

证券代码：833971

证券简称：四新科技

主办券商：海通证券

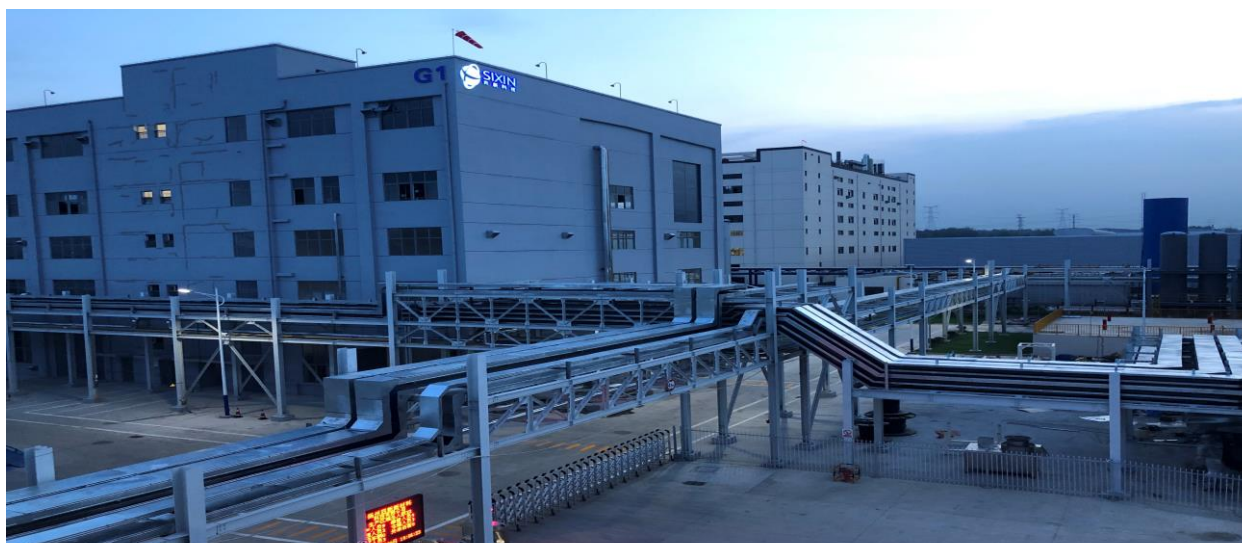


# 四新科技

NEEQ : 833971

## 江苏四新科技应用研究所股份有限公司

JiangSu SIXIN Scientific-Technological Application Research Institute Co.,Ltd.



### 半年度报告

### 2019

## 公司年度大事记



2019 年 6 月公司作为南京优质企业向国际创投企业家做路演



2019 年 6 月公司与南京经济技术开发区签订战略合作协议

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	21
第七节 财务报告 .....	25
第八节 财务报表附注.....	37

## 释义

释义项目	指	释义
挂牌公司、四新科技	指	江苏四新科技应用研究所股份有限公司
滁州四新	指	滁州四新科技有限责任公司, 公司子公司
深圳四新	指	深圳市四新化工销售有限公司, 公司子公司
北美四新	指	北美四新股份有限公司, 公司子公司
扬州四新	指	扬州四新新材料科技有限公司, 公司子公司
聚汇通达	指	南京聚汇通达企业管理咨询合伙企业(有限合伙), 控股股东控股公司
智运道合	指	南京智运道合网络科技有限公司, 控股股东控股公司
元/万元	指	人民币元/万元, 文中另有说明的除外
报告期	指	2019 年 01 月 01 日至 2019 年 06 月 30 日
报告期期末	指	2019 年 06 月 30 日
公司股东大会	指	江苏四新科技应用研究所股份有限公司股东大会
公司董事会	指	江苏四新科技应用研究所股份有限公司董事会
公司监事会	指	江苏四新科技应用研究所股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商	指	海通证券股份有限公司
会计师事务所	指	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

## 声明与提示

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

公司负责人曹治平、主管会计工作负责人曹添及会计机构负责人（会计主管人员）曹添保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	(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)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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏四新科技应用研究所股份有限公司
英文名称及缩写	JiangSu SIXIN Scientific-Technological Application ResearchInstitute Co.,Ltd.
证券简称	四新科技
证券代码	833971
法定代表人	曹治平
办公地址	南京市鼓楼区幕府东路 199 号 A22 栋

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	顾明扬
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	02568970089
传真	02585080908
电子邮箱	sixin@sixinchem.com
公司网址	www.sixinchem.com
联系地址及邮政编码	南京市鼓楼区幕府东路 199 号 A22 栋 210028
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1992 年 12 月 25 日
挂牌时间	2015 年 10 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	消泡剂研发、生产和销售的专业制造商
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	35,614,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曹添、曹治平
实际控制人及其一致行动人	曹添、曹治平

#### 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	913201006089219400	否
注册地址	南京市鼓楼区幕府东路 199 号 A22 栋	否
注册资本（元）	35,614,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	中国上海市广东路 689 号海通证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	聂文华、邱亚俊
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	100,191,132.66	93,115,602.77	7.60%
毛利率%	34.16%	28.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,279,287.33	4,989,046.53	106.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,877,761.40	4,525,561.04	96.17%
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）	9.22%	8.15%	-
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）	7.96%	7.39%	-
基本每股收益	0.29	0.17	70.59%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	289,883,014.23	269,905,376.14	7.40%
负债总计	173,195,126.33	163,511,115.23	5.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	116,687,887.90	106,394,260.91	9.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.28	2.99	9.70%
资产负债率%（母公司）	60.22%	52.81%	-
资产负债率%（合并）	59.75%	60.58%	-
流动比率	1.2449	0.8742	-
利息保障倍数	11.26	10.55	-

### 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	17,672,178.58	-4,704,831.07	475.62%
应收账款周转率	2.80	2.80	-
存货周转率	1.99	2.88	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.40%	14.95%	-



营业收入增长率%	7.60%	16.86%	-
净利润增长率%	106.04%	-40.51%	-

## 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	35,614,000	35,614,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,709,600.97
其他营业外收入和支出	-60,746.94
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,648,854.03</b>
所得税影响数	247,328.10
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,401,525.93</b>

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 （空） √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司从事的行业属于 C26 种类“化学原料和化学制品制造业”；根据国民经济行业分类（GB/T4754-2011）公司从事的行业属于 C2661 “化学试剂和助剂制造”。公司专业从事消泡剂的研发、生产和销售，是国家级高新技术企业。消泡剂是一种功能性助剂，其主要作用是消除介质表面存在的泡沫或脱除存在于介质内的气泡。公司自设立以来，主营业务未发生过重大变化。公司拥有 72 项国内授权专利和 5 项 PCT 专利，主导制定 1 项国家标准和 6 项行业标准，并拥有一支国际化的科研专业核心技术人员。公司现已将消泡剂产品覆盖到包括日化、食品、化肥、医药、废水处理、石油、涂料、工业清洗、造纸、建材、机械加工、纺织等几乎所有工业领域，并逐步在所覆盖的行业中打造出万吨级专利明星产品，以满足不同客户的差异化需求。公司通过直销、分销和网络销售等多种营销模式开拓业务，主要收入来源通过产品销售和技术服务等方式形成。报告期内，公司主要商业模式较上年度未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2019 年上半年，国内外经济形势错综复杂，面对严峻形势，公司积极转型升级，积极开发产品、开拓市场，逐步转向中高端市场，公司的聚合物和高碳醇产品逐步推向市场，同时，公司努力加强内部管理，降本提效，在宏观经济环境复杂多变的情况下，公司总体生产经营保持平稳，实现稳中向好、稳中有进、稳中提质发展。

报告期内，公司营业收入达到 100,191,132.66 元，较上年同期增长 7.60%；公司净利润为 10,279,287.33 元，较上年同期增长 106.04%。公司的资产合计为 289,883,014.23 元，负债合计为 173,195,126.34 元，所有者权益合计为 116,687,887.90 元，其中资产较本期初增加 7.40%，负债增加 5.92%，资产负债率为 59.75%，较上年同期基本持平，公司总体经营状况保持平稳发展。

报告期内，公司主营产品营业收入较上年同期增长约 7.60%左右，归属于上市公司股东的净利润预计较上年同期增长 106.04%，主要原因是：

1、报告期内，公司主营产品结构升级效果良好，平均销售单价同比增长约 10%左右，公司主营产品技术含量、附加值提高，获利能力增强。

2、报告期内，公司主要原材料 DMC 价格回落且波动较小，公司聚合物消泡剂产品已经推广，可以替代传统有机硅产品，聚合物原料价格较 DMC 低且稳定。

3、报告期内，公司加强内部管理，努力提高生产效率，优化配方成本，降本提效效果良好。产品单价及销售收入的提高，采购管理的提升，成本管控过程的加强，使本期主营产品毛利率提高 5.52%，公司盈利空间提升。

4、报告期内，国家实行减税降费政策，给企业带来政策红利，企业个人所得税负担较上年同期减少约 160 万左右。

此外，公司利用重要研发项目发展，强化核心技术团队与关键技术建设保持公司创新活力，实现公司的可持续发展。公司 2019 年上半年投入 555.78 万元进行重要研发项目立项，核心技术团队建设，长期的研发投入让公司在消泡剂领域始终保持技术领先。报告期内，公司的主要研发课题有：绿色固体消泡剂的开发、透明洗衣液消泡剂的开发、以聚合物为活性物的消泡剂研究及应用、高含量黑液用有机硅乳液开发研究、金刚线切割液消泡剂的开发研究、新型中常温有机硅消泡剂的开发研究、干粉

砂浆行业绿色高效消泡剂研究、“Si-C-C-Si”硅脂的基础研究、矿物油产品绿色化改进、金属加工液用高效绿色消泡剂开发、绿色脂肪醇乳液的开发研究等。

### 三、 风险与价值

#### 1、市场风险

公司的主营业务为消泡剂，广泛运用于各工业领域。因此公司业务发展与宏观经济运行情况密切相关，行业发展受宏观调控政策、经济运行周期的综合影响。在国内市场，由于近年来消泡剂市场发展势头良好，市场竞争加剧，公司面临着因竞争加剧带来的盈利能力下降风险。此外，如果国家宏观经济政策发生重要调整，我国经济增长速度放缓或宏观经济出现周期性波动而公司未能对此有合理的预期并相应调整公司的经营策略，则将会对公司未来的发展产生一定的负面影响，公司利用自身的技术优势在逐步抵消国内市场存在的风险，实现稳定增长。

在国际市场，公司的海外市场拓展以子公司北美四新为基地，逐步辐射北美、南美、澳洲及欧洲市场，迄今为止公司在这些区域市场拓展顺利，逐渐培养出自己的核心技术团队与管理层。未来在国际市场的拓展中，在世界各国的经济发展逐渐放缓与地缘政治因素影响下，公司的市场拓展计划可能达不到预期，对公司海外市场份额的增长造成一定负面影响，但同时对公司自主品牌的塑造创立良好机会，让企业发展立足于国际市场。报告期内企业营业收入增长 7.60%，基本实施年初经营目标，市场风险基本可控。

#### 2、技术风险

公司为国家级高新技术企业，目前拥有多项发明专利及自主知识产权，并且形成了比较成熟的技术积累和生产经验，但随着消泡剂行业国际巨头进入中国市场，市场竞争将日趋激烈。新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能保持持续创新的能力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。此外，随着行业竞争的日趋激烈，公司还将面临核心技术与人才流失的风险。

#### 3、公司治理及实际控制人不当控制风险

公司在有限公司阶段，由于规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱。股份公司成立后，公司逐步完善了法人治理结构。股份公司成立时间较短，公司管理层对新三会制度的了解和熟悉是个系统性的过程，公司的规范运作仍待进一步考察和提高。同时，公司实际控制人为曹治平和曹添父子，共持有公司 75.90%的股份，且分别担任公司董事长、总经理职务。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会产生公司治理风险及实际控制人不当控制风险，给公司经营和持续发展带来不利影响。

公司经过将近一年的企业内部治理，公司管理层已经完全按照非上市公司要求，积极履行披露责任，严格运行三会制度对公司进行治理。

#### 4、发生重大关联交易的风险

报告期内，公司与关联方之间存在业务往来，包括向关联方销售商品、采购关联方商品接受劳务和取得关联方借款业务。上述交易发生在有限公司时期，管理层规范治理意识薄弱，未制定关联交易的决策和执行制度，存在发生重大关联交易的风险。

公司采取以下防范措施降低风险：（1）股份公司成立后，对有限公司存在的关联交易进行整改，关联销售与采购交易严格采用市场定价机制。（2）股份公司制定并执行《关联交易管理办法》，强化公司关联交易的规范运作。如果公司不能有效的执行以上措施，发生重大关联交易的风险仍然存在。经过将近一年的内部治理，报告期内公司除了少量的日常性关联交易之外，几乎未有其它关联交易产生，已经严格按照上市公司要求规范运作，可以说此项风险已经基本得到控制。

#### 5、公司规模不断扩大造成运行成本加大的风险

公司二十多年来一直专注于消泡剂的研发，在消泡剂原料的基础研究和消泡剂的应用方面积累了丰富的经验，在国内消泡剂领域具有较大的技术领先优势。近年来随着国内市场对于消泡剂的需求日益增长，公司的销售与采购规模不断增长，与此同时公司的人员队伍也在不断扩大。相应的公司的销售费用与人员开支逐年增长，这使得公司运行的成本逐渐加大，如果公司不能及时地建立起先进的治理体系，很好的控制公司各方面的运行，就不能享受到公司规模增长带来的效益与利润。报告期内，公司已经通过内部规范治理，采用企业管理标准化和利润中心等管理措施有效控制了企业运营成本，大大提升了报告期内的企业净利润，可以说此项风险已经基本得到控制。

#### 6、偿债能力风险

报告期内公司资产负债率为 59.75%，资产负债率相比去年同期基本持平。随着公司业务规模的逐渐扩大，负债经营带来的偿债能力问题公司会日益关注。报告期内公司已经很好地利用财务杠杆，建立完善的偿债保障机制，不会存在支付困难的可能性，现金流不会影响公司的持续经营能力，偿债能力风险已经比去年同期大大降低了。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

公司实际控制人曹添主导创办“四新科技公益基金”，自创办之初就一直热衷于公益慈善活动，多次实施助困帮扶公益行动。在 2018 年 12 月 26 日举办的南京市鼓楼区慈善协会第二次会员代表大会中，曹添被评选为鼓楼区慈善突出贡献个人，同时被推荐和评选为南京市鼓楼区慈善协会第二届理事会理事。2019 年 1 月 8 日，公司与云谷山庄社区联合举办送温暖慰问暨表彰社区星光人物活动。今后“四新科技公益基金”将把重心放在困难儿童家庭上，伸出援助之手，帮助更多的孩子们健康成长。“四新科技公益基金”的建立，标志着公益慈善活动从曹添个人延伸到公司，加强了四新科技的企业文化建设，增强员工的社会责任感，促进公司树立良好的公众形象。未来“四新公益基金”继续发扬热爱慈善、奉献爱心的优良传统，将爱传递下去！

### （二） 其他社会责任履行情况

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。2019 年 1-6 月，公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，发展就业岗位，未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
曹治平、曹添	曹治平、曹添以个人信用为公司贷款提供保证担保	5,000,000	已事前及时履行	2019-03-08	2019-004
曹添	曹添为公司贷款提供个人无限连带责任担保	25,000,000	已事前及时履行	2019-03-08	2019-005
曹添、朱丽娜	曹添、朱丽娜为公司贷	15,000,000	已事前及时履行	2019-05-15	2019-017

	款提供连带担保				
--	---------	--	--	--	--

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

上述关联交易有助于补充公司流动资金，满足公司经营和发展的需要，对公司发展有着积极的作用。不存在损害公司及股东利益的情况，也不存在违反相关法律法规的情况。不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大不利影响。

**(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项**

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019/5/31	2019/5/15	石宗武	深圳市四新化工销售有限公司	2,450,000	股权	深圳市四新化工销售有限公司 49% 股权	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

本次出售资产目的在于共同开拓华南地区消泡剂市场，有利于公司业务发展，也是增强公司盈利能力和竞争力的重要举措，对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响。

**(三) 股权激励计划在报告期的具体实施情况****第一期股权激励****一、股权激励计划模式**

2017年3月1日，公司股东及实际控制人曹添以2.5元/股的价格转让100万股四新科技股份给聚汇通达合伙企业；2017年3月6日公司股东及实际控制人曹治平、曹添以2.5元/股的价格分别转让39.6万、56.4万股四新科技股份给聚汇通达合伙企业；2017年3月13日，公司股东及实际控制人曹添以5元/股的价格转让2万股四新科技股份给聚汇通达合伙企业，上述转让完成后，聚汇通达合伙企业持有四新科技9.9%的股权，共持有四新科技股票198万股。2017年5月10日公司股东大会通过决议，以未分配利润向全体股东每10股送红股5股，共计送红股10,000,000股，送股完成后，聚汇通达合伙企业持有四新科技9.9%的股权，共持有四新科技股票297万股。聚汇通达合伙企业由两名合伙人曹治平、曹添出资设立，实缴出资额为500万元。前述两位合伙人将其持有合伙企业的1,174,242元合伙企业财产份额(对应合伙企业持有公司的69.75万股股票，占公司总股本的2.325%)以1元/每财产份额转让给激励对象。其中曹添转让939394元财产份额，对应公司55.8万股股票，曹治平转让234848元财产份额，对应公司13.95万股股票。3、激励对象通过受让取得合伙企业份额间接持有四新科技股份。若四新科技的注册资本发生变化，则各持有人所间接持有四新科技股份进行相应调整。

## 二、员工激励计划份额的分配

公司董事会核实并确定激励对象名单、持股份额及份额的分配，报股东大会审批。具体操作为：按照激励对象的个人表现等情况设置分配系数，根据分配系数确定每一激励对象在合伙企业中的具体份额，并据此换算激励对象间接持有四新科技的股份数额。各激励对象分别根据以下公式换算其个人持有四新科技股票的数额（下称“间接持股数”）： $\text{间接持股数} = \text{激励对象持有合伙企业的权益比例} \times \text{合伙企业持有四新科技的股份数}$ 。

## 三、股权激励实施情况和调整情况

股权激励计划已于 2017 年实施完成。

## 第二期股权激励

### 一、激励计划所涉及股份的来源、持有方式、数量

#### （一）股票来源和持股方式

1、聚汇通达合伙企业由两名合伙人曹治平、曹添出资设立，实缴出资额为 500 万元。前述两位合伙人在已在将其持有合伙企业的 1,174,242 元合伙企业财产份额（对应合伙企业持有公司的 69.75 万股股票，占目前公司总股本的 1.958%）转让给第一批激励对象之后，再次将其持有的合伙企业的 1,818,574 元合伙企业资产份额（对应合伙企业持有公司的 108.03 万股股票，占公司总股本的 3.03%）转让给第二期激励对象。其中曹添转让 1,454,859 元财产份额，对应公司 86.42 万股股票，曹治平转让 363,715 元财产份额，对应公司 21.61 万股股票。

2、激励对象通过受让取得聚汇通达合伙企业份额间接持有四新科技股份。若四新科技的注册资本发生变化，则各持有人所间接持有四新科技股份进行相应调整。

#### （二）员工激励计划份额的分配

公司董事会核实并确定激励对象名单、持股份额及份额的分配，报股东大会审批。具体操作为：按照激励对象对未来公司的贡献及重要性、工作年限等情况设置分配系数，根据分配系数确定每一激励对象在合伙企业中的具体份额，并据此换算激励对象间接持有四新科技的股份数额。

各激励对象分别根据以下公式换算其个人持有四新科技股票的数额（下称“间接持股数”）：

$\text{间接持股数} = \text{激励对象持有合伙企业的权益比例} \times \text{合伙企业持有四新科技的股份数}$ 。

### 二、激励计划的启动条件及所涉及股份的授予

#### （一）股份的授予

1、本计划采用先授予总份额，然后分三年进行考核，每年根据考核结果调整实得份额，三年期满后按实得总份额出资转让的方式进行。每年纳入考核的份额比例为 30%、30%、40%。

2、三年期满，条件成熟时，激励对象签署《转让协议》并依法出资后，激励对象的姓名被登载于合伙企业合伙人名册并予以工商备案。届时，激励对象开始根据《合伙协议》约定的条款享有合伙人权益并承担相应义务。

说明：条件成熟是指公司在 2021 年达到 IPO 条件，包括销售额 7 亿，税前净利率 11%。若提前达到，可以缩短兑现转实股的年限。

#### （二）计划启动条件

每年度启动本计划的条件为：当年度公司的业绩目标达成率不低于 80%。

#### （三）实际授予必须与业绩挂钩

1、每年度实际授予必须与公司当年度业绩达成率挂钩：当公司业绩目标达成率大于等于 95%时，当年度应授予的股权部分 100%授予；当目标达成率小于 95%且大于等于 80%时，当年度应授予的股权按照目标达成率折算，未授予部分累计且仅能累计到下一年度；当目标达成率低于 80%时，当年不启动，未授予部分累计且仅能累计到下一年度。

2、每年度实际授予必须与个人当年度绩效考核结果挂钩：当个人绩效考核等级为 M 或 S 时，当年度应授予的股权部分 100%授予；当个人绩效考核等级为 A 时，当年度应授予的股权按照 80%授予，

未授予部分累计且仅能累计到下一年度；当个人绩效考核等级为 B 或 C 时，当年度取消授予资格，且不予以累计。

(四) 个人每年度实际授予的股份额度计算

个人每年度实际授予的公司股份额度=(个人当年度应授予的股份额度+上一年度应授予而未授予的股份额度)×当年度公司业绩达成系数×当年度个人绩效达成系数

三、授予价格及激励对象的资金来源

(一) 授予价格

1、涉及激励的股权价格按照本计划审核通过的当年度公司被审计后的净资产价格定价。

2、上述每股授予价格需折算成合伙企业每份出资额价格，折算系数=当年度每股净资产价格÷1.68。

(二) 资金来源

激励对象需在公司完成第三年考核后，按照公司安排出资。

出资总额=授予价格折算出的每份出资额价格×实际授予个人的合伙企业总资产份额。

激励对象自行筹措资金，公司不为激励对象依本计划获取有关份额提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

四、股权激励实施情况和调整情况

报告期内，退出人员名单为：顾明瑞、高保营、杨国防、刘佳、张振、单珍、陈炳燕、李斌、曹翔。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2015/8/30	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/8/30	-	挂牌	限售承诺	自愿限售承诺	正在履行中
董监高	2015/8/30	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司《公开转让说明书》中已披露如下承诺事项：

一、为避免同业竞争，保障公司利益，公司持股 5.00%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均出具了不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：

1、承诺人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、承诺人作为公司股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。

3、承诺人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

二、股东所持股份的限售安排



《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

《公司章程》第 26 条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；上述人员在其离职后 6 个月内不得转让其所持有的本公司的股份。”

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	578,273.33	0.20%	银行金融产品保证金
固定资产	抵押	3,433,338.75	1.18%	银行借款抵押的房屋建筑物
无形资产	抵押	11,426,118.11	3.94%	银行借款抵押的土地使用权
总计	-	15,437,730.19	5.32%	-

#### (六) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### 1、 股票发行情况

适用  不适用

##### 2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

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
1	2018/11/1	29,922,620.00	8,693,223.19	是	将部分用于购买设备的募集资金变更用于	14,772,620	已事前及时履行

					土建		
--	--	--	--	--	----	--	--

**募集资金使用详细情况：**

报告期初，募集资金余额为 193,679.48 元，截至报告期末，剩余募集资金 864.59 元。通过对公司募集资金账户银行对账单、会计记账凭证等资料的核查，公司募集资金具体使用明细如下：

项目	金额（元）
募集资金 2019 年初余额	193,679.48
<b>加：设备供应商退款</b>	8,500,000.00
<b>减：2019 年 1-6 月募集资金使用金额</b>	
其中：1、生产基地-购买设备、电气、仪表、平台、管线、安装款	8,500,000.00
2、生产基地-土建及地下设备、建筑、结构款	193,223.19
3、生产基地-办公设备、人工设备等其他	0.00
<b>加：利息收入</b>	408.30
募集资金剩余金额	864.59

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	15,341,500	43.08%	0	15,341,500	43.08%
	其中：控股股东、实际控制人	6,757,500	18.97%	0	6,757,500	18.97%
	董事、监事、高管	6,757,500	18.97%	0	6,757,500	18.97%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,272,500	56.92%	0	20,272,500	56.92%
	其中：控股股东、实际控制人	20,272,500	56.92%	0	20,272,500	56.92%
	董事、监事、高管	20,272,500	56.92%	0	20,272,500	56.92%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		35,614,000	-	0	35,614,000	-
普通股股东人数		8				

#### (二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曹添	21,624,000	0	21,624,000	60.72%	16,218,000	5,406,000
2	曹治平	5,406,000	0	5,406,000	15.18%	4,054,500	1,351,500
3	南京聚汇通达管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,970,000	0	2,970,000	8.34%	0	2,970,000
4	来安开元新兴产业投资中心(有限合伙)	2,800,000	0	2,800,000	7.86%	0	2,800,000
5	南通平衡创业投资基金中心(有限合伙)	938,000	0	938,000	2.63%	0	938,000
6	上海巧新投资管理合伙企业(有限合伙)	938,000	0	938,000	2.63%	0	938,000
7	吴涵	563,000	0	563,000	1.58%	0	563,000

8	钱梅	375,000	0	375,000	1.06%	0	375,000
<b>合计</b>		35,614,000	0	35,614,000	100.00%	20,272,500	15,341,500

前十名股东间相互关系说明：

曹治平、曹添系父子，曹添系南京聚汇通达管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，南京聚汇通达是公司的持股平台，用来进行股权激励。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

曹添先生，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京大学电子信息技术与现代化管理专业，专科学历，知识产权工程师。南京市第十五届人民代表大会代表、南京市鼓楼区政协委员会常委、南京市鼓楼区科学技术委员会副主席、工商联副主席，南京市“标准化十佳推动者”。工作经历：2001 年 7 月至 2003 年 1 月任公司业务员；2003 年 2 月至 2005 年 1 月，任公司业务副经理；2005 年 2 月至 2006 年 12 月，任公司总经理助理；2007 年至 2015 年 6 月担任公司副总经理。报告期内担任公司董事、总经理、财务负责人。

曹治平先生，1946 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京理工大学 机械工程专业，专科学历，工艺技术中级职称。工作经历：1980 年 1 月至 1992 年 10 月任职于南京南汽发动机厂；1996 年 10 月至 2015 年 6 月任公司总经理；2000 年 2 月至 2015 年 6 月任执行董事。报告期内任公司董事长。

## 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	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曹治平	董事长	男	1946年9月	大专	2018年6月20日至2021年6月19日	是
曹添	董事、总经理、财务负责人	男	1980年2月	大专	2018年6月20日至2021年6月19日	是
何俊泉	董事	男	1970年11月	本科	2018年6月20日至2021年6月19日	是
朱丽娜	董事	女	1980年3月	本科	2018年6月20日至2021年6月19日	是
DOTSE ANTHONY KWABLA	董事	男	1958年7月	博士	2018年6月20日至2021年6月19日	是
MAHER KENNETH EDWARD	董事	男	1965年7月	硕士	2018年6月20日至2021年6月19日	是
刘丹	监事会主席、职工监事	女	1976年12月	本科	2018年6月20日至2021年6月19日	是
吴小明	监事	男	1971年5月	本科	2018年6月20日至2021年6月19日	是
赵娟	监事	女	1985年9月	本科	2018年6月20日至2021年6月19日	是
蒋少勇	副总经理	男	1969年4月	大专	2019年3月8日至2021年3月7日	是
顾明扬	董事会秘书	男	1985年1月	本科	2019年3月8日至2021年3月7日	是
<b>董事会人数:</b>						6
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：**

董事长曹治平和董事曹添系父子关系，他们同时是控股股东和实际控制人，董事曹添与董事朱丽娜系夫妻关系，与董事长曹治平系公媳关系，其他董事、监事无关联关系。

**(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
曹添	董事、总经理、财务负责人	21,624,000	0	21,624,000	60.72%	0
曹治平	董事长	5,406,000	0	5,406,000	15.18%	0
合计	-	27,030,000	0	27,030,000	75.90%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
蒋少勇	营销总监	新任	副总经理	工作需要
顾明扬	证券事务代表	新任	董事会秘书	工作需要
曹添	董事、总经理、财务负责人、信息披露负责人	离任	董事、总经理、财务负责人	工作需要，不再兼任信息披露负责人

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**√适用 不适用

蒋少勇先生，1969年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中国注册会计师非执业会员。1991年9月至1993年5月任湖南广播电视大学教师；1993年6月至1996年8月任湖南衡阳冶金总厂会计职位。1996年9月至2005年3月担任广东北电通信设备有限公司高级经理。2005年8月至2012年10月担任广东华润涂料集团有限公司副总监。2012年11月至2014年8月，担任广东明士教育集团有限公司总裁助理。2014年9月至今先后担任公司董事、财务总监、营销总监、副总经理等职务。现任公司副总经理，本届任职自2019年3月8日至2021年3月7日。

顾明扬先生，1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月至2011年9月任华通科技有限责任公司软件测试工程师；2011年10月至2012年12月任华泰证券股份有限公司南京瑞金路证券营业部理财顾问；2013年7月至2016年4月任国盛证券有限责任公司南京江东中路证券营业部合规管理员；2016年5月至2017年7月任联储证券有限责任公司南京江东北路证券

营业部合规管理员；2017 年 8 月至 2018 年 7 月任国联证券股份有限公司南京分公司机构业务岗；2018 年 8 月至今任江苏四新科技应用研究所股份有限公司证券事务代表、董事会秘书等职务。现任公司董事会秘书，本届任职自 2019 年 3 月 8 日至 2021 年 3 月 7 日。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人員	31	24
生产人員	89	129
销售人员	29	40
技术人员	43	44
其他人員	23	10
<b>员工总计</b>	<b>215</b>	<b>247</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	15	17
本科	80	82
专科	51	66
专科以下	68	81
<b>员工总计</b>	<b>215</b>	<b>247</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动情况与人才引进：报告期内，公司人员的增加主要是因为扬州新工厂的投产，在当地招聘了生产人员。管理人才和技术人才较为稳定，并且报告期内公司在人员薪酬、福利等方面做出调整，确保公司能吸引、留住优秀人才。

2. 培训：报告期内，公司内部逐步建立起完善的培训系统。公司根据业务发展需要及进一步提高员工的综合素质，采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，精心制定培训计划，认真设计培训主题，开展多层次、多方面的系统培训，包括新员工入职培训、在职员工专项业务培训、管理者领导力等全方位培训。公司积极引进外部讲师和资深专家，提升和加强公司人员的专业技能及综合素质，打造不断学习和不断创新的高效的管理团队、技术团队和销售团队。

3. 员工薪酬政策：报告期内，公司进一步完善了员工薪酬体系和员工激励体系，完善员工职业规划制度，拓宽员工晋升渠道，加强员工绩效考核力度，做到了“公平、公正、公开”的原则。近两年公司实施了股权激励方案，加强了公司与员工的凝聚力，提升公司人员的效率和积极性，增强了公司对外的竞争力。

4. 离退休职工人数：报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用



## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	24,114,219.17	23,190,154.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	45,584,477.33	29,035,026.12
其中：应收票据		1,304,953.53	1,837,903.79
应收账款		44,279,523.80	27,197,122.33
应收款项融资			
预付款项	五（三）	546,345.44	1,619,389.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	27,466,106.37	11,132,027.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	21,637,584.28	44,518,740.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	11,475,351.48	4,720,511.44
<b>流动资产合计</b>		<b>130,824,084.07</b>	<b>114,215,850.19</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
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	五（七）	17,816,552.39	19,657,677.85
在建工程	五（八）	125,435,816.15	109,634,046.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（九）	11,535,642.84	11,705,259.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	3,630,180.42	3,945,112.65
递延所得税资产	五（十一）	640,738.36	640,738.36
其他非流动资产			10,106,691.31
<b>非流动资产合计</b>		159,058,930.16	155,689,525.95
<b>资产总计</b>		289,883,014.23	269,905,376.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十二）	57,547,899.81	52,223,681.41
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十三）	37,361,420.00	56,548,025.39
其中：应付票据			
应付账款		37,361,420.00	56,548,025.39
预收款项	五（十四）	3,177,263.69	2,206,578.01
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	五（十五）	3,024,368.80	5,384,280.09
应交税费	五（十六）	2,315,785.14	3,249,192.49
其他应付款	五（十七）	1,660,787.58	422,261.71
其中：应付利息		-7,806.40	131,510.21
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			10,614,585.00
其他流动负债		0.00	
<b>流动负债合计</b>		105,087,525.02	130,648,604.10
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（十八）	35,000,000.00	15,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（十九）	33,107,601.31	17,862,511.13
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		68,107,601.31	32,862,511.13
<b>负债合计</b>		173,195,126.33	163,511,115.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十）	35,614,000.00	35,614,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	31,206,848.74	31,206,848.74
减：库存股			
其他综合收益	五（二十二）	216,747.45	202,407.79
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	4,974,527.99	4,974,527.99
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	44,675,763.72	34,396,476.39
归属于母公司所有者权益合计		116,687,887.90	106,394,260.91
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		116,687,887.90	106,394,260.91
<b>负债和所有者权益总计</b>		289,883,014.23	269,905,376.14

法定代表人：曹治平

主管会计工作负责人：曹添

会计机构负责人：曹添

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		16,586,062.58	19,488,016.90
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二（一）	1,304,953.53	1,837,903.79
应收账款	十二（一）	61,161,430.93	25,959,300.52
应收款项融资			
预付款项		518,664.44	1,236,930.69
其他应收款	十二（二）	134,684,989.01	75,652,376.93
其中：应收利息		3,496,208.52	1,720,152.85
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,171,613.14	39,229,737.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,860,060.75	1,813,501.64
<b>流动资产合计</b>		<b>238,287,774.38</b>	<b>165,217,767.78</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	39,244,785.00	37,294,785.00
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		6,616,815.65	7,881,058.24
在建工程		0.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		232,018.69	279,141.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,630,173.55	3,874,263.69

递延所得税资产		441,498.19	441,498.19
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		50,165,291.08	49,770,746.20
<b>资产总计</b>		288,453,065.46	214,988,513.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		57,547,899.81	52,223,681.41
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		52,862,239.69	34,828,778.85
预收款项		3,097,926.78	1,103,341.70
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,153,804.42	2,983,659.99
应交税费		1,556,090.65	1,846,819.06
其他应付款		49,098,097.52	20,548,069.56
其中：应付利息			
应付股利		-7,806.40	97,181.04
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		0.00	
<b>流动负债合计</b>		165,316,058.87	113,534,350.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		8,403,665.62	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		8,403,665.62	0.00
<b>负债合计</b>		173,719,724.49	113,534,350.57
<b>所有者权益：</b>			
股本		35,614,000.00	35,614,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		30,769,729.94	30,769,729.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,974,527.99	4,974,527.99
一般风险准备			
未分配利润		43,375,083.04	30,095,905.48
<b>所有者权益合计</b>		<b>114,733,340.97</b>	<b>101,454,163.41</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>288,453,065.46</b>	<b>214,988,513.98</b>

法定代表人：曹治平

主管会计工作负责人：曹添

会计机构负责人：曹添

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		100,191,132.66	93,115,602.77
其中：营业收入	五（二十五）	100,191,132.66	93,115,602.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		90,647,826.41	88,210,310.14
其中：营业成本	五（二十五）	65,966,692.41	66,446,143.83
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	五（二十六）	714,117.93	669,343.00
销售费用	五（二十七）	11,626,970.14	9,332,309.01
管理费用	五（二十八）	7,098,561.85	5,314,611.38
研发费用	五（二十九）	5,557,778.51	4,946,995.27
财务费用	五（三十）	-308,385.43	1,380,175.37

其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失		-7,909.00	120,732.28
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			6,601.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,543,306.25	4,911,893.98
加：营业外收入	五（三十一）	1,974,907.97	608,416.33
减：营业外支出	五（三十二）	66,746.94	65,432.52
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,451,467.28	5,454,877.79
减：所得税费用	五（三十三）	1,172,179.95	465,831.26
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,279,287.33	4,989,046.53
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）		10,279,287.33	4,989,046.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		10,279,287.33	4,989,046.53
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		10,279,287.33	4,989,046.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,279,287.33	4,989,046.53
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.29	0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		0.29	0.17

法定代表人：曹治平

主管会计工作负责人：曹添

会计机构负责人：曹添

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二 (四)	113,951,284.27	106,284,232.33
减：营业成本	十二 (四)	81,172,968.33	87,127,787.84
税金及附加		404,674.69	356,865.96
销售费用		8,689,474.68	6,784,372.62
管理费用		11,282,448.00	8,818,681.78
研发费用			
财务费用		-409,092.36	1,273,783.20
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			



信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		7,909.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			6,601.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,818,719.93	1,929,342.28
加：营业外收入		1,710,600.97	604,476.33
减：营业外支出		60,746.94	42,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		14,468,573.96	2,491,818.61
减：所得税费用		1,189,396.40	157,275.56
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		13,279,177.56	2,334,543.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,279,177.56	2,334,543.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		13,279,177.56	2,334,543.05
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：曹治平

主管会计工作负责人：曹添

会计机构负责人：曹添

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,704,661.84	96,167,759.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,584,628.24	1,971,728.44
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）1	11,136,602.33	5,434,192.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		82,425,892.41	103,573,680.94
购买商品、接受劳务支付的现金		33,453,025.24	91,261,609.12
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		15,096,538.04	9,139,830.71
支付的各项税费		3,510,534.49	1,320,472.11
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）2	12,693,616.06	6,556,600.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		64,753,713.83	108,278,512.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		17,672,178.58	-4,704,831.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,268.49	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		876,762.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		977,030.49	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,033,891.44	24,968,165.58
投资支付的现金		100,000.00	

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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		36,133,891.44	24,968,165.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-35,156,860.95	-21,968,165.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		54,334,218.40	18,927,267.93
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		54,334,218.40	18,927,267.93
偿还债务支付的现金		36,592,444.87	25,162,329.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-682,243.88	730,221.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		35,910,200.99	25,892,550.54
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		18,424,017.41	-6,965,282.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-15,270.74	8,640.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		924,064.30	-33,629,638.61
加：期初现金及现金等价物余额		23,190,154.87	46,084,985.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,114,219.17	12,455,346.75

法定代表人：曹治平      主管会计工作负责人：曹添      会计机构负责人：曹添

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,109,871.48	92,146,424.44
收到的税费返还		2,514,089.07	1,924,123.98
收到其他与经营活动有关的现金		38,132,651.14	6,111,083.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		100,756,611.69	100,181,631.67
购买商品、接受劳务支付的现金		32,541,323.38	85,756,696.95
支付给职工以及为职工支付的现金		10,866,790.25	6,165,808.86
支付的各项税费		2,108,896.04	351,541.85
支付其他与经营活动有关的现金		60,066,752.44	8,869,094.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		105,583,762.11	101,143,141.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-4,827,150.42	-961,510.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		403,539.00	1,145,688.73
投资支付的现金		1,950,000.00	15,800,000.00
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			4,003,803.06
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,353,539.00	20,949,491.79
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,353,539.00	-17,949,491.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		34,334,218.40	18,927,267.93
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		34,334,218.40	18,927,267.93
偿还债务支付的现金		29,010,000.00	25,162,329.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,035,275.80	730,221.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		30,045,275.80	25,892,550.54
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,288,942.60	-6,965,282.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-10,207.50	92,624.13
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,901,954.32	-25,783,660.55
加：期初现金及现金等价物余额		19,488,016.90	32,903,552.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		16,586,062.58	7,119,892.17

法定代表人：曹治平

主管会计工作负责人：曹添

会计机构负责人：曹添

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### 二、 报表项目注释

# 江苏四新科技应用研究所股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年 1 月 1 日—2019 年 06 月 30 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、基本情况

江苏四新科技应用研究所股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 1992 年 12 月 25 日。统一社会信用代码 913201006089219400，住所为南京市鼓楼区幕府东路 199 号 A22 栋，公司注册资本为 3,561.40 万元，法定代表人为曹治平。

公司行业性质和业务范围：本公司及子公司所属行业为化学试剂和助剂制造。本公司主要产品为各类消泡剂。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中的权益之在子公司中的权益之企业集团的构成”。

### 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### （二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

### 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 2019 年 06 月 30 日的财务状况以及 2019 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

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

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

### 1、同一控制下企业合并的会计处理

#### （1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### （2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

### 2、非同一控制下企业合并的会计处理

#### （1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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

值份额的差额，计入当期损益。

## （2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始



确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单户余额占 5%（含）以上且单户余额 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提减值准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
应收出口退税款	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
关联方组合	债务人为本公司合并范围内关联方	单独进行减值测试

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	40.00	40.00
3 年以上	100.00	100.00

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	将债务人发生严重财务困难等存在金融资产减值证据的应收款项进行单项测试计提坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## （十）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司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。要包括原材料、库存商品、发出商品、半成品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

## （十一）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子及其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5、10	5.00	19.00、9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子及其他设备	年限平均法	3	5.00	31.67

### （十三）在建工程

#### 1、在建工程的成本

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十四）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚

未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十五）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

### 4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下

列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

## （十六）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、在建工程、固定资产、无形资产等资产。

### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定；②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

### 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## （十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括欧盟会员费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

## （十八）职工薪酬

### 1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## （十九）收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

本公司销售商品收入分为国内销售收入、出口销售收入。

(1) 国内销售收入：公司在将产品发运给客户，待客户签收后确认销售收入的实现；

(2) 出口销售收入：公司在按合同约定将产品报关、离港，取得报关单和提单后确认销售收入的实现。

## (二十) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政拨款贴息、建设资金补贴款等。政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

#### (2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益，与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为



限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## （二十二）租赁

租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。除融资租赁之外的其他租赁认定为经营租赁。

### 1、 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 2、 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司租赁业务的会计处理按照经营租赁相关规定进行处理。

## （二十三）重要会计政策和会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

本公司本年度无重要会计政策变更。

### 2、重要会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应纳税增值税销项税额减去可抵扣进项税额后的余额	13%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额计征	7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计征	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	按房产余值、租金收入计征	1.2%、12%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率 (%)	备注
江苏四新科技应用研究所股份有限公司	15%	高新技术企业
滁州四新科技有限责任公司	25%	
深圳四新科技销售有限公司	20%	小型微利企业
扬州四新新材料科技有限公司	25%	

## (二) 税收优惠及批文

1、公司于 2008 年首次经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业证书号 GR200832001202），有效期三年，并于 2011 年通过高新技术企业资格复审（高新技术企业证书号 GF201132001058），有效期三年。2014 年重新认定为高新技术企业（高新技术企业证书号 GR201432001841），2017 年再次被认定为高新技术企业（高新技术企业证书号 GR201732003253）。根据《企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，公司 2017 年至 2019 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2、依国家税务总局公告 2012 年第 24 号《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》、国家税务总局公告 2013 年第 12 号《关于〈出口货物劳务增值税和消费税管理办法〉有关问题的公告》，本公司享受出口企业免、抵、退税收优惠，退税率根据出口类别分别为 10%、13%、16%。

3、根据财政部、国家税务总局出具财税财税[2018]77 号财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	28,438.53	70,370.13
银行存款	23,985,780.64	22,333,501.59
其他货币资金	100,000.00	786,283.15
合 计	24,114,219.17	23,190,154.87

### (二) 应收票据及应收账款

#### 1、应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,304,953.53	1,837,903.79
合计	1,304,953.53	1,837,903.79

## 2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,304,953.53	-
商业承兑汇票	0.00	
合计	1,304,953.53	

## 3、应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
其中：销售货款	45,953,139.01	98.77	1,673,615.21	3.64	44,279,523.80	28,825,318.03	98.25	1,628,195.70	5.65	27,197,122.33
组合小计	46,010,899.01	98.77	1,673,615.21	3.64	44,337,283.80	28,825,318.03	98.25	1,628,195.70	5.65	27,197,122.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	513,054.63	1.23	513,054.63	100.00		513,054.63	1.75	513,054.63	100.00	
合 计	46,523,953.64		2,186,669.84		44,337,283.80	29,338,372.66		2,141,250.33		27,197,122.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	24,697,874.78	1,234,893.74	5
1 至 2 年	229,950.81	22,995.08	10
2 至 3 年	754,821.50	301,928.60	40
3 年以上	113,797.79	113,797.79	100
合计	25,796,444.88	1,673,615.21	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
内销 15 家客户单位	513,054.63	513,054.63	100	账龄较长，收回难度大
合计	513,054.63	513,054.63		

#### 4、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	年初余额	本期计提增 加	本期减少			期末余额
			转回或转销	核销	转回	
坏账准备	1,628,195.70	45,419.50				1,673,615.21

#### 5、本期实际核销的应收账款。

无

#### 6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
UNILEVER DE ARGENTINA SA	3,208,419.34	7	160,420.97
Chemsystems a division of AECI	2,958,112.32	6	147,905.62
HAYAT KIMYA SAN. A.S (Turkey)	2,094,437.23	5	104,721.86
Unilever (Turkey)	1,895,079.80	4	94,753.99

RPL Trading PTY LTD (Australia)	1,679,076.73	4	83,953.84
合计	11,835,125.42	26	591,756.27

7、期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8、期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	345,035.81	63.15	1,518,368.91	93.76
1至2年	187,628.63	34.34		
2年以上	13,681.00	2.50	101,020.83	6.24
合计	546,345.44	100.00	1,619,389.74	100.00

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
南京鼓楼京西机电设备有限公司	122,420.48	22.41
淄博德信联邦化学工业有限公司	101,337.65	18.55
三河市霍夫曼化学品制造有限公司(原 霍夫曼(天津)国际贸易公司)	76,505.00	14.00
上海宜祥石油化工有限公司	72,564.11	13.28
南京神绘印刷厂	26,800.00	4.91
合计	399,627.24	73.15

## (四) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
其中：其他款项	28,118,824.77	100	652,718.40	2.32	27,466,106.37	11,784,746.23	100	652,718.40	5.54	11,132,027.83
组合小计	28,118,824.77	100	652,718.40	2.32	27,466,106.37	11,784,746.23	100	652,718.40	5.54	11,132,027.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	28,118,824.77	100	652,718.40		27,466,106.37	11,784,746.23	100	652,718.40		11,132,027.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,425,752.74	471,287.64	5
1-2 年	522,713.97	52,271.40	10
2-3 年	149,158.04	59,663.22	40
3 年以上	69,496.15	69,496.15	100
合 计	10,167,120.90	652,718.40	

## 2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
坏账准备	652,718.40			652,718.40

## 3、本期无实际核销的其他应收款。

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	268,402.88	133,201.41
职工备用金	815,271.67	350,746.75
往来款	26,057,544.17	11,185,230.79
其他	977,606.05	115,567.28
合 计	28,118,824.77	11,784,746.23

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备
江苏仪征苏中建设有 限公司	往来款	12,345,690.00	1 年以内	44.95	0.00
南通通博设备安装工 程有限公司	往来款	3,800,000.00	1 年以内	13.84	0.00



南京麦瑞机电工程有 限公司	往来款	1,897,691.40	1 年以内	6.91	94,884.57
南京联卓装饰工程有 限公司	往来款	1,502,231.48	1 年以内	5.47	75,111.57
李勇	往来款	1,000,000.00	1 年以内	3.64	
合计		20,545,612.88		74.80	169,996.14

## (五) 存货

### 1、存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原 材 料	10,209,953.44	178,689.67	10,031,263.77	11,658,302.42	204,037.97	11,454,264.45
库 存 商 品	5,775,167.72	18,915.04	5,756,252.68	19,996,007.51	65,491.65	19,930,515.86
发 出 商 品	1,913,185.54		1,913,185.54	2,965,738.52		2,965,738.52
半 成 品	3,936,882.29		3,936,882.29	10,168,221.36		10,168,221.36
合 计	21,835,188.99	197,604.71	21,637,584.28	44,788,269.81	269,529.62	44,518,740.19

本期变动原因：因工厂转移，导致数量和金额减少；

### 2、存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	204,037.97			25,348.30		178,689.67
库存商品	65,491.65			46,576.61		18,915.04

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
合 计	269,529.62			71,924.91		197,604.71

**(六) 其他流动资产**

项 目	期末余额	年初余额
理财产品	0.00	0.00
待抵扣增值税进项税额及预交所得税	11,475,351.48	4,720,511.44
合 计	11,475,351.48	4,720,511.44

## (七) 固定资产

## 1、 固定资产情况

一、账面原值：					
1. 期初余额	12,527,220.88	20,826,478.74	5,925,859.46	8,117,734.81	47,397,293.89
2. 本期增加金额	16,821.00	748,415.59	0	502,080.88	1,267,317.47
(1) 购置	16,821.00	748,415.59	0	502,080.88	1,267,317.47
3. 本期减少金额		0	90,454.37	0	90,454.37
(1) 处置或报废		0	90,454.37	0	90,454.37
5. 期末余额	12,544,041.88	21,574,894.33	5,835,405.09	8,619,815.69	48,574,156.99
二、累计折旧				0	0
1. 期初余额	5,068,650.23	13,545,575.92	3,413,887.24	5,711,502.65	27,739,616.04
2. 本期增加金额	397,721.32	1,183,708.28	787,444.77	739,568.56	3,108,442.93
(1) 计提	397,721.32	1,183,708.28	787,444.77	739,568.56	3,108,442.93
3. 本期减少金额		0	90,454.37	0	90,454.37
(1) 处置或报废		0	90,454.37	0	90,454.37
5. 期末余额	5,466,371.55	14,729,284.2	4,110,877.64	6,451,071.21	30,757,604.6
三、减值准备		0	0	0	0
1. 期初余额		0	0	0	0
2. 本期增加金额		0	0	0	0
3. 本期减少金额		0	0	0	0
4. 期末余额		0	0	0	0
四、账面价值	0	0	0	0	0
1. 期末账面价值	7,077,670.33	6,845,610.13	1,724,527.45	2,168,744.48	17,816,552.39
2. 期初账面价值	7,458,570.65	7,280,902.82	2,511,972.22	2,406,232.16	19,657,677.85

**(八) 在建工程**

项目	期末余额	期初余额
在建工程	125,435,816.15	109,634,046.59

**1、在建工程情况**

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
滁州搬迁 项目	577,952.69		577,952.69	530,782.88		530,782.88
扬州新厂 区项目	124,857,863.46		124,857,863.46	109,103,263.71		109,103,263.71
合计	125,435,816.15		125,435,816.15	109,634,046.59		109,634,046.59

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化金 额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
滁州搬迁项目		530,782.88	47,169.81		577,952.69						
扬州新厂区项目		109,103,263.71	15,754,599.75		124,857,863.46			3,734,016.02	1,776,055.67	100	自有资金及贷款
合计		109,634,046.59	15,801,769.56		125,435,816.15						

**(九) 无形资产****1、无形资产情况**

项 目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	12,249,396.98	922,654.99	13,172,051.97
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	12,249,396.98	922,654.99	13,172,051.97
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	823,278.87	643,513.91	1,466,792.78
(2) 本期增加金额	252,562.34	53,018.62	305,580.96
—计提			
(3) 本期减少金额		135,964.61	135,964.61
—处置			
(4) 期末余额	1,075,841.21	560,567.92	1,636,409.13
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	11,173,555.77	362,087.07	11,535,642.84
(2) 年初账面价值	11,426,118.11	279,141.08	11,705,259.19

**2、期末无未办妥产权证书的土地使用权。****(十) 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
紫金园办公楼装修费	573,631.48		68,834.94	504,796.54
广州办公室装修费	70,842.10		70,842.10	
欧盟会员费	2,901,628.46		154,068.77	2,747,559.69
欧盟认证费	399,010.61		21,186.42	377,824.19
其他				

合计	3,945,112.65		314,932.23	3,630,180.42
----	--------------	--	------------	--------------

**(十一) 递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,649,280.50	417,194.04	2,649,280.50	417,194.04
内部交易未实现利润	990,895.80	148,634.37	990,895.80	148,634.37
可抵扣亏损	749,099.45	74,909.95	749,099.45	74,909.95
递延收益				
年度奖金				
合计	4,389,275.75	640,738.36	4,389,275.75	640,738.36

**(十二) 短期借款****1、短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
质押借款		5,000,000.00
抵押借款	15,000,000.00	
保证并质押借款		5,000,000.00
保证并抵押借款	15,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	27,547,899.81	22,223,681.41
合计	57,547,899.81	52,223,681.41

**2、期末无已逾期未偿还的短期借款。****(十三) 应付票据及应付账款****1、应付账款列示**

项目	期末余额	年初余额
货款及劳务款	34,571,473.50	34,439,039.49
设备及工程款	2,789,946.50	22,108,985.90
合计	37,361,420.00	56,548,025.39

**2、期末无账龄超过一年的重要应付账款。****(十四) 预收款项****1、预收款项列示**

项 目	期末余额	年初余额
预收货款	3,177,263.69	2,206,578.01
合计	3,177,263.69	2,206,578.01

## 2、期末账龄无超过一年的重要预收款项

### (十五) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,384,280.09	13,388,034.88	15,747,946.17	3,024,368.80
离职后福利-设定提存计划		642,266.88	642,266.88	
辞退福利		36,932.14	36,932.14	
合计	5,384,280.09	14,067,233.90	16,427,145.19	3,024,368.80

#### 2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,384,280.09	12,257,220.93	14,617,132.22	3,024,368.80
(2) 职工福利费		110,252.92	110,252.92	
(3) 社会保险费		882,654.26	882,654.26	
(4) 住房公积金		126,603.00	126,603.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		11,303.77	11,303.77	
合计	5,384,280.09	13,388,034.88	15,747,946.17	3,024,368.80

#### 3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		624,436.97	624,436.97	
失业保险费		17,829.91	17,829.91	
合 计		642,266.88	642,266.88	

### (十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	1,086,775.82	1,499,300.09
增值税	1,058,787.45	1,537,057.03
城市维护建设税	38,518.87	9,706.49



税费项目	期末余额	年初余额
土地使用税	71,350.13	104,623.13
房产税	21,954.94	21,954.94
教育费附加	31,728.07	7,038.12
其他税费	6,669.86	69,512.69
合计	2,315,785.14	3,249,192.49

### （十七）其他应付款

#### 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	-7,806.40	131,510.21
其他应付款	1,668,593.98	290,751.50
合计	1,660,787.58	422,261.71

### （十八）长期借款

#### 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证并抵押借款	35,000,000.00	15,000,000.00
合计	35,000,000.00	15,000,000.00

### （十九）长期应付款

#### 按款项性质列示长期应付款：

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	33,107,601.31	17,862,511.13
合计	33,107,601.31	17,862,511.13

### （二十）股本

项目	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	35,614,000.00	0.00				0.00	35,614,000.00

注：2018年4月28日，公司召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司2018年第一次股票发行方案的议案》，发行人民币普通股5,614,000.00股（每股面值1.00元人民币），增加股本人民币5,614,000.00元，认购对象包括南通平衡创业投资基金中心（有限合伙）、来安开元新兴产业投资中心（有限合伙）、上海巧新投资管理合伙企业（有限合伙）、钱梅、吴涵。发行后公司股本为人民币

35,614,000.00 元。

### (二十一) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	31,206,848.74			31,206,848.74
合 计	31,206,848.74			31,206,848.74

### (二十二) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减： 所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
一、以后将重分类进损益 的其他综合收益	202,407.79	14,339.66			14,339.66		216,747.45
外币财务报表折算差额	202,407.79	14,339.66			14,339.66		216,747.45

### (二十三) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,974,527.99			4,974,527.99
合 计	4,974,527.99			4,974,527.99

### (二十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	34,396,476.39	17,971,130.27
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	34,396,476.39	17,971,130.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,279,287.33	18,063,715.39
减：提取法定盈余公积		1,638,369.27
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股份制改造转资本公积		
期末未分配利润	44,675,763.72	34,396,476.39

**(二十五) 营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,191,132.66	65,966,692.41	93,115,602.77	66,446,143.83
合 计	100,191,132.66	65,966,692.41	93,115,602.77	66,446,143.83

**(二十六) 税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	209,246.26	
城市维护建设税	246,166.33	237,521.86
教育费附加	180,460.61	180,298.60
房产税	43,909.88	
印花税	21,825.74	
水利基金	8,533.81	
环境保护税	3,975.30	
其他税费		251,522.54
合 计	714,117.93	669,343.00

**(二十七) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,469,283.01	3,837,161.38
薪酬	5,934,948.49	4,233,362.88
业务招待费	234,926.30	197,985.81
差旅费	243,693.59	332,336.78
业务广告宣传费	334,351.47	199,226.70
办公费	136,372.96	374,716.25
其他	273,394.31	157,519.22
合计	11,626,970.14	9,332,309.02

**(二十八) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬	3,041,636.35	2,139,362.71
折旧及摊销	708,607.24	538,354.27
房租费	397,477.39	244,328.67
业务招待费	556,282.38	846,654.03
汽车费用	354,272.84	337,692.51
中介机构及咨询费	1,155,466.97	766,501.07
差旅费及其他	884,818.68	441,718.12

项 目	本期发生额	上期发生额
合计	7,098,561.85	5,314,611.38

**(二十九) 研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,557,778.51	4,946,995.27
合 计	5,557,778.51	4,946,995.27

**(三十) 财务费用**

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,115,622.80	730,221.29
减：利息收入	1,797,866.68	156,776.85
汇兑损益	-183,104.94	446,007.70
手续费及其他	556,963.39	360,723.23
合 计	-308,385.43	1,380,175.37

**(三十一) 营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,893,929.00	604,476.33	1,894,371.00
其他收入	80,978.97	3,940.00	80,536.97
合 计	1,974,907.97	608,416.33	1,974,907.97

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省外专百人计划支持经费	200,000.00	200,000.00	与收益相关
高端团队市级配套资金		384,476.33	与收益相关
专利资助经费		20,000.00	与收益相关
土地亩均税收贡献奖	244,629.00		与收益相关
海外工作室经费	600,000.00		与收益相关
中小开	23,300.00		与收益相关
机动车大公淘汰补贴	26,000.00		与收益相关
2018年第二批省级工业信息专项资金发展改革局	100,000.00		与收益相关
上市挂牌补贴	400,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
南京市工业和信息化发展专项资金	300,000.00		与收益相关
合计	1,893,929.00	604,476.33	

**(三十二) 营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产损失	6,000.00		6,000.00
罚款、滞纳金		50,428.44	
其他支出	60,746.94	15,004.08	60,746.94
合 计	66,746.94	65,432.52	66,746.94

**(三十三) 所得税费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,172,179.95	465,831.26
递延所得税费用		
合 计	1,172,179.95	465,831.26

**(三十四) 现金流量表项目****1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的营业外收入、专项补贴等	1,974,907.97	608,416.33
收到的银行存款利息收入	21,811.01	156,776.85
其他	9,139,883.35	4,668,999.42
合 计	11,136,602.33	5,434,192.60

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的银行手续费	510,696.04	360,723.23
付现费用及其他	12,182,920.02	6,195,876.84
合 计	12,693,616.06	6,556,600.07

**(三十五) 现金流量表补充资料****1、现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,279,287.33	4,989,046.53
加：资产减值准备	-7,909.00	120,732.28
固定资产等折旧	3,017,988.56	2,170,227.79
无形资产摊销	169,616.35	126,116.94
长期待摊费用摊销	-314,932.23	
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)	-308,385.43	730,221.29
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	22,881,155.91	-10,170,852.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,425,581.31	-5,343,281.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,426,503.94	2,758,084.23
其他	-45,565.54	-85,126.34
经营活动产生的现金流量净额	17,672,178.58	-4,704,831.07
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	24,114,219.17	12,455,346.75
减：现金的期初余额	23,190,154.87	46,084,985.36
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	924,064.30	-33,629,638.61

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	24,114,219.17	22,619,183.66
其中：库存现金	28,438.53	70,370.13
可随时用于支付的银行存款	23,985,780.64	22,333,501.59
可随时用于支付的其他货币资金	100,000.00	215,311.94
可用于支付的存放中央银行款项		

项 目	期末余额	年初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	24,114,219.17	22,619,183.66

### （三十六）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	578,273.33	向银行申请开具银行承兑汇票与保函缴纳的保证金
固定资产	3,433,338.75	银行借款抵押的房屋建筑物
无形资产	11,426,118.11	银行借款抵押的土地使用权
合 计	15,437,730.19	

### （三十七）外币货币性项目

#### 1、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			7,107,088.37
其中：美元	1,033,803.42	6.8747	7,107,088.37
应收账款			12,076,738.74
其中：美元	1,756,693.20	6.8747	12,076,738.74

#### 2、境外经营实体说明

项 目	子公司类型	主要经营地	记账本位币
美国 SIXIN NORTH AMERICA,INC.	全资子公司	美国	美元

## 六、合并范围的变更

2019年5月31日经股东大会批准将深圳四新49.00%股权转让给石宗武，于2019年6月28日完成工商变更登记，截止报告披露日股权转让款尚未支付，故深圳四新仍然按照全资子公司合并报表范围，本期合并报表范围并没有变更。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	集团内级 别	主要经营地及注 册地	业务性 质	持股比例 (%)		取得方 式
				直接	间接	
滁州四新科技有限责 任公司	全资子公 司	安徽, 滁州	制造	100.00		设立
深圳市四新化工销售 有限公司	全资子公 司	广东, 深圳	销售	51.00		设立
美国 SIXIN NORTH AMERICA, INC.	全资子公 司	美国俄勒冈州	销售	100.00		设立
扬州四新新材料科技 有限公司	全资子公 司	江苏, 扬州	制造	100.00		设立

注：（1）滁州四新科技有限责任公司设立时本公司持有 61% 股权。2014 年 11 月 24 日，本公司与曹添签订了股权转让协议，曹添将其持有的滁州四新科技有限责任公司 39% 股权（出资额 390 万元）全部转让给本公司。转让后本公司持有滁州四新科技有限责任公司 100% 股权。

（2）深圳市四新化工销售有限公司设立时本公司持有 40% 股权。2014 年 12 月 24 日，本公司与曹添签订了股权转让协议，曹添将其持有的深圳市四新化工销售有限公司 20% 股权（出资额 20 万元）全部转让给本公司。2015 年 4 月 21 日，本公司与汪政签订了股权转让协议，协议约定：2015 年 3 月 28 日本公司与汪政已达成一致意见，汪政将其持有的深圳市四新化工销售有限公司 40% 股权（实际出资额 5 万元）以 1 元价格全部转让给本公司。转让完成后，本公司持有深圳市四新化工销售有限公司 100% 股权。2019 年 5 月 31 日，本公司与石宗武签订了股权转让协议，公司将持有的深圳市四新化工销售有限公司 49% 股权以 245 万元价格全部转让给石宗武，转让完成后，本公司持有深圳市四新化工销售有限公司 51% 股权。

（3）扬州四新新材料科技有限公司成立时本公司持有 100% 股权。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。本公司对每



一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，本公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险。

### （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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

### （2）汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。报告期内本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、澳元、计价的货币资金、应收账款以及境外实体 SIXIN NORTH AMERICA,INC.外币报表折算差额。

## （三）流动性风险

流动风险，是指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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 九、关联方及关联交易

### （一）本公司的控股股东及实际控制人情况

姓名	常住地	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
曹治平、曹添父子	控股股东、实际控制人	90.10	90.10
合计		90.10	90.10

### （二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“（三十六）合并范围的变更”、“（三十七）在其他主体中的权益”。

### （三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
朱丽娜	实际控制人曹添的妻子
句容化轻物流有限公司	同一实际控制人
南京笨鸟物流有限责任公司	同一实际控制人
南京智运道合网络科技有限公司	同一实际控制人
南京聚汇通达企业管理咨询合伙企业	持股 3.30% 的股东
ENBEN INTERNATIONAL (HK) TRADE	同一实际控制人、董事

### （四）关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）本期与上期均无出售商品/提供劳务情况

#### 2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
曹添、朱丽娜	15,000,000.00	2017/5/17	2019/5/17	否（注1）
曹添	15,000,000.00	2017/3/27	2020/3/27	否（注2）
曹添	15,000,000.00	2018/1/10	2020/1/10	否（注3）
曹添	478,082.44	2015/11/6	2018/11/6	是（注4）
曹添、曹治平	7,590,000.00	2018/8/31	2021/8/25	否（注5）
曹添、曹治平	20,886,438.00	2018/9/13	2021/9/20	否（注5）
曹添	14,250,507.82	2018/10/15	2020/10/15	否（注6）

注 1：公司将持有的土地使用权抵押给中国工商银行股份有限公司南京市下关支行，抵押期间为 2017 年 4 月 18 至 2019 年 4 月 18 日，中国工商银行股份有限公司南京下关支行向本公司提供了 1,500.00 万元的授信额度，曹添、朱丽娜对该授信提供了连带保证担保。

注 2：南京银行股份有限公司珠江支行向本公司提供 1,500.00 万元的授信额度，曹添将自有房产抵押给南京银行股份有限公司珠江支行并提供担保，期间为 2017 年 3 月 27 日至 2020 年 3 月 27 日，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司在该担保合同项下银行借款余额为 1,000.00 万元。

注 3：宁波银行股份有限公司南京分行向本公司提供 1,500.00 万元的授信额度，曹添为本公司提供保证，保证期间为 2018 年 1 月 10 日至 2020 年 1 月 10 日。

注 4：曹添为本公司的购车分期款提供担保。

注 5：曹添、曹治平为本公司与君创国际融资租赁有限公司签订的《融资租赁合同》提供连带责任保证。

注 6：曹添为本公司与永赢金融租赁有限公司签订的《融资租赁合同》提供连带责任保证。

### （五）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	句容化轻物流有限公司	2,188,555.82	2,188,555.82
应付账款	南京笨鸟物流有限责任公司	1,179,949.97	1,179,949.97
其他应收款	曹添	229,804.3	0.00
其他应付款	曹治平	34,657.7	34,657.70

## 十、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

质押资产情况

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司对外抵押资产情况详见附注五.（三十四）。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司除以上事项外，无其他需要披露的承诺事项。

### （二）或有事项

资产负债表日后存在的重要或有事项

终止确认的已背书未到期银行承兑汇票

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 20,650,044.60 元。

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司除上述事项外，无其他需要披露的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截止财务报告出具日，本公司除上述事项外无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收票据及应收账款

#### 1、应收票据分类列示

项目	期末金额	期初金额
应收票据	1,304,953.53	1,837,903.79
应收账款	61,161,430.93	25,959,300.52
合计	62,466,384.46	27,797,204.31

#### 2、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	62,178,516.64	99.18	1,017,085.71	1.64	61,161,430.93
组合小计	62,178,516.64	99.18	1,017,085.71	1.64	61,161,430.93
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	513,054.63	0.82	513,054.63	100.00	
合计	62,691,571.27		1,530,140.34		61,161,430.93

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	19,145,162.13	69.61	1,029,254.71	5.38	18,115,907.42
关联方组合	7,843,393.10	28.52			7,843,393.10
组合小计	26,988,555.23	98.13	1,029,254.71	3.81	25,959,300.52
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	513,054.63	1.87	513,054.63		
合计	27,501,609.86	100.00	1,542,309.34		25,959,300.52

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,367,284.78	818,364.24	5%
1—2 年	229,950.81	22,995.08	10%
2—3 年	154,821.50	61,928.60	40%
3 年以上	113,797.79	113,797.79	100%
合计	16,865,854.88	1,017,085.71	

## 本期计提、收回或转回应收账款情况

项 目	年初余额	本期计提增加	本期减少		期末余额
			核销	收回	
坏账准备	1530140.34				1530140.34

## 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
UNILEVER DE ARGENTINA SA	3,208,419.34	5.25	160,420.97
Chemsystems a division of AECI	2,958,112.32	4.84	147,905.62
广东良仕工业材料有限公司	1,355,316.35	2.22	67,765.82
北京顶业工贸有限公司	1,309,900.00	2.14	65,495.00
天津市伊宁美克精细化工有限公司	1,293,271.78	2.11	64,663.59
合计	10,125,019.79	16.55	506,250.99

期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (二) 其他应收款

项目	期末金额	期初金额
应收利息	3,496,208.52	1,720,152.85
其他应收款	131,188,780.49	73,932,224.08
合计	134,684,989.01	75,652,376.93

## 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	131,822,900.79	100	634,120.30	0.48	131,188,780.49
组合小计：	131,822,900.79	100	634,120.30	0.48	131,188,780.49
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	131,822,900.79	100	634,120.30	0.48	131,188,780.49

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	11,528,350.93	15.46	635,018.34	5.51	10,893,332.59
关联方组合	63,038,891.49	84.54			63,038,891.49
组合小计：	74,567,242.42	100.00	635,018.34	0.85	73,932,224.08
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	74,567,242.42	100.00	635,018.34		73,932,224.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,194,149.00	559,707.45	5
1—2 年	129,317.68	12,931.77	10
2—3 年	46,394.00	18,557.60	40
3 年以上	42,923.48	42,923.48	100
合计	11,412,784.16	634,120.30	

本期计提、收回或转回坏账准备情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
坏账准备	635,018.34			634120.3

本期无实际核销的其他应

## 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	71,640.70	133,201.41
职工备用金	752,532.77	281,952.40
往来款	130,972,891.96	74,068,101.00
其他	25,835.36	83,987.61
合计	131,822,900.79	74,567,242.42

## 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备
扬州四新新材料科技有限公司	子公司往来	62,783,286.16	47.86	
滁州四新科技有限责任公司	子公司往来	41,318,829.80	31.50	
上海高质行国际货物运输代理有限公司南京分公司	往来款	811,555.73	0.62	40,577.79
南京紫金(下关)科技创业特别社区建设发展有限公司	往来款	501,085.54	0.38	25,054.28
中国石化销售有限公司江苏南京石油分公司	往来款	312,141.98	0.24	15,607.10
合计		105,726,899.21	80.59	81,239.16

## (三) 长期股权投资

## 1、长期股权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,244,785.00		39,244,785.00	37,294,785.00		37,294,785.00
合计	39,244,785.00		39,244,785.00	37,294,785.00		37,294,785.00



## 2、对子公司投资情况

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
滁州四新科技有限责任公司	13,385,840.00			13,385,840.00
深圳市四新化工销售有限公司	887,065.00			887,065.00
SIXIN NORTH AMERICA, INC.	4,971,880.00			4,971,880.00
扬州四新新材料科技有限公司	18,050,000.00	1,950,000.00		20,000,000.00
合计	37,294,785.00			39,244,785.00

## (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,951,284.27	81,172,968.33	106,284,232.33	87,127,787.84
合 计	113,951,284.27	81,172,968.33	106,284,232.33	87,127,787.84

## 十三、补充资料

## (一) 当期非经营性损益明细表

项 目	本期金额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,709,600.97
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,746.94
小计（影响利润总额）	1,648,854.03
减：所得税影响额（所得税减少以“-”表示）	247,328.10
合 计	1,401,525.93

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		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	9.22%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.16%	0.26	0.26

江苏四新科技应用研究所股份有限公司

二〇一九年八月二十二日