



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

2020

公司年度大事记

- 1、 本公司2020年第一次股票定向发行完成,本次定向发行580万股,实际募集资金总额9,941.20万元。
- 2、 2020年12月2日,本公司和子公司瑞凯装备分别获得高新技术企业证书。
- 3、 本公司苯乙烯下游工艺工程技术研究中心通过常州国家高新区绩效评估,评估结果为合格。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	34
第五节	股份变动、融资和利润分配	38
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	44
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	48
第八节	财务会计报告	52
第九节	备查文件目录	77

第一节 重要提示、目录和释义

【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。

天健会计师事务所（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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未出席董事会审议年度报告的董事姓名及未出席的理由

董事张晶、王寅之因公出差未出席第二届董事会第四次会议。

2、未按要求披露的事项及原因

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。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
控股股东不当控制风险	<p>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 60.34% 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。</p> <p>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</p>

	<p>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。</p>
原材料成本上涨风险	<p>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。</p> <p>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，保障原材料的采购基本稳定，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。</p>
客户集中度较高的风险	<p>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 89.44%，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。</p> <p>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。</p>
应收账款回收风险	<p>报告期末，公司应收账款账面价值为 11,076.41 万元，占报告期末流动资产的比例为 36.05%。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。</p> <p>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。</p>
人才引进和流失风险	<p>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。</p> <p>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</p>

	技术人员的稳定性。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、天健	指	天健会计师事务所（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	2020年1月1日至2020年12月31日
报告期末	指	2020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 and Tech Co., Ltd.
证券简称	瑞华技术
证券代码	872869
法定代表人	徐志刚

二、 联系方式

董事会秘书	谈登来
联系地址	常州市武进区科教城创研港 1 号 5 楼
电话	0519-81085186
传真	0519-81085187
电子邮箱	tandenglai@126.com
公司网址	www.ruihuaeng.com
办公地址	常州市武进区科教城创研港 1 号 5 楼
邮政编码	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

股票交易场所	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
主要业务	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。
主要产品与服务项目	公司主要产品和服务为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。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	35,800,000

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	实际控制人为徐志刚，无一致行动人

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	江苏省常州市新北区通江中路 398-1 号 1718 室	否
注册资本	35,800,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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	
主办券商（报告披露日）	中信建投	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈振伟	肖煜颢
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼	

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 2020 年 12 月 25 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过《关于 2020 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《2020 年半年度权益分派预案公告》（2020-052）。

公司于 2020 年 12 月 30 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《2020 年半年度权益分派实施公告》（2020-059），根据本次权益分派的结果，公司股本从 35,800,000 股增加至 59,999,998 股，除权除息日为 2021 年 1 月 7 日。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	267,428,701.94	189,818,399.97	40.89%
毛利率%	38.49%	57.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	62,556,436.29	67,519,469.78	-7.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,257,524.42	65,683,721.32	-12.83%
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)	31.86%	55.12%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	29.16%	53.62%	-
基本每股收益	1.99	2.25	-11.56%

注：基本每股收益上年数为 6.75 元/股，本期因受资本公积转股本影响，调整为 2.25 元/股。

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	412,022,357.46	369,463,072.96	11.52%
负债总计	113,426,794.89	212,800,881.99	-46.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	298,595,562.57	156,662,190.97	90.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.34	15.67	-46.78%
资产负债率%(母公司)	24.89%	41.17%	-
资产负债率%(合并)	27.53%	57.60%	-
流动比率	2.77	1.38	-
利息保障倍数	65.00	110.62	-

(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	17,022,662.05	9,816,282.56	73.41%
应收账款周转率	1.79	2.53	-
存货周转率	2.41	1.01	-

2020 年应收账款周转率=中期末应收账款原值÷(应收账款原值+合同资产原值+一年内到期的非流动资产中应收款原值+其他非流动资产中应收款原值)。

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.52%	80.18%	-
营业收入增长率%	40.89%	65.18%	-
净利润增长率%	-7.35%	144.74%	-

(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	35,800,000	10,000,000	258.00
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	5,002,196.14
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,175,672.21
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）	334,070.07
委托他人投资或管理资产的损益	15,226.69
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	-415,914.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,175.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	6,227,426.71
所得税影响数	928,514.84
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,298,911.87

(八) 补充财务指标适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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
一、合并报表				
1、资产负债表				
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	6,001,826.30
应收票据		24,969,939.12		6,016,516.18
应收账款	117,939,434.88	104,876,727.79	36,381,955.16	32,836,006.01
应收款项融资	14,666,000.00	6,706,000.00		
预付款项	34,928,626.19	32,946,437.15	4,796,414.73	3,834,870.40
其他应收款	21,090,639.37	20,057,025.97	666,789.21	5,388,476.90
存货	95,242,761.63	91,268,733.18	58,482,425.20	65,666,265.87
其他流动资产	1,215,559.57	1,174,754.39		
长期股权投资			15,725,522.43	15,719,580.26
固定资产	48,403,882.41	47,730,731.39		
在建工程			11,396,595.02	19,243,570.76
无形资产	8,933,870.60	8,921,563.82	7,180,320.83	11,320.83
递延所得税资产	3,159,284.19	2,815,771.43	1,250,339.38	1,310,319.92
其他非流动资产	2,255,733.00	4,177,158.43	12,877,552.00	8,115,910.33
资产总计	378,082,686.49	375,891,737.32	195,668,560.14	205,064,693.94
应付票据	24,436,499.56	24,513,395.23		
应付账款	17,824,569.98	25,072,607.83	12,944,603.25	12,784,041.37
预收款项	112,299,771.90	112,267,605.27	56,706,704.55	62,845,593.65
应付职工薪酬	6,367,148.89	6,681,195.35		
应交税费	22,648,796.57	11,315,342.92	6,556,308.25	6,279,392.71
其他应付款	305,810.62	66,267.45	667,636.61	464,834.42
其他流动负债	13,047,362.10	20,098,773.84	67,582.44	6,399,423.34
预计负债		2,192,016.45		941,186.71
递延所得税负债				273.94
负债合计	212,853,281.91	218,130,526.63	104,105,211.44	116,877,122.48
专项储备	2,204,428.53	2,051,579.98	1,369,337.15	1,279,986.72
盈余公积	7,854,137.61	7,994,905.93	1,936,125.78	1,862,275.23
未分配利润	98,886,290.38	91,430,176.72	31,973,337.71	28,760,761.45
归属于母公司所有者权益合计	165,229,404.58	157,761,210.69	91,563,348.70	88,187,571.46
所有者权益合计	165,229,404.58	157,761,210.69	91,563,348.70	88,187,571.46
负债和所有者权益	378,082,686.49	375,891,737.32	195,668,560.14	205,064,693.94

总计				
2、利润表				
营业收入	194,542,222.26	189,818,399.97	116,329,927.00	114,916,525.75
营业成本	71,737,081.74	78,892,026.05	60,439,634.37	54,334,304.98
税金及附加	403,802.60	516,423.59	612,164.88	626,842.41
销售费用	1,555,496.60	3,393,422.36	2,211,761.64	2,674,963.21
管理费用	11,722,827.44	11,219,676.82	8,258,558.32	9,403,286.32
研发费用	14,883,345.42	14,291,589.35	9,307,699.08	13,265,748.36
财务费用	490,871.38	486,679.15	364,287.18	364,645.62
其他收益	360,016.90	606,523.31	248,673.37	2,539,320.41
投资收益（损失以“-”号填列）	4,276,753.62	4,294,311.79	-1,294,738.19	-1,317,564.49
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）			-9,384.00	1,826.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,735,885.17	-2,170,993.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,738,838.09	-7,562,530.86		
营业外收入	221,503.56	1,957.61	2,225,907.50	25,427.50
营业外支出	34,889.28		35,874.69	2,215.00
所得税费用	20,002,379.29	9,556,798.53	5,785,102.10	5,869,329.87
净利润	72,830,964.50	68,802,045.97	27,746,129.46	27,449,917.11
归属于母公司所有者的净利润	72,830,964.50	68,802,045.97	27,746,129.46	27,449,917.11
3、现金流量表				
销售商品、提供劳务收到的现金	169,174,211.83	135,162,466.07	161,596,233.72	116,059,019.02
收到其他与经营活动有关的现金	6,427,097.15	22,898,480.51	3,478,028.17	5,441,278.61
经营活动现金流入小计	176,826,981.31	159,286,618.91	165,074,261.89	121,500,297.63
购买商品、接受劳务支付的现金	132,930,060.86	98,698,244.21	94,965,184.65	40,743,261.58
支付给职工以及为职工支付的现金	16,950,556.83	16,921,055.26	15,141,882.29	15,181,019.58
支付的各项税费	8,606,766.88	8,578,190.12	11,634,475.65	11,606,005.96
支付其他与经营活动有关的现金	8,055,835.86	25,272,846.76	15,533,861.97	27,425,136.46
经营活动现金流出小计	166,543,220.43	149,470,336.35	137,275,404.56	94,955,423.58
经营活动产生的现金流量净额	10,283,760.88	9,816,282.56	27,798,857.33	26,544,874.05

收回投资收到的现金	6,015,718.35	6,000,000.00	2,600,000.00	9,769,000.00
取得投资收益收到的现金		15,718.35		
收到其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00		
投资活动现金流入小计	6,015,718.35	11,015,718.35	2,689,400.00	9,858,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16,772,404.41	21,388,161.76	33,881,230.22	27,923,793.08
支付其他与投资活动有关的现金			2,600,000.00	14,769,000.00
投资活动现金流出小计	16,772,404.41	21,388,161.76	42,481,230.22	48,692,793.08
投资活动产生的现金流量净额	-10,756,686.06	-10,372,443.41	-39,791,830.22	-38,834,393.08
收到其他与筹资活动有关的现金		83,235.67		295,991.64
筹资活动现金流入小计	15,900,000.00	15,983,235.67	16,900,000.00	17,195,991.64
筹资活动产生的现金流量净额	2,292,775.52	2,376,011.19	12,444,064.41	12,740,056.05
现金及现金等价物净增加额			451,091.58	450,537.08
二、母公司报表				
1、资产负债表				
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	6,001,826.30
应收票据		15,637,000.00		2,631,500.00
应收账款	74,328,795.89	73,180,009.31	22,861,922.50	23,039,826.75
应收款项融资	9,960,000.00	5,500,000.00		
预付款项	27,979,451.09	31,752,768.87	23,238,784.20	23,224,150.20
其他应收款	20,142,552.25	19,142,552.25	22,826.30	
存货	31,191,010.67	14,071,126.50	4,232,897.96	3,778,931.13
其他流动资产	1,213,839.57	1,173,034.39		
长期股权投资			38,082,152.38	38,076,210.21
递延所得税资产	1,938,053.24	1,589,363.11	709,847.86	860,911.30
资产总计	237,719,002.09	233,011,153.81	122,166,342.27	124,640,650.96
应付账款	6,647,236.09	4,024,941.13		
预收款项	47,453,199.14	37,937,669.71	21,100,620.25	20,550,620.25

应交税费	16,458,966.10	8,335,297.83	3,763,018.59	3,859,617.45
其他应付款			406,661.10	407,471.10
其他流动负债		12,000,000.00		2,770,000.00
预计负债		2,192,016.45		941,186.71
递延所得税负债				273.94
负债合计	100,437,802.37	94,368,326.16	44,065,260.83	47,324,130.34
盈余公积	7,854,137.61	7,994,905.93	1,936,125.78	1,862,275.23
未分配利润	70,687,238.57	71,908,098.18	17,425,132.12	16,714,421.85
所有者权益合计	137,281,199.72	138,642,827.65	78,101,081.44	77,316,520.62
负债和所有者权益总计	237,719,002.09	233,011,153.81	122,166,342.27	124,640,650.96
2、利润表				
营业收入	128,202,112.50	135,738,234.01	40,649,163.90	44,158,839.78
营业成本	39,573,525.48	51,006,001.64	5,649,464.89	4,176,422.29
税金及附加	91,571.32	96,701.32	344,548.12	349,738.12
销售费用	103,015.85	1,596,957.55		691,134.46
管理费用	6,029,593.48	6,030,276.20	4,789,827.26	5,976,809.68
研发费用	8,763,275.09	7,415,994.36	7,057,075.40	10,758,597.84
财务费用			337,032.21	337,586.71
其他收益	165,300.00	411,806.41	105,800.00	2,366,207.04
投资收益（损失以“-”号填列）	4,231,847.67	4,249,405.84	-2,043,513.00	-2,072,281.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,473,660.50	-1,288,801.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,029,277.95	-4,598,384.47		
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）			-9,384.00	1,826.30
营业外收入	221,503.56	1,957.61	2,225,427.50	25,427.50
所得税费用	15,530,683.47	7,811,078.49	2,856,894.88	2,830,223.69
净利润	59,180,118.28	61,326,307.03	18,415,702.35	18,067,415.64
3、现金流量表				
销售商品、提供劳务收到的现金	97,650,361.60	71,010,851.51	61,722,657.58	55,585,157.58
收到其他与经营活动有关的现金	5,908,260.96	5,935,184.62	3,302,738.94	3,376,591.48
经营活动现金流入小计	103,558,622.56	76,946,036.13	65,025,396.52	58,961,749.06
购买商品、接受劳务支付的现金	67,771,477.69	50,087,281.87	35,876,276.62	34,713,186.70
支付给职工以及为职工支付的现金	9,214,704.95	9,219,302.83	8,064,815.80	8,063,612.72

支付的各项税费	3,861,500.82	3,867,813.34	5,131,692.96	5,136,882.96
支付其他与经营活动有关的现金	4,528,919.43	3,418,013.55	12,330,703.26	12,207,423.38
经营活动现金流出小计	85,376,602.89	66,592,411.59	61,403,488.64	60,121,105.76
经营活动产生的现金流量净额	18,182,019.67	10,353,624.54	3,621,907.88	-1,159,356.70
收回投资收到的现金	6,015,718.35	6,000,000.00	2,600,000.00	2,900,000.00
取得投资收益收到的现金		15,718.35		
收到其他与投资活动有关的现金		52,000,000.00		
投资活动现金流入小计	6,015,718.35	58,015,718.35	2,689,400.00	2,989,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,780,079.26	2,623,619.13	545,834.52	575,824.44
投资支付的现金		30,030,000.00	6,000,000.00	7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30,030,000.00		1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		52,500,000.00	2,600,000.00	6,400,000.00
投资活动现金流出小计	32,810,079.26	85,153,619.13	10,145,834.52	13,975,824.44
投资活动产生的现金流量净额	-26,794,360.91	-27,137,900.78	-7,456,434.52	-10,986,424.44
收到其他与筹资活动有关的现金		8,171,935.00		8,310,700.00
筹资活动现金流入小计	15,900,000.00	24,071,935.00	11,900,000.00	20,210,700.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,368,900.52	12,540,835.52	10,487,806.07	18,798,506.07
现金及现金等价物净增加额			6,653,279.49	6,652,724.99

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

公司于近期发现 2018 年、2019 年重要前期差错事项，重要前期差错更正事项对公司财务状况、经营成果和现金流量的影响如下：

(一) 对合并资产负债表的影响

1. 2019年12月31日

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据		24,969,939.12	24,969,939.12
应收账款	117,939,434.88	-13,062,707.09	104,876,727.79
应收款项融资	14,666,000.00	-7,960,000.00	6,706,000.00
预付款项	34,928,626.19	-1,982,189.04	32,946,437.15
其他应收款	21,090,639.37	-1,033,613.40	20,057,025.97
存货	95,242,761.63	-3,974,028.45	91,268,733.18
其他流动资产	1,215,559.57	-40,805.18	1,174,754.39
固定资产	48,403,882.41	-673,151.02	47,730,731.39
无形资产	8,933,870.60	-12,306.78	8,921,563.82
递延所得税资产	3,159,284.19	-343,512.76	2,815,771.43
其他非流动资产	2,255,733.00	1,921,425.43	4,177,158.43
资产总计	378,082,686.49	-2,190,949.17	375,891,737.32
应付票据	24,436,499.56	76,895.67	24,513,395.23
应付账款	17,824,569.98	7,248,037.85	25,072,607.83
预收款项	112,299,771.90	-32,166.63	112,267,605.27
应付职工薪酬	6,367,148.89	314,046.46	6,681,195.35
应交税费	22,648,796.57	-11,333,453.65	11,315,342.92
其他应付款	305,810.62	-239,543.17	66,267.45
其他流动负债	13,047,362.10	7,051,411.74	20,098,773.84
预计负债		2,192,016.45	2,192,016.45
负债合计	212,853,281.91	5,277,244.72	218,130,526.63
专项储备	2,204,428.53	-152,848.55	2,051,579.98
盈余公积	7,854,137.61	140,768.32	7,994,905.93
未分配利润	98,886,290.38	-7,456,113.66	91,430,176.72
归属于母公司所有者权益合计	165,229,404.58	-7,468,193.89	157,761,210.69
所有者权益合计	165,229,404.58	-7,468,193.89	157,761,210.69
负债和所有者权益总计	378,082,686.49	-2,190,949.17	375,891,737.32

2. 2018年12月31日

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
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	11,210.30	6,001,826.30
应收票据		6,016,516.18	6,016,516.18
应收账款	36,381,955.16	-3,545,949.15	32,836,006.01
预付款项	4,796,414.73	-961,544.33	3,834,870.40
其他应收款	666,789.21	4,721,687.69	5,388,476.90
存货	58,482,425.20	7,183,840.67	65,666,265.87
长期股权投资	15,725,522.43	-5,942.17	15,719,580.26
在建工程	11,396,595.02	7,846,975.74	19,243,570.76
无形资产	7,180,320.83	-7,169,000.00	11,320.83
递延所得税资产	1,250,339.38	59,980.54	1,310,319.92
其他非流动资产	12,877,552.00	-4,761,641.67	8,115,910.33
资产总计	195,668,560.14	9,396,133.80	205,064,693.94
应付账款	12,944,603.25	-160,561.88	12,784,041.37
预收款项	56,706,704.55	6,138,889.10	62,845,593.65
应交税费	6,556,308.25	-276,915.54	6,279,392.71
其他应付款	667,636.61	-202,802.19	464,834.42
其他流动负债	67,582.44	6,331,840.90	6,399,423.34
预计负债		941,186.71	941,186.71
递延所得税负债		273.94	273.94
负债合计	104,105,211.44	12,771,911.04	116,877,122.48
专项储备	1,369,337.15	-89,350.43	1,279,986.72
盈余公积	1,936,125.78	-73,850.55	1,862,275.23
未分配利润	31,973,337.71	-3,212,576.26	28,760,761.45
归属于母公司所有者权益合计	91,563,348.70	-3,375,777.24	88,187,571.46
所有者权益合计	91,563,348.70	-3,375,777.24	88,187,571.46
负债和所有者权益总计	195,668,560.14	9,396,133.80	205,064,693.94

(二) 对母公司资产负债表的影响

1. 2019年12月31日

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据		15,637,000.00	15,637,000.00
应收账款	74,328,795.89	-1,148,786.58	73,180,009.31
应收款项融资	9,960,000.00	-4,460,000.00	5,500,000.00
预付款项	27,979,451.09	3,773,317.78	31,752,768.87
其他应收款	20,142,552.25	-1,000,000.00	19,142,552.25
存货	31,191,010.67	-17,119,884.17	14,071,126.50
其他流动资产	1,213,839.57	-40,805.18	1,173,034.39
递延所得税资产	1,938,053.24	-348,690.13	1,589,363.11
资产总计	237,719,002.09	-4,707,848.28	233,011,153.81
应付账款	6,647,236.09	-2,622,294.96	4,024,941.13
预收款项	47,453,199.14	-9,515,529.43	37,937,669.71
应交税费	16,458,966.10	-8,123,668.27	8,335,297.83
其他流动负债		12,000,000.00	12,000,000.00
预计负债		2,192,016.45	2,192,016.45
负债合计	100,437,802.37	-6,069,476.21	94,368,326.16
盈余公积	7,854,137.61	140,768.32	7,994,905.93
未分配利润	70,687,238.57	1,220,859.61	71,908,098.18
所有者权益合计	137,281,199.72	1,361,627.93	138,642,827.65
负债和所有者权益总计	237,719,002.09	-4,707,848.28	233,011,153.81

2. 2018年12月31日

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
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	11,210.30	6,001,826.30
应收票据		2,631,500.00	2,631,500.00
应收账款	22,861,922.50	177,904.25	23,039,826.75
预付款项	23,238,784.20	-14,634.00	23,224,150.20
其他应收款	22,826.30	-22,826.30	

存货	4,232,897.96	-453,966.83	3,778,931.13
长期股权投资	38,082,152.38	-5,942.17	38,076,210.21
递延所得税资产	709,847.86	151,063.44	860,911.30
资产总计	122,166,342.27	2,474,308.69	124,640,650.96
预收款项	21,100,620.25	-550,000.00	20,550,620.25
应交税费	3,763,018.59	96,598.86	3,859,617.45
其他应付款	406,661.10	810.00	407,471.10
其他流动负债		2,770,000.00	2,770,000.00
预计负债		941,186.71	941,186.71
递延所得税负债		273.94	273.94
负债合计	44,065,260.83	3,258,869.51	47,324,130.34
盈余公积	1,936,125.78	-73,850.55	1,862,275.23
未分配利润	17,425,132.12	-710,710.27	16,714,421.85
所有者权益合计	78,101,081.44	-784,560.82	77,316,520.62
负债和所有者权益总计	122,166,342.27	2,474,308.69	124,640,650.96

(三) 对合并利润表的影响

1. 2019 年度

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	194,542,222.26	-4,723,822.29	189,818,399.97
营业成本	71,737,081.74	7,154,944.31	78,892,026.05
税金及附加	403,802.60	112,620.99	516,423.59
销售费用	1,555,496.60	1,837,925.76	3,393,422.36
管理费用	11,722,827.44	-503,150.62	11,219,676.82
研发费用	14,883,345.42	-591,756.07	14,291,589.35
财务费用	490,871.38	-4,192.23	486,679.15
其他收益	360,016.90	246,506.41	606,523.31
投资收益（损失以“-”号填列）	4,276,753.62	17,558.17	4,294,311.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,738,838.09	-1,823,692.77	-7,562,530.86
营业外收入	221,503.56	-219,545.95	1,957.61

营业外支出	34,889.28	-34,889.28	
所得税费用	20,002,379.29	-10,445,580.76	9,556,798.53
净利润	72,830,964.50	-4,028,918.53	68,802,045.97
归属于母公司所有者的净利润	72,830,964.50	-4,028,918.53	68,802,045.97
2. 2018 年度			
项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	116,329,927.00	-1,413,401.25	114,916,525.75
营业成本	60,439,634.37	-6,105,329.39	54,334,304.98
税金及附加	612,164.88	14,677.53	626,842.41
销售费用	2,211,761.64	463,201.57	2,674,963.21
管理费用	8,258,558.32	1,144,728.00	9,403,286.32
研发费用	9,307,699.08	3,958,049.28	13,265,748.36
财务费用	364,287.18	358.44	364,645.62
其他收益	248,673.37	2,290,647.04	2,539,320.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,294,738.19	-22,826.30	-1,317,564.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,735,885.17	564,891.37	-2,170,993.80
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-9,384.00	11,210.30	1,826.30
营业外收入	2,225,907.50	-2,200,480.00	25,427.50
营业外支出	35,874.69	-33,659.69	2,215.00
所得税费用	5,785,102.10	84,227.77	5,869,329.87
净利润	27,746,129.46	-296,212.35	27,449,917.11
归属于母公司所有者的净利润	27,746,129.46	-296,212.35	27,449,917.11
(四) 对母公司利润表的影响			
1. 2019 年度			
项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	128,202,112.50	7,536,121.51	135,738,234.01
营业成本	39,573,525.48	11,432,476.16	51,006,001.64
税金及附加	91,571.32	5,130.00	96,701.32

销售费用	103,015.85	1,493,941.70	1,596,957.55
管理费用	6,029,593.48	682.72	6,030,276.20
研发费用	8,763,275.09	-1,347,280.73	7,415,994.36
其他收益	165,300.00	246,506.41	411,806.41
投资收益（损失以“-”号填列）	4,231,847.67	17,558.17	4,249,405.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,029,277.95	-1,569,106.52	-4,598,384.47
营业外收入	221,503.56	-219,545.95	1,957.61
所得税费用	15,530,683.47	-7,719,604.98	7,811,078.49
净利润	59,180,118.28	2,146,188.75	61,326,307.03

2. 2018 年度

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	40,649,163.90	3,509,675.88	44,158,839.78
营业成本	5,649,464.89	-1,473,042.60	4,176,422.29
税金及附加	344,548.12	5,190.00	349,738.12
销售费用		691,134.46	691,134.46
管理费用	4,789,827.26	1,186,982.42	5,976,809.68
研发费用	7,057,075.40	3,701,522.44	10,758,597.84
财务费用	337,032.21	554.50	337,586.71
其他收益	105,800.00	2,260,407.04	2,366,207.04
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,043,513.00	-28,768.47	-2,072,281.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,473,660.50	184,858.57	-1,288,801.93
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-9,384.00	11,210.30	1,826.30
营业外收入	2,225,427.50	-2,200,000.00	25,427.50
所得税费用	2,856,894.88	-26,671.19	2,830,223.69
净利润	18,415,702.35	-348,286.71	18,067,415.64

(五) 对合并现金流量表的影响

1. 2019 年度

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
-----	-------	------	-------

销售商品、提供劳务收到的现金	169,174,211.83	-34,011,745.76	135,162,466.07
收到其他与经营活动有关的现金	6,427,097.15	16,471,383.36	22,898,480.51
经营活动现金流入小计	176,826,981.31	-17,540,362.40	159,286,618.91
购买商品、接受劳务支付的现金	132,930,060.86	-34,231,816.65	98,698,244.21
支付给职工以及为职工支付的现金	16,950,556.83	-29,501.57	16,921,055.26
支付的各项税费	8,606,766.88	-28,576.76	8,578,190.12
支付其他与经营活动有关的现金	8,055,835.86	17,217,010.90	25,272,846.76
经营活动现金流出小计	166,543,220.43	-17,072,884.08	149,470,336.35
经营活动产生的现金流量净额	10,283,760.88	-467,478.32	9,816,282.56
收回投资收到的现金	6,015,718.35	-15,718.35	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,718.35	15,718.35
收到其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,015,718.35	5,000,000.00	11,015,718.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16,772,404.41	4,615,757.35	21,388,161.76
投资活动现金流出小计	16,772,404.41	4,615,757.35	21,388,161.76
投资活动产生的现金流量净额	-10,756,686.06	384,242.65	-10,372,443.41
收到其他与筹资活动有关的现金		83,235.67	83,235.67
筹资活动现金流入小计	15,900,000.00	83,235.67	15,983,235.67
筹资活动产生的现金流量净额	2,292,775.52	83,235.67	2,376,011.19
2. 2018 年度			
项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	161,596,233.72	-45,537,214.70	116,059,019.02
收到其他与经营活动有关的现金	3,478,028.17	1,963,250.44	5,441,278.61
经营活动现金流入小计	165,074,261.89	-43,573,964.26	121,500,297.63
购买商品、接受劳务支付的现金	94,965,184.65	-54,221,923.07	40,743,261.58
支付给职工以及为职工支付的现金	15,141,882.29	39,137.29	15,181,019.58
支付的各项税费	11,634,475.65	-28,469.69	11,606,005.96
支付其他与经营活动有关的现金	15,533,861.97	11,891,274.49	27,425,136.46

经营活动现金流出小计	137,275,404.56	-42,319,980.98	94,955,423.58
经营活动产生的现金流量净额	27,798,857.33	-1,253,983.28	26,544,874.05
收到其他与投资活动有关的现金	2,600,000.00	7,169,000.00	9,769,000.00
投资活动现金流入小计	2,689,400.00	7,169,000.00	9,858,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	33,881,230.22	-5,957,437.14	27,923,793.08
支付其他与投资活动有关的现金	2,600,000.00	12,169,000.00	14,769,000.00
投资活动现金流出小计	42,481,230.22	6,211,562.86	48,692,793.08
投资活动产生的现金流量净额	-39,791,830.22	957,437.14	-38,834,393.08
收到其他与筹资活动有关的现金		295,991.64	295,991.64
筹资活动现金流入小计	16,900,000.00	295,991.64	17,195,991.64
筹资活动产生的现金流量净额	12,444,064.41	295,991.64	12,740,056.05
现金及现金等价物净增加额	451,091.58	-554.50	450,537.08

(六) 对母公司现金流量表的影响

1. 2019 年度

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	97,650,361.60	-26,639,510.09	71,010,851.51
收到其他与经营活动有关的现金	5,908,260.96	26,923.66	5,935,184.62
经营活动现金流入小计	103,558,622.56	-26,612,586.43	76,946,036.13
购买商品、接受劳务支付的现金	67,771,477.69	-17,684,195.82	50,087,281.87
支付给职工以及为职工支付的现金	9,214,704.95	4,597.88	9,219,302.83
支付的各项税费	3,861,500.82	6,312.52	3,867,813.34
支付其他与经营活动有关的现金	4,528,919.43	-1,110,905.88	3,418,013.55
经营活动现金流出小计	85,376,602.89	-18,784,191.30	66,592,411.59
经营活动产生的现金流量净额	18,182,019.67	-7,828,395.13	10,353,624.54
收回投资收到的现金	6,015,718.35	-15,718.35	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,718.35	15,718.35
收到其他与投资活动有关的现金		52,000,000.00	52,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,015,718.35	52,000,000.00	58,015,718.35

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,780,079.26	-156,460.13	2,623,619.13
投资支付的现金		30,030,000.00	30,030,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30,030,000.00	-30,030,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		52,500,000.00	52,500,000.00
投资活动现金流出小计	32,810,079.26	52,343,539.87	85,153,619.13
投资活动产生的现金流量净额	-26,794,360.91	-343,539.87	-27,137,900.78
收到其他与筹资活动有关的现金		8,171,935.00	8,171,935.00
筹资活动现金流入小计	15,900,000.00	8,171,935.00	24,071,935.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,368,900.52	8,171,935.00	12,540,835.52
2. 2018 年度			
项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	61,722,657.58	-6,137,500.00	55,585,157.58
收到其他与经营活动有关的现金	3,302,738.94	73,852.54	3,376,591.48
经营活动现金流入小计	65,025,396.52	-6,063,647.46	58,961,749.06
购买商品、接受劳务支付的现金	35,876,276.62	-1,163,089.92	34,713,186.70
支付给职工以及为职工支付的现金	8,064,815.80	-1,203.08	8,063,612.72
支付的各项税费	5,131,692.96	5,190.00	5,136,882.96
支付其他与经营活动有关的现金	12,330,703.26	-123,279.88	12,207,423.38
经营活动现金流出小计	61,403,488.64	-1,282,382.88	60,121,105.76
经营活动产生的现金流量净额	3,621,907.88	-4,781,264.58	-1,159,356.70
收到其他与投资活动有关的现金	2,600,000.00	300,000.00	2,900,000.00
投资活动现金流入小计	2,689,400.00	300,000.00	2,989,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	545,834.52	29,989.92	575,824.44
投资支付的现金	6,000,000.00	1,000,000.00	7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	-1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	2,600,000.00	3,800,000.00	6,400,000.00

投资活动现金流出小计	10,145,834.52	3,829,989.92	13,975,824.44
投资活动产生的现金流量净额	-7,456,434.52	-3,529,989.92	-10,986,424.44
收到其他与筹资活动有关的现金		8,310,700.00	8,310,700.00
筹资活动现金流入小计	11,900,000.00	8,310,700.00	20,210,700.00
筹资活动产生的现金流量净额	10,487,806.07	8,310,700.00	18,798,506.07
现金及现金等价物净增加额	6,653,279.49	-554.50	6,652,724.99

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(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。

报告期后至本报告披露日,公司商业模式未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		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	126,469,508.25	30.69%	29,443,854.65	7.97%	329.53%
应收票据			27,710,500.00	7.50%	-100.00%
应收账款	110,764,141.04	26.88%	104,876,727.79	28.39%	5.61%
存货	39,234,901.38	9.52%	93,208,721.87	25.23%	-57.91%
投资性房地产					
长期股权投资			14,997,803.86	4.06%	-100.00%
固定资产	53,200,939.91	12.91%	47,730,731.39	12.92%	11.46%
在建工程	689,706.67	0.17%	689,706.67	0.19%	
无形资产	8,524,657.87	2.07%	8,921,563.82	2.41%	-4.45%
商誉					
短期借款	26,937,737.95	6.54%	15,923,322.29	4.31%	69.17%
长期借款					
合同资产	5,073,494.00	1.23%			-
一年内到期的非流动资产	14,736,482.57	3.58%			-
其他非流动资产	38,774,016.75	9.41%	4,177,158.43	1.13%	828.24%
应付票据	1,965,968.15	0.48%	22,370,827.73	6.05%	-91.21%
应付账款	31,661,926.15	7.68%	25,072,607.83	6.79%	26.28%
预收账款			112,267,605.27	30.39%	-100.00%
合同负债	22,724,726.14	5.52%			

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：2020 年末货币资金余额较上年增加 9,702.57 万元，增加比例为 329.53%，主要原因是 2020 年完成股票定向增发，实际募集资金总额为 9,941.20 万元。
- 2、应收账款：2020 年末应收账款账面价值较上年末增加 588.74 万元，增加比例为 5.51%，主要原因是 2020 年销售收入增加，报告期末仍在信用期的货款增多。
- 3、存货：2020 年末存货较上年末减少 5,397.38 万元，下降比例为 57.91%，主要原因是 2019 年为销售合同采购的存货在 2020 年确定收入并转入成本。
- 4、固定资产：2020 年末固定资金较上年末增加 547.02 万元，增加比例为 11.46%，主要是子公司瑞凯装备采购机器设备。
- 5、短期借款：2020 年末短期借款较上年末增加 1,101.44 万元，增加比例为 69.17%，主要原因是公司营运资金需求增加银行借款。
- 6、应付账款：2020 年末应付账款较上年末增加 658.93 万元，增加比例为 26.28%，主要原因是 2020 年化工设备销售额增加，对外采购的材料及设备增加，报告期末未支付的采购款增加。
- 7、其他非流动资产：2020 年末其他非流动资产较上年末增加 3,459.69 万元，增加比例为 828.24%，主要原因是合同资产重分类至其他非流动资产。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入	

		比重%		的比重%	
营业收入	267,428,701.94	-	189,818,399.97	-	40.89%
营业成本	164,497,079.73	61.51%	80,604,047.52	42.46%	104.08%
毛利率	38.49%	-	57.54%	-	-
销售费用	328,457.42	0.12%	3,339,808.56	1.76%	-90.17%
管理费用	13,081,715.43	4.89%	11,264,491.18	5.93%	16.13%
研发费用	12,596,636.13	4.71%	10,731,750.60	5.65%	17.38%
财务费用	622,565.77	0.23%	486,679.15	0.26%	27.92%
信用减值损失	-3,510,360.12	-1.31%	-4,885,402.48	-2.57%	-28.15%
资产减值损失	-5,736,590.94	-2.15%			
其他收益	1,527,568.36	0.57%	606,523.31	0.32%	151.86%
投资收益	5,017,422.83	1.88%	-707,884.35	-0.37%	-808.79%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	71,501,757.54	26.74%	77,888,435.85	41.03%	-8.20%
营业外收入	223,754.00	0.08%	1,957.61	0.00%	11329.96%
营业外支出	107,578.17	0.04%			
净利润	62,556,436.29	23.39%	67,519,469.78	35.57%	-7.35%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：2020年营业收入较上年增加7,761.03万元，增加比例为40.89%，主要原因是2020年交付的化工设备增多，同时新产品催化剂首次产生收入，使得化工设备及催化剂销售收入增加12,149.25万元。
- 2、营业成本：2020年营业成本较上年增加8,389.30万元，增加比例为104.08%，主要原因是2020年交付的化工设备增加，使得化工设备及催化剂销售成本增加7,503.14万元。
- 3、销售费用：2020年销售费用较上年减少301.14万元，减少比例为90.17%，主要原因是2020年运输费用、售后服务费计入营业成本中。
- 4、管理费用：2020年管理费用较上年增加181.72万元，增加比例为16.13%，主要原因是员工薪酬、安全生产费增加。
- 5、研发费用：2020年研发费用较上年增加186.49万元，增加比例为17.38%，主要原因是公司加大研发投入使员工薪酬增多。
- 6、毛利率：2020年毛利率较上年下降19.05个百分点，主要原因：一是工艺包及其他技术服务毛利率高于化工设备及催化剂毛利率，而2020年工艺包及其他技术服务收入占收入总额比重下降，化工设备及催化剂收入占收入总额比重上升；二是2020年工艺包及其他技术服务收入由于委外成本的原因使得毛利率下降。

(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	267,041,865.30	189,399,531.64	40.99%
其他业务收入	386,836.64	418,868.33	-7.65%

主营业务成本	164,497,079.73	80,556,344.62	104.20%
其他业务成本	0	47,702.90	-100.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
工艺包及其他技术服务	28,006,834.23	10,351,483.33	63.04%	-61.02%	617.80%	下降 34.95 个百分点
化工设备及催化剂	239,035,031.07	154,145,596.40	35.51%	103.36%	94.84%	上升 2.82 个百分点
其他	386,836.64	-	100.00%	-7.65%	-100.00%	上升 11.39 个百分点
合计	267,428,701.94	164,497,079.73	38.49%	40.89%	104.08%	下降 19.05 个百分点

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
国内	267,428,701.94	164,497,079.73	38.49%	40.89%	104.08%	下降 19.05 个百分点
国外	0	0	0%	0%	0%	0%

收入构成变动的原因：

2020 年营业收入较上年增加 7,761.03 万元，增加比例为 40.89%，主要原因是 2020 年交付的化工设备增多，同时新产品催化剂首次产生收入，使得化工设备及催化剂销售收入增加 12,149.25 万元。

2020 年营业成本较上年增加 8,389.30 万元，增加比例为 104.08%，主要原因是 2020 年交付的化工设备增加，使得化工设备及催化剂销售成本增加 7,503.14 万元。

2020 年毛利率较上年下降 19.05 个百分点，主要原因：一是工艺包及其他技术服务毛利率高于化工设备及催化剂毛利率，而 2020 年工艺包及其他技术服务收入占收入总额比重下降，化工设备及催化剂收入占收入总额比重上升；二是 2020 年工艺包及其他技术服务收入由于委外成本的原因使得毛利率下降。

(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	108,620,103.56	40.62%	否
2	客户 4	41,127,557.49	15.38%	否
3	客户 3	40,783,642.58	15.25%	否
4	客户 4	30,296,392.78	11.33%	否
5	客户 5	18,370,362.87	6.87%	否
合计		239,198,059.28	89.44%	-

(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	江苏炎鑫科技股份有限公司	31,569,679.20	29.22%	否
2	山东齐鲁石化机械制造有限公司	15,086,206.89	13.96%	否
3	佛山宝钢不锈钢贸易有限公司上海欧冶不锈钢分公司及关联方	14,359,488.99	13.29%	否
4	宜兴瑞泰耐火材料有限公司	6,353,982.30	5.88%	否
5	江苏大明工业科技集团有限公司及其关联方	3,656,624.61	3.38%	否
合计		71,025,981.99	65.75%	-

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	17,022,662.05	9,816,282.56	73.41%
投资活动产生的现金流量净额	550,998.91	-10,372,443.41	-
筹资活动产生的现金流量净额	87,589,432.84	2,376,011.19	3,586.41%

现金流量分析：

1、经营活动现金流量分析

2020 年经营活动产生的现金流量净额较上年增加 720.64 万元，增加比例为 73.41%，主要原因是 2020 年度收入增加 7,761.03 万元。

2、投资活动现金流量分析

2020 年投资活动产生的现金流量净额较上年增加 1,092.34 万元，主要原因是公司处置联营公司股权收回现金 2,000.00 万元，同时 2020 年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年减少 882.29 万元。

3、筹资活动现金流量分析

2020 年筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 8,521.34 万元，增加比例为 3586.41%，主要原因是 2020 年公司完成 2020 年第一次股票定向发行，募集资金总额为 9,941.20 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
常州瑞凯化工装备有限公司	控股子公司	化工专业设备研发、生产及销售	177,292,897.27	102,293,798.87	145,020,022.46	28,465,231.51
常州谢尔新材料科技有限公司	控股子公司	新材料研发、生产及销售	1,004,958.03	1,004,695.11	0	1,983.40
常州瑞纶新材料科技有限公司	控股子公司	新材料研发、生产及销售	13,807.35	13,807.35	0	-1,094.04
常州瑞晟催化材料科技有限公司	控股子公司	催化材料研发、生产及销售	13,735.29	13,735.29	0	-979.90

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司拥有四家子公司，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；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）。许可项目：道路货物运输（不含危险货物）	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%

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(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	四.二.(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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
常州瑞凯化工装备有限公司	否	31,200,000.00	10,173,100.00	0	2020年3月5日	2022年12月31日	保证	连带	已事后补充履行
总计	-				-	-	-	-	-

2020年3月5日，公司与中国建设银行常州惠民支行签订《最高额保证合同》，为全资子公司常州瑞凯化工装备有限公司在2020年3月5日至2022年12月31日期间与中国建设银行常州惠民支行产生的银行借款等债务提供3,120.00万元最高额保证，截至报告期末，瑞凯装备银行借款余额为1,000.00万元，开具银行承兑汇票余额为17.31万元。

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	31,200,000.00	10,173,100.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

报告期内，公司及其控股子公司不存在承担清偿责任的情形；不存在未经内部审议程序而实施的担保事项。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	0	42,603,600.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、因受新型冠状病毒疫情影响，为支持公司经营发展，公司向22名股东借款1,523.36万元，其中关联方借款1,475.36万元。公司于2020年2月24日分别与上述股东签订《借款协议》，约定借款利率为0%，借款期限为借款实际到账之日至2020年8月30日，2020年4月14日公司已提前归还所有借款，上述借款缓解公司在疫情期间的营运资金压力。

2、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；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；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 2020 年 9 月 4 日至 2022 年 9 月 4 日，上述关联方担保解决公司营运资金需求问题，有利于公司的经营发展。

3、瑞凯装备向徐志刚借款 285.00 万元，借款期限为 2020 年 7 月 15 日至 2020 年 11 月 30 日，借款利率为 0%，并于 2020 年 11 月 2 日归还上述款项，该借款解决瑞凯装备营运资金需求问题，有利于公司的经营发展。

上述关联方交易按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》之第一百一十二条相关规定可以免于按照关联交易的方式进行审议。

《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》之第四十四条规定：挂牌公司与关联方的交易，按照全国股转系统公司治理相关规则免于关联交易审议的，可以免于按照关联交易披露。

(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31日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
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	规范和减少与公司的关联交易	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大会上进行关联交易表决时的回避程序

3、报告期内及报告期后至 2020 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	抵押	1,879,500.84	0.46%	票据保证金
房屋建筑物	固定资产	抵押	7,571,000.00	1.84%	银行借款抵押
银行存款	货币资金	冻结	600,000.00	0.15%	岳阳恒盛石化科技有限公司就与本公司的定作合同纠纷向法院申请财产保全，查封冻结了本公司银行存款 600,000.00 元
总计	-	-	10,050,500.84	2.45%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

其他货币资金及固定资产被抵押，用于开具银行承兑汇票或向银行借款，缓解公司营运资金的压力，有利于公司的经营发展。

银行存款 60.00 万元因诉讼被冻结，但是金额较小，未对公司资金需求产生重大不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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			13,474,981	13,474,981	37.64%
	其中：控股股东、实际控制人			4,323,000	4,323,000	12.08%
	董事、监事、高管			1,515,000	1,515,000	4.23%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	12,325,019	22,325,019	62.36%
	其中：控股股东、实际控制人	7,501,000	75.01%	9,779,000	17,280,000	48.27%
	董事、监事、高管	2,020,000	20.20%	2,525,000	4,545,000	12.70%
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	25,800,000	35,800,000	-
普通股股东人数						31

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司 2019 年半年度权益分派方案已获 2019 年 12 月 20 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，详细内容见 2020 年 2 月 14 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《2019 年半年度权益分派实施公告》（2020-003），公司股本从 10,000,000 股增至 30,000,000 股。

公司 2020 年第一次股票发行方案已获 2020 年 7 月 28 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过，详细内容见 2020 年 8 月 17 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《股票定向发行说明书（修订稿）》，公司股本从 30,000,000 股增至 35,800,000 股。

(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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	徐志	7,501,000	14,102,000	21,603,000	60.3436%	17,280,000	4,323,000	0	0

	刚								
2	奚慧克	179,000	1,858,000	2,037,000	5.6899%	0	2,037,000	0	0
3	张晶	500,000	1,000,000	1,500,000	4.1899%	1,125,000	375,000	0	0
4	和成刚	500,000	1,000,000	1,500,000	4.1899%	1,125,000	375,000	0	0
5	江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙）	0	1,166,666	1,166,666	3.2588%	0	1,166,666	0	0
6	江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）	0	1,166,666	1,166,666	3.2588%	0	1,166,666	0	0
7	中小企业发展基金（江苏有限合伙）	0	1,166,666	1,166,666	3.2588%	0	1,166,666	0	0
8	谈登来	200,000	400,000	600,000	1.6760%	450,000	150,000	0	0
9	吴非克	200,000	400,000	600,000	1.6760%	450,000	150,000	0	0
10	周一飞	200,000	400,000	600,000	1.6760%	450,000	150,000	0	0
合计		9,280,000	22,659,998	31,939,998	89.2177%	20,880,000	11,059,998	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

中小企业发展基金（江苏有限合伙）、江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）的私募基金管

理人均均为江苏毅达股权投资基金管理有限公司，江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙）的私募基金管理人为南京毅达股权投资管理企业（有限合伙），私募基金管理人江苏毅达股权投资基金管理有限公司与南京毅达股权投资管理企业（有限合伙）的实际控制人为南京毅达资本管理企业（有限合伙）其他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 21,603,000 股股份，占公司总股本的 60.3436%，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 60.3436%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 2020 年 1 月，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，任本公司董事长。

报告期内及报告期后至 2020 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。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2020 年第一次股票发行	2020 年 7 月 13 日	2020 年 9 月 29 日	17.14	5,800,000	私募基金、普通非金融类工商企业、自然人投资者	不适用	99,412,000.00	补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020年第一次股票发行	2020年7月13日	99,412,000.00	40,705,452.35	是	变更后92,912,000.00元用于补充流动资金；6,500,000.00元用于购买资产	6,500,000.00	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至报告期末，瑞华技术已使用募集资金 19,857,391.44 元，剩余募集资金 48,842,896.53 元；瑞凯装备已使用募集资金 20,848,060.91 元，剩余募集资金 9,180,834.27 元，详细内容见《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（2021-022）。

2020 年 12 月 15 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，具体内容详见 2020 年 11 月 30 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于变更公司部分募集资金用途的公告》（2020-044）。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 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	担保和抵押	中国农业银行股份有限公司常州太湖路支行	银行	9,900,000.00	2020年3月11日	2021年3月10日	4.7900%
2	担保	江苏江南农村商业银行股份有限公司	银行	5,000,000.00	2020年9月17日	2021年9月15日	4.6900%
3	担保	中国建设银行股份有限公司常州惠民支行	银行	10,000,000.00	2020年3月26日	2021年3月25日	4.3500%
4	信用	中国工商银行股份有限公司常州科教城科技支行	银行	2,000,000.00	2020年9月18日	2021年3月15日	4.5675%
合计	-	-	-	26,900,000.00	-	-	-

九、 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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020年2月21日	20.00	0	20
合计	20.00	0	20

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 2020 年 12 月 25 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过《关于 2020 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《2020 年半年度权益分派预案公告》（2020-052）。

公司于 2020 年 12 月 30 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《2020 年半年度权益分派实施公告》（2020-059），根据本次权益分派的结果，公司股本从 35,800,000 股增加至 59,999,998 股，除权除息日为 2021 年 1 月 7 日。

(二) 权益分派预案

□适用 √不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
徐志刚	董事长	男	1967年10月	2020年12月15日	2023年12月14日
和成刚	董事、总经理	男	1981年1月	2020年12月15日	2023年12月14日
张晶	董事、副总经理	男	1966年12月	2020年12月15日	2023年12月14日
吴非克	董事、副总经理	男	1985年6月	2020年12月15日	2023年12月14日
邹志荣	董事	男	1981年10月	2020年12月15日	2023年12月14日
王寅之	董事	男	1986年11月	2020年12月15日	2023年12月14日
陆芝茵	董事、财务总监	女	1976年3月	2020年12月15日	2023年12月14日
康葵	监事会主席	女	1969年6月	2020年12月15日	2023年12月14日
周海燕	监事	女	1981年10月	2020年12月15日	2023年12月14日
顾佳慧	职工监事	女	1985年11月	2020年12月15日	2023年12月14日
周一飞	监事	男	1982年9月	2020年12月15日	2023年12月14日
史制强	职工监事	男	1973年10月	2020年12月15日	2023年12月14日
谈登来	董事会秘书、副总经理	男	1983年5月	2020年12月15日	2023年12月14日
董事会人数:				7	
监事会人数:				5	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间及与股东之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
徐志刚	董事长	7,501,000	14,102,000	21,603,000	60.3436%	-	-
和成刚	董事、总经理	500,000	1,000,000	1,500,000	4.1899%	-	-
张晶	董事、副总经理	500,000	1,000,000	1,500,000	4.1899%	-	-
吴非克	董事、副总经理	200,000	400,000	600,000	1.6760%	-	-
邹志荣	董事	50,000	100,000	150,000	0.4190%	-	-
王寅之	董事	0	0	0	0%	-	-
陆芝茵	董事、财务总监	100,000	200,000	300,000	0.8380%	-	-
康葵	监事会主席	100,000	200,000	300,000	0.8380%	-	-
周海燕	监事	150,000	300,000	450,000	1.2570%	-	-
顾佳慧	职工监事	20,000	40,000	60,000	0.1676%	-	-
周一飞	监事	200,000	400,000	600,000	1.6760%	-	-
史制强	职工监事	0	0	0	0%	-	-
谈登来	董事会秘书、副总经理	200,000	400,000	600,000	1.6760%	-	-
合计	-	9,521,000	-	27,663,000	77.2710%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王寅之	无	新任	董事	换届选举
周一飞	董事	离任	无	换届
周一飞	无	新任	监事	换届选举
史制强	无	新任	职工监事	换届选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

王寅之，男，1986年11月出生，中国籍，无境外永久居留权。2013年7月至2014年2月，就职于苏高科技投资集团，任职投资经理；2014年2月至今，就职于江苏毅达股权投资基金管理有限公司，历任投资经理、高级投资经理、投资副总监。

周一飞，男，1982年9月出生，中国籍，无境外永久居留权。2004年6月至2013年12月，就职于常州化工设备有限公司，任职审批员；2014年1月至2014年3月，就职于常州瑞华化工工程技术有限公司，任职技术员；2014年4月至今，就职于常州瑞凯化工装备有限公司，历任质保工程师、技术部长、生产部长、代总经理。

史制强，男，1973年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。1996年7月至1999年9月，就职于泰州化工研究所，任职研发员；2005年7月至2008年12月，就职于青岛迪爱生精细化学有限公司，任职课题担当；2008年12月至2014年4月，就职于常州亚什兰现代化学有限公司，任职产品研发经理；2016年7月至2018年4月，就职于苏州兴业材料科技股份有限公司，任职产品及工艺开发；2019年7月至今，就职于常州瑞华化工工程科技股份有限公司，任职生产工艺开发。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□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	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	44	4	5	43
生产人员	32	12	16	28
销售人员	3	0	3	0
采购人员	4	1	1	4
财务人员	7	2	2	7
行政管理人员	7	13	2	18
员工总计	97	32	29	100

注：部分行政管理人员兼职从事研发和技术工作。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	15	17
本科	26	30
专科	12	14
专科以下	42	37
员工总计	97	100

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理能力提升培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工

和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

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

需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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 and 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

2020年5月18日，2019年年度股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，具体内容详见2020年4月27日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订<公司章程>公告》（2020-009）。

2020年7月28日，2020年第一次临时股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，具体内容详见2020年7月13日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订<公司章程>公告》（2020-026）。

2020年12月15日，2020年第二次临时股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，具体内

容详见 2020 年 11 月 30 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订<公司章程>公告》（2020-048）。

2020 年 12 月 25 日，2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，具体内容详见 2020 年 12 月 10 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订<公司章程>公告》（2020-053）。

（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	6	<ol style="list-style-type: none"> 1、第一届董事会第十次会议主要审议通过修改公司章程、修改治理制度、2019 年度报告等议案； 2、第一届董事会第十一次会议主要审议通过 2020 年第一次股票发行相关议案； 3、第一届董事会第十二次会议主要审议通过 2020 年半年度报告相关议案； 4、第一届董事会第十三次会议主要审议通过变更募集资金用途、董事和高管换届选举等议案； 5、第一届董事会第十四次会议主要审议通过资本公积转增股本相关议案； 6、第二届董事会第一次会议主要审议通过选举董事长和高级管理人员议案
监事会	5	<ol style="list-style-type: none"> 1、第一届监事会第五次会议主要审议通过修改公司章程、修改治理制度、2019 年度报告等议案； 2、第一届监事会第六次会议主要审议通过 2020 年第一次股票发行相关议案； 3、第一届监事会第七次会议主要审议通过 2020 年半年度报告相关议案； 4、第一届监事会第八次会议主要审议通过变更募集资金用途、监事换届选举等议案； 5、第二届监事会第一次会议主要审议通过选举监事会主席议案
股东大会	4	<ol style="list-style-type: none"> 1、2019 年年度股东大会主要审议通过修改公司章程、修改治理制度、2019 年度报告等议案； 2、2020 年第一次临时股东大会主要审议通过 2020 年第一次股票发行相关议案； 3、2020 年第二次临时股东大会主要审议通过董事、监事换届选举等议案； 4、2020 年第三次临时股东大会主要审议通过资本公积转增股本等议案

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。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审[2021]15-49 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼	
审计报告日期	2021 年 4 月 29 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈振伟	肖煜颢
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	30.00 万元	
常州瑞华化工工程技术股份有限公司全体股东：		
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了常州瑞华化工工程技术股份有限公司（以下简称瑞华技术公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了瑞华技术公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>		
<p>二、 形成审计意见的基础</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，我们独立于瑞华技术公司，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>三、 其他信息</p> <p>管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>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。</p>		
<p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p>		

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估瑞华技术公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

瑞华技术公司治理层（以下简称治理层）负责监督瑞华技术公司的财务报告过程。

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：

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

(二) 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。

(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对瑞华技术公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致瑞华技术公司不能持续经营。

(五) 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。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈振伟
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：肖煜颢

二〇二一年四月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	126,469,508.25	29,443,854.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2		27,710,500.00
应收账款	3	110,764,141.04	104,876,727.79
应收款项融资	4	430,000.00	
预付款项	5	1,328,606.89	32,946,437.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	7,603,655.55	1,057,025.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	39,234,901.38	93,208,721.87
合同资产	8	5,073,494.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	9	14,736,482.57	
其他流动资产	10	1,571,905.52	1,174,754.39
流动资产合计		307,212,695.20	290,418,021.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			14,997,803.86
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	11	53,200,939.91	47,730,731.39
在建工程	12	689,706.67	689,706.67

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13	8,524,657.87	8,921,563.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	115,880.50	113,333.33
递延所得税资产	15	3,504,460.56	2,414,753.64
其他非流动资产	16	38,774,016.75	4,177,158.43
非流动资产合计		104,809,662.26	79,045,051.14
资产总计		412,022,357.46	369,463,072.96
流动负债：			
短期借款	17	26,937,737.95	15,923,322.29
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	18	1,965,968.15	22,370,827.73
应付账款	19	31,661,926.15	25,072,607.83
预收款项			112,267,605.27
合同负债	20	22,724,726.14	
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	21	7,667,708.11	6,681,195.35
应交税费	22	14,566,186.62	11,232,635.06
其他应付款	23	2,128,502.00	66,267.45
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	24	3,078,438.05	16,598,773.84
流动负债合计		110,731,193.17	210,213,234.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	25	2,480,816.26	2,125,692.85
递延收益			
递延所得税负债	26	214,785.46	461,954.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,695,601.72	2,587,647.17
负债合计		113,426,794.89	212,800,881.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	27	35,800,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	28	119,025,793.34	46,284,548.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	29	2,932,084.37	2,096,394.34
盈余公积	30	11,079,342.53	7,611,727.28
一般风险准备			
未分配利润	31	129,758,342.33	90,669,521.29
归属于母公司所有者权益合计		298,595,562.57	156,662,190.97
少数股东权益			
所有者权益合计		298,595,562.57	156,662,190.97
负债和所有者权益总计		412,022,357.46	369,463,072.96

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		103,217,847.46	10,912,113.78
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			21,137,000.00
应收账款	1	72,855,873.63	73,180,009.31
应收款项融资		430,000.00	
预付款项		14,010,000.00	31,752,768.87
其他应收款	2	30,396,000.00	142,552.25
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		6,853,970.79	14,163,297.91
合同资产		5,073,494.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		7,216,032.32	
其他流动资产		102,478.00	1,173,034.39
流动资产合计		240,155,696.20	152,460,776.51
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	52,341,724.00	67,384,433.81
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		5,716,864.69	5,233,773.98
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		1,317,846.80	1,634,660.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		33,333.33	113,333.33
递延所得税资产		2,013,954.02	1,579,414.58
其他非流动资产		27,926,760.00	
非流动资产合计		90,080,176.29	76,675,309.99
资产总计		330,235,872.49	229,136,086.50
流动负债：			
短期借款		14,921,655.03	15,923,322.29
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			9,960,000.00
应付账款		24,173,413.26	4,024,941.13
预收款项			37,937,669.71
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,865,931.47	3,995,041.95
应交税费		14,244,216.21	8,358,340.68
其他应付款		2,000,000.00	36.80
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		17,389,770.39	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,131,630.95	12,000,000.00
流动负债合计		79,726,617.31	92,199,352.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,480,816.26	2,125,692.85
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		2,480,816.26	2,125,692.85
负债合计		82,207,433.57	94,325,045.41
所有者权益：			
股本		35,800,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		121,481,068.82	48,739,823.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,079,342.53	7,611,727.28
一般风险准备			
未分配利润		79,668,027.57	68,459,490.27
所有者权益合计		248,028,438.92	134,811,041.09
负债和所有者权益合计		330,235,872.49	229,136,086.50

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	1	267,428,701.94	189,818,399.97
其中：营业收入	1	267,428,701.94	189,818,399.97
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1	193,224,984.53	106,943,200.60
其中：营业成本	1	164,497,079.73	80,604,047.52
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	2	2,098,530.05	516,423.59
销售费用	3	328,457.42	3,339,808.56
管理费用	4	13,081,715.43	11,264,491.18
研发费用	5	12,596,636.13	10,731,750.60
财务费用	6	622,565.77	486,679.15
其中：利息费用		1,119,091.38	710,562.75
利息收入		519,506.78	258,539.89
加：其他收益	7	1,527,568.36	606,523.31
投资收益（损失以“-”号填列）	8	5,017,422.83	-707,884.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-721,776.40
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-3,510,360.12	-4,885,402.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-5,736,590.94	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,501,757.54	77,888,435.85
加：营业外收入	11	223,754.00	1,957.61
减：营业外支出	12	107,578.17	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,617,933.37	77,890,393.46
减：所得税费用	13	9,061,497.08	10,370,923.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,556,436.29	67,519,469.78
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）		62,556,436.29	67,519,469.78
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）		62,556,436.29	67,519,469.78

六、其他综合收益的税后净额			
(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)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		62,556,436.29	67,519,469.78
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		62,556,436.29	67,519,469.78
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		1.99	2.25
(二)稀释每股收益(元/股)		1.99	2.25

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	2020年	2019年
一、营业收入	1	130,088,334.33	135,738,234.01
减：营业成本	1	76,870,378.30	51,006,001.64
税金及附加		1,140,384.60	96,701.32
销售费用		273,600.51	1,543,343.75
管理费用		7,164,933.51	6,030,276.20
研发费用	2	8,961,643.18	7,415,994.36
财务费用		418,708.43	519,702.81
其中：利息费用		752,905.97	637,760.67
利息收入		340,715.36	134,420.60
加：其他收益		1,426,535.76	411,806.41

投资收益（损失以“-”号填列）	3	4,972,516.88	-707,884.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-721,776.40
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,859,110.31	-3,598,384.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-774,193.16	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,024,434.97	65,231,751.52
加：营业外收入			1,957.61
减：营业外支出		100,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,924,434.97	65,233,709.13
减：所得税费用		4,248,282.42	7,828,337.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,676,152.55	57,405,371.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,676,152.55	57,405,371.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		34,676,152.55	57,405,371.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,273,122.92	135,162,466.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		7,878,714.27	1,225,672.33
收到其他与经营活动有关的现金	1	41,705,738.83	22,898,480.51
经营活动现金流入小计		190,857,576.02	159,286,618.91
购买商品、接受劳务支付的现金		85,592,162.66	98,698,244.21
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		19,730,567.70	16,921,055.26
支付的各项税费		31,609,740.08	8,578,190.12
支付其他与经营活动有关的现金	2	36,902,443.53	25,272,846.76
经营活动现金流出小计		173,834,913.97	149,470,336.35
经营活动产生的现金流量净额		17,022,662.05	9,816,282.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,200,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,226.69	15,718.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3		5,000,000.00
投资活动现金流入小计		22,215,226.69	11,015,718.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,565,227.78	21,388,161.76
投资支付的现金		2,200,000.00	

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	4	6,899,000.00	
投资活动现金流出小计		21,664,227.78	21,388,161.76
投资活动产生的现金流量净额		550,998.91	-10,372,443.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		98,541,245.28	
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		32,900,000.00	15,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	18,107,218.00	83,235.67
筹资活动现金流入小计		149,548,463.28	15,983,235.67
偿还债务支付的现金		21,900,000.00	12,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,104,675.72	707,224.48
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	6	18,954,354.72	
筹资活动现金流出小计		61,959,030.44	13,607,224.48
筹资活动产生的现金流量净额		87,589,432.84	2,376,011.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.15	0.02
五、现金及现金等价物净增加额		105,163,093.65	1,819,850.36
加：期初现金及现金等价物余额		18,826,913.76	17,007,063.40
六、期末现金及现金等价物余额		123,990,007.41	18,826,913.76

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		84,575,942.38	71,010,851.51
收到的税费返还		7,838,016.09	
收到其他与经营活动有关的现金		13,950,578.91	5,935,184.62
经营活动现金流入小计		106,364,537.38	76,946,036.13
购买商品、接受劳务支付的现金		36,887,537.75	50,087,281.87
支付给职工以及为职工支付的现金		10,948,561.34	9,219,302.83
支付的各项税费		16,628,790.24	3,867,813.34
支付其他与经营活动有关的现金		16,624,550.54	3,418,013.55
经营活动现金流出小计		81,089,439.87	66,592,411.59
经营活动产生的现金流量净额		25,275,097.51	10,353,624.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,200,000.00	6,000,000.00

取得投资收益收到的现金		15,226.69	15,718.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		68,862,623.90	52,000,000.00
投资活动现金流入小计		91,077,850.59	58,015,718.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,660,507.70	2,623,619.13
投资支付的现金		2,200,000.00	30,030,000.00
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		98,862,623.90	52,500,000.00
投资活动现金流出小计		102,723,131.60	85,153,619.13
投资活动产生的现金流量净额		-11,645,281.01	-27,137,900.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		98,541,245.28	
取得借款收到的现金		20,900,000.00	15,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		17,393,600.00	8,171,935.00
筹资活动现金流入小计		136,834,845.28	24,071,935.00
偿还债务支付的现金		21,900,000.00	10,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,754,573.23	631,099.48
支付其他与筹资活动有关的现金		16,104,354.72	
筹资活动现金流出小计		58,758,927.95	11,531,099.48
筹资活动产生的现金流量净额		78,075,917.33	12,540,835.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.15	0.02
五、现金及现金等价物净增加额		91,705,733.68	-4,243,440.70
加：期初现金及现金等价物余额		10,912,113.78	15,155,554.48
六、期末现金及现金等价物余额		102,617,847.46	10,912,113.78

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				46,284,548.06			2,096,394.34	7,611,727.28		90,669,521.29	156,662,190.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				46,284,548.06			2,096,394.34	7,611,727.28		90,669,521.29	156,662,190.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,800,000.00				72,741,245.28			835,690.03	3,467,615.25		39,088,821.04	141,933,371.60
（一）综合收益总额											62,556,436.29	62,556,436.29
（二）所有者投入和减少资本	5,800,000.00				92,741,245.28							98,541,245.28
1. 股东投入的普通股	5,800,000.00				92,741,245.28							98,541,245.28
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								3,467,615.25	-23,467,615.25			-20,000,000.00
1. 提取盈余公积								3,467,615.25	-3,467,615.25			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	20,000,000.00											-20,000,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	20,000,000.00											-20,000,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								835,690.03				835,690.03
1. 本期提取								1,011,748.72				1,011,748.72
2. 本期使用								176,058.69				176,058.69
(六) 其他												
四、本年期末余额	35,800,000.00							2,932,084.37	11,079,342.53	129,758,342.33		298,595,562.57

项目	2019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			1,279,986.72	1,871,190.14		28,890,588.65		88,326,313.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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												
四、本年期末余额	10,000,000.00				46,284,548.06		2,096,394.34	7,611,727.28	90,669,521.29			156,662,190.97

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	2020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				7,611,727.28		68,459,490.27	134,811,041.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				48,739,823.54				7,611,727.28		68,459,490.27	134,811,041.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,800,000.00				72,741,245.28				3,467,615.25		11,208,537.30	113,217,397.83
（一）综合收益总额											34,676,152.55	34,676,152.55
（二）所有者投入和减少资本	5,800,000.00				92,741,245.28							98,541,245.28
1. 股东投入的普通股	5,800,000.00				92,741,245.28							98,541,245.28
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									3,467,615.25		-23,467,615.25	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,467,615.25		-3,467,615.25	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,000,000.00	-20,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	20,000,000.00										-20,000,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	20,000,000.00										-20,000,000.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	35,800,000.00								11,079,342.53		79,668,027.57	248,028,438.92

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												
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												
四、本年期末余额	10,000,000.00				48,739,823.54				7,611,727.28		68,459,490.27	134,811,041.09

三、 财务报表附注

常州瑞华化工工程技术股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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）系由原常州瑞华化工工程技术有限公司整体变更设立，于 2017 年 12 月 21 日在常州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320411661312167Q 营业执照，注册资本 3,580.00 万元，股份总数 3,580.00 万股（每股面值 1 元）。本公司股票已于 2018 年 7 月 31 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌交易，股票代码：872869。

本公司属专业技术服务业。主要业务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。主要的产品及服务为：工艺包及其他技术服务、化工设备及催化剂。

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 29 日二届四次董事会批准对外报出。

本公司将常州瑞凯化工装备有限公司、常州谢尔新材料科技有限公司、常州瑞纶新材料科技有限公司和常州瑞晟催化材料科技有限公司 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 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、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——本公司合并范围内关联方组合	款项性质	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、违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为零

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	按照承兑单位评级划分	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		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，编制按应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——质保金组合	款项性质	
合同资产——应收质保金	款项性质	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，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——已完工未结算资产		

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其

他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定

资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	2-10

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

(十七) 部分长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入

当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客

户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

工艺包及其他技术服务、化工设备及催化剂销售,属于在某一时点履行的履约义务。

1) 工艺包及其他技术服务:在交付全部设计成果并经客户验收合格后一次性确认收入。

2) 设备:① 合同约定公司不承担安装调试责任的,在设备运抵客户指定地点,到货验收合格后确认为销售收入;② 合同约定公司承担安装调试责任的,在设备运抵客户指定地点,安装调试完毕并验收合格后确认为销售收入。

3) 催化剂:在催化剂运抵客户指定地点,到货验收合格后确认为销售收入。

(2) 按履约进度确认的收入

长周期大型设备的销售,属于在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能确认的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。资产负债表日,公司依据项目已发生成本占预计总成本的比重核算履约进度,并依据履约进度乘以预计总收入核算累计应确认的收入金额,以累计应确认的收入减去以前年度已确认的收入确认当期收入。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,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,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未

分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。

(二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十五) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧,该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十七) 重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	104,876,727.79	-25,617,420.35	79,259,307.44
合同资产		14,306,475.87	14,306,475.87
一年内到期的非流动资产		7,012,822.29	7,012,822.29
其他非流动资产		4,298,122.19	4,298,122.19
预收款项	112,267,605.27	-112,267,605.27	
合同负债		100,043,530.63	100,043,530.63
其他流动负债		12,224,074.64	12,224,074.64

2. 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、6%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%

教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
常州瑞华化工工程技术股份有限公司	15%
常州瑞凯化工装备有限公司	15%
常州谢尔新材料科技有限公司	25%
常州瑞纶新材料科技有限公司	25%
常州瑞晟催化材料科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

1. 本公司于 2020 年 12 月通过高新技术企业评定，取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为 GR202032009922 的高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税优惠政策，2020-2022 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 子公司常州瑞凯化工装备有限公司于 2020 年 12 月通过高新技术企业评定，取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为 GR202032001373 的高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税优惠政策，2020-2022 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 根据国家税务总局下发的《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，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。本期常州谢尔新材料科技有限公司、常州瑞纶新材料科技有限公司、常州瑞晟催化材料科技有限公司符合小型微利企业标准。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	372,276.32	105,818.49

银行存款	124,217,731.09	18,721,095.27
其他货币资金	1,879,500.84	10,616,940.89
合 计	126,469,508.25	29,443,854.65

(2) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

项 目	期末数	期初数
银行存款[注]	600,000.00	
票据保证金	1,879,500.84	10,484,440.89
保函保证金		132,500.00
合 计	2,479,500.84	10,616,940.89

[注]银行存款涉诉被冻结详见本财务报表附注九(二)之说明

2. 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					
合 计					

(续上表)

种 类	期初数				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

(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	1,105,500.00	-1,105,500.00						
小 计	1,105,500.00	-1,105,500.00						

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	122,748,818.09	100.00	11,984,677.05	9.76	110,764,141.04
合 计	122,748,818.09	100.00	11,984,677.05	9.76	110,764,141.04

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	115,384,164.96	100.00	10,507,437.17	9.11	104,876,727.79
合 计	115,384,164.96	100.00	10,507,437.17	9.11	104,876,727.79

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	122,748,818.09	11,984,677.05	9.76
小 计	122,748,818.09	11,984,677.05	9.76

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	100,810,963.76	5,040,548.18	5.00
1-2年	15,041,744.33	3,008,348.87	20.00
2-3年	5,920,660.00	2,960,330.00	50.00
3年以上	975,450.00	975,450.00	100.00
小 计	122,748,818.09	11,984,677.05	9.76

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	100,810,963.76
1-2年	15,041,744.33
2-3年	5,920,660.00
3年以上	975,450.00

合 计	122,748,818.09
-----	----------------

(3) 坏账准备变动情况

项 目	上年期末数	会计政策变更调整	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	
单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	10,507,437.17	-2,669,313.42	7,838,123.75	4,146,553.30						11,984,677.05
小 计	10,507,437.17	-2,669,313.42	7,838,123.75	4,146,553.30						11,984,677.05

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 108,507,526.37 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 88.40%，相应计提的坏账准备合计数为 8,886,190.94 元。

4. 应收款项融资

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	430,000.00				430,000.00	
合 计	430,000.00				430,000.00	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据						
合 计						

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	1,058,105.18	79.64		1,058,105.18	32,816,081.95	99.61		32,816,081.95
1-2 年	140,146.51	10.55		140,146.51	123,180.00	0.37		123,180.00
2-3 年	123,180.00	9.27		123,180.00	7,174.60	0.02		7,174.60
3 年以上	7,175.20	0.54		7,175.20	0.60	0.00		0.60
合 计	1,328,606.89	100.00		1,328,606.89	32,946,437.15	100.00		32,946,437.15

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江长城搅拌设备股份有限公司	599,400.00	45.11
常州化工设备制造安装有限公司	223,180.00	16.80
北京中企惠政技术服务中心	100,000.00	7.53
南京砒证检测科技有限公司	100,000.00	7.53
无锡冠格金属制品有限公司	96,326.80	7.25
小 计	1,118,906.80	84.22

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,354,156.50	100.00	750,500.95	8.98	7,603,655.55
合 计	8,354,156.50	100.00	750,500.95	8.98	7,603,655.55

(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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,338,220.10	100.00	281,194.13	21.01	1,057,025.97
合 计	1,338,220.10	100.00	281,194.13	21.01	1,057,025.97

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	6,934,769.00	346,738.45	5.00
1-2 年	1,045,500.00	209,100.00	20.00
2-3 年	358,450.00	179,225.00	50.00
3 年以上	15,437.50	15,437.50	100.00

小 计	8,354,156.50	750,500.95	8.98
-----	--------------	------------	------

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	37,566.63	71,690.00	171,937.50	281,194.13
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-52,275.00	52,275.00		
--转入第三阶段		-35,845.00	35,845.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	361,446.82	120,980.00	-13,120.00	469,306.82
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	346,738.45	209,100.00	194,662.50	750,500.95

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	7,973,387.50	1,300,162.50
代扣代缴款项	32,769.00	32,057.60
备用金	3,000.00	6,000.00
单位往来款[注]	345,000.00	
合 计	8,354,156.50	1,338,220.10

[注] 单位往来款详见本财务报表附注九(二)之说明

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

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
常州市金坛区财政局	押金保证金	6,899,000.00	1 年之内	82.58	344,950.00
唐山旭阳芳烃产品有限公司	押金保证金	450,000.00	1-2 年	5.39	90,000.00
常州市金坛土地收储中心	押金保证金	358,450.00	2-3 年	4.29	179,225.00
岳阳恒盛石化科技有限公司	往来款	345,000.00	1-2 年	4.13	69,000.00

弘润石化(潍坊)有限责任公司	押金保证金	200,500.00	1-2年	2.40	40,100.00
小计		8,252,950.00		98.79	723,275.00

7. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,069,021.56		19,069,021.56	16,742,320.38		16,742,320.38
在产品	17,039,264.03	3,793,277.75	13,245,986.28	38,594,325.22		38,594,325.22
库存商品	1,381,093.39		1,381,093.39	24,511,527.11		24,511,527.11
委托加工物资	5,538,800.15		5,538,800.15	13,360,549.16		13,360,549.16
合计	43,028,179.13	3,793,277.75	39,234,901.38	93,208,721.87		93,208,721.87

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品		3,793,277.75				3,793,277.75
小计		3,793,277.75				3,793,277.75

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

8. 合同资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
进度款	3,075,000.00	153,750.00	2,921,250.00			
质保金	2,265,520.00	113,276.00	2,152,244.00			
合计	5,340,520.00	267,026.00	5,073,494.00			

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提							
按组合计提		267,026.00					267,026.00
小 计		267,026.00					267,026.00

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	5,340,520.00	267,026.00	5.00
小 计	5,340,520.00	267,026.00	5.00

9. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1年内到期的合同资产	17,043,334.93	2,306,852.36	14,736,482.57			
合 计	17,043,334.93	2,306,852.36	14,736,482.57			

10. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税	536,450.46		536,450.46	1,174,754.39		1,174,754.39
待认证进项税						
预缴企业所得税	1,035,455.06		1,035,455.06			
合 计	1,571,905.52		1,571,905.52	1,174,754.39		1,174,754.39

11. 固定资产

(1) 明细情况

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	41,945,371.05	3,849,288.79	8,554,662.00	1,986,997.23	56,336,319.07
本期增加金额		314,601.76	7,182,551.43	2,059,175.73	9,556,328.92
1) 购置		314,601.76	7,182,551.43	2,059,175.73	9,556,328.92
本期减少金额					
1) 其他					
期末数	41,945,371.05	4,163,890.55	15,737,213.43	4,046,172.96	65,892,647.99
累计折旧					

期初数	3,401,903.08	2,444,151.95	1,161,292.49	1,598,240.16	8,605,587.68
本期增加金额	1,992,405.22	650,034.38	936,164.41	507,516.39	4,086,120.40
1) 计提	1,992,405.22	650,034.38	936,164.41	507,516.39	4,086,120.40
本期减少金额					
期末数	5,394,308.30	3,094,186.33	2,097,456.90	2,105,756.55	12,691,708.08
账面价值					
期末账面价值	36,551,062.75	1,069,704.22	13,639,756.53	1,940,416.41	53,200,939.91
期初账面价值	38,543,467.97	1,405,136.84	7,393,369.51	388,757.07	47,730,731.39

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
常州瑞凯装备有限公司房屋建筑物	32,948,010.64	产权证书正在办理中
小 计	32,948,010.64	

12. 在建工程

项 目	期末数	期初数
工程物资	689,706.67	689,706.67
小 计	689,706.67	689,706.67

13. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	7,384,070.00	1,737,301.78	9,121,371.78
本期增加金额		131,380.39	131,380.39
1) 购置		131,380.39	131,380.39
本期减少金额			
期末数	7,384,070.00	1,868,682.17	9,252,752.17
累计摊销			
期初数	135,374.58	64,433.38	199,807.96
本期增加金额	147,681.36	380,604.98	528,286.34
1) 计提	147,681.36	380,604.98	528,286.34
本期减少金额			
期末数	283,055.94	445,038.36	728,094.30
账面价值			
期末账面价值	7,101,014.06	1,423,643.81	8,524,657.87

期初账面价值	7,248,695.42	1,672,868.40	8,921,563.82
--------	--------------	--------------	--------------

14. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房租	113,333.33		80,000.00		33,333.33
电力设施维护费		84,905.66	2,358.49		82,547.17
合计	113,333.33	84,905.66	82,358.49		115,880.50

15. 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	20,390,581.41	3,058,587.21	12,177,193.93	2,107,142.63
内部交易未实现利润	490,810.55	73,621.58	32,041.07	-11,263.10
可抵扣亏损	2,586.69	129.33	403.60	20.18
预计负债	2,480,816.26	372,122.44	2,125,692.85	318,853.93
合计	23,364,794.91	3,504,460.56	14,335,331.45	2,414,753.64

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	750,500.95	281,194.13
小计	750,500.95	281,194.13

16. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	40,774,965.00	2,038,748.25	38,736,216.75			
预付设备款	37,800.00		37,800.00	4,177,158.43		4,177,158.43
合计	40,812,765.00	2,038,748.25	38,774,016.75	4,177,158.43		4,177,158.43

(2) 组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
合同资产	40,774,965.00	2,038,748.25	5.00

小 计	40,774,965.00	2,038,748.25	5.00
-----	---------------	--------------	------

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	15,020,456.95	6,009,104.79
信用借款	2,002,791.25	
抵押及保证借款	9,914,489.75	9,914,217.50
合 计	26,937,737.95	15,923,322.29

18. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,965,968.15	22,370,827.73
合 计	1,965,968.15	22,370,827.73

19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	27,601,231.67	14,704,688.56
长期资产购置款	3,251,650.51	9,823,043.27
费用款	809,043.97	544,876.00
合 计	31,661,926.15	25,072,607.83

20. 合同负债

项 目	期末数	
货款	22,724,726.14	
合 计	22,724,726.14	

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,621,037.18	20,593,014.61	19,546,343.68	7,667,708.11
离职后福利—设定提存计划	60,158.17	126,004.87	186,163.04	
合 计	6,681,195.35	20,719,019.48	19,732,506.72	7,667,708.11

(2) 短期薪酬明细情况

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	6,567,708.79	18,841,487.18	17,784,533.18	7,624,662.79
职工福利费		146,089.83	146,089.83	
社会保险费	32,891.18	657,912.77	660,558.46	30,245.49
其中：医疗保险费	27,393.80	578,725.85	578,667.54	27,452.11
工伤保险费	2,748.69	5,142.83	7,891.52	
生育保险费	2,748.69	74,044.09	73,999.40	2,793.38
住房公积金		933,075.00	933,075.00	
工会经费和职工教育经费	20,437.21	14,449.83	22,087.21	12,799.83
小 计	6,621,037.18	20,593,014.61	19,546,343.68	7,667,708.11

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	58,440.16	122,284.48	180,724.64	
失业保险费	1,718.01	3,720.39	5,438.40	
小 计	60,158.17	126,004.87	186,163.04	

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	8,853,058.30	787,243.78
企业所得税	4,220,798.38	10,062,963.19
代扣代缴个人所得税	51,038.11	49,099.09
城市维护建设税	606,768.23	29,719.01
房产税	290,365.43	141,311.89
土地使用税	34,228.66	34,228.66
教育费附加	433,405.88	50,297.99
印花税	76,523.63	41,669.42
环境保护税		36,102.03
合 计	14,566,186.62	11,232,635.06

23. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金		50,000.00
应付暂收款	2,128,000.00	
其他	502.00	16,267.45
合 计	2,128,502.00	66,267.45

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	2,825,175.20	
已背书未到期银行承兑汇票		16,292,567.50
预提费用	253,262.85	306,206.34
合 计	3,078,438.05	16,598,773.84

25. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	形成原因
售后服务费	2,480,816.26	2,125,692.85	根据收入预提
合 计	2,480,816.26	2,125,692.85	

(2) 其他说明

按照当期工艺包销售收入金额的 2% 计提售后服务费。

26. 递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
政策变更产生的递延所得税负债	1,431,903.05	214,785.46	1,847,817.28	461,954.32
合 计	1,431,903.05	214,785.46	1,847,817.28	461,954.32

27. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00	5,800,000.00		20,000,000.00		25,800,000.00	35,800,000.00

(2) 其他说明

2019 年 12 月，公司召开股东大会，同意资本公积转增注册资本 20,000,000.00 元，变更后注册资本为 30,000,000.00 元，公司已于 2020 年 1 月办妥工商变更登记，并于 2020 年 2 月在中国证券登记结算有限公司办妥登记手续。上述增资业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（苏公 W（2020）B087 号）。

2020 年 7 月，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对常州瑞华化工工程技术股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2020〕2948 号）认可，公司以 17.14 元/股价格向中小企业发展基金（江苏有限合伙）、江苏省现代服务业发展创业投资基

金（有限合伙）、江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）、长江龙城科技有限公司、常州上市后备企业股权投资基金（有限合伙）及奚慧克定向增发 5,800,000 股。截至 2020 年 9 月 11 日，公司已收到上述出资者缴纳的认购款 99,412,000.00 元，扣除发行费用 870,754.72 元后，计入股本 5,800,000.00 元，计入资本公积-股本溢价 92,741,245.28 元。上述增资业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（苏公 W（2020）B088 号）。

28. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	46,284,548.06	92,741,245.28	20,000,000.00	119,025,793.34
合 计	46,284,548.06	92,741,245.28	20,000,000.00	119,025,793.34

(2) 其他说明

本期资本公积增减变动详见本财务报表附注五(一)26 之说明。

29. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,096,394.34	1,011,748.72	176,058.69	2,932,084.37
合 计	2,096,394.34	1,011,748.72	176,058.69	2,932,084.37

(2) 其他说明

本期增加系计提所致，本期减少系公司安全生产相关费用支出所致。

30. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,611,727.28	3,467,615.25		11,079,342.53
合 计	7,611,727.28	3,467,615.25		11,079,342.53

(2) 其他说明

本期增加系依据母公司本期实现净利润的 10%计提法定盈余公积所致。

31. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	90,669,521.29	28,890,588.65
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	90,669,521.29	28,890,588.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,556,436.29	67,519,469.78
减：提取法定盈余公积	3,467,615.25	5,740,537.14
应付普通股股利	20,000,000.00	
期末未分配利润	129,758,342.33	90,669,521.29

根据公司 2019 年年度股东大会决议，以总股本 10,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 20.00 元（含税），共派发现金股利 20,000,000.00 元。

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	267,041,865.30	164,497,079.73	189,399,531.64	80,556,344.62
其他业务收入	386,836.64		418,868.33	47,702.90
合 计	267,428,701.94	164,497,079.73	189,818,399.97	80,604,047.52

（2）收入按主要类别的分解信息

报告分部	小 计
主要产品类型	
工艺包及其他技术服务	28,006,834.23
化工设备及催化剂	239,035,031.07
小 计	267,041,865.30
收入确认时间	
在某一时点转让	177,920,676.44
在某一时段内提供	89,121,188.86
小 计	267,041,865.30

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	825,319.20	56,847.17

教育费附加	656,331.18	56,480.29
房产税	379,025.64	183,191.59
土地使用税	136,914.64	136,914.64
印花税	94,057.71	62,410.93
车船使用税	6,881.68	6,390.00
环境保护税		14,188.97
合 计	2,098,530.05	516,423.59

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
售后服务费		1,361,291.86
广告宣传费	304,404.97	182,051.89
差旅及交通费	19,348.45	33,903.28
业务招待费	4,704.00	5,520.00
运输费		1,757,041.53
合 计	328,457.42	3,339,808.56

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,538,795.97	4,709,554.56
折旧及摊销	1,949,858.97	1,428,264.69
业务招待费	1,446,702.59	672,757.38
中介费	1,440,160.08	1,312,394.92
安全生产费	1,011,748.72	851,171.04
差旅及交通费	807,608.91	854,973.07
办公费	753,057.53	1,235,970.78
租赁费	19,567.95	78,022.92
运输费	67,917.43	29,902.75
其他	46,297.28	91,479.07
合 计	13,081,715.43	11,264,491.18

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,092,713.66	9,464,278.85
直接投入	496,613.95	794,120.42
折旧与摊销	767,514.32	272,119.39
委托研发	102,273.58	127,379.24
其他	137,520.62	73,852.70
合 计	12,596,636.13	10,731,750.60

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,119,091.38	710,562.75
减：利息收入	519,506.78	258,539.89
汇兑损益	0.15	-0.02
银行手续费	22,981.02	34,656.31
合 计	622,565.77	486,679.15

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	334,070.07	583,997.67	334,070.07
代扣个人所得税手续费返还	17,826.08	22,525.64	17,826.08
进项税额加计抵减	1,175,672.21		1,175,672.21
合 计	1,527,568.36	606,523.31	1,527,568.36

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置金融工具取得的投资收益	15,226.69	13,892.05
其中：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		13,892.05
理财产品取得的投资收益	15,226.69	
权益法核算的长期股权投资收益		-721,776.40
处置长期股权投资产生的投资收益	5,002,196.14	

合 计	5,017,422.83	-707,884.35
-----	--------------	-------------

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-3,510,360.12	-4,885,402.48
合 计	-3,510,360.12	-4,885,402.48

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
资产减值损失	-5,736,590.94	
合 计	-5,736,590.94	

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
运输赔款收入	190,784.00		190,784.00
无需支付的款项	32,970.00		32,970.00
其他		1,957.61	
合 计	223,754.00	1,957.61	223,754.00

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约金	100,000.00		100,000.00
罚款、滞纳金	7,578.17		7,578.17
合 计	107,578.17		107,578.17

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	10,398,372.86	11,029,409.20
递延所得税费用	-1,336,875.78	-658,485.52
合 计	9,061,497.08	10,370,923.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	71,617,933.37	77,890,393.46
按母公司适用税率计算的所得税费用	10,742,690.02	19,472,598.37
子公司适用不同税率的影响	9.53	-433.81
调整以前期间所得税的影响	1,559.82	
非应税收入的影响	-750,329.42	-7,657,571.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	110,350.59	64,554.74
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	195,749.53	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	164,351.04	461,543.52
研发费用加计扣除	-1,402,884.03	-2,136,268.44
所得税费用	9,061,497.08	10,370,923.68

(三) 合并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	本期数	上年同期数
收回的保证金	38,578,991.95	22,006,915.50
收到的代收代付款	2,000,000.00	
银行存款利息收入	519,506.78	258,539.89
收到的政府补助	334,070.07	583,997.67
收到的赔款及其他	273,170.03	49,027.45
合 计	41,705,738.83	22,898,480.51

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的保证金	29,615,831.90	17,275,181.81
付现费用	6,601,912.15	7,696,772.70
支付的银行手续费	22,981.02	34,656.31
支付的冻结资金	600,000.00	
其他	61,718.46	266,235.94
合 计	36,902,443.53	25,272,846.76

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回的土地保证金		5,000,000.00
合 计		5,000,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的土地保证金	6,899,000.00	
合 计	6,899,000.00	

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股东借款	18,083,600.00	
票据找零	23,618.00	83,235.67
合 计	18,107,218.00	83,235.67

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股东借款	18,083,600.00	
定向发行费用	870,754.72	
合 计	18,954,354.72	

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	62,556,436.29	67,519,469.78
加: 信用减值准备	3,510,360.12	4,885,402.48
资产减值准备	5,736,590.94	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,086,120.40	2,048,071.68
无形资产摊销	528,286.34	188,487.28
长期待摊费用摊销	82,358.49	46,666.67

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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,119,091.53	710,562.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,017,422.83	707,884.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,089,706.92	-1,120,165.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-247,168.86	461,680.38
存货的减少(增加以“-”号填列)	50,180,542.74	-27,542,456.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	26,753,504.37	-129,777,591.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-132,012,020.59	90,871,863.18
其他	835,690.03	816,407.62
经营活动产生的现金流量净额	17,022,662.05	9,816,282.56
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	123,990,007.41	18,826,913.76
减: 现金的期初余额	18,826,913.76	17,007,063.40
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	105,163,093.65	1,819,850.36
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	123,990,007.41	18,826,913.76
其中: 库存现金	372,276.32	105,818.49
可随时用于支付的银行存款	123,617,731.09	18,721,095.27
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	123,990,007.41	18,826,913.76
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		

(3) 现金流量表补充资料的说明

现金流量表补充资料中其他系当年度提取未用的专项储备-安全生产费。

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	30,331,567.50	20,468,342.43
其中：支付货款	30,331,567.50	20,268,342.43
支付固定资产等长期资产购置款		200,000.00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,479,500.84	票据保证金、票据池保证金、冻结资金
固定资产	7,571,000.00	借款抵押
合 计	10,050,500.84	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	0.70	6.5249	4.57

3. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
河海街道鼓励科技人才创新发展奖励	84,200.00	其他收益	常州市新北区河海街道办事处关于印发《河海街道鼓励科技人才创新发展暂行办法》的通知（河海街办〔2019〕33号）
新三板挂牌企业企业所得税奖励	55,900.00	其他收益	常州国家高新区（新北区）经济发展局、常州国家高新区（新北区）财政局《关于下达2019年度区级IPO、“新三板”企业及后备企业奖励的通知》（常新经发〔2020〕93号）
常州国家高新区工程技术研究中心奖励资金	50,000.00	其他收益	常州国家高新区（新北区）科技局《关于组织申报2020年度常州国家高新区工程技术研究中心奖励资金的通知》（常开科〔2020〕33号）

高新技术企业省级培育奖励资金	50,000.00	其他收益	常州市金坛区科技技术局、常州市金坛区财政局《关于拨付 2019 年度高新技术企业省级培育奖励资金的通知》(坛财联字(2020)51 号)
河海街道优秀单位表彰奖励	30,000.00	其他收益	中共常州新北区河海街道工作委员会《关于对华威模具等 44 家优秀单位进行表彰的决定》(河海工委(2020)2 号)
高新技术企业认定奖励	25,000.00	其他收益	常州市金坛区人民政府《常州市金坛区推定高新技术企业认定奖励的实施办法》(坛政发(2019)65 号)
稳岗补贴	28,170.07	其他收益	常州市人力资源和社会保障局、常州市财政局《关于落实失业保险稳岗返还政策的通知》(苏人设发(2020)26 号)
以工代训补贴	10,000.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于组织开展以工代训的通知》(常人社发(2020)87 号)
专利资助	800.00	其他收益	常州国家高新区(新北区)市场监督管理局《关于组织申报 2019 年度常州国家高新区(新北区)专利资助的通知》(常高新市管(2020)32 号)
小计	334,070.07		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 334,070.07 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州瑞凯化工装备有限公司	常州市	常州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
常州谢尔新材料科技有限公司	常州市	常州市	制造业	100.00		设立
常州瑞纶新材料科技有限公司	常州市	常州市	制造业	100.00		设立
常州瑞晟催化材料科技有限公司	常州市	常州市	制造业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的88.40%(2019年12月31日：92.21%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	26,937,737.95	27,308,331.52	27,308,331.52		
应付票据	1,965,968.15	1,965,968.15	1,965,968.15		
应付账款	31,661,926.15	31,661,926.15	31,661,926.15		
其他应付款	2,128,502.00	2,128,502.00	2,128,502.00		
小 计	62,694,134.25	63,064,727.82	63,064,727.82		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	15,923,322.29	16,207,668.75	16,207,668.75		
应付票据	22,370,827.73	22,370,827.73	22,370,827.73		
应付账款	25,072,607.83	25,072,607.83	25,072,607.83		
其他应付款	66,267.45	66,267.45	66,267.45		
小 计	63,433,025.30	63,717,371.76	63,717,371.76		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东及实际控制人情况

自然人姓名	与本公司的关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
徐志刚	控股股东、实际控制人	60.34	60.34

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
东明中信国安瑞华新材料有限公司[注]	曾为公司参股公司、实际控制人徐志刚曾任董事、康葵曾任监事的公司
和成刚	董事、总经理、公司股东
谈登来	董事会秘书、副总经理、公司股东
张晶	董事、副总经理、公司股东
吴非克	董事、副总经理、公司股东
陆芝茵	董事、财务总监、公司股东
邹志荣	董事、公司股东
王寅之	董事
康葵	监事会主席、公司股东
周一飞	监事、公司股东
周海燕	监事、公司股东
顾佳慧	职工监事、公司股东
史制强	职工监事

[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10,000.00万元,其中本公司认缴2,000.00万元,中信国安化工有限公司认缴8,000.00万元。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%股权以2,000.00万元转让,2020年1月工商变更完成。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	担保类型
徐志刚	5,000,000.00	2018-6-22	2020-6-21	是	借款担保
徐志刚、张晶	15,000,000.00	2018-3-28	2021-3-27	否	借款担保
徐志刚	5,000,000.00	2020-9-4	2022-9-4	否	借款担保

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
徐志刚	11,521,600.00	2020-2-24	2020-8-30	经营周转借款
张晶	800,000.00	2020-2-25	2020-8-30	经营周转借款
和成刚	500,000.00	2020-2-24	2020-8-30	经营周转借款
	300,000.00	2020-2-25	2020-8-30	经营周转借款
周一飞	320,000.00	2020-2-24	2020-8-30	经营周转借款
谈登来	320,000.00	2020-2-24	2020-8-30	经营周转借款
吴非克	320,000.00	2020-2-24	2020-8-30	经营周转借款
周海燕	240,000.00	2020-2-24	2020-8-30	经营周转借款
陆芝茵	160,000.00	2020-2-24	2020-8-30	经营周转借款
康葵	160,000.00	2020-2-24	2020-8-30	经营周转借款
邹志荣	80,000.00	2020-2-24	2020-8-30	经营周转借款
顾佳慧	32,000.00	2020-2-25	2020-8-30	经营周转借款
徐志刚	2,850,000.00[注]	2020-7-15	2020-11-30	经营周转借款

[注]2020年7月15日,公司子公司常州瑞凯化工装备有限公司因经营周转需求,向实际控制人徐志刚借款285.00万元,约定借款利率为0%,并于2020年11月2日归还上述款项

注:受新型冠状病毒疫情影响,为支持公司经营发展,公司向22名股东借款1,523.36万元,其中关联方借款1,475.36万元。公司于2020年2月24日分别与上述股东签订《借

款协议》，约定借款利率为 0%，借款期限为借款实际到账之日起至 2020 年 8 月 30 日，2020 年 4 月 14 日公司已提前归还所有借款

3. 销售商品的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
东明中信国安瑞华新材料有限公司	法兰、反应器等	50,021.24	

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	737.31 万元	670.80 万元

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东明中信国安瑞华新材料有限公司	2,670,000.00	1,335,000.00	2,670,000.00	534,000.00
小 计		2,670,000.00	1,335,000.00	2,670,000.00	534,000.00

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

2020 年 6 月 5 日，岳阳恒盛石化科技有限公司（以下简称岳阳恒盛）就与本公司的定作合同纠纷向常州市武进区人民法院提起诉讼，岳阳恒盛诉请要求本公司继续履行 2019 年 4 月 17 日签订的销售合同，并支付货款 575,000.00 元。同时，岳阳恒盛向法院申请财产保全，查封冻结了本公司银行存款 600,000.00 元。

本公司于 2020 年 8 月 31 日向常州市武进区人民法院提出了反诉，诉请要求解除与岳阳恒盛于 2019 年 4 月 17 日签订的销售合同，并返还已支付的货款 345,000.00 元及该款利息，并赔偿本公司经济损失 230,000.00 元。

截至本财务报表批准报出日，该合同纠纷案件仍处于审理中，双方尚未就合同解除以及货款支付返还等事宜达成一致意见。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

追溯重述法			
会计差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表项目名称	累积影响数
跨期收入及成本调整、已背书未终止确认的票据调整、科目列示调整等。	本项差错经公司二届四次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	应收票据	24,969,939.12
		应收账款	-13,062,707.09
		应收款项融资	-7,960,000.00
		预付款项	-1,982,189.04
		其他应收款	-1,033,613.40
		存货	-3,974,028.45
		其他流动资产	-40,805.18
		固定资产	-673,151.02
		无形资产	-12,306.78
		递延所得税资产	-343,512.76
		其他非流动资产	1,921,425.43
		应付票据	76,895.67
		应付账款	7,248,037.85
		预收款项	-32,166.63
		应付职工薪酬	314,046.46
		应交税费	-11,333,453.65
		其他应付款	-239,543.17
		其他流动负债	7,051,411.74
		预计负债	2,192,016.45
		专项储备	-152,848.55
		盈余公积	140,768.32
		未分配利润	-7,456,113.66
		营业收入	-4,723,822.29
		营业成本	7,154,944.31
税金及附加	112,620.99		
销售费用	1,837,925.76		

	管理费用	-503,150.62
	研发费用	-591,756.07
	财务费用	-4,192.23
	其他收益	246,506.41
	投资收益	17,558.17
	信用减值损失	-1,823,692.77
	营业外收入	-219,545.95
	营业外支出	-34,889.28
	所得税费用	-10,445,580.76

(二) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对工艺包及其他技术服务业务、设备及催化剂业务及大型成套系统设备业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	工艺包及其他技术服务	化工设备及催化剂	合 计
主营业务收入	28,006,834.23	239,035,031.07	267,041,865.30
主营业务成本	10,351,483.33	154,145,596.40	164,497,079.73
资产总额	43,212,107.78	368,810,249.68	412,022,357.46
负债总额	11,895,982.82	101,530,812.07	113,426,794.89

(三) 其他事项

山东玉皇化工有限公司等三十二家公司因严重资不抵债、不能清偿到期债务进行破产重整。2020年11月5日，菏泽市中级人民法院出具裁定书，裁定清算组担任管理人，三十二家公司合并和解。根据初步和解方案，10万元以下的普通债权全额清偿，10万元以上的普通债权按照10%的比例清偿。与公司发生业务往来的山东菏泽玉皇化工有限公司等三家公司合计债权4,802,700.00元，其中已申报债权842,700.00元，对应坏账准备812,775.00元，剩余债权管理人通知继续履行，剩余在执行合同情况如下：

签订日期	合同名称	合同金额	应收账款期末余额	截至期末收款比例 (%)
2020年7月	20万吨/年苯乙烯改造成套技术工艺包	650,000.00	65,000.00	90.00

2020年7月	E-2418 降膜式蒸发器	3,600,000.00	360,000.00	90.00
2020年9月	E-3301 过热器	7,400,000.00		90.00
2020年10月	20万吨/年通用级聚苯乙烯成套技术工艺包	5,050,000.00	3,535,000.00	90.00
2020年10月	反应器等设备采购	14,400,000.00		60.00

对于上述尚未执行完毕的合同，因管理人均已出具继续履行通知书且回款比例均较高，公司未计提特别坏账准备。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	80,777,652.79	100.00	7,921,779.16	9.81	72,855,873.63
合计	80,777,652.79	100.00	7,921,779.16	9.81	72,855,873.63

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	80,760,746.96	100.00	7,580,737.65	9.39	73,180,009.31
合计	80,760,746.96	100.00	7,580,737.65	9.39	73,180,009.31

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	80,777,652.79	7,921,779.16	72,855,873.63
小计	80,777,652.79	7,921,779.16	72,855,873.63

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

1年以内	71,720,395.96	3,586,019.79	5.00
1-2年	2,268,646.83	453,729.37	20.00
2-3年	5,813,160.00	2,906,580.00	50.00
3年以上	975,450.00	975,450.00	100.00
小计	80,777,652.79	7,921,779.16	9.81

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	71,720,395.96
1-2年	2,268,646.83
2-3年	5,813,160.00
3年以上	975,450.00
合计	80,777,652.79

(3) 坏账准备变动情况

项目	上年期末数	会计政策变更调整	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	
按组合计提坏账准备	7,580,737.65	-2,249,571.55	5,331,166.10	2,590,613.06						7,921,779.16
小计	7,580,737.65	-2,249,571.55	5,331,166.10	2,590,613.06						7,921,779.16

(4) 应收账款金额前5名情况

期末余额前5名的应收账款合计数为76,940,651.39元,占应收账款期末余额合计数的比例为95.25%,相应计提的坏账准备合计数为6,826,667.09元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	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	30,510,437.50	100.00	114,437.50	0.38	30,396,000.00
合计	30,510,437.50	100.00	114,437.50	0.38	30,396,000.00

(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	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

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
本公司合并范围内关联方组合	30,000,000.00		
账龄组合	510,437.50	114,437.50	22.42
其中：1年以内			
1-2年	495,000.00	99,000.00	20.00
3年以上	15,437.50	15,437.50	100.00
小计	30,510,437.50	114,437.50	0.38

(2) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	7,502.75		15,437.50	22,940.25
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-7,502.75	7,502.75		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		91,497.25		91,497.25
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数		99,000.00	15,437.50	114,437.50

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	165,437.50	165,492.50
单位往来款	345,000.00	
内部往来(瑞凯装备)	30,000,000.00	

合 计	30,510,437.50	165,492.50
-----	---------------	------------

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

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
常州瑞凯化工装备有限公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	98.33	
岳阳恒盛石化科技有限公司	往来款	345,000.00	1-2 年	1.13	69,000.00
唐山旭阳芳烃产品有限公司	押金保证金	150,000.00	1-2 年	0.49	30,000.00
北京化工大学常州先进材料 研究所	押金保证金	14,487.50	5 年以上	0.05	14,487.50
天津东创日兴科技有限公司	押金保证金	650.00	5 年以上		650.00
小 计		30,510,137.50		100.00	114,137.50

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	52,341,724.00		52,341,724.00	52,341,724.00		52,341,724.00
对联营公司投资				15,042,709.81		15,042,709.81
合 计	52,341,724.00		52,341,724.00	67,384,433.81		67,384,433.81

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
常州瑞凯化工装备 有限公司	51,311,724.00			51,311,724.00		
常州谢尔新材料科 技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
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		
小 计	52,341,724.00			52,341,724.00		

(3) 对联营公司投资

被投资单 位	期初 余额	本期增减变动								减 值 准 备 期 末 余 额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他	
东明中信 国安瑞华 新材料有 限公司	15,042,709.81		20,000,000.00	4,957,290.19						
合计	15,042,709.81		20,000,000.00	4,957,290.19						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	130,088,334.33	76,870,378.30	135,738,234.01	51,006,001.64
合 计	130,088,334.33	76,870,378.30	135,738,234.01	51,006,001.64

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	小 计
主要产品类型	
工艺包及其他技术服务	28,006,834.23
化工设备及催化剂	102,081,500.10
小 计	130,088,334.33
收入确认时间	
在某一时点转让	40,967,145.47
在某一时段内提供	89,121,188.86
小 计	130,088,334.33

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,163,209.95	6,896,358.45
直接投入	146,164.86	91,927.78
折旧与摊销	401,834.38	237,924.58
其他	250,433.99	189,783.55
合 计	8,961,643.18	7,415,994.36

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置金融工具取得的投资收益	15,226.69	13,892.05
其中：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		13,892.05
理财产品取得的投资收益	15,226.69	

权益法核算的长期股权投资收益		-721,776.40
处置长期股权投资产生的投资收益	4,957,290.19	
合 计	4,972,516.88	-707,884.35

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	5,002,196.14	
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）	334,070.07	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,175,672.21	
委托他人投资或管理资产的损益	15,226.69	
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	-415,914.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,175.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	6,227,426.71	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-928,514.84	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,298,911.87	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	31.86	1.99	1.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.16	1.82	1.82

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	62,556,436.29
非经常性损益	B	5,298,911.87
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	57,257,524.42
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	156,662,190.97

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	98,541,245.28
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	3
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	20,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	10
其他	因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	835,690.03
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	196,326,898.78
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	31.86%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	29.16%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	62,556,436.29
非经常性损益	B	5,298,911.87
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	57,257,524.42
期初股份总数	D	10,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	20,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	5,800,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{L = D + E + F \times G}{K - H \times I} - J$	31,450,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	1.99
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	1.82

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

常州瑞华化工工程技术股份有限公司

二〇二一年四月三十日

第九节 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