月发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017] 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）以及于 2017 年 5 月发布的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号），公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并根据新准则和通知编制 2019 年财务报表。同时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产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”；2) 减值准备计提方法由“已发生损失模型”改为“预期损失模型”，公司原有的坏账准备计提方法是按照信用风险特征组合、单项认定等方法，也是依据对应收款项未来预期可回收情况进行损失预计，故本期首次执行新金融工具准则不再追溯调整坏账准备计提相关的前期比较数据。

受影响的报表项目名称和金额如下：

| 原列报报表项目及金额（期初数）        |              | 现列报报表项目及金额（期初数） |              |
|------------------------|--------------|-----------------|--------------|
| 报表项目                   | 金额           | 报表项目            | 金额           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,990,616.00 | 交易性金融资产         | 5,990,616.00 |

## 2、会计估计变更

公司本期无重要会计估计变更。

## 3、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目

情况如下：

| 合并报表                   |              |              |               |
|------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 报表项目                   | 2018年12月31日  | 2019年1月1日    | 调整数           |
| 交易性金融资产                |              | 5,990,616.00 | 5,990,616.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,990,616.00 |              | -5,990,616.00 |
| 母公司报表                  |              |              |               |
| 交易性金融资产                |              | 5,990,616.00 | 5,990,616.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,990,616.00 |              | -5,990,616.00 |

#### 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

财政部于2017年颁布了修订后的《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37号——金融工具列报》，根据相关规定，本公司于2019年1月1日首次执行新金融准则，已根据新准则和通知编制2019年财务报表。同时根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累积影响数调整2019年年初财务报表相关项目，具体包括：1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”；2) 减值准备计提方法由“已发生损失模型”改为“预期损失模型”，本公司原有的坏账准备计提方法是按照信用风险特征组合、单项认定等方法，也是依据对应收款项未来预期可回收情况进行损失预计，故本期首次执行新金融工具准则不再追溯调整坏账准备计提相关的前期比较数据。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务进展顺利，各项业务、资产、人员、财务、机构完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层及核心技术人员未发生影响公司持续经营能力的重大变化；公司和全体员工未发生违法违规行为；所属行业未发生重大变化。因此，管理层认为公司持续经营情况良好。报告期内，不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

### 四、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、控股股东不当控制风险

徐志刚先生系公司控股股东、实际控制人，报告期末，其直接持有公司75.01%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，公司采取的应对措施为：公司已经建立了较为合理的法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会议事规则”、《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》等制度。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，钢材成本占

营业成本比重较高，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，公司采取的应对措施为：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

报告期内，公司来自前五大客户的营业收入占营业收入总额比例为 89.70%，公司来自前五大客户的营业收入占比较高，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

报告期末，公司应收账款账面价值为 10,487.67 万元，占报告期末流动资产的比例为 36.11%。期末应收账款账面价值占流动资产比重较大，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。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                       | 预计金额          | 发生金额          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力               |               |               |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 40,000,000.00 | 0.00          |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）       |               |               |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）             |               |               |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型    | 30,000,000.00 | 15,900,000.00 |
| 6. 其他                        |               |               |

关联方徐志刚、张晶为公司提供最高额担保，金额为 1,500.00 万元，期限为 2018 年 3 月 28 日至 2021



年 3 月 27 日；关联方徐志刚为本公司提供最高额担保，金额为 500.00 万元，期限为 2018 年 6 月 22 日至 2020 年 6 月 21 日，2019 年度发生上述最高额担保下银行借款金额为 1,590.00 万元。

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容                        | 审议金额         | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间        |
|-----|-----------------------------|--------------|------|------------|-----------------|
| 徐志刚 | 本公司与关联方徐志刚共同出资成立瑞晟催化        | 3,500,000.00 | 不适用  | 已事后补充履行    | 2019 年 12 月 5 日 |
| 徐志刚 | 本公司受让关联方徐志刚其持有的瑞晟催化的 30% 股权 | 0.00         | 0.00 | 已事后补充履行    | 2019 年 12 月 5 日 |

#### 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：

与关联方共同出资成立瑞晟催化和收购关联方持有瑞晟催化 30.00% 股权符合公司未来发展战略和业务经营需要，对公司生产经营和财务状况无重大不利影响。

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

| 事项类型 | 协议签署时间           | 临时公告披露时间        | 交易对方 | 交易/投资/合并标的    | 交易/投资/合并对价 | 对价金额   | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|------------------|-----------------|------|---------------|------------|--------|----------|------------|
| 对外投资 | 2019 年 11 月 12 日 | 2019 年 12 月 5 日 | 无    | 瑞晟催化公司        | 现金         | 350 万元 | 是        | 否          |
| 收购资产 | 2019 年 11 月 29 日 | 2019 年 12 月 5 日 | 徐志刚  | 瑞晟催化公司 30% 股权 | 现金         | 0 元    | 是        | 否          |

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

与关联方徐志刚共同出资成立瑞晟催化和收购关联方徐志刚持有瑞晟催化 30.00% 股权符合公司未来发展战略和业务经营需要，对公司生产经营和财务状况无重大不利影响。

### （五） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期          | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容    | 承诺履行情况 |
|------------|-----------------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2018 年 7 月 31 日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中  |
| 董监高        | 2018 年 7 月 31 日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2018 年 7 月      | -      | 挂牌   | 同业竞争   | 承诺不构成同业   | 正在履行中  |

|            |            |   |    |      |               |       |
|------------|------------|---|----|------|---------------|-------|
|            | 31日        |   |    | 承诺   | 竞争            |       |
| 实际控制人或控股股东 | 2018年7月31日 | - | 挂牌 | 关联交易 | 规范和减少与公司的关联交易 | 正在履行中 |
| 董监高        | 2018年7月31日 | - | 挂牌 | 关联交易 | 规范和减少与公司的关联交易 | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2018年7月31日 | - | 挂牌 | 关联交易 | 规范和减少与公司关联交易  | 正在履行中 |

#### 承诺事项详细情况：

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2019年年度报告披露之日，公司无违反上述承诺正常履行的情形。

#### （六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称   | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例% | 发生原因               |
|--------|------|--------|---------------|----------|--------------------|
| 其他货币资金 | 货币资金 | 质押     | 10,616,940.89 | 2.87%    | 汇票保证金、保函保证金、票据池保证金 |
| 银行承兑汇票 | 应收票据 | 质押     | 14,666,000.00 | 3.97%    | 票据质押用于票据池业务        |
| 银行承兑汇票 | 应收票据 | 背书转让   | 16,292,567.50 | 4.41%    | 已背书未终止确认的应收票据      |
| 房屋建筑物  | 固定资产 | 抵押     | 3,918,811.47  | 1.06%    |                    |

|    |   |   |               |        |   |
|----|---|---|---------------|--------|---|
| 总计 | - | - | 45,494,319.86 | 12.31% | - |
|----|---|---|---------------|--------|---|

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |         | 本期变动     | 期末         |         |    |
|---------|---------------|------------|---------|----------|------------|---------|----|
|         |               | 数量         | 比例%     |          | 数量         | 比例%     |    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       |            |         |          |            |         |    |
|         | 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 | 100.00% |          | 10,000,000 | 100.00% |    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,680,000  | 76.80%  | -179,000 | 7,501,000  | 75.01%  |    |
|         | 董事、监事、高管      | 2,020,000  | 20.20%  |          | 2,020,000  | 20.20%  |    |
|         | 核心员工          |            |         |          |            |         |    |
| 总股本     |               | 10,000,000 | -       | 0        | 10,000,000 | -       |    |
| 普通股股东人数 |               |            |         |          |            |         | 23 |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数     | 持股变动     | 期末持股数     | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|-----------|----------|-----------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 徐志刚  | 7,680,000 | -179,000 | 7,501,000 | 75.01%  | 7,501,000   | 0           |
| 2  | 张晶   | 500,000   |          | 500,000   | 5.00%   | 500,000     | 0           |
| 3  | 和成刚  | 500,000   |          | 500,000   | 5.00%   | 500,000     | 0           |
| 4  | 周一飞  | 200,000   |          | 200,000   | 2.00%   | 200,000     | 0           |
| 5  | 谈登来  | 200,000   |          | 200,000   | 2.00%   | 200,000     | 0           |
| 6  | 吴非克  | 200,000   |          | 200,000   | 2.00%   | 200,000     | 0           |
| 7  | 奚慧克  |           | 179,000  | 179,000   | 1.79%   | 179,000     | 0           |
| 8  | 周海燕  | 150,000   |          | 150,000   | 1.50%   | 150,000     | 0           |
| 9  | 陆芝茵  | 100,000   |          | 100,000   | 1.00%   | 100,000     | 0           |
| 10 | 康葵   | 100,000   |          | 100,000   | 1.00%   | 100,000     | 0           |
| 合计 |      | 9,630,000 | 0        | 9,630,000 | 96.30%  | 9,630,000   | 0           |



普通股前十名股东间相互关系说明：公司普通股前十名股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为徐志刚先生，报告期末，直接持有公司 7,501,000 股股份，占公司总股本的 75.01%，为公司第一大股东，现任公司董事长。徐志刚通过直接持股控制公司 75.01%股份的表决权，实际控制公司的经营管理，因此认定为公司的控股股东及实际控制人。

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截至 2018 年 6 月 30 日，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。

报告期内及报告期后至 2019 年年度报告披露之日，公司的控股股东、实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式  | 贷款提供方      | 贷款提供方类型 | 贷款规模          | 存续期间       |            | 利息率%    |
|----|-------|------------|---------|---------------|------------|------------|---------|
|    |       |            |         |               | 起始日期       | 终止日期       |         |
| 1  | 保证+抵押 | 农行太湖路支行    | 银行      | 9,900,000.00  | 2019年3月11日 | 2020年3月10日 | 4.7000% |
| 2  | 保证    | 江南农商行总行营业部 | 银行      | 5,000,000.00  | 2019年6月30日 | 2020年6月29日 | 5.0025% |
| 3  | 保证    | 工行科教城支行    | 银行      | 1,000,000.00  | 2019年9月26日 | 2020年3月20日 | 4.785%  |
| 合计 | -     | -          | -       | 15,900,000.00 | -          | -          | -       |

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

公司于2019年12月20日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于2019年半年度权益分派预案》的议案，详细内容见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披

露的《关于 2019 年半年度权益分派预案公告》（2019-017）。

公司于 2020 年 2 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露《2019 年半年度权益分派实施公告》（2020-003）。

## （二）权益分派预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务             | 性别 | 出生年月         | 学历    | 任职起止日期          |                 | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|----------------|----|--------------|-------|-----------------|-----------------|---------------|
|           |                |    |              |       | 起始日期            | 终止日期            |               |
| 徐志刚       | 董事长            | 男  | 1967年<br>10月 | 博士研究生 | 2017年12<br>月21日 | 2020年12<br>月20日 | 是             |
| 和成刚       | 董事、总经理         | 男  | 1981年1<br>月  | 硕士研究生 | 2017年12<br>月21日 | 2020年12<br>月20日 | 是             |
| 张晶        | 董事、副总经理        | 男  | 1966年<br>12月 | 本科    | 2017年12<br>月21日 | 2020年12<br>月20日 | 是             |
| 吴非克       | 董事、副总经理        | 男  | 1985年6<br>月  | 硕士研究生 | 2017年12<br>月21日 | 2020年12<br>月20日 | 是             |
| 邹志荣       | 董事             | 男  | 1981年<br>10月 | 本科    | 2017年12<br>月21日 | 2020年12<br>月20日 | 是             |
| 周一飞       | 董事             | 男  | 1982年9<br>月  | 本科    | 2017年12<br>月21日 | 2020年12<br>月20日 | 是             |
| 陆芝茵       | 董事、财务总监        | 女  | 1976年3<br>月  | 本科    | 2017年12<br>月21日 | 2020年12<br>月20日 | 是             |
| 康葵        | 监事会主席          | 女  | 1969年6<br>月  | 本科    | 2017年12<br>月21日 | 2020年12<br>月20日 | 是             |
| 周海燕       | 监事             | 女  | 1981年<br>10月 | 硕士研究生 | 2017年12<br>月21日 | 2020年12<br>月20日 | 是             |
| 顾佳慧       | 监事             | 女  | 1985年<br>11月 | 硕士研究生 | 2017年12<br>月21日 | 2020年12<br>月20日 | 是             |
| 谈登来       | 董事会秘书、<br>副总经理 | 男  | 1983年5<br>月  | 硕士研究生 | 2017年12<br>月21日 | 2020年12<br>月20日 | 是             |
| 董事会人数：    |                |    |              |       |                 |                 | 7             |
| 监事会人数：    |                |    |              |       |                 |                 | 3             |
| 高级管理人员人数： |                |    |              |       |                 |                 | 5             |

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

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务  | 期初持普通股股数  | 数量变动     | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-----|-----------|----------|-----------|------------|------------|
| 徐志刚 | 董事长 | 7,680,000 | -179,000 | 7,501,000 | 75.01%     | 0          |

|           |            |                  |                 |                  |               |          |
|-----------|------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|----------|
| 和成刚       | 董事、总经理     | 500,000          |                 | 500,000          | 5.00%         | 0        |
| 张晶        | 董事、副总经理    | 500,000          |                 | 500,000          | 5.00%         | 0        |
| 吴非克       | 董事、副总经理    | 200,000          |                 | 200,000          | 2.00%         | 0        |
| 邹志荣       | 董事         | 50,000           |                 | 50,000           | 0.50%         | 0        |
| 周一飞       | 董事         | 200,000          |                 | 200,000          | 2.00%         | 0        |
| 陆芝茵       | 董事、财务总监    | 100,000          |                 | 100,000          | 1.00%         | 0        |
| 康葵        | 监事会主席      | 100,000          |                 | 100,000          | 1.00%         | 0        |
| 周海燕       | 监事         | 150,000          |                 | 150,000          | 1.50%         | 0        |
| 顾佳慧       | 监事         | 20,000           |                 | 20,000           | 0.20%         | 0        |
| 谈登来       | 董事会秘书、副总经理 | 200,000          |                 | 200,000          | 2.00%         | 0        |
| <b>合计</b> | <b>-</b>   | <b>9,700,000</b> | <b>-179,000</b> | <b>9,521,000</b> | <b>95.21%</b> | <b>0</b> |

### (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        | 44        |
| 生产人员        | 29        | 32        |
| 销售人员        | 2         | 3         |
| 采购人员        | 4         | 4         |
| 财务人员        | 6         | 7         |
| 行政管理人员      | 5         | 7         |
| <b>员工总计</b> | <b>81</b> | <b>97</b> |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 1    | 2    |

|      |    |    |
|------|----|----|
| 硕士   | 14 | 15 |
| 本科   | 22 | 26 |
| 专科   | 18 | 12 |
| 专科以下 | 26 | 42 |
| 员工总计 | 81 | 97 |

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。

公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形，三会决议能够得到有效执行。

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

报告期内，公司治理机制严格遵守各项法律法规，维护股东对公司必要事务的知情权、参与权、表决权和质询权。公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行信息披露。报告期内，公司根据《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《承诺管理制度》、《财务管理制度》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》，对关联交易、对外投资、对外担保、利润分配、承诺、财务、投资者关系管理和信息披露都做出了明确规定，并规定对公司以及股东利益有重大影响的事项须由股东大会审议通过，确保所有股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，决议内容及签署合法、合规、真实、有效，公司的重大决策都按照规定程序运作。

##### 4、 公司章程的修改情况

2019年12月20日，2019年第一次临时股东大会审议通过《关于拟修改公司章程》的议案，详细内容见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修改公司章程公告》（2019-018）

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）         |
|------|-------------|------------------------|
| 董事会  | 3           | 一、第一届董事会第七次会议审议通过以下议案： |



|      |   |   |
|------|---|---|
|      |   | <p>1、《关于常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2018 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>2、《关于常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2018 年度总经理工作报告的议案》</p> <p>3、《关于常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2018 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>4、《关于常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2018 年年度财务决算方案的议案》</p> <p>5、《关于常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2019 年年度财务预算方案的议案》</p> <p>6、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>7、《关于公司 2018 年度财务报表报出的议案》</p> <p>8、《关于会计政策变更的议案》</p> <p>9、《关于召开常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2018 年年度股东大会的议案》</p> <p>10、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构的议案》</p> <p><b>二、第一届董事会第八次会议审议通过以下议案：</b></p> <p>1、《常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2019 年半年度报告议案》</p> <p><b>三、第一届董事会第九次会议审议通过以下议案：</b></p> <p>1、《关于出售参股公司东明中信国安瑞华新材料有限公司股权的议案》</p> <p>2、《关于追认对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》</p> <p>3、《关于追认对外投资设立控股子公司的议案》</p> <p>4、《关于 2019 年半年度权益分派预案的议案》</p> <p>5、《关于拟修改公司章程的议案》</p> <p>6、《关于授权董事会全权办理公司本次解限售、权益分派及章程备案等相关事宜的议案》</p> <p>7、《关于购买控股子公司常州瑞晟催化材料有限公司股权暨关联交易的议案》</p> <p>8、《关于购买控股子公司常州瑞纶新材料科技有限公司股权的议案》</p> <p>9、《关于对全资子公司常州瑞凯化工装备有限公司增资的议案》</p> <p>10、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>11、《关于提前解除股东自愿限售股份的议案》</p> |
| 监事会  | 2 | <p><b>一、第一届监事会第三次会议审议通过以下议案：</b></p> <p>1、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>2、《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>3、《关于公司 2018 年年度财务决算报告的议案》</p> <p>4、《关于公司 2019 年度财务预算方案的议案》</p> <p>5、《关于会计政策变更的议案》</p> <p>6、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构的议案》</p> <p><b>二、第一届监事会第四次会议审议通过以下议案：</b></p> <p>1、《常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2019 年半年度报告议案》</p>   |
| 股东大会 | 2 | <p><b>一、2018 年年度股东大会审议通过以下议案：</b></p>   |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | <p>1、《关于常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2018 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>2、《关于常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2018 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>3、《关于常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2018 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>4、《关于常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2018 年度财务决算报告的议案》</p> <p>5、《关于常州瑞华化工工程技术股份有限公司 2019 年年度财务预算方案的议案》</p> <p>6、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>7、《关于会计政策变更的议案》</p> <p>8、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构的议案》</p> <p><b>二、2019 年第一次临时股东大会审议通过以下议案：</b></p> <p>1、《关于追认对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》</p> <p>2、《关于提前解除股东自愿限售股份的议案》</p> <p>3、《关于 2019 年半年度权益分派预案的议案》</p> <p>4、《关于拟修改公司章程的议案》</p> <p>5、《关于授权董事会全权办理公司本次解限售、权益分派及章程备案等相关事宜的议案》</p> <p>6、《关于购买控股子公司常州瑞晟催化材料有限公司股权暨关联交易的议案》</p> |
|--|--|--|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开股东大会、董事会和监事会，公司历次会议均严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立

公司主营业务为向石油化工企业提供基于化工工艺包技术的成套技术综合解决方案。公司已经建立完整的业务体系，拥有独立的研发、采购和服务业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东及其他关联方进行生产经营的情况。公司具有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等要素。报告期内，公司与关联方之间不存在同业竞争，也不存在显失公平的关联交易。

**2、资产独立**

公司通过整体变更设立，所有与生产经营相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并就相关资产权属办理名称变更手续。根据公司《验资报告》、《审计报告》及资产凭证等文件，公司资产与股东资产严格分开，完全独立运营，公司目前生产经营必需的资产权属全部由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对自有资产拥有完全的控制权和支配权，报告期内，公司不存在其他资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

**3、人员独立**

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

**4、财务独立**

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务管理制度，能够独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行帐户的情形，并已办理税务登记名称变更手续，依法独立纳税。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和内部控制制度，在生产经营的各个环节能够得到较好的贯彻执行，发挥较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，在合理性和完整性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，制定和完善会计核算的具体制度进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系公司的《财务管理制度》对会计核算的管理原则、财务管理的基础工作、资本金和负债的管理、流动资产的管理、长期资产的管理、收入成本的管理、采购商品支出及费用报销审批制度的管理、开具发票的管理制度、财务分析制度、财务软件使用的管理和财务图章的管理都做出了具体规定。在国家政策及公司内部控制制度指引下，做到有序工作、严格管理，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性。

3、关于风险控制体系报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束机制。

公司已经制定年度报告差错责任追究制度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|   |   |
|---|---|
| 是否审计  | 是   |
| 审计意见  | 无保留意见   |
| 审计报告中的特别段落  | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号  | 苏公 W[2020]A498 号  |
| 审计机构名称  | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 审计机构地址  | 无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室  |
| 审计报告日期  | 2020 年 4 月 24 日   |
| 注册会计师姓名   | 王文凯、孙晓凤   |
| 会计师事务所是否变更  | 否   |
| 会计师事务所连续服务年限  | 4 年   |
| 会计师事务所审计报酬  | 30.00 万元  |
| 审计报告正文： <div style="text-align: center; margin: 20px 0;"> <b>审计报告</b> </div> <div style="text-align: right; margin: 20px 0;"> <b>苏公 W[2020]A498 号</b> </div> <p>常州瑞华化工工程技术股份有限公司全体股东：</p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了常州瑞华化工工程技术股份有限公司（以下简称“常州瑞华”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了常州瑞华2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于常州瑞华，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。</p> <p><b>三、 其他信息</b></p> |   |

常州瑞华管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括常州瑞华2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表及我们的审计报告。

我们对财务报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的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

常州瑞华管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估常州瑞华的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算常州瑞华、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督常州瑞华的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

(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，就可能对常州瑞华的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常州瑞华不能持续经营。

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

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

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

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

公证天业会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王文凯  
(项目合伙人)

中国注册会计师：孙晓凤

中国·无锡

2020年4月24日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 2019年12月31日    | 2019年1月1日     |
|------------------------|------|----------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                |               |
| 货币资金                   | 5-01 | 29,443,854.65  | 32,355,737.98 |
| 结算备付金                  |      |                |               |
| 拆出资金                   |      |                |               |
| 交易性金融资产                | 5-02 |                | 6,001,826.30  |
| 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                   | 5-03 | 27,710,500.00  | 6,016,516.18  |
| 应收账款                   | 5-04 | 104,876,727.79 | 32,836,006.01 |
| 应收款项融资                 |      |                |               |
| 预付款项                   | 5-05 | 32,946,437.15  | 3,834,870.40  |
| 应收保费                   |      |                |               |
| 应收分保账款                 |      |                |               |



|                        |      |                       |                       |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 应收分保合同准备金              |      |                       |                       |
| 其他应收款                  | 5-06 | 1,057,025.97          | 5,388,476.90          |
| 其中：应收利息                |      |                       |                       |
| 应收股利                   |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产               |      |                       |                       |
| 存货                     | 5-07 | 93,208,721.87         | 65,666,265.87         |
| 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                 | 5-08 | 1,174,754.39          | 418,661.82            |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>290,418,021.82</b> | <b>152,518,361.46</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                |      |                       |                       |
| 债权投资                   |      |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |      | -                     |                       |
| 其他债权投资                 |      |                       |                       |
| 持有至到期投资                |      | -                     |                       |
| 长期应收款                  |      |                       |                       |
| 长期股权投资                 | 5-9  | 14,997,803.86         | 15,719,580.26         |
| 其他权益工具投资               |      |                       |                       |
| 其他非流动金融资产              |      |                       |                       |
| 投资性房地产                 |      |                       |                       |
| 固定资产                   | 5-10 | 47,730,731.39         | 8,145,630.38          |
| 在建工程                   | 5-11 | 689,706.67            | 19,243,570.76         |
| 生产性生物资产                |      |                       |                       |
| 油气资产                   |      |                       |                       |
| 使用权资产                  |      |                       |                       |
| 无形资产                   | 5-12 | 8,921,563.82          | 11,320.83             |
| 开发支出                   |      |                       |                       |
| 商誉                     |      |                       |                       |
| 长期待摊费用                 | 5-13 | 113,333.33            |                       |
| 递延所得税资产                | 5-14 | 2,414,753.64          | 1,294,587.74          |
| 其他非流动资产                | 5-15 | 4,177,158.43          | 8,115,910.33          |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>79,045,051.14</b>  | <b>52,530,600.30</b>  |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>369,463,072.96</b> | <b>205,048,961.76</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                       |                       |
| 短期借款                   | 5-16 | 15,923,322.29         | 12,900,000.00         |
| 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                 | 5-17 | 22,370,827.73         | 9,961,674.58          |
| 应付账款                 | 5-18 | 25,072,607.83         | 12,784,041.37         |
| 预收款项                 | 5-19 | 112,267,605.27        | 62,845,593.65         |
| 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               | 5-20 | 6,681,195.35          | 4,300,701.76          |
| 应交税费                 | 5-21 | 11,232,635.06         | 6,229,799.63          |
| 其他应付款                | 5-22 | 66,267.45             | 464,834.42            |
| 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               | 5-23 | 16,598,773.84         | 6,399,423.34          |
| <b>流动负债合计</b>        |      | <b>210,213,234.82</b> | <b>115,886,068.75</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                       |                       |
| 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                 | 5-24 | 2,125,692.85          | 836,305.50            |
| 递延收益                 |      |                       |                       |
| 递延所得税负债              |      | 461,954.32            | 273.94                |
| 其他非流动负债              |      |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | <b>2,587,647.17</b>   | <b>836,579.44</b>     |
| <b>负债合计</b>          |      | <b>212,800,881.99</b> | <b>116,722,648.19</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                       |                       |
| 股本                   | 5-25 | 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                 | 5-26 | 46,284,548.06         | 46,284,548.06         |
| 减：库存股                |      |                       |                       |
| 其他综合收益               |      |                       |                       |
| 专项储备                 | 5-27 | 2,096,394.34          | 1,279,986.72          |



|                   |      |                       |                       |
|-------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 盈余公积              | 5-28 | 7,611,727.28          | 1,871,190.14          |
| 一般风险准备            |      |                       |                       |
| 未分配利润             | 5-29 | 90,669,521.29         | 28,890,588.65         |
| 归属于母公司所有者权益合计     |      | 156,662,190.97        | 88,326,313.57         |
| 少数股东权益            |      |                       |                       |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>156,662,190.97</b> | <b>88,326,313.57</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |      | <b>369,463,072.96</b> | <b>205,048,961.76</b> |

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    | 2019年12月31日           | 2019年1月1日            |
|------------------------|-------|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                       |                      |
| 货币资金                   |       | 10,912,113.78         | 20,542,554.48        |
| 交易性金融资产                |       |                       | 6,001,826.30         |
| 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                   |       | 21,137,000.00         | 2,631,500.00         |
| 应收账款                   | 14-01 | 73,180,009.31         | 23,039,826.75        |
| 应收款项融资                 |       |                       |                      |
| 预付款项                   |       | 31,752,768.87         | 23,224,150.20        |
| 其他应收款                  | 14-02 | 142,552.25            |                      |
| 其中：应收利息                |       |                       |                      |
| 应收股利                   |       |                       |                      |
| 买入返售金融资产               |       |                       |                      |
| 存货                     |       | 14,163,297.91         | 3,778,931.13         |
| 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                 |       | 1,173,034.39          |                      |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>152,460,776.51</b> | <b>79,218,788.86</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                       |                      |
| 债权投资                   |       |                       |                      |
| 可供出售金融资产               |       | -                     |                      |
| 其他债权投资                 |       |                       |                      |
| 持有至到期投资                |       | -                     |                      |
| 长期应收款                  |       |                       |                      |
| 长期股权投资                 | 14-03 | 67,384,433.81         | 38,076,210.21        |
| 其他权益工具投资               |       |                       |                      |
| 其他非流动金融资产              |       |                       |                      |

|                        |  |                       |                       |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 投资性房地产                 |  |                       |                       |
| 固定资产                   |  | 5,233,773.98          | 5,743,726.31          |
| 在建工程                   |  | 729,693.45            | 729,693.45            |
| 生产性生物资产                |  |                       |                       |
| 油气资产                   |  |                       |                       |
| 使用权资产                  |  |                       |                       |
| 无形资产                   |  | 1,634,660.84          | 11,320.83             |
| 开发支出                   |  |                       |                       |
| 商誉                     |  |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |  | 113,333.33            |                       |
| 递延所得税资产                |  | 1,579,414.58          | 845,179.12            |
| 其他非流动资产                |  |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | <b>76,675,309.99</b>  | <b>45,406,129.92</b>  |
| <b>资产总计</b>            |  | <b>229,136,086.50</b> | <b>124,624,918.78</b> |
| <b>流动负债：</b>           |  |                       |                       |
| 短期借款                   |  | 15,923,322.29         | 10,900,000.00         |
| 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                   |  | 9,960,000.00          |                       |
| 应付账款                   |  | 4,024,941.13          | 5,279,011.96          |
| 预收款项                   |  | 37,937,669.71         | 20,550,620.25         |
| 卖出回购金融资产款              |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 |  | 3,995,041.95          | 2,615,948.93          |
| 应交税费                   |  | 8,358,340.68          | 3,859,617.45          |
| 其他应付款                  |  | 36.80                 | 407,471.10            |
| 其中：应付利息                |  |                       |                       |
| 应付股利                   |  |                       |                       |
| 合同负债                   |  |                       |                       |
| 持有待售负债                 |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                       |                       |
| 其他流动负债                 |  | 12,000,000.00         | 2,770,000.00          |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>92,199,352.56</b>  | <b>46,382,669.69</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                       |                       |
| 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                   |  | 2,125,692.85          | 836,305.50            |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 递延收益              |  |                       |                       |
| 递延所得税负债           |  |                       | 273.94                |
| 其他非流动负债           |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>2,125,692.85</b>   | <b>836,579.44</b>     |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>94,325,045.41</b>  | <b>47,219,249.13</b>  |
| <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              |  | 7,611,727.28          | 1,871,190.14          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 68,459,490.27         | 16,794,655.97         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>134,811,041.09</b> | <b>77,405,669.65</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>229,136,086.50</b> | <b>124,624,918.78</b> |

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   | 2019年                 | 2018年                 |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业总收入</b> |      | <b>189,818,399.97</b> | <b>114,916,525.75</b> |
| 其中：营业收入        | 5-30 | 189,818,399.97        | 114,916,525.75        |
| 利息收入           |      |                       |                       |
| 已赚保费           |      |                       |                       |
| 手续费及佣金收入       |      |                       |                       |
| <b>二、营业总成本</b> |      | <b>106,943,200.60</b> | <b>80,564,909.69</b>  |
| 其中：营业成本        | 5-30 | 80,604,047.52         | 54,334,304.98         |
| 利息支出           |      |                       |                       |
| 手续费及佣金支出       |      |                       |                       |
| 退保金            |      |                       |                       |
| 赔付支出净额         |      |                       |                       |
| 提取保险责任准备金净额    |      |                       |                       |
| 保单红利支出         |      |                       |                       |
| 分保费用           |      |                       |                       |
| 税金及附加          | 5-31 | 516,423.59            | 626,842.41            |
| 销售费用           | 5-32 | 3,339,808.56          | 2,570,082.00          |
| 管理费用           | 5-33 | 11,264,491.18         | 9,403,286.32          |

|                               |      |                      |                      |
|-------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 研发费用                          | 5-34 | 10,731,750.60        | 13,265,748.36        |
| 财务费用                          | 5-35 | 486,679.15           | 364,645.62           |
| 其中：利息费用                       |      | 710,562.75           | 475,919.61           |
| 利息收入                          |      | 258,539.89           | 128,800.30           |
| 加：其他收益                        | 5-36 | 606,523.31           | 2,539,320.41         |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 5-37 | -707,884.35          | -1,317,564.49        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -721,776.40          | -1,317,564.49        |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                      |                      |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      | 0                    | 0                    |
| 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）           | 5-38 | 0                    | 1,826.30             |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 5-39 | -4,885,402.48        | 0                    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 5-40 | 0                    | -2,170,993.80        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 5-41 | 0                    | -3,288.79            |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>77,888,435.85</b> | <b>33,400,915.69</b> |
| 加：营业外收入                       | 5-42 | 1,957.61             | 25,427.50            |
| 减：营业外支出                       | 5-43 | 0                    | 2,215.00             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | <b>77,890,393.46</b> | <b>33,424,128.19</b> |
| 减：所得税费用                       | 5-44 | 10,370,923.68        | 5,835,468.97         |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>67,519,469.78</b> | <b>27,588,659.22</b> |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |      |                      |                      |
| （一）按经营持续性分类：                  | -    | -                    | -                    |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 67,519,469.78        | 27,588,659.22        |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                      |                      |
| （二）按所有权归属分类：                  | -    | -                    | -                    |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      |                      |                      |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）  |      | 67,519,469.78        | 27,588,659.22        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |      |                      |                      |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |      |                      |                      |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      |                      |                      |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |                      |                      |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |                      |                      |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |      |                      |                      |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |      |                      |                      |
| （5）其他                         |      |                      |                      |
| 2. 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                    |  |                      |                      |
| (二) 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>           |  | <b>67,519,469.78</b> | <b>27,588,659.22</b> |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额      |  | 67,519,469.78        | 27,588,659.22        |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额        |  |                      |                      |
| <b>八、每股收益：</b>            |  |                      |                      |
| (一) 基本每股收益（元/股）           |  | 6.75                 | 2.76                 |
| (二) 稀释每股收益（元/股）           |  | 6.75                 | 2.76                 |

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    | 2019年                 | 2018年                |
|-------------------------------|-------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 14-04 | <b>135,738,234.01</b> | <b>44,158,839.78</b> |
| 减：营业成本                        | 14-04 | 51,006,001.64         | 4,176,422.29         |
| 税金及附加                         |       | 96,701.32             | 349,738.12           |
| 销售费用                          |       | 1,543,343.75          | 586,253.25           |
| 管理费用                          |       | 6,030,276.20          | 5,976,809.68         |
| 研发费用                          |       | 7,415,994.36          | 10,758,597.84        |
| 财务费用                          |       | 519,702.81            | 337,586.71           |
| 其中：利息费用                       |       | 637,760.67            | 428,855.03           |
| 利息收入                          |       | 134,420.60            | 96,938.94            |
| 加：其他收益                        |       | 411,806.41            | 2,366,207.04         |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 14-05 | -707,884.35           | -2,072,281.47        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |       | -721,776.40           | -2,072,281.47        |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |       |                       |                      |
| 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）           |       |                       | 1,826.30             |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |       | -3,598,384.47         |                      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |       |                       | -1,288,801.93        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |       |                       | -3,288.79            |

|                            |  |                      |                      |
|----------------------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |  | <b>65,231,751.52</b> | <b>20,977,093.04</b> |
| 加：营业外收入                    |  | 1,957.61             | 25,427.50            |
| 减：营业外支出                    |  |                      |                      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |  | <b>65,233,709.13</b> | <b>21,002,520.54</b> |
| 减：所得税费用                    |  | 7,828,337.69         | 2,845,955.87         |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |  | <b>57,405,371.44</b> | <b>18,156,564.67</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  | 57,405,371.44        | 18,156,564.67        |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  |                      |                      |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |  |                      |                      |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |  |                      |                      |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |  |                      |                      |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |                      |                      |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |  |                      |                      |
| 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                      |  |                      |                      |
| <b>六、综合收益总额</b>            |  | <b>57,405,371.44</b> | <b>18,156,564.67</b> |
| <b>七、每股收益：</b>             |  |                      |                      |
| （一）基本每股收益（元/股）             |  |                      |                      |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |  |                      |                      |

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 | 2019年          | 2018年          |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <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        |    | 135,162,466.07 | 116,059,019.02 |
| 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           |    |                |                |

|                              |      |                       |                       |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 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                   |      |                       |                       |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |      |                       |                       |
| 收到的税费返还                      |      | 1,225,672.33          |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 5-45 | 22,898,480.51         | 5,441,278.61          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | <b>159,286,618.91</b> | <b>121,500,297.63</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 98,698,244.21         | 40,743,261.58         |
| 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               |      |                       |                       |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额            |      |                       |                       |
| 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              |      | 16,921,055.26         | 15,181,019.58         |
| 支付的各项税费                      |      | 8,578,190.12          | 11,606,005.96         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 5-45 | 25,272,846.76         | 27,425,136.46         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | <b>149,470,336.35</b> | <b>94,955,423.58</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | <b>9,816,282.56</b>   | <b>26,544,874.05</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                    |      | 6,000,000.00          |                       |
| 取得投资收益收到的现金                  |      | 15,718.35             | 72,400.00             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |      |                       | 17,000.00             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |      |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |      | 5,000,000.00          | 9,769,000.00          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |      | <b>11,015,718.35</b>  | <b>9,858,400.00</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |      | 21,388,161.76         | 27,923,793.08         |
| 投资支付的现金                      |      |                       | 6,000,000.00          |
| 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               |      |                       | 14,769,000.00         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |      | <b>21,388,161.76</b>  | <b>48,692,793.08</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |      | <b>-10,372,443.41</b> | <b>-38,834,393.08</b> |
| <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                 |  | 15,900,000.00        | 16,900,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |  |                      |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 83,235.67            | 295,991.64           |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>15,983,235.67</b> | <b>17,195,991.64</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 12,900,000.00        | 4,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 707,224.48           | 455,935.59           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                      |                      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>13,607,224.48</b> | <b>4,455,935.59</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>2,376,011.19</b>  | <b>12,740,056.05</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>0.02</b>          | <b>0.06</b>          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>1,819,850.36</b>  | <b>450,537.08</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 17,007,063.40        | 16,556,526.32        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>18,826,913.76</b> | <b>17,007,063.40</b> |

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 | 2019年                | 2018年                |
|---------------------------|----|----------------------|----------------------|
| <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            |    | 71,010,851.51        | 55,585,157.58        |
| 收到的税费返还                   |    |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 5,935,184.62         | 3,376,591.48         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>76,946,036.13</b> | <b>58,961,749.06</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 50,087,281.87        | 34,713,186.70        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 9,219,302.83         | 8,063,612.72         |
| 支付的各项税费                   |    | 3,867,813.34         | 5,136,882.96         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 3,418,013.55         | 12,207,423.38        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>66,592,411.59</b> | <b>60,121,105.76</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>10,353,624.54</b> | <b>-1,159,356.70</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |    | 6,000,000.00         |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 15,718.35            | 72,400.00            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                      | 17,000.00            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                      |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 52,000,000.00        | 2,900,000.00         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>58,015,718.35</b> | <b>2,989,400.00</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,623,619.13         | 575,824.44           |



|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 投资支付的现金                   |  | 30,030,000.00         | 7,000,000.00          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 52,500,000.00         | 6,400,000.00          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>85,153,619.13</b>  | <b>13,975,824.44</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-27,137,900.78</b> | <b>-10,986,424.44</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                 |  | 15,900,000.00         | 11,900,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |  |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 8,171,935.00          | 8,310,700.00          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>24,071,935.00</b>  | <b>20,210,700.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 10,900,000.00         | 1,000,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 631,099.48            | 412,193.93            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>11,531,099.48</b>  | <b>1,412,193.93</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>12,540,835.52</b>  | <b>18,798,506.07</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>0.02</b>           | <b>0.06</b>           |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-4,243,440.70</b>  | <b>6,652,724.99</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 15,155,554.48         | 8,502,829.49          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>10,912,113.78</b>  | <b>15,155,554.48</b>  |

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

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2019年         |             |        |  |               |               |                            |              |              |                            |                |                 |               |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|----------------------------|--------------|--------------|----------------------------|----------------|-----------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |               |               |                            |              |              |                            | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计 |               |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                |                 | 未分配利润         |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |               |               |                            |              |              |                            |                |                 |               |
| 一、上年期末余额              | 10,000,000.00 |             |        |  | 46,284,548.06 |               |                            | 1,279,986.72 | 1,871,190.14 |                            | 28,890,588.65  |                 | 88,326,313.57 |
| 加：会计政策变更              |               |             |        |  |               |               |                            |              |              |                            |                |                 | 0             |
| 前期差错更正                |               |             |        |  |               |               |                            |              |              |                            |                |                 |               |
| 同一控制下企业合并             |               |             |        |  |               |               |                            |              |              |                            |                |                 |               |
| 其他                    |               |             |        |  |               |               |                            |              |              |                            |                |                 |               |
| 二、本年期初余额              | 10,000,000.00 |             |        |  | 46,284,548.06 |               |                            | 1,279,986.72 | 1,871,190.14 |                            | 28,890,588.65  |                 | 88,326,313.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |             |        |  |               |               | 816,407.62                 | 5,740,537.14 |              | 61,778,932.64              |                |                 | 68,335,877.40 |
| （一）综合收益总额             |               |             |        |  |               |               |                            |              |              | 67,519,469.78              |                |                 | 67,519,469.78 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |             |        |  |               |               |                            |              |              |                            |                |                 |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |             |        |  |               |               |                            |              |              |                            |                |                 |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |             |        |  |               |               |                            |              |              |                            |                |                 |               |

|                    |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
|--------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|---------------------|---------------------|----------------------|--|--|-----------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| 4. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| (三) 利润分配           |                      |  |  |  |                      |  |                     | 5,740,537.14        | -5,740,537.14        |  |  |                       |
| 1. 提取盈余公积          |                      |  |  |  |                      |  |                     | 5,740,537.14        | -5,740,537.14        |  |  |                       |
| 2. 提取一般风险准备        |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| 4. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| (四) 所有者权益内部结转      |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| 6. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| (五) 专项储备           |                      |  |  |  |                      |  | 816,407.62          |                     |                      |  |  | 816,407.62            |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |                      |  | 851,171.04          |                     |                      |  |  | 851,171.04            |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |                      |  | 34,763.42           |                     |                      |  |  | 34,763.42             |
| (六) 其他             |                      |  |  |  |                      |  |                     |                     |                      |  |  |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>10,000,000.00</b> |  |  |  | <b>46,284,548.06</b> |  | <b>2,096,394.34</b> | <b>7,611,727.28</b> | <b>90,669,521.29</b> |  |  | <b>156,662,190.97</b> |

| 项目                    | 2018年         |        |    |  |               |       |            |              |           |               |              |         |               |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|------------|--------------|-----------|---------------|--------------|---------|---------------|
|                       | 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         |
| 优先股                   |               | 永续债    | 其他 |  |               |       |            |              |           |               |              |         |               |
| 一、上年期末余额              | 10,000,000.00 |        |    |  | 46,284,548.06 |       |            | 588,468.82   | 55,533.67 |               | 3,117,585.90 |         | 60,046,136.45 |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |               |       |            |              |           |               |              |         | 0             |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |               |       |            |              |           |               |              |         |               |
| 同一控制下企业合并             |               |        |    |  |               |       |            |              |           |               |              |         |               |
| 其他                    |               |        |    |  |               |       |            |              |           |               |              |         |               |
| 二、本年期初余额              | 10,000,000.00 |        |    |  | 46,284,548.06 |       |            | 588,468.82   | 55,533.67 |               | 3,117,585.90 |         | 60,046,136.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |    |  |               |       | 691,517.90 | 1,815,656.47 |           | 25,773,002.75 |              |         | 28,280,177.12 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |               |       |            |              |           | 27,588,659.22 |              |         | 27,588,659.22 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |    |  |               |       |            |              |           |               |              |         |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |    |  |               |       |            |              |           |               |              |         |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |               |       |            |              |           |               |              |         |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |    |  |               |       |            |              |           |               |              |         |               |
| 4. 其他                 |               |        |    |  |               |       |            |              |           |               |              |         |               |

|                    |                      |  |  |  |  |  |                      |              |                     |                     |                      |                      |
|--------------------|----------------------|--|--|--|--|--|----------------------|--------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| (三) 利润分配           |                      |  |  |  |  |  |                      | 1,815,656.47 |                     | -1,815,656.47       |                      |                      |
| 1. 提取盈余公积          |                      |  |  |  |  |  |                      | 1,815,656.47 |                     | -1,815,656.47       |                      |                      |
| 2. 提取一般风险准备        |                      |  |  |  |  |  |                      |              |                     |                     |                      |                      |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                      |  |  |  |  |  |                      |              |                     |                     |                      |                      |
| 4. 其他              |                      |  |  |  |  |  |                      |              |                     |                     |                      |                      |
| (四) 所有者权益内部结转      |                      |  |  |  |  |  |                      |              |                     |                     |                      |                      |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |  |  |                      |              |                     |                     |                      |                      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |  |  |                      |              |                     |                     |                      |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |  |  |                      |              |                     |                     |                      |                      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |  |  |                      |              |                     |                     |                      |                      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |  |  |  |                      |              |                     |                     |                      |                      |
| 6. 其他              |                      |  |  |  |  |  |                      |              |                     |                     |                      |                      |
| (五) 专项储备           |                      |  |  |  |  |  | 691,517.90           |              |                     |                     |                      | 691,517.90           |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |  |  | 717,271.63           |              |                     |                     |                      | 717,271.63           |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |  |  | 25,753.73            |              |                     |                     |                      | 25,753.73            |
| (六) 其他             |                      |  |  |  |  |  |                      |              |                     |                     |                      |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>10,000,000.00</b> |  |  |  |  |  | <b>46,284,548.06</b> |              | <b>1,279,986.72</b> | <b>1,871,190.14</b> | <b>28,890,588.65</b> | <b>88,326,313.57</b> |

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

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2019年         |        |     |    |               |       |        |              |              |        |               |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|--------------|--------------|--------|---------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |              |              |        |               |               |
| 一、上年期末余额              | 10,000,000.00 |        |     |    | 48,739,823.54 |       |        |              | 1,871,190.14 |        | 16,794,655.97 | 77,405,669.65 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |              |              |        |               | 0             |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |              |              |        |               |               |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |              |              |        |               |               |
| 二、本年期初余额              | 10,000,000.00 |        |     |    | 48,739,823.54 |       |        |              | 1,871,190.14 |        | 16,794,655.97 | 77,405,669.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    |               |       |        | 5,740,537.14 |              |        | 51,664,834.30 | 57,405,371.44 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |              |              |        | 57,405,371.44 | 57,405,371.44 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    |               |       |        |              |              |        |               |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |               |       |        |              |              |        |               |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |               |       |        |              |              |        |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |               |       |        |              |              |        |               |               |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |               |       |        |              |              |        |               |               |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |               |       |        | 5,740,537.14 |              |        | -5,740,537.14 |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |               |       |        | 5,740,537.14 |              |        | -5,740,537.14 |               |

|                    |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                       |
|--------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|-----------------------|
| 2. 提取一般风险准备        |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                       |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                       |
| 4. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                       |
| （四）所有者权益内部结转       |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                       |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                       |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                       |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                       |
| 5. 其他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              |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>10,000,000.00</b> |  |  |  | <b>48,739,823.54</b> |  |  |  | <b>7,611,727.28</b> |  | <b>68,459,490.27</b> | <b>134,811,041.09</b> |

| 项目 | 2018 年 |        |     |    |      |       |        |      |      |        |       |         |
|----|--------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|--------|-------|---------|
|    | 股本     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|    |        | 优先     | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |        |       |         |
|    |        |        |     |    |      |       |        |      |      |        |       |         |

|                       |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
|-----------------------|---------------|---|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
|                       |               | 股 |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 一、上年期末余额              | 10,000,000.00 |   |  | 48,739,823.54 |  |  |  | 55,533.67    |  | 453,747.77    | 59,249,104.98 |
| 加：会计政策变更              |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               | 0             |
| 前期差错更正                |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 其他                    |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 二、本年期初余额              | 10,000,000.00 |   |  | 48,739,823.54 |  |  |  | 55,533.67    |  | 453,747.77    | 59,249,104.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |   |  |               |  |  |  | 1,815,656.47 |  | 16,340,908.20 | 18,156,564.67 |
| （一）综合收益总额             |               |   |  |               |  |  |  |              |  | 18,156,564.67 | 18,156,564.67 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 其他                 |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| （三）利润分配               |               |   |  |               |  |  |  | 1,815,656.47 |  | -1,815,656.47 |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |   |  |               |  |  |  | 1,815,656.47 |  | -1,815,656.47 |               |
| 2. 提取一般风险准备           |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 其他                 |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| （四）所有者权益内部结转          |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股        |               |   |  |               |  |  |  |              |  |               |               |



|                   |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                      |
|-------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|----------------------|
| 本)                |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                      |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)   |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                      |
| 3.盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                      |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                      |
| 5.其他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            |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>   | <b>10,000,000.00</b> |  |  |  | <b>48,739,823.54</b> |  |  |  | <b>1,871,190.14</b> |  | <b>16,794,655.97</b> | <b>77,405,669.65</b> |

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

# 常州瑞华化工工程技术股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

### 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[2017]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》。

2019 年 12 月，根据常州瑞华化工工程技术股份有限公司第一届董事会第九次会议决议，审议通过 2019 年半年度权益分派预案公告和《关于拟修改公司章程》议案，公司本次权益分派预案如下：公司

目前总股本为 10,000,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 20 股；2020 年 2 月，以公司现有总股本 10,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 20 股。分红前本公司总股本为 10,000,000 股，分红后总股本增至 30,000,000 股。并于 2020 年 1 月 7 日取得了常州市市场监督管理局换发的《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%  | 5000 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）   |
| 常州瑞纶新材料科技有限公司  | 100% | 100%  | 500 万元  | 生态环境材料、高性能膜材料的技术开发、咨询、交流、转让、推广、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(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)   |
| 常州瑞晟催化材料科技有限公司 | 100% | 100%  | 500 万元  | 催化材料(非危险品)的研究、销售、技术咨询、技术服务、技术转让；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 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，并在所有重大方面符合《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）》的要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分人年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，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

### 一、自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### (1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续

计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。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中转出，计入留存收益。

4) 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且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。



#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 二、适用于 2018 年度的会计政策：

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

应收款项指企业拥有的将来获取现款、商品或劳动的权利，是企业在日常生产经营过程中发生的各种债权，主要包括：应收账款、应收票据、预付款项、应收股利、应收利息、其他应收款、长期应收款等。

### 一、自2019年1月1日起适用的会计政策

本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及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进行减值处理并确认损失准备。

信用损失,是指本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,对于本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。

在计量预期信用损失时,本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。如:应收关联方款项;与对方存在诉讼、仲裁等应收款项;有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的金融资产以外,本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失,并参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。

确定组合的依据如下:

| 应收款项类别 | 组合   | 确定组合的依据        | 说明  |
|--------|------|----------------|---|
| 应收票据   | 组合 1 | 银行承兑汇票         | 银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强,因此本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具,不计提坏账准备。                                     |
|        | 组合 2 | 商业承兑汇票         | 商业承兑票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法比照应收账款。商业承兑票据的账龄通过其所对应的应收账款发生的时间确认。   |
| 应收账款   | 组合 1 | 应收客户款项         | 如果应收账款的信用风险自初始确认后已显著增加的,本公司按照相当于该应收账款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果应收账款的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。 |
|        | 组合 2 | 应收合并范围的公司之间的款项 | 已纳入合并报表范围的公司之间的应收账款不计提坏账准备。   |
| 其他应收款项 | 组合 1 | 应收其他款项         | 对于除应收账款以外其他的应收款项(包括其他应收款等)的减值损失计量,比照本附注 3、10 金融工具(6)金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法”处理。                                  |
|        | 组合 2 | 应收合并范围的公司之间的款项 | 已纳入合并报表范围的公司之间的其他应收款项不计提坏账准备。   |

公司在 2018 年 12 月 31 日复核了以前年度应收款项坏账准备计提的适当性,认为商业承兑汇票组合、应收客户款项组合、应收其他款项组合的违约概率与账龄存在相关性,账龄仍是本公司应收款项信用风险是否显著增加的标记。因此,本公司自 2019 年 1 月 1 日起的信用损失风险以账龄为基础,按原有损失比例进行估计。

## 二、适用于2018年度的会计政策:

(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     | 将期末余额 100 万元以上的应收款项确定为单项金额重大应收款项 |
| 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(%) |
|------|-------------|--------------|
| 一年以内 | 5%          | 5%           |
| 一至二年 | 20%         | 20%          |
| 二至三年 | 50%         | 50%          |
| 三年以上 | 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长期股权投资，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

(1) 投资性房地产采用成本法计量

(2) 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，并且使用寿命超过一个会计年度，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。

#### （3）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准。

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。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

## 20、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。

## 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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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

①技术服务收入：技术服务已经提供完毕时一次确认收入。

②技术转让收入：技术已经提供完毕时确认收入。

### （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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策的变更

| 会计政策变更的内容与原因  | 受影响的报表项目名称和金额   |               |                 |               |
|---|---|---------------|-----------------|---------------|
| 根据财政部于 2019 年颁布的《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)，公司按照上述统一发布的财务报表格式，相应调整了资产负债表部分列报的项目，将“应收票据及应收账款”拆分调整至“应收票据”和“应收账款”中列报，将“应付票据及应付账款”拆分至“应付票据”和“应付账款”中列报，并相应调整比较财务报表数据。   | 原列报报表项目及金额<br>(期初数)   |               | 现列报报表项目及金额(期初数) |               |
|   | 报表项目  | 金额            | 报表项目            | 金额            |
|   | 应收票据及<br>应收账款   | 36,181,955.16 | 应收票据            |               |
|   |   |               | 应收账款            | 36,181,955.16 |
|   | 应付票据及<br>应付账款   | 22,906,277.83 | 应付票据            | 9,961,674.58  |
|   |   | 应付账款          | 12,944,603.25   |               |
| 根据财政部于 2017 年 3 月发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)以及于 2017 年 5 月发布的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并根据新准则和通知编制 2019 年财务报表。同时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产生的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”；2) 减值准备计提方法由“已发生损失模型”改为“预期损失模型”， | 具体详见本附注 3、29“重要会计政策和会计估计的变更”、(3)“首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况” |               |                 |               |

| 会计政策变更的内容与原因  | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|---------------|
| <p>公司原有的坏账准备计提方法是按照信用风险特征组合、单项认定等方法，也是依据对应收款项未来预期可回收情况进行损失预计，故本期首次执行新金融工具准则不再追溯调整坏账准备计提相关的前期比较数据。</p> |               |

(2) 会计估计的变更

公司本期无重要会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

| 项目                     | 2018年12月31日    | 2019年1月1日      | 调整数           |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>流动资产:</b>           |                |                |               |
| 货币资金                   | 32,355,737.98  | 32,355,737.98  |               |
| 结算备付金                  |                |                |               |
| 拆出资金                   |                |                |               |
| 交易性金融资产                |                | 5,990,616.00   | 5,990,616.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,990,616.00   |                | -5,990,616.00 |
| 衍生金融资产                 |                |                |               |
| 应收票据                   |                |                |               |
| 应收账款                   | 36,381,955.16  | 36,381,955.16  |               |
| 应收款项融资                 |                |                |               |
| 预付款项                   | 4,796,414.73   | 4,796,414.73   |               |
| 应收保费                   |                |                |               |
| 应收分保账款                 |                |                |               |
| 应收分保合同准备金              |                |                |               |
| 其他应收款                  | 666,789.21     | 666,789.21     |               |
| 其中: 应收利息               | 22,826.30      | 22,826.30      |               |
| 应收股利                   |                |                |               |
| 买入返售金融资产               |                |                |               |
| 存货                     | 58,482,425.20  | 58,482,425.20  |               |
| 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                 | 418,661.82     | 418,661.82     |               |
| 流动资产合计                 | 139,092,600.10 | 139,092,600.10 |               |
| <b>非流动资产:</b>          |                |                |               |
| 发放贷款及垫款                |                |                |               |
| 债权投资                   |                |                |               |
| 可供出售金融资产               |                |                |               |
| 其他债权投资                 |                |                |               |
| 持有至到期投资                |                |                |               |
| 长期应收款                  |                |                |               |
| 长期股权投资                 | 15,725,522.43  | 15,725,522.43  |               |
| 其他权益工具投资               |                |                |               |
| 其他非流动金融资产              |                |                |               |
| 投资性房地产                 |                |                |               |
| 固定资产                   | 8,145,630.38   | 8,145,630.38   |               |
| 在建工程                   | 11,396,595.02  | 11,396,595.02  |               |
| 生产性生物资产                |                |                |               |
| 油气资产                   |                |                |               |



| 项目                     | 2018年12月31日    | 2019年1月1日      | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----|
| 使用权资产                  |                |                |     |
| 无形资产                   | 7,180,320.83   | 7,180,320.83   |     |
| 开发支出                   |                |                |     |
| 商誉                     |                |                |     |
| 长期待摊费用                 |                |                |     |
| 递延所得税资产                | 1,250,339.38   | 1,250,339.38   |     |
| 其他非流动资产                | 12,877,552.00  | 12,877,552.00  |     |
| 非流动资产合计                | 56,575,960.04  | 56,575,960.04  |     |
| 资产总计                   | 195,668,560.14 | 195,668,560.14 |     |
| <b>流动负债：</b>           |                |                |     |
| 短期借款                   | 12,900,000.00  | 12,900,000.00  |     |
| 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                   | 9,961,674.58   | 9,961,674.58   |     |
| 应付账款                   | 12,944,603.25  | 12,944,603.25  |     |
| 预收款项                   | 56,706,704.55  | 56,706,704.55  |     |
| 合同负债                   |                |                |     |
| 卖出回购金融资产               |                |                |     |
| 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                 | 4,300,701.76   | 4,300,701.76   |     |
| 应交税费                   | 6,556,308.25   | 6,556,308.25   |     |
| 其他应付款                  | 667,636.61     | 667,636.61     |     |
| 其中：应付利息                | 19,984.02      | 19,984.02      |     |
| 应付股利                   |                |                |     |
| 应付手续费及佣金               |                |                |     |
| 应付分保账款                 |                |                |     |
| 持有待售的负债                |                |                |     |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |     |
| 其他流动负债                 | 67,582.44      | 67,582.44      |     |
| 流动负债合计                 | 104,105,211.44 | 104,105,211.44 |     |
| <b>非流动负债：</b>          |                |                |     |
| 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                  |                |                |     |

| 项目            | 2018年12月31日    | 2019年1月1日      | 调整数 |
|---------------|----------------|----------------|-----|
| 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       |                |                |     |
| 非流动负债合计       |                |                |     |
| 负债合计          | 104,105,211.44 | 104,105,211.44 |     |
| <b>所有者权益：</b> |                |                |     |
| 实收资本（或股本）     | 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          | 46,284,548.06  | 46,284,548.06  |     |
| 减：库存股         |                |                |     |
| 其他综合收益        |                |                |     |
| 专项储备          | 1,369,337.15   | 1,369,337.15   |     |
| 盈余公积          | 1,936,125.78   | 1,936,125.78   |     |
| 一般风险准备        |                |                |     |
| 未分配利润         | 31,973,337.71  | 31,973,337.71  |     |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 91,563,348.70  | 91,563,348.70  |     |
| 少数股东权益        |                |                |     |
| 所有者权益合计       | 91,563,348.70  | 91,563,348.70  |     |
| 负债和所有者权益合计    | 195,668,560.14 | 195,668,560.14 |     |

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

| 项目                     | 2018年12月31日   | 2019年1月1日     | 调整数           |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |               |               |               |
| 货币资金                   | 20,542,554.48 | 20,542,554.48 |               |
| 交易性金融资产                |               | 5,990,616.00  | 5,990,616.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,990,616.00  |               | -5,990,616.00 |
| 衍生金融资产                 |               |               |               |
| 应收票据                   |               |               |               |
| 应收账款                   | 22,861,922.50 | 22,861,922.50 |               |
| 应收款项融资                 |               |               |               |
| 预付款项                   | 23,238,784.20 | 23,238,784.20 |               |
| 其他应收款                  | 22,826.30     | 22,826.30     |               |
| 其中：应收利息                | 22,826.30     | 22,826.30     |               |
| 应收股利                   |               |               |               |
| 存货                     | 4,232,897.96  | 4,232,897.96  |               |
| 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                 |               |               |               |

| 项目                     | 2018年12月31日    | 2019年1月1日      | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产合计                 | 76,889,601.44  | 76,889,601.44  |     |
| <b>非流动资产：</b>          |                |                |     |
| 债权投资                   |                |                |     |
| 可供出售金融资产               |                |                |     |
| 其他债权投资                 |                |                |     |
| 持有至到期投资                |                |                |     |
| 长期应收款                  |                |                |     |
| 长期股权投资                 | 38,082,152.38  | 38,082,152.38  |     |
| 其他权益工具投资               |                |                |     |
| 其他非流动金融资产              |                |                |     |
| 投资性房地产                 |                |                |     |
| 固定资产                   | 5,743,726.31   | 5,743,726.31   |     |
| 在建工程                   | 729,693.45     | 729,693.45     |     |
| 生产性生物资产                |                |                |     |
| 油气资产                   |                |                |     |
| 使用权资产                  |                |                |     |
| 无形资产                   | 11,320.83      | 11,320.83      |     |
| 开发支出                   |                |                |     |
| 商誉                     |                |                |     |
| 长期待摊费用                 |                |                |     |
| 递延所得税资产                | 709,847.86     | 709,847.86     |     |
| 其他非流动资产                |                |                |     |
| 非流动资产合计                | 45,276,740.83  | 45,276,740.83  |     |
| 资产总计                   | 122,166,342.27 | 122,166,342.27 |     |
| <b>流动负债：</b>           |                |                |     |
| 短期借款                   | 10,900,000.00  | 10,900,000.00  |     |
| 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                   |                |                |     |
| 应付账款                   | 5,279,011.96   | 5,279,011.96   |     |
| 预收款项                   | 21,100,620.25  | 21,100,620.25  |     |
| 合同负债                   |                |                |     |
| 应付职工薪酬                 | 2,615,948.93   | 2,615,948.93   |     |
| 应交税费                   | 3,763,018.59   | 3,763,018.59   |     |
| 其他应付款                  | 406,661.10     | 406,661.10     |     |
| 其中：应付利息                | 16,661.10      | 16,661.10      |     |
| 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                 | 44,065,260.83  | 44,065,260.83  |     |
| <b>非流动负债：</b>          |                |                |     |

| 项目            | 2018年12月31日    | 2019年1月1日      | 调整数 |
|---------------|----------------|----------------|-----|
| 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          |                |                |     |
| 递延所得税负债       |                |                |     |
| 其他非流动负债       |                |                |     |
| 非流动负债合计       |                |                |     |
| 负债合计          | 44,065,260.83  | 44,065,260.83  |     |
| <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          | 1,936,125.78   | 1,936,125.78   |     |
| 一般风险准备        |                |                |     |
| 未分配利润         | 17,425,132.12  | 17,425,132.12  |     |
| 所有者权益合计       | 78,101,081.44  | 78,101,081.44  |     |
| 负债和所有者权益合计    | 122,166,342.27 | 122,166,342.27 |     |

(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

财政部于2017年颁布了修订后的《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37号——金融工具列报》，根据相关规定，本公司于2019年1月1日首次执行新金融准则，已根据新准则和通知编制2019年财务报表。同时根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的累积影响数调整2019年年初财务报表相关项目，具体包括：1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”；2) 减值准备计提方法由“已发生损失模型”改为“预期损失模型”，本公司原有的坏账准备计提方法是按照信用风险特征组合、单项认定等方法，也是依据对应收款项未来预期可回收情况进行损失预计，故本期首次执行新金融工具准则不再追溯调整坏账准备计提相关的前期比较数据。

## 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  | 16%，13%，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  | 5%，15%，25% |

#### （1）增值税

母公司及子公司的产品销售收入适用 16%、13%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 25%的企业所得税税率；

子公司适用 25%和 5%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：纳税人提供技术转让、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）及财政部、国家税务总局、科学技术部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99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》的规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 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            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 现金            | 105,818.49    | 42,619.48     |
| 银行存款          | 18,721,095.27 | 16,964,443.92 |
| 其他货币资金        | 10,616,940.89 | 15,348,674.58 |
| 合计            | 29,443,854.65 | 32,355,737.98 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |

其中受到限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 10,484,440.89 | 9,961,674.58  |
| 保函保证金     | 132,500.00    | 5,387,000.00  |
| 合计        | 10,616,940.89 | 15,348,674.58 |

### 5-02 交易性金融资产

| 项目                    | 期初余额         |          |              |
|-----------------------|--------------|----------|--------------|
|                       | 投资成本         | 估值增（减）值  | 投资总市值        |
| 国家开发银行 2018 年第十六期金融债券 | 6,000,000.00 | 1,826.30 | 6,001,826.30 |
| 合计                    | 6,000,000.00 | 1,826.30 | 6,001,826.30 |

### 5-03 应收票据

(1) 明细情况

| 种类        | 期末数           |        |              |         | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按组合计提坏账准备 |               |        |              |         |               |
| 其中：银行承兑汇票 | 28,816,000.00 | 100.00 | 1,105,500.00 | 3.84    | 27,710,500.00 |
| 合计        | 28,816,000.00 | 100.00 | 1,105,500.00 | 3.84    | 27,710,500.00 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 |
|----|-----|
|----|-----|

|           | 账面余额         |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|-----------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|           | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 按组合计提坏账准备 |              |        |            |         |              |
| 其中：银行承兑汇票 | 6,333,174.93 | 100.00 | 316,658.75 | 5.00    | 6,016,516.18 |
| 合计        | 6,333,174.93 | 100.00 | 316,658.75 | 5.00    | 6,016,516.18 |

(2) 坏账准备变动情况

| 项目     | 期初数        | 本期增加       |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数          |
|--------|------------|------------|----|----|------|----|----|--------------|
|        |            | 计提         | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |              |
| 银行承兑汇票 | 316,658.75 | 788,841.25 |    |    |      |    |    | 1,105,500.00 |
| 小计     | 316,658.75 | 788,841.25 |    |    |      |    |    | 1,105,500.00 |

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司已质押的应收票据余额为 14,666,000.00 元。

(4) 截至 2019 年 12 月 31 日，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情况：

| 项目     | 2019 年 12 月 31 日 |               |
|--------|------------------|---------------|
|        | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额     |
| 银行承兑汇票 |                  | 16,292,567.50 |
| 小计     |                  | 16,292,567.50 |

### 5-04 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄   | 期末账面余额         |
|------|----------------|
| 一年以内 | 96,947,105.48  |
| 一至二年 | 14,316,009.48  |
| 二至三年 | 2,648,340.00   |
| 三年以上 | 1,472,710.00   |
| 合计   | 115,384,164.96 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                    | 期末余额                  |               |                      |              |                       |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
|                       | 账面余额                  | 比例%           | 坏账准备                 | 计提比例%        | 账面价值                  |
| 按单项计提坏账准备             |                       |               |                      |              |                       |
| 按组合计提坏账准备             |                       |               |                      |              |                       |
| 1.账龄组合                | 115,384,164.96        | 100.00        | 10,507,437.17        | 9.11         | 104,876,727.79        |
| 组合合计                  | 115,384,164.96        | 100.00        | 10,507,437.17        | 9.11         | 104,876,727.79        |
| <b>合计</b>             | <b>115,384,164.96</b> | <b>100.00</b> | <b>10,507,437.17</b> | <b>9.11</b>  | <b>104,876,727.79</b> |
| 类别                    | 期初余额                  |               |                      |              |                       |
|                       | 账面余额                  | 比例%           | 坏账准备                 | 计提比例%        | 账面价值                  |
| 按单项计提坏账准备             |                       |               |                      |              |                       |
| 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                | 39,096,479.48         | 100.00        | 6,260,473.47         | 16.01        | 32,836,006.01         |
| 组合合计                  | 39,096,479.48         | 100.00        | 6,260,473.47         | 16.01        | 32,836,006.01         |
| <b>合计</b>             | <b>39,096,479.48</b>  | <b>100.00</b> | <b>6,260,473.47</b>  | <b>16.01</b> | <b>32,836,006.01</b>  |

※1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄        | 期末余额                  |                      |             |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------|
|           | 应收账款                  | 坏账准备                 | 计提比例(%)     |
| 一年以内      | 96,947,105.48         | 4,847,355.27         | 5.00        |
| 一至二年      | 14,316,009.48         | 2,863,201.90         | 20.00       |
| 二至三年      | 2,648,340.00          | 1,324,170.00         | 50.00       |
| 三年以上      | 1,472,710.00          | 1,472,710.00         | 100.00      |
| <b>合计</b> | <b>115,384,164.96</b> | <b>10,507,437.17</b> | <b>9.11</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。确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

（3）坏账准备情况：

| 类别        | 期初余额         | 本期增加额        | 本期减少额 |    | 期末余额          |
|-----------|--------------|--------------|-------|----|---------------|
|           |              |              | 转回    | 转销 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 6,260,473.47 | 4,246,963.70 |       |    | 10,507,437.17 |

（4）报告期无实际核销的应收账款

（5）期末余额前五名应收账款汇总金额 106,396,099.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,495,386.80 元。

（6）无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（7）无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。



## 5-05 预付款项

| (1) 账龄    | 期末余额                 |               | 期初余额                |               |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
|           | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 比例(%)         |
| 一年以内      | 32,816,081.95        | 99.61         | 3,825,491.08        | 99.76         |
| 一至二年      | 123,180.00           | 0.37          | 7,174.60            | 0.18          |
| 二至三年      | 7,174.60             | 0.02          | 2,200.60            | 0.06          |
| 三年以上      | 0.6                  | 0.00          | 4.12                | 0.00          |
| <b>合计</b> | <b>32,946,437.15</b> | <b>100.00</b> | <b>3,834,870.40</b> | <b>100.00</b> |

(2) 期末余额前五名预付款项汇总金额 30,250,607.08 元，占预付款项期末余额合计数的比例 91.82%。

## 5-06 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额              |
|-----------|---------------------|
| 一年以内      | 751,332.60          |
| 一至二年      | 358,450.00          |
| 二至三年      | 113,000.00          |
| 三年以上      | 115,437.50          |
| <b>合计</b> | <b>1,338,220.10</b> |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                    | 期末余额                |               |                   |              |                     |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|
|                       | 账面余额                | 比例(%)         | 坏账准备              | 计提比例(%)      | 账面价值                |
| 按单项计提坏账准备             |                     |               |                   |              |                     |
| 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                |                     |               |                   |              |                     |
| 组合合计                  | 1,338,220.10        | 100.00        | 281,194.13        | 21.01        | 1,057,025.97        |
| <b>合计</b>             | <b>1,338,220.10</b> | <b>100.00</b> | <b>281,194.13</b> | <b>21.01</b> | <b>1,057,025.97</b> |
| 类别                    | 期初余额                |               |                   |              |                     |
|                       | 账面余额                | 比例(%)         | 坏账准备              | 计提比例(%)      | 账面价值                |
| 按单项计提坏账准备             |                     |               |                   |              |                     |
| 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                |                     |               |                   |              |                     |
| 组合合计                  | 5,820,073.50        | 100.00        | 431,596.60        | 7.42         | 5,388,476.9         |
| <b>合计</b>             | <b>5,820,073.50</b> | <b>100.00</b> | <b>431,596.60</b> | <b>7.42</b>  | <b>5,388,476.9</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   | 期末余额       |            |         |
|------|------------|------------|---------|
|      | 其他应收款      | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 一年以内 | 751,332.60 | 37,566.63  | 5.00    |
| 一至二年 | 358,450.00 | 71,690.00  | 20.00   |
| 二至三年 | 113,000.00 | 56,500.00  | 50.00   |
| 三年以上 | 115,437.50 | 115,437.50 | 100.00  |

| 账龄 | 期末余额         |            |         |
|----|--------------|------------|---------|
|    | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 合计 | 1,338,220.10 | 281,194.13 | 21.01   |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 1,300,162.50 | 5,799,021.50 |
| 代扣代缴款项 | 32,057.60    | 13,052.00    |
| 备用金    | 6,000.00     | 8,000.00     |
| 合计     | 1,338,220.10 | 5,820,073.50 |

(4) 坏账准备计提情况

| 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    | 278,825.10   | 22,700.00            | 130,071.50           | 431,596.60  |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |             |
| --转入第二阶段       | -17,922.50   | 17,922.50            |                      |             |
| --转入第三阶段       |              | -11,300.00           | 11,300.00            |             |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |             |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |             |
| 本期计提           | -223,335.97  | 42,367.50            | 30,566.00            | -150,402.47 |
| 本期转回           |              |                      |                      |             |
| 本期转销           |              |                      |                      |             |
| 本期核销           |              |                      |                      |             |
| 其他变动           |              |                      |                      |             |
| 2019年12月31日余额  | 37,566.63    | 71,690.00            | 171,937.50           | 281,194.13  |

(5) 坏账准备情况:

| 类别        | 期初余额       | 本期增加额 | 本期减少额      |    | 期末余额       |
|-----------|------------|-------|------------|----|------------|
|           |            |       | 转回         | 转销 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 431,596.60 |       | 150,402.47 |    | 281,194.13 |

(6) 报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 其他应收款期末余额前五单位情况:

| 单位名称           | 款项性质   | 账面余额       | 账龄                | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备       |
|----------------|--------|------------|-------------------|----------------|------------|
| 唐山旭阳芳烃产品有限公司   | 保证金及押金 | 450,000.00 | 1年之内              | 33.63          | 22,500.00  |
| 常州市金坛土地收储中心    | 保证金及押金 | 358,450.00 | 1-2年              | 26.79          | 71,690.00  |
| 弘润石化(潍坊)有限责任公司 | 保证金及押金 | 200,500.00 | 1年之内              | 14.98          | 10,025.00  |
| 常州艾克司低温设备有限公司  | 保证金及押金 | 200,000.00 | 100,000.00元为2-3年, | 14.95          | 150,000.00 |

|              |        |              |                      |       |            |
|--------------|--------|--------------|----------------------|-------|------------|
|              |        |              | 100,000.00<br>元为3年以上 |       |            |
| 洛阳炼化九源石化有限公司 | 保证金及押金 | 50,000.00    | 1年之内                 | 3.74  | 2,500.00   |
| 小计           |        | 1,258,950.00 | -                    | 94.08 | 256,715.00 |

## 5-07 存货

### (1) 存货分类

| 项目        | 期末余额                 |      |                      |
|-----------|----------------------|------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 跌价准备 | 账面价值                 |
| 原材料       | 16,742,320.38        |      | 16,742,320.38        |
| 在产品       | 38,594,325.22        |      | 38,594,325.22        |
| 发出商品      |                      |      |                      |
| 库存商品      | 24,511,527.11        |      | 24,511,527.11        |
| 委托加工物资    | 13,360,549.16        |      | 13,360,549.16        |
| <b>合计</b> | <b>93,208,721.87</b> |      | <b>93,208,721.87</b> |
| 项目        | 期初余额                 |      |                      |
|           | 账面余额                 | 跌价准备 | 账面价值                 |
| 原材料       | 8,708,779.88         |      | 8,708,779.88         |
| 在产品       | 22,808,406.26        |      | 22,808,406.26        |
| 发出商品      | 7,637,807.50         |      | 7,637,807.50         |
| 库存商品      | 8,334,188.95         |      | 8,334,188.95         |
| 委托加工物资    | 18,177,083.28        |      | 18,177,083.28        |
| <b>合计</b> | <b>65,666,265.87</b> |      | <b>65,666,265.87</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。

## 5-08 其他流动资产

| 项目        | 期末余额                | 期初余额              |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 待抵扣进项税额   | 1,174,754.39        | 418,661.82        |
| <b>合计</b> | <b>1,174,754.39</b> | <b>418,661.82</b> |

## 5-9 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

| 项目         | 期末余额                 |      |                      | 期初余额                 |      |                      |
|------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
|            | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 |
| 对联营、合营企业投资 | 14,997,803.86        |      | 14,997,803.86        | 15,719,580.26        |      | 15,719,580.26        |
| <b>合计</b>  | <b>14,997,803.86</b> |      | <b>14,997,803.86</b> | <b>15,719,580.26</b> |      | <b>15,719,580.26</b> |

(2) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位           | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |               |          |
| 一、合营企业          |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 小计              |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 二、联营企业          |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 东明中信国安瑞华新材料有限公司 | 15,719,580.26 |        |      | -721,776.40 |          |        |             |        | 14,997,803.86 |          |
| 小计              | 15,719,580.26 |        |      | -721,776.40 |          |        |             |        | 14,997,803.86 |          |
| 合计              | 15,719,580.26 |        |      | -721,776.40 |          |        |             |        | 14,997,803.86 |          |

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。2019年12月本公司与东明安致化工销售有限公司订立股权转让协议，将持有东明中信国安瑞华新材料有限公司20%股权（认缴出资额2,000万元人民币）以2,000万元转让，2020年1月工商变更完成。

5-10 固定资产原价及累计折旧

(1) 固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物        | 运输设备         | 机器设备         | 电子及办公设备      | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 账面原值      |               |              |              |              |               |
| 期初数       | 6,647,563.53  | 3,250,555.64 | 3,079,117.09 | 1,725,910.12 | 14,703,146.38 |
| 本期增加金额    | 35,297,807.52 | 598,733.15   | 5,475,544.91 | 261,087.11   | 41,633,172.69 |
| 1) 购置     |               | 598,733.15   | 5,475,544.91 | 261,087.11   | 6,335,365.17  |
| 2) 在建工程转入 | 35,297,807.52 |              |              |              | 35,297,807.52 |
| 本期减少金额    |               |              |              |              |               |
| 1) 处置或报废  |               |              |              |              |               |

|        |               |              |              |              |               |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 期末数    | 41,945,371.05 | 3,849,288.79 | 8,554,662.00 | 1,986,997.23 | 56,336,319.07 |
| 累计折旧   |               |              |              |              |               |
| 期初数    | 2,412,992.70  | 1,903,529.95 | 793,097.96   | 1,447,895.39 | 6,557,516.00  |
| 本期增加金额 | 988,910.38    | 540,622.00   | 368,194.53   | 150,344.77   | 2,048,071.68  |
| 1) 计提  | 988,910.38    | 540,622.00   | 368,194.53   | 150,344.77   | 2,048,071.68  |
| 本期减少金额 |               |              |              |              |               |
| 期末数    | 3,401,903.08  | 2,444,151.95 | 1,161,292.49 | 1,598,240.16 | 8,605,587.68  |
| 账面价值   |               |              |              |              |               |
| 期末账面价值 | 38,543,467.97 | 1,405,136.84 | 7,393,369.51 | 388,757.07   | 47,730,731.39 |
| 期初账面价值 | 4,234,570.83  | 1,347,025.69 | 2,286,019.13 | 278,014.73   | 8,145,630.38  |

(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) 公司未办妥产权证书的固定资产情况。

| 项目   | 账面价值          | 未办妥产权证书原因       |
|------|---------------|-----------------|
| 金坛厂房 | 32,948,010.64 | 完成竣工验收, 产权正在办理中 |

(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。

## 5-11 在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目   | 期末余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 工程物资 | 689,706.67    |      | 689,706.67    |
| 合计   | 689,706.67    |      | 689,706.67    |
| 项目   | 期初余额          |      |               |
|      | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 工程物资 | 689,706.67    |      | 689,706.67    |
| 金坛厂房 | 18,553,864.09 |      | 18,553,864.09 |
| 合计   | 19,243,570.76 |      | 19,243,570.76 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 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 |
|------|---------|---------------|---------------|---------------|----------|------|
| 金坛厂房 | 3860 万元 | 18,553,864.09 | 16,743,943.43 | 35,297,807.52 |          |      |
| 合计   | 3860 万元 | 18,553,864.09 | 16,743,943.43 | 35,297,807.52 |          |      |

承上表

| 项目名称 | 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 |
|------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 金坛厂房 | 91.45          | 100% |           |              |             | 自筹   |
| 合计   | /              | /    |           |              | /           | /    |

(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。

## 5-12 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目     | 土地使用权        | 软件           | 合计           |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 账面原值   |              |              |              |
| 期初数    |              | 22,641.51    | 22,641.51    |
| 本期增加金额 | 7,384,070.00 | 1,714,660.27 | 9,098,730.27 |
| 1) 购置  | 7,384,070.00 | 1,714,660.27 | 9,098,730.27 |
| 本期减少金额 |              |              |              |
| 期末数    | 7,384,070.00 | 1,737,301.78 | 9,121,371.78 |
| 累计摊销   |              |              |              |
| 期初数    |              | 11,320.68    | 11,320.68    |
| 本期增加金额 | 135,374.58   | 53,112.70    | 188,487.28   |
| 1) 计提  | 135,374.58   | 53,112.70    | 188,487.28   |
| 本期减少金额 |              |              |              |
| 期末数    | 135,374.58   | 64,433.38    | 199,807.96   |
| 账面价值   |              |              |              |
| 期末账面价值 | 7,248,695.42 | 1,672,868.40 | 8,921,563.82 |
| 期初账面价值 |              | 11,320.83    | 11,320.83    |

(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。

(3) 期末土地使用权已于 2019 年 2 月 26 日取得常州市国土资源局颁发的不动产权证书，宗地面积 17,069.00m<sup>2</sup>，使用期限国有建设用地使用权 2069 年 3 月 19 日止。

## 5-13 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加       | 本期摊销      | 其他减少 | 期末余额       |
|----|------|------------|-----------|------|------------|
| 房租 |      | 160,000.00 | 46,666.67 |      | 113,333.33 |
| 合计 |      | 160,000.00 | 46,666.67 |      | 113,333.33 |

## 5-14 递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目       | 期末数           |              | 期初数          |              |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|           | 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    | 12,177,193.93 | 2,107,142.63 | 6,577,132.22 | 1,164,460.86 |
| 内部交易未实现利润 | 32,041.07     | -11,263.10   | 31,207.00    | 4,681.05     |
| 可抵扣亏损     | 403.60        | 20.18        |              |              |
| 预计负债      | 2,125,692.85  | 318,853.93   | 836,305.50   | 125,445.83   |
| 合 计       | 14,335,331.45 | 2,414,753.64 | 7,444,644.72 | 1,294,587.74 |

※公司递延所得税按 25%和 5%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。

## 5-15 其他非流动资产

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 预付设备款 | 4,177,158.43 | 946,910.33   |
| 预付土地款 |              | 7,169,000.00 |
| 合计    | 4,177,158.43 | 8,115,910.33 |

## 5-16 短期借款

### (1) 借款分类

| 借款类别    | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押加保证借款 | 9,914,217.50  | 9,900,000.00  |
| 保证借款    | 6,009,104.79  | 1,000,000.00  |
| 信用借款    |               | 2,000,000.00  |
| 合计      | 15,923,322.29 | 12,900,000.00 |

(2) 本公司于 2019 年 3 月 11 日向中国农业银行股份有限公司常州太湖路支行借入一年期短期借款人民币 990 万元，计提 2019 年 12 月 21 日至 2019 年 12 月 31 日利息 14,217.50 元；由本公司的全部房屋抵押、徐志刚和张晶提供担保。

(3) 本公司于 2019 年 6 月 28 日向江苏江南农村商业银行股份有限公司借入一年期短期借款人民币 500 万元，计提 2019 年 12 月 21 日至 2019 年 12 月 31 日利息 7,642.71 元；由本公司徐志刚提供担保。

(4) 本公司于 2019 年 9 月 26 日向中国工商银行股份有限公司科教城支行借入半年期短期借款人民币 100 万元，计提 2019 年 12 月 21 日至 2019 年 12 月 31 日利息 1,462.08 元；由常州瑞凯化工设备有限公司提供担保。

### 5-17 应付票据

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 22,370,827.73 | 9,961,674.58 |
| 合计     | 22,370,827.73 | 9,961,674.58 |

### 5-18 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 22,513,552.09 | 12,568,829.09 |
| 一至二年 | 2,356,223.66  | 215,212.28    |
| 二至三年 | 202,832.08    |               |
| 三年以上 |               |               |
| 合计   | 25,072,607.83 | 12,784,041.37 |

(2) 公司账龄超过1年的应付账款主要为滚存货款余额未结算。

(3) 期末余额前五名应付账款汇总金额 15,366,893.38 元，占应付账款期末余额合计数的比例 61.29%。

### 5-19 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 一年以内 | 82,637,545.67  | 62,388,046.48 |
| 一至二年 | 29,630,059.60  | 457,547.17    |
| 二至三年 |                |               |
| 三年以上 |                |               |
| 合计   | 112,267,605.27 | 62,845,593.65 |

(2) 账龄1年以上重要的预收款项

| 单位         | 期末余额          | 未偿还或结转的原因      |
|------------|---------------|----------------|
| 中信国安化工有限公司 | 26,855,059.60 | 根据合同预收的款项，尚未发货 |
| 合计         | 26,855,059.60 |                |

(3) 期末余额前五名预收款项汇总金额 110,561,555.75 元，占预收款项期末余额合计数的比例 98.48%。

### 5-20 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目           | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 4,269,012.96 | 18,223,934.43 | 15,871,910.21 | 6,621,037.18 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 31,688.80    | 976,245.17    | 947,775.80    | 60,158.17    |
| 合计           | 4,300,701.76 | 19,200,179.60 | 16,819,686.01 | 6,681,195.35 |

(2) 短期薪酬

| 项目          | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,234,988.84 | 16,396,716.47 | 14,063,996.52 | 6,567,708.79 |



|             |              |               |               |              |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 职工福利费       |              | 545,754.17    | 545,754.17    |              |
| 社会保险费       | 17,000.00    | 518,944.96    | 503,053.78    | 32,891.18    |
| 其中：医疗保险费    | 13,000.00    | 429,202.76    | 414,808.96    | 27,393.80    |
| 工伤保险费       | 2,700.00     | 44,640.78     | 44,592.09     | 2,748.69     |
| 生育保险费       | 1,300.00     | 45,101.42     | 43,652.73     | 2,748.69     |
| 住房公积金       |              | 692,030.00    | 692,030.00    |              |
| 工会经费和职工教育经费 | 17,024.12    | 70,488.83     | 67,075.74     | 20,437.21    |
| 小 计         | 4,269,012.96 | 18,223,934.43 | 15,871,910.21 | 6,621,037.18 |

※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    | 期初数       | 本期增加       | 本期减少       | 期末数       |
|--------|-----------|------------|------------|-----------|
| 基本养老保险 | 30,875.00 | 948,032.71 | 920,467.55 | 58,440.16 |
| 失业保险费  | 813.80    | 28,212.46  | 27,308.25  | 1,718.01  |
| 小 计    | 31,688.80 | 976,245.17 | 947,775.80 | 60,158.17 |

#### 5-21 应交税费

| 项 目       | 期末数           | 期初数          |
|-----------|---------------|--------------|
| 增值税       | 787,243.78    | 1,952,816.83 |
| 企业所得税     | 10,062,963.19 | 3,796,160.16 |
| 代扣代缴个人所得税 | 49,099.09     | 150,468.34   |
| 城市维护建设税   | 29,719.01     | 118,224.23   |
| 房产税       | 141,311.89    | 13,959.90    |
| 土地使用税     | 34,228.66     | 34,228.66    |
| 教育费附加     | 50,297.99     | 97,640.84    |
| 印花税       | 41,669.42     | 38,590.19    |
| 环境保护税     | 36,102.03     | 27,710.48    |
| 合 计       | 11,232,635.06 | 6,229,799.63 |

#### 5-22 其他应付款

| 项目    | 期末余额      | 期初余额       |
|-------|-----------|------------|
| 应付利息  |           | 19,984.02  |
| 其他应付款 | 66,267.45 | 444,850.40 |

| 项目        | 期末余额      | 期初余额       |
|-----------|-----------|------------|
| <b>合计</b> | 66,267.45 | 464,834.42 |

1.应付利息

| 项目        | 期末余额 | 期初余额      |
|-----------|------|-----------|
| 应付短期借款利息  |      | 19,984.02 |
| <b>合计</b> |      | 19,984.02 |

2.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目        | 期末余额      | 期初余额       |
|-----------|-----------|------------|
| 押金保证金     | 50,000.00 | 50,000.00  |
| 应付暂收款     |           | 390,000.00 |
| 其他        | 16,267.45 | 4,850.40   |
| <b>合计</b> | 66,267.45 | 444,850.40 |

(2) 无账龄1年以上重要的其他应付款

**5-23 其他流动负债**

| 项目           | 期末余额          | 期初余额         |
|--------------|---------------|--------------|
| 已背书未到期银行承兑汇票 | 16,292,567.50 | 6,333,174.93 |
| 预提费用         | 306,206.34    | 66,248.41    |
| <b>合计</b>    | 16,598,773.84 | 6,399,423.34 |

**5-24 预计负债**

| 项目        | 期末余额         | 期初金额       | 形成原因                    |
|-----------|--------------|------------|-------------------------|
| 售后服务费     | 2,125,692.85 | 836,305.50 | 按照当期工艺包销售收入金额的2%计提售后服务费 |
| <b>合计</b> | 2,125,692.85 | 836,305.50 |                         |

**5-25 股本**

(1) 股本增减变动:

| 项目   | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 10,000,000.000 |             |    |       |    |    | 10,000,000.00 |

(2) 股东明细:

| 股东  | 期末余额         |       | 期初余额         |       |
|-----|--------------|-------|--------------|-------|
|     | 金额           | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 徐志刚 | 7,501,000.00 | 75.01 | 7,680,000.00 | 76.80 |
| 张晶  | 500,000.00   | 5.00  | 500,000.00   | 5.00  |
| 和成刚 | 500,000.00   | 5.00  | 500,000.00   | 5.00  |
| 周一飞 | 200,000.00   | 2.00  | 200,000.00   | 2.00  |
| 谈登来 | 200,000.00   | 2.00  | 200,000.00   | 2.00  |
| 吴非克 | 200,000.00   | 2.00  | 200,000.00   | 2.00  |
| 奚慧克 | 179,000.00   | 1.79  |              |       |

| 股东  | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|
|     | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 周海燕 | 150,000.00    | 1.50   | 150,000.00    | 1.50   |
| 陆芝茵 | 100,000.00    | 1.00   | 100,000.00    | 1.00   |
| 康葵  | 100,000.00    | 1.00   | 100,000.00    | 1.00   |
| 邹志荣 | 50,000.00     | 0.50   | 50,000.00     | 0.50   |
| 张文明 | 50,000.00     | 0.50   | 50,000.00     | 0.50   |
| 丁道安 | 50,000.00     | 0.50   | 50,000.00     | 0.50   |
| 张云  | 40,000.00     | 0.40   | 40,000.00     | 0.40   |
| 张遵亮 | 20,000.00     | 0.20   | 20,000.00     | 0.20   |
| 张俞  | 20,000.00     | 0.20   | 20,000.00     | 0.20   |
| 杨蓓玉 | 20,000.00     | 0.20   | 20,000.00     | 0.20   |
| 陈霞  | 20,000.00     | 0.20   | 20,000.00     | 0.20   |
| 陈虎  | 20,000.00     | 0.20   | 20,000.00     | 0.20   |
| 牛锦森 | 20,000.00     | 0.20   | 20,000.00     | 0.20   |
| 黄鸣阳 | 20,000.00     | 0.20   | 20,000.00     | 0.20   |
| 顾佳慧 | 20,000.00     | 0.20   | 20,000.00     | 0.20   |
| 董宏江 | 20,000.00     | 0.20   | 20,000.00     | 0.20   |
| 合计  | 10,000,000.00 | 100.00 | 10,000,000.00 | 100.00 |

#### 5-26 资本公积

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 46,284,548.06 |      |      | 46,284,548.06 |
| 合计   | 46,284,548.06 |      |      | 46,284,548.06 |

#### 5-27 专项储备

(1) 专项储备明细情况

| 项目    | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少      | 期末余额         |
|-------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 安全生产费 | 1,279,986.72 | 851,171.04 | 34,763.42 | 2,096,394.34 |
| 合计    | 1,279,986.72 | 851,171.04 | 34,763.42 | 2,096,394.34 |

#### 5-28 盈余公积

(1) 盈余公积明细情况

| 项目     | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,871,190.14 | 5,740,537.14 |      | 7,611,727.28 |
| 任意盈余公积 |              |              |      |              |
| 储备基金   |              |              |      |              |
| 企业发展基金 |              |              |      |              |
| 其他     |              |              |      |              |
| 合计     | 1,871,190.14 | 5,740,537.14 |      | 7,611,727.28 |

## 5-29 未分配利润

| 项 目                   | 本期            | 上期            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 28,890,588.65 | 3,117,585.90  |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后期初未分配利润            | 28,890,588.65 | 3,117,585.90  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 67,519,469.78 | 27,588,659.22 |
| 减：提取法定盈余公积            | 5,740,537.14  | 1,815,656.47  |
| 应付普通股股利               |               |               |
| 期末未分配利润               | 90,669,521.29 | 28,890,588.65 |

## 5-30 营业收入及营业成本

### （1）营业收入和营业成本明细

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 189,399,531.64 | 80,556,344.62 | 114,442,895.69 | 54,332,764.03 |
| 其他业务 | 418,868.33     | 47,702.90     | 473,630.06     | 1,540.95      |
| 合计   | 189,818,399.97 | 80,604,047.52 | 114,916,525.75 | 54,334,304.98 |

### （2）主营业务（按类别分）

| 项目         | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|            | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 化工设备       | 117,542,550.46 | 79,114,232.38 | 74,080,543.76  | 53,657,594.30 |
| 工艺包及其他技术服务 | 71,856,981.18  | 1,442,112.24  | 40,362,351.93  | 675,169.73    |
| 合计         | 189,399,531.64 | 80,556,344.62 | 114,442,895.69 | 54,332,764.03 |

### （3）主营业务（按内外销分）

| 项目 | 本期发生额          |        | 上期发生额          |        |
|----|----------------|--------|----------------|--------|
|    | 收入             | 比例(%)  | 收入             | 比例(%)  |
| 内销 | 189,399,531.64 | 100.00 | 114,442,895.69 | 100.00 |
| 外销 |                |        |                |        |
| 合计 | 189,399,531.64 | 100.00 | 114,442,895.69 | 100.00 |

（4）本期发生额前五名营业收入汇总金额 170,267,865.72 元，占营业收入本期发生额合计数的比例 89.70%。

## 5-31 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 56,847.17  | 201,940.88 |
| 教育费附加   | 56,480.29  | 157,438.46 |
| 房产税     | 183,191.59 | 55,839.60  |

|       |            |            |
|-------|------------|------------|
| 土地使用税 | 136,914.64 | 114,247.97 |
| 印花税   | 62,410.93  | 63,815.02  |
| 车船税   | 6,390.00   | 5,850.00   |
| 环境保护税 | 14,188.97  | 27,710.48  |
| 合 计   | 516,423.59 | 626,842.41 |

### 5-32 销售费用

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 售后服务费  | 1,361,291.86 | 540,967.85   |
| 广告宣传费  | 182,051.89   | 45,285.40    |
| 差旅及交通费 | 33,903.28    | 10,493.38    |
| 业务招待费  | 5,520.00     | 150.00       |
| 办公费    |              | 15,118.71    |
| 运输费    | 1,757,041.53 | 1,958,066.66 |
| 合 计    | 3,339,808.56 | 2,570,082.00 |

### 5-33 管理费用

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 职工薪酬   | 4,709,554.56  | 4,266,991.28 |
| 折旧及摊销  | 1,428,264.69  | 637,280.92   |
| 业务招待费  | 672,757.38    | 503,152.87   |
| 中介费    | 1,312,394.92  | 1,727,010.41 |
| 安全生产费  | 851,171.04    | 717,271.63   |
| 差旅及交通费 | 854,973.07    | 663,130.11   |
| 办公费    | 1,235,970.78  | 778,249.24   |
| 租赁费    | 78,022.92     |              |
| 运输费    | 29,902.75     |              |
| 其他     | 91,479.07     | 110,199.86   |
| 合 计    | 11,264,491.18 | 9,403,286.32 |

### 5-34 研发费用

| 项 目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 9,464,278.85  | 7,335,894.38  |
| 直接投入  | 794,120.42    | 769,652.42    |
| 折旧与摊销 | 272,119.39    | 204,097.98    |
| 其他    | 73,852.70     | 239,122.43    |
| 委托研发  | 127,379.24    | 4,716,981.15  |
| 合 计   | 10,731,750.60 | 13,265,748.36 |

### 5-35 财务费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 710,562.75 | 475,919.61 |
| 减：利息收入 | 258,539.89 | 128,800.30 |
| 汇兑损益   | -0.02      | -0.06      |
| 手续费    | 34,656.31  | 17,526.37  |
| 合计     | 486,679.15 | 364,645.62 |

### 5-36 其他收益

#### (1) 其他收益情况明细

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------------|------------|--------------|
| 政府补助       | 583,997.67 | 2,464,500.00 |
| 个人所得税手续费返还 | 22,525.64  | 74,820.41    |
| 合计         | 606,523.31 | 2,539,320.41 |

#### (2) 与收益相关政府补助明细

| 项目                          | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------------------------|------------|--------------|
| “新三板”后备企业备案确认奖励             |            | 500,000.00   |
| 2019年度高新技术企业培训资金            | 25,000.00  |              |
| 2019年度新北区IPO、“新三板”企业及后备企业奖励 | 21,503.56  |              |
| 股改奖励                        |            | 1,000,000.00 |
| 河海街道优秀单位表彰                  |            | 200,000.00   |
| 科技进步三等奖                     | 50,000.00  |              |
| 科技经费奖励                      | 100,000.00 |              |
| 企业研发费用财政奖励                  |            | 58,700.00    |
| 区级“新三板”后备企业备案确认、挂牌奖励        |            | 500,000.00   |
| 省级研发财政奖励                    | 10,000.00  |              |
| 省科学技术奖奖励经费                  |            | 200,000.00   |
| 税收奖励金                       | 156,900.00 |              |
| 稳岗补贴                        | 5,294.11   |              |
| 新北区河海街道股改挂牌奖励               | 200,000.00 |              |

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------|------------|--------------|
| 专利资助维持金 | 15,300.00  | 5,800.00     |
| 合计      | 583,997.67 | 2,464,500.00 |

#### 5-37 投资收益

| 项目              | 本期发生额       | 上期发生额         |
|-----------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -721,776.40 | -1,317,564.49 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |             |               |
| 处置金融工具取得的投资收益   | 13,892.05   |               |
| 合计              | -707,884.35 | -1,317,564.49 |

#### 5-38 公允价值变动收益

| 项目                    | 本期发生额 | 上期发生额    |
|-----------------------|-------|----------|
| 国家开发银行 2018 年第十六期金融债券 |       | 1,826.30 |
| 合计                    |       | 1,826.30 |

#### 5-39 信用减值损失

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------|---------------|-------|
| 坏账损失 | -4,885,402.48 |       |
| 合计   | -4,885,402.48 |       |

#### 5-40 资产减值损失

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额         |
|--------|-------|---------------|
| 坏账准备   |       | -2,170,993.80 |
| 存货跌价准备 |       |               |
| 合计     |       | -2,170,993.80 |

#### 5-41 资产处置收益

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额     |
|----------|-------|-----------|
| 固定资产处置损益 |       | -3,288.79 |
| 合计       |       | -3,288.79 |

#### 5-42 营业外收入

##### (1) 营业外收入情况明细

| 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 |
|---------|----------|-----------|---------------|
| 政府补助    |          |           |               |
| 无法支付的货款 |          | 25,427.50 |               |
| 其他      | 1,957.61 |           | 1,957.61      |
| 合计      | 1,957.61 | 25,427.50 |               |

#### 5-43 营业外支出

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-------|----------|---------------|
| 地方基金 |       |          |               |
| 滞纳金  |       | 2,215.00 |               |
| 合计   |       | 2,215.00 |               |

#### 5-44 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 11,029,409.20 | 6,233,219.01 |
| 递延所得税费用 | -658,485.52   | -397,750.04  |
| 合计      | 10,370,923.68 | 5,835,468.97 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

| 项目                             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额                           | 77,890,393.46 | 33,424,128.19 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | 19,472,598.37 | 5,013,619.23  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -433.81       | 1,191,645.08  |
| 非应税收入的影响                       | -7,657,571.99 |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 64,554.74     | 606,520.55    |
| 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 | 166,501.29    |               |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | 461,543.52    |               |
| 研发费用加计扣除                       | -2,136,268.44 | -976,315.89   |
| 所得税费用                          | 10,370,923.68 | 5,835,468.97  |

#### 5-45 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       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 收回的保证金   | 22,006,915.50 | 2,736,357.50 |
| 银行存款利息收入 | 258,539.89    | 128,800.30   |
| 收到的政府补助  | 583,997.67    | 2,539,320.41 |
| 收到的赔款及其他 | 49,027.45     | 36,800.40    |
| 合计       | 22,898,480.51 | 5,441,278.61 |

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 支付的保证金 | 17,275,181.81 | 17,185,032.08 |
| 付现费用   | 7,696,772.70  | 9,373,734.79  |



|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 支付的银行手续费 | 34,656.31     | 17,091.37     |
| 其他       | 266,235.94    | 849,278.22    |
| 合 计      | 25,272,846.76 | 27,425,136.46 |

#### 5-46 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期发生额           | 上期发生额          |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                 |                |
| 净利润                              | 67,519,469.78   | 27,588,659.22  |
| 加: 资产减值准备                        |                 | 2,170,993.80   |
| 信用减值损失                           | 4,885,402.48    |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,048,071.68    | 1,173,444.25   |
| 无形资产摊销                           | 188,487.28      | 11,320.68      |
| 长期待摊费用摊销                         | 46,666.67       | 276,878.61     |
| 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) |                 | 3,288.79       |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              |                 |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |                 | -1,826.30      |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 710,562.73      | 403,519.55     |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | 707,884.35      | 1,317,564.49   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -1,120,165.90   | -398,023.98    |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | 461,680.38      | 273.94         |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -27,542,456.00  | -34,623,941.81 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -129,777,591.69 | -13,547,189.81 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 90,871,863.18   | 41,478,394.7   |
| 其他                               | 816,407.62      | 691,517.90     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 9,816,282.56    | 26,544,874.05  |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:            |                 |                |
| 债务转为资本                           |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                |

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 融资租入固定资产          |               |               |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: |               |               |
| 现金的期末余额           | 18,826,913.76 | 17,007,063.40 |
| 减: 现金的期初余额        | 17,007,063.40 | 16,556,526.32 |
| 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      | 1,819,850.36  | 450,537.08    |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目                          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 1) 现金                        | 18,826,913.76 | 17,007,063.40 |
| 其中: 库存现金                     | 105,818.49    | 42,619.48     |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 18,721,095.27 | 16,964,443.92 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               |               |               |
| 2) 现金等价物                     |               |               |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 3) 期末现金及现金等价物余额              | 18,826,913.76 | 17,007,063.40 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |               |               |

5-47 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 账面价值          | 受限原因          |
|------|---------------|---------------|
| 货币资金 | 10,616,940.89 | 票据保证金、保函保证金   |
| 应收票据 | 14,666,000.00 | 票据池质押         |
| 应收票据 | 16,292,567.50 | 已背书未终止确认的应收票据 |
| 固定资产 | 3,918,811.47  | 借款抵押          |
| 合 计  | 45,494,319.86 |               |

## 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）及钢材的销售   | 100% | —  | 100%  | 股权转让 |
| 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，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） | 100% | —  | 100%  | 现金出资 |
| 常州瑞纶新材料科技有限公司  | 常州市   | 常州市 | 生态环境材料、高性能膜材料的技术开发、咨询、交流、转让、推广、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（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）   | 100% | —  | 100%  | 现金出资 |
| 常州瑞晟催化材料科技有限公司 | 常州市   | 常州市 | 催化材料（非危险品）的研究、销售、技术咨询、技术服务、技术转让；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（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）  | 100% | —  | 100%  | 现金出资 |

## 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<br>菏泽市 | 山东省<br>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     | 2019年12月31日/2019年 |
|--------|-------------------|
| 本期营业收入 | 0                 |
| 本期净利润  | -3,608,881.99     |

2019年12月本公司与东明安致化工销售有限公司订立股权转让协议，将持有东明中信国安瑞华新材料有限公司20%股权（认缴出资额2,000万元人民币）以2,000万元转让，2020年1月工商变更完成。

## 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     | —    | —   | —    | —    | —    | 75.01%    | 75.01% |

### 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       |
| 和成刚                        | 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 | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-----------------|--------|---------------|-------|--------------|
| 东明中信国安瑞华新材料有限公司 | 技术服务   | 市场价           |       | 3,018,867.93 |

##### (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    | 本公司  | 5,000,000.00  | 2018-6-22 | 2020-6-21 | 否         |
| 徐志刚和张晶 | 本公司  | 15,000,000.00 | 2018-3-28 | 2021-3-27 | 否         |

##### (3) 其他关联交易

公司与实际控制人徐志刚共同出资设立控股子公司常州瑞晟催化材料科技有限公司，注册资本为人民币 500 万元，其中本公司出资人民币 350 万元，占注册资本的 70%；徐志刚出资 150 万元，占注册资本的 30%。

根据 2019 年 12 月 24 日公司和实际控制人徐志刚签订的股权转让协议，徐志刚同意将其在常州瑞晟催化材料科技有限公司的出资 150 万元，占注册资本 30%，以 0 元的价格转让给本公司。

#### 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           | 期末余额         | 期初余额         |
|------|-----------------|--------------|--------------|
| 应收账款 | 东明中信国安瑞华新材料有限公司 | 2,670,000.00 | 2,931,000.00 |

##### (2) 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方名称 | 期末余额 | 期初余额       |
|-------|-------|------|------------|
| 其他应付款 | 徐志刚   |      | 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 应收账款

#### (1) 按账龄披露

| 账龄   | 期末账面余额        |
|------|---------------|
| 一年以内 | 68,345,198.28 |
| 一至二年 | 9,268,838.68  |
| 二至三年 | 1,674,000.00  |
| 三年以上 | 1,472,710.00  |
| 合计   | 80,760,746.96 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额          |     |              |       |               |
|-----------|---------------|-----|--------------|-------|---------------|
|           | 账面余额          | 比例% | 坏账准备         | 计提比例% | 账面价值          |
| 按单项计提坏账准备 |               |     |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 |               |     |              |       |               |
| 1.账龄组合    | 80,760,746.96 | 100 | 7,580,737.65 | 9.39  | 73,180,009.31 |

| 类别        | 期末余额          |     |              |       |               |
|-----------|---------------|-----|--------------|-------|---------------|
|           | 账面余额          | 比例% | 坏账准备         | 计提比例% | 账面价值          |
| 组合合计      | 80,760,746.96 | 100 | 7,580,737.65 | 9.39  | 73,180,009.31 |
| <b>合计</b> | 80,760,746.96 | 100 | 7,580,737.65 | 9.39  | 73,180,009.31 |

| 类别        | 期初余额          |     |              |       |               |
|-----------|---------------|-----|--------------|-------|---------------|
|           | 账面余额          | 比例% | 坏账准备         | 计提比例% | 账面价值          |
| 按单项计提坏账准备 |               |     |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 |               |     |              |       |               |
| 1.账龄组合    | 27,699,548.68 | 100 | 4,659,721.93 | 16.82 | 23,039,826.75 |
| 组合合计      | 27,699,548.68 | 100 | 4,659,721.93 | 16.82 | 23,039,826.75 |
| <b>合计</b> | 27,699,548.68 | 100 | 4,659,721.93 | 16.82 | 23,039,826.75 |

※1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄        | 期末余额          |              |         |
|-----------|---------------|--------------|---------|
|           | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 一年以内      | 68,345,198.28 | 3,417,259.91 | 5.00    |
| 一至二年      | 9,268,838.68  | 1,853,767.74 | 20.00   |
| 二至三年      | 1,674,000.00  | 837,000.00   | 50.00   |
| 三年以上      | 1,472,710.00  | 1,472,710.00 | 100.00  |
| <b>合计</b> | 80,760,746.96 | 7,580,737.65 | 9.39    |

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。确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(3) 坏账准备情况：

| 类别        | 期初余额         | 本期增加额        | 本期减少额 |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|-------|----|--------------|
|           |              |              | 转回    | 转销 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,659,721.93 | 2,921,015.72 |       |    | 7,580,737.65 |

(4) 报告期无实际核销的应收账款

(5) 期末余额前五名应收账款汇总金额 74,818,448.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,132,922.41 元。

(6) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。



## 14-02 其他应收款

### (1) 按账龄披露

| 账龄   | 期末账面余额     |
|------|------------|
| 一年以内 | 150,055.00 |
| 一至二年 |            |
| 二至三年 |            |
| 三年以上 | 15,437.50  |
| 合计   | 165,492.50 |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额       |        |           |          |            |
|-----------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|           | 账面余额       | 比例 (%) | 坏账准备      | 计提比例 (%) | 账面价值       |
| 按单项计提坏账准备 |            |        |           |          |            |
| 按组合计提坏账准备 |            |        |           |          |            |
| 1.账龄组合    | 165,492.50 | 100.00 | 22,940.25 | 13.86    | 142,552.25 |
| 组合合计      | 165,492.50 | 100.00 | 22,940.25 | 13.86    | 142,552.25 |
| 合计        | 165,492.50 | 100.00 | 22,940.25 | 13.86    | 142,552.25 |
| 类别        | 期初余额       |        |           |          |            |
|           | 账面余额       | 比例 (%) | 坏账准备      | 计提比例 (%) | 账面价值       |
| 按单项计提坏账准备 |            |        |           |          |            |
| 按组合计提坏账准备 |            |        |           |          |            |
| 1.账龄组合    | 30,071.50  | 100.00 | 30,071.50 | 100.00   |            |
| 组合合计      | 30,071.50  | 100.00 | 30,071.50 | 100.00   |            |
| 合计        | 30,071.50  | 100.00 | 30,071.50 | 100.00   |            |

※1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄   | 期末余额       |           |          |
|------|------------|-----------|----------|
|      | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 150,055.00 | 7,502.75  | 5.00     |
| 一至二年 |            |           | 20.00    |
| 二至三年 |            |           | 50.00    |
| 三年以上 | 15,437.50  | 15,437.50 | 100.00   |
| 合计   | 165,492.50 | 22,940.25 |          |

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末账面余额     | 期初账面余额    |
|-------|------------|-----------|
| 押金保证金 | 165,492.50 | 30,071.50 |
| 合计    | 165,492.50 | 30,071.50 |

### (4) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|      |      |      |      |    |

|                    | 未来12个月<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期预期信<br>用损失(未发生信<br>用减值) | 整个存续期预期信<br>用损失(已发生信<br>用减值) |            |
|--------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| 2019年1月1日余额        |                      |                              | 30,071.50                    | 30,071.50  |
| 2019年1月1日余额在<br>本期 |                      |                              |                              |            |
| --转入第二阶段           |                      |                              |                              |            |
| --转入第三阶段           |                      |                              |                              |            |
| --转回第二阶段           |                      |                              |                              |            |
| --转回第一阶段           |                      |                              |                              |            |
| 本期计提               | 7,502.75             |                              |                              | 7,502.75   |
| 本期转回               |                      |                              | -14,634.00                   | -14,634.00 |
| 本期转销               |                      |                              |                              |            |
| 本期核销               |                      |                              |                              |            |
| 其他变动               |                      |                              |                              |            |
| 2019年12月31日余额      | 7,502.75             |                              | 15,437.50                    | 22,940.25  |

(5) 坏账准备情况:

| 类别            | 期初余额      | 本期增加额     | 本期减少额 |    | 期末余额      |
|---------------|-----------|-----------|-------|----|-----------|
|               |           |           | 转回    | 转销 |           |
| 按组合计提坏账准<br>备 | 30,071.50 | -7,131.25 |       |    | 22,940.25 |

(6) 报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 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<br>款总额比例<br>(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|-------------------------|-------|------------|-------------------------------|-----------------------|--------------|
| 唐山旭阳芳烃产品有限<br>公司        | 投标保证金 | 150,000.00 | 1年以内                          | 90.64                 | 7,500.00     |
| 北京化工大学常州先进<br>材料研究院     | 押金    | 14,542.50  | 55.00为1<br>年以内;<br>其他3年<br>以上 | 8.79                  | 14,490.25    |
| 天津东创日兴科技有限<br>公司        | 钢瓶押金  | 650.00     | 3年以上                          | 0.39                  | 650.00       |
| 常州中房物业有限公司              | 停车押金  | 200.00     | 3年以上                          | 0.12                  | 200.00       |
| 中国石化销售有限公司<br>江苏常州石油分公司 | 押金    | 100.00     | 3年以上                          | 0.06                  | 100.00       |
| 合计                      |       | 165,492.50 |                               | 100.00                | 22,940.25    |

#### 14-03 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| 项目 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|            | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 |
|------------|----------------------|------|----------------------|
| 对子公司投资     | 52,341,724.00        |      | 52,341,724.00        |
| 对联营、合营企业投资 | 15,042,709.81        |      | 15,042,709.81        |
| <b>合计</b>  | <b>67,384,433.81</b> |      | <b>67,384,433.81</b> |
| 项目         | 期初余额                 |      |                      |
|            | 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 | 15,764,486.21        |      | 15,764,486.21        |
| <b>合计</b>  | <b>38,076,210.21</b> |      | <b>38,076,210.21</b> |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位          | 期初余额                  | 本期增加                 | 本期减少 | 期末余额                  | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|----------|----------|
| 常州瑞凯化工装备有限公司   | 21,311,724.00         | 30,000,000.00        |      | 51,311,724.00         |          |          |
| 常州瑞纶新材料科技有限公司  |                       | 15,000.00            |      | 15,000.00             |          |          |
| 常州瑞晟催化材料科技有限公司 |                       | 15,000.00            |      | 15,000.00             |          |          |
| 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>22,311,724.000</b> | <b>30,030,000.00</b> |      | <b>52,341,724.000</b> |          |          |

(3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位           | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |               |          |
| 一、合营企业          |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 小计              |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 二、联营企业          |               |        |      |             |          |        |             |        |               |          |
| 东明中信国安瑞华新材料有限公司 | 15,764,486.21 |        |      | -721,776.40 |          |        |             |        | 15,042,709.81 |          |

| 被投资单位 | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|-------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
|       |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |               |          |
| 小计    | 15,764,486.21 |        |      | -721,776.40 |          |        |             |        | 15,042,709.81 |          |
| 合计    | 15,764,486.21 |        |      | -721,776.40 |          |        |             |        | 15,042,709.81 |          |

#### 14-04 营业收入及成本

##### (1) 营业收入和营业成本明细

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额         |              |
|------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 135,738,234.01 | 51,006,001.64 | 44,005,632.23 | 4,176,422.29 |
| 其他业务 |                |               | 153,207.55    |              |
| 合计   | 135,738,234.01 | 51,006,001.64 | 44,158,839.78 | 4,176,422.29 |

##### (2) 主营业务（按类别分）

| 项目         | 本期发生额          |               | 上期发生额         |              |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|            | 收入             | 成本            | 收入            | 成本           |
| 化工设备       | 63,881,252.83  | 49,563,889.40 | 3,643,280.30  | 3,501,252.56 |
| 工艺包及其他技术服务 | 71,856,981.18  | 1,442,112.24  | 40,362,351.93 | 675,169.73   |
| 合计         | 135,738,234.01 | 51,006,001.64 | 44,005,632.23 | 4,176,422.29 |

##### (3) 主营业务（按内外销分）

| 项目 | 本期发生额          |        | 上期发生额         |        |
|----|----------------|--------|---------------|--------|
|    | 收入             | 比例(%)  | 收入            | 比例(%)  |
| 内销 | 135,738,234.01 | 100.00 | 44,005,632.23 | 100.00 |
| 外销 |                |        |               |        |
| 合计 | 135,738,234.01 | 100.00 | 44,005,632.23 | 100.00 |

#### 14-05 投资收益

| 项目                    | 本期发生额       | 上期发生额         |
|-----------------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益        | -721,776.40 | -2,072,281.47 |
| 国家开发银行 2018 年第十六期金融债券 | 13,892.05   |               |
| 合计                    | -707,884.35 | -2,072,281.47 |

## 附注 15：补充资料

### 1、非经常性损益明细表

| 项目名称  | 本期发生额               | 上期发生额               |
|---|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分  |                     | -3,288.79           |
| 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)                              | 583,997.67          | 2,539,320.41        |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                     | 68,301.89           |
| 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  | 13,892.05           |                     |
| 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 |                     | 1,826.30            |
| 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  | 1,847,817.28        |                     |
| 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  | 1,957.61            | 23,212.50           |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                     | 74,820.41           |
| <b>小计</b>   | <b>2,447,664.61</b> | <b>2,704,192.72</b> |
| 减:所得税费用(所得税费用减少以“—”表示)  | -611,916.15         | -411,501.54         |
| 少数股东损益  |                     |                     |
| 归属于母公司股东的非经常性损益净额   | 1,835,748.46        | 2,292,691.18        |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 2019 年度                 | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 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          | 55.12             | 6.75   | 6.75   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 53.62             | 6.57   | 6.57   |

| 2018 年度                 | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 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          | 37.19             | 2.76   | 2.76   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 34.10             | 2.53   | 2.53   |

### 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 2020 年 4 月 24 日批准报出。

常州瑞华化工工程技术股份有限公司

2020 年 4 月 27 日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

常州市武进区科教城创研港 1 号 5 楼董事会秘书办公室