



晶淼材料

NEEQ : 834373

南京晶淼节能材料股份有限公司

NANJING JINGMIAO ENERGY SAVING MATERIALS CO., LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记



2019年5月28日，完成2018年度权益分派方案，营业执照从注册资本5918.4万元变更为注册资本9469.44万元。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	17
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及利润分配情况	20
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节	行业信息	24
第十节	公司治理及内部控制	24
第十一节	财务报告	29

释义

释义项目		释义
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司、我公司、晶淼材料	指	南京晶淼节能材料股份有限公司
股东大会	指	南京晶淼节能材料股份有限公司股东大会
董事会	指	南京晶淼节能材料股份有限公司董事会
监事会	指	南京晶淼节能材料股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、万元
报告期内	指	2019年1月1日至2019年12月31日
上海杰釜、杰釜	指	上海杰釜新材料科技发展有限公司
上海京淼	指	上海京淼新材料有限公司
合金塑料	指	利用物理共混或化学接枝的方法而获得的高性能、功能化、专用化的一类新材料，其关键为各种功能母料。功能母料能改善或提高现有塑料的性能并降低成本，已成为塑料工业中最为活跃的品种之一，增长十分迅速。功能母料的科技含量高，附加值高。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈伟清、主管会计工作负责人陈伟清及会计机构负责人（会计主管人员）马伦兴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙人）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场开拓风险	公司所生产的各种功能母料主要用于各种塑料合金材料的生产，把传统塑料加工成为塑料合金材料产品，大大提高了塑料材料的各项性能，广泛应用于各高端制造领域。市场业务有待拓展，销售业绩有待提升。若无法顺利开拓出新的客户，可能对公司的经营业绩产生不利的影响。公司存在市场开拓风险。
经营性现金流量不足风险	报告期内，经营活动现金流入为 9559.70 万元，主要是销售商品收到的现金；经营活动现金流出为 10550.99 万元；现金净流出为 991.29 万元，主要是有销售款未及时收回、为保证正常生产和预防原材料涨价而采购原材料所致。如果长期不能改善经营性现金流情况，可能会面临营运资金短缺风险，进而影响公司的持续经营能力。随着公司产能提升和销售的提高，这一现象将得以改善。
公司治理和内部控制风险	一方面由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；另一方面随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内部控制提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内控制度可能存在未能有效执行的风险。

行业竞争风险	公司所处行业的竞争，一方面来自于传统的国外行业龙头企业在国内市场的业务扩张,另一方面来自国内中小企业的自身发展、扩张。行业中的竞争者均不断提升技术与管理水平，壮大自身实力，加强市场开拓，市场竞争较为激烈。如果企业不能顺应行业发展趋势迅速扩大规模、提高技术水平、提升品牌优势，企业可能面临由于市场竞争带来的市场占有率及盈利能力下降的风险。
客户与供应商集中度较高风险	报告期内公司营业收入主要是塑料改性粒子和功能母料，客户主要是上海醇豫材料科技有限公司。营业收入占公司 2019 年营业收入的 92.30%，公司客户集中度高。供应商主要是上海莺伟实业有限公司及上海金奢贸易有限公司两家公司，其中对上海莺伟实业有限公司的采购额占公司 2019 年采购额的 44.19%；上海金奢贸易有限公司的采购额占公司 2019 年采购额的 50.20%。供应商集中度相对较高。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京晶淼节能材料股份有限公司
英文名称及缩写	NANJING JINGMIAO ENERGY SAVING MATERIALS CO.,LTD.
证券简称	晶淼材料
证券代码	834373
法定代表人	陈伟清
办公地址	南京市溧水区东屏镇工业集中区开屏路9号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	林文聪
职务	董事会秘书
电话	025-56610908
传真	025-56610981
电子邮箱	njjmcl@126.com
公司网址	www.njjmcl.com
联系地址及邮政编码	南京市溧水区东屏镇工业集中区开屏路9号
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	董事会秘书办公室

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	2009年1月12日
挂牌时间	2015年11月17日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-橡胶和塑料制品业-塑料制品业-塑料板、管、型材制造（C2922）
主要产品与服务项目	自洁型PPR复合管的专用料及管材、塑料改性原料
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	94,694,400.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈伟清
实际控制人及其一致行动人	陈伟清

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	913201006825158362	否
注册地址	南京市溧水区东屏镇工业集中区	否
注册资本	94,694,400.00	是
2019年5月28日,完成2018年度权益分派方案,营业执照从注册资本5918.4万元变更为注册资本9469.44万元。		

五、 中介机构

主办券商	华鑫证券
主办券商办公地址	深圳市福田区莲花街道福中社区深南大道2008号中国凤凰大厦1栋20C-1房
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙人)
签字注册会计师姓名	党小安 徐新毅 王楠
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区世纪大道88号金茂大厦13层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	93,527,168.52	136,536,660.69	-31.50%
毛利率%	24.67%	41.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,954,316.17	38,694,676.64	-63.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,842,359.56	37,967,535.10	-66.18%
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)	10.35%	35.67%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	9.53%	35.00%	-
基本每股收益	0.15	0.66	-77.27%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	164,407,431.80	147,264,656.81	11.64%
负债总计	22,613,265.75	19,424,806.93	16.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	141,794,166.05	127,839,849.88	10.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.50	2.16	-30.56%
资产负债率%(母公司)	26.67%	27.45%	-
资产负债率%(合并)	13.75%	13.19%	-
流动比率	6.72	6.96%	-
利息保障倍数	50.39	282.17	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-9,912,878.33	-13,585,030.96	-27.03%
应收账款周转率	1.99	5.21	-
存货周转率	1.06	1.6	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.64%	46.77%	-
营业收入增长率%	-31.50%	22.62%	-
净利润增长率%	-63.94	49.99%	-

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	94,694,400.00	59,184,000.00	60%
计入权益的优先股数量	0	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0.00	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补贴奖励	1,318,800.00
委托他人投资或管理资产的损益	10,841.18
营业外收入净额	-18,760.64
非经常性损益合计	1,310,880.54
所得税影响数	198,923.93
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,111,956.61

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应交税费	12,152,763.27	12,467,858.91		
盈余公积	5,177,085.07	5,145,575.50		
未分配利润	60,866,414.64	60,582,828.57		

所得税费用	8,879,736.25	9,194,831.89		
合计	87,075,999.23	87,391,094.87		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司属塑料制品业（C292），是节能材料及专用料的生产商及服务提供商，公司拥有自主知识产权和专利以及商标，与知名院校合作，以氟塑料改性为课题，研发各种改性氟塑料，发展我国的氟塑料应用领域，为管材市场提供高端的产品和优质的服务。公司的主营业务为节能材料和节能产品的研发、生产和销售及技术服务。目前，公司的主要业务是自洁管专用原料及各类高分子功能母料的生产与销售。公司经过长期的发展，已形成了一套与上、下游行业特点相适应的经营模式。公司具有明确的商业模式，公司商业模式与公司发展目标相一致。

（一）研发模式 为了提升公司的技术水平，使公司的技术和研发能力尽快达到行业内领先水平，公司以总经理及技术人员为核心，设立公司的研发中心，充分整合公司内外部资源，进行系统化和专业化的研发与设计工作。研发机构及研发方式：聘请行业的知名专家会同公司的研发人员组成专业化团队，并与专业性机构建立了长期合作关系，如：华东理工大学材料科学与工程学院（以下简称“华东理工”）。公司与华东理工大学材料科学与工程学院建立长期合作，围绕“氟塑料改性”课题，研究开发改性氟塑料原料及产品，拓展我国氟塑料的应用领域。

（二）销售模式 公司的销售主要采用直销+代理方式。直销和代理销售模式是在约定的区域或渠道范围内，进行自主研发的各种功能母料产品的销售经营，公司与经销合作商以代理经销商价格进行结算，按合同要求提供支持和售后服务。公司在销售上注重品牌建设，通过专业化的发展，为客户提供高质量的产品以及优质的服务。在激烈的市场竞争中，公司产品有很强的价格优势及价格上升空间。

（三）盈利模式 公司目前的利润主要来自于专用料的销售。公司经过多年技术经验的积累，已形成了一系列拥有自主知识产权和专利的核心技术。以其掌握的相关技术为基础，通过为客户提供功能母料，来获取相关收入、利润及现金流。公司的商业模式能够取得销售收入并实现盈利目标，具有可持续性。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1. 2019 年全年营业收入 9352.72 万元，较上年同期降低了 31.50%。主要原因是上游原材料采购是现货交易，甚至还要预付账款，而下游产品销售资金难以回笼，账期一再延长，降低了应收账款周转率。造成经营资金流短缺，致使销售难以增长。

2. 2019 年毛利率较上年同期降低了 17.33%，这是因为根据市场需求调整了产品品种结构，致使原来附加值较高的产品略降了生产产量，而增加了毛利率只有 10%左右无需经过再次造粒，根据配方技术只需简单配混的改性料生产，此产品销售占全年销售总额的 25%，这是其一；其二，原附加值较高产品受市场宏观经济影响，销售价格较上年同期略有下降，有原毛利率 40%左右下降至 29.24%，致使报告期综合毛利率为 24.67%。

3. 2019 年实现净利润 1395.43 万余元，较去年同期降低了 63.94%，主要原因除上述销售收入及毛利率降低原因之外，还有就是公司上年同期由销售的自洁型 PPR 管转为生产自洁管所需的功能母料并确定代理销售延续至今，使产品的生产和销售方式的单一性使市场份额受到了一定局限，故在今年加大研发力度，并在原有基础上扩大了功能母料的适用领域和功能特性使其用途更为广泛。所以研发投入按销售比例较上年增加了 1.20%，这是其一，其二将原有代理销售模式单一性逐渐调整，致使期末的销售增加较上年多计提了 59 万余元资产信用减值准备，我们坚信随着 2019 年产品结构和经营策略的调整及销售网络的不断完善，有望在 2020 年实现净利润增长的目标。

4. 2019 年资产总额 16440.74 余万元，较去年增加了 11.64%。主要是应收账款增加了 1179.26 余万元；预付账款减少了 1053.66 余万元；存货较上年增加了 2039.07 余万元。应收账款的增加主要是销售策略的调整，以及邻近期末销售而增加的应收账款；预付账款的减少是因为为生产而采购的原材料入库所致；存货增加主要是公司保证正常生产而采购的原材料所致。

5. 2019 年负债总额为 2261.32 余万元，较上年上升了 16.41%。主要原因较上年借款减少了 100 万元、应付账款减少了 20.68 余万元、应交税费降低了 529.45 万元、其他应付款增加了 968.44 万元；应交税费的降低主要是汇算清缴所得税，其他应付账款的增加主要为保证正常生产而备货原材料向股东陈伟清借入的款项。

6. 2019 年经营活动现金流入为 9559.70 余万元，主要是销售商品收到的现金的款项；经营活动现金流出为 10550.99 万元，主要是购买商品支付的现金和支付的各项税费；经营活动现金净流出为 991.29 万元，主要是有销售款未及时收回和为保证正常生产而备了原材料所致。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	139,250.07	0.085%	2,615,266.73	1.78%	-94.68%
应收票据					
应收账款	50,348,028.56	30.62%	39,145,272.50	26.58%	28.62%
存货	76,737,280.22	46.68%	56,346,551.57	38.26%	35.54%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	8,466,524.72	5.15%	9,462,784.24	6.43%	-10.53%

在建工程	1,441,363.04	0.88%	122,641.51	0.08%	1,075.27%
短期借款	5,000,000.00	3.04%	6,000,000.00	4.07%	-16.67%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

应收账款增加主要是受宏观经济影响，销售客户资金难以回笼，账期延长，降低了应收账款的周转率，尤其是临近年末实现的销售收入在报告期末未能回款，致使应收账款较上年同期增加了 1179.26 万元。公司将在来年采取一些列措施对代理商加大催款力度，并控制发货节奏，同时挖掘信誉好、资质好、实力雄厚的代理商及开拓自身的销售渠道，实行代理与自销双轨制，努力提高应收账款周转率来保障采购、生产、销售所需的经营性现金流。

存货增加主要原因为：公司保证正常生产而采购的原材料所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	93,527,168.52	-	136,536,660.69	-	-31.50%
营业成本	70,457,183.96	75.33%	79,703,490.81	58.38%	-11.60%
毛利率	24.67%	-	41.62%	-	-
销售费用	771,285.36	0.82%	1,032,226.47	0.76%	-25.28%
管理费用	2,624,223.67	2.81%	3,962,911.50	2.90%	-33.78%
研发费用	3,797,325.73	4.06%	3,909,134.35	2.86%	-2.86%
财务费用	332,158.27	0.36%	175,032.36	0.13%	89.77%
信用减值损失	-590,151.96	0.63%	0		
资产减值损失	0		1,592.62		
其他收益	1,318,800.00	1.41%	310,161.00	0.23%	325.20%
投资收益	10,841.18	0.01%	69,949.64	0.05%	-84.50%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	16,149,683.64	17.27%	47,620,921.17	34.88%	-66.09%
营业外收入	0		475,350.00	0.35%	
营业外支出	18,760.64	0.20%	0		
净利润	13,954,316.17	14.92%	38,694,676.64	28.34%	-63.94%

项目重大变动原因:

1. 2019 年全年营业收入 9352.72 万元，较上年同期降低了 31.50%。主要原因是上游原材料采购是现

货交易，甚至还要预付账款，而下游产品销售资金难以回笼，账期一再延长，降低了应收账款周转率。为控制应收账款增长导致回款风险，所以控制销售发货，致使销售难以增长。

2. 2019 年毛利率较上年同期降低了 17.33%，这是因为根据市场需求调整了产品品种结构，致使原来附加值较高的产品略降了生产产量，而增加了毛利率只有 10%左右无需经过再次造粒，根据配方技术只需简单配混的改性料生产，此产品销售占全年销售总额的 25%，这是其一；其二，原附加值较高产品受市场宏观经济影响，销售价格较上年同期略有下降，有原毛利率 40%左右下降至 29.24%，致使报告期综合毛利率为 24.67%。

3. 2019 年实现净利润 1395.43 万余元，较去年同期降低了 63.94%，主要原因除上述销售收入及毛利率降低原因之外，还有就是公司上年同期由销售的自洁型 PPR 管转为生产自洁管所需的功能母料并确定代理销售延续至今，使产品的生产和销售方式的单一性使市场份额受到了一定局限，销售收入同比降低进一步导致利润下降。我们坚信随着 2019 年产品结构和经营策略的调整及销售网络的不断完善，有望在 2020 年实现净利润增长的目标。

(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	93,527,168.52	136,506,936.55	-31.49%
其他业务收入	0	29,724.14	
主营业务成本	70,457,183.96	79,703,490.81	-11.60%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
光伏行业	9,292.04	0.01%	316,140.60	0.23%	-0.22%
加工劳务	1,004,875.03	1.07%	414,344.03	0.30%	0.77%
塑料板、管、型材、粒子	92,513,001.45	98.92%	135,776,451.92	99.46%	-0.54%
合计	93,527,168.52	100%	136,506,936.55	100%	

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

无

(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	上海醇豫材料科技有限公司	86,330,067.98	92.30%	否
2	黄山申新商贸有限公司	4,150,305.16	4.44%	否
3	黄山派科师能源科技有限公司	1,983,274.33	2.12%	否
4	上海新上化高分子材料有限公司	1,048,407.43	1.12%	否
5	山东力诺太阳能电力股份有限公司	9,292.04	0.01%	否
合计		93,521,346.94	99.99%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海金奢贸易有限公司	54,892,146.13	50.20%	否
2	上海莺伟实业有限公司	48,323,991.00	44.19%	否
3	上海银嵩电子科技有限公司	1,000,000.00	0.91%	否
4	南京溧水区东港日杂经营部	189,807.00	0.17%	否
5	苏州程鑫喆塑化有限公司	29,600.00	0.03%	否
合计		104,435,544.13	95.50%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-9,912,878.33	-13,585,030.96	-27.03%
投资活动产生的现金流量净额	-625,105.87	8,948,119.64	-93.01%
筹资活动产生的现金流量净额	9,111,967.54	6,148,291.65	48.20%

现金流量分析：

经营活动产生的现金净流量主要原因为：

销售商品、提供劳务收到的现金本期较上期减少，主要原因为本期销售业务受市场宏观经济影响故使销售额较去年有所下降所致。

购买商品、接受劳务支付的现金本期较上期减少较大，主要系上期购买的原材料较多，其中单价较贵的气凝胶采购量很大。

支付给职工以及为职工支付的现金本期较上期减少，主要是生产设备经过技改提高自动化程度减少人力成本所致。

支付的各项税费本期较上期减少，主要系本期较上期利润减少，故而使上交企业所得税减少。

支付其他与经营活动有关的现金本期较上期减少，主要为往来款较上期减少。

投资活动产生的现金流量净额主要原因为：

购建固定资产（对生产流水线技改而购置的设备）、无形资产（财务软件）、车墩项目的在建工程等支出致，使投资活动产生的现金流出较上年增加。

筹资活动产生的现金流量净额主要原因为：

公司因生产经营需要，公司 2019 年 1-12 月向控股股东陈伟清先生借入资金 9,390,000.00 元，未向公司收取资金使用费用，故而使筹资活动产生的现金流量净额较上年增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、上海杰釜新材料科技发展有限公司，注册资金 1000 万元。经营范围主要为新材料开发、技术服务、技术开发、塑料制品、化工原料及产品、包装材料的销售。截止报告期末总资产 22,455,559.67 元，净资产 14,967,194.24 元，营业收入 0.00 元，利润总额-221,806.49 元。

2、上海京淼新材料有限公司，注册资金 1000 万元。经营范围主要为新材料开发、技术服务、技术开发、塑料制品、化工原料及产品、包装材料的批发及零售。总资产 14,154,243.92 元，净资产 9,062,876.15 元，营业收入 0.00 元，利润 0.00 元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

三、 持续经营评价

本公司属塑料制品业（C292），是节能材料及专用料的生产商及服务提供商，公司拥有自主知识产权和专利以及商标，与知名院校合作，以氟塑料改性为课题，研发各种改性氟塑料，发展我国的氟塑料应用领域，为管材市场提供高端的产品和优质的服务。公司的主营业务为节能材料和节能产品的研发、生产和销售及技术服务。目前，公司的主要业务是自洁管专用原料及各类高分子功能母料的生产与销售。公司经过长期的发展，已形成了一套与上、下游行业特点相适应的经营模式。公司具有明确的商业模式，公司商业模式与公司发展目标相一致。

我们相信我民只要把控好市场开拓风险、控制好经营性现金流量风险、加大公司内部管理与制度的执行力度、不断加强研发、生产、销售等方面的投入，以特有工艺与技术、先进的设备、科学的管理手段等不断提升产品质量，提高产能，降低成本；以特有的符合实际的营销模式，提高产品的销售能力，提升我司在行业上的竞争能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 客户与供应商集中度较高风险 报告期内公司营业收入主要是功能母料和自洁管专用料，客户主要是上海醇豫材料科技有限公司。对营业收入占公司 2019 年营业收入的 92.30%，公司客户集中度较高的原因为：1、公司实行代理销售，2、产品的工艺性能及用途属高端功能性母料，工艺技术领先、性能稳定。供应商主要是上海莺伟实业有限公司以及上海金奢贸易有限公司两家，对上海莺伟实业有限公司的采购占比为 44.19%，上海金奢贸易有限公司的采购占比为 50.20%，供应商集中度相对较高。

应对措施：随着公司新产品的多元化，将对原有产品依然实行代理销售，对于自主研发的新产品在一定时期内进行直销销售方式，并随后新增新的代理商，新的下游客户将随着新产品的增加而不断增加。

(二) 报告期内，经营活动现金流入为 9559.70 余万元，主要是销售商品收到的现金款项；经营活动现金流出为 10550.99 万元，主要是购买商品支付的现金和支付的各项税费；经营活动现金净流出为

991.29 万元，主要是有销售款未及时收回和为保证正常生产而备了原材料所致。如果长期不能改善经营性现金流情况，可能会面临营运资金短缺风险，进而影响公司的持续经营能力。随着公司产品结构的调整及产能提升和销售网络的完善，这一现象将得以改善。

应对措施：补充适当比例的银行流动资金贷款以扩大产能，经营性现金流量风险可控。

（三）市场开拓风险 公司所生产的各种功能母料主要用于各种塑料合金材料的生产，把传统塑料加工成为塑料合金材料产品，大大提高了塑料材料的各项性能，广泛应用于各高端制造领域。市场业务有待拓展，销售业绩有待提升。若无法顺利开拓出新的客户，可能对公司的经营业绩产生不利的影响。公司存在市场开拓风险。

应对措施：公司已拟定未来市场拓展战略与计划，建立完整的区域代理+直销的销售方式。

（四）公司治理和内部控制风险 公司于 2015 年由有限公司整体变更为股份有限公司。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，股份公司成立后，虽然建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但是，一方面由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；另一方面随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内部控制提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内控制度可能存在未能有效执行的风险。

应对措施：公司将加大内部管理与制度的执行力度，不定期对管理层进行内控制度的培训与考核。

（五）行业竞争风险 公司所处行业的竞争，一方面来自于传统的国外行业龙头企业在国内市场的业务扩张，另一方面来自国内中小企业的自身发展、扩张。行业中的竞争者均不断提升技术与管理水平，壮大自身实力，加强市场开拓，市场竞争较为激烈。如果企业不能顺应行业发展趋势迅速扩大规模、提高技术水平、提升品牌优势，企业可能面临由于市场竞争带来的市场占有率及盈利能力下降的风险。

应对措施：公司将加强研发、生产、销售等方面的投入，以特有工艺与技术、先进的设备、科学的管理为手段，不断提升产品质量，提高产能，降低成本；以特有的、符合实际的营销模式，提高产品的销售能力，提升公司在行业的竞争能力。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input 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	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
陈伟清			9,390,000.00	已事后补充履行	

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：

公司因生产经营需要，公司 2019 年 1-12 月向控股股东陈伟清先生借入资金 9,390,000.00 元，未向公司收取资金使用费用。

（三）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	2015 年 11 月 12 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

为避免与公司的同业竞争，公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的《声明与承诺函》，列明：

1、承诺人目前为止没有从事与晶淼材料构成同业竞争关系的行为。承诺人保证并承诺，承诺人以直接或间接方式投资设立的全资、控股、参股子公司、合营或联营企业（晶淼材料除外），或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与晶淼材料构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对晶淼材料产品及拟开发的产品构成直接竞争的同类产品，也不会直接经营或间接经营、

参与投资与晶淼材料构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对晶淼材料的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。

2、自承诺签署之日起，如晶淼材料进一步拓展其业务范围，则承诺人及承诺人此后控制的其它企业将不与晶淼材料拓展后的业务相竞争；若与晶淼材料拓展后的业务产生竞争，受承诺人控制的其它企业将通过以下方式避免同业竞争：（1）停止生产和经营存在竞争的业务；（2）将存在竞争的业务纳入到晶淼材料；（3）将存在竞争的业务转让给无关联关系的第三方。

3、自承诺签署之日起，若承诺人或承诺人此后控制的其他企业获得的商业机会与晶淼材料主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人在知悉该等商业机会后将立即通知晶淼材料；若晶淼材料拟争取该等商业机会，承诺人将给予充分的协助，以确保晶淼材料及其全体股东利益不会因与承诺人及承诺人此后控制的其他企业同业竞争而受到损害。

4、上述承诺为不可撤销的承诺，如承诺被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向晶淼材料赔偿一切直接和间接损失。

5、该承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

6、该承诺自承诺人签署之日起生效，在晶淼材料申请股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后仍然有效，直至承诺人将所持有的晶淼材料的股份全部依法转让完毕且承诺人同晶淼材料无任何关联关系起满两年之日终止。

（四） 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
土地/房产	固定资产	抵押	5,898,188.03	3.59%	向银行抵押贷款
总计	-	-	5,898,188.03	3.59%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	18,021,400.00	30.45%	37,182,440.00	55,203,840.00	58.30%
	其中：控股股东、实际控制人	4,674,200.00	7.89%	28,035,200.00	7,477,720.00	7.9%
	董事、监事、高管	1,503,000.00	2.54%	-410,200.00	1,092,800.00	1.15%
	核心员工	0.00	0%	0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	41,162,600.00	69.55%	-1,672,040.00	39,490,560.00	41.70%
	其中：控股股东、实际控制人	13,917,600.00	23.52%	8,350,560.00	2,226,860.00	23.51%
	董事、监事、高管	27,245,000.00	46.03%	-10,022,600.00	17,222,400.00	18.19%

	核心员工	0.00	0.0%	0.00	0.00	0.00%	
	总股本	59,184,000.00	-	35,510,400.00	94,694,400.00	-	
	普通股股东人数						24

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈伟清	18,591,800.00	11,155,080.00	29,746,880.00	31.41%	22,268,160.00	7,478,720.00
2	黄啸南	9,915,000.00	4,637,000.00	14,552,000.00	15.37%	14,400,000.00	152,000.00
3	朱东平	8,481,000.00	5,087,600.00	13,568,600.00	14.33%	0.00	13,568,600.00
4	郑焯	6,400,000.00	3,840,000.00	10,240,000.00	10.81%	0.00	10,240,000.00
5	邱怡然	4,005,000.00	2,403,000.00	6,408,000.00	6.76%	0.00	6,408,000.00
6	张天霞	3,200,000.00	1,920,000.00	5,120,000.00	5.41%	0.00	5,120,000.00
7	陈伟勇	1,600,000.00	960,000.00	2,560,000.00	2.70%	0.00	640,000.00
8	陈圆袁	1,600,000.00	960,000.00	2,560,000.00	2.70%	0.00	2,560,000.00
9	刘海宁	805,600.00	483,360.00	1,288,960.00	1.36%	0.00	1,288,960.00
10	徐德明	800,000.00	480,000.00	1,280,000.00	1.35%	0.00	1,280,000.00
	合计	55,398,400.00	31,926,040.00	87,324,440.00	92.20%	36,668,160.00	48,736,280.00

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间无任何关联关系

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

陈伟清先生：1973年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海第二工业大学，大专学历。陈先生曾就职于申银万国证券公司，担任经理；沈阳银基股份有限公司，担任总经理；上海致达集团，担任副总经理；深圳发展银行，担任人力资源部总经理；西安商业银行，担任董事；中信产业基金，担任执行董事。陈先生现任南京晶淼节能材料股份有限公司董事长、总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、 普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	房地产抵押	江苏紫金农商行	银行	500万	2018年3月30日	2020年3月25日	4.35%
2	存单质押	中行江苏溧水支行	银行	100万	2018年12月3日	2019年6月2日	4.75%
3	信用贷款	中行江苏溧水支行	银行	150万	2019年6月27日	2019年12月24日	4.5%
4	信用贷款	中行江苏溧水支行	银行	300万	2019年1月6日	2019年6月26日	4.5%
合计	-	-	-	-	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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
2019年5月13日		6.00	
合计			

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

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
陈伟清	董事长总经理	男	1973年6月	大专	2018年9月15日	2021年9月14日	是
黄啸南	董事	男	1986年6月	硕士	2018年9月15日	2021年9月14日	否
戴妮	董事	女	1988年11月	本科	2018年9月15日	2021年9月14日	否
俞静丽	董事	女	1970年8月	本科	2018年9月15日	2021年9月14日	否
付杨杨	董事	男	1987年9月	大专	2018年9月15日	2021年9月14日	是
陈伟勇	监事会主席	男	1963年11月	本科	2018年9月15日	2021年9月14日	否
陈龙	职工监事	男	1985年3月	本科	2018年9月15日	2021年9月14日	是
王张余	监事	男	1993年9月	中专	2018年9月15日	2021年9月14日	是
马伦兴	财务总监	男	1957年12月	硕士	2019年1月16日	2022年1月15日	是
林文聪	董事会秘书 副总经理	男	1972年2月	本科	2019年4月24日	2021年9月14日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间均无关系

(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
陈伟清	董事长 总经理	18,591,800.00	11,155,080.00	29,746,880.00	31.41%	0.00
黄啸南	董事	9,915,000.00	4,637,000.00	14,552,000.00	15.37%	0.00
俞静丽	董事	704,000.00	422,400.00	1,126,400.00	1.19%	0.00
戴妮	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
付杨杨	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
陈伟勇	监事会主席	1,600,000.00	960,000.00	2,560,000.00	2.70%	0.00
陈龙	职工监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
王张余	监事	48,000.00	28,800.0	76,800.00	0.08%	0.00
马伦兴	财务总监	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
林文聪	董事会秘书 副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	-	30,858,800.00	17,203,280.00	48,062,080.00	50.75%	0.00

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
吴青	财务总监	离任		辞职
马超	董事会秘书副 总经理	离任		辞职
马伦兴		新任	财务总监	
林文聪		新任	董事会秘书副 总经理	
李小轩		新任	副总经理	
李小轩	副总经理	离任		辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	4
财务人员	4	3
销售人员	2	2
技术人员	7	7
生产人员	21	14
员工总计	41	30

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		1
本科	5	3
专科	13	12
专科以下	23	14
员工总计	41	30

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开符合相关法律法规和公司章程的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。报告期内，公司治理结构未出现变化。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大事项均按照《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》和相关制度的规定进行决策。

4、 公司章程的修改情况

2019年4月24日召开的2019年年度股东大会决议修改公司章程，由于2018年度权益分派方案，营业执照从注册资本5918.4万元变更为注册资本9469.44万元。

(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	9	(1) 2019年1月16日 第二届董事会第二次会议 《关于聘任马伦兴为公司财务总监的议案》 (2) 2019年2月25日 第二届董事会第三次会议 《关于聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构》、《关于召开公司2019年第一次临时股东大会》 (3) 2019年4月1日 第二届董事会第四次会议 《公司2018年度董事会工作报告》、《公司2018年度报告及摘要》、《公司2018年度财务决算报告》、《公司2019年度财务预算报告》、《公司2018年度利润分配预案》、《关于召开公司2018年度股东大会》 (4) 2019年4月24日 第二届董事会第五次

		<p>会议</p> <p>《关于聘任林文聪为公司副总经理》</p> <p>(5) 2019年5月14日 第二届董事会第六次会议</p> <p>《关于聘任林文聪为公司董事会秘书》、《关于向中国邮政储蓄银行常府街支行申请贷款的议案》</p> <p>(6) 2019年5月22日 第二届董事会第七次会议</p> <p>《关于聘任李小轩为公司副总经理》</p> <p>(7) 2019年6月5日 第二届董事会第八次会议</p> <p>《关于南京晶淼节能材料股份有限公司股票发行方案》、《关于增资后修改《公司章程》》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行事宜》、《关于对发行股票募集资金设立资金专项账户管理并签署三方监管协议》、《关于召开公司2019年度第三次临时股东大会》</p> <p>(8) 2019年8月20日 第二届董事会第九次会议</p> <p>《公司2019年半年度报告》、《关于追认实际控制人陈伟清为公司提供资金支持的议案》、《关于召开公司2019年度第四次临时股东大会》</p> <p>(9) 2019年8月26日 第二届董事会第十次会议</p> <p>《关于取消2019年股票发行》、《关于2019年度第四次临时股东大会增加临时提案》</p> <p>(9) 2019年12月30日 第二届董事会第十一次会议</p> <p>《关于上海京淼新材料有限公司向银行申请不超过2亿元综合授信贷款事宜的议案》、《关于追认陈伟清提供资金支持的议案》、《关于2020年度预计公司股东为公司提供财务资助的议案》、《关于聘请天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度审计机构》</p>
监事会	2	<p>(1) 2019年6月5日 第二届监事会第二次会议</p> <p>《公司2018年度监事会工作报告》、《公司2018年度报告及摘要》、《公司2019年度财务预算报告》、《公司2018年度利润分配预案》、</p> <p>(2) 2019年第二届监事会第三次会议</p> <p>《关于南京晶淼节能材料股份有限公司股票发</p>

		行方案》、《关于增资后修改《公司章程》》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行事宜》、《关于对发行股票募集资金设立资金专项账户管理并签署三方监管协议》、《公司2019年度报告》、《公司2019年半年度报告》
股东大会	5	<p>(1) 2019年3月12日 2019年第一次临时股东大会 《关于聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构》</p> <p>(2) 2019年4月24日 2018年年度股东大会 《公司2018年度董事会工作报告》、《公司2018年度监事会工作报告》、《公司2018年度报告及摘要》、《公司2019年度财务预算报告》、《公司2018年度利润分配预案》</p> <p>(3) 2019年5月14日 2019年第二次临时股东大会 《关于向中国邮政储蓄银行常府街支行申请贷款的议案》</p> <p>(4) 2019年6月21日 2019年第二次临时股东大会 《关于南京晶淼节能材料股份有限公司股票发行方案》、《关于增资后修改《公司章程》》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行事宜》、《关于对发行股票募集资金设立资金专项账户管理并签署三方监管协议》</p> <p>(5) 2019年9月5日 2019年第四次临时股东大会 《关于追认实际控制人陈伟清为公司提供资金支持的议案》、《关于取消2019年股票发行》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

2019年度，公司共召开5次股东大会、9次董事会、2次监事会，会议的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《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》的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司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

公司成立后，注意规范与公司股东之间的关系，建立健全了各项管理制度。目前，公司在业务、资

产、人员、财务、机构方面均独立于公司各股东，具有独立完整的业务和采购、供应、销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

(一) 业务独立 公司具有独立的业务体系，公司能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，独立签署各项与其生产经营有关的合同，顺利组织和开展经营活动，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在依赖关系。

(二) 资产独立 公司于 2015 年 8 月 13 日由南京晶淼节能材料有限公司整体变更而来，承继了原有限公司所有资产及负债，拥有独立、完整的日常经营所需的资产，包括经营所需的固定资产和无形资产。公司拥有独立的经营和办公场所，拥有完整、独立的经营性资产；公司的资产与发起人股东、控股股东的资产完全分离，产权关系清晰；公司不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形；公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、公司高级管理人员及其他关联人员占用而损害公司利益的情况。

(三) 人员独立 公司已经建立了健全的人力资源管理制度。公司设有独立的劳动、人事、工资管理体系，独立招聘员工。公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在股东、控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，也未在股东、控股股东及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在股东、控股股东及其控制的其他企业中兼职。

(四) 财务独立 公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系、财务管理制度和会计政策。公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，具备独立的财会账簿，不存在股东及控股股东控制的其他企业干预本公司资金使用的情况。公司在银行单独开立账户，不存在与股东及控股股东控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税的现象。

(五) 机构独立 公司按照有关法律法规、《公司章程》建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范的法人治理结构。公司所设立的董事会、监事会，均分别对股东大会负责；公司总经理、财务总监、董事会秘书均系根据法律法规和《公司章程》的规定由董事会聘任；公司的机构独立于股东的机构，不存在与股东合署办公的情况；公司已建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与股东机构混同的情形。公司已建立起适合自身业务特点的组织结构，组织机构健全，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、会计核算体系 本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 本年度内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理。公司财务管理体系不存在重大缺陷。

3、关于风险控制体系 本年度内，公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，未发现风险控制体系存在较大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立年度报告差错责任追究制度

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <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	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙人）
审计机构地址	中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	党小安 徐新毅 王楠
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 万元
审计报告正文：	<p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">天职业字[2020]16806 号</p> <p>南京晶淼节能材料股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了南京晶淼节能材料股份有限公司（以下简称“公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</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，公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>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、 关键审计事项</p>

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

公司主要从事节能材料及专用料的生产和销售。2019年度，营业收入为人民币93,527,168.52元，全部为内销。公司对于国内销售产生的收入是在商品控制权已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，货物运送到客户指定地点并经客户验收合格后，客户相关收货人员在货物所附的收货确认单上签字确认后，公司确认收入。由于收入是公司的关键业绩指标之一，我们将收入确认识别为关键审计事项。请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十九）所述的会计政策及“六、合并财务报表项目注释”（二十一）。

针对收入确认，我们实施的审计程序包括但不限于：

- 1) 了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- 2) 检查主要销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认会计政策的适当性；
- 3) 执行实质性分析程序，销售毛利率与上期相比较，评价营业收入与成本确认的合理性；
- 4) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同和发货单等，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；
- 5) 就资产负债表日前后记录的收入交易选取样本，核对发货单等，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

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。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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。

治理层负责监督公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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公司不能持续经营。

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

(6) 就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）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并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。

中国·北京
二〇二〇年四月二十一日

中国注册会计师：党小安

中国注册会计师：徐新毅

中国注册会计师：王楠

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六（一）	139,250.07	2,615,266.73
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			
应收账款	六（二）	50,348,028.56	39,145,272.50
应收款项融资			
预付款项	六（三）	24,723,685.80	35,260,329.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（四）	20,308.98	14,927.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（五）	76,737,280.22	56,346,551.57
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	六（六）	37,718.89	1,735,415.98
流动资产合计		152,006,272.52	135,117,764.35
非流动资产：			
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	六(七)	8,466,524.72	9,462,784.24
在建工程	六(八)	1,441,363.04	122,641.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六(九)	2,046,445.68	2,176,170.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六(十)	48,756.33	75,749.73
递延所得税资产	六(十一)	398,069.51	309,546.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,401,159.28	12,146,892.46
资产总计		164,407,431.80	147,264,656.81
流动负债:			
短期借款	六(十二)	5,000,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六(十三)	233,550.00	440,394.81
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六(十四)	444,896.57	439,513.70
应交税费	六(十五)	7,173,404.95	12,467,858.91
其他应付款	六(十六)	9,761,414.23	77,039.51
其中: 应付利息	六(十六)	6,645.83	8,051.39
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,613,265.75	19,424,806.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		22,613,265.75	19,424,806.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十七）	94,694,400.00	59,184,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（十八）	2,927,445.81	2,927,445.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（十九）	6,559,553.54	5,145,575.50
一般风险准备			
未分配利润	六（二十）	37,612,766.70	60,582,828.57
归属于母公司所有者权益合计		141,794,166.05	127,839,849.88
少数股东权益			
所有者权益合计		141,794,166.05	127,839,849.88
负债和所有者权益总计		164,407,431.80	147,264,656.81

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：马伦兴

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		92,874.02	2,417,239.33
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			
应收账款	十七（一）	50,348,028.56	39,145,272.50
应收款项融资			
预付款项		23,423,557.05	35,230,536.61
其他应收款	十七（二）	2,595,308.98	14,927.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		76,737,280.22	56,346,551.57
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,365,490.21
流动资产合计		153,197,048.83	134,520,017.96
非流动资产：			
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	十七（三）	10,000,000.00	10,000,000.00
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		8,459,771.51	9,452,237.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,046,445.68	2,176,170.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		48,756.33	75,749.73
递延所得税资产		398,069.51	309,546.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,953,043.03	22,013,703.82

资产总计		174,150,091.86	156,533,721.78
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	6,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		22,599,563.52	21,513,347.73
预收款项			1,293,060.60
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		400,937.37	373,107.50
应交税费		2,313,301.44	4,146,819.57
其他应付款		16,129,308.25	9,640,185.53
其中：应付利息		6,645.83	8,051.39
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		46,443,110.58	42,966,520.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		46,443,110.58	42,966,520.93
所有者权益：			
股本		94,694,400.00	59,184,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,927,445.81	2,927,445.81
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		6,559,553.54	5,145,575.50
一般风险准备			
未分配利润		23,525,581.93	46,310,179.54
所有者权益合计		127,706,981.28	113,567,200.85
负债和所有者权益合计		174,150,091.86	156,533,721.78

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：马伦兴

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		93,527,168.52	136,536,660.69
其中：营业收入	六（二十一）	93,527,168.52	136,536,660.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,116,974.10	89,297,442.78
其中：营业成本	六（二十一）	70,457,183.96	79,703,490.81
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	六（二十二）	134,797.11	514,647.29
销售费用	六（二十三）	771,285.36	1,032,226.47
管理费用	六（二十四）	2,624,223.67	3,962,911.50
研发费用	六（二十五）	3,797,325.73	3,909,134.35
财务费用	六（二十六）	332,158.27	175,032.36
其中：利息费用	六（二十六）	326,626.90	171,059.74
利息收入	六（二十六）	1,394.59	2,195.49
加：其他收益	六（二十七）	1,318,800.00	310,161.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六（二十八）	10,841.18	69,949.64
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）			
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）	六（二十九）	-590,151.96	0

资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十）	0	1,592.62
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）		16,149,683.64	47,620,921.17
加：营业外收入	六（三十一）	0	475,350.00
减：营业外支出	六（三十二）	18,760.64	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,130,923.00	48,096,271.17
减：所得税费用	六（三十三）	2,176,606.83	9,401,594.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,954,316.17	38,694,676.64
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）		13,954,316.17	38,694,676.64
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）		13,954,316.17	38,694,676.64
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）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,954,316.17	38,694,676.64
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		13,954,316.17	38,694,676.64
（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)	十八 (二)	0.15	0.66
(二) 稀释每股收益 (元/股)	十八 (二)	0.15	0.66

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：马伦兴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十七 (四)	93,527,168.52	75,417,642.24
减：营业成本	十七 (四)	70,457,183.96	40,107,768.92
税金及附加		134,797.11	156,730.46
销售费用		771,285.36	932,226.47
管理费用		2,418,412.08	2,786,737.01
研发费用		3,797,325.73	3,909,134.35
财务费用		330,521.97	172,176.24
其中：利息费用		326,626.90	171,059.74
利息收入		1,284.18	1,061.08
加：其他收益		1,318,800.00	309,000.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	十七 (五)	9,920.78	11,724.55
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)			
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)		-590,151.96	0
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		0	1,592.62
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		0	0
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		16,356,211.13	27,675,185.96
加：营业外收入		0	475,350.00
减：营业外支出		3,481.64	0
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		16,352,729.49	28,150,535.96
减：所得税费用		2,212,949.06	4,309,280.25
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		14,139,780.43	23,841,255.71
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		14,139,780.43	23,841,255.71
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		14,139,780.43	23,841,255.71
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：马伦兴

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018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		94,228,100.58	128,459,030.07
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			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十四）	1,368,931.91	631,835.20
经营活动现金流入小计		95,597,032.49	129,090,865.27
购买商品、接受劳务支付的现金		90,363,531.63	122,205,409.08
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		2,956,140.12	3,326,062.73
支付的各项税费		7,701,061.05	11,448,046.53
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十四）	4,489,178.02	5,696,377.89
经营活动现金流出小计		105,509,910.82	142,675,896.23
经营活动产生的现金流量净额	六（三十五）	-9,912,878.33	-13,585,030.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,550,000.00	10,290,000.00
取得投资收益收到的现金		10,841.18	69,949.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		850.00	
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	六（三十四）	90,000.00	
投资活动现金流入小计		9,651,691.18	10,359,949.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,256,797.05	11,830.00
投资支付的现金		7,930,000.00	1,400,000.00
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	六（三十四）	90,000.00	
投资活动现金流出小计		10,276,797.05	1,411,830.00
投资活动产生的现金流量净额		-625,105.87	8,948,119.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		9,500,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六（三十四）	16,860,000.00	309,000.00
筹资活动现金流入小计		26,360,000.00	6,309,000.00
偿还债务支付的现金		10,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		328,032.46	160,708.35
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	六（三十四）	6,420,000.00	
筹资活动现金流出小计		17,248,032.46	160,708.35
筹资活动产生的现金流量净额		9,111,967.54	6,148,291.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六（三十五）	-1,426,016.66	1,511,380.33
加：期初现金及现金等价物余额	六（三十五）	1,565,266.73	53,886.40
六、期末现金及现金等价物余额	六（三十五）	139,250.07	1,565,266.73

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：马伦兴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018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		94,228,100.58	58,854,030.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,368,821.50	529,819.78
经营活动现金流入小计		95,596,922.08	59,383,849.85
购买商品、接受劳务支付的现金		93,378,531.63	55,204,509.08
支付给职工以及为职工支付的现金		2,819,739.42	2,719,116.10
支付的各项税费		4,273,109.09	10,884,608.92
支付其他与经营活动有关的现金		3,698,442.61	4,475,572.37
经营活动现金流出小计		104,169,822.75	73,283,806.47
经营活动产生的现金流量净额		-8,572,900.67	-13,899,956.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,200,000.00	870,000.00
取得投资收益收到的现金		9,920.78	11,724.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		850.00	
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		90,000.00	
投资活动现金流入小计		9,300,770.78	881,724.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		432,242.26	11,830.00
投资支付的现金		7,930,000.00	1,050,000.00
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		300,000.00	
投资活动现金流出小计		8,662,242.26	1,061,830.00
投资活动产生的现金流量净额		638,528.52	-180,105.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,500,000.00	6,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		15,713,605.30	22,109,000.00
筹资活动现金流入小计		25,213,605.30	28,109,000.00
偿还债务支付的现金		10,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		328,032.46	160,708.35
支付其他与筹资活动有关的现金		7,725,566.00	12,540,000.00
筹资活动现金流出小计		18,553,598.46	12,700,708.35

筹资活动产生的现金流量净额		6,660,006.84	15,408,291.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,274,365.31	1,328,229.58
加：期初现金及现金等价物余额		1,367,239.33	39,009.75
六、期末现金及现金等价物余额		92,874.02	1,367,239.33

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：马伦兴

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 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	59,184,000.00				2,927,445.81				5,145,575.50		60,582,828.57		127,839,849.88
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	59,184,000.00				2,927,445.81				5,145,575.50		60,582,828.57		127,839,849.88
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	35,510,400.00								1,413,978.04		-22,970,061.87		13,954,316.17
（一）综合收益总额											13,954,316.17		13,954,316.17
（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	35,510,400.00								1,413,978.04		-36,924,378.04		0.00

1. 提取盈余公积									1,413,978.04		-1,413,978.04		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	35,510,400.00										-35,510,400.00		0.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	94,694,400.00				2,927,445.81				6,559,553.54		37,612,766.70		141,794,166.05

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	59,184,000.00				2,927,445.81				2,761,449.93		24,272,277.50		89,145,173.24
加：会计政策变更	0				0				0		0		0

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	59,184,000.00			2,927,445.81			2,761,449.93		24,272,277.50			89,145,173.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,384,125.57		36,310,551.07			38,694,676.64
（一）综合收益总额									38,694,676.64			38,694,676.64
（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							2,384,125.57		-2,384,125.57			0.00
1. 提取盈余公积							2,384,125.57		-2,384,125.57			0.00
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	59,184,000.00				2,927,445.81			5,145,575.50		60,582,828.57		127,839,849.88

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：马伦兴

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	59,184,000.00				2,927,445.81			5,145,575.50			46,310,179.54	113,567,200.85
加：会计政策变更	0				0			0			0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	59,184,000.00				2,927,445.81			5,145,575.50			46,310,179.54	113,567,200.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,510,400.00							1,413,978.04			-22,784,597.61	14,139,780.43
（一）综合收益总额											14,139,780.43	14,139,780.43

(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	35,510,400.00							1,413,978.04		-36,924,378.04		0.00
1. 提取盈余公积								1,413,978.04		-1,413,978.04		0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	35,510,400.00									-35,510,400.00		0.00
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	94,694,400.00				2,927,445.81				6,559,553.54		23,525,581.93	127,706,981.28

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	59,184,000.00				2,927,445.81				2,761,449.93		24,853,049.40	89,725,945.14
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	59,184,000.00				2,927,445.81				2,761,449.93		24,853,049.40	89,725,945.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,384,125.57		21,457,130.14	23,841,255.71
（一）综合收益总额											23,841,255.71	23,841,255.71
（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									2,384,125.57		-2,384,125.57	0.00
1. 提取盈余公积									2,384,125.57		-2,384,125.57	0.00
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	59,184,000.00				2,927,445.81				5,145,575.50		46,310,179.54	113,567,200.85

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：马伦兴

南京晶淼节能材料股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 南京晶淼节能材料股份有限公司

公司类型: 股份有限公司(非上市)

注册资本: 人民币 9,469.44 万元

法定代表人: 陈伟清

注册地址: 南京市溧水区东屏镇工业集中区

经营期限: 2009 年 1 月 12 日至 2029 年 1 月 11 日

(二) 历史沿革

南京晶淼节能材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系南京晶淼节能材料有限公司(以下简称“节能有限”)整体改制、发起设立的股份有限公司。公司股票于 2015 年 11 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌, 股票代码: 834373, 股票简称: 晶淼材料。

公司的前身节能有限成立于 2009 年 1 月 12 日, 成立时由自然人股东陈伟清、朱东平共同认缴出资组建, 实收资本为人民币 500 万元, 其中自然人股东陈伟清货币出资 440 万元、朱东平货币出资 60 万元。股东各方历次实际出资情况如下: 节能有限成立时注册资本为 500 万元, 其中陈伟清认缴 200 万元, 朱东平认缴 300 万元。首次出资额为 100 万元, 于 2009 年 1 月 8 日之前缴纳, 其中陈伟清出资 40 万元, 占注册资本 8.00%, 朱东平出资 60 万元, 占注册资本 12.00%, 出资方式均为货币, 上述事项业经南京中信会计师事务所有限公司出具验资报告审验, 验资报告号为宁信验【2009】011 号。第二期出资额为 160 万元, 于 2011 年 1 月 12 日之前缴纳, 其中陈伟清出资 160 万元, 占注册资本 32.00%, 出资方式为货币。此次股权变更后, 陈伟清累计出资 200 万元, 占注册资本 40.00%。上述事项业经南京永信联合会计师事务所有限公司出具验资报告审验, 验资报告号为宁信验字【2009】第 2110 号。2009 年 10 月 27 日, 节能有限召开股东会, 股东会决议: 朱东平在本公司所持有的 240 万元原股权(实缴为零元)转让给陈伟清。本次变更已于 2009 年 9 月 29 日办理了工商变更登记。第三期出资额为人民币 240 万元, 于 2011 年 1 月 12 日前缴纳, 其中陈伟清出资 240 万元, 占注册资本 48.00%, 出资方式为货币。此次出资后累计出资额及出资比例分别为朱东平 60 万元, 占注册资本总额 12.00%, 陈伟清 440 万元, 占注册资本总额 88.00%。上述事项业经南京永信联合会计师事务所有限公司出具验资报告审验, 验资报告号为宁信验字【2009】第 2129 号。

2010年1月20日，节能有限召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：注册资本由人民币500万元增至900万元，新增注册资本人民币400万元。其中自然人股东陈伟清出资150万元，占注册资本16.67%，新增自然人股东代伊丽出资200万元，占注册资本22.22%，新增自然人股东陈远晴出资50万元，占注册资本5.55%，出资方式均为货币。此次变更后注册资本为人民币900万元，全体股东累计出资900万元，占注册资本100%。上述事项业经南京永信联合会计师事务所有限公司出具验资报告审验，验资报告号为宁信验字【2010】第2012号。

2012年9月4日，节能有限召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：注册资本由人民币900万元增至1150万元，公司新增注册资本人民币250万元。其中新增股东上海东上海投资实业有限公司出资200万元，占注册资本17.39%，新增自然人股东陈伟勇出资50万元，占注册资本4.35%，出资方式均为货币。此次变更后注册资本为人民币1150万元，全体股东累计出资1150万元，占注册资本100%。上述事项业经南京中信会计师事务所有限公司出具验资报告审验，验资报告号为宁信验【2012】211号。

2014年3月10日，节能有限召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：注册资本由人民币1150万元增至1450万元，新增注册资本人民币300万元。其中自然人股东陈伟清出资200万元，占注册资本13.79%，新增股东广州市京海龙实业有限公司出资100万元，占注册资本6.90%，出资方式均为货币，此次变更后注册资本为人民币1450万元，全体股东累计出资1450万元，占注册资本100%。本次变更已于2014年4月3日办理了工商变更登记。

2015年3月2日，节能有限召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：注册资本由人民币1450万元增至2450万元，新增注册资本人民币1000万元，其中自然人股东朱东平认缴出资500万元，占注册资本20.41%；新增股东上海东上海投资实业有限公司出资200万元，占注册资本8.16%；新增自然人股东郑焯出资300万元，占注册资本12.24%；出资方式均为货币。本次增资后实收资本人民币1950万元，其中：陈伟清出资790万元，占注册资本32.25%，朱东平出资60万元，占注册资本22.86%，代伊丽出资200万元，占注册资本8.16%，陈远晴出资50万元，占注册资本2.04%，陈伟勇出资50万元，占注册资本2.04%，上海东上海投资实业有限公司出资400万元，占注册资本16.33%，广州市京海龙实业有限公司出资100万元，占注册资本4.08%，郑焯出资300万元，占注册资本12.24%。上述事项业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所出具验资报告审验，验资报告号为XYZH/2015NJA10007。

2015年5月24日，节能有限召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：公司注册资本由人民币2450万元增至2550万元，新增注册资本人民币100万元，由新增自然人股东陈袁圆出资100万元，占注册资本3.92%；出资方式为货币。股东上海东上海投资实业有限公司将其持有的股权400万元，转让给新增自然人股东黄啸南；自然人股东代伊丽将其持有的股权100万元转让给新增自然人股东黄啸南；自然人股东代伊丽将其持有的股份50万元转让给新增自然人股东王煜辉；自然人股东代伊丽将其持有的股份50万转让给新增自然人股东刘海宁；股东广州市京海龙实业有限公司将其持有的股权100万元转让

给自然人股东郑烨。本次变更已于 2015 年 6 月 18 日办理了工商变更登记。

2015 年 6 月 21 日,节能有限召开股东会,全体股东一致同意修改公司章程:公司注册资本由人民币 2550 万元增至 3055 万元,新增注册资本人民币 505 万元,由自然人股东陈伟清以货币资金 510 万元认缴 255 万元注册资本,自然人股东黄啸南以货币资金 500 万元认缴 250 万元注册资本,各股东出资方式为货币。本次增资后实收资本人民币 3055 万元,其中:陈伟清出资 1045 万元,占注册资本 34.21%,朱东平出资 560 万元,占注册资本 18.33%,黄啸南出资 750 万元,占注册资本 24.55%,郑烨出资 400 万元,占注册资本 13.09%,陈袁圆出资 100 万元,占注册资本 3.27%,陈远晴出资 50 万元,占注册资本 1.64%,陈伟勇出资 50 万元,占注册资本 1.64%,王煜辉出资 50 万元,占注册资本 1.64%。刘海宁出资 50 万元,占注册资本 1.64%。上述事项业经信永中和会计师事务所南京分所出具验资报告审验,验资报告号为 XYZH2015NJA10028。

根据节能有限的股东陈伟清、黄啸南、朱东平、郑烨、陈袁圆、陈远晴、陈伟勇、王煜辉、刘海宁签订的《关于设立南京晶淼节能材料股份有限公司之发起人协议书》及公司章程约定,节能有限整体变更为南京晶淼节能材料股份有限公司。公司章程规定,股份有限公司的注册资本为人民币 30,550,000.00 元,将节能有限截至 2015 年 6 月 30 日止经审计后的净资产折合成 30,550,000 股份(每股面值 1 元),公司股东按原有出资比例享有折股后股本,其中陈伟清持股 1045 万元,持股比例为 34.21%,黄啸南持股 750 万元,持股比例为 24.55%,朱东平持股 560 万元,持股比例为 18.33%,郑烨持股 400 万元,持股比例为 13.09%,陈袁圆持股 100 万元,持股比例为 3.27%,陈远晴持股 50 万元,持股比例为 1.64%,陈伟勇持股 50 万元,持股比例为 1.64%,王煜辉持股 50 万元,持股比例为 1.64%,刘海宁持股 50 万元,持股比例为 1.64%。本次变更已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)2015 年 8 月 6 日出具的 XYZH/2015NJA10030 号验资报告审验。

2016 年 1 月 5 日,公司召开股东大会,全体股东一致同意公司向华鑫证券有限责任公司、爱建证券有限责任公司定向增发人民币普通股 130 万股,每股面值 1.00 元,每股发行价格人民币 4.00 元,变更后的注册资本为人民币 3185 万元。华鑫证券有限责任公司、爱建证券有限责任公司的货币出资总额 520 万元,扣除各项发行费用人民币 21 万元,实际募集资金净额为人民币 499 万元,其中新增注册资本(实收资本)为人民币 130 万元,资本公积(股本溢价)为人民币 369 万元。本次增资后实收资本人民币 3185 万元,其中:陈伟清出资 1045 万元,占注册资本 32.81%;黄啸南出资 750 万元,占注册资本 23.55%;朱东平出资 560 万元,占注册资本 17.58%;郑烨出资 400 万元,占注册资本 12.56%;陈袁圆出资 100 万元,占注册资本 3.14%;陈远晴出资 50 万元,占注册资本 1.57%;陈伟勇出资 50 万元,占注册资本 1.57%;王煜辉出资 50 万元,占注册资本 1.57%;刘海宁出资 50 万元,占注册资本 1.57%;华鑫证券有限责任公司出资 100 万元,占注册资本 3.14%;爱建证券有限责任公司出资 30 万元,占注册资本 0.94%。上述事项业经信永中和会计师事务所南京分所出具验资报告审验,验资报告号为 XYZH/2016NJA10002。公司于 2016 年 3 月 7 日完成工商变更登记。

2017 年 7 月 21 日,公司召开第二次临时股东大会,全体股东一致同意定向发行股票。

2017年7月25日与俞静丽签订了股票认购协议,认购44万股,每股价格为5元,认购金额220万元;2017年7月28日与徐德明签订了股票认购协议,认购50万股,每股价格为5元,认购金额250万元;2017年7月28日与王喆签订了股票认购协议,认购40万股,每股价格为5元,认购金额200万元;2017年7月27日与山东国人数字旅游科技有限公司签订了股票认购协议,认购44万股,每股价格为5元,认购金额220万元;2017年7月25日与邱怡然签订了股票认购协议,认购120万股,每股价格为5元,认购金额600万元;2017年7月29日与张天霞签订了股票认购协议,认购200万股,每股价格为5元,认购金额1000万元;2017年7月30日与王张余签订了股票认购协议,认购1万股,每股价格为5元,认购金额5万元;2017年7月30日与杨孟潇签订了股票认购协议,认购15万股,每股价格为5元,认购金额75万元;共计定向发行514万元股,并于2017年8月收到货币出资2570万元,扣除各项发行费用人民币21万元,实际募集资金净额为人民币2549万元,其中新增注册资本(股本)为人民币514万元,资本公积(股本溢价)为人民币2035万元。本次定向增发,已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)出具了截止2017年8月21日的“天衡验字(2017)00112号”验资报告。本次增资后股本人民币3699万元,其中:陈伟清出资1045万元,占注册资本28.25%;黄啸南出资750万元,占注册资本20.28%;朱东平出资560万元,占注册资本15.14%;郑焯出资400万元,占注册资本10.81%;张天霞出资200万元,占注册资本5.41%;邱怡然出资120万元,占注册资本3.24%;陈袁圆出资100万元,占注册资本2.70%;华鑫证券有限责任公司出资100万元,占注册资本2.70%;陈远晴出资50万元,占注册资本1.35%;陈伟勇出资50万元,占注册资本1.35%;王煜辉出资50万元,占注册资本1.35%;刘海宁出资50万元,占注册资本1.35%;徐德明出资50万元,占注册资本1.35%;山东国人数字旅游科技有限公司出资44万元,占注册资本1.19%;俞静丽出资44万元,占注册资本1.19%;王喆出资40万元,占注册资本1.08%;爱建证券有限责任公司出资30万元,占注册资本0.94%;杨孟潇出资15万元,占注册资本0.41%;王张余出资1万元,占注册资本0.03%。

公司于2017年11月17日召开2017年第五次临时股东大会,会议决议通过了《2017年第三季度权益分派预案的议案》,拟定资本公积转增股本:以公司9月30日现有总股本3699万股为基数,以公司成立以后历次股票发行产生的股本溢价2446万元,向全体股东每10股转增6股。转增后公司总股本为5918.4万股:其中陈伟清1855.68万股,占注册资本31.35%;黄啸南1200万股,占注册资本20.28%;朱东平896万股,占注册资本15.14%;郑焯640万股,占注册资本10.81%;张天霞320万股,占注册资本5.41%;邱怡然192万股,占注册资本3.24%;陈袁圆160万股,占注册资本2.70%;陈伟勇160万股,占注册资本2.70%;王煜辉80万股,占注册资本1.35%;刘海宁80.16万股,占注册资本1.35%;徐德明80万股,占注册资本1.35%;山东国人数字旅游科技有限公司出资70.4万股,占注册资本1.19%;俞静丽出资70.4万股,占注册资本1.19%;王喆出资64万股,占注册资本1.08%;杨孟潇出资24万股,占注册资本0.41%;上海斜爱网络科技有限公司出资16万股,占注册资本0.27%;贾艳方出资4.96万股,占注册资本0.08%;王张余出资4.8万股,占注册资本0.08%。公司于2017年12月8日完成工商变更登记。

公司于2019年4月26日召开2018年年度股东大会，会议决议通过了《公司2018年度利润分配预案》的议案，2019年5月13日为本次权益分派权益登记日，除权除息日为2019年5月14日，以母公司未分配利润向全体股东每10股送红股6股。分红前公司总股本为5918.40股，分红后总股本增至9469.44股。其中陈伟清2974.688万股，占注册资本31.4136%；黄啸南1455.2万股，占注册资本15.3673%；朱东平1356.96万股，占注册资本14.3299%；郑焯1024.00万股，占注册资本10.8137%；邱怡然640.80万股，占注册资本6.767%；张天霞512.00万股，占注册资本5.4069%，陈袁圆256.00万股，占注册资本2.7034%；陈伟勇256.00万股，占注册资本2.7034%；刘海宁128.256万股，占注册资本1.3544%；徐德明128.00万股，占注册资本1.3517%；王煜辉128.00万股，注册资本1.3517；山东国人数字旅游科技有限公司112.64万股，占注册资本1.1895%；俞静丽112.64万股，占注册资本1.1895%；王喆101.92万股，占注册资本1.0763%；邱耀邦80.00万股，占注册资本0.8448%；端义顺64.00万股，占注册资本0.6759%；邱耀华51.2万股，占注册资本0.5407%；杨孟潇38.4万股，占注册资本0.4055%；上海斜爱网络科技有限公司32.00万股，占注册资本0.3379%；贾艳方7.936万股，占注册资本0.0838%；王张余出资7.68万股，占注册资本0.0811%；杨榕标0.32万股，占注册资本0.0034%；邓相龙0.16万股，占注册资本0.0017%；杜利0.16万股，占注册资本0.0017%；临沂明泰资产管理有限公司0.16万股，占注册资本0.0017%；杨春丽0.16万股，占注册资本0.0017%；孙玲0.16万股，占注册资本0.0017%。公司于2019年5月28日完成工商变更登记。营业执照统一社会信用代码：913201006825158362；住所：南京市溧水区东屏镇工业集中区；法定代表人：陈伟清。

截至2019年12月31日，公司股东持股情况如下：陈伟清2974.688万股，占注册资本31.4136%；黄啸南1455.2万股，占注册资本15.3673%；朱东平1356.86万股，占注册资本14.3288%；郑焯1024.00万股，占注册资本10.8137%；邱怡然640.80万股，占注册资本6.767%；张天霞512.00万股，占注册资本5.4069%，陈袁圆256.00万股，占注册资本2.7034%；陈伟勇256.00万股，占注册资本2.7034%；刘海宁128.896万股，占注册资本1.3612%；徐德明128.00万股，占注册资本1.3517%；王煜辉128.00万股，注册资本1.3517；山东国人数字旅游科技有限公司112.64万股，占注册资本1.1895%；俞静丽112.64万股，占注册资本1.1895%；王喆101.92万股，占注册资本1.0763%；邱耀邦80.00万股，占注册资本0.8448%；端义顺64.00万股，占注册资本0.6759%；邱耀华51.2万股，占注册资本0.5407%；杨孟潇38.4万股，占注册资本0.4055%；上海斜爱网络科技有限公司32.00万股，占注册资本0.3379%；贾艳方7.936万股，占注册资本0.0838%；王张余出资7.68万股，占注册资本0.0811%；杨榕标0.32万股，占注册资本0.0034%；邓相龙0.16万股，占注册资本0.0017%；张龙0.10万股，占注册资本0.0011%。

（三）本公司经营范围

太阳能及其配件生产、销售；电子器材、建筑装饰材料、工程塑料管件、包装材料、机电设备生产、销售；设备租赁；光伏原料生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；道路货物运输。【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】

（四）公司业务性质和主要经营活动

公司属塑料制品业（C292），是节能材料及专用料的生产商及服务提供商。

（五）实际控制人

公司的实际控制人为自然人陈伟清。

（六）财务报表报出

本财务报告于二〇二〇年四月十七日经本公司董事会批准报出。

（七）财务报表主体及其确定方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

合并财务报表范围如下表：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	取得方式
上海杰釜新材料科技发展有限公司	有限公司	上海	科学研究和技术服务业	1000 万人民币	100.00	100.00	是	直接投资
上海京淼新材料有限公司	有限公司	上海	科学研究和技术服务业	1000 万人民币	100.00	100.00	是	直接投资

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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

公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力良好。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本公司将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作为正常营业周期。本公司经营周期为 12 个月。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司报告期内计量属性未发生变化。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以合并报表为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从合并的角度对该交易予以调整。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 该金融负债包

含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、周转材料、产成品及半成品、发出商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目的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. 周转材料的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额

内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十七）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十八）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十九）长期股权投资

1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益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份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
器具、家具、工具	年限平均法	5	5	19.00
生产设备	年限平均法	10	5	9.50
房屋及附属设施	年限平均法	20	5	4.75

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十一）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或者溢价的摊销）资本化金额按照下列步骤和方法计算：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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余额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。

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者溢价金额，调整每期利息金额。

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

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后所发生的借款费用，

在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（二十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、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	法定剩余年限
专利权	10
非专利技术	10
软件	10

公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

公司无使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司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。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列各项时，确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（二十四）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十五）长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

（二十六）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十七) 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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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。

(二十八) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余

等待期内确认的金额。

（二十九）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

根据以上条件，本公司国内销售的收入确认时点主要为：

根据销售合同约定，货物运送到客户指定地点并经客户验收合格后，客户相关收货人员在货物所附的收货确认单上签字确认后，公司确认收入。

公司不存在外销。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（三十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计

入当期损益。

4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

(三十二) 租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，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。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的

入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%[注 1]、16%
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	本公司采用从价计征的方式，税率为 1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
土地使用税	实际占用的土地面积	每年 1.5 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%；25%；

注：（1）根据相关法律法规的要求，企业增值税税率由16%调整为13%，自2019年4月1日起实施。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
上海杰釜新材料科技发展有限公司	25%
上海京淼新材料有限公司	25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

2018年11月，本公司通过高新技术企业资格复审，获得高新技术企业证书（证书编号：

GR201832002544), 有效期三年, 即从2018年至2020年享受15%的优惠税率, 故2019年公司减按15%的税率计提缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司经董事会(或类似机构)会议批准, 自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容 和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”与“应收账款”列示	2019年12月31日合并及母公司资产负债表“应收票据”列示金额为0.00元, “应收账款”列示金额为50,348,028.56元; 2018年12月31日合并及母公司资产负债表“应收票据”列示金额为0.00元, “应收账款”列示金额为39,145,272.50元。
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”与“应付账款”列示	2019年12月31日合并及母公司资产负债表“应付票据”列示金额为0.00元, “应付账款”列示金额分别为233,550.00元及22,599,563.52元; 2018年12月31日合并及母公司资产负债表“应付票据”列示金额为0.00元, “应付账款”列示金额分别为440,394.81元及21,513,347.73元。
将“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”表示)”列示	2019年度合并及母公司利润表“资产减值损失”列示金额为0.00元; 2018年度合并及母公司利润表“资产减值损失”列示金额为1,592.62元。

(2) 本公司经董事会(或类似机构)会议批准, 自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
--------------	---------------

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

新增“信用减值损失（损失以“-”号填列）” 2019年度合并及母公司利润表“信用减值损失”列示金额为
报表项目 -590,151.96元。

(3) 本公司经董事会（或类似机构）会议批准，自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

对本公司无影响。

(4) 本公司经董事会（或类似机构）会议批准，自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

对本公司无影响。

2. 会计估计的变更

报告期内，本公司无重大会计估计的变更。

3. 前期会计差错更正

(1) 前期会计差错的性质、内容、形成原因。

公司2018年度补提所得税费用差异，追溯调整应交税费、所得税费用、盈余公积、未分配利润。其中调增2018年应交税费315,095.64元，调增2018年所得税费用315,095.64元，调减2018年盈余公积31,509.57元，调减2018年未分配利润283,586.07元。

(2) 各个列报前期财务报表中受影响的主要项目名称和更正金额。

合并报表：

项目	2018年12月31日调整后	2018年12月31日调整前	调整前后对比
应交税费	12,467,858.91	12,152,763.27	315,095.64
盈余公积	5,145,575.5	5,177,085.07	-31,509.57
未分配利润	60,582,828.57	60,866,414.64	-283,586.07
所得税费用	9,194,831.89	8,879,736.25	315,095.64

母公司报表：

项目	2018年12月31日调整后	2018年12月31日调整前	调整前后对比
应交税费	4,146,819.57	3,831,723.93	315,095.64
盈余公积	5,145,575.5	5,177,085.07	-31,509.57

项目	2018年12月31日调整后	2018年12月31日调整前	调整前后对比
未分配利润	46,310,179.54	46,593,765.61	-283,586.07
所得税费用	4,309,280.25	3,994,184.61	315,095.64

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	2,615,266.73	2,615,266.73	
△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			
应收账款	39,145,272.50	39,145,272.50	
应收款项融资			
预付款项	35,260,329.83	35,260,329.83	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	14,927.74	14,927.74	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	56,346,551.57	56,346,551.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,735,415.98	1,735,415.98	
流动资产合计	135,117,764.35	135,117,764.35	
非流动资产			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△发放贷款和垫款			
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	9,462,784.24	9,462,784.24	
在建工程	122,641.51	122,641.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,176,170.26	2,176,170.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	75,749.73	75,749.73	
递延所得税资产	309,546.72	309,546.72	
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,146,892.46	12,146,892.46	
资产总计	147,264,656.81	147,264,656.81	
流动负债			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	440,394.81	440,394.81	

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
预收款项			
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	439,513.70	439,513.70	
应交税费	12,467,858.91	12,467,858.91	
其他应付款	77,039.51	77,039.51	
其中：应付利息	8,051.39	8,051.39	
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	19,424,806.93	19,424,806.93	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	19,424,806.93	19,424,806.93	
股东权益			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
股本	59,184,000.00	59,184,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	2,927,445.81	2,927,445.81	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5,145,575.50	5,145,575.50	
△一般风险准备			
未分配利润	60,582,828.57	60,582,828.57	
归属于母公司股东权益合计	127,839,849.88	127,839,849.88	
少数股东权益			
股东权益合计	127,839,849.88	127,839,849.88	
负债及股东权益合计	147,264,656.81	147,264,656.81	

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	2,417,239.33	2,417,239.33	
△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			
应收账款	39,145,272.50	39,145,272.50	
应收款项融资			
预付款项	35,230,536.61	35,230,536.61	
△应收保费			
△应收分保账款			

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
△应收分保合同准备金			
其他应收款	14,927.74	14,927.74	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	56,346,551.57	56,346,551.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,365,490.21	1,365,490.21	
流动资产合计	134,520,017.96	134,520,017.96	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
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	10,000,000.00	10,000,000.00	
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	9,452,237.11	9,452,237.11	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,176,170.26	2,176,170.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	75,749.73	75,749.73	
递延所得税资产	309,546.72	309,546.72	
其他非流动资产			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
非流动资产合计	22,013,703.82	22,013,703.82	
资产总计	156,533,721.78	156,533,721.78	
流动负债			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,513,347.73	21,513,347.73	
预收款项	1,293,060.60	1,293,060.60	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	373,107.50	373,107.50	
应交税费	4,146,819.57	4,146,819.57	
其他应付款	9,640,185.53	9,640,185.53	
其中：应付利息	8,051.39	8,051.39	
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	42,966,520.93	42,966,520.93	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	42,966,520.93	42,966,520.93	
股东权益			
股本	59,184,000.00	59,184,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	2,927,445.81	2,927,445.81	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5,145,575.50	5,145,575.50	
△一般风险准备			
未分配利润	46,310,179.54	46,310,179.54	
股东权益合计	113,567,200.85	113,567,200.85	
负债及股东权益合计	156,533,721.78	156,533,721.78	

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
现金	8,470.42	41,008.59
银行存款	130,779.65	1,524,258.14
其他货币资金		1,050,000.00
合计	<u>139,250.07</u>	<u>2,615,266.73</u>

其中：存放在境外的款项总额

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	<u>52,993,424.80</u>
其中：0-6个月(含6个月)	52,993,424.80
1年以内小计	<u>52,993,424.80</u>
1-2年(含2年)	4,750.00
合计	<u>52,998,174.80</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	<u>52,998,174.80</u>	<u>100.00</u>	<u>2,650,146.24</u>	<u>5.00</u>		<u>50,348,028.56</u>	
其中：账龄组合	52,998,174.80	100.00	2,650,146.24	5.00		50,348,028.56	
合计	<u>52,998,174.80</u>	<u>100</u>	<u>2,650,146.24</u>			<u>50,348,028.56</u>	

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备							

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	<u>41,205,550.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,060,277.50</u>	<u>5.00</u>	<u>39,145,272.50</u>
其中：账龄组合	41,205,550.00	100.00	2,060,277.50	5.00	39,145,272.50
合计	<u>41,205,550.00</u>	<u>100</u>	<u>2,060,277.50</u>		<u>39,145,272.50</u>

期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	52,993,424.80	2,649,671.24	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,750.00	475.00	10.00
合计	<u>52,998,174.80</u>	<u>2,650,146.24</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,060,277.50	589,868.74			2,650,146.24
合计	<u>2,060,277.50</u>	<u>589,868.74</u>			<u>2,650,146.24</u>

本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

4. 本期无核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海醇豫材料科技有限公司	非关联方	52,993,424.80	0-6 个月	99.99	2,649,671.24
江苏润阳悦达光伏科技有限公司	非关联方	4,750.00	1-2 年	0.01	475.00
合计		<u>52,998,174.80</u>		<u>100</u>	<u>2,650,146.24</u>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

（三）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	24,723,685.80	100.00	35,260,329.83	100.00
合计	<u>24,723,685.80</u>	<u>100</u>	<u>35,260,329.83</u>	<u>100</u>

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)
上海金奢贸易有限公司	非关联方	23,351,925.84	94.45
上海师范大学	非关联方	800,000.00	3.24
上海松企企业投资服务有限公司	非关联方	500,000.00	2.02
江苏莱特斯投资发展有限公司	非关联方	58,000.00	0.23
华鑫证券有限责任公司	非关联方	8,490.57	0.03
合计		<u>24,718,416.41</u>	<u>99.97</u>

（四）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,308.98	14,927.74
合计	<u>20,308.98</u>	<u>14,927.74</u>

2. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	<u>21,377.87</u>
其中：0-6 个月 (含 6 个月)	21,377.87
1 年以内小计	<u>21,377.87</u>
合计	<u>21,377.87</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代缴社保	21,377.87	12,228.41
往来款		3,485.00
合计	<u>21,377.87</u>	<u>15,713.41</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额	785.67			<u>785.67</u>
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	283.22			<u>283.22</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,068.89			<u>1,068.89</u>

(4) 本期无其他应收款坏账准备转回或收回情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 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	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
社会统筹	垫付款	21,377.87	0-6 个月	100.00	1,068.89
合计		<u>21,377.87</u>		<u>100</u>	<u>1,068.89</u>

(7) 期末无应收政府补助情况。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(9) 期末无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价 准备	账面 价值
原材料	23,216,855.86		23,216,855.86	51,391,851.80		51,391,851.80
周转材料	498,348.89		498,348.89	19,565.40		19,565.40
自制半成品	3,802.66		3,802.66	3,802.66		3,802.66
库存商品	428,554.38	2,581.64	425,972.74	4,331,107.53	2,581.64	4,328,525.89
发出商品	52,592,300.07		52,592,300.07	602,805.82		602,805.82
合计	<u>76,739,861.86</u>	<u>2,581.64</u>	<u>76,737,280.22</u>	<u>56,349,133.21</u>	<u>2,581.64</u>	<u>56,346,551.57</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,581.64					2,581.64
合计	<u>2,581.64</u>					<u>2,581.64</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失
产成品	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失
半成品	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失
周转材料	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失

4. 存货期末余额无借款费用资本化情况。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	37,718.89	115,415.98
银行理财产品		1,620,000.00
合计	<u>37,718.89</u>	<u>1,735,415.98</u>

(七) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,466,524.72	9,462,784.24
固定资产清理		
合计	<u>8,466,524.72</u>	<u>9,462,784.24</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及附属设施	生产设备	器具、家具、工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,017,432.09	4,943,374.38	1,597,935.01	679,082.72	<u>15,237,824.20</u>
2. 本期增加金额		<u>304,555.42</u>	<u>-69,155.34</u>	<u>140,720.28</u>	<u>376,120.36</u>
(1) 购置		296,275.22	53,097.35	26,747.79	<u>376,120.36</u>
(2) 重分类		8,280.20	-122,252.69	113,972.49	
3. 本期减少金额				<u>15,961.93</u>	<u>15,961.93</u>
(1) 处置或报废				15,961.93	<u>15,961.93</u>
4. 期末余额	8,017,432.09	5,247,929.80	1,528,779.67	803,841.07	<u>15,597,982.63</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,968,831.48	1,788,257.25	746,263.81	271,687.42	<u>5,775,039.96</u>
2. 本期增加金额	<u>386,576.36</u>	<u>618,696.10</u>	<u>143,798.98</u>	<u>219,094.04</u>	<u>1,368,165.48</u>
(1) 计提	386,576.36	618,696.10	143,798.98	219,094.04	<u>1,368,165.48</u>
3. 本期减少金额				<u>11,747.53</u>	<u>11,747.53</u>
(1) 处置或报废				11,747.53	<u>11,747.53</u>
4. 期末余额	3,355,407.84	2,406,953.35	890,062.79	479,033.93	<u>7,131,457.91</u>
三、减值准备					

项目	房屋及附属设施	生产设备	器具、家具、工具	电子设备	合计
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,662,024.25	2,840,976.45	638,716.88	324,807.14	<u>8,466,524.72</u>
2. 期初账面价值	5,048,600.61	3,155,117.13	851,671.20	407,395.30	<u>9,462,784.24</u>

(2) 本期无重大暂时闲置固定资产。

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期无重大未办妥产权证书的固定资产。

(八) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,441,363.04	122,641.51
工程物资		
合计	<u>1,441,363.04</u>	<u>122,641.51</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
车墩项目	1,441,363.04		1,441,363.04	122,641.51		122,641.51
合计	<u>1,441,363.04</u>		<u>1,441,363.04</u>	<u>122,641.51</u>		<u>122,641.51</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转 入 固定资 产额	本期转 入 无形资 产额	本期 其他 减少 额	期末余额
车墩项目	346,200,400.00	122,641.51	1,318,721.53				1,441,363.04
合计		<u>122,641.51</u>	<u>1,318,721.53</u>				<u>1,441,363.04</u>

接上表：

工程累计投入 占预算的比例 (%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资本 化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
0.42	0.42				筹集资金及自有资金
合计					

（九）无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,514,698.20	1,315,094.30		<u>2,829,792.50</u>
2. 本期增加金额			33,009.70	<u>33,009.70</u>
(1) 购置			33,009.70	<u>33,009.70</u>
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 外币折算差额				
4. 期末余额	1,514,698.20	1,315,094.30	33,009.70	<u>2,862,802.20</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	248,134.81	405,487.43		<u>653,622.24</u>
2. 本期增加金额	<u>30,399.60</u>	<u>131,509.44</u>	<u>825.24</u>	<u>162,734.28</u>
(1) 计提	30,399.60	131,509.44	825.24	<u>162,734.28</u>
(2) 外币折算差额				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 外币折算差额				
4. 期末余额	278,534.41	536,996.87	825.24	<u>816,356.52</u>

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,236,163.79	778,097.43	32,184.46	<u>2,046,445.68</u>
2. 期初账面价值	1,266,563.39	909,606.87		<u>2,176,170.26</u>

(2) 本期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	本期增加额	本期摊销额	其他增加额-外	期末余额
				币报表折算差 额	
厂房维修	63,454.37		21,755.78		41,698.59
电子围栏改建	4,371.46		1,417.80		2,953.66
监控器材改建	3,475.50		2,606.62		868.88
厨房设备改建	4,448.40		1,213.20		3,235.20
合计	<u>75,749.73</u>		<u>26,993.40</u>		<u>48,756.33</u>

(十一) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	2,653,796.77	398,069.51	2,063,644.81	309,546.72
合计	<u>2,653,796.77</u>	<u>398,069.51</u>	<u>2,063,644.81</u>	<u>309,546.72</u>

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	6,000,000.00
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>

2. 短期借款期末无已逾期未偿还的情况。

(十三) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	100,000.00	380,844.81
应付费用	77,000.00	3,000.00
应付工程设备款	56,550.00	56,550.00
合计	<u>233,550.00</u>	<u>440,394.81</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	410,396.87	3,465,400.93	3,454,588.13	421,209.67
二、离职后福利中-设定提存计划负债	29,116.83	293,927.73	299,357.66	23,686.90
合计	<u>439,513.70</u>	<u>3,759,328.66</u>	<u>3,753,945.79</u>	<u>444,896.57</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	341,106.00	2,810,121.17	2,844,807.24	306,419.93
二、职工福利费		321,336.80	321,336.80	
三、社会保险费	<u>14,780.48</u>	<u>172,019.63</u>	<u>172,187.54</u>	<u>14,612.57</u>
其中：医疗保险费	13,458.38	154,867.69	155,221.98	13,104.09
工伤保险费	45.60	2,572.93	1,409.72	1,208.81
生育保险费	1,276.50	14,579.01	15,555.84	299.67
四、住房公积金	6,270.00	63,222.00	64,713.00	4,779.00
五、工会经费和职工教育经费	48,240.39	98,701.33	51,543.55	95,398.17
合计	<u>410,396.87</u>	<u>3,465,400.93</u>	<u>3,454,588.13</u>	<u>421,209.67</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	28,383.38	285,639.38	291,053.70	22,969.06
2. 失业保险费	733.45	8,288.35	8,303.96	717.84
合计	<u>29,116.83</u>	<u>293,927.73</u>	<u>299,357.66</u>	<u>23,686.90</u>

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	889.11	2,987,722.40
2. 企业所得税	7,127,574.20	9,167,281.14
3. 土地使用税	5,037.15	10,074.30
4. 房产税	18,061.47	16,754.95
5. 代扣代缴个人所得税	8,625.13	2,918.78
6. 城市维护建设税	62.24	149,908.53
7. 教育费附加	44.45	119,770.11
8. 印花税	13,111.20	13,428.70
合计	<u>7,173,404.95</u>	<u>12,467,858.91</u>

(十六) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,645.83	8,051.39
应付股利		
其他应付款	9,754,768.40	68,988.12
合计	<u>9,761,414.23</u>	<u>77,039.51</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	6,645.83	8,051.39
合计	<u>6,645.83</u>	<u>8,051.39</u>

(2) 本期无重要的已逾期未支付利息。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	9,390,000.00	68,988.12
应付费	341,218.40	
其他	23,550.00	

款项性质	期末余额	期初余额
合计	<u>9,754,768.40</u>	<u>68,988.12</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十七) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)			合计	期末余额
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股 其 他		
一、有限售条件股份	<u>41,162,600.00</u>	<u>24,697,560.00</u>	<u>-26,369,600.00</u>	<u>-1,672,040.00</u>	<u>39,490,560.00</u>	
1. 国家持股						
2. 国有法人持股						
3. 其他内资持股	41,162,600.00	24,697,560.00	-26,369,600.00	-1,672,040.00	39,490,560.00	
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	41,162,600.00	24,697,560.00	-26,369,600.00	-1,672,040.00	39,490,560.00	
4. 境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份	<u>18,021,400.00</u>	<u>10,812,840.00</u>	<u>26,369,600.00</u>	<u>37,182,440.00</u>	<u>55,203,840.00</u>	
1. 人民币普通股	18,021,400.00	10,812,840.00	26,369,600.00	37,182,440.00	55,203,840.00	
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
股份合计	<u>59,184,000.00</u>	<u>35,510,400.00</u>		<u>35,510,400.00</u>	<u>94,694,400.00</u>	

注：本期股本变动情况说明见“一、公司的基本情况（二）历史沿革”。

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,916,245.81			2,916,245.81
其他资本公积	11,200.00			11,200.00
合计	<u>2,927,445.81</u>			<u>2,927,445.81</u>

(十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,145,575.50	1,413,978.04		6,559,553.54
合计	<u>5,145,575.50</u>	<u>1,413,978.04</u>		<u>6,559,553.54</u>

注：盈余公积增加系按照母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	60,866,414.64	24,272,277.50
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-283,586.07	
调整后期初未分配利润	<u>60,582,828.57</u>	<u>24,272,277.50</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,954,316.17	39,009,772.28
少数股东转入		
减：提取法定盈余公积	1,413,978.04	2,415,635.14
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	35,510,400.00	
期末未分配利润	<u>37,612,766.70</u>	<u>60,866,414.64</u>

(二十一) 营业收入、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	93,527,168.52	70,457,183.96	136,506,936.55	79,703,490.81
其他业务			29,724.14	
合计	<u>93,527,168.52</u>	<u>70,457,183.96</u>	<u>136,536,660.69</u>	<u>79,703,490.81</u>

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	62.24	173,483.52	流转税的 7%

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
教育费附加	44.45	138,746.37	流转税的5%
房产税	68,326.32	67,019.80	房产原值一次减除30%后 余值的1.2%
土地使用税	20,148.60	40,297.20	每年1.5元/平方米
印花税	46,215.50	95,100.40	当地标准
合计	<u>134,797.11</u>	<u>514,647.29</u>	

(二十三) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资及统筹	171,131.36	122,648.33
运输费	600,154.00	600,169.81
广告费		302,978.20
其他		6,430.13
合计	<u>771,285.36</u>	<u>1,032,226.47</u>

(二十四) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资及统筹	1,165,641.17	1,980,673.41
中介咨询费	684,830.83	801,981.48
折旧和摊销	453,387.64	454,480.26
其他	320,364.03	725,776.35
合计	<u>2,624,223.67</u>	<u>3,962,911.50</u>

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及统筹	1,182,551.38	435,370.45
研发材料	2,343,268.97	3,378,105.62
折旧和摊销	264,914.75	23,412.41
其他	6,590.63	72,245.87
合计	<u>3,797,325.73</u>	<u>3,909,134.35</u>

(二十六) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	326,626.90	171,059.74
减：利息收入	1,394.59	2,195.49

费用性质	本期发生额	上期发生额
手续费	6,925.96	6,168.11
合计	<u>332,158.27</u>	<u>175,032.36</u>

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,318,800.00	310,161.00
合计	<u>1,318,800.00</u>	<u>310,161.00</u>

本期计入其他收益的政府补助情况详见六、(三十七)之政府补助说明。

(二十八) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	10,841.18	69,949.64
合计	<u>10,841.18</u>	<u>69,949.64</u>

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-589,868.74	
其他应收款坏账损失	-283.22	
合计	<u>-590,151.96</u>	

本期坏账损失按新金融工具准则规定在“信用减值损失”科目中核算。

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,592.62
合计		<u>1,592.62</u>

本期坏账损失按新金融工具准则规定在“信用减值损失”科目中核算。

(三十一) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		475,200.00	
其他		150.00	
合计		<u>475,350.00</u>	

(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
1. 非流动资产毁损报废损失	<u>3,481.64</u>		<u>3,481.64</u>
其中：固定资产报废损失	3,481.64		3,481.64
2. 滞纳金和罚款	15,279.00		15,279.00
合计	<u>18,760.64</u>		<u>18,760.64</u>

（三十三）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,265,129.62	9,194,831.89
递延所得税费用	-88,522.79	206,762.64

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	16,130,923.00	48,096,271.17
按法定税率计算的所得税费用	2,419,638.45	7,214,440.68
子公司适用不同税率的影响		2,084,823.77
调整以前期间所得税的影响		593.59
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,381.65	16,792.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		213,303.82
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		
加计扣除的研发费用	-246,413.27	-128,359.82
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
所得税费用合计	<u>2,176,606.83</u>	<u>9,401,594.53</u>

（三十四）现金流量表项目注释

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
政府补助	1,318,800.00	476,081.00
押金及保证金	48,737.32	
利息收入	1,394.59	2,195.49
往来款		153,408.71

项目	本期发生额	上期发生额
其他		150.00
合计	<u>1,368,931.91</u>	<u>631,835.20</u>

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
技术开发费	3,149,859.60	3,378,105.62
中介咨询费	684,830.83	801,981.48
运费	600,154.00	600,169.81
其他	54,333.59	613,142.78
广告费		302,978.20
合计	<u>4,489,178.02</u>	<u>5,696,377.89</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	90,000.00	
合计	<u>90,000.00</u>	

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	90,000.00	
合计	<u>90,000.00</u>	

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	15,810,000.00	309,000.00
质押定存收回	1,050,000.00	
合计	<u>16,860,000.00</u>	<u>309,000.00</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	6,420,000.00	
合计	<u>6,420,000.00</u>	

(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	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,954,316.17	38,694,676.64
加：资产减值准备	590,151.96	-1,592.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,368,165.48	1,345,725.65
使用权资产折旧		
无形资产摊销	162,734.28	161,909.04
长期待摊费用摊销	26,993.40	26,993.40
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）	3,481.64	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	326,626.90	171,059.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,841.18	-69,949.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,522.79	206,762.64
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）	-20,390,728.65	-13,242,980.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-666,155.02	-42,554,964.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,189,100.52	1,677,328.73
经营活动产生的现金流量净额	<u>-9,912,878.33</u>	<u>-13,585,030.96</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	139,250.07	1,565,266.73
减：现金的期初余额	1,565,266.73	53,886.40
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	<u>-1,426,016.66</u>	<u>1,511,380.33</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>139,250.07</u>	<u>1,565,266.73</u>
其中：库存现金	8,470.42	41,008.59

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	130,779.65	1,524,258.14
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	<u>139,250.07</u>	<u>1,565,266.73</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(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
固定资产	3,405,632.38	抵押借款
合计	<u>3,405,632.38</u>	

(三十七) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收益相关			
东屏工业园开发有限公司工业企业奖励资金	694,300.00	其他收益	694,300.00
溧水科技局 2018 年高企认定公示兑现奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
南京市 2017 年新增规模企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
溧水科技局 2018 年第二批高企培育奖金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年科技创新专项奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
先进制造业专项	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年东屏镇鼓励科技创新奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
省级研究开发费用奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
科技局专利补助	4,500.00	其他收益	4,500.00
合计	<u>1,318,800.00</u>		<u>1,318,800.00</u>

2. 本期无政府补助退回情况。

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买事项。

（四）处置子公司

本期未发生处置子公司事项。

（五）其他

本期无其他合并范围的变更。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
上海杰釜新材料科技发展有限公司	上海	上海	科学研究和技术服务业	100.00		100.00	直接投资
上海京淼新材料有限公司	上海	上海	科学研究和技术服务业	100.00		100.00	直接投资

2. 本公司无重要非全资子公司。

3. 公司无使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制的情形。

4. 公司无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情形。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

公司本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易。

（三）投资性主体

公司非投资性主体。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

公司无合营企业或联营企业。

（五）重要的共同经营

公司无重要的共同经营的情形。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

公司本期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

（七）其他

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的金融 资产	合计
货币资金	139,250.07			<u>139,250.07</u>
应收账款	50,348,028.56			<u>50,348,028.56</u>
其他应收款	20,308.98			<u>20,308.98</u>

(2) 2019年1月1日

金融资产项目	以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的金融资 产	持有至到期投资	贷款和应收款 项	可供出售金融资产	合计
货币资金			2,615,266.73		<u>2,615,266.73</u>
应收账款			39,145,272.50		<u>39,145,272.50</u>
其他应收款			14,927.74		<u>14,927.74</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 负债	其他金融负债	合计
短期借款		5,000,000.00	<u>5,000,000.00</u>
应付账款		233,550.00	<u>233,550.00</u>
其他应付款		9,754,768.40	<u>9,754,768.40</u>

(2) 2019年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 负债	其他金融负债	合计
短期借款		6,000,000.00	<u>6,000,000.00</u>
应付账款		440,394.81	<u>440,394.81</u>
其他应付款		68,988.12	<u>68,988.12</u>

（二）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款。

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

对于应收账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

信用风险显著增加判断标准：

本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，本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，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本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。

预期信用损失计量的参数：

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本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。

前瞻性信息：

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（二）应收账款。

本公司的其他应收款，利用账龄来评估坏账风险，账龄信息可以反映其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

（三）流动性风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和

可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	5,000,000.00				<u>5,000,000.00</u>
应付账款	174,000.00	24,150.00		35,400.00	<u>233,550.00</u>
其他应付款	9,732,318.40	550.00		21,900.00	<u>9,754,768.40</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	6,000,000.00				<u>6,000,000.00</u>
应付账款	404,994.81			35,400.00	<u>440,394.81</u>
其他应付款	47,088.12		21,900.00		<u>68,988.12</u>

（四）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及外汇风险。

1. 利率风险

本公司2019年度及2018年度无以浮动利率计息的长期负债，不存在利率风险。

2. 汇率风险

本公司2019年度及2018年度无外币项目，不存在汇率风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是以负债除以负债与权益之和，权益为归属母公司所有者权益。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
负债总额	22,613,265.75	19,424,806.93
归属母公司股东权益总额	141,794,166.05	127,839,849.88
负债总额和归属母公司股东权益总额合计	<u>164,407,431.80</u>	<u>147,264,656.81</u>
杠杆比率	13.75%	13.19%

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无。

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

(九) 其他

无。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的最终控制方

本公司的最终控制方为陈伟清。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业情况。

(五) 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
黄啸南	董事
俞静丽	董事、副总经理
林文聪	董事会秘书、副总经理
陈龙	监事
陈伟勇	监事
王张余	监事
马伦兴	财务总监

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无对关联方出售商品/提供劳务情况。

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3. 关联租赁情况

本期无关联租赁情况。

4. 关联担保情况

本公司无关联担保情况。

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
陈伟清	15,900,000.00	无固定期限	无固定期限	
拆出				
陈伟清	6,510,000.00	无固定期限	无固定期限	

6. 关联方资产转让、债务重组情况

本期无关联方资产转让、债务重组情况。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,029,150.00	833,676.00

8. 其他关联交易

本期无其他关联交易。

(七) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	陈伟清	9,390,275.00	
其他应付款	王张余	50.00	50.00
其他应付款	陈龙	50.00	50.00

十三、股份支付

本公司本期内无股份支付情况。

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，公司无需披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，公司无需披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）利润分配情况

拟分配的利润

结合公司 2019 年度实际经营状况、历年利润分配情况以及业绩成长性方面的考虑, 在符合利润分配原则、保证公司正常发展的前提下, 2019 年度具体利润分配预案为: 2019 年度公司暂不进行现金分红, 不送红股, 也不进行资本公积金转增股本, 公司的未分配利润结转以后年度分配。

（三）销售退回

截至本财务报表批准报出日止, 本公司未发生重大销售退回。

（四）其他

截至本财务报表批准报出日止, 本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

本期无债务重组事项。

（二）资产置换

本期无资产置换事项。

（三）年金计划

本期无年金计划。

（四）终止经营

本公司不适用终止经营。

（五）分部信息

本公司根据附注三、（三十三）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据, 本公司的经营及策略均以整体运行, 向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此, 管理层认为本公司仅有一个经营分部, 本公司无需编制分部报告。

（六）借款费用

本公司本期无资本化的借款费用。

（七）外币折算

本公司本期无汇兑损益。

（八）租赁

1. 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

本公司本期内无融资租赁租出情况。

2. 经营租赁出租人租出资产情况

本公司本期内无经营性租出情况。

3. 融资租赁承租人

本公司本期内无融资租赁租入情况。

4. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	60,000.00
1年以上2年以内（含2年）	
2年以上3年以内（含3年）	
3年以上	
合计	<u>60,000.00</u>

5. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

无。

（九）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	<u>52,993,424.80</u>
其中：0-6个月（含6个月）	52,993,424.80
1年以内小计	<u>52,993,424.80</u>
1-2年（含2年）	4,750.00
合计	<u>52,998,174.80</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>52,998,174.80</u>	<u>100.00</u>	<u>2,650,146.24</u>	<u>5.00</u>	<u>50,348,028.56</u>
其中：账龄组合	52,998,174.80	100.00	2,650,146.24	5.00	50,348,028.56
合计	<u>52,998,174.80</u>	<u>100</u>	<u>2,650,146.24</u>		<u>50,348,028.56</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>41,205,550.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,060,277.50</u>	<u>5.00</u>	<u>39,145,272.50</u>
其中：账龄组合	41,205,550.00	100.00	2,060,277.50	5.00	39,145,272.50
合计	<u>41,205,550.00</u>	<u>100</u>	<u>2,060,277.50</u>		<u>39,145,272.50</u>

期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	52,993,424.80	2,649,671.24	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,750.00	475.00	10.00
合计	<u>52,998,174.80</u>	<u>2,650,146.24</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,060,277.50	589,868.74			2,650,146.24
合计	<u>2,060,277.50</u>	<u>589,868.74</u>			<u>2,650,146.24</u>

本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

4. 本期无核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海醇豫材料科技有限公司	非关联方	52,993,424.80	0-6个月	99.99	2,649,671.24
江苏润阳悦达光伏科技有限公司	非关联方	4,750.00	1-2年	0.01	475.00
合计		<u>52,998,174.80</u>			<u>1002,650,146.24</u>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,595,308.98	14,927.74
合计	<u>2,595,308.98</u>	<u>14,927.74</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	<u>2,596,377.87</u>
其中: 0-6个月(含6个月)	2,596,377.87
1年以内小计	<u>2,596,377.87</u>
合计	<u>2,596,377.87</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,575,000.00	3,485.00
代缴社保	21,377.87	12,228.41
合计	<u>2,596,377.87</u>	<u>15,713.41</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	785.67			<u>785.67</u>
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在				
本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	283.22			<u>283.22</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	1,068.89			<u>1,068.89</u>

(4) 本期无其他应收款坏账准备转回或收回情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 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	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海杰釜新材料科技发展有限公司	往来款	2,575,000.00	0-6 个月	99.18	
社会统筹	垫付款	21,377.87	0-6 个月	0.82	1,068.89
合计		<u>2,596,377.87</u>		<u>100</u>	<u>1,068.89</u>

(7) 期末无应收政府补助情况。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(9) 期末无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(三) 长期股权投资

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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	<u>10,000,000.00</u>		<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>		<u>10,000,000.00</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海京淼新材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	<u>10,000,000.00</u>			<u>10,000,000.00</u>		

(四) 营业收入、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	93,527,168.52	70,457,183.96	75,387,918.10	40,107,768.92
其他业务			29,724.14	
合计	<u>93,527,168.52</u>	<u>70,457,183.96</u>	<u>75,417,642.24</u>	<u>40,107,768.92</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财	9,920.78	11,724.55
合计	<u>9,920.78</u>	<u>11,724.55</u>

十八、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-3,481.64	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	1,318,800.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	10,841.18	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,279.00	
(21) 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	<u>1,310,880.54</u>	
减：所得税影响金额	198,923.93	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>1,111,956.61</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,111,956.61	
归属于少数股东的非经常性损益		

(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	
		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	10.35	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.53	0.14	0.14

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

本公司不存在境内外会计准则下会计数据差异。

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室