

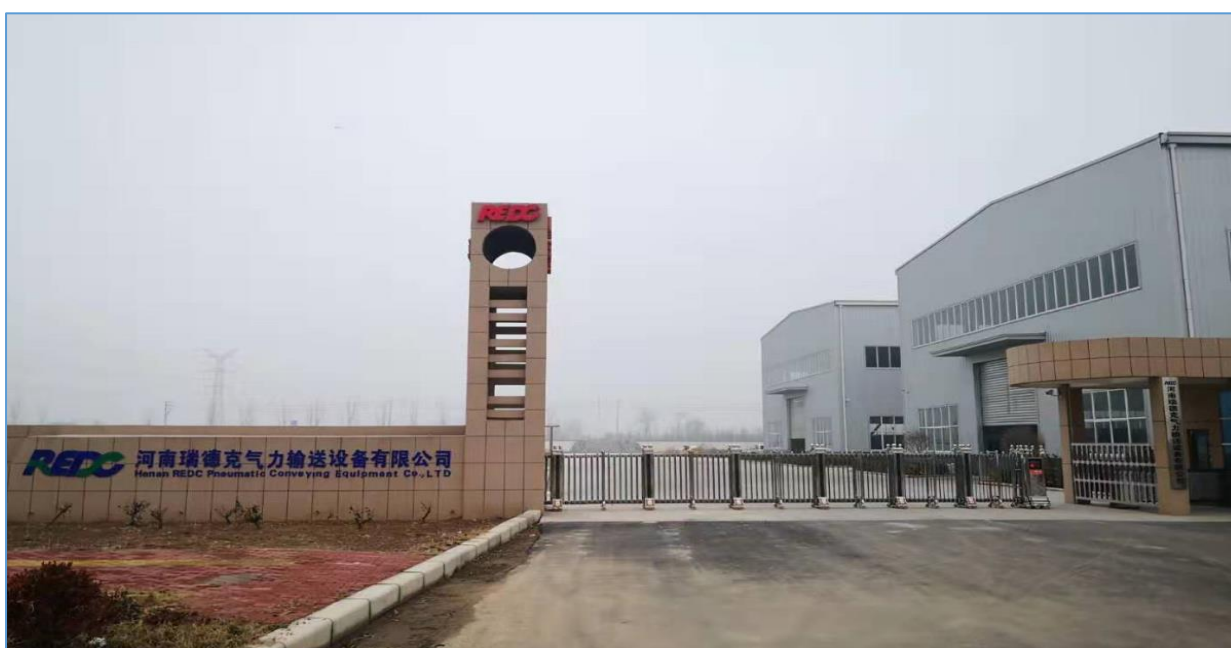


瑞德克

NEEQ : 838937

北京瑞德克气力输送技术股份有限公司

(Beijing REDC Pneumatic Conveying Technology Co., Ltd)

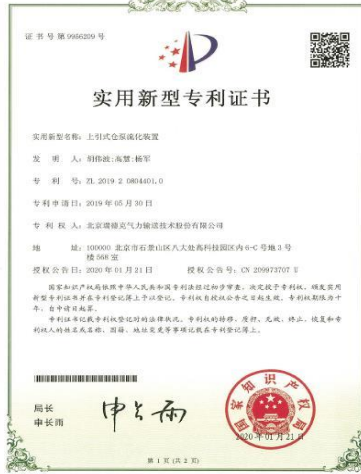
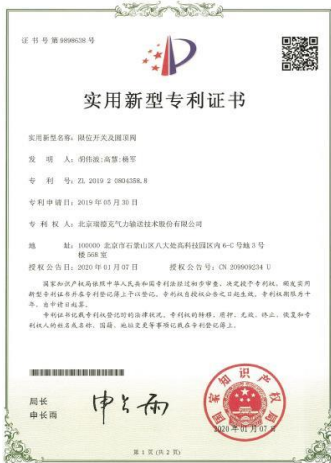
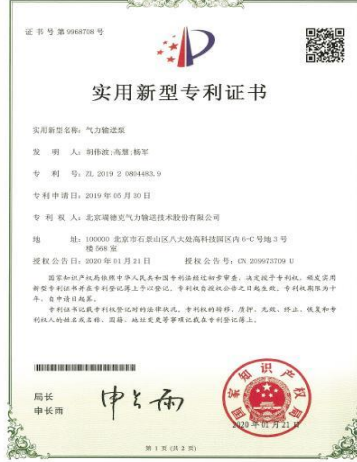
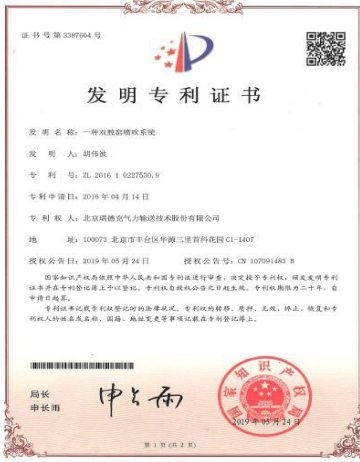


年度报告

2019

公司年度大事记

1、公司取得“一种双膛窑喷吹系统”发明专利、和 4 项实用新型专利；



2、荣获企业信用等级 3A 证书；

3、2019 年在生石灰输送和有色冶炼行业取得了重大突破，至此我公司生石灰长距离输送和有色行业的市场知名度越来越高，得到了更多客户的信赖和认可。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目		释义
公司/本公司/股份公司/瑞德克	指	北京瑞德克气力输送技术股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主要股东	指	持有公司 5%及以上股份的股东
《公司章程》	指	北京瑞德克气力输送技术股份有限公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期/报告期末	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
瑞德克工程公司	指	北京瑞德克工程技术有限公司
河南瑞德克公司	指	河南瑞德克气力输送设备有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人胡伟波、主管会计工作负责人刘爱华及会计机构负责人（会计主管人员）刘爱华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
行业政策风险	气力输送和喷吹系统广泛应用于大气污染控制领域，为国家重点支持的环保除尘领域之重要配套设备。近年来，中国政府大力鼓励和重点支持环保及其配套设备制造业发展，坚持“可持续发展”战略，推进大气污染治理计划。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，将对公司的生产经营造成一定的影响。
市场容量风险	公司目前的客户主要集中在大型有色冶金、石灰窑、钢铁等领域。近年钢铁、有色等行业环保压力大，相关企业在设备建设投入上趋缓，上述市场变化将会影响气力输送系统在钢铁、有色领域的市场需求。
市场竞争风险	目前，国内从事气力输送相关业务的企业众多，竞争逐渐激烈，多数企业停留于制造中低端产品和系统的阶段，市场竞争以价格竞争为主要特征。以降价方式主导的无序竞争和竞相

	<p>压价状况导致市场格局混乱，进一步加剧了该行业市场竞争的激烈程度。上述行业的恶性竞争削弱了业内众多企业的盈利能力。</p>
技术更新风险	<p>公司作为气力输送设备和解决方案一体化提供商，必须紧跟气力输送领域技术不断发展的步伐，及时将先进技术应用于技术开发和产品设计，匹配不断变化的客户需求。如果公司在产品开发和产业化的过程中，不能准确地把握行业技术发展趋势或出现了更为先进的替代性技术和产品，可能会导致公司竞争力下降，影响公司发展。</p>
公司治理风险	<p>在有限公司阶段，公司的治理机制和内控体系不够完善，存在运作不规范的现象。有限公司整体变更为股份有限公司后，公司逐步建立健全了法人治理结构和相对完整严格的内部管理制度。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间尚短，各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。特别是公司股份实现公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在着一定风险。</p>
人力资源不足的风险	<p>公司所处的气力输送行业技术更新较快，因此人力资源对公司的长期发展至关重要。如果公司科研技术人员的稳定性不足，以及公司人才引进、培训和激励机制不完善，将可能无法稳定现有的科研人才队伍，以及吸引外部优秀人才加盟公司，从而削弱公司的市场竞争能力，影响公司的可持续发展。</p>
实际控制人控制不当风险	<p>公司实际控制人胡伟波、高慧夫妻二人合计持有公司76.59%的股份。实际控制人有可能利用其对本公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及其他股东利益。</p>
客户集中风险	<p>公司的客户较为集中，报告期内，公司凭借着不断升级的技术与优质的服务与重大客户之间保持良好的合作关系，但如</p>

	果重大客户经营策略发生改变或者个别客户出现财务状况恶化等因素导致与公司的合作发生不利变化，将会对公司的经营造成一定影响。
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	北京瑞德克气力输送技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing REDC Pneumatic Conveying Technology Co.,Ltd
证券简称	瑞德克
证券代码	838937
法定代表人	胡伟波
办公地址	北京市海淀区永嘉北路8号海国永丰产业园A座五层北侧

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘爱华
职务	董事会秘书及财务负责人
电话	010-89787640
传真	010-89787642
电子邮箱	ruideke001@163.com
公司网址	http://www.redcbj.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区永嘉北路8号海国永丰产业园A座五层北侧 100094
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	北京瑞德克气力输送技术股份有限公司董事会秘书办公室

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	2012年11月20日
挂牌时间	2016年8月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-物料搬运设备制造-连续搬运设备制造 C3434
主要产品与服务项目	公司的主要产品与服务为工业固体物料气力输送、喷吹系统及关

	键设备的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,166,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡伟波和高慧夫妇
实际控制人及其一致行动人	胡伟波和高慧夫妇

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	91110107057348841K	否
注册地址	北京市石景山区八大处高科技园 区内 6-C 号地 3 号楼 568 室	否
注册资本	10,166,000	否

五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	崔云刚、张军书
会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号 4 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	63,513,116.15	56,166,709.47	13.08%
毛利率%	27.20%	40.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,931,100.91	3,078,260.37	-162.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,971,070.16	3,077,852.37	-164.03%
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)	-11.78%	19.45%	-
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)	-12.02%	19.45%	-
基本每股收益	-0.19	0.30	-163.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	112,409,656.19	110,056,154.08	2.14%
负债总计	96,978,059.63	92,693,456.61	4.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,431,596.56	17,362,697.47	-11.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.52	1.71	-11.11%
资产负债率%(母公司)	82.39%	81.47%	-
资产负债率%(合并)	86.27%	84.22%	-
流动比率	1.00	1.06	-
利息保障倍数	-	29.90	-

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	-8,040,373.58	9,679,371.40	-183.07%
应收账款周转率	4.44	4.33	-
存货周转率	0.77	0.88	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.14%	95.96%	-
营业收入增长率%	13.08%	101.02%	-
净利润增长率%	-162.73%	42.75%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,166,000	10,166,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,652.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,370.65
非经常性损益合计	47,022.65
所得税影响数	7,053.40
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	39,969.25

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	13,986,615.91	-	-	-
应收票据	-	1,430,000.00	-	-
应收账款	-	12,556,615.91	-	-

应付票据及应付账款	15,039,999.29	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	15,039,999.29	-	-

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司业务处于环境保护专用设备制造之除尘及气力输送设备领域，属于制造业-通用设备制造业-物料搬运设备制造-连续搬运设备制造 C3434，公司凭借其核心团队出色的研发能力与丰富的项目经验，公司将拥有的关键技术如浓相气力输送技术、喷吹输送技术、气力输送防堵技术、气力输送用立式旋转给料机等多项专利技术及非专利技术深入应用于气力输送系统，确保输送系统与输送物料的高能效、低能耗。

公司的销售模式和渠道主要有两种，一种是公司通过竞标方式直接获得工程项目，另一种是通过与大型设计院等单位交流，为客户提供定制化的气力输送系统方案设计、关键气力输送设备及其配套部件。公司主要依靠这两种模式开拓业务，同时加强与相关设计院的交流和沟通，研究开发新的工艺、技术和产品；并加强对行业细分市场的深入挖掘，针对行业具体需求，结合公司对于输送大比重、长距离、粒径分布广、输送高度高、输送均匀稳定和连续的技术优势，研发新的应用领域，为最终用户提供包括气力输送系统在内的大型工程服务。公司收入来源主要是依靠销售产品取得。

报告期初至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1.公司总体情况

公司以提供工业智能化固体物料气力输送系统、喷吹系统及配料成套解决方案为主营业务，集方案设计、技术研发、系统集成、销售服务于一体，主要产品包括气力输送系统、喷吹系统、除尘装置、自

动配料称量系统、圆顶阀及配套部件等。公司产品与服务广泛应用于钢铁、有色冶金、煤化工、石灰行业、食品、电池、火电等领域。现阶段公司拥有 2 家全资子公司，分别为河南瑞德克气力输送设备有限公司、北京瑞德克工程技术有限公司，两家子公司有助于企业拓展业务范围，提高综合竞争能力，同时加强产业链整合，增加公司现有的规模效益，提升盈利水平，促进公司长期可持续发展。

公司是一家环保型的国家级高新技术企业、中关村高新技术企业、中关村企业信用促进会会员单位、中国石灰协会理事单位、中国电器工业协会会员、中国机械工程学会物流工程分会管道物料输送技术专业委员会会员单位，公司已通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证及 OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证，并取得了中华人民共和国特种设备设计许可证（压力容器），其品牌“瑞德克”已获得市场的广泛认可。凭借核心技术团队丰富的工程设计和项目实践经验，并与国内众多知名客户建立了长期稳定的合作关系。公司自成立以来，一直致力于为客户提供环保型、节能型、自动化的气力输送、喷吹系统、圆顶阀及配套系统的整体解决方案，主营业务无重大变化。

2.经营业绩总结

报告期内，2019 年 12 月 31 日公司资产为 112,409,656.19 元，较本期期初增长 2.14%，所有者权益 15,431,596.56 元，较本期期初下降 11.12%，负债总额 96,978,059.63 元，较本期期初增长 4.62%，2019 年公司整体运行平稳。

本报告期受宏观经济影响，同时公司对客户进行资源优化和业务结构调整，所以本年的业绩整体有所下降，所以公司 2019 年实现营业收入 63,513,116.15 元，较去年同期增长 13.08%，净利润为 -1,931,100.91 元，较去年同期下降 162.73%。经营活动产生的现金流量净额为-8,040,373.58 元，较去年同期下降 183.07%。

3.经营工作开展情况

报告期内，公司脚踏实地、用心经营，坚持科研和创新发展，保持产品的高质量，在追求技术进步、满足市场需求的同时，通过紧紧围绕细分行业市场、紧跟国家环保政策，扩大业务范围等方式促进公司发展，不断提升公司和产品竞争力。

本年度公司在售前技术支持和客户售后服务方面继续加大投入，从技术交流、方案设计、项目实施和系统调试等方面，全面升级服务体系的服务能力，快速响应用户需求。

同时公司积极发展开拓海外市场，为公司日后在海外市场发展奠定基础。

4.优化公司治理结构

公司经营管理队伍稳定，通过人才引进，专业培训，全体员工在职业素养、专业技能、管理能力等各个方面全面提高；以部门职能为重点，有针对性的提升自身实力，并通过技术咨询、设计优化、设计

管理和加强研发等方式有效控制项目实施成本；规范业务流程，保障项目质量等为重点，提升了公司核心竞争力。

（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	4,211,414.86	3.75%	10,763,251.07	9.78%	-60.87%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	12,257,772.54	10.67%	12,556,615.91	11.41%	-2.38%
应收款项融资	3,265,000.00	2.90%	1,430,000.00	1.30%	128.32%
存货	65,002,888.76	57.83%	54,949,519.24	49.93%	18.30%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	8,143,186.35	7.24%	3,775,134.24	3.43%	115.71%
在建工程	131,033.02	0.12%	1,586,650.99	1.44%	-91.74%
短期借款	7,300,000.00	6.49%	5,400,000.00	4.91%	35.19%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	4,563,521.62	4.06%	12,331,011.28	11.20%	-62.99%
应付账款	19,563,630.32	17.40%	15,039,999.29	13.67%	30.80%
资产总计	112,409,656.19	-	110,056,154.08	-	2.14%
预收账款	68,480,812.99	60.92%	69,933,450.32	63.54%	-2.08%
应付职工薪酬	813,317.09	0.72%	1,277,002.53	1.16%	-36.31%
应交税费	27,661.93	0.02%	566,591.36	0.51%	-95.12%
其他应付款	792,637.30	0.71%	476,413.11	0.43%	66.38%
流动负债合计	96,978,059.63	86.27%	92,693,456.61	84.22%	3.98%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：期末货币资金较期初减少 60.87%，主要原因是公司回款有所减少，采购款和日常经营所需支付款项增加，另外还有一部分回款是承兑汇票，所以导致货币资金较期数大幅减少。
2. 应收款项融资：期末应收票据较期初增加 128.32%，主要原因是公司回款方式中有一部分是银行承兑，增加的部分系公司的回款。
3. 固定资产：期末固定资产较期初增加 115.71%，主要原因是河南瑞德克建造的厂房其中有一部分已经完工转成固定资产，所以固定资产本期大幅增加。
4. 在建工程，期末在建工程较期初减少 91.47%，主要原因是河南瑞德克建造的厂房其中有一部分已经完工由在建工程转成固定资产，所以在建工程本期大幅下降。
5. 短期借款：期末短期借款较期初增加 35.19%，主要是 2019 年国家关于中小企业贷款的扶植力度继续加大，金融机构对企业的融资需求也大力支持，所以 2019 年银行批复的贷款额度有所提高。
6. 预付账款：期末预付账款较期初减少 62.99%，主要原因是本期采购订单量减少，采购需求下降所致。
7. 应付账款：期末应付账款较期初增加 30.41%，主要原因是部分采购款未到账期所致。
8. 应付职工薪酬：期末应付职工薪酬较期初减少 36.31%，主要原因是为 2019 年精简管理成本所致。
9. 应交税费：期末应交税费较期初减少 95.12%，主要原因是企业递延所得税调整所致。
10. 其他应付款：期末其他应付款较期初增长 66.38%，主要原因是员工报销款项增多所致。

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	63,513,116.15	-	56,166,709.47	-	13.08%
营业成本	46,238,631.53	72.80%	33,678,448.72	59.96%	37.29%
毛利率	27.20%	-	40.04%	-	-
销售费用	4,232,552.63	6.66%	3,761,744.90	6.70%	12.52%
管理费用	10,965,711.96	17.27%	10,701,550.13	19.05%	2.47%
研发费用	3,568,543.08	5.62%	3,494,047.70	6.22%	2.13%
财务费用	357,421.09	0.56%	361,418.47	0.64%	-1.11%
信用减值损失	18,285.23	0.03%	-	-	100%
资产减值损失	-	-	-908,460.55	1.62%	-100%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-2,258,081.88	-3.56%	2,883,337.89	5.13%	-178.31%
营业外收入	81,147.00	0.13%	480.00	0%	16,805.63%
营业外支出	34,124.35	0.05%	-	-	0%
净利润	-1,931,100.91	-3.14%	3,078,260.37	5.48%	-162.73%

项目重大变动原因:

1. 营业成本: 期末营业成本较期初增加 37.79%, 主要系公司营业收入增多, 导致营业成本随之增长。
2. 营业利润和净利润: 期末营业利润和净利润下降幅度较大, 主要是销售产品价格下降, 2019 年宏观经济表现不佳, 公司的主要产品集中在几个细分领域中, 行业安全等级不断提高, 客户企业议价能力有所提升, 所以导致公司本期营业利润及净利润大幅下降。
3. 营业外收入: 期末营业外收入较期初增加 16805.63%, 主要原因是因供货质量原因与供货商达成一致此笔款项不再继续支付所致。

(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	63,513,116.15	56,166,709.47	13.08%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	46,238,631.53	33,678,448.72	37.29%
其他业务成本	-	-	-

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%	
输送系统	42,652,297.58	66.64%	41,079,903.25	67.16%	3.83%
喷吹系统	14,379,168.93	22.64%	7,807,692.35	22.64%	84.17%
备件	6,425,045.87	10.12%	5,345,151.61	9.52%	26.31%
技术服务	56,603.77	0.09%	1,933,962.26	3.44%	-97.07%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

1. 喷吹系统: 公司喷吹系统业务面对的的客户群体主要是有色冶金、煤化工、石灰窑行业等, 2019 年较上年同期收入额有所增长, 相关行业的缓慢增速, 公司深入挖掘客户的需求, 这也使得公司的喷

吹系统业务有所增长。

2. 技术服务：公司技术服务业务较去年有大幅下降，主要原因是客户以购买设备为主，相关的技术服务需求减缓所致。

(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	唐山凯新实业有限公司	8,420,659.21	13.26%	否
2	石家庄新华能源环保有限公司	7,853,521.92	12.37%	否
3	迁安市九江线材有限责任公司	6,620,689.67	10.42%	否
4	华东泰克西汽车铸造有限公司	4,751,879.12	7.48%	否
5	云南省盐业有限公司昆明盐矿	3,672,413.80	5.78%	否
合计		31,319,163.72	49.31%	-

(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	沧州瀚润管道装备制造有限公司	2,506,539.39	7.84%	否
2	天津市源通基业钢铁有限公司	2,003,415.00	6.27%	否
3	北京万晟源科技有限公司	1,222,227.38	3.82%	否
4	建湖县远达特种材料有限公司	1,033,569.00	3.23%	否
5	邯郸市远华气力输送科技股份有限公司	934,048.38	2.94%	否
合计		7,699,799.15	24.10%	-

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	-8,040,373.58	9,679,371.40	-183.07%
投资活动产生的现金流量净额	-1,784,841.26	-6,477,550.15	-72.45%
筹资活动产生的现金流量净额	1,579,750.63	3,820,031.51	-58.65%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：2019 年经营活动产生的现金流量净额比去年同期有大幅下降，主要系本期采购量增加，同时与公司日常经营支出的金额增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少的主要原因是河南瑞德克气力输送设备有限公司已经完成部分厂房建设，所以固定资产投入量减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：2019 年筹资活动产生的现金流量净额比去年同期变动减少了 58.65%，主要原因是公司 2019 年偿还银行短期借款 540 万元导致筹资活动的现金流出增多，2019 年清

偿 540 万元银行借款，除此之外并无其他筹资活动。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有 2 家全资子公司，分别为河南瑞德克气力输送设备有限公司、北京瑞德克工程技术有限公司。

河南瑞德克气力输送设备有限公司

注册资本：2000 万元整

住所：长垣县常村镇常西村

经营范围：气力输送系统设备、阀门、自动化成套控制系统设计、生产、销售；工业设备、环保设备设计、制造；气力输送设备施工总承包；气力输送设备专业承包；销售自产产品、机械设备、电气设备、仪器仪表、金属材料、机械输送设备技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；压力容器设计、制造、维修和安装。(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)

截至报告期末，河南瑞德克气力输送设备有限公司资产合计 1968.73 万元，负债合计 184.47 万元，2019 年营业收入为 909.12 万元，净利润为-14.64 万元。

北京瑞德克工程技术有限公司

注册资本：1000 万元整

住所：北京市昌平区科技园区振兴路 28 号 2 号楼 3 层 320A

经营范围：建设工程项目管理；专业承包、劳务分包、施工总承包；销售机械设备、仪器仪表、金属材料；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；货物进出口、代理进出口、技术进出口；工程设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；工程设计以及依法须经审批的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截至报告期末，北京瑞德克工程技术有限公司资产合计 401.83 万元，负债合计 105.98 万元，2019 年营业收入为 322.75 万元，净利润为-74.30 万元。

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

1、2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

2、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实施时间要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

3、2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

4、2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

三、 持续经营评价

目前，气力输送设备广泛应用于国民经济的各工业领域，是实现环境保护的重要设备之一。气力输送系统及其配套设备作为减少工业粉尘污染、提高资源利用效率的重要装置，在钢铁、电力、水泥、石化、有色、食品、制药等众多国民经济支柱性行业及其细分领域中得到了广泛的应用与快速发展。公司为国家级高新技术企业、中关村高新技术企业，拥有 2 项商标，2 项软件著作权，16 项实用新型专利，1 项发明专利、中华人民共和国特种设备设计许可证（压力容器），同时公司拥有气力输送和喷吹设备实验室，为开展业务提供了理论数据及实践支撑，对公司设备的稳定性、解决方案的可行性提供了保证；

公司主营业务为工业固体物料气力输送、喷吹系统及关键设备的研发、生产与销售。针对市场需求，结合公司对于输送大比重、长距离、粒径分布广、输送高度高、输送均匀稳定和连续的技术优势，公司积极开发新的应用领域，不断开拓新客户。

公司所处行业为国家政策鼓励行业，市场容量巨大，发展前景广阔，公司目前拥有多项专利技术，并不断增加研发经费的投入，增强研发能力及创新能力，依托公司现有的气力输送及喷吹实验平台及项目经验，不断开拓市场，打造公司品牌形象，扩大品牌影响力。

公司目前拥有 2 家全资子公司北京瑞德克工程技术有限公司、河南瑞德克气力输送设备有限公司，这是公司为整合上下游产业链和未来战略发展所迈出的重要一步，有助于提升公司的核心竞争力，不断开拓新的市场，为公司的持续经营保驾护航。

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、核心业务人员队伍稳定。

与此同时公司所处行业处于快速发展期，政策红利支持行业发展，市场前景巨大，公司凭借自有的研发能力、项目经验，不断开拓市场，跟踪市场发展新动向，聘请专职人员跟踪客户，实时掌握客户需求，公司订单及合同情况稳定，因此公司具有持续经营能力、营业业绩具有成长性。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、行业政策风险与应对措施

气力输送和喷吹系统广泛应用于大气污染控制领域，为国家重点支持的环保除尘领域之重要配套设备。近年来，中国政府大力鼓励和重点支持环保及其配套设备制造业发展，坚持“可持续发展”战略，推进大气污染治理计划。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，将对公司的生产经营

造成一定的影响。

应对措施：公司将积极开拓气力输送和喷吹系统所适用的行业领域，充分探索公司产品及服务的潜在功效，进一步发挥气力输送和喷吹系统在其他领域的应用，深度挖掘市场，拓宽应用范围，扩大市场占有率，应对国内政策变化的影响。

2、市场容量风险与应对措施

公司目前的客户主要集中在大型有色冶金、石灰窑、钢铁等领域。近年钢铁、有色等行业环保压力大，相关企业在设备建设投入上趋缓，上述市场变化将会影响气力输送系统在钢铁、有色领域的市场需求。上述市场变化将会影响气力输送系统在钢铁、有色领域的市场需求。

应对措施：目前公司产品的应用领域已经覆盖煤、石油化工、有色冶金、电池、钢铁等多个行业。未来公司将增加研发投入，扩建研发团队，提供满足不同行业客户要求的气力输送和喷吹系统，拓展不同的行业领域，以应对不同行业的波动风险。

3、市场竞争风险与应对措施

目前，国内从事气力输送相关业务的企业众多，竞争逐渐激烈，多数企业停留于制造中低端产品和系统的阶段，市场竞争以价格竞争为主要特征。以降价方式主导的无序竞争和竞相压价状况导致市场格局混乱，进一步加剧了该行业市场竞争的激烈程度。上述行业的恶性竞争削弱了业内众多企业的盈利能力。

应对措施：目前公司已取得的两项商标、16项实用新型专利。公司采用独特的充气式密封圆顶阀，提高了设备的使用寿命，为公司在竞争激烈的市场上获得了一席之地，未来公司将增加研发投入，扩建研发团队，提高公司的核心竞争力。

4、技术更新风险与应对措施

公司作为气力输送设备和解决方案一体化提供商，必须紧跟气力输送领域技术不断发展的步伐，及时将先进技术应用于技术开发和产品设计，匹配不断变化的客户需求。如果公司在产品开发和产业化的过程中，不能准确地把握行业技术发展趋势或出现了更为先进的替代性技术和产品，可能会导致公司竞争力下降，影响公司发展。

应对措施：公司增加了研发投入，扩建研发团队，并创建了国内为数不多的综合性气力输送和喷吹系统实验平台，通过对物料进行粒径、堆密度、湿度、颗粒形状、磨蚀性、流化性等性质的分析和测试，选择出相应的气力输送设备，可以随着行业技术的发展和变化迅速更新技术和产品。

5、公司治理风险与应对措施

在有限公司阶段，公司的治理机制和内控体系不够完善，存在运作不规范的现象。有限公司整体变

更为股份有限公司后，公司逐步建立健全了法人治理结构和相对完整严格的内部管理制度。但由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间尚短，各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。特别是公司股份实现公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在着一定风险。

应对措施：公司参照企业内部控制相关规范并结合自身特点逐步建立并完善了内部控制制度。公司整体变更为股份有限公司后，公司内部管理水平得到较大程度提升。三会议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度规范了公司治理，与公司发展阶段相适应。同时公司相关人员需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高规范运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。

6、人力资源不足的风险与应对措施

公司所处的气力输送行业技术更新较快，因此人力资源对公司的长期发展至关重要。如果公司科研技术人员的稳定性不足，以及公司人才引进、培训和激励机制不完善，将可能无法稳定现有的科研人才队伍，以及吸引外部优秀人才加盟公司，从而削弱公司的市场竞争能力，影响公司的可持续发展。

应对措施：公司将建立起完善的培训和激励机制，在建设本公司科研技术团队的同时，积极汲取新的技术，引进外部优秀人才加盟公司，为员工提供良好的发展平台，提高公司的市场竞争力。

7、实际控制人控制不当风险与应对措施

公司实际控制人胡伟波、高慧夫妻二人合计持有公司 76.59%的股份。实际控制人有可能利用其对本公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及其他股东利益。

应对措施：公司自股改之后建立了符合非上市公司治理要求的公司治理结构，完善了股东大会、董事会、监事会的相关制度和关联交易、对外投资等对公司日常经营存在较大影响的制度。控股股东胡伟波、高慧也将严格按照公司章程合法合理地履行相关职责，切实地保障中小股东的利益。

8、客户集中风险与应对措施

公司的客户较为集中，报告期内，公司凭借着不断升级的技术与优质的服务与重大客户之间保持良好的合作关系，但如果重大客户经营策略发生改变或者个别客户出现财务状况恶化等因素导致与公司的合作发生不利变化，将会对公司的经营造成一定影响。

应对措施：未来公司将继续壮大公司研发和销售队伍，一方面进行技术升级以满足更多客户的实际

需求，另一方面公司将继续开拓新市场，争取在气力输送和喷吹系统这一细分领域占据更大的市场份额，从而减少前五大客户集中程度，降低公司经营风险。

(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 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 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
胡伟波、高慧	关联担保	4,000,000.00	4,300,000.00	已事前及时履行	2019年8月16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：

公司已于第二届董事会第三次会议审议通过《关于公司向中国银行昌平支行银行借款暨关联担保议案》，根据相关议案，公司因经营发展需要拟向中国银行昌平支行申请抵押贷款 400 万元，贷款期限为一年，公司的实际控制人胡伟波以北京市丰台区华源三里 1 号房产为抵押担保，担保金额为 400 万元，实际控制人高慧为该笔贷款的 400 万元提供连带责任担保。

公司于 2019 年 9 月 9 日与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为 G16E199871 的《授信额度协议》，以其名下房产证号码为 X 京房权证丰字第 239446 号的房屋对借款进行担保，合同约定被担保最高债权额为 430 万元。公司于 2019 年 9 月 9 日与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为 18367501012 的《流动资金借款合同》，借款金额为 300 万，借款期限为 12 个月，利率为浮动利率；公司于 2019 年 9 月 20 日与中国银行股份有限公司北京昌平支行签订了编号为 1836750102 的《流动资金借款合同》，借款金额为 133 万，借款期限为 12 个月，利率为浮动利率。

公司控股股东、实际控制人胡伟波高慧夫妇为公司申请银行贷款提供担保，未要求担保费，是为了满足公司对流动性资金需求，有利于公司持续发展，不存在损害公司和其它股东利益的情形。上述关联担保主要用于补充公司的流动资金，解决公司业务和经营发展需求，促进公司健康稳定发展。

(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
董监高	2016 年 1 月 1 日		挂牌	同业竞争承诺		正在履行中
实际控制人或 控股股东	2016 年 1 月 1 日		挂牌	同业竞争承诺		正在履行中
其他股东	2016 年 1 月 1 日		挂牌	同业竞争承诺		正在履行中
实际控制人或 控股股东	2016 年 1 月 1 日		挂牌	关联交易		正在履行中
董监高	2016 年 1 月 1 日		挂牌	关联交易		正在履行中
公司	2016 年 1 月 1 日		挂牌	安全生产		已履行完毕
实际控制人或 控股股东	2016 年 1 月 1 日		挂牌	资金占用承诺		正在履行中

承诺事项详细情况：

1、主要股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》：其中董事、监事、高级管理人员与核心技术人员承诺具体内容如下：

“本人承诺：本人目前与公司不存在任何同业竞争；自本《避免同业竞争的承诺函》签署之日起，本人及本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；自本《避免同业竞争的承诺函》签署之日起，如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

全体股东承诺具体内容如下：“本人作为北京瑞德克气力输送技术股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已披露情形外，从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生同业竞争，本人承诺如下：1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺书》：“1、将采取措施尽量避免与公司发生关联交易。对于无法避免的必要的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的市场原则，依法与公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；2、按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；3、保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益。4、若违反上述承诺，本人将承担由此引起的法律责任和后果。”

3、公司出具《安全生产承诺书》，公司自报告期初至2016年12月31日未发生安全生产方面的事，未有因违反安全生产相关法律、行政法规及规范性文件而受到行政处罚的情形，不存在安全生产方面的纠纷和未决诉讼、仲裁。

4、公司控股股东、实际控制人出具了《关于防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的承诺函》：“承诺本人及关联方自2016年1月1日起至今未发生占用公司资金的情形，并承诺未来

严格遵守和执行《公司章程》、《关联交易管理办法》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《差旅费用报销管理制度》，不会通过任何方式违规占用公司资金。”

报告期初至报告期末，上述人员严格履行承诺事项，未有任何违背。

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	3,822,416	37.60%	-	3,822,416	37.60%
	其中：控股股东、实际控制人	1,890,876	18.60%	223,000	2,113,876	20.79%
	董事、监事、高管	2,114,528	20.80%	24,763	2,139,291	21.04%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,343,584	62.40%	-	6,343,584	62.40%
	其中：控股股东、实际控制人	5,672,628	55.80%	-	5,672,628	55.80%
	董事、监事、高管	6,343,584	62.40%	-594,711	5,748,873	56.55%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,166,000	-	0	10,166,000	-
普通股股东人数		6				

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	胡伟波	4,066,400	222,000	4,288,400	42.18%	3,049,800	1,238,600
2	高慧	3,497,104	1,000	3,498,104	34.41%	2,622,828	875,276
3	李永强	609,960	264,968	874,928	8.61%	-	874,928
4	魏召臣	792,948	-	792,948	7.80%	594,711	198,237
5	王斌	609,960	-	609,960	6.00%	-	609,960
合计		9,576,372	487,968	10,064,340	99.00%	6,267,339	3,797,001

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：股东胡伟波和高慧系夫妻关系，除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

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

截至报告期末，胡伟波先生持有公司 42.18%的股权，担任公司董事长兼总经理并一直负责公司的技术研发、生产销售事务，对公司生产经营活动具有重大影响。高慧女士持有公司 34.41%的股权，担任公司董事兼任副总经理，分管公司人事、行政、财务等事务。胡伟波先生和高慧女士系夫妻关系，两人共同持有公司 76.59%的股权，对公司生产经营、运营管理能施加重大影响，并且二人于 2015 年 12 月 23 日签署一致行动人协议。因此，认定二人为公司的共同控股股东及共同实际控制人。

1、胡伟波，董事长 男，1979 年 11 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于机械科学研究总院机械设计及理论专业，硕士学历。任职经历：2004 年 7 月-2007 年 7 月，于克莱德贝尔格曼能源环保技术（北京）有限公司担任项目经理；2007 年 7 月-2011 年 5 月，于克莱德物料输送技术（北京）有限公司担任研发部总监；2011 年 5 月-2012 年 11 月，于迈克莱德物料输送技术（北京）有限公司担任副总经理；2012 年 11 月-2016 年 3 月，就职于瑞德克物料输送设备（北京）有限公司，历任副总经理、监事，现任公司董事长、总经理。

2、高慧，董事 女，1983 年 4 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国劳动关系学院，专科学历。任职经历：2009 年 7 月-2012 年 11 月，在北京国科软联科技有限责任公司担任行政部经理；2012 年 11 月-2016 年 3 月，就职于瑞德克物料输送设备（北京）有限公司，历任监事、经理、执行董事，现任公司董事、副总经理。

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	信用贷款	建行北京月坛支行	金融机构	3,000,000.00	2019年4月28日	2020年4月28日	5.0025%
2	抵押贷款	中国银行北京昌平支行	金融机构	1,300,000.00	2019年9月27日	2020年9月27日	4.57%
3	抵押贷款	中国银行北京昌平支行	金融机构	1,670,000.00	2019年9月19日	2020年9月19日	4.57%
4	抵押贷款	中国银行北京昌平支行	金融机构	1,330,000.00	2019年9月25日	2020年9月19日	4.52%
合计	-	-	-	7,300,000.00	-	-	-

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	
胡伟波	董事长、总经理	男	1979年11月	硕士	2019年3月1日	2022年3月1日	是
高慧	董事、副总经理	女	1983年4月	大专	2019年3月1日	2022年3月1日	是
浦永涛	董事	男	1982年4月	本科	2019年3月1日	2022年3月1日	是
杜强	董事	男	1964年5月	大专	2019年3月1日	2022年3月1日	是
钟辉	董事	女	1968年10月	本科	2019年3月1日	2022年3月1日	是
杨军	监事会主席	男	1978年3月	本科	2019年3月1日	2022年3月1日	是
王童童	监事	男	1989年7月	大专	2019年3月1日	2022年3月1日	是
赵运杰	职工代表监事	男	1982年10月	大专	2019年3月1日	2022年3月1日	是
刘爱华	财务负责人、 董事会秘书	女	1985年12月	本科	2019年3月1日	2022年3月1日	是
刘振宇 (离职)	职工代表监事	男	1972年9月	中专	2016年3月1日	2019年3月1日	是
魏召臣 (离职)	董事	男	1973年10月	本科	2016年3月1日	2019年3月1日	否
李建成 (离职)	董事	男	1961年11月	本科	2016年3月1日	2022年3月1日	否
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

胡伟波和高慧系夫妻关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
胡伟波	董事长、总经理	4,066,400	222,000	4,288,400	42.18%	-
高慧	董事、副总经理	3,497,104	1,000	3,498,104	34.41%	-
浦永涛	董事	101,660	-	101,660	1%	-
杜强	董事	-	-	-	-	-
钟辉	董事	-	-	-	-	-
杨军	监事会主席	-	-	-	-	-
王童童	监事	-	-	-	-	-
赵运杰	职工代表监事	-	-	-	-	-
刘爱华	财务负责人、 董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	7,665,164	223,000	7,888,164	77.59%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
胡伟波	董事长、总经理	换届	董事长、总经理	换届
高慧	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	换届
李建成	董事	换届	无	换届
魏召臣	董事	离任	无	换届
杜强	监事会主席	换届	董事	换届
钟辉	无	新任	董事	新任
杨军	无	新任	监事会主席	新任
王童童	监事	换届	监事	换届
赵运杰	无	新任	职工代表监事	新任
刘爱华	财务负责人、 董事会秘书	换届	财务负责人、 董事会 秘书	换届
刘振宇	职工监事	离任	无	换届

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

杜强，男，1964年5月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中共北京市委党校经济管理专业，大专学历；1985年8月-2010年3月，就职于中国南车集团北京二七车辆有限公司，历任质量检验员、质量主管；2010年4月-2013年5月，于克莱德物料输送技术（北京）有限公司任质量主管；2013年6月-2015年4月，于上海伊奥粉体工程技术有限公司担任制造供应部经理；2015年5月-2016年3月，在瑞德克物料输送设备（北京）有限公司担任质量管理部经理；2016年3月至今任公司运营管理中心副总。

钟辉，女，1968年10月出生，中共党员，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学，本科学历。任职经历：1989年7月-2003年10月，在冶金部鞍山黑色冶金设计研究院热力室，历任助理工程师、工程师、高级工程师、主任工程师；2003年11月-2014年5月，就职于克莱德贝尔格曼能源环保技术（北京）有限公司，历任设计部经理、项目部经理，运营总监；2014年6月-2018年4月，就职于中际通联投资咨询有限公司，担任副总经理；2018年5月至今，就职于北京瑞德克气力输送技术股份有限公司，担任项目管理中心副总。

杨军，1978年3月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于武汉化工学院机械自动化专业，本科学历。2001年7月-2002年4月在中铁18集团公司担任机械工程师；2002年4月-2003年3月在北京长空机械有限公司担任机械工程师；2003年3月-2005年9月在北京网新喜思软件有限公司担任机械工程师；2005年9月-2007年9月在北京海天科技有限公司担任机械工程师，2007年11月-2018年9月在北京睿力恒一科技发展有限公司担任技术总监，2018年10月至今在北京瑞德克气力输送技术股份有限公司担任研发部总监。

赵运杰，男，1982年10月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖北省黄石理工学院，专科学历。任职经历：2007年7月-2011年9月，在石家庄铁骑重工有限公司担任机械设计工程师；2011年10月-2014年1月，在石家庄德众制药装备有限公司任职项目经理；2014年2月-2015年2月，在上海新旭发机械科技有限公司任职机械研发工程师；2015年3月就职于北京瑞德克气力输送技术股份有限公司，历任机械设计部经理、项目部经理，现任项目管理中心总监

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	12	12
生产人员	30	31

销售人员	14	9
技术人员	30	29
财务人员	5	4
员工总计	91	85

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	27	18
专科	31	27
专科以下	32	39
员工总计	91	85

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
胡伟波	无变动	董事长、总经理	4,066,400	222,000	4,288,400
浦永涛	无变动	董事	101,660	0	101,660

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

√适用 □不适用

胡伟波，董事长，男，1979年11月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于机械科学研究总院机械设计及理论专业，硕士学历。任职经历：2004年7月-2007年7月，于克莱德贝尔格曼能源环保技术（北京）有限公司担任项目经理；2007年7月-2011年5月，于克莱德物料输送技术（北京）有限公司担任研发部总监；2011年5月-2012年11月，于迈克莱德物料输送技术（北京）有限公司担任副总经理；2012年11月-2016年3月，就职于瑞德克物料输送设备（北京）有限公司，历任副总经理、监事，现任公司董事长、总经理。

浦永涛，董事，男，1982年4月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于燕山大学机械设计及其自动化专业，本科学历。任职经历：2008年7月-2011年5月，于首钢迁钢热轧分厂设备管理室担任副主任；2011年5月-2012年11月，于克莱德物料输送技术（北京）有限公司担任方案经理；2012年11月-2016年3月，于瑞德克物料输送设备（北京）有限公司担任技术项目部总监；现任公司董事、技术项目部总监。

报告期内无新增核心技术人员，公司核心技术团队稳定。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理机制，建立现代企业制度，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且严格按照有关法律、法规规定，履行各项权利和义务，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》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。这些制度规范了公司治理，与公司发展阶段相适应。目前，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。

报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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

公司现有治理机制能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，且给所有股东合适的保护和平等权利的保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均能按《公司法》、《证券法》、《公司

章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规及制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

公司根据《关于修改〈非上市公众公司监督管理办法〉的决定》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律法规的要求，拟对《公司章程》部分内容进行修订。详见公司于 2020 年 4 月 27 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订公告》（公告编号：2020-005）。

（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	7	公司于 2019 年 2 月 13 日召开一届十六次会议，会议审议通过了《关于公司对全资子公司河南瑞德克气力输送设备有限公司增资》、《提请召开 2019 年第一次临时股东大会》议案；2019 年 3 月 6 日召开一届十七次董事会，会议审议通过了《关于选举胡伟波先生为董事》议案、《关于选举高慧女士为董事》、《关于选举浦永涛先生为董事》、《关于选举杜强先生为董事》、《关于选举钟辉女士为董事》、《提请召开 2019 年第二次临时股东大会》的议案；2019 年 3 月 28 日在开二届一次董事会，会议审议通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算的议案》、《关于 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于 2018 年度财务审计报告的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构的议案》、《关于〈控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审计报告〉的议案》、《关于召开公司 2018 年年度股东大会》的议案；2019 年 4 月 16 日召开二届二次董事会，会议审议通过了《关于选举胡伟波先生担任第二届董事会董事长》、《关于聘任胡伟波先生担任总经理》、《关于聘高慧女士担任副总经理》、《关于聘任刘爱华女士担任公司董事会秘书》、《关于聘任刘爱华女士担任公司财务负责人》、《关于公司向中国建设银行北京月坛支行借款》议案；2019 年 8 月 15 日在开二届三次

		<p>董事会，会议审议通过了《2019年半年度报告》、《关于公司向中国银行昌平支行银行借款暨关联担保议案》议案；2019年9月2日召开了二届四次董事会，会议审议通过了《关于注销北京瑞德克气力输送技术股份有限公司昌平分公司》议案；2019年11月18日召开了二届五次董事会，会议审议通过了《关于变更会计师事务所》、《关于提请召开公司2019年第三次临时股东大会》议案。</p>
监事会	4	<p>公司于2019年3月6日召开一届七次监事会，会议审议通过了《关于选举杨军先生为监事》、《关于选举王童童先生为监事》议案；2019年3月28日召开二届一次监事会，会议审议通过了《2018年度监事会工作报告》、《2018年度财务审计报告》、《关于2018年年度报告及摘要》、《关于2018年度财务决算报告》、《关于2019年度财务预算的议案》、《关于2018年度利润分配方案的议案》、《关于〈控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审计报告〉》议案；2019年4月16日召开二届二次监事会，会议审议通过了《关于选举杨军先生担任公司第二届监事会主席》议案；2019年8月15日召开了二届三次会议，会议审议通过了《2019年半年度报告》议案。</p>
股东大会	4	<p>公司于2019年3月1日召开2019年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司对全资子公司河南瑞德克气力输送设备有限公司增资》议案；</p> <p>2019年3月25日召开了2019年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于选举胡伟波先生为董事》、《关于选举高慧女士为董事》、《关于选举浦永涛先生为董事》、《关于选举杜强先生为董事》、《关于选举钟辉女士为董事》、《关于选举杨军先生为监事》、《关于选举王童童先生为监事》议案；2019年4月23日召开2018年年度股东大会，会议审议通过了《关于2018年度董事会工作报告》、《关于2018年年度报告及摘要》、《关于2018年度财务决算报告》、《关于2019年度财务预算》、《关于2018年度利润分配方案》、《关于2018年度财务审计报告》、《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年审计机构》、《关于〈控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审计报告〉》、《关于2018年度监事会</p>

		工作报告》议案；2019年12月5日召开，会议审议通过了《关于变更会计师事务所》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

2019年度历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规及规则的要求，决议内容及签署合法合规、真实、及时、完整。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司不断健全、规范公司治理机制，股东大会、董事会、监事会、管理层等严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，履行各自的权利和义务。公司治理的实际情况符合法律法规的要求。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益。为公司健康稳定的发展奠定基础。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有完整的业务体系，同时与控股股东和实际控制人在业务、人员、机构、财务、资产等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1.业务独立情况。公司独立从事生产经营，对控股股东和其他企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、采购、生产、销售系统，不依赖控股股东、实际控制人和其他关联企业。

2.人员分开情况。公司设有人力资源部门，人员管理完全独立，并制定了各级人员的考核制度。公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人均在公司专职工作并领取薪酬。

3.机构独立情况。公司依据《公司法》和《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。同时根据公司业务发展的需要设置了各职能部门，独立行使经营管理职权；公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于各股东，不存在混合经营、合署办公的情形。

4.财务独立情况。公司设立有专门财务部门，具有独立的会计核算和财务管理制度，独立进行财务决策。公司配备了专门财务人员，公司独立开立银行帐户，独立财务收支和独立纳税。

5.资产独立情况。公司所有资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，公司核心技术和产品均具有自

主知识产权。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合公司经营管理的需要。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。截止报告期内，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司遵照法律、法规、或规范性文件规定，严格按照该制度要求对年度报告进行编制及披露，保证年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，执行情况良好。公司已于 2017 年 4 月建立《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	信会师报字[2020]第 ZG50184 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海南京东路 61 号 4 楼	
审计报告日期	2020 年 4 月 26 日	
注册会计师姓名	崔云刚、张军书	
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1	
会计师事务所审计报酬	20 万	
审计报告正文：	<p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">信会师报字[2020]第 ZG50184 号</p> <p>北京瑞德克气力输送技术股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了北京瑞德克气力输送技术股份有限公司（以下简称瑞德克股份）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瑞德克股份 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，我们独立于瑞德克股份，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>	

三、其他信息

瑞德克股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括瑞德克股份 2019 年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。

四、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，管理层负责评估瑞德克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。

治理层负责监督瑞德克股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。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，就可能导致对瑞德克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瑞德克股份不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就瑞德克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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：崔云刚

中国注册会计师：张军书

中国·上海

2020年4月26日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	4,211,414.86	10,763,251.07
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、(二)		
应收账款	五、(三)	12,257,772.54	12,556,615.91
应收款项融资	五、(四)	3,265,000.00	1,430,000.00
预付款项	五、(五)	4,563,521.62	12,331,011.28
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、(六)	1,643,357.37	1,345,203.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	65,002,888.76	54,949,519.24
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、(八)	6,162,139.32	4,447,156.51
流动资产合计		97,106,094.47	97,822,757.58
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	五、(九)	8,143,186.35	3,775,134.24
在建工程	五、(十)	131,033.02	1,586,650.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	5,495,836.43	5,618,063.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十二)	1,533,505.92	1,253,547.60

其他非流动资产			
非流动资产合计		15,303,561.72	12,233,396.50
资产总计		112,409,656.19	110,056,154.08
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	7,300,000.00	5,400,000.00
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	五、(十四)	19,563,630.32	15,039,999.29
预收款项	五、(十五)	68,480,812.99	69,933,450.32
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、(十六)	813,317.09	1,277,002.53
应交税费	五、(十七)	27,661.93	566,591.36
其他应付款	五、(十八)	792,637.30	476,413.11
其中：应付利息			8,803.25
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		96,978,059.63	92,693,456.61
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		96,978,059.63	92,693,456.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十九）	10,166,000.00	10,166,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十）	219,584.62	219,584.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十一）	1,043,742.17	997,526.85
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	4,002,269.77	5,979,586.00
归属于母公司所有者权益合计		15,431,596.56	17,362,697.47
少数股东权益			
所有者权益合计		15,431,596.56	17,362,697.47
负债和所有者权益总计		112,409,656.19	110,056,154.08

法定代表人：胡伟波

主管会计工作负责人：刘爱华

会计机构负责人：刘爱华

（二） 母公司资产负债表

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		3,621,088.33	10,468,292.88
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二、（一）		
应收账款	十二、（二）	11,256,633.33	12,357,115.91
应收款项融资	十二、（三）	2,715,000.00	1,000,000.00
预付款项		3,559,250.05	13,258,239.60
其他应收款	十二、（四）	1,315,311.15	1,301,414.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,525,824.91	49,361,138.07
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,811,158.99	3,859,446.16
流动资产合计		91,804,266.76	91,605,647.57
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	十二、(五)	24,600,000.00	16,000,000.00
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		1,562,266.08	1,934,331.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		34,720.74	39,620.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		270,878.82	284,976.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,467,865.64	18,258,928.66
资产总计		118,272,132.40	109,864,576.23
流动负债：			
短期借款		7,300,000.00	5,400,000.00
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		21,022,584.83	13,259,822.36
预收款项		67,730,812.99	69,064,021.25
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		598,089.47	786,984.36
应交税费		27,661.93	566,591.36
其他应付款		769,976.85	426,303.73
其中：应付利息			8,803.25
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		97,449,126.07	89,503,723.06
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		97,449,126.07	89,503,723.06
所有者权益：			
股本		10,166,000.00	10,166,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		219,584.62	219,584.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,043,742.17	997,526.85
一般风险准备			
未分配利润		9,393,679.54	8,977,741.70
所有者权益合计		20,823,006.33	20,360,853.17
负债和所有者权益合计		118,272,132.40	109,864,576.23

法定代表人：胡伟波

主管会计工作负责人：刘爱华

会计机构负责人：刘爱华

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		63,513,116.15	56,166,709.47
其中：营业收入	五、(二十三)	63,513,116.15	56,166,709.47
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		65,789,483.26	52,374,911.03
其中：营业成本	五、(二十三)	46,238,631.53	33,678,448.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十四)	426,622.97	377,701.11
销售费用	五、(二十五)	4,232,552.63	3,761,744.90
管理费用	五、(二十六)	10,965,711.96	10,701,550.13
研发费用	五、(二十七)	3,568,543.08	3,494,047.70
财务费用	五、(二十八)	357,421.09	361,418.47
其中：利息费用		311,446.12	99,769.00
利息收入		23,788.81	28,483.63
加：其他收益		0	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
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	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	18,285.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十)	0	-908,460.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,258,081.88	2,883,337.89
加：营业外收入	五、(三十一)	81,147.00	480.00
减：营业外支出	五、(三十二)	34,124.35	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,211,059.23	2,883,817.89
减：所得税费用	五、(三十三)	-279,958.32	-194,442.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,931,100.91	3,078,260.37
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）		-1,931,100.91	3,078,260.37
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)		-1,931,100.91	3,078,260.37
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		-1,931,100.91	3,078,260.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,931,100.91	3,078,260.37
(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)	五、(三十四)	-0.19	0.30
(二) 稀释每股收益 (元/股)	五、(三十四)	-0.19	0.30

法定代表人: 胡伟波

主管会计工作负责人: 刘爱华

会计机构负责人: 刘爱华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二、(六)	60,561,024.64	52,627,214.41
减：营业成本	十二、(六)	45,014,647.45	33,020,200.65
税金及附加		283,649.05	350,745.07
销售费用		3,380,243.39	2,523,342.95
管理费用		8,496,868.01	6,099,790.62
研发费用		2,711,045.95	2,898,409.11
财务费用		348,802.91	357,591.35
其中：利息费用		311,446.12	99,769.00
利息收入		22,660.32	26,250.85
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		93,983.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-897,960.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		419,751.17	6,479,174.11
加：营业外收入		81,147.00	
减：营业外支出		24,647.52	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		476,250.65	6,479,174.11
减：所得税费用		14,097.49	681,345.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		462,153.16	5,797,828.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		462,153.16	5,797,828.24
（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		462,153.16	5,797,828.24
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：胡伟波

主管会计工作负责人：刘爱华

会计机构负责人：刘爱华

（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		42,303,373.49	49,083,152.70
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			236,938.56
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	4,807,993.71	1,773,428.34
经营活动现金流入小计		47,111,367.20	51,093,519.60
购买商品、接受劳务支付的现金		25,413,349.70	20,421,734.40
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		10,647,240.48	9,013,555.37
支付的各项税费		3,667,136.79	4,807,448.81
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	15,424,013.81	7,171,409.62
经营活动现金流出小计		55,151,740.78	41,414,148.20
经营活动产生的现金流量净额		-8,040,373.58	9,679,371.40
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		1,784,841.26	6,477,550.15
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		1,784,841.26	6,477,550.15
投资活动产生的现金流量净额		-1,784,841.26	-6,477,550.15
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		7,300,000.00	5,400,000.00
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		7,300,000.00	5,400,000.00
偿还债务支付的现金		5,400,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		320,249.37	79,968.49
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		5,720,249.37	1,579,968.49
筹资活动产生的现金流量净额		1,579,750.63	3,820,031.51
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		-8,245,464.21	7,021,852.76
加：期初现金及现金等价物余额		10,507,251.07	3,485,398.31

六、期末现金及现金等价物余额		2,261,786.86	10,507,251.07
----------------	--	--------------	---------------

法定代表人：胡伟波

主管会计工作负责人：刘爱华

会计机构负责人：刘爱华

(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		39,062,060.72	38,640,628.70
收到的税费返还			236,938.56
收到其他与经营活动有关的现金		4,765,448.70	4,331,443.84
经营活动现金流入小计		43,827,509.42	43,209,011.10
购买商品、接受劳务支付的现金		20,510,586.02	8,562,998.85
支付给职工以及为职工支付的现金		7,130,798.09	3,781,429.06
支付的各项税费		3,299,554.21	4,095,296.77
支付其他与经营活动有关的现金		14,399,997.72	10,249,552.61
经营活动现金流出小计		45,340,936.04	26,689,277.29
经营活动产生的现金流量净额		-1,513,426.62	16,519,733.81
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		7,156.56	179,122.83
投资支付的现金		8,600,000.00	12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,607,156.56	12,179,122.83
投资活动产生的现金流量净额		-8,607,156.56	-12,179,122.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,300,000.00	5,400,000.00
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		7,300,000.00	5,400,000.00
偿还债务支付的现金		5,400,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		320,249.37	79,968.49

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,720,249.37	1,579,968.49
筹资活动产生的现金流量净额		1,579,750.63	3,820,031.51
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		-8,540,832.55	8,160,642.49
加：期初现金及现金等价物余额		10,212,292.88	2,051,650.39
六、期末现金及现金等价物余额		1,671,460.33	10,212,292.88

法定代表人：胡伟波

主管会计工作负责人：刘爱华

会计机构负责人：刘爱华

(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	10,166,000.00				219,584.62				997,526.85		5,979,586.00		17,362,697.47
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	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	10,166,000.00				219,584.62				997,526.85		5,979,586.00		17,362,697.47
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）								46,215.32		-1,977,316.23			-1,931,100.91
（一）综合收益总额										-1,931,100.91			-1,931,100.91
（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								46,215.32		-46,215.32			

1. 提取盈余公积								46,215.32		-46,215.32		
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、本期末余额	10,166,000.00				219,584.62			1,043,742.17		4,002,269.77		15,431,596.56

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	10,166,000.00				219,584.62				417,744.03		3,481,108.45		14,284,437.10

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	10,166,000.00			219,584.62				417,744.03	3,481,108.45			14,284,437.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								579,782.82	2,498,477.55			3,078,260.37
（一）综合收益总额									3,078,260.37			3,078,260.37
（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								579,782.82	-579,782.82			
1. 提取盈余公积								579,782.82	-579,782.82			
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、本年年末余额	10,166,000.00				219,584.62				997,526.85		5,979,586.00	17,362,697.47

法定代表人：胡伟波

主管会计工作负责人：刘爱华

会计机构负责人：刘爱华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,166,000.00				219,584.62				997,526.85		8,977,741.70	20,360,853.17
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,166,000.00				219,584.62				997,526.85		8,977,741.70	20,360,853.17
三、本期增减变动金额（减）									46,215.32		415,937.84	462,153.16

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											462,153.16	462,153.16
(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								46,215.32			-46,215.32	
1. 提取盈余公积								46,215.32			-46,215.32	
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、本期末余额	10,166,000.00				219,584.62				1,043,742.17		9,393,679.54	20,823,006.33

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	10,166,000.00				219,584.62			417,744.03			3,759,696.28	14,563,024.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,166,000.00				219,584.62			417,744.03			3,759,696.28	14,563,024.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								579,782.82			5,218,045.42	5,797,828.24
（一）综合收益总额											5,797,828.24	5,797,828.24
（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									579,782.82		-579,782.82		
1. 提取盈余公积									579,782.82		-579,782.82		
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	10,166,000.00			219,584.62			997,526.85		8,977,741.70	20,360,853.17
----------	---------------	--	--	------------	--	--	------------	--	--------------	---------------

法定代表人：胡伟波

主管会计工作负责人：刘爱华

会计机构负责人：刘爱华

北京瑞德克气力输送技术股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京瑞德克气力输送技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 前身为瑞德克物料输送设备(北京)有限公司, 于 2012 年 11 月 20 日成立。2016 年 3 月 25 日进行工商登记变更为北京瑞德克气力输送技术股份有限公司, 并经北京市工商行政管理局石景山分局核发新的营业执照。公司营业执照的统一社会信用代码: 91110107057348841K; 法定代表人: 胡伟波; 注册地: 北京市石景山区八大处高科技园区内 6-C 号地 3 号楼 568 室。

公司的营业期限为 2012 年 11 月 20 日至长期。

2016 年 7 月 28 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布《关于同意北京瑞德克气力输送技术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》(股转系统函[2016]6173 号)。所属行业为 C3434 连续搬运设备制造类。截至 2019 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 1,016.60 万股, 注册资本为 1,016.60 万元。证券简称: 瑞德克; 证券代码: 838937。

公司的经营范围为: 机械设备、气力输送系统、机械输送系统技术开发、技术咨询、技术服务; 产品设计; 销售机械设备、电气设备、仪器仪表、金属材料; 货物进出口、技术进出口、代理进出口; 专业承包; 生产气力输送系统、机械输送系统及其设备(仅限分公司生产经营)。

本公司的实际控制人为胡伟波和高慧夫妻二人。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
河南瑞德克气力输送设备有限公司
北京瑞德克工程技术有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无对持续经营能力产生重大疑虑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，按照合并日被合并方资产、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计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、

利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具);除此之外的其他金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚

未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行

后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对

价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公

司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:在资产负债表日,本公司对应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
一般信用组合	经评估没有特殊较高或较低的信用风险(账龄分析法计提坏账)
其他信用组合	经评估信用风险较低的款项(不计提坏账)

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	100	100
5年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

本公司对于单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品、在产品及自制半成品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,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;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以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;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

(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, 即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 已经获得批准。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的, 被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响, 是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的, 被投资单位为本公司联营企业。

1、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并: 公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的, 在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额, 确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投

资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。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,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;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差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之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，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	12-50	10	1.8-7.5
机器设备	年限平均法	3-10	10	9-30
电子设备	年限平均法	3	10	30
办公设备	年限平均法	3-5	10	18-30
运输设备	年限平均法	4	10	23

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资

本化的期间不包括在内。

当购建或者生产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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或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，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，

除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	直线法	资产性质
软件	10 年	直线法	资产性质

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司期末无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为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。本公司本期无长期待摊费用。

(二十一) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，

本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十三) 收入

销售商品收入确认的一般原则

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

本公司主要为客户提供固体物料气力输送和喷吹设备，公司根据实际情况在收到客户对该设备出具验收手续时确认收入。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、 确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但

对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值

两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十八) 主要会计估计及判断

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

- (1) 收入的确认。

本公司主要为客户提供固体物料气力输送和喷吹设备，公司根据实际情况在收到客户对该设备出具验收手续时确认收入。

- (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《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》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更 的内容和原因	审批程 序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1)资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	公司董事会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 1,430,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 12,556,615.91 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 15,039,999.29 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 1,000,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 12,357,115.91 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 13,259,822.36 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会

计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	1,430,000.00	应收票据	摊余成本	
			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	1,430,000.00
应收账款	摊余成本	12,556,615.91	应收账款	摊余成本	12,556,615.91
			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	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	1,000,000.00	应收票据	摊余成本	
			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	1,000,000.00
应收账款	摊余成本	12,357,115.91	应收账款	摊余成本	12,357,115.91
			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	

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019

修订) (财会〔2019〕8号), 修订后的准则自2019年6月10日起施行, 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, 应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订) (财会〔2019〕9号), 修订后的准则自2019年6月17日起施行, 对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

3、首次执行新金融工具准则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

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	10,763,251.07	10,763,251.07			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	1,430,000.00		-1,430,000.00		-1,430,000.00
应收账款	12,556,615.91	12,556,615.91			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收款项融资	不适用	1,430,000.00	1,430,000.00		1,430,000.00
预付款项	12,331,011.28	12,331,011.28			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	1,345,203.57	1,345,203.57			
买入返售金融资产					
存货	54,949,519.24	54,949,519.24			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	4,447,156.51	4,447,156.51			
流动资产合计	97,822,757.58	97,822,757.58			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	3,775,134.24	3,775,134.24			
在建工程	1,586,650.99	1,586,650.99			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	5,618,063.67	5,618,063.67			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		合计
			重分类	重新计量	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	1,253,547.60	1,253,547.60			
其他非流动资产					
非流动资产合计	12,233,396.50	12,233,396.50			
资产总计	110,056,154.08	110,056,154.08			
流动负债：					
短期借款	5,400,000.00	5,400,000.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	15,039,999.29	15,039,999.29			
预收款项	69,933,450.32	69,933,450.32			
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	1,277,002.53	1,277,002.53			
应交税费	566,591.36	566,591.36			
其他应付款	476,413.11	476,413.11			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		合计
			重分类	重新计量	
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计	92,693,456.61	92,693,456.61			
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					
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	92,693,456.61	92,693,456.61			
所有者权益：					
股本	10,166,000.00	10,166,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	219,584.62	219,584.62			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	997,526.85	997,526.85			
一般风险准备					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
未分配利润	5,979,586.00	5,979,586.00			
归属于母公司所有者 权益合计	17,362,697.47	17,362,697.47			
少数股东权益					
所有者权益合计	17,362,697.47	17,362,697.47			
负债和所有者权益总计	110,056,154.08	110,056,154.08			

各项目调整情况的说明：

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	10,468,292.88	10,468,292.88			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	1,000,000.00		-1,000,000.00		-1,000,000.00
应收账款	12,357,115.91	12,357,115.91			
应收款项融资	不适用	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
预付款项	13,258,239.60	13,258,239.60			
其他应收款	1,301,414.95	1,301,414.95			
存货	49,361,138.07	49,361,138.07			
持有待售资产					
一年内到期的非流 动资产					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他流动资产	3,859,446.16	3,859,446.16			
流动资产合计	91,605,647.57	91,605,647.57			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	16,000,000.00	16,000,000.00			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	1,934,331.41	1,934,331.41			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	39,620.94	39,620.94			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	284,976.31	284,976.31			
其他非流动资产					
非流动资产合计	18,258,928.66	18,258,928.66			
资产总计	109,864,576.23	109,864,576.23			
流动负债：					
短期借款	5,400,000.00	5,400,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	13,259,822.36	13,259,822.36			
预收款项	69,064,021.25	69,064,021.25			
应付职工薪酬	786,984.36	786,984.36			
应交税费	566,591.36	566,591.36			
其他应付款	426,303.73	426,303.73			
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	89,503,723.06	89,503,723.06			
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	89,503,723.06	89,503,723.06			
所有者权益：					
股本	10,166,000.00	10,166,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
资本公积	219,584.62	219,584.62			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	997,526.85	997,526.85			
未分配利润	8,977,741.70	8,977,741.70			
所有者权益合计	20,360,853.17	20,360,853.17			
负债和所有者权益总计	109,864,576.23	109,864,576.23			

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

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
北京瑞德克气力输送技术股份有限公司	15%
河南瑞德克气力输送设备有限公司	25%
北京瑞德克工程技术有限公司	25%

(二) 税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，2017年10月26日本公司被认定为国家级高新技术企业，证书编号：GR201711001377 认定有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关政策，本公司自认定当年起3年内减按15%

的税率征收企业所得税。本公司 2017 年度至 2019 年度按照 15% 税率征收企业所得税，本年度适用税率为 15%。

五、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“上年年末”指 2018 年 12 月 31 日，“期末”指 2019 年 12 月 31 日；“本年”指 2019 年度，“上年”指 2018 年度。

（一） 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	226.94	4,957.24
银行存款	2,261,559.92	10,002,293.83
其他货币资金	1,949,628.00	756,000.00
合计	4,211,414.86	10,763,251.07
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	1,949,628.00	756,000.00
合计	1,949,628.00	756,000.00

截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 1,949,628.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

（二） 应收票据

1、 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	21,348,522.80	
商业承兑汇票		
合计	21,348,522.80	

（三） 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	10,402,723.02	10,716,338.50
1 至 2 年	1,873,878.88	2,405,296.52
2 至 3 年	1,115,952.48	1,295,722.96
3 至 4 年	753,675.00	
4 至 5 年		46,000.00
5 年以上	3,600.00	3,600.00
小计	14,149,829.38	14,466,957.98
减：坏账准备	1,892,056.84	1,910,342.07
合计	12,257,772.54	12,556,615.91

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	983,909.00	6.95	983,909.00	100.00	
按组合计提坏账准备	13,165,920.38	93.05	908,147.84	6.90	12,257,772.54
合计	14,149,829.38	100.00	1,892,056.84		12,257,772.54

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,472,456.98	93.13	915,841.07	6.80	12,556,615.91

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	994,501.00	6.87	994,501.00	100.00	
合计	14,466,957.98	100.00	1,910,342.07		12,556,615.91

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新煤化工设计院 (上海)有限公司	296,501.00	296,501.00	100.00	预计无法收回
义马煤业综能新能源有限责任公司	687,408.00	687,408.00	100.00	预计无法收回
合计	983,909.00	983,909.00		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一般信用组合	13,165,920.38	908,147.84	6.90
其他信用组合			
合计	13,165,920.38	908,147.84	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏	1,910,342.07	1,910,342.07		18,285.23		1,892,056.84

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账准备						
合计	1,910,342.07	1,910,342.07		18,285.23		1,892,056.84

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
唐山凯新实业有限公司	4,027,344.86	28.46	201,367.24
迁安市九江线材有限责任公司	3,072,000.00	21.71	153,600.00
河北中盐龙祥盐化有限公司	1,063,037.00	7.51	53,151.85
江苏井神盐化股份有限公司第二分公司	980,991.45	6.93	98,099.15
华东泰克西汽车铸造有限公司	512,817.05	3.62	25,640.85
合计	9,656,190.36	68.23	531,859.09

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	3,265,000.00
合计	3,265,000.00

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,430,000.00	39,095,955.30	37,260,955.30		3,265,000.00	
合计	1,430,000.00	39,095,955.30	37,260,955.30		3,265,000.00	

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	4,124,466.52	90.38	12,008,290.86	97.38
1至2年	399,340.48	8.75	322,720.42	2.62
2至3年	39,714.62	0.87		
3年以上				
合计	4,563,521.62	100.00	12,331,011.28	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
济宁市龙浩恒兴环保设备有限公司	824,931.03	18.08
沧州瀚润管道装备制造有限公司	501,858.31	11.00
濮阳市富恒新型建筑材料股份有限公司	229,500.00	5.03
河北春达建筑工程有限公司	226,205.12	4.96
西安中嘉信控科技有限公司	190,000.00	4.16
合计	1,972,494.46	43.23

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,643,357.37	1,345,203.57
合计	1,643,357.37	1,345,203.57

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	844,597.45	1,047,895.65
1至2年	503,452.00	292,263.92

账龄	期末余额	上年年末余额
2至3年	290,263.92	5,044.00
3至4年	5,044.00	
4至5年		
5年以上		
小计	1,643,357.37	1,345,203.57
减：坏账准备		
合计	1,643,357.37	1,345,203.57

(2) 按分类披露

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	1,643,357.37	100.00			1,643,357.37
合计	1,643,357.37	100.00			1,643,357.37

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款项					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款项	1,345,203.57	100.00			1,345,203.57
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款项					
合计	1,345,203.57	100.00			1,345,203.57

(3) 按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
其他信用组合	1,643,357.37		
合计	1,643,357.37		

(4) 其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
年初余额	1,345,203.57			1,345,203.57
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	5,242,029.79			5,242,029.79
本期直接减记				
本期终止确认	4,943,875.99			4,943,875.99
其他变动				
期末余额	1,643,357.37			1,643,357.37

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
定金	200,000.00	
个人借款	345,637.03	87,724.03
其他	13,659.42	10,719.62
投标保证金	824,750.00	985,750.00
押金	259,310.92	261,009.92
合计	1,643,357.37	1,345,203.57

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
唐山东海钢铁集团有限公司	投标保证金	302,400.00	1-2 年	18.40	
大唐创新港投资(北京)有限公司	押金	245,987.92	2-3 年	14.97	
长垣县常村财税所会计工作站	定金	200,000.00	1 年以内	12.17	
米彦红	个人借款	177,871.10	1 年以内	10.82	
河北东海特钢集团有限公司	投标保证金	100,000.00	1-2 年	6.09	
合计		1,026,259.02		62.45	-

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	2,388,387.14		2,388,387.14	4,352,476.16		4,352,476.16
发出商品	56,695,073.05		56,695,073.05	40,384,281.21		40,384,281.21
在产品及自制半成品	4,689,040.40		4,689,040.40	10,212,761.87		10,212,761.87
库存商品	1,230,388.17		1,230,388.17			
合计	65,002,888.76		65,002,888.76	54,949,519.24		54,949,519.24

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
待摊费用	17,777.82	301,145.51
预缴或留抵税金	6,144,361.50	4,146,011.00
合计	6,162,139.32	4,447,156.51

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	8,143,186.35	3,775,134.24
固定资产清理		
合计	8,143,186.35	3,775,134.24

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子、办公设备	合计
1. 账面原值					
(1)上年年末余额		3,832,310.70	307,322.39	824,135.10	4,963,768.19
(2)本期增加金额	4,420,384.18	503,477.79		51,918.20	4,975,780.17
—购置		503,477.79		51,918.20	555,395.99
—在建工程转入	4,420,384.18				4,420,384.18
(3)本期减少金额				246,475.17	246,475.17
—处置或报废				246,475.17	246,475.17
(4) 期末余额	4,420,384.18	4,335,788.49	307,322.39	629,578.13	9,693,073.19
2. 累计折旧					
(1)上年年末余额		656,703.50	86,738.93	445,191.52	1,188,633.95
(2)本期增加金额	16,576.44	366,235.23	69,147.54	131,121.33	583,080.54
—计提	16,576.44	366,235.23	69,147.54	131,121.33	583,080.54
(3)本期减少金额				221,827.65	221,827.65
—处置或报废				221,827.65	221,827.65

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子、办公设备	合计
(4) 期末余额	16,576.44	1,022,938.73	155,886.47	354,485.20	1,549,886.84
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	4,403,807.74	3,312,849.76	151,435.92	275,092.93	8,143,186.35
(2) 上年年末账面价值		3,175,607.20	220,583.46	378,943.58	3,775,134.24

未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河南工厂 1#、3#车间	4,403,807.74	尚未全部完工。

(十) 在建工程

在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	131,033.02	1,586,650.99
工程物资		
合计	131,033.02	1,586,650.99

在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河南工厂 1#、3#车间				1,586,650.99		1,586,650.99
建造 2#车间施工款	131,033.02		131,033.02			
合计	131,033.02		131,033.02	1,586,650.99		1,586,650.99

重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
河南工厂1#、3#车间	4,390,043.00	1,586,650.99	2,833,733.19	4,420,384.18			100.00	100.00	无			自有资金
建造2#车间施工款	2,195,021.50		131,033.02			131,033.02	5.97					自有资金
合计		1,586,650.99	2,964,766.21	4,420,384.18		131,033.02						

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	5,578,227.45	105,300.82	5,683,528.27
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	5,578,227.45	105,300.82	5,683,528.27
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	45,299.68	20,164.92	65,464.60
(2) 本期增加金额	112,750.12	9,477.12	122,227.24

项目	土地使用权	软件	合计
—计提	112,750.12	9,477.12	122,227.24
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	158,049.80	29,642.04	187,691.84
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	5,420,177.65	75,658.78	5,495,836.43
(2) 上年年末账面价值	5,532,927.77	85,135.90	5,618,063.67

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	1,892,056.84	292,428.33	1,910,342.07	287,601.31
可抵扣亏损	4,964,310.35	1,241,077.59	3,863,785.19	965,946.29
合计	6,856,367.19	1,533,505.92	5,774,127.26	1,253,547.60

2、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产		1,533,505.92		1,253,547.60
递延所得税负债				

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	4,300,000.00	3,900,000.00
信用借款	3,000,000.00	1,500,000.00
合计	7,300,000.00	5,400,000.00

(十四) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	15,399,023.24	13,306,385.97
1-2年	3,443,430.03	1,407,065.92
2-3年	518,921.51	148,998.80
3年以上	202,255.54	177,548.60
合计	19,563,630.32	15,039,999.29

2、账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏扬园金属制造有限公司	480,570.00	未结算
上海南汇建工建设(集团)有限公司	440,000.00	未结算
天津中合基业钢材贸易有限公司	438,406.23	未结算
合计	1,358,976.23	

(十五) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	48,120,081.26	58,338,220.15
1-2年	19,927,214.57	11,595,230.17
2-3年	433,517.16	

项目	期末余额	上年年末余额
3年以上		
合计	68,480,812.99	69,933,450.32

2、账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
唐山东海钢铁集团有限公司	12,168,590.00	未满足结算条件
河北东海特钢集团有限公司	3,650,150.00	未满足结算条件
云南省盐业有限公司昆明盐矿	1,032,874.57	未满足结算条件
合计	16,851,614.57	

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,218,383.72	9,353,746.24	9,823,386.19	748,743.77
离职后福利-设定提存计划	58,618.81	829,808.80	823,854.29	64,573.32
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,277,002.53	10,183,555.04	10,647,240.48	813,317.09

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,174,103.12	8,644,948.27	9,117,764.70	701,286.69
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	44,280.60	598,475.97	595,299.49	47,457.08
其中：医疗保险费	39,000.60	517,784.78	516,334.98	40,450.40
工伤保险费	2,168.32	39,224.00	37,621.78	3,770.54
生育保险费	3,111.68	41,467.19	41,342.73	3,236.14
(4) 住房公积金		110,322.00	110,322.00	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,218,383.72	9,353,746.24	9,823,386.19	748,743.77

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	56,261.11	792,675.17	787,437.88	61,498.40
失业保险费	2,357.70	37,133.63	36,416.41	3,074.92
合计	58,618.81	829,808.80	823,854.29	64,573.32

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税		545,801.35
城市维护建设税	16,136.13	12,127.51
教育费附加	11,525.80	8,662.50
合计	27,661.93	566,591.36

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		8,803.25
其他应付款项	792,637.30	467,609.86
合计	792,637.30	476,413.11

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息		8,803.25
合计		8,803.25

2、 其他应付款项

项目	期末余额	上年年末余额
员工往来款	392,637.30	367,259.86
其他	400,000.00	100,350.00
合计	792,637.30	467,609.86

(十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	10,166,000.00						10,166,000.00

(二十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	219,584.62			219,584.62
合计	219,584.62			219,584.62

(二十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	997,526.85	46,215.32		1,043,742.17
合计	997,526.85	46,215.32		1,043,742.17

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	5,979,586.00	3,481,108.45
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	5,979,586.00	3,481,108.45
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,931,100.91	3,078,260.37
减: 提取法定盈余公积	46,215.32	579,782.82
期末未分配利润	4,002,269.77	5,979,586.00

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,513,116.15	46,238,631.53	56,166,709.47	33,678,448.72
其他业务				
合计	63,513,116.15	46,238,631.53	56,166,709.47	33,678,448.72

(二十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	167,981.16	189,135.61
地方教育附加	49,155.87	54,924.48
教育费附加	73,733.83	82,386.72
土地使用税	115,210.01	
印花税	20,542.10	51,254.30
合计	426,622.97	377,701.11

(二十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
人员薪酬	1,202,902.58	1,187,503.66
运费	1,144,102.20	526,124.13
包装费	398,744.67	
差旅费	341,322.25	519,870.93
广告费	316,181.73	341,053.24
展位费	374,918.70	353,095.08
招待费	171,202.88	289,428.86
标书费	86,688.04	173,240.03
服务费	31,736.77	84,703.69
其他	164,752.81	286,725.28
合计	4,232,552.63	3,761,744.90

(二十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,622,501.99	5,230,546.34
差旅费	1,541,604.32	1,093,902.30
房租	922,545.69	956,824.75
服务费	621,152.12	1,168,298.65
其他	595,877.15	874,269.81
办公费	549,530.27	307,296.22
累计折旧及摊销	489,295.86	434,013.51
招待费	327,207.28	219,533.68
咨询费	141,509.43	9,200.00
中介机构费用	87,660.31	236,971.09
交通费	66,827.54	170,693.78
合计	10,965,711.96	10,701,550.13

(二十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,086,898.09	1,687,818.64
直接材料费	1,461,557.91	1,622,976.47
交通差旅费	19,102.08	180,544.59
其他	985.00	2,708.00
合计	3,568,543.08	3,494,047.70

(二十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	311,446.12	99,769.00
减：利息收入	23,788.81	28,483.63
汇兑损益	263.74	-27,980.12
手续费	69,500.04	318,113.22

项目	本期金额	上期金额
合计	357,421.09	361,418.47

(二十九) 信用减值损失

项目	本期金额
应收票据坏账损失	
应收账款坏账损失	-18,285.23
合计	-18,285.23

(三十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		908,460.55
合计		908,460.55

(三十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	21,652.00		21,652.00
其他	59,495.00	480.00	59,495.00
合计	81,147.00	480.00	81,147.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
收中关村科技园区石景山管 委会新建党组织启动经费	15,000.00		与收益相关
收北京市商务局 2018 年第二 批中小（中央）展位费补助	6,652.00		与收益相关
合计	21,652.00		

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
土地使用税罚款、滞纳金	8,526.83		8,526.83
车辆罚款	950.00		950.00
固定资产报废	24,647.52		24,647.52
合计	34,124.35		34,124.35

(三十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		816,039.95
递延所得税费用	-279,958.32	-1,010,482.43
合计	-279,958.32	-194,442.48

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-2,211,059.23
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-331,658.88
子公司适用不同税率的影响	336,332.68
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,360.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
其他	-304,992.67
所得税费用	-279,958.32

(三十四) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-1,931,100.91	3,078,260.37
本公司发行在外普通股的加权平均数	10,166,000.00	10,166,000.00
基本每股收益	-0.19	0.30
其中：持续经营基本每股收益	-0.19	0.30
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-1,931,100.91	3,078,260.37
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	10,166,000.00	10,166,000.00
稀释每股收益	-0.19	0.30
其中：持续经营稀释每股收益	-0.19	0.30
终止经营稀释每股收益		

(三十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金及押金	4,351,975.96	1,283,776.22
其他	456,017.75	489,652.12
合计	4,807,993.71	1,773,428.34

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
员工备用金	2,978,254.60	2,210,786.43

项目	本期金额	上期金额
中介机构咨询、服务费	2,871,820.81	697,821.43
保证金及押金	1,233,000.00	2,490,790.00
其他费用	6,538,838.12	1,772,011.76
员工报销	1,802,100.28	
合计	15,424,013.81	7,171,409.62

(三十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,931,100.91	3,078,260.37
加：信用减值损失	-18,285.23	
资产减值准备		908,460.55
固定资产折旧	583,080.54	508,548.70
无形资产摊销	122,227.24	52,872.95
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)	24,647.52	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	311,446.12	99,769.00
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)	-279,958.32	-1,010,482.43
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)	-10,053,369.52	-33,549,936.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,153,793.96	-3,330,505.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,354,732.94	42,922,384.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,040,373.58	9,679,371.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,261,786.86	10,507,251.07
减：现金的期初余额	10,507,251.07	3,485,398.31
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	-8,245,464.21	7,021,852.76

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,261,786.86	10,507,251.07
其中：库存现金	226.94	4,957.24
可随时用于支付的银行存款	2,261,559.92	10,002,293.83
可随时用于支付的其他货币资金		500,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,261,786.86	10,507,251.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,949,628.00	256,000.00

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,949,628.00	履约保证金
合计	1,949,628.00	

六、 合并范围的变更

本公司本期合并范围没有变更。

七、 在其他主体中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京瑞德克工程技术 有限公司	北京	北京市	技术服务	100.00		投资设立
河南瑞德克气力输送 设备有限公司	河南	新乡市	生产、制造	100.00		投资设立

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人	与本公司关系	持股比例 (%)
胡伟波	股东、共同控制人	42.18
高慧	股东、共同控制人	34.41

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
李永强	股东（持股比例 8.61%）
王斌	股东（持股比例 6.00%）
魏召臣	股东（持股比例 7.80%）
唐山市卫华起重设备有限公司	股东李永强投资控股公司

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡伟波、高慧	4,300,000.00	2019-9-19	2020-9-27	否

九、 承诺及或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎(以下简称“新冠肺炎”)疫情防控工作在联防联控工作机制下于全国范围内有序推进，并已初步呈现疫情防控形势持续向好、生产生活秩序加快恢复的态势。本公司正在认真贯彻落实国务院联防联控机制印发《关于切实加强疫情科学防控有序做好企业复工复产工作的通知》的指示精神，根据疫情分区分级推进复工复产。新冠肺炎疫情在一定程度上影响本公司建筑工程承包项目的施工进度，影响程度将取决于疫情防控情况、复工复产推动情况以及各项调控政策的实施。本公司将继续密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十一、 其他重要事项

截止财务报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

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	17,342,194.80	
合计	17,342,194.80	

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	9,952,009.68	10,506,338.50
1 至 2 年	1,237,254.95	2,405,296.52
2 至 3 年	1,115,952.48	1,295,722.96

账龄	期末余额	上年年末余额
3至4年	753,675.00	
4至5年		46,000.00
5年以上	3,600.00	3,600.00
小计	13,062,492.11	14,256,957.98
减：坏账准备	1,805,858.78	1,899,842.07
合计	11,256,633.33	12,357,115.91

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按组合计提坏账准备	12,078,583.11	92.47	821,949.78	6.81	11,256,633.33
按单项计提坏账准备	983,909.00	7.53	983,909.00	100.00	
合计	13,062,492.11	100.00	1,805,858.78		11,256,633.33

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,262,456.98	93.02	905,341.07	6.83	12,357,115.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	994,501.00	6.98	994,501.00	100.00	
合计	14,256,957.98	100.00	1,899,842.07		12,357,115.91

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新煤化工设计院 (上海)有限公司	296,501.00	296,501.00	100.00	预计无法收回
义马煤业综能新 能源有限责任公司	687,408.00	687,408.00	100.00	预计无法收回
合计	983,909.00	983,909.00		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一般信用组合	12,078,583.11	816,949.78	6.76
其他信用组合			
合计	12,078,583.11	816,949.78	

3、本期计提、收回或转回应收账款情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	1,899,842.07	1,899,842.07		93,983.29		1,805,858.78
坏账准备						
合计	1,899,842.07	1,899,842.07		93,983.29		1,805,858.78

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
唐山凯新实业有限公司	4,027,344.86	30.83	201,367.24
迁安市九江线材有限责任公司	3,072,000.00	23.52	153,600.00

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
河北中盐龙祥盐化有限公司	1,063,037.00	8.14	53,151.85
江苏井神盐化股份有限公司第二分公司	930,991.45	7.13	93,099.15
华东泰克西汽车铸造有限公司	512,817.05	3.93	25,640.85
合计	9,606,190.36	73.55	526,859.09

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	2,715,000.00
合计	2,715,000.00

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他 变动	期末余额	累计在其他综合 收益中确认的损失 准备
应收 票据	1,000,000.00	32,827,203.81	31,112,203.81		2,715,000.00	
合计	1,000,000.00	32,827,203.81	31,112,203.81		2,715,000.00	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	1,315,311.15	1,301,414.95
合计	1,315,311.15	1,301,414.95

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	517,551.23	1,005,107.03
1 至 2 年	503,452.00	291,263.92

账龄	期末余额	上年年末余额
2至3年	289,263.92	5,044.00
3至4年	5,044.00	
4至5年		
5年以上		
小计	1,315,311.15	1,301,414.95
减：坏账准备		
合计	1,315,311.15	1,301,414.95

(2) 按分类披露

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	1,315,311.15	100.00			1,315,311.15
合计	1,315,311.15	100.00			1,315,311.15

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款项					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款项	1,301,414.95	100.00			1,301,414.95
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款项					
合计	1,301,414.95	100.00			1,301,414.95

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
其他信用组合	1,315,311.15		
合计	1,315,311.15		

(3) 其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
年初余额	1,301,414.95			1,301,414.95
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	3,318,076.25			3,318,076.25
本期直接减记				
本期终止确认	3,304,180.05			3,304,180.05
其他变动				
期末余额	1,315,311.15			1,315,311.15

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
个人借款	318,870.23	49,574.03
其他	7,380.00	6,081.00
投标保证金	730,750.00	985,750.00
押金	258,310.92	260,009.92
合计	1,315,311.15	1,301,414.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大唐创新港投资(北京)有限公司	房租押金	245,987.92	2-3年	18.70	
河北东海特钢集团有限公司	投标保证金	100,000.00	1-2年	7.60	
南京南钢产业发展有限公司	投标保证金	100,000.00	1-2年	7.60	
唐山东海钢铁集团有限公司	投标保证金	302,400.00	1-2年	22.99	
米彦红	个人借款	177,871.10	1年以内	13.52	
合计		926,259.02		70.41	

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	24,600,000.00		24,600,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	24,600,000.00		24,600,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
北京瑞德克工程技术有限公司	6,000,000.00	600,000.00		6,600,000.00		
河南瑞德克气力输送设备有限公司	10,000,000.00	8,000,000.00		18,000,000.00		
合计	16,000,000.00	8,600,000.00		24,600,000.00		

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,561,024.64	45,014,647.45	52,627,214.41	33,020,200.65
其他业务				
合计	60,561,024.64	45,014,647.45	52,627,214.41	33,020,200.65

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	21,652.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务		

项目	金额	说明
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,370.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	47,022.65	
所得税影响额	-7,053.40	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	39,969.25	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.78	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.02	-0.19	-0.19

北京瑞德克气力输送技术股份有限公司
（加盖公章）
二〇二〇年四月二十七日

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：

北京瑞德克气力输送技术股份有限公司董事会秘书办公室