

证券代码：873451

证券简称：赛尔密封

主办券商：东莞证券



赛尔密封

NEEQ : 873451

江苏赛尔密封科技股份有限公司

Jiangsu Saier Sealing Technology Co.,Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

1、2019年4月9日，泗阳县环境保护局出具了《关于江苏赛尔科技有限公司年产2000吨高性能密封件项目（重新报批）固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见》（泗环验[2019]18号），公司项目符合验收条件。

2、2019年12月5日，公司取得《高新技术企业证书》，成为江苏省2019年第三批3111家拟认定的高新技术企业之一。

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	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、赛尔密封有限公司、赛尔有限	指	江苏赛尔密封科技股份有限公司
赛尔合伙	指	宿迁市赛尔企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
上海洪门	指	上海洪门投资管理有限公司
宁波金杉	指	宁波金杉密封机械有限公司
金鸡分公司	指	江苏赛尔密封科技股份有限公司泗阳金鸡分公司
股东大会	指	江苏赛尔密封科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏赛尔密封科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏赛尔密封科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《江苏赛尔密封科技股份有限公司章程》
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》
东莞证券、主办券商	指	东莞证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
高级管理人员	指	总经理、财务负责人
上年、上期、上年同期	指	2018 年度
报告期、本年、本期	指	2019 年度
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。

公司负责人叶声波、主管会计工作负责人张礼勤及会计机构负责人（会计主管人员）张礼勤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
宏观经济风险	<p>密封材料行业的发展与国家宏观经济发展水平密切相关，汽车等交运行业耐用品消费、工业增加值与固定资产投资都影响着公司下游需求的变动；如果宏观经济环境发生变化，将在一定程度上影响密封材料行业的市场规模。因此，公司的发展与经济繁荣程度关系较为密切，如果宏观经济发展趋势下滑，会对公司的经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：虽然密封材料行业整体将随宏观经济产生周期性波动，但随着环保政策趋严，下游企业对高性能密封材料的需求将日益增长，密封材料行业总体的发展情况将进一步分化，其中，低端产品的竞争将日益加剧且总体需求随宏观经济呈周期性波动特征，中高端产品的需求将伴随环保改革的需求而进一步增长，而中高端产品的竞争将集中在技术创新上，目前公司已经获得 15 项实用新型专利和 2 项发明专利，正在申请的 2 项发明专利已被受理，公司拥有一定的研发实力，在中高端产品的竞争中具有先发优势。</p>
产品单一风险	<p>报告期内，公司主要产品为无石棉密封板材和橡胶纤维板，均属于密封纤维板材类产品，主要用于加工制造各种密封垫片。虽公司同类产品型号较多，但产品用途比较单一，密封纤维板为公司唯一产品，公司存在产品单一的风险。如果未来密封纤</p>

	<p>维板材被新型材料替代，公司产品需求可能出现较大幅度的下滑，有可能对公司的生产经营产生一定的影响。</p> <p>应对措施：公司在保持优势产品的基础上，通过加大研发力度、增加产品品种供给等方式，力图分散该风险。同时，公司将在稳固与现有重点客户合作关系的基础上，继续强化市场和客户培育，深入挖掘客户需求，通过新产品开发不断延伸新行业和应用领域，从根本上降低单一产品的风险。</p>
主要原材料价格波动风险	<p>公司现阶段产品所需的主要原材料包括橡胶、丁晴胶、腈纶纤维、芳纶纤维、甲苯等。由于公司产品售价在短期内不会发生大幅波动变化，如果未来主要原材料价格发生大幅波动，将直接影响公司的营业成本，可能因此导致公司经营业绩随之波动，公司存在原材料价格波动的经营风险。</p> <p>应对措施：公司采购人员负责按照规定在合格供应商范围内进行集中采购、询价、比价等，并对采购价格进行跟踪监督并制定各项原辅材料价格波动范围的大数据统计，制定相应的采购计划，尽可能地规避主要原材料价格波动风险。</p>
税收政策风险	<p>公司于 2016 年 11 月取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的证书编号为 GR201632003453 的高新技术企业证书。有效期三年，根据高新技术企业相关税收优惠，本公司自 2016 年至 2019 年所得税税率为 15%。若高新技术企业证书期满复审不合格，或者国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率或无法享受增值税退税政策。无法获得企业所得税税收优惠或无法享受增值税退税政策将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。</p> <p>应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营、用工、缴纳社保等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行的优惠政策。</p>
核心技术人员流失风险	<p>公司通过外部人员引进及内部培养，已经建立起多层次的研发人才储备和良好的人才激励机制，使公司在研发能力、核心技术、生产管理等方面具有一定的竞争优势。面对愈发激烈的人才竞争，若公司掌握核心技术的部分员工不稳定，有可能影响公司产品质量，削弱公司的研发实力。</p> <p>应对措施：为了稳定核心技术人员，公司提供了较为优厚的薪酬待遇及福利政策，并为其提供了较为自主的研发环境及一定的成长空间；公司建立了完善的人才培养机制，能够不断培养满足公司需求的核心技术人员；此外，公司也在不断引进外部技术人才，不断增强公司的研发实力，使公司始终保持一定的技术优势。</p>
未为全员缴纳社保公积金的风险	<p>由于有限公司阶段，公司组织结构不够完善，公积金账户尚未开立，且员工多为附近的居民，购买公积金意愿较小，但</p>

	<p>公司仍存在未为全员缴纳公积金风险以及由此引发的潜在诉讼风险。</p> <p>应对措施：为充分保证公司员工权益，公司承诺在未来条件成熟时，将进一步规范社保及公积金缴纳行为，在此期间将充分保障公司员工权益。公司实际控制人承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社保公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；并将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快完全规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。</p>
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	江苏赛尔密封科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Saier Sealing Technology Co.,Ltd.
证券简称	赛尔密封
证券代码	873451
法定代表人	叶声波
办公地址	泗阳县经济开发区桂林路9号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冷钢
职务	总经理
电话	0527-85233111
传真	0527-85267555
电子邮箱	Sealstar88@163.com
公司网址	www.sealstar.cn
联系地址及邮政编码	泗阳县经济开发区桂林路9号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	会议室

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	2013年4月24日
挂牌时间	2020年4月8日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学纤维制造业（C28）-合成纤维制造（C282）-其他合成纤维制造（C2829）
主要产品与服务项目	主要从事密封材料及相关产品的研发、生产、加工和销售服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	34,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	公司控股股东为赛尔合伙，持有公司76.95%的股权。
实际控制人及其一致行动人	叶声波

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	913213230662949531	否
注册地址	泗阳县经济开发区桂林路9号	否
注册资本	34,700,000.00元	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡宏伟、龚荣华
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

六、 自愿披露

适用 不适用

报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	22,061,561.34	17,907,134.31	23.20%
毛利率%	31.24%	24.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-608,054.53	-3,933,646.43	-84.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-798,093.19	-3,397,336.36	-76.51%
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)	-1.99%	11.99%	-
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)	-2.61%	-10.36%	-
基本每股收益	-0.02	-0.11	-84.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	58,462,772.55	62,440,657.38	-6.37%
负债总计	22,816,634.51	31,604,505.81	-27.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,646,138.04	30,836,151.57	15.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.03	0.89	15.73%
资产负债率%(母公司)	39.03%	50.62%	-
资产负债率%(合并)	39.03%	50.62%	-
流动比率	66.89	56.70	-
利息保障倍数	0.44	-1.60	-

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	12,123.06	-428,391.38	100.29%
应收账款周转率	3.28	2.35	-
存货周转率	1.15	2.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.37%	-	-
营业收入增长率%	23.20%	-	-
净利润增长率%	84.54%	-	-

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	34,700,000	34,700,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	188,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,438.66
非经常性损益合计	190,038.66
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	190,038.66

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
应付利息		66,993.38		
短期借款	17,566,993.38	17,500,000.00		
应收票据	-	247,032.00		

应收款项融资	247,032.00	-	
--------	------------	---	--

注：1、财政部于2017年发布了修订后的《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》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

2、财政部于2019年4月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司成立于 2013 年，主要从事密封产品的研发、生产和销售。依托公司在密封材料领域的丰富经验和较强的技术能力，公司开发出了具有较强市场竞争力的无石棉密封板材等产品，最终通过销售该等产品获得销售收入。

1、采购模式

公司主要采购橡胶类、纤维类、填料类以及化学试剂等密封板材加工所需的原材料，主要采用“以产定购”与适量安全库存相结合的采购模式。

公司采购的橡胶类、纤维类原材料市场供应丰富，可供选择的供应商较多，公司遵循分散采购的原则，经过多年的积累和发展，公司已建立了广泛稳定的供货渠道。公司按照 ISO 9001:2015 和 IATF 16949:2016 质量管理体系制定了严格的采购流程、采购标准、采购管理制度和控制程序以及供应商质量管理等程序文件，并根据程序文件对进入公司采购体系的供应商实行“合格供方”管理，将供应商纳入合格供应商体系后，公司将持续对合格供应商进行评价以确保供应商各方面指标符合公司要求。

2、生产模式

公司为确保产品质量的稳定性及可靠性，公司先后导入并实施了 ISO 9001 和 IATF 16949 质量管理体系、精益生产管理、目标管理等先进管理模式及方法，并将“全面品质管理”理念覆盖至从市场调查、产品设计、原辅材料采购、试产、制造、仓储、销售到售后服务的各个环节。公司生产部门按需生产，市场营销部与客户签订框架合同，按照客户的每月需求编制订单。生产部根据库存情况编制生产计划，以确保在生产制造过程中各部门能全力协作并保证质量。

3、销售模式

公司所处行业的特点是客户群体分散，产品规格品种多样，但单笔订单的金额较小，因此，公司销售主要采取直接销售模式，即公司基于自身区域竞争优势及品牌知名度，通过业务人员点对点沟通，主动争取合作机会，直接与客户谈判获取业务合同。

公司对主要客户采用直销模式，即按照客户订单生产出商品后将货物发运至客户仓库，客户根据业务订单条款与公司进行结算。市场营销部作为产品推广的管理主体，负责每年年初就产品销售价格、品种以及信用账期等关键要素与客户达成初步协议。客户根据实际需求情况，向公司发出具体采购订单，双方按照既定程序签订销售合同。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司主要从事密封材料及相关产品的研发、生产、加工和销售服务。密封材料因其通用性和普适性，广泛应用于汽车、家电、工程机械、航空航天、石油化工等终端领域，是现代工业的重要基础行业。公司生产的无石棉密封板材和其他橡胶纤维板主要供下游各类密封机械厂家再加工，制造生产各种密封件产品；部分产品通过各地贸易商向周边终端用户销售。目前，公司已经开始研发无石棉密封垫片等产品，积极进入下游通用机械、柴油和汽油发动机、制冷、船舶和石油化工等密封制品的终端市场。

1、业务情况：2019年度公司完成销售收入2,206.16万元，同比增长23.20%。

2、公司治理情况：2019年度，公司陆续完善运营管理体系，充分激发了员工的内生动力，提升了执行力，为完成公司的战略目标提供了制度保障。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	566,836.80	0.97%	4,620,285.63	7.40%	-87.73%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	5,854,097.31	10.01%	7,613,009.57	12.19%	-23.10%
存货	8,034,296.07	13.74%	4,841,050.15	7.75%	65.96%
投资性房地产	3,938,556.21	6.74%	1,129,069.99	1.81%	248.83%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	30,708,245.94	52.53%	34,613,737.80	55.43%	-11.28%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	14,881,606.04	25.45%	17,566,993.38	28.13%	-15.29%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
应收款项融资	362,059.24	0.62%	247,032.00	0.40%	46.56%
预付账款	298,715.10	0.51%	562,607.10	0.90%	-46.91%
其他应收款	135,649.99	0.23%	27,790.49	0.04%	388.12%
预收款项	640,110.84	1.09%	109,503.85	0.18%	484.56%
应付职工薪酬	656,192.32	1.12%	312,710.89	0.50%	109.84%
其他应付款	3,386,394.04	5.79%	10,253,108.98	16.42%	-66.97%

资产负债项目重大变动原因：

2019年末，公司货币资金为566,836.80元，较上年末下降87.73%，主要是由于公司本期偿还了部分到期的借款和新购入设备所致，其中公司短期借款累计减少261.84万元，本期新购入固定资产140.22万元。

2019年末，公司存货为8,034,296.07元，2018年末，公司存货4,841,050.15元，2019年末较上年末增加65.96%，主要是由于公司近几年因营业收入稳步增长，为匹配因此销售订单增加而导致生产计划，公司适度增加备库计划。

2019年末，公司投资性房地产为3,938,556.21元，2018年末，投资性房地产为1,129,069.99元，2019年末较上年末增加248.83%，主要是由于公司本期将2号厂房整体对外出租，因此导致投资性房地产明显增加。

2019年末，公司应收款项融资为362,059.24元，2018年末，应收账款融资为247,032.00元，2019年末较上年末增加46.56%，主要是由于按照新金融工具准则，将不以收取合同现金流量为目标的应收票据重分类至应收款项融资项目列示。

2019年末，公司预付账款为298,175.10元，2018年末，预付账款为562,607.10元，2019年末较上年末下降46.91%，主要是由于公司为稳定供应链条，报告期内加强了与公司供应商联系，给予供应商更多信用期。

2019年末，公司其他应收款为135,469.99元，2018年末，其他应收款为27,790.49元，2019年末较上年末增加388.12%，主要是由于公司报告期内，不断拓展新的业务渠道和产品市场，公司营业规模增加，单位往来款亦有所增加所致；

2019年末，公司预收账款为640,110.84元，2018年末，预收账款为109,503.85元，2019年末较上年末增加484.56%，主要是由于公司不断拓展业务渠道，增加产品销售市场，公司接收的销售订单增加，预收货款增加；

2019年末，公司应付职工薪酬656,912.32元，2018年末，应付职工薪酬为312,710.89元，2019年末较上年末增加109.84%，主要是由于公司年末偿还短期借款，导致公司流动资产紧张，公司与员工协商在2020年1月一次性支付2019年11、12月的工资，同时分公司本年度计提奖金11.79万元，因此期末应发的工资金额有所增加。

2019年末，公司其他应付款38,369,34.04元，2018年末，其他应付款为10,253,108.98元，2019年末较上年末减少66.97%，主要是由于公司厘清债权债务关系，本期债务转增资本公积，导致其他应付款明显减少所致。

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	22,061,561.34	-	17,907,134.31	-	23.20%
营业成本	15,170,377.09	68.76%	13,605,986.15	75.98%	11.50%
毛利率	31.24%	-	24.02%	-	-
销售费用	1,337,976.54	6.06%	1,084,153.73	6.05%	23.41%
管理费用	4,216,843.35	19.11%	2,984,469.64	16.67%	41.29%
研发费用	880,076.40	3.99%	910,152.26	5.08%	-3.30%
财务费用	1,252,185.76	5.68%	1,352,702.34	7.55%	-7.43%
信用减值损失	402,483.01	1.82%	0	0%	-
资产减值损失	0	0%	-286,178.59	-1.60%	-
其他收益	0	0%	0	0%	0%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%

营业利润	-861,662.73	-3.91%	-2,818,932.22	-15.74%	69.43%
营业外收入	190,038.68	0.86%	448,000.00	2.50%	-57.58%
营业外支出	0.02	0%	984,310.07	5.50%	-
净利润	-608,054.53	-2.76%	-3,933,646.43	-21.97%	84.54%

项目重大变动原因：

2019年度，公司管理费用为41,2164,83.35元，2018年度，管理费用为2,984,469.64元，2019年度较上年同期增长41.29%，主要是由于公司在2020年1月一次性支付2019年11、12月的工资，同时分公司本年度计提奖金11.79万元，使得公司应付薪酬发生较大变化，最终管理费用变化较大；

2019年度，公司营业利润为-861,662.73元，2018年度，公司营业利润为-2,818,932.22元，2019年度较上年同期增长69.43%，主要是由于公司营业收入明显增加，并且公司加强了催款，导致预期信用损失减少，从而导致营业利润明显增加；

2019年度，公司营业外收入为190,038.68元，2018年度，营业外收入为448,000.00元，2019年度较上年同期下降57.58元，主要是由于公司未申报人才补助款等款项，在报告期内收到的人才项目补助款减少所致；

2019年度，公司营业外支出为0.02元，2018年度，营业外支出984,310.07元，2019年度较上年同期下降较快，主要是由于公司上期因为税收滞纳金和工伤赔付，导致上年度营业外支出较多，而本期并无相关支出

2019年度，公司净利润为-608,054.53元，2018年度，净利润未-3,933,646.43元，2019年度较上年增长84.54%，主要是由于主要是由于公司营业收入明显增加，并且公司加强了催款，导致预期信用损失减少，从而导致净利润明显增加。

(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	21,741,561.34	17,900,134.31	21.46%
其他业务收入	320,000.00	7,000.00	4,471.43%
主营业务成本	14,944,398.76	13,601,738.16	9.87%
其他业务成本	225,978.33	4,247.99	5,219.65%

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%	
无石棉板	12,812,869.34	58.08%	11,924,088.24	66.59%	7.45%
橡胶纤维板	8,928,692.00	40.47%	5,976,046.07	33.37%	49.41%
房租收入	320,000.00	1.45%	7,000.00	0.04%	4,471.43%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

2019年度，公司无石棉板销售收入为12,812,689.34元，占营业收入的比例为58.08%，较上期略

有增加，主要是由于公司扩大产品销售渠道，拓展产品市场，公司销售订单明显增加，无石棉板版块收入明显增加；

2019年度，公司橡胶纤维板销售收入为82,98,692.00元，占营业收入的比例为40.47%，较上期增加49.41%，主要是由于公司扩大产品销售渠道，拓展产品市场，销售订单明显增加，橡胶纤维板版块收入明显增加

2019年度，公司房租收入为320,000.00元，占营业收入的1.45%，较上年同期增长4,471.43%，主要由于公司本年度将2号厂房对外出资，并且上期仅从12月开始计租，因此本期租金收入明显较上期增加。

(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	宁波欣润密封科技有限公司	1,195,326.25	4.79%	否
2	苏州金鸡密封材料有限公司	1,045,949.67	4.20%	否
3	诸暨市国大塑业有限公司	976,417.00	3.92%	否
4	镇江三爱密封制品有限公司	862,048.00	3.46%	否
5	慈溪卡希尔密封材料有限公司	767,728.38	3.08%	否
合计		4,847,469.30	19.45%	-

(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	宁波飒驰新材料科技有限公司	1,230,704.00	8.11%	否
2	南通天骥贸易有限公司	1,215,546.00	8.01%	否
3	百通宏达热力（泗阳）有限公司	1,104,388.00	7.28%	否
4	宁波恒帆密封科技有限公司	950,035.50	6.26%	否
5	杭州东华橡胶有限公司	898,065.00	5.92%	否
合计		5,398,738.50	35.58%	-

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	12,123.06	-428,391.38	100.29%
投资活动产生的现金流量净额	-1,402,244.88	-300,000.00	367.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,663,439.45	4,254,868.42	-162.60%

现金流量分析：

2019年度，公司经营活动产生的现金流量净额为12,123.06元，2018年度，经营活动产生的现金流量净额为-4,238,391.38元，2019年度较上期增长100.29%，主要是由于公司营业规模增加，并加强销售回款明显改善，因此导致经营活动现金流量净额增加；

2019年度，公司投资活动产生的现金流量净额为-1,402,244.88元，2018年度，投资活动产生的现

金流量净额为-300,000.00元，2019年度较上期增长67.41%，主要是由于销售订单增加，公司加大机器设备投入，因此投资活动产生现金净流出明显增加

2019年度，公司筹资活动产生的现金流量净额为-2,663,439.45元，2018年度，筹资活动产生的现金流量净额为4,254,868.42元，2019年度较上期下降162.60%，主要是由于公司本期借款金额有一定下降，导致筹资活动现金净流出增加。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

（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、财政部于2017年发布了修订后的《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》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

2、财政部于2019年4月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

三、 持续经营评价

报告期内，公司营运正常，技术、销售、生产、管理团队稳定，学习力强，内部控制制度得到了良好执行。由于宏观经济环境下行趋势明显，公司实现了净利润-60.81万元，与去年相比亏损减少。公司不断加强新产品的研发设计，拥有自主知识产权和新产品研发能力是公司持续经营的保障。报告期内，公司未发生对持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济风险

密封材料行业的发展与国家宏观经济发展水平密切相关，汽车等交运行业耐用品消费、工业增加值与固定资产投资都影响着公司下游需求的变动；如果宏观经济环境发生变化，将在一定程度上影响密封材料行业的市场规模。因此，公司的发展与经济繁荣程度关系较为密切，如果宏观经济发展趋势下滑，会对公司的经营造成不利影响。

应对措施：虽然密封材料行业整体将随宏观经济产生周期性波动，但随着环保政策趋严，下游企业对高性能密封材料的需求将日益增长，密封材料行业总体的发展情况将进一步分化，其中，低端产品的竞争将日益加剧且总体需求随宏观经济呈周期性波动特征，中高端产品的需求将伴随环保改革的需求而进一步增长，而中高端产品的竞争将集中在技术创新上，目前公司已经获得 15 项实用新型专利和 2 项发明专利，正在申请的 2 项发明专利已被受理，公司拥有一定的研发实力，在中高端产品的竞争中具有先发优势。

2、产品单一风险

报告期内，公司主要产品为无石棉密封板材和橡胶纤维板，均属于密封纤维板材类产品，主要用于加工制造各种密封垫片。虽公司同类产品型号较多，但产品用途比较单一，密封纤维板为公司唯一产品，公司存在产品单一的风险。如果未来密封纤维板材被新型材料替代，公司产品需求可能出现较大幅度的下滑，有可能对公司的生产经营产生一定的影响。

应对措施：公司在保持优势产品的基础上，通过加大研发力度、增加产品品种供给等方式，力图分散该风险。同时，公司将在稳固与现有重点客户合作关系的基础上，继续强化市场和客户培育，深入挖掘客户需求，通过新产品开发不断延伸新行业和应用领域，从根本上降低单一产品的风险

3、主要原材料价格波动风险

公司现阶段产品所需的主要原材料包括橡胶、丁晴胶、腈纶纤维、芳纶纤维、甲苯等。由于公司产品售价在短期内不会发生大幅波动变化，如果未来主要原材料价格发生大幅波动，将直接影响公司的营业成本，可能因此导致公司经营业绩随之波动，公司存在原材料价格波动的经营风险。

应对措施：公司采购人员负责按照规定在合格供应商范围内进行集中采购、询价、比价等，并对采购价格进行跟踪监督并制定各项原辅材料价格波动范围的大数据统计，制定相应的采购计划，尽可能地规避主要原材料价格波动风险。

4、税收政策风险

公司于 2016 年 11 月取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的证书编号为 GR201632003453 的高新技术企业证书。有效期三年，根据高新技术企业相关税收优惠，本公司自 2016 年至 2019 年所得税税率为 15%。若高新技术企业证书期满复审不合格，或者国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率或无法享受增值税退税政策。无法获得企业所得税税收优惠或无法享受增值税退税政策将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营、用工、缴纳社保等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行的优惠政策。

5、核心技术人员流失风险

公司通过外部人员引进及内部培养，已经建立起多层次的研发人才储备和良好的人才激励机制，使公司在研发能力、核心技术、生产管理等方面具有一定的竞争优势。面对愈发激烈的人才竞争，若公司掌握核心技术的部分员工不稳定，有可能影响公司产品质量，削弱公司的研发实力。

应对措施：为了稳定核心技术人员，公司提供了较为优厚的薪酬待遇及福利政策，并为其提供了较为自主的研发环境及一定的成长空间；公司建立了完善的人才培养机制，能够不断培养满足公司需求的核心技术人员；此外，公司也在不断引进外部技术人才，不断增强公司的研发实力，使公司始终保持一定的技术优势。

6、未为全员缴纳社保公积金的风险

由于有限公司阶段，公司组织结构不够完善，公积金账户尚未开立，且员工多为附近的居民，购买公积金意愿较小，但公司仍存在未为全员缴纳公积金风险以及由此引发的潜在诉讼风险。

应对措施：为充分保证公司员工权益，公司承诺在未来条件成熟时，将进一步规范社保及公积金缴纳行为，在此期间将充分保障公司员工权益。公司实际控制人承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社保公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；并将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快完全规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	227,375.90
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
叶声波、李晓芬	为公司取得中国银行借款提供保证担保	20,000,000.00	2,800,000.00	已事后补充履行	2020年3月18日
叶声波、赛尔合伙	为公司取得邮政银行借款提供保证担保	20,000,000.00	2,000,000.00	已事后补充履行	2020年3月18日
叶声波、赛尔合伙、泗阳县三联担保有限公司	为公司取得邮政银行借款提供保证担保	20,000,000.00	1,000,000.00	已事后补充履行	2020年3月18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：

报告期末，公司正在履行的关联担保涉及的借款金额合计 580 万元，关联担保主要系叶声波、李晓芬、赛尔合伙等关联方根据银行要求为公司借款提供保证担保，此方式有助于增强公司信用，更加便于获取银行贷款，不会对持续经营能力产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东 董监高	2019年9月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	实际控制人、控股股东承诺其及其近亲属控制的企业与公司不存在同业竞争，以后亦不会从事与公司相同或相似的业务	正在履行中
实际控制人或控股股东 董监高	2019年9月10日	-	挂牌	关联交易承诺	实际控制人、控股股东、董监高承诺若必要发生关联交易，则以公允价格进行，并履行相应的审议程序，确保合规	正在履行中
实际控制人或控股股东 董监高	2019年9月10日	-	挂牌	资金占用承诺	实际控制人、控股股东、董监高承诺不会发生资	正在履行中

					金占用及接受其担保的行为，杜绝违规事项的发生	
实际控制人或控股股东董监高	2019年9月10日	-	挂牌	《关于股份锁定的承诺函》	承诺在公司及其子公司任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让持有的公司股份	正在履行中

承诺事项详细情况：

<p>1、实际控制人、控股股东承诺不会发生资金占用及接受其担保的行为，杜绝违规事项的发生。</p> <p>截至报告期末，公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事以及高级管理人员均严格履行了上述承诺，不存在同业竞争的情况。</p> <p>2、公司实际控制人、发起人股东、董事、监事以及高级管理人员均出具了《关于股份锁定的承诺函》，承诺在公司及其子公司任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让持有的公司股份。</p> <p>截至报告期末，公司股东、董事、监事、高级管理人员严格遵循股份锁定的要求。</p> <p>3、公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事以及高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺不会从事任何直接或间接与公司及其子公司的业务构成竞争的业务，亦不会以任何其他形式从事与公司及其子公司有竞争或构成竞争的业务。</p> <p>截至报告期末，公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事以及高级管理人员均严格履行了上述承诺，不存在同业竞争的情况。</p> <p>4、公司股东、董事、监事以及高级管理人员均出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺将严格按照公司章程和《关联交易决策规则》的规定，尽量避免与公司产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易履行相关的董事会或股东大会等审批程序。</p> <p>公司股东、董事、监事以及高级管理人员均严格履行了上述承诺。</p>
--

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	19,113,626.63	32.69%	银行借款抵押担保
土地使用权	无形资产	抵押	3,545,193.64	6.06%	银行借款抵押担保
总计	-	-	22,658,820.27	38.75%	-

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	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	34,700,000	100.00%	0	34,700,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,000,000	23.05%	0	8,000,000	23.05%	
	董事、监事、高管	8,000,000	23.05%	0	8,000,000	23.05%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		34,700,000	-	0	34,700,000	-	
普通股股东人数							2

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	赛尔合伙	26,700,000	0	26,700,000	76.95%	26,700,000	0
2	叶声波	8,000,000	0	8,000,000	23.05%	8,000,000	0
合计		34,700,000	0	34,700,000	100.00%	34,700,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司实际控制人为公司控股股东赛尔合伙的执行事务合伙人。

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

(一) 控股股东情况

《公司法》第二百一十六条第（二）款规定：控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百

分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

公司股东为赛尔合伙持有公司 76.95%的股权，其持有的公司股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，为公司控股股东。

（二） 实际控制人情况

根据《公司法》第二百一十六条规定：“（三）实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》第七十一条规定：“实际控制人，是指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织”、“控制，是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。有下列情形之一的，为拥有挂牌公司控制权（有确凿证据表明其不能主导公司相关活动的除外）：1. 为挂牌公司持股 50%以上的控股股东；2. 可以实际支配挂牌公司股份表决权超过 30%；……”。

叶声波直接持有公司 23.05%的股份，作为赛尔合伙的执行事务合伙人，通过赛尔合伙控制公司 76.95%的表决权，合计控制公司 100.00%的表决权，同时叶声波担任公司董事长，能够对公司的经营管理和决策实施重大影响、实际控制公司的发展方向，故认定叶声波为公司实际控制人。

叶声波，男，中国国籍，大专学历，1973 年 12 月至 1981 年 1 月，任慈溪工具厂模具组长；1981 年 1 月至 1993 年 12 月，任慈溪密封材料厂技术科长；1994 年 1 月至 1997 年 12 月，任慈溪市金山密封设备厂厂长；1998 年 1 月至今，任宁波金杉密封机械有限公司（原慈溪金杉密封机械有限公司）执行董事；2007 年 1 月至今，任慈溪密封行业协会会长；2013 年 4 月至 2016 年 7 月，任赛尔有限执行董事；2016 年 7 月至 2017 年 3 月任赛尔有限董事长；2017 年 3 月至 2019 年 8 月，任赛尔有限执行董事兼总经理；任赛尔有限执行董事兼总经理；2017 年 3 月至今，任赛尔合伙执行事务合伙人；2019 年 8 月至今，任赛尔密封董事长。

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	抵押贷款	中国银行股份有限公司泗阳支行	银行	2,800,000.00	2019年1月31日	2020年1月30日	3.83%
2	信用贷款	江苏银行股份有限公司泗阳支行	银行	2,000,000.00	2019年9月27日	2020年8月28日	5.87%
3	抵押贷款	江苏泗阳农村商业银行股份有限公司	银行	4,000,000.00	2019年6月21日	2020年6月17日	7.35%
				4,000,000.00	2019年6月27日	2020年6月25日	7.35%
				2,000,000.00	2019年2月2日	2020年1月30日	6.92%
合计	-	-	-	14,800,000.00	-	-	-

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	
叶声波	董事长	男	1956年1月	大专	2019年8月20日	2022年8月19日	是
冷钢	董事兼总经理	男	1982年3月	本科	2019年8月20日	2022年8月19日	是
张礼勤	董事兼财务负责人	男	1970年10月	大专	2019年8月20日	2022年8月19日	是
张利利	董事	女	1984年3月	本科	2020年3月9日	2022年8月19日	是
封婷婷	董事	女	1990年2月	本科	2019年8月20日	2022年8月19日	是
徐孟锦	监事会主席	男	1954年10月	大专	2019年8月20日	2022年8月19日	是
祝洪桥	监事	男	1966年2月	高中	2019年8月20日	2022年8月19日	是
赵红绘	监事	女	1984年1月	大专	2019年8月20日	2022年8月19日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

公司控股股东为赛尔合伙，公司实际控制人为叶声波。叶声波担任公司董事长，公司董事长叶声波，董事兼总经理冷钢、董事兼财务负责人张礼勤、董事张利利、董事封婷婷、监事会主席徐孟锦、监事祝洪桥系控股股东赛尔合伙的合伙人。

除此以外，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人不存在其他关联关系。

(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
叶声波	董事长	12,760,000	0	12,760,000	23.05%	0
冷钢	董事兼总经理	50,000	0	50,000	0%	0
张礼勤	董事兼财务负责人	50,000	0	50,000	0%	0

张利利	董事	20,000	0	20,000	0%	0
封婷婷	董事	20,000	0	20,000	0%	0
徐孟锦	监事会主席	3,380,000	0	3,380,000	0%	0
祝洪桥	监事	80,000	0	80,000	0%	0
合计	-	16,360,000	0	16,360,000	23.05%	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
叶声波	执行董事兼总经理	新任	董事长	股份公司成立
冷钢	无	新任	董事兼总经理	股份公司成立
张礼勤	无	新任	董事	股份公司成立
张利利	无	新任	董事	原董事离职
封婷婷	无	新任	董事	股份公司成立
徐孟锦	无	新任	监事会主席	股份公司成立
祝洪桥	无	新任	监事	股份公司成立
赵红绘	无	新任	监事	股份公司成立
倪焕军	无	离任	无	个人原因辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

叶声波，男，中国国籍，1956年1月出生，大专学历，无境外永久居留权。1973年12月至1981年1月，任慈溪工具厂模具组长；1981年1月至1993年12月，任慈溪密封材料厂技术科长；1994年1月至1997年12月，任慈溪市金山密封设备厂厂长；1998年1月至今，任宁波金杉密封机械有限公司（原慈溪金杉密封机械有限公司）执行董事；2007年1月至今，任慈溪密封行业协会会长；2013年4月至2016年7月，任赛尔有限执行董事；2016年7月至2017年3月任赛尔有限董事长；2017年3月至2019年8月，任赛尔有限执行董事兼总经理；任赛尔有限执行董事兼总经理；2017年3月至今，任赛尔有限合伙执行事务合伙人；2019年8月至今，任赛尔密封董事长。

冷钢，男，中国国籍，1982年3月出生，本科学历，无境外永久居留权。2004年7月至2007年12月，任南京登科资讯有限公司客户经理；2007年12月至2009年7月，任南京迈康网络科技有限公司区域经理；2009年8月至2012年3月，任泗阳县保安服务有限公司项目经理；2012年4月至2015年1月，任江苏晨电太阳能光电科技有限公司行政经理；2015年2月至2019年8月，任赛尔有限行政经理；2019年8月至今，于赛尔密封任董事兼总经理。

张礼勤，男，中国国籍，1970年10月出生，大专学历，无境外永久居留权。1995年10月至2004年4月，任泗阳县棉纺织厂会计；2004年5月至2007年7月，任宿迁市德伟木业有限公司总账会计；2007年8月至2014年6月，任江苏福来林木业有限公司总账会计；2014年7月至2019年8月，任赛尔有限财务经理；2019年8月至今，任赛尔密封董事兼财务负责人。

张利利，女，中国国籍，1984年3月出生，本科学历，无境外永久居留权。2007年8月至2008年9月，任昆山巨仲电子有限公司业务助理；2008年10月至2010年8月，任苏州市恒远纸业科技有限公司销售人员；2010年9月至2014年10月，自由职业者；2014年11月至2019年8月，任赛尔有限销售人员；2019年8月至今，任赛尔密封销售副经理；2020年3月至今，任赛尔密封董事。

封婷婷，女，中国国籍，1990年2月出生，本科学历，无境外永久居留权。2012年7月至2014年4月，任无锡特瑞堡减震器有限公司质检员；2014年5月至2019年8月，任赛尔有限行政职员；2017年6月至2019年10月，任泗阳互通物流有限公司监事；2019年8月至今，任赛尔密封董事。

徐孟锦，男，中国国籍，1954年10月出生，大专学历，无境外永久居留权。1980年4月至2001年5月，任宁波安达胶带制品有限公司总经理；2001年6月至今，任宁波安达防腐材料有限公司总经理；2019年8月至今，任赛尔密封监事会主席。

祝洪桥，男，中国国籍，1966年2月出生，高中学历，无境外永久居留权。1983年7月至2009年3月，任慈溪酿酒厂员工；2009年4月至2013年3月，任宁波赛尔密封材料有限公司采购员；2013年4月至2019年8月，任赛尔有限采购经理；2019年8月至今，任赛尔密封监事。

赵红绘，女，中国国籍，1984年1月出生，大专学历，无境外永久居留权。2002年5月至2009年5月，先后任浙江正泰机床电气制造有限公司统计员、价格核算员；2009年5月至2011年10月，自由职业者；2011年11月至2016年9月，任江苏同辉照明科技有限公司会计；2016年10月至2019年8月，任赛尔有限会计；2019年8月至今，任赛尔密封监事。

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
生产人员	59	59
销售人员	13	13
财务人员	4	4
技术人员	4	4
行政管理人员	11	11
员工总计	91	91

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	5
专科	25	25
专科以下	61	61
员工总计	91	91

(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
于智发	无变动	工程师	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2020年2月23日，公司召开了第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于选举张利利为公司董事的议案》；

2020年3月9日，公司召开了2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于选举张利利为公司董事的议案》，原董事倪焕军因个人原因辞去了董事职务，公司重新选举张利利为公司第一届董事会成员。

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	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国股转系统业务规则（试行）》等法律法规的要求，建立了《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等较为完善的公司法人治理结构，建立了较为合理的内部管理和控制制度。报告期间，公司股东大会、董事会、监事会以及所有高管各司其职，公司的内部控制制度均得到有效实施和贯彻，公司工作规范，信息披露及时齐备完整。

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

公司目前的治理现状符合《公司法》、《证券法》、《全国股转系统业务规则（试行）》等相关法律法规及规范性文件的要求，可以保障公司股东依法平等行使自身的合法权利。公司按照股转系统的要求，接受中国证监会等相关部门、机构的持续督导，认真听取各位股东对于治理机制的意见，有效落实公司治理机制的不断改进和完善，不断提高法人治理水平。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策依据《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及公司内部管理制度执行，经过三会讨论，审议通过，公司的重大人事变动、融资、投资事项均规范操作，杜绝出现违规、违法情况。截止本报告期末，公司重大决策工作情况良好。

4、 公司章程的修改情况

2019年8月20日，股份公司召开创立大会暨2019年第一次临时股东大会，依据《公司法》相关规定，全体发起人一致审议通过股份公司《公司章程》，并投票选举产生股份公司第一届董事会成员、监事会成员中的股东代表监事。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	2019年8月20日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《关于提请选举江苏赛尔密封科技股份有限公司董事长的议

		<p>案》，选举叶声波为股份公司第一届董事会董事长，审议通过了《关于提请聘任江苏赛尔密封科技股份有限公司总经理的议案》，聘任冷钢担任股份公司总经理，审议通过了《关于提请聘任江苏赛尔密封科技股份有限公司财务负责人的议案》，聘任张礼勤担任股份公司财务负责人，同时审议通过了《关于制定〈江苏赛尔密封科技股份有限公司总经理工作细则〉的议案》、《关于〈江苏赛尔密封科技股份有限公司治理机制执行情况的说明和自我评价报告〉的议案》等议案。</p> <p>2020年2月3日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于追认公司关联交易的议案》。</p> <p>2020年2月23日，公司召开了第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于选举张利为公司董事的议案》</p>
监事会	1	<p>2019年8月20日召开第一届监事会第一次会议，审议通过了《关于提请选举江苏赛尔密封科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》，选举徐孟锦为股份公司第一届监事会主席。</p>
股东大会	3	<p>2019年8月20日，股份公司召开创立大会暨2019年第一次临时股东大会，选举叶声波、冷钢、倪焕军、张礼勤和封婷婷组成股份公司第一届董事会；选举股东监事徐孟锦、祝洪桥，与职工代表监事赵红绘共同组成股份公司第一届监事会；同时审议通过了《关于江苏赛尔密封科技股份有限公司筹建工作报告的议案》、《关于江苏赛尔密封科技股份有限公司筹办费用报告的议案》、《关于发起人以江苏赛尔密封科技有限公司经审计的净资产折合为江苏赛尔密封科技股份有限公司股本的议案》、《关于〈江苏赛尔密封科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于〈江苏赛尔密封科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于〈江苏赛尔密封科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于〈江苏赛尔密封科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于选举江苏赛尔密封科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举江苏赛尔密封科技股份有限公司第一届监事会成员中股东代表监事的议案》、《关于〈江苏赛尔密封科技股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于〈江苏赛尔密封</p>

		<p>科技股份有限公司防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》、《关于〈江苏赛尔密封科技股份有限公司投资者关系管理办法〉的议案》、《关于〈江苏赛尔密封科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于〈江苏赛尔密封科技股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》、《关于〈江苏赛尔密封科技股份有限公司信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于授权江苏赛尔密封科技股份有限公司董事会办理工商注册登记及其他必要变更登记手续的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于江苏赛尔密封科技股份有限公司申请股票在全国股份转让系统以集合竞价方式进行转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于追认公司最近两年一期关联交易的议案》、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》等议案。</p> <p>2020 年 2 月 19 日，公司召开了 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于追认公司关联交易的议案》。</p> <p>2020 年 3 月 9 日，公司召开了 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于选举张利利为公司董事的议案》，原董事倪焕军因个人原因辞去了董事职务，公司重新选举张利利为公司第一届董事会成员。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会，严格按照《公司法》和公司章程的规定召集、召开及表决程序执行。股东大会、董事会、监事会制度规范运行情况良好。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司设立以来，严格遵循《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，公司建立健全了法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与股东及股东控制的其它企业完全分开，拥有独立、完整的资产和业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

公司合法拥有与日常经营有关的货币资金、专利、商标、房屋建筑及其它经营设备。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业之间的资产产权关系清晰，公司的资产完全独立于控股股东，实际控制人及其控制的其它企业。公司目前没有以资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业违规占用的情形。公司设立了财务部门并配备了专门的财务人员，全面负责公司的财务管理和组织、实施工作。公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策和会计核算。公司独立在银行开户，独自保管和使用银行账户及印鉴，并自行与相关单位结算。公司依法在国家及地方税务局办理了税务登记，独立进行纳税申报和履行纳税义务，未与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业或其它任何单位、个人有混合纳税现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照相关的法律、法规等，结合公司实际情况，制定了完善的公司内部管理制度。在公司的运营管理中，严格按照各项内部控制制度执行。保证了公司规范、正常运行。报告期内，各项重大内部管理制度满足公司规范管理要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，信息负责披露人和管理层严格按照《信息披露事务管理制度》执行。未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。

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	大信审字【2020】第 14-00084 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	胡宏伟、龚荣华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	1110,000.00 元

审计报告正文：

审计报告

大信审字【2020】第 14-00084 号

江苏赛尔密封科技股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了江苏赛尔密封科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十七日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	566,836.80	4,620,285.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	5,854,097.31	7,613,009.57

应收款项融资	五（三）	362,059.24	247,032.00
预付款项	五（四）	298,715.10	562,607.10
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（五）	135,649.99	27,790.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	8,034,296.07	4,841,050.15
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（七）	11,072.47	8,699.59
流动资产合计		15,262,726.98	17,920,474.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（八）	3,938,556.21	1,129,069.99
固定资产	五（九）	30,708,245.94	34,613,737.80
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	7,970,195.00	8,302,273.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十一）	583,048.42	475,101.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,200,045.57	44,520,182.85
资产总计		58,462,772.55	62,440,657.38
流动负债：			
短期借款	五（十二）	14,881,606.04	17,566,993.38
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（十三）	2,893,318.97	3,085,949.33
预收款项	五（十四）	640,110.84	109,503.85
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（十五）	656,192.32	312,710.89
应交税费	五（十六）	359,012.30	276,239.38
其他应付款	五（十七）	3,386,394.04	10,253,108.98
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,816,634.51	31,604,505.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		22,816,634.51	31,604,505.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	34,700,000.00	34,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五、(十九)	144,461.66	500,000.00
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	五、(二十)	801,676.38	-4,363,848.43
归属于母公司所有者权益合计		35,646,138.04	30,836,151.57
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		35,646,138.04	30,836,151.57
负债和所有者权益总计		58,462,772.55	62,440,657.38

法定代表人：叶声波

主管会计工作负责人：张礼勤

会计机构负责人：张礼勤

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入			
其中：营业收入	五(二十一)	22,061,561.34	17,907,134.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	五(二十一)	15,170,377.09	13,605,986.15
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(二十二)	468,247.94	502,423.82
销售费用	五(二十三)	1,337,976.54	1,084,153.73
管理费用	五(二十四)	4,216,843.35	2,984,469.64
研发费用	五(二十五)	880,076.40	910,152.26
财务费用	五(二十六)	1,252,185.76	1,352,702.34
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”			

号填列)			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五 (二十七)	402,483.01	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	五 (二十八)		-286,178.59
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-861,662.73	-2,818,932.22
加：营业外收入	五 (二十九)	190,038.68	448,000.00
减：营业外支出	五 (三十)	0.02	984,310.07
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-671,624.07	-3,355,242.29
减：所得税费用	五 (三十一)	-63,569.54	578,404.14
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-608,054.53	-3,933,646.43
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)		-608,054.53	-3,933,646.43
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)		-608,054.53	-3,933,646.43
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		-608,054.53	-3,933,646.43
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.11
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.10

法定代表人：叶声波

主管会计工作负责人：张礼勤

会计机构负责人：张礼勤

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,995,655.53	18,908,428.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	1,016,884.26	2,186,918.15
经营活动现金流入小计		29,012,539.79	21,095,346.61
购买商品、接受劳务支付的现金		17,138,207.56	10,737,572.68
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		5,479,431.81	5,889,090.80
支付的各项税费		1,648,058.91	1,467,828.61
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	4,734,718.45	3,429,245.90
经营活动现金流出小计		29,000,416.73	21,523,737.99
经营活动产生的现金流量净额		12,123.06	-428,391.38
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		1,402,244.88	300,000.00
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		1,402,244.88	300,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,402,244.88	-300,000.00
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		14,800,000.00	17,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十二）	11,641,100.00	5,511,438.08
筹资活动现金流入小计		26,441,100.00	23,011,438.08
偿还债务支付的现金		17,500,000.00	17,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,203,439.45	1,256,569.66
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	五（三十三）	10,401,100.00	
筹资活动现金流出小计		29,104,539.45	18,756,569.66
筹资活动产生的现金流量净额		-2,663,439.45	4,254,868.42

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		112.44	
五、现金及现金等价物净增加额		-4,053,448.83	3,526,477.04
加：期初现金及现金等价物余额		4,620,285.63	1,093,808.59
六、期末现金及现金等价物余额		566,836.80	4,620,285.63

法定代表人：叶声波

主管会计工作负责人：张礼勤

会计机构负责人：张礼勤

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	34,700,000.00				500,000.00						-4,363,848.43		30,836,151.57
加：会计政策变更	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	34,700,000.00				500,000.00						-4,363,848.43		30,836,151.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-355,538.34						5,165,524.81		4,809,986.47
（一）综合收益总额											-608,054.53		-608,054.53
（二）所有者投入和减少资本					5,418,041.00								5,418,041.00
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					5,418,041.00								5,418,041.00
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
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					-5,773,579.34						5,773,579.34		
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					-5,773,579.34						5,773,579.34		
（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	34,700,000.00				144,461.66						801,676.38		35,646,138.04

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	34,700,000.00				500,000.00						-430,202.00		34,769,798.00
加：会计政策变更	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	34,700,000.00				500,000.00						-430,202.00		34,769,798.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,933,646.43		-3,933,646.43
（一）综合收益总额											-3,933,646.43		-3,933,646.43
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
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	34,700,000.00				500,000.00						-4,363,848.43		30,836,151.57

法定代表人：叶声波

主管会计工作负责人：张礼勤

会计机构负责人：张礼勤

江苏赛尔密封科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业概况

江苏赛尔密封科技股份有限公司（以下简称：本公司或公司）由江苏赛尔密封科技有限公司整体变更而来，于 2019 年 8 月 27 日换发营业执照。公司现持有宿迁市宿豫区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 913213230662949531 的企业法人营业执照。

企业注册地：泗阳县经济开发区桂林路 9 号

注册资本：人民币 3470.00 万元

纳税人识别号：913213230662949531

法定代表人：叶声波

（二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：环保型高分子复合密封板材及制品研发、生产、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019

年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币

报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(七) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考

考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围

内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

(2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(八) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，

将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
信用特征组合	以账龄为信用风险组合确认依据	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄组合预期信用损失率对照表”
无风险组合	合并范围内关联方往来组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0

账龄组合预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)

1 年以内(含 1 年,下同)	2.39
1—2 年	26.00
2—3 年	44.15
3—4 年	100.00
4—5 年	100.00
5 年以上	100.00

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①逾期信息。

②借款人预期表现和还款行为的显著变化。

③借款人经营成果实际或预期的显著变化。

④预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。

⑤预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。

⑥借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。

对于单项风险特征明显的其他应收款，根据其他应收款类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
信用风险组合	借款、非合并范围内其他关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄组合预期信用损失率对照表”
无风险组合	合并范围内关联方往来组合、保证金（押金）及备用金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0

账龄组合预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内(含 1 年,下同)	9.74

1-2 年

2.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(九) 存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十一) 长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、生产设备、办公设备等；折旧方法采用年限平

均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25.00	5.00	3.80
生产设备	10.00	5.00	9.50
办公设备	5.00	5.00	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四） 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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

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

(十五) 无形资产

1.无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
专利权	20 年	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十六) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住

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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 让渡资产使用权收入的依据

公司在让渡资产使用权与交易相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，根据有关合同或协议按权责发生制确认收入。

3.按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

4.公司收入确认的具体原则

本公司用一般销售商品的收入确认原则，收入确认以实物流转为基础，在客户收到货物并验收后确认销售收入。

(二十一) 政府补助

1.政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《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》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

（2）财政部于2019年4月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。本公司执行新金融工具准则，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）进行调整，影响如下：

报表项目	2019年1月1日	影响金额	2018年12月31日
应付利息		-66,993.38	66,993.38
短期借款	17,566,993.38	66,993.38	17,500,000.00
应收票据		-247,032.00	247,032.00
应收款项融资	247,032.00	247,032.00	
合计	17,814,025.38		17,814,025.38

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报

表，该会计政策变更对净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%
城市维护建设税	应缴流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

公司于2019年12月5日获得高新技术企业证书，证书编号：GR201932005453，属于《企业所得税法》第二十八条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定的国家重点扶持的高新技术企业，公司已完成优惠税率备案，减按15%征收企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
库存现金	6,362.64	7,017.25
银行存款	560,474.16	4,613,268.38
合计	566,836.80	4,620,285.63

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,188,121.13	100.00	334,023.82	5.40
其中：组合1：信用风险特征组合	6,188,121.13	100.00	334,023.82	5.40
合计	6,188,121.13	100.00	334,023.82	5.40

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	8,362,288.23	100.00	749,278.66	8.96
其中：组合 1：信用风险特征组合	8,362,288.23	100.00	749,278.66	8.96
合计	8,362,288.23	100.00	749,278.66	8.96

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	5,773,682.55	2.39	137,998.14	6,750,723.33	5.00	337,536.17
1 至 2 年	276,043.58	26.00	71,763.50	1,087,683.90	10.00	108,768.39
2 至 3 年	25,304.00	44.15	11,171.18	99,182.00	30.00	29,754.60
3 至 4 年	60,192.00	100.00	60,192.00	221,799.00	50.00	110,899.50
4 至 5 年	52,899.00	100.00	52,899.00	202,900.00	80.00	162,320.00
合计	6,188,121.13		334,023.82	8,362,288.23		749,278.66

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回计提的坏账准备金额为 415,254.84 元。

3. 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
慈溪市金山密封设备有限公司	392,250.00	6.34	9,374.78
诸暨市国大塑业有限公司	353,957.25	5.72	8,459.58
永嘉县海涵阀门配件有限公司	320,760.54	5.18	7,666.18
苏州金鸡密封材料有限公司	314,553.25	5.08	7,517.82
宁波欣润密封科技有限公司	301,681.98	4.88	7,210.20
合计	1,683,203.02	27.20	40,228.56

(三) 应收款项融资

类别	期末余额	期初余额
应收票据	362,059.24	247,032.00
合计	362,059.24	247,032.00

注：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金额为 1,418,500.53 元。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内	298,715.10	100.00	442,607.10	78.67
1年以上			120,000.00	21.33
合计	298,715.10	100.00	562,607.10	100.00

2.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
百通宏达热力（泗阳）有限公司	90,756.75	30.38
常州丰硕化工有限公司	50,469.40	16.9
东莞证券股份有限公司	50,000.00	16.74
慈溪市横河兰涛密封件厂	30,000.00	10.04
张家港市三鑫纸业有限公司	14,800.00	4.95
合计	236,026.15	79.01

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	149,779.40	29,148.07
减：坏账准备	14,129.41	1,357.58
合计	135,649.99	27,790.49

1.其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款、往来款	125,881.36	21,891.28
保证金（押金）及备用金	19,149.22	4,998.56
其他	4,748.82	2,258.23
减：坏账准备	14,129.41	1,357.58
合计	135,649.99	27,790.49

2.其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1年以内	145,124.18	96.89	26,146.01	89.70
1至2年	4,655.22	3.11	3,002.06	10.30
合计	149,779.40	100.00	29,148.07	100.00

3.坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	1,357.58			1,357.58
期初余额在本期重新评估后	1,357.58			1,357.58

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期计提	12,771.83			12,771.83
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	14,129.41			14,129.41

4.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 12,771.83 元。

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
泗阳天盟快递有限公司	往来款	100,000.00	1 年以内	66.76	9,593.92
国家电网泗阳供电公司	往来款	13,490.05	1 年以内	9.01	1,294.22
中国石化国际事业有限公司 武汉招标中心	保证金	9,510.00	1 年以内	6.35	
卢华	备用金	4,998.56	1 年以内	3.34	
张礼勤	备用金	4,401.06	1 年以内	3.10	430.43
		239.6	1-2 年		
合计		132,639.27		86.13	11,318.57

(六) 存货

1.存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,924,394.58		6,924,394.58	3,685,210.04		3,685,210.04
库存商品	387,678.59		387,678.59	424,260.90		424,260.90
发出商品	346,194.52		346,194.52	272,150.50		272,150.50
在产品	376,028.38		376,028.38	459,428.71		459,428.71
合计	8,034,296.07		8,034,296.07	4,841,050.15		4,841,050.15

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交增值税负数重分类	11,072.47	8,699.59
合计	11,072.47	8,699.59

(八) 投资性房地产

1.按成本计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	1,341,469.30	1,341,469.30
2. 本期增加金额	4,932,774.24	4,932,774.24
(1) 固定资产转入	4,932,774.24	4,932,774.24
3. 本期减少金额	1,341,469.30	1,341,469.30
(1) 投资性房地产转出	1,341,469.30	1,341,469.30
4. 期末余额	4,932,774.24	4,932,774.24
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	212,399.31	212,399.31
2. 本期增加金额	1,042,533.49	1,042,533.49
(1) 计提或摊销	225,978.33	225,978.33
(2) 其他转入	816,555.16	816,555.16
3. 本期减少金额	260,714.77	260,714.77
(1) 投资性房地产转出	260,714.77	260,714.77
4. 期末余额	994,218.03	994,218.03
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,938,556.21	3,938,556.21
2. 期初账面价值	1,129,069.99	1,129,069.99

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	30,708,245.94	34,613,737.80
减：减值准备		
合计	30,708,245.94	34,613,737.80

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	31,537,843.29	11,490,179.69	148,943.65	43,176,966.63
2. 本期增加金额	1,715,775.61	1,027,938.57		2,743,714.18
(1) 购置	374,306.31	1,027,938.57		1,402,244.88
(2) 投资性房地产转入	1,341,469.30			1,341,469.30
3. 本期减少金额	4,932,774.24			4,932,774.24

(1) 固定资产转出	4,932,774.24			4,932,774.24
4.期末余额	28,320,844.66	12,518,118.26	148,943.65	40,987,906.57
二、累计折旧				
1.期初余额	4,993,491.84	3,463,921.35	105,815.64	8,563,228.83
2.本期增加金额	1,412,133.74	1,142,811.85	-21,958.62	2,532,986.97
(1) 计提	1,151,418.97	1,142,811.85	-21,958.62	2,272,272.20
(2) 投资性房地产转入	260,714.77			260,714.77
3.本期减少金额	816,555.16			816,555.16
(1) 固定资产转出	816,555.16			816,555.16
4.期末余额	5,589,070.41	4,606,733.20	83,857.02	10,279,660.63
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,731,774.25	7,911,385.06	65,086.63	30,708,245.94
2.期初账面价值	26,544,351.45	8,026,258.34	43,128.01	34,613,737.80

(十) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,482,624.00	4,727,300.00	9,209,924.00
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	4,482,624.00	4,727,300.00	9,209,924.00
二、累计摊销			
1.期初余额	341,991.05	565,659.83	907,650.88
2.本期增加金额	89,652.48	242,425.64	332,078.12
(1) 计提	89,652.48	242,425.64	332,078.12
3.本期减少金额			
4.期末余额	431,643.53	808,085.47	1,239,729.00
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			

1.期末账面价值	4,050,980.47	3,919,214.53	7,970,195.00
2.期初账面价值	4,140,632.95	4,161,640.17	8,302,273.12

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	55,851.12	348,153.23	112,595.44	750,636.24
可抵扣亏损	527,197.30	3,514,648.67	362,506.50	2,416,709.99
合计	583,048.42	3,862,801.90	475,101.94	3,167,346.23

(十二) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	12,800,000.00	15,500,000.00
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
短期借款利息	81,606.04	66,993.38
合计	14,881,606.04	17,566,993.38

(十三) 应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,626,166.38	2,834,253.82
1年以上	267,152.59	251,695.51
合计	2,893,318.97	3,085,949.33

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	601,945.72	75,738.73
1年以上	38,165.12	33,765.12
合计	640,110.84	109,503.85

(十五) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	312,710.89	5,726,378.11	5,386,910.02	652,178.99
离职后福利-设定提存计划		94,999.82	90,986.48	4,013.33
合计	312,710.89	5,821,377.93	5,477,896.50	656,192.32

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	311,710.89	5,198,706.85	4,863,441.12	646,976.62
职工福利费		396,441.58	396,441.58	-
社会保险费		99,474.47	95,272.11	4,202.37
其中：医疗保险费		34,102.22	32,661.55	1,440.67
工伤保险费		59,721.03	57,198.07	2,522.96
生育保险费		4,871.75	4,665.94	205.81
大病保险费		779.48	746.55	32.93
工会经费和职工教育经费	1,000.00	31,755.21	31,755.21	1,000.00
合计	312,710.89	5,726,378.11	5,386,910.02	652,178.99

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		92,563.16	88,652.77	3,910.39
失业保险费		2,436.65	2,333.71	102.94
合计		94,999.82	90,986.48	4,013.33

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	285,682.05	151,005.81
企业所得税	44,376.94	
城市维护建设税	13,725.21	7,329.52
教育费附加	8,235.13	4,397.71
地方教育费附加	5,490.08	2,931.81
房产税		42,313.53
土地使用税		68,261.00
个人所得税	1,502.89	
合计	359,012.30	276,239.38

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	3,386,394.04	10,253,108.98
合计	3,386,394.04	10,253,108.98

1.其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款	2,939,629.90	9,757,440.43

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	28,780.00	
往来款	235,922.85	443,253.00
代扣代缴款	5,373.78	494.30
报销款	176,687.51	51,921.25
合计	3,386,394.04	10,253,108.98

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
发行总股数	34,700,000.00						34,700,000.00
合计	34,700,000.00						34,700,000.00

(十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	500,000.00	5,418,041.00	5,773,579.34	144,461.66
合计	500,000.00	5,418,041.00	5,773,579.34	144,461.66

注：报告期内资本公积增减变动原因：

(1) 根据公司 2019 年 7 月 30 日股东会决议，决议通过股东叶声波、励行根、徐孟锦将分别持有对公司的 3,418,041.00 元、1,000,000.00 元、1,000,000.00 元债权转为对公司的出资。

(2) 2019 年资本公积减少原因详见本附注五、(二十)。

(二十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	-4,363,848.43	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-4,363,848.43	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-608,054.53	
减：对所有者的分配	-5,773,579.34	注 1
期末未分配利润	801,676.38	

注 1：2019 年 8 月 20 日，股份公司召开创立大会暨 2019 年第一次临时股东大会，全体股东审议通过关于发起人以江苏赛尔密封科技有限公司经审计的净资产折合为江苏赛尔密封科技股份有限公司股本的议案，一致确认经宿迁佳诺联合会计师事务所 2019 年 8 月 20 日出具的《审计报告》(宿佳会审字【2019】163 号)所审计的截至 2019 年 7 月 31 日止的所有者权益(净资产) 34,844,461.66 元，按照 1.0042:1 的比例折合股份总额 3,470.00 万股，股份公司股本为 34,700,000.00 元，资本公积为 144,461.66 元。

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	21,741,561.34	14,944,398.76	17,900,134.31	13,601,738.16
其中：无石棉板	12,812,869.34	8,332,391.68	11,924,088.24	8,205,702.86
橡胶纤维板	8,928,692.00	6,612,007.08	5,976,046.07	5,396,035.30
一、其他业务收入	320,000.00	225,978.33	7,000.00	4,247.99
房租收入	320,000.00	225,978.33	7,000.00	4,247.99
合计	22,061,561.34	15,170,377.09	17,907,134.31	13,605,986.15

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	204,783.00	273,044.00
房产税	126,940.59	163,019.02
城市维护建设税	60,564.17	28,731.05
教育费附加	36,338.51	17,238.63
地方教育费附加	24,225.66	11,492.42
残保金	10,551.21	5,000.00
印花税	4,844.80	3,898.70
合计	468,247.94	502,423.82

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	803,037.85	626,592.79
职工薪酬	280,849.00	240,539.43
业务招待费	41,275.98	65,708.45
办公费	38,619.84	55,635.70
差旅费	31,687.60	55,599.20
其他	142,506.27	40,078.16
合计	1,337,976.54	1,084,153.73

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,772,504.58	657,507.20
折旧及摊销	851,334.57	721,120.30
服务费	454,828.78	596,436.38
其他	300,176.90	453,013.70
业务招待费	226,953.04	132,338.96
差旅费	173,853.28	79,251.47
办公费用	179,050.68	145,369.46
物业水电费	94,964.96	64,981.37
开办费	84,961.16	
修理费	78,215.40	134,450.80

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,216,843.35	2,984,469.64

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	568,619.64	680,056.35
直接投入	135,599.34	33,690.15
其他费用	77,457.98	96,443.89
新产品设计费	62,575.47	12,214.43
折旧费用	35,823.97	87,747.44
合计	880,076.40	910,152.26

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,203,439.45	1,288,114.39
减：利息收入	3,575.75	1,145.31
减：汇兑收益	112.44	17.91
手续费支出	6,622.61	39,812.62
其他支出	45,811.89	25,938.55
合计	1,252,185.76	1,352,702.34

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	415,254.84	
其他应收款信用减值损失	-12,771.83	
合计	402,483.01	

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-286,178.59
合计		-286,178.59

(二十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	188,600.00	448,000.00	188,600.00
其他	1,438.68		1,438.68
合计	190,038.68	448,000.00	190,038.68

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
人才项目收入	188,600.00	398,000.00	与收益相关
高新技术企业补贴		50,000.00	
合计	188,600.00	448,000.00	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金		543,841.97	
其他	0.02	440,468.10	0.02
合计	0.02	984,310.07	0.02

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	44,376.94	983,837.43
递延所得税费用	-107,946.48	-405,433.29
合计	-63,569.54	578,404.14

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-671,624.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-100,743.61
适用不同税率的影响	8,628.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,545.14
所得税费用	-63,569.54

(三十二) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,016,884.26	2,186,918.15
其中：财务费用--利息收入	3,575.75	1,163.22
收到其他单位往来款	823,269.83	1,737,754.93
收到政府补助收入	188,600.00	448,000.00
其他	1,438.68	
支付其他与经营活动有关的现金	4,734,718.45	3,429,245.90
其中：财务费用-手续费及其他	52,434.50	65,751.17
支付其他单位往来款	1,726,437.78	29,140.23
营业外支出中支付的现金	0.02	984,310.07
运费	803,037.85	626,592.79
其他	583,757.12	488,800.42

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	454,828.78	489,101.38
办公费用	196,246.96	201,005.16
业务招待费	268,229.02	198,047.41
差旅费	205,540.88	134,850.67
开办费	84,961.16	
物业水电费	94,964.96	64,981.37
新产品设计费	62,575.47	12,214.43
修理费	78,215.40	134,450.80
包装费	123,488.55	

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	11,641,100.00	5,511,438.08
其中：个人借款所收到的现金	11,591,100.00	4,500,000.00
单位借款所收到的现金	50,000.00	1,011,438.08
支付其他与筹资活动有关的现金	10,401,100.00	
其中：个人借款所支付的现金	9,841,100.00	
单位借款所支付的现金	560,000.00	

(三十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-608,054.53	-3,933,646.43
加：信用减值准备	-402,483.01	
资产减值准备		286,178.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,498,250.53	2,371,153.23
无形资产摊销	332,078.12	332,078.12
财务费用（收益以“-”号填列）	1,203,439.45	1,288,114.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-107,946.48	-405,433.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,193,245.92	-2,349,556.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,799,917.52	-1,156,492.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,509,832.62	3,139,213.19
经营活动产生的现金流量净额	12,123.06	-428,391.38
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	566,836.80	4,620,285.63
减：现金的期初余额	4,620,285.63	93,808.59
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,053,448.83	4,526,477.04

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	566,836.80	4,620,285.63
其中：库存现金	6,362.64	7,017.25
可随时用于支付的银行存款	560,474.16	4,613,268.38
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	566,836.80	4,620,285.63

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	19,113,626.63	银行借款抵押担保
无形资产	3,545,193.64	

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为叶声波。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宿迁市赛尔企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持有本公司股份 76.95%
冷钢	担任本公司董事兼总经理
张利利	担任本公司董事
封婷婷	担任本公司董事
张礼勤	担任本公司董事兼财务总监
徐孟锦	担任本公司监事
祝洪桥	担任本公司监事
赵红绘	担任本公司监事
慈溪市金杉船舶配件厂	本公司实际控制人控制的公司
宁波金杉密封机械有限公司	本公司实际控制人控制的公司
宁波佳事达食品有限公司	本公司监事徐孟锦参股的公司
宁波安达防腐材料有限公司	本公司监事徐孟锦控制的公司

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务：							
宁波金杉密封机械有限公司	销售商品、提供劳务	销售密封板材	按市场公允价值定价	227,375.90	1.03	766,844.30	4.28
合计				227,375.90	1.03	766,844.30	4.28

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
叶声波、李晓芬	江苏赛尔密封科技股份有限公司	2,800,000.00	2019/1/31	2020/1/30	否
叶声波、宿迁市赛尔企业管理咨询合伙企业(有限合伙)		2,000,000.00	2018/11/19	2019/11/18	是
		1,000,000.00	2018/12/29	2019/12/28	是

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波金杉密封机械有限公司	49,552.00	2,477.60	902,075.39	45,103.77
其他应收款	张礼勤	4,640.66	430.43	4,253.92	212.70
合计		54,192.66	2,908.03	906,329.31	45,316.47

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	叶声波		5,900,000.00
其他应付款	冷钢	11,032.89	96,815.70
其他应付款	徐孟锦		1,000,000.00
合计		456,169.52	7,228,448.44

七、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止资产负债表日止本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日止本公司无需要披露的或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截止审计报告日止本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

截止资产负债表日止本公司无需要说明的其他事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	188,600.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,438.66	
3. 所得税影响额		
合计	190,038.66	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-1.99	11.99	-0.0175	-0.1134
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.61	-10.36	-0.0230	-0.0979

江苏赛尔密封科技股份有限公司
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：

江苏赛尔密封科技股份有限公司会议室。