



博图凹土

NEEQ : 873103

盱眙博图凹土股份有限公司

XUYI BOTU ATTAPULGITE CLAY CO.,LTD



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019年5月29日，公司投资新建的阳光房项目破土动工，该项目已竣工投入使用。

2019年10月9日，公司投资新建的厂房三项目破土动工，2万吨粉剂生产线主设备已定制。



2019年9月28日，新建3000吨分子筛生产线试运行。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司/本公司/博图凹土/股份公司	指	盱眙博图凹土股份有限公司
中科香兰	指	江苏中科香兰凹土股份有限公司
都梁凹土	指	江苏都梁凹土产业控股有限公司
发起人	指	盱眙博图凹土股份有限公司
股东大会	指	盱眙博图凹土股份有限公司股东大会
董事会	指	盱眙博图凹土股份有限公司董事会
监事会	指	盱眙博图凹土股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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
《公司章程》	指	盱眙博图凹土股份有限公司
《管理办法》	指	非上市公众公司监督管理办法
《业务规则》	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
期初	指	2019年1月1日
期末	指	2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
天衡会所、会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

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。

公司负责人傅家绪、主管会计工作负责人彭军及会计机构负责人（会计主管人员）彭军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input 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
税收政策变化风险	根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减至 15% 的税率征收企业所得税。本公司于 2019 年 11 月通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定的高新技术企业资格审查，证书编号 GR201932001642，有效期至 2022 年 11 月 7 日。
公司治理的风险	公司自有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了完备的公司章程，公司章程明确了公司关联交易、对外投资决策程序的规定。公司还制定了“三会”议事规则和相关关联交易管理制度、对外投资管理制度以及对外担保决策制度。但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，而公司对相关制度完全理解有一个过程，执行的效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司治理仍然会存在不规范的风险。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人为傅家绪，傅家绪持有公司 50% 股权。虽然公司已制订了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但根据《公司章程》和相关法律法规规定，公司实际控制人仍然可以通过股东大会和董事会对本公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿选举董事和高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司的重大经营决策以及业务、管理、人事安排等方面施加控制和影响，从而形成有利于实际控制人的决策，有可能损害公司及其他股东的利益。
原材料依赖风险	公司产品主要原材料为凹凸棒石粘土，在国内产区不多，品位高的矿产地

	<p>主要位于盱眙、明光一带，现均收归国有，由政府统一控制。若政府进一步采取控制政策，可能会影响原材料供应及价格，限制公司发展。另外，凹凸棒石粘土属于不可再生资源，若公司扩充业务范围，长远来看也将可能对公司业绩产生风险。</p>
<p>应收账款无法收回的风险</p>	<p>2019年12月31日，公司应收账款账面价值为9,551,417.73元，占公司流动资产的比重为39.22%。随着公司收入规模的提高，应收账款可能会持续增加。如果公司对应收账款催款不力，将导致应收账款无法按照合同约定及时收回，存在发生坏账的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	盱眙博图凹土股份有限公司
英文名称及缩写	XUYI BOTU ATTAPULGITE CLAY CO.,LTD
证券简称	博图凹土
证券代码	873103
法定代表人	傅家绪
办公地址	盱眙县经济开发区泗水路 13-2 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨慧
职务	行政经理、证券事务代表、信息披露事务负责人
电话	18014166162
传真	0517-88293872
电子邮箱	botu@botucn.com
公司网址	http://www.botucn.com/
联系地址及邮政编码	盱眙县经济开发区泗水路 13-2 号， 211700
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	盱眙县经济开发区泗水路 13-2 号

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	2002 年 5 月 10 日
挂牌时间	2018 年 12 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-非金属矿物制品业-石墨及其他非金属矿物制品制造-其他非金属矿物制品制造（C3099）
主要产品与服务项目	凹凸棒石粘土产品的科研、开发、生产、销售、技术服务和科技成果转化；自营代理各类商品及技术的进出口业务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	傅家绪
实际控制人及其一致行动人	傅家绪

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	91320830737848671J	否
注册地址	盱眙县经济开发区泗水路 13-2 号	否
注册资本	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华鑫证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 28 层 A01、B01(b)单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡学文、林茜
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	22,232,169.55	18,491,792.39	20.23%
毛利率%	33.30%	40.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,573,381.86	2,996.57	52,406.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	512,534.85	32,225.15	1,490.48%
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)	11.85%	0.02%	-
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)	3.86%	0.25%	-
基本每股收益	0.1573	0.0003	52,333.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	34,372,934.97	18,980,712.63	81.09%
负债总计	20,305,878.78	6,487,038.30	213.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,067,056.19	12,493,674.33	12.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.25	12.80%
资产负债率%(母公司)			-
资产负债率%(合并)	59.08%	34.18%	-
流动比率	1.20	2.13	-
利息保障倍数	129.44	1.49	-

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	1,951,207.19	5,414,621.45	-63.96%
应收账款周转率	2.02	1.80	-
存货周转率	1.99	3.19	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	81.09%	-17.22%	-
营业收入增长率%	20.23%	13.77%	-
净利润增长率%	52,406.09%	-99.72%	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	1,248,156.61
其他营业外收支净额	-101.30
非经常性损益合计	1,248,055.31
所得税影响数	187,208.30
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,060,847.01

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	8,031,927.94	-		
应收票据	-	450,000.00		
应收账款	-	7,581,927.94		
应付票据及应付账款	3,340,473.28	-		
应付票据		-		
应付账款		3,340,473.28		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营业务是以凹凸棒石粘土为主原料的吸附剂产品的研发、生产和销售。凹凸棒石粘土是一种具有优异吸附性能的天然纳米材料，经过晾晒、混合、制粉、造粒、烘干、分级等多道工序，精制成干燥剂、净化剂。其吸附速度快、吸附能力强，且无毒无味、绿色环保，可广泛应用于建筑材料、精密仪器、航空航天、电子产品、军工产品及传统民用产品等领域。

公司致力于成为国内顶尖的凹凸棒石粘土研究中心、专业的制造厂商，深耕细作，将产品研发、应用于多个领域的多个场景。

公司拥有 3 项发明专利、5 项实用新型专利（另有 5 项发明专利正在实审）、4 项商标权、2 项域名、1 项土地使用权。

公司已按照相关规定获得环评批复、环评验收，完备了安全生产的相关手续，建立了较为完善的安全生产管理体系，配置了与现有业务规模相适应的安全生产控制设施，能够保证公司的安全生产运营。公司多项产品曾获得高新技术产品认定，并荣获“江苏省三满意示范单位”、“江苏省十佳科技创新企业”、“中国干燥剂行业十大竞争力品牌”、“引领凹土产业创新发展杰出标杆企业”、“非金属矿科学技术奖”等多项荣誉。

公司主要客户为使用干燥剂、净化剂产品的企业客户，或者经营这些产品的贸易性企业。产品当前主要应用领域广泛、客户众多，包括中空玻璃、化工行业、食品服装、电子机械、集装箱物流等行业。公司收入来源为销售凹凸棒石粘土系列产品，核心产品为中空玻璃干燥剂、包装用干燥剂与空气净化剂。2017 年度、2018 年度、2019 年度，前五大客户合计销售收入占公司总销售收入的比重分别为 20.10%、14.89%、17.96%，占比均小于 30%，公司对前五大客户不存在重大依赖。

公司使用的主要原材料为凹凸棒石粘土原矿、凹凸棒石粘土粉、能源、运费。2017 年度、2018 年度、2019 年度，公司前五大供应商占采购总成本的比重分别为 51.20%、40.16%、49.68%。其中主要原材料凹土对品质要求较高，且原矿开采供应受政府控制，因此对原材料供应商存在一定程度的依赖。但公司与上游供应商之间长期合作，已经建立了稳定、良好的合作伙伴关系，其中第一大供应商为公司主要股东。

公司凭借领先的研发技术、合理的销售模式、完整的生产制备工艺及生产线，借力于政策支持与下游行业升级创新带来的广阔市场需求，预计将会有良好发展。

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

报告期内，公司坚持自主创新，围绕来自于客户反馈、市场产品的升级换代及公司前瞻性需求，充分开发产学研资源，积极与科研院校合作，包括江苏省凹凸工程技术研究中心、南京大学、淮阴工学院、常州大学等知名大学，针对凹凸棒石粘土的多领域多场景应用，展开产品研发，形成了以技术为依托，以服务为宗旨的运营模式。报告期内获得五项实用新型专利，有五项发明专利正在审核中。

报告期内，公司以销售部为核心，在研发中心的支持下，积极挖掘市场，不断开拓销售渠道。专业的电子商务团队正不断发挥网上销售的优势，在品牌推广宣传和新客户的开发方面形成了新的优势，使业务范围迅速拓展，并且在行业中形成了较好的口碑。

报告期内，共实现各类产品销售 8,515.91 吨，含税收入 2,223.22 万，较 2018 年增长 20.23%，入库税金合计 147.98 万元。

公司使用的主要原材料为凹凸棒石粘土原矿、凹凸棒石粘土粉，原矿开采供应受政府控制，因此对原材料供应商存在一定程度的依赖。2018 年 8 月，国资控股的江苏中科香兰凹凸土股份有限公司入股 49%，使公司在矿源供应和政策支持上得到进一步的保证。2018 年 12 月 10 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，企业进入资本市场后，将会获得更多的发展机会。

报告期内，公司不断加快原有设备的技术改造，新建一条 3000 吨分子筛生产线，新建 2554 m²阳光房和 2569 m²年产 2 万吨粉剂生产车间，并筹备建设一条 2 万吨自动化粉剂生产线。项目全部建成投产后，将大幅提高公司生产规模。努力将博图打造成国内中空玻璃干燥剂领域的第一供应商。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,895,670.26	5.52%	1,768,463.51	9.32%	7.19%
应收票据	550,022.50	1.60%	450,000.00	2.37%	22.23%
应收账款	9,551,417.73	27.79%	7,581,927.94	39.95%	25.98%
存货	11,254,784.32	32.74%	3,614,665.85	19.04%	211.36%
投资性房地产	0	0.00%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0.00%	0	0%	0%
固定资产	7,956,624.95	23.15%	3,618,193.70	19.06%	119.91%
在建工程	857,141.48	2.49%	0	0%	0%
短期借款	2,002,658.00	5.83%	-	0%	0%
长期借款	0	0.00%	0	0%	0%
递延所得税资产	368,248.34	1.07%	664,963.67	3.50%	-44.62%
应付账款	12,067,401.09	35.11%	3,340,473.28	17.60%	261.25%
其他应付款	4,168,840.97	12.13%	971,746.05	5.12%	329.01%

资产负债项目重大变动原因：

1、存货较去年同期上升 211.36%，主要原因为：公司从关联企业中科香兰、都梁凹凸土购进的原材料

凹凸棒石粘土原矿 30000 吨形成的。

2、固定资产较去年同期上升 119.91%，主要原因为公司在本年度加大固定资产和技改投入，新增一条 3000 吨分子筛生产线，新建了两栋厂房。

3、应付账款较去年同期上升 261.25%，主要原因为：关联企业江苏中科香兰凹土股份有限公司货款 594.64 万元未支付，关联企业江苏都梁矿业集团有限公司货款 40.43 万未支付。

4、其他应付款较去年同期上升 329.01%，主要原因为：控股股东傅家绪为公司提供的财务资助共 430 万元，本年已还款 70 万元，尚有 360 万元未还。

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	22,232,169.55	-	18,491,792.39	-	20.23%
营业成本	14,829,793.32	66.70%	10,948,054.38	59.2%	35.46%
毛利率	33.30%	-	40.80%	-	-
销售费用	3,623,056.95	16.30%	3,189,155.02	17.25%	13.61%
管理费用	2,105,649.90	9.47%	3,169,223.01	17.14%	-33.56%
研发费用	614,800.99	2.77%	370,957.07	2.01%	65.73%
财务费用	34,962.37	0.16%	91,038.11	0.49%	-61.60%
信用减值损失	175,900.16	0.79%	0		
资产减值损失	0	0.00%	-233,359.53	1.26%	-100.00%
其他收益	48,156.61	0.22%	8,293.10	0.04%	480.68%
投资收益	0	0.00%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0.00%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0.00%	0	0%	0%
营业利润	882,863.89	3.97%	95,164.34	0.51%	827.73%
营业外收入	1,200,000.00	5.40%	1,200.00	0.01%	99,900.00%
营业外支出	101.30	0.00%	48,464.54	0.26%	-99.79%
净利润	1,573,381.86	7.08%	2,996.57	0.02%	52,406.09%

项目重大变动原因：

1、营业收入较去年同期增长 20.23%，主要原因为：中空玻璃干燥剂销售好于上年，仅 KH 型中空干燥剂产品 2019 年销售 2440 吨，较上年销售 1804 吨增长了 35.2%。

2、营业成本较去年同期增长 35.46%，主要原因为：2019 年的生产制造成本较 2018 年总体增长 10% 左右，主要因素是原材料价格上涨，特别凹凸棒原矿的价格较上年涨了 115.42 元/吨。同时 2019 年设备技术改造的投入较大。

(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	22,180,184.19	18,468,522.14	20.10%
其他业务收入	51,985.36	23,270.25	123.40%
主营业务成本	14,829,793.32	10,948,054.38	35.46%
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%	
中空玻璃类干燥剂	13,508,437.80	60.76%	9,132,849.43	56.19%	47.91%
包装类干燥剂	6,221,216.48	27.98%	6,316,032.22	38.86%	-1.50%
粉剂类	2,332,366.86	10.49%	778,295.09	4.79%	199.68%
其它	118,163.05	0.53%	26,018.21	0.16%	354.16%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

公司产品以中空玻璃干燥剂和包装用干燥剂为主要产品，报告期内，收入构成无明显变动。

(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	长沙道勤生物科技有限公司	1,165,491.30	5.24%	否
2	SAFEGEL COLTDSASEOK 韩国 CMK	839,536.37	3.78%	否
3	佛山市淮源建材有限公司	699,762.85	3.15%	否
4	上海五湖春贸易有限公司	677,783.95	3.05%	否
5	深圳市鸿宇德科技有限公司	608,905.10	2.74%	否
	合计	3,991,479.57	17.96%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江苏中科香兰凹土股份有限公司	7,446,405.78	26.67%	是
2	盱眙荣浩天然气发展有限公司	2,480,127.58	8.88%	否

3	明光市丽华矿业有限公司	1,520,927.07	5.45%	否
4	盱眙县洪顺物流有限公司	1,286,104.65	4.61%	否
5	盱眙县鸿源吸附材料有限公司	1,136,618.05	4.07%	否
合计		13,870,183.13	49.68%	-

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	1,951,207.19	5,414,621.45	-63.96%
投资活动产生的现金流量净额	-3,823,983.18	-860,380.06	-344.45%
筹资活动产生的现金流量净额	1,983,784.17	-4,012,632.91	149.44%

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,951,207.19 元，比上年同期下降 63.96%，主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金 2019 年为 1287 万元，而 2018 年赊购的商品较多，支出为 781 万。

2、投资活动产生的现金流量净额为-3,823,983.18 元，比上年同期减少 344.45%，主要原因为本年购入新设备、建设新厂房所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 1,983,784.17 元，比上年同期增加 149.44%，主要原因为去年偿还了全部银行贷款，今年新增贷款 2,000,000.00 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

子公司南京振博工贸有限责任公司（以下简称“南京振博”）成立于 2002 年 12 月 19 日，注册资本 200 万元，本公司出资 190 万元，占注册资本的 95%。南京振博于 2018 年 8 月 1 日办妥工商注销手续，不再纳入公司合并报表范围。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

① 财务报表列报

财会[2019]6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和财会[2019]16号《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，公司根据通知要求进行了调整。2018年12月31日受影响的资产负债表项目：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	8,031,927.94	应收票据	450,000.00
		应收账款	7,581,927.94
应付票据及应付账款	3,340,473.28	应付票据	
		应付账款	3,340,473.28

② 执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号—债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司对公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

③ 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

根据新金融工具准则的相关规定，对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。本公司对公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

（2）会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

（3）本公司以按照财会〔2019〕6号及财会〔2019〕16号规定追溯调整后的比较报表为基础，首次执行当年年初财务报表情况列示如下：

资产负债表

单位：人民币元

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	1,768,463.51	1,768,463.51	
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	450,000.00	450,000.00	
应收账款	7,581,927.94	7,581,927.94	
应收款项融资			
预付款项	378,278.24	378,278.24	
其他应收款	25,107.93	25,107.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,614,665.85	3,614,665.85	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,000.00	12,000.00	
流动资产合计	13,830,443.47	13,830,443.47	
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			
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	3,618,193.70	3,618,193.70	
在建工程			
无形资产	867,111.79	867,111.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	664,963.67	664,963.67	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,150,269.16	5,150,269.16	
资产总计	18,980,712.63	18,980,712.63	
流动负债：			
短期借款	-		
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	3,340,473.28	3,340,473.28	
预收款项	438,127.26	438,127.26	
应付职工薪酬	248,381.75	248,381.75	

应交税费	1,069,319.07	1,069,319.07	
其他应付款	971,746.05	971,746.05	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	418,990.89	418,990.89	
流动负债合计	6,487,038.30	6,487,038.30	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计			
所有者权益：			
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,525,347.03	1,525,347.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	137,774.43	137,774.43	
一般风险准备			
未分配利润	830,552.87	830,552.87	
所有者权益合计	12,493,674.33	12,493,674.33	
负债和所有者权益总计	18,980,712.63	18,980,712.63	

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康，经营管理层相对稳定、公司团队稳定，内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 税收政策变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减至 15% 的税率征收企业所得税。本公司于 2019 年 11 月通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定的高新技术企业资格复审，证书编号 GR201932001642，有效期至 2022 年 11 月 7 日。

2、 公司治理的风险

公司自有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了完备的公司章程，公司章程明确了公司关联交易、对外投资决策程序的规定。公司还制定了“三会”议事规则和相关关联交易管理制度、对外投资管理制度以及对外担保决策制度。但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，而公司对相关制度完全理解有一个过程，执行的效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司治理仍然会存在不规范的风险。

应对措施：（1）公司将通过加强对管理层培训等方式，不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。公司管理层承诺将认真学习《公司法》、《公司章程》以及公司其他规章制度，严格实践，提高自身的内控意识；（2）公司今后将加强管理，确保实际控制人、控股股东及关联方严格遵守公司的各项规章制度。

3、 实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为傅家绪，傅家绪持有公司 50% 股权。虽然公司已制订了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但根据《公司章程》和相关法律法规规定，公司实际控制人仍然可以通过股东大会和董事会对本公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿选举董事和高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司的重大经营决策以及业务、管理、人事安排等方面施加控制和影响，从而形成有利于实际控制人的决策，有可能损害公司及其他股东的利益。

应对措施：（1）公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款；制定了三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》；（2）公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

4、 应收账款无法收回的风险

2019 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额为 9,551,417.73 元，占公司流动资产的比重为 39.22 %。随着公司收入规模的提高，应收账款可能会增加。如果公司对应收账款催款不力，将导致应收账款无法按照合同约定及时收回，存在发生坏账的风险。

应对措施：公司管理层将不断加强应收账款管理，积极缩短应收账款回收周期，避免由此带来的经营风险。

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	30,000,000.00	8,000,171.29
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
傅家绪	财务资助	800,000.00	800,000.00	已事后补充履行	2019年8月15日
傅家绪	财务资助	3,500,000.00	3,500,000.00	已事后补充履行	2020年1月13日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2019年公司加大固定资产投入，因经营中流动资金短缺，实际控制人傅家绪对挂牌公司财务资助80万元用于周转，截至2019年6月30日，已偿还70万元。该笔关联交易是公司业务发展的正常需要，是合理的、必要的。不存在损害公司和其他投资者利益的情形，公司独立性没有因关联交易而受到影响。

2、2019年公司加大固定资产投入，因经营中流动资金短缺，实际控制人傅家绪对挂牌公司财务资助350万元用于周转，截至2019年12月31日，未偿还该项借款。该笔交易不影响其他股东利益。

(四) 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
董监高	2018年8月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2018年8月5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博图凹土及其实际控制的公司构成同业竞争关系的行为。承诺人保证并承诺，承诺人现在及将来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（博图凹土及其实际控制的公司除外），或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与博图凹土及其实际控制的公司构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对博图凹土及其实际控制的公司产品、拟开发的产品或服务构成直接竞争的类同产品或服务，也不会直接经营或间接经营、参与投资与博图凹土及其实际控制的公司构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术及服务，从而确保避免对博图凹土及其实际控制的公司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，如博图凹土及其实际控制的公司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博图凹土及其实际控制的公司拓展后的业务相竞争；若与博图凹土及其实际控制的公司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博图凹土及其实际控制的公司；

(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博图凹土及其实际控制的公司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博图凹土及其实际控制的公司；若博图凹土及其实际控制的公司拟争取该等商业机会，承诺人将给予充分的协助，以确保博图凹土及其实际控制的公司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，承诺人将向博图凹土及其实际控制的公司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，在博图凹土及其实际控制的公司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博图凹土及其实际控制的公司的股份全部依法转让完毕且承诺人同博图凹土及其实际控制的公司无任何关联关系起满两年之日终止。报告期内，公司未有违背承诺事项。

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	2,908,333	29.08%	0	2,908,333	29.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,250,000	12.50%	0	1,250,000	12.50%	
	董事、监事、高管	25,000	0.25%	0	25,000	0.25%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,091,667	70.92%	0	7,091,667	70.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	37.50%	0	3,750,000	37.50%	
	董事、监事、高管	75,000	0.75%	0	75,000	0.75%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							3

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	傅家绪	5,000,000	0	5,000,000	50.00%	3,750,000	1,250,000
2	中科香兰	4,900,000	0	4,900,000	49.00%	3,266,667	1,633,333
3	庞晨曦	100,000	0	100,000	1.00%	75,000	25,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	7,091,667	2,908,333

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东庞晨曦、傅家绪系甥舅关系。除以上关系外，公司各股东之间不存在其他关联关系。

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

根据《公司法》第二百一十六条第二款的规定，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额 50% 以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额 50% 以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其出资额或者持有股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。傅家绪持有公司 50% 股份，依其持股比例所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，因而认定为公司控股股东。

公司控股股东、实际控制人基本情况：

傅家绪，男，1958 年 3 月 1 日出生，中国国籍，英国境外居留权。1976 年 7 月至 1979 年 9 月在盱眙县河桥公社三大队务农；1979 年 9 月至 1983 年 8 月就读于中国政法大学；1983 年 8 月至 1997 年 8 月任江苏省检察院检察员；1997 年 8 月至 2005 年 6 月任南京京鸿电梯公司董事长；2001 年 8 月至今任北京市康达（南京）律师事务所主任；2002 年 5 月至 2015 年 12 月任博图有限法定代表人、执行董事兼总经理；2018 年 8 月至今任博图凹土董事长兼总经理。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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	银行短期贷款	浦发银行	抵押贷款	2,000,000.00	2019.10.21	2020.10.21	4.785%
合计	-	-	-	2,000,000.00	-	-	-

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(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	
傅家绪	董事长、总经理	男	1958年3月	本科	2018年8月5日	2021年8月4日	是
孔繁星	董事	男	1975年9月	本科	2018年8月5日	2021年8月4日	否
李艳	董事	女	1980年3月	本科	2018年8月5日	2021年8月4日	否
傅琴	董事、副总经理	女	1972年4月	大专	2018年8月5日	2020年2月10日	是
彭军	董事、财务总监	男	1971年9月	大专	2018年8月5日	2021年8月4日	是
齐勇	监事会主席	男	1969年12月	大专	2018年8月5日	2021年8月4日	否
庞晨曦	监事	男	1985年11月	本科	2018年8月5日	2021年8月4日	是
周灿伟	职工代表监事	男	1973年8月	硕士	2018年8月5日	2021年8月4日	是
杨慧	证券事务代表、信息披露事务负责人	女	1972年11月	大专	2018年8月5日	2021年8月4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:

公司股东庞晨曦、傅家绪系甥舅关系。除以上关系外，公司各董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

董事孔繁星为股东江苏中科香兰凹土股份有限公司法人、董事长兼总经理；未持有公司股份。

董事李艳为股东江苏中科香兰凹土股份有限公司职工董事；未持有公司股份。

监事会主席齐勇为股东江苏中科香兰凹土股份有限公司财务部长；未持有公司股份。

(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
傅家绪	董事长、总经理	5,000,000	0	5,000,000	50.00%	0

孔繁星	董事	0	0	0	0%	0
李艳	董事	0	0	0	0%	0
傅琴	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
彭军	董事、财务总监	0	0	0	0%	0
齐勇	监事会主席	0	0	0	0%	0
庞晨曦	监事	100,000	0	100,000	1.00%	0
周灿伟	职工代表监事	0	0	0	0%	0
杨慧	证券事务代表	0	0	0	0%	0
合计	-	5,100,000	0	5,100,000	51.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	9
财务人员	3	3
技术人员	8	8
销售人员	6	6
生产人员	37	36
员工总计	64	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	6	6
专科	13	12
专科以下	44	43
员工总计	64	62

(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

1、原公司董事兼副总经理傅琴辞职，导致公司董事会成员人数低于法定最低要求，按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，提名邴盱阳担任公司董事。2020年1月13日，经二届五次董事会审议通过，2020年2月10日，经2020年第一次临时股东大会审议通过。

2、原公司董事邴盱阳因工作调动原因，辞去公司董事，导致公司董事会成员人数低于法定最低要求，按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，提名张雷担任公司董事。2020年4月23日，经二届六次董事会审议通过，尚需提交年度股东大会审议通过。

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

公司依法建立“三会一层”，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等规定制定了《公司章程》等内部规章制度，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法工作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司董事会对公司治理机制的执行情况进行了讨论评估，认为：公司已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等。根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业

务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及其他相关法律、法规和规范性文件，并结合本公司实际情况，公司修订了《公司章程》，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》《总经理工作细则》等内控制度。

目前公司“三会一层”履职情况良好，公司将继续加大对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的培训，使得公司“三会”运作更加规范有效。此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，使得公司规范治理更趋完善，以保证公司治理机制的有效运行，以及在未来经营中使内部管理与公司发展战略协调一致，从而促进公司的可持续健康发展。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规定进行，报告期内，经董事会评估后认为，公司重大决策严格履行了规定程序。

4、公司章程的修改情况

本年度公司章程未做修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	报告期内，公司共召开 3 次董事会。第二届董事会第二次会议，审议《关于博图公司投资预案的议案》，审议《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》，审议《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。第二届董事会第三次会议，审议《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》，审议《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》，审议《关于<2018 年度财务决算报告>及<2019 年财务预算报告>的议案》，审议《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》，审议《关于确认天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡审字（2019）01351 号<财务报表审计报告>的议案》，审议《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》，审议《关于召开 2018 年年度股东大会的议案》。第二届董事会第四次会议，审议《关于 2019 年半年度报告的议案》，审议《关于续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，审议《关于申请银行贷款的议案》，审议《关于追认 2019 年偶发性关联交易的议案》，审议《关于召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》。
监事会	2	报告期内，公司共召开 2 次监事会。第二届监事会第二次会议，审议《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》，审议《关于<2018 年度财务决算报告>及<2019 年财务预算报告>的议案》，审议《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》，审议《关于确认天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡审字（2019）01351 号<财务报表审计报告>的议案》，审议《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》。第二届监事会第三次会议，审议《关于 2019 年半年度报告的议案》，审议《关于续聘天衡会计师事务所（特殊

		普通合伙)的议案》，审议《关于追认2019年偶发性关联交易的议案》。
股东大会	3	报告期内，公司共召开3次股东大会。2019年第一次临时股东大会，审议《关于博图公司固定资产投资预案的议案》，审议《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》。2018年年度股东大会，审议《关于<2018年度董事会工作报告>的议案》，审议《关于<2018年度监事会工作报告>的议案》，审议《关于<2018年度财务决算报告>及<2019年财务预算报告>的议案》，审议《关于<2018年度利润分配方案>的议案》，审议《关于确认天衡会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天衡审字(2019)01351号<财务报表审计报告>的议案》，审议《关于2018年年度报告及摘要的议案》。2019年第二次临时股东大会，审议《关于续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》，审议《关于追认2019年偶发性关联交易的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现挂牌公司存在重大风险事项，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

1、公司的业务独立：公司拥有独立完整的研发、采购、业务体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，能够面向市场独立经营，自主开展业务，主要原材料的采购和产品的研发、生产和销售均不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、资产独立：公司于2015年12月21日由博图有限整体变更而来，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。

3、公司的人员独立：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、副总经理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。

4、公司的财务独立：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。公司不存资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

5、公司的机构独立：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。公司已建立起了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

公司根据《会计法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身的实际情况制定了企业管理制度，报告期内，公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度运行正常，未发现上述管理制度的重大缺陷。

1、关于会计核算体系：

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。对公司日常经营及财务状况等涉及公司相关业务的各个环节，进行定期审计，监督和核查工作，对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

3、关于风险控制体系：

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。报告期内未发生公司内部管理制度上的重大影响。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守《信息披露管理制度》，进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范动作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	天衡审字（2020）01092 号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	胡学文、林茜
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	100,000
审计报告正文： 盱眙博图凹土股份有限公司全体股东：	
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了后附的盱眙博图凹土股份有限公司（以下简称“博图股份”）财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表，2019年度的利润表、现金流量表、所有者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，公允反映了博图股份2019年12月31日的财务状况以及2019年度的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，我们独立于博图股份，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、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估博图股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算博图股份、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督博图股份的财务报告过程。</p>	

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就博图股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,895,670.26	1,768,463.51
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	五、2	550,022.50	450,000.00
应收账款	五、3	9,551,417.73	7,581,927.94
应收款项融资			
预付款项	五、4	1,058,394.59	378,278.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	25,157.13	25,107.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	11,254,784.32	3,614,665.85
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	15,000.00	12,000.00
流动资产合计		24,350,446.53	13,830,443.47
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		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	7,956,624.95	3,618,193.70
在建工程	五、9	857,141.48	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	840,473.67	867,111.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	368,248.34	664,963.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,022,488.44	5,150,269.16
资产总计		34,372,934.97	18,980,712.63
流动负债：			

短期借款	五、12	2,002,658.00	-
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	五、13	12,067,401.09	3,340,473.28
预收款项	五、14	633,948.30	438,127.26
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	五、15	434,450.23	248,381.75
应交税费	五、16	714,536.56	1,069,319.07
其他应付款	五、17	4,168,840.97	971,746.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、18	284,043.63	418,990.89
流动负债合计		20,305,878.78	6,487,038.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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		20,305,878.78	6,487,038.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	10,000,000.00	10,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	1,525,347.03	1,525,347.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	295,112.62	137,774.43
一般风险准备			
未分配利润	五、22	2,246,596.54	830,552.87
归属于母公司所有者权益合计		14,067,056.19	12,493,674.33
少数股东权益			
所有者权益合计		14,067,056.19	12,493,674.33
负债和所有者权益总计		34,372,934.97	18,980,712.63

法定代表人：傅家绪

主管会计工作负责人：彭军

会计机构负责人：彭军

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五、23	22,232,169.55	18,491,792.39
其中：营业收入	五、23	22,232,169.55	18,491,792.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,573,362.43	18,171,561.62
其中：营业成本	五、23	14,829,793.32	10,948,054.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	365,098.90	403,134.03
销售费用	五、25	3,623,056.95	3,189,155.02
管理费用	五、26	2,105,649.90	3,169,223.01
研发费用	五、27	614,800.99	370,957.07
财务费用	五、28	34,962.37	91,038.11
其中：利息费用		18,873.83	97,049.64
利息收入		3,629.43	5,097.20
加：其他收益	五、29	48,156.61	8,293.10

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、30	175,900.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31		-233,359.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		882,863.89	95,164.34
加：营业外收入	五、32	1,200,000.00	1,200.00
减：营业外支出	五、33	101.30	48,464.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,082,762.59	47,899.80
减：所得税费用	五、34	509,380.73	44,903.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,573,381.86	2,996.57
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）		1,573,381.86	2,996.57
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）		1,573,381.86	2,996.57
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,573,381.86	2,996.57
(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）		0.1573	0.0003
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：傅家绪

主管会计工作负责人：彭军

会计机构负责人：彭军

(三) 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		19,754,872.58	18,928,621.48
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			5,432.03
收到其他与经营活动有关的现金	五、35(1)	4,490,174.41	5,504,198.21
经营活动现金流入小计		24,245,046.99	24,438,251.72
购买商品、接受劳务支付的现金		12,869,909.45	7,814,551.01
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		4,891,463.44	3,549,489.88
支付的各项税费		1,522,170.41	2,318,291.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、35(2)	3,010,296.50	5,341,298.20
经营活动现金流出小计		22,293,839.80	19,023,630.27
经营活动产生的现金流量净额		1,951,207.19	5,414,621.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,823,983.18	860,380.06
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,823,983.18	860,380.06
投资活动产生的现金流量净额		-3,823,983.18	-860,380.06
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		2,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金			8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,215.83	512,632.91
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			
筹资活动现金流出小计		16,215.83	9,012,632.91
筹资活动产生的现金流量净额		1,983,784.17	-4,012,632.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,198.57	12,378.92
五、现金及现金等价物净增加额		127,206.75	553,987.40
加：期初现金及现金等价物余额		1,768,463.51	1,214,476.11
六、期末现金及现金等价物余额	五、36(2)	1,895,670.26	1,768,463.51

法定代表人：傅家绪

主管会计工作负责人：彭军

会计机构负责人：彭军

(四) 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	10,000,000.00				1,525,347.03				137,774.43		830,552.87		12,493,674.33
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	10,000,000.00				1,525,347.03				137,774.43		830,552.87		12,493,674.33
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									157,338.19		1,416,043.67		1,573,381.86
（一）综合收益总额											1,573,381.86		1,573,381.86
（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								157,338.19		-157,338.19		
1. 提取盈余公积								157,338.19		-157,338.19		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				1,525,347.03			295,112.62		2,246,596.54		14,067,056.19

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,525,347.03				137,474.77		1,237,272.96		12,900,094.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,525,347.03				137,474.77		1,237,272.96		12,900,094.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								299.66			-406,720.09		-406,420.43
（一）综合收益总额											2,996.57		2,996.57
（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								299.66			-409,716.66		-409,417.00
1. 提取盈余公积								299.66			-299.66		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-409,417.00	-409,417.00
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	10,000,000.00				1,525,347.03					137,774.43		830,552.87	12,493,674.33

法定代表人：傅家绪

主管会计工作负责人：彭军

会计机构负责人：彭军

盱眙博图凹土股份有限公司

2019 年度财务报表附注

一、公司基本情况

盱眙博图凹土股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）是由盱眙博图凹土高新技术开发有限公司于 2015 年 12 月 21 日整体变更设立的股份有限公司。公司注册资本 1,000 万元，其中傅家绪出资 500 万元，占注册资本的 50%；江苏中科香兰凹土股份有限公司出资 490 万元，占注册资本的 49%；庞晨曦出资 10 万元，占注册资本的 1%。

2018 年 11 月 20 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函 2018[3830]号《关于同意盱眙博图凹土股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，批准公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司统一社会信用代码：91320830737848671J；注册地址：盱眙县经济开发区泗水路 13-2 号；公司法定代表人：傅家绪。

公司经营范围：凹凸棒粘土产品(不包括凹土制医药中间体产品，凹土制土壤修复生态材料研发及销售)的科研、开发、生产、销售、技术服务和科技成果转让；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报告批准报出日：2020 年 4 月 23 日。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2019 年 12 月 31 日止的财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备、固定资产折旧、所得税等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“8、金融工具”“9、应收款项”、“11、存货”、“13、固定资产”、“21、收

入”、“23、所得税”描述。

遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

1. 会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2. 营业周期

本公司正常营业周期短于一年；本公司以12个月作为划分资产和负债流动性标准。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动

的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

5. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，

在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

8. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）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。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

(2) 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，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

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为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

初始确认时，本公司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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，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，为消除或显著减少会计错配，本公司可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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值,处于第二阶段,本公司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;金融工具自初始确认后已发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

9. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款,本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项,本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值,处于第二阶段,本公司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;应收款项自初始确认后已发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的金融工具外,本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失:

单独评估信用风险的金融工具,如:应收合并报表范围内关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融工具外,本公司基于共同风险特征将金融工具划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据组合	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	商业承兑汇票	
应收账款	按照账龄划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款	按照款项性质划分	风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

10. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

11. 存货

(1) 本公司存货包括原材料、产成品、在产品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品、包装物发出时采用加权平均法核算；期末在产品按实际已消耗原材料保留成本。

(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。

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

12. 长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，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，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（3）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，

按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

13. 固定资产

(1) 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及构筑物	20 年	5	4.75
机械设备	5-10 年	5	9.50-19.00
运输设备	4-5 年	5	19.00-23.75
电子及其他设备	3-5 年	5	19.00-31.67
计量器具	3-5 年	5	19.00-31.67

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

15. 借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

16. 无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

③本公司主要无形资产法定使用寿命或预计使用寿命：

类别	使用寿命
土地使用权	50年

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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。

本公司具体确认开发支出资本化的方法为：经市场前景、经济效益、技术路径论证并

通过项目立项后至取得新产品证书期间发生的开出支出予以资本化。

17. 长期资产减值

公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本

公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

20. 预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

21. 收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

具体确认方法为：根据约定的交货方式已将货物交付给客户，已收取款项或取得收取款项的凭据且能够合理地确信相关款项能够收回，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权

收入。

22. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

23. 所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税

资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

24. 租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额

分别以长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

① 财务报表列报

财会[2019]6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和财会[2019]16号《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，公司根据通知要求进行了调整。2018年12月31日受影响的资产负债表项目：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	8,031,927.94	应收票据	450,000.00
		应收账款	7,581,927.94
应付票据及应付账款	3,340,473.28	应付票据	
		应付账款	3,340,473.28

② 执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号—债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司对公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

③ 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

根据新金融工具准则的相关规定，对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。本公司对公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

(2) 会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

(3) 本公司以按照财会〔2019〕6号及财会〔2019〕16号规定追溯调整后的比较报表为基础，首次执行当年年初财务报表情况列示如下：

资产负债表

单位:人民币元

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	1,768,463.51	1,768,463.51	
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	450,000.00	450,000.00	
应收账款	7,581,927.94	7,581,927.94	
应收款项融资			
预付款项	378,278.24	378,278.24	
其他应收款	25,107.93	25,107.93	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	3,614,665.85	3,614,665.85	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,000.00	12,000.00	
流动资产合计	13,830,443.47	13,830,443.47	
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			
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	3,618,193.70	3,618,193.70	
在建工程			
无形资产	867,111.79	867,111.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	664,963.67	664,963.67	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,150,269.16	5,150,269.16	
资产总计	18,980,712.63	18,980,712.63	
流动负债:			
短期借款	-		
交易性金融负债			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
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	3,340,473.28	3,340,473.28	
预收款项	438,127.26	438,127.26	
应付职工薪酬	248,381.75	248,381.75	
应交税费	1,069,319.07	1,069,319.07	
其他应付款	971,746.05	971,746.05	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	418,990.89	418,990.89	
流动负债合计	6,487,038.30	6,487,038.30	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计			
所有者权益：			
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,525,347.03	1,525,347.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	137,774.43	137,774.43	
一般风险准备			
未分配利润	830,552.87	830,552.87	
所有者权益合计	12,493,674.33	12,493,674.33	
负债和所有者权益总计	18,980,712.63	18,980,712.63	

四、税项

1.主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
企业所得税	应纳税所得额	15%
增值税	应税销售额	内销 16%、13%，出口零税率并享受退税政策[注]
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额	5%
教育费附加	按实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额	2%

注：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，本公司发生增值税应税销售行为，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

2.税收优惠

公司报告期为高新技术企业（证书有效期至 2022 年 11 月 7 日），减按 15% 缴纳企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2019 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	35,679.41	16,825.29
银行存款	1,806,762.53	1,734,484.33
其他货币资金	53,228.32	17,153.89
合计	1,895,670.26	1,768,463.51

2、应收票据

应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		270,000.00
商业承兑汇票	550,022.50	180,000.00
合计	550,022.50	450,000.00

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,271,819.20	
商业承兑汇票		
合计	1,271,819.20	

3、应收账款

(1) 按账龄披露:

账龄	账面余额
1 年以内	8,680,861.34
1 至 2 年	626,123.99
2 至 3 年	562,093.90
3 至 4 年	382,748.50
4 至 5 年	500,192.50
5 年以上	1,152,666.09
合计	11,904,686.32

(2) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	11,904,686.32	100.00	2,353,268.59	19.77	9,551,417.73
其中: 账龄组合	11,904,686.32	100.00	2,353,268.59	19.77	9,551,417.73
合计	11,904,686.32	100.00	2,353,268.59	19.77	9,551,417.73

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	10,144,177.17	100.00	2,562,249.23	25.26	7,581,927.94
其中: 账龄组合	10,144,177.17	100.00	2,562,249.23	25.26	7,581,927.94
合计	10,144,177.17	100.00	2,562,249.23	25.26	7,581,927.94

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收账款账龄组合	11,904,686.32	2,353,268.59	19.77
合计	11,904,686.32	2,353,268.59	19.77

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

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	其他变动	
应收账款坏账准备	2,562,249.23	-180,015.02		28,965.62		2,353,268.59
合计	2,562,249.23	-180,015.02		28,965.62		2,353,268.59

(4) 报告期, 本公司实际核销的应收账款 28,965.62 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	金额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
长沙道勤生物科技有限公司	986,000.00	8.28	49,300.00
浙江瑞晶特种玻璃有限公司	394,809.00	3.32	19,740.45
佛山市淮源建材有限公司	375,243.75	3.15	18,762.19
深圳市鸿宇德科技有限公司	353,132.50	2.97	17,656.63
河北晶玻玻璃制品有限公司	280,000.00	2.35	14,000.00
合计	2,389,185.25	20.07	119,459.27

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	909,237.76	85.91	284,566.09	75.23
1-2年	55,444.68	5.24	37,805.98	9.99
2-3年	37,805.98	3.57	24,972.07	6.60
3年以上	55,906.17	5.28	30,934.10	8.18
合计	1,058,394.59	100.00	378,278.24	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额 比例(%)
江苏苏旭建设开发有限公司	151,793.16	14.34
盱眙荣浩天然气发展有限公司	145,000.00	13.70
张家港市浩悦环保科技有限公司	137,600.00	13.00
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	117,948.04	11.14
浙江宏鑫电力工程有限公司	86,370.00	8.16
合计	638,711.20	60.34

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,157.13	25,107.93
合计	25,157.13	25,107.93

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露:

账龄	账面余额
1年以内	19,512.22
1至2年	7,353.53
2至3年	-
3至4年	-
4至5年	11.69
5年以上	100,000.00

合计	126,877.44
----	------------

2) 按款项性质分类情况:

款项的性质	期末余额	期初余额
备用金	14,032.22	12,375.36
保证金及押金	112,291.69	102,000.00
关联方备用金		7,772.80
其他	553.53	565.22
合计	126,877.44	122,713.38

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	97,605.45			97,605.45
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				
--转回第三阶段				
本期计提	4,114.86			4,114.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	101,720.31			101,720.31

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

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	其他变动	
其他应收款坏账准备	97,605.45	4,114.86				101,720.31
合计	97,605.45	4,114.86				101,720.31

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏省盱眙凹凸棒石粘土行业协会	保证金	111,280.00	1年以内及5年以上	87.71	100,564.00
沈全荣	备用金	6,000.00	1年-2年	4.73	600.00
赵红海	备用金	2,800.00	1年以内	2.21	140.00
淘宝消费者保证金	保证金	1,000.00	1年以内	0.79	50.00
周刚	备用金	800.00	1年-2年	0.63	80.00
合计		121,880.00		96.06	101,434.00

6、存货

(1) 存货分类情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,258,550.17		1,258,550.17	973,772.20		973,772.20

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,914,785.02		8,914,785.02	1,682,000.07		1,682,000.07
在产品	285,763.77		285,763.77	298,925.58		298,925.58
包装物	795,685.36		795,685.36	659,968.00		659,968.00
合计	11,254,784.32		11,254,784.32	3,614,665.85	-	3,614,665.85

(2) 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房租	15,000.00	12,000.00
合计	15,000.00	12,000.00

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,956,624.95	3,618,193.70
合计	7,956,624.95	3,618,193.70

(1) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	计量器具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,707,638.46	3,676,056.31	126,008.79	1,035,045.89	94,078.19	8,638,827.64
2.本期增加金额	3,105,202.96	1,654,869.11	122,383.28	35,609.73	-	4,918,065.08
(1) 购置	146,000.00	730,693.85	122,383.28	32,589.32		1,031,666.45
(2) 在建工程转入	2,959,202.96	924,175.26		3,020.41		3,886,398.63
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	6,812,841.42	5,330,925.42	248,392.07	1,070,655.62	94,078.19	13,556,892.72
二、累计折旧						-
1.期初余额	1,447,946.13	2,799,382.05	117,224.71	566,706.77	89,374.28	5,020,633.94
2.本期增加金额	232,655.08	265,514.39	17,842.91	63,621.45	-	579,633.83
(1) 计提	232,655.08	265,514.39	17,842.91	63,621.45		579,633.83
(2) 其他						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	1,680,601.21	3,064,896.44	135,067.62	630,328.22	89,374.28	5,600,267.77
三、减值准备						-
1.期初余额						-
2.本期增加金额						-
(1) 计提						-
(2) 其他						-
3.本期减少金额						-
(1) 处置或报废						-
4.期末余额						-

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	计量器具	合计
四、账面价值						-
1.期末账面价值	5,132,240.21	2,266,028.98	113,324.45	440,327.40	4,703.91	7,956,624.95
2.期初账面价值	2,259,692.33	876,674.26	8,784.08	468,339.12	4,703.91	3,618,193.70

(2) 本公司无闲置的固定资产。

(3) 期末无通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	未办妥产权证书账面价值	未办妥产权证书的原因
阳光房晾晒项目	2,348,936.37	权证办理过程中

9、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
在建工程	857,141.48		857,141.48	-		-
合计	857,141.48	-	857,141.48	-	-	-

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
阳光房晾晒项目		2,348,936.37	2,348,936.37		-
分子筛生产线项目		1,022,936.59	906,408.94		116,527.65
2万吨粉剂生产线项目		740,613.83	-		740,613.83
其他		631,053.32	631,053.32		-
合计	-	4,743,540.11	3,886,398.63	-	857,141.48

项目名称	预算数(万元)	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
阳光房晾晒项目	358.50	65.52	约 70%				自筹
分子筛生产线项目	350.50	29.19	约 35%				自筹
2万吨粉剂生产线项目	280.60	26.67	约 30%				自筹

10、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	专利技术	合计
一、账面原值			
1.期初余额	912,407.30	50,000.00	962,407.30
2.本期增加金额			-
(1)购置			-
3.本期减少金额			-
(1)处置			-
4.期末余额	912,407.30	50,000.00	962,407.30

项目	土地使用权	专利技术	合计
二、累计摊销			
1.期初余额	91,962.18	3,333.33	95,295.51
2.本期增加金额	21,638.12	5,000.00	26,638.12
(1) 计提	21,638.12	5,000.00	26,638.12
3.本期减少金额			
(1) 处置			-
4.期末余额	113,600.30	8,333.33	121,933.63
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	798,807.00	41,666.67	840,473.67
2.期初账面价值	820,445.12	46,666.67	867,111.79

(2) 报告期末公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

11、递延所得税资产/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
坏账准备	2,454,988.90	368,248.34	2,659,854.68	664,963.67
合计	2,454,988.90	368,248.34	2,659,854.68	664,963.67

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产		368,248.34		664,963.67
递延所得税负债				

12、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
担保+抵押借款	2,000,000.00	
短期借款利息	2,658.00	
合计	2,002,658.00	-

(2) 报告期末公司无已到期未偿还的短期借款。

13、应付账款

(1) 应付账款列示:

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	10,499,683.70	3,206,071.78
应付运费	132,712.87	134,401.50
应付工程及设备款	1,435,004.52	
合计	12,067,401.09	3,340,473.28

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

14、预收账款

(1) 预收款项列示:

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	633,948.30	438,127.26
合计	633,948.30	438,127.26

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

15、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	248,381.75	4,692,792.78	4,506,724.30	434,450.23
二、离职后福利-设定提存计划	-	373,185.49	373,185.49	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	248,381.75	5,065,978.27	4,879,909.79	434,450.23

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	248,381.75	4,149,507.46	3,963,438.98	434,450.23
2、职工福利费	-	307,618.94	307,618.94	-
3、社会保险费	-	235,066.38	235,066.38	-
其中：医疗保险费	-	187,909.80	187,909.80	-
工伤保险费	-	27,871.75	27,871.75	-
生育保险费	-	19,284.83	19,284.83	-
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		600.00	600.00	-
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、股份支付				
合计	248,381.75	4,692,792.78	4,506,724.30	434,450.23

(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		362,465.59	362,465.59	-
2、失业保险费		10,719.90	10,719.90	-
3、企业年金缴费				-
合计	-	373,185.49	373,185.49	-

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	46,288.22	591,854.66
城建税	6,775.68	21,889.46
教育费附加	6,269.09	10,145.49
企业所得税	280,545.61	68,372.01
印花税	602.84	
土地使用税	294,690.00	294,690.00
房产税	79,151.44	79,105.92
其他	213.68	3,261.53
合计	714,536.56	1,069,319.07

17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	4,168,840.97	971,746.05
合计	4,168,840.97	971,746.05

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方往来	3,623,545.70	888,159.20
外部单位往来	17,800.00	20,200.00
保证金	476,260.74	
员工已报销未付款	51,234.53	63,386.85
合计	4,168,840.97	971,746.05

2) 无账龄超过1年的重要其他应付款。

18、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提运费	229,243.12	418,990.89
电费	54,800.51	
合计	284,043.63	418,990.89

19、股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

	出资额	比例 (%)			出资额	比例 (%)
傅家绪	5,000,000.00	50.00			5,000,000.00	50.00
庞晨曦	100,000.00	1.00			100,000.00	1.00
江苏中科香兰凹土股份有限公司	4,900,000.00	49.00			4,900,000.00	49.00
合计	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,525,347.03			1,525,347.03
其他资本公积				
合计	1,525,347.03	-	-	1,525,347.03

21、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	137,774.43	157,338.19		295,112.62
任意盈余公积				
合计	137,774.43	157,338.19		295,112.62

22、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
一、调整前上期末未分配利润	830,552.87	1,237,272.96
加：会计政策变更		
前期差错更正		
二、调整后期初未分配利润	830,552.87	1,237,272.96
加：本期净利润	1,573,381.86	2,996.57
减：提取法定盈余公积	157,338.19	299.66
对股东的分配		409,417.00
三、期末未分配利润	2,246,596.54	830,552.87

23、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	22,180,184.19	14,829,793.32	18,468,522.14	10,948,054.38
其他业务	51,985.36		23,270.25	-
合计	22,232,169.55	14,829,793.32	18,491,792.39	10,948,054.38

(2) 前五名客户的营业收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
前五名收入额	3,991,479.57	2,753,938.87
占营业收入总额的比例 (%)	17.95	14.89

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	50,884.69	72,897.09
教育费附加	50,884.68	72,897.12
印花税	4,663.94	4,526.70
房产税	31,589.28	38,493.12
土地税	214,320.00	214,320.00
环保税	11,998.21	
车船税	758.10	
合计	365,098.90	403,134.03

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	1,110,046.43	505,776.89
运费	1,846,459.36	1,721,386.16
差旅费	335,767.99	535,786.60
电话网络费	18,683.02	87,877.77
物业费		37,260.00
折旧费	5,041.25	5,206.52
展会费用	94,440.57	
其他费用	212,618.33	295,861.08
合计	3,623,056.95	3,189,155.02

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	1,024,784.72	790,860.41
小车费	49,304.77	50,388.72
差旅费	25,640.43	78,034.68
招待费	44,785.97	93,497.50
折旧费	30,723.37	9,745.23
无形资产摊销	26,638.12	24,971.49
办公费	13,697.11	38,194.06
专利费	15,470.00	20,097.17
维修费	256,646.51	158,516.27
培训费	-	1,277.17
挂牌费用	226,415.08	1,363,977.06
审计费	94,339.62	349,056.60
其他费用	297,204.20	190,606.65
合计	2,105,649.90	3,169,223.01

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	282,582.67	237,748.63
材料费	249,677.86	51,062.03
检测费	11,592.68	51,422.64
咨询费	18,867.92	6,550.94
其他	52,079.86	24,172.83
合计	614,800.99	370,957.07

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,873.83	97,049.64
减：利息收入	3,629.43	5,097.20
汇兑损失	8,113.87	-12,378.92
手续费	11,604.10	11,464.59
合计	34,962.37	91,038.11

29、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	48,156.61	8,293.10
合计	48,156.61	8,293.10

计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额
企业稳定岗位工作资金	9,756.61	8,293.10
专利资助经费	1,000.00	
境外展会补贴收入	37,400.00	
合计	48,156.61	8,293.10

30、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	175,900.16	
合计	175,900.16	

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备		-233,359.53
合计		-233,359.53

32、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,200,000.00		1,200,000.00
其他		1,200.00	

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
合计	1,200,000.00	1,200.00	1,200,000.00

计入当期损益的政府补助

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
新三板挂牌奖励资金	1,200,000.00		1,200,000.00
合计	1,200,000.00		1,200,000.00

33、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
非流动资产处置损失		34,057.17	
其中：固定资产处置损失		34,057.17	
其他	101.30	14,407.37	101.30
合计	101.30	48,464.54	101.30

34、所得税费用

(1) 所得税费用明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	212,665.40	60,445.53
递延所得税费用	296,715.33	-15,542.30
合计	509,380.73	44,903.23

(2) 本期会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,082,762.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	312,414.39
不可抵的成本、费用和损失的影响	2,702.35
加计扣除的影响	-69,165.11
调整以前期间所得税的影响	-2,556.37
其他(所得税率变动的的影响)	265,985.47
所得税费用	509,380.73

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,629.43	5,097.20
收到的政府补助	1,248,156.61	8,293.10
收到的其他营业外收入		1,200.00
收到的往来款	3,238,388.37	5,489,607.91
合计	4,490,174.41	5,504,198.21

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
支付的差旅费	361,408.42	613,821.28
支付的办公费	47,957.11	26,280.05
支付的业务招待费	44,785.97	94,665.50
支付的专利费	15,470.00	20,097.17
支付的小车费	49,304.77	50,388.72
支付的运费	2,037,895.76	1,670,646.00
支付的股改挂牌费用	226,415.08	1,363,977.06
支付的审计费	94,339.62	349,056.60
其他	132,719.77	1,152,365.82
合计	3,010,296.50	5,341,298.20

36、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	1,573,381.86	2,996.57
加：资产减值准备	-175,900.16	233,359.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	579,633.83	564,341.36
无形资产摊销	26,638.12	24,971.49
长期待摊费用摊销		
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）		34,057.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,675.26	84,670.72
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	296,715.33	-15,542.30
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）	-7,640,118.47	-365,734.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,407,397.68	4,844,079.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,695,579.10	7,421.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,951,207.19	5,414,621.45
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	1,895,670.26	1,768,463.51
减：现金的期初余额	1,768,463.51	1,214,476.11
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	127,206.75	553,987.40

(2) 现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,895,670.26	1,768,463.51
其中：库存现金	35,679.41	16,825.29
可随时用于支付的银行存款	1,806,762.53	1,734,484.33
可随时用于支付的其他货币资金	53,228.32	17,153.89
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	1,895,670.26	1,768,463.51

37、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
固定资产	1,237,512.60	抵押借款
无形资产	798,807.00	抵押借款

38、外币货币性项目

项目	本期金额			上期金额		
	原币	折算汇率	折算人民币余额	原币	折算汇率	折算人民币余额
货币资金：						
美元	191,782.50	6.9762	1,337,913.08	39,171.59	6.8632	268,842.46
应收账款：						
美元	29,988.00	6.9762	209,202.29	19,321.70	6.8632	132,608.72
预收账款：						
美元				17,713.36	6.8632	121,570.32

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、利率风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

1、信用风险

于2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，如客户资金周转出现困难，导致应收账款不能及时收回而产生风险。为降低信用风险，本公司加强应收账款管理，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、利率风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款，本公司认为公允价值风险并不重大。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下(单位：万元)：

项目	无期限	1年以内	1-3年	3-5年	5年以上	账面价值合计
货币资金	189.57					189.57
应收票据		55.00				55.00
应收账款	955.14					955.14
其他应收款	2.52					2.52
小计	1,147.23	55.00	-	-	-	1,202.23
短期借款		200.27				200.27
应付账款	1,206.74					1,206.74
应付职工薪酬	43.45					43.45
其他应付款	416.88					416.88
小计	1,667.07	200.27	-	-	-	1,867.34

七、关联方及关联方交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为自然人傅家绪先生。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	备注
庞晨曦	公司股东	持有公司1%股权
江苏中科香兰凹土股份有限公司	持有本公司49.00%股权	
江苏都梁矿业集团有限公司	持有江苏中科香兰凹土股份有限公司73.34%股权	[注]
韩伟	公司关键管理人员	

[注]原名江苏都梁凹土产业控股有限公司，2019年6月25日更名为江苏都梁矿业集团有限公司。

3、关联交易情况

(1) 购销商品的关联交易

采购商品/接受劳务情况：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏都梁矿业集团有限公司	采购凹凸棒土	841,368.10	463,829.55
江苏中科香兰凹土股份有限公司	采购凹凸棒土	7,158,803.19	
合计		8,000,171.29	463,829.55

(2) 公司向关联方提供资金情况

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
庞晨曦	7,772.80		7,772.80	
合计	7,772.80	-	7,772.80	-

(3) 关联方向公司提供资金情况

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
傅家绪	23,545.70	4,300,000.00	700,000.00	3,623,545.70
韩伟	14,613.50	168,477.58	183,091.08	-
江苏中科香兰凹土股份有限公司	850,000.00		850,000.00	-
合计	888,159.20	4,468,477.58	1,733,091.08	3,623,545.70

(4) 关联方提供担保

公司实际控制人傅家绪先生及其配偶林桦女士为公司向上海浦东发展银行股份有限公司淮安分行签订的最高额抵押合同提供连带责任担保，担保债权总额为人民币 600 万元，担保期限为 2019 年 9 月 20 日至 2020 年 9 月 20 日。截至 2019 年 12 月 31 日该抵押合同项下已发生借款 200 万元。

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	庞晨曦			7,772.80	388.64
合计				7,772.80	388.64

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	傅家绪	3,623,545.70	23,545.70
其他应付款	韩伟		14,613.50
其他应付款	江苏中科香兰凹土股份有限公司		850,000.00
应付账款	江苏中科香兰凹土股份有限公司	5,946,405.78	
合计		9,569,951.48	888,159.20

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至本财务报告批准日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至本财务报告批准日，本公司无需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至本财务报告批准日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助	1,248,156.61	
其他营业外收支净额	-101.30	
税前合计	1,248,055.31	
减：所得税影响额	187,208.30	
少数股东损益影响额		
非经常性损益净额	1,060,847.01	

2、净资产收益率及每股收益

	加权平均净资产收益率	基本每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	11.85%	0.1573
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.86%	0.0513

盱眙博图凹土股份有限公司

2020年4月24日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

盱眙县经济开发区泗水路 13-2 号公司办公室