



强耐新材

NEEQ : 872777

河南强耐新材股份有限公司

Henan Qiangnai New Materials Co., Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



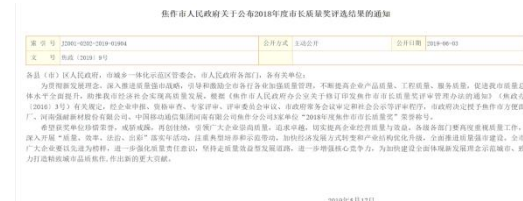
2019年4月19日，河南省焦作市市委副书记、市长徐衣显和马村区区委书记宗家桢、区长杨磊等领导莅临公司工业副产石膏高值化利用项目基地现场观摩。



2019年4月24日，河南省焦作市市委书记、市人大常委会主任王小平、武陟县县委书记秦迎军等领导莅临公司视察指导科技创新工作。



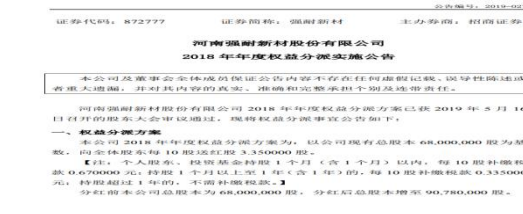
2019年4月26日，公司被焦作市人民政府评定为2018年度焦作市制造业高质量发展先进企业。



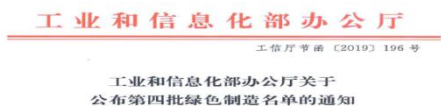
2019年5月17日，公司被焦作市人民政府授予“2018年度焦作市市长质量奖”荣誉称号。



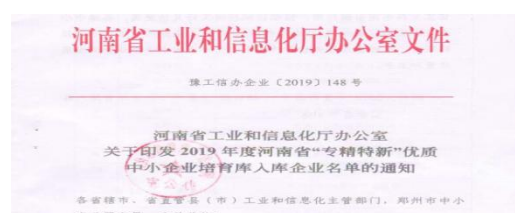
2019年4月，公司参与国家建材行业标准《石膏基自流平砂浆标准》修订工作。



2019年5月31日，公司完成2018年度权益分派工作，以公司原有总股本68,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股3.350000股。



2019年9月2日，公司被中华人民共和国工业和信息化部授予“绿色工厂”荣誉称号。



2019年7月25日，公司入选2019年度河南省“专精特新”优质中小企业培育库。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
招商证券、主办券商	指	招商证券股份有限公司
大信、会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
强耐新材、公司、本公司	指	河南强耐新材股份有限公司
股东大会	指	河南强耐新材股份有限公司股东大会
董事会	指	河南强耐新材股份有限公司董事会
监事会	指	河南强耐新材股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
佳益节能	指	武陟县佳益节能技术咨询服务中心（有限合伙）
中绿能	指	河南中绿能科技有限公司
盖森科技	指	河南盖森材料科技有限公司
研究院	指	河南省资源综合利用产业研究院有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《河南强耐新材股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
上期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人王文战、主管会计工作负责人贾立慧及会计机构负责人（会计主管人员）宋文齐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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
一、销售区域地域集中风险	报告期内公司的主要产品为预拌干混砂浆、蒸压粉煤灰砖，主要服务于焦作、郑州、新乡市为主的河南区域。行业内公司存在较为明显的运输半径问题，公司营业收入受河南区域房地产投资情况影响较大，公司销售存在地域相对集中的风险。
二、内控风险	公司整体变更为股份公司后，制定了完备的公司章程，成立了董事会、监事会，并制定了《三会议事规则》、《关联交易管理办法》等一系列规章制度，法人治理结构初步完备。但公司管理层对相关制度的理解及规范意识的提高尚需一个过程，相关制度的执行效果需要一段时间的实践来检验。因此，公司仍存在治理机制不规范而导致的内控风险。
三、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东及实际控制人王文战先生持有公司 72.87%的股份，为公司第一大股东，同时王文战先生担任公司董事长及法定代表人，在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施

	予重大影响。虽然股份公司成立后制定了三会议事规则，进一步完善对实际控制人的相关行为进行约束，但仍不能排除实际控制人通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。
四、应收账款余额较大的风险	报告期内，随着公司业务规模的快速发展，公司应收账款期末余额增加。公司 2019 年 12 月 31 日应收账款余额为 65,823,034.99 元。公司应收账款期末余额较大，若应收账款到期不能及时收回，则将会对公司的经营造成一定影响。
五、盈利状况受营业外收入的影响较大的风险	报告期内，公司收到增值税即征即退款为 7,023,508.81 元，扣除上述因素后，公司净利润为 3,380,593.41 元。未来，若公司产品明细类别发生变动或上述增值税退税政策发生变动，则会对公司盈利状况产生较大影响。
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	河南强耐新材股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Qiangnai New Materials Co., Ltd.
证券简称	强耐新材
证券代码	872777
法定代表人	王文战
办公地址	河南省焦作市武陟县产业集聚区工业路 018 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周详
职务	董事会秘书
电话	0391-7469100
传真	0391-6318003
电子邮箱	qnxcgf@126.com
公司网址	www.qnjc.net
联系地址及邮政编码	河南省焦作市武陟县产业集聚区工业路 018 号 邮编：454950
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	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 7 月 4 日
挂牌时间	2018 年 5 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C42 废弃资源综合利用业-C4220 非金属废料和碎屑加工处理
主要产品与服务项目	主要从事蒸压粉煤灰砖、预拌干混砂浆、特种砂浆等绿色环保建材产品的研发、生产、销售、技术推广等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	90,780,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王文战
实际控制人及其一致行动人	王文战

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	91410823599125108X	否
注册地址	河南省焦作市武陟县产业集聚区工业路 018 号	否
注册资本	90,780,000	是

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福华一路 111 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	张美玲、孟庆超
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

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	171,064,689.82	146,296,960.10	16.93%
毛利率%	28.19%	32.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,404,102.22	10,509,153.04	-1.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,533,361.71	8,772,194.00	-25.52%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.36%	11.61%	-
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）	6.51%	9.69%	-
基本每股收益	0.11	0.12	-8.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	228,750,271.52	176,650,663.82	29.49%
负债总计	123,115,538.45	80,907,189.56	52.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	105,634,733.07	95,743,474.26	10.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.41	-17.73%
资产负债率%（母公司）	51.74%	45.75%	-
资产负债率%（合并）	53.82%	45.80%	-
流动比率	0.93	1.60	-
利息保障倍数	3.75	9.61	-

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	-4,204,076.03	-3,132,217.19	-34.22%
应收账款周转率	2.90	3.40	-
存货周转率	11.60	12.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	29.87%	29.79%	-
营业收入增长率%	16.93%	-2.13%	-
净利润增长率%	-1.00%	-59.96%	-

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	90,780,000.00	68,000,000.00	33.50%
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
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-44,858.48
2、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）	3,726,251.84
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	872,513.12
非经常性损益合计	4,553,906.48
所得税影响数	683,165.97
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	3,870,740.51

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	53,165,542.36	0	-	-
应收票据		3,830,000.00	-	-
应收账款	0	49,335,542.36		-
应付票据和应付账款	22,098,526.80		-	-
应付票据		1,700,000.00	-	-
应付账款		20,398,526.80	-	-

注：根据财政部 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 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于固体废弃物资源综合利用、节能环保、生产建筑材料的绿色建材行业，主要从事蒸压粉煤砖、预拌普通干混砂浆、特种砂浆等绿色建材产品研发及其生产、销售、技术推广等，主要面向大型综合住宅、房地产开发项目、房屋装饰装修、农村新建及翻盖房屋、市政工程等。提供包括普通干混砂浆、特种砂浆、自流平、透水砂浆、粘接砂浆、瓷砖胶等建筑材料以及售后服务。公司商业模式是依托公司取得的行业资质，凭借先进的专利技术和先进的生产工艺及高端的设备，以高质量的产品和优质的服务满足客户的需求，从而实现企业营业收入、利润及现金流。

公司的主要采购模式是根据生产计划以销定产，以询价、招标、磋商的方式按需采购。公司一般通过经营资质、产能保障、质量信誉、履行合同能力四个方面评定供方，然后向符合相应资格条件的供应商发出询价通知，同时在相应网站发布集中采购公告，主要通过实地考察、样品分析、性价比优势及供货能力四方面进行评审比较，择优选择符合采购需求的交易对象进行采购。

公司的主要销售模式是以产品为核心进行直销策略的组合。公司自有销售人员寻找市场需求，在招投标或者询价成功后，公司直接与客户签订销售合同，完成供货及相关技术和售后服务，确保客户要求得以满足。销售的主要内容为本公司原有及新开发产品，主要客户为建筑、公路、水利、市政、装饰装修等行业的建设方。

公司主要依托区域内技术及质量的领先地位，采取以产品和服务为核心的直销策略，从而获得盈利。报告期内公司主要利润来自砂浆产品。砂浆产品业务主要通过营销中心开拓市场、开发客户，针对部分客户提出的个性化产品需求，由技术部门研发并安排生产，产品质量经检验合格后交付客户使用。

报告期公司基于未来可持续发展战略，优化公司产品布局，先后开发及优化升级了多款特种砂浆产品，特别是超高强石膏基自流平砂浆、保温砂浆、瓷砖胶、粉刷石膏等产品。公司顺应国家成品住宅化政策，并布局精品家装领域。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

截至报告期末，在董事会的部署下，公司主要落实了如下工作：

公司经营管理层、员工团队稳定，生产经营保持平稳发展态势；公司不断完善内部管理，加快技术升级、研发投入，研发能力不断提高，高附加值产品陆续投放市场，提升了企业价值、增强了企业核心竞争力。同时，公司加强上下游战略合作，不断增强公司业务的稳定，并提升公司持续经营能力。

一、公司财务状况

截至报告期末，公司资产总额 228,750,271.52 元，较上年期末增长 29.49%；负债合计 123,115,538.45 元，较上年期末增长 52.17%；归属于母公司所有者权益 105,634,733.07 元，较上年期末增长 10.33%。

二、公司经营情况

报告期营业收入 171,064,689.82 元，比上年同期增加 16.93%；主要为：一是公司大力推广以石膏自流平及抹灰石膏为代表的石膏基制品销量有了大幅增长所致，二是 2019 年 8 月公司获得国家工信部节能与综合利用司颁发的国家绿色工厂后，在环保管控愈发严格的情况下公司生产经营基本不受影响而使得普通砂浆类产品在其他同行业因环保管控趋严而停产限产的情况下，较去年同期销量有所增长所致。

报告期营业成本 122,839,534.46 元，比上年同期增加 24.26%；毛利率为 28.19%，比去年同期减少 4.24%，主要原因为公司采购原材料价格上涨及人工成本的上升，营业成本增长趋势大于收入增长趋势。

报告期公司净利润为 10,404,102.22 元，与去年同期基本持平，净利率 6.08%，较上年同期下降 1.1%。这种状况更加坚定了公司大力发展以石膏自流平及抹灰石膏为代表的石膏基制品的信心，以期保证不断提高净利率能力。

三、公司现金流量情况

报告期公司经营活动产生的现金净流量净额为-4,204,076.03 元，投资活动产生的现金流量净额为-18,089,947.28 元，筹资活动产生的现金流量净额为 28,718,671.66 元。

公司报告期受宏观经济增速持续放缓及环保管控趋严影响，主要上下游行业增速放缓，原材料供应

及市场需求继续呈下降情形。一方面，公司努力提升产品和服务的质量，以高质量的产品、完善的服务维系客户，保持市场占有率；另一方面，积极加大研发投入，推广石膏自流平、抹灰石膏砂浆为代表的石膏基制品，积极开拓山东济南、湖南、上海、镇江、成都等潜力巨大的新市场；再一方面，通过构建、完善和加强“4个2服务体系”和“111工匠体系”建设，以软实力提升竞争优势。同时，加强内部管控，提升管理及工艺流程，以降低公司的各项管理成本及生产成本。另外，公司主持主编中国工程建设标准《石膏自流平砂浆应用技术规程》以及参编的中国建筑材料联合会等产品标准正逐步实施，石膏自流平砂浆的推广和使用将为今后公司产销量及盈利能力的增长提供强劲动力和支撑。公司不断致力于新品研发，坚持以产品优质化、高端化、特色化为目标，坚持为客户提供全面但有差异化的产品和服务。

（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	10,008,821.38	4.38%	3,584,173.03	2.03%	179.25%
应收票据	0	0%			
应收账款	64,699,574.42	28.28%	49,335,542.36	27.93%	31.14%
存货	10,314,751.72	4.51%	10,873,278.12	6.16%	-5.14%
投资性房地产	0	0%	0	-	-
长期股权投资	0.00	0%	0.00	-	-
固定资产	85,419,874.14	37.34%	90,962,177.93	51.49%	-6.09%
在建工程	29,982,775.42	13.11%	3,231,420.93	1.83%	827.85%
短期借款	36,086,780.94	15.78%	5,000,000.00	2.83%	621.74%
长期借款		-		-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较年初增加 642.46 万元，报告期公司通过加强营销队伍建设，加大催款力度，及时回收货款所致。
- 2、应收账款：较上年期末增加 1,536.40 万元，增幅 31.14%，大于销售收入增加幅度；但从总量来说，销售产值增加接近 2,476.77 万元，大于应收账款增加金额。
- 3、固定资产较上年期末减少 554.23 万元。其中计提折旧 1,076.23 万元，新增固定资产 538.68 万元。
- 4、在建工程较上年期末增加 2,675.14 万元，是公司为发展石膏基制品在全资子公司河南盖森材料科技有限公司兴建生产线而新增设备和厂房所致。
- 5、报告期公司负债总额增加了 4,220.83 万元。一是短期借款增加 3,108.68 万元，用于建设超高强石

膏基制品生产线以及补充流动资金用。二是应付账款增加 465.54 万元，主要是利用信用负债功能，对部分供应商采取了从月结到季结的办法。公司适当增加负债，可以增强财务杠杆调节功能，优化资产结构，增强企业盈利能力及水平。

6、期末资产总额 22,875.03 万元，较上年期末增加了 5,209.96 万元；期末负债总额 12,311.55 万元，较上年期末增加了 4,220.83 万元。公司报告期末资产流动性与非流动性资产结构比较合理、短期负债与长期负债结构比较合理。资产负债率 53.82%，较上年期末增加了 7.89%，主要是为公司发展石膏基制品投资兴建生产线而从银行借的短期借款增加而致。短期内公司会有一些资金压力，但随着石膏基制品逐步投放市场，给公司带来较大盈利模式，并逐步回收货款而好转。

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	171,064,689.82	-	146,296,960.10	-	16.93%
营业成本	122,839,534.46	71.81%	98,853,795.42	67.57%	24.26%
毛利率	28.19%	-	32.43%	-	-
销售费用	24,925,379.42	14.57%	27,084,358.80	18.51%	-7.97%
管理费用	10,854,808.94	6.35%	11,528,853.06	7.88%	-5.85%
研发费用	8,820,998.81	5.16%	7,936,947.38	5.43%	11.14%
财务费用	4,350,632.58	2.54%	983,893.94	0.67%	342.19%
信用减值损失	2,049,179.25	1.20%	0.00		
资产减值损失	0.00	-	-1,177,525.26	0.8%	
其他收益	9,749,760.65	5.70%	9,807,356.38	6.70%	-0.59%
投资收益	0.00	-	0.00	-	-
公允价值变动收益	0.00	-	0.00	-	-
资产处置收益	-44,858.48	-0.03%	-11,700.08	-0.01%	283.40%
汇兑收益	0.00	-	0.00		
营业利润	9,900,283.54	5.79%	7,623,121.59	5.21%	29.87%
营业外收入	2,212,452.53	1.29%	1,077,075.21	0.74%	105.41%
营业外支出	339,939.41	0.20%	423,908.09	0.29%	-19.81%
净利润	10,404,102.22	6.08%	10,509,153.04	7.18%	-1.00%

项目重大变动原因：

1、营业收入比上年增加了 2,476.7 万元万元，增幅 16.93%，主要原因是一方面石膏自流平产品增加

1,081.90 万元；另一方面，普通砂浆也较上年度增加了 1,207.00 万元。

2、营业成本增加了 2,398.57 万元，增幅达 24.26%。主要原因是原材料及人工成本较大幅增长导致。

3、销售费用比上年减少 215.90 万元，原因一是通过招标方式降低运费单价节约费用 128.30 万元；二是通过增加经销商模式减少提成等职工薪酬 117.37 万元。

4、研发费用增加 88.40 万元，增幅 11.14%。公司着眼未来发展方向，不断加大石膏基制品等新产品研发投入。

5、财务费用增加 336.67 万元，增幅 283.4%。主要是公司支付可转债利息和新增短期借款利息所致。

(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	168,568,008.41	145,300,016.20	16.01%
其他业务收入	2,496,681.41	996,943.90	150.43%
主营业务成本	121,152,247.90	98,820,013.16	22.60%
其他业务成本	1,687,286.56	33,782.26	4,894.59%

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%	
蒸压粉煤灰砖类	30,042,453.78	17.56%	30,160,751.49	20.62%	-0.39%
普通砂浆类	116,094,443.74	67.87%	104,024,468.48	71.11%	11.60%
特种砂浆类	8,903,132.25	5.20%	6,689,168.42	4.57%	33.10%
瓷砖胶类	471,643.38	0.28%	2,188,277.54	1.5%	-78.45%
自流平类	13,056,335.26	7.63%	2,237,350.27	1.53%	483.56%
石粉	487,648.82	0.29%	634,629.61	0.43%	-23.16%
废品收入	20,471.56	0.01%	342,659.58	0.23%	-94.03%
再生骨料	0	-	19,654.71	0.01%	-100%
施工类	1,838,669.30	1.07%	0	-	-
材料销售及其他	149,891.73	0.09%	0	-	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、普通砂浆报告期增加销售收入增加 1,207.00 万元，主要是公司固废资源综合利用属于国家环保支持产业，并形成一定规模，因而被国家工信部评定为绿色工厂，在环保管控月份能够优先安排生产及供货，车辆运输也得到当地运管部门的支持，为公司争得了部分市场份额。

2、石膏基制品，在报告期增加了 1,081.90 万元。石膏基制品的大幅度增长，正是公司大力开发新产品得到效果显现的具体表现。可以预见，未来随着石膏基制品比例的大幅度增加，公司盈利水平也会水涨船高，进一步提升公司竞争力，扩大在市场上的话语权。

3、施工类收入增加 183.87 万元。公司为推广石膏基制品，亲自组织施工，大大提高了石膏基制品的市场竞争力，并为公司提供了新的盈利增长点。

(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	河南省九建工程有限公司	6,548,916.60	3.83%	否
2	河南颐典万嘉贸易有限公司	6,242,620.85	3.65%	否
3	河南新隆建工集团有限公司	6,030,506.82	3.53%	否
4	河南聚之祥建设有限公司	5,792,516.50	3.39%	否
5	河南中安建设工程有限公司	5,198,885.70	3.04%	否
合计		29,813,446.47	17.44%	-

应收账款联动分析：

报告期公司营业收入增加 2476.77 万元，应收账款增加 1536.40 万元，低于应收账款增长幅度，是公司在快速发展的同时，加大货款回收力度，增强生产经营质量的体现，但由于环保管控等因素导致部分客户工地停工时间较长，延长了回款周期，应收账款周转天数略有增加。

(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	焦作市永石水泥有限公司	17,856,250.51	15.26%	否
2	北京金隅水泥经贸有限公司焦作分公司	6,769,542.88	5.78%	否
3	武陟中裕燃气有限公司	5,228,607.37	4.47%	否
4	武陟县通顺建筑材料经营部	5,009,871.06	4.28%	否
5	武陟县佳成建筑工程有限公司	4,699,518.16	4.02%	否
合计		39,563,789.98	33.81%	-

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	-4,204,076.03	-3,132,217.19	-34.22%
投资活动产生的现金流量净额	-18,089,947.28	-15,631,983.69	-15.72%
筹资活动产生的现金流量净额	28,718,671.66	19,116,184.86	50.23%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金净流量较上期减少 107.19 万元，主要是因为报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 583.31 万元；收到其他与经营活动有关的现金较上期增加 858.33 万元。购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加 2,136.60 万元；支付给职工以及为职工支付的现金减少了 380.35 万元。经营活动产生的现金流量净额与净利润相差 1,460.82 万元，主要因为，报告期计提累计折旧 1,076.23 万元，经营性应收项目的增加 3,424.52 万元。

2、报告期内，公司投资活动净现金流量减少了 245.80 万元，主要是因购建固定资产增加支出所致。

3、报告期内，公司筹资活动净现金流量增加了 960.25 万元。其中，公司通过短期借款等方式新增筹资 2,150.00 万元；偿还债务及支付利息增加筹资活动流出 1,189.75 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司共计有三家全资子公司，无参股公司。

河南中绿能科技有限公司成立于 2015 年 5 月 22 日，主要经营范围是建筑垃圾、固体废弃物回收利用技术研发；环保建材的开发及利用；装配式建筑的研发、制造及推广销售。该控股子公司注册资本为 100.00 万元，公司持有该控股子公司 100%的股权。

河南盖森材料科技有限公司成立于 2018 年 9 月 5 日，主要经营范围是工业和建筑固体废弃物（不含易燃易爆有毒有害危险化学品）资源化利用的研发、技术咨询服务，生产、加工：石膏制品、砂浆、透水砖、路面砖、加气混凝土砌块、轻集料砌块、再生骨料、砂浆添加剂、PC 预制构件、装配式建筑构件、建筑机械设备、石膏制品机械设备，从事本企业经营范围内的进出口贸易。该控股子公司注册资本为 2000.00 万元，公司持有该控股子公司 100%的股权。

河南省资源综合利用产业研究院有限公司成立于 2019 年 10 月 8 日，主要经营范围是工业和建筑固体废弃物（不含危险废物）、土壤改良剂和固化剂（不含危化品）以及装配式建筑、预制构件和部件的研究开发、技术咨询、技术服务和推广、科技成果孵化、转化及产品的生产和销售；建筑材料科学研究、技术开发、质量检验、检测；建设工程质量检测及鉴定；环保节能技术研究与技术服务；道路普通货物运输；货物及技术进出口（国家限制的除外）。该控股子公司注册资本为 5100.00 万元，公司持有该控股子公司 100%的股权。

报告期内新增 1 家子公司：公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》，2019 年 10 月 8 日河南省资源综合利用产业研究院有限公司注册成立，注册资本为 5100.00 万元，公司持有该控股子公司 100%的股权，截止报告期末，该子公司尚处于前期规划阶段，尚

未开展实际业务。本报告期内无新增其他子公司，无处置子公司的情形。

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、（八）（九）。

(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) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	3,830,000.00	-3,830,000.00	
应收账款	49,335,542.36	-683,791.22	48,651,751.14
应收款项融资		3,830,000.00	3,830,000.00
递延所得税资产	2,332,987.83	170,947.81	2,503,935.64
负债：			
其他应付款	13,289,855.31	-77,808.22	13,367,663.53
应付债券	20,000,000.00	77,808.22	20,077,808.22
股东权益：			
盈余公积	3,702,804.71	-51,284.34	3,651,520.37
未分配利润	23,238,738.61	-461,559.07	22,777,179.54

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

（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”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“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，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、持续经营评价

公司主营业务明确，所处行业有广阔的发展前景。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、业务等经营指标良好，公司核心管理和技术人员未发生重大变化，所属行业也未发生重大变化。

报告期内，公司通过技术研发创新、合作模式创新、强化内控等措施来规避风险。对生产经营、物料采购、技术研发、安全管理等环节进行严格把控，使公司具备良好的持续经营能力。

公司不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法近期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）事项。

四、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、销售区域地域集中风险

报告期内公司的主要产品为预拌干混砂浆、蒸压粉煤灰砖，主要服务于焦作、郑州、新乡市为主的河南区域。行业内公司存在较为明显的运输半径问题，公司营业收入受河南区域房地产投资情况影响较大，公司销售存在地域相对集中的风险。

应对措施：加大新产品研发投入，不断推出附加值较高及特定用途的特殊砂浆，打破运输瓶颈。如石膏基自流平是公司最新推出的战略性新产品；同时，公司销售市场在积极拓展中，多区域、多渠道拓展全国市场。

2、内控风险

公司整体变更为股份公司后，制定了完备的公司章程，成立了新的董事会、监事会，并制定了

《三会议事规则》、《关联交易管理办法》等一系列规章制度，法人治理结构初步完备。但公司管理层对相关制度的理解及规范意识的提高尚需一个过程，相关制度的执行效果需要一段时间的实践来检验。因此，公司仍存在治理机制不规范而导致的内控风险。

应对措施：完善内部控制制度，加强内部流程的梳理，提高企业的规范治理水平，防范风险。

3、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人王文战先生持有公司 72.87%的股份，为公司第一大股东，同时王文战先生担任公司董事长及法定代表人，在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。虽然股份公司成立后制定了三会议事规则，进一步完善对实际控制人的相关行为进行约束，但仍不能排除实际控制人通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。

应对措施：公司整体变更为股份公司后，除了制定了完备的公司章程，成立了新的董事会、监事会，并制定了《三会议事规则》、《关联交易管理办法》等一系列规章制度，法人治理结构初步完备外，公司重新进行了组织结构调整，明确了各部门及各岗位的责权力，执行了管理权与所有权分离，管理人员绩效考核制度，同时公司制度建设、审批流程、重大人事任用、外联内核的审计制度等方面不断地完善，并进行了量化、标准化，做到重大支出及重大事项有规可依。

4、应收账款余额较大的风险

报告期内，随着公司业务规模的快速发展，公司应收账款期末余额增加。公司 2019 年 12 月 31 日应收账款余额为 65,823,034.49 元。公司应收账款期末余额较大，若应收账款到期不能及时收回，则将会对公司的经营造成一定影响。

应对措施：为加强应收账款管理与期后回款，公司制定了明确的应收账款管理制度，如明确了对账流程、信用体系、最高限额、责任与义务等，同时公司把应收款纳入员工绩效考核，多角度地确保了应收账款期后回款的及时性。报告期内公司没有发生过坏账、呆账的现象，且公司应收账款的账龄都在半年以内。

5、盈利状况受营业外收入的影响较大的风险

报告期内，公司收到增值税即征即退款为 7,023,508.81 元，扣除上述因素后，公司净利润为 3,380,593.41 元。未来，若公司产品明细类别发生变动或上述增值税退税政策发生变动，则会对公司盈利状况产生较大影响。

应对措施：

1、自公司成立以来，公司一直致力于固体废弃物的资源综合利用和绿色建材的研发、生产和

销售。蒸压粉煤灰砖、预拌干混砂浆目前仍为公司后期主要产品类别。在此基础上，公司通过不断加大研发力度，提高公司产品的固废利用率，努力拓展产品销售范围以提升销售收入。

2、公司通过市场调研确定自流平砂浆、抹灰石膏等石膏基制品等利润空间大、市场前景广的产品，有助于形成新的竞争力，而且公司核心竞争力就是通过和科研院校合作以及前期以及培养的技术人才队伍，在技术领域大大优于区域其他企业。这些可以为企业未来发展提供强劲动力。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(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	3,000,000.00	593,727.92
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,000,000.00	0.00
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）	20,000,000.00	3,621,823.12
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	50,000,000.00	3,000,000.00

注：（1）公司控股股东王文战先生 2019 年拟向公司提供财务资助，预计发生金额为 20,000,000.00 元，

2019 年度实际发生金额为 3,621,823.12 元;

(2) 公司控股股东王文战先生 2019 年拟为公司提供关联担保, 预计发生金额为 50,000,000.00 元, 2019 年度实际发生金额为 3,000,000.00 元。

(三) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019 年 9 月 24 日	2019 年 9 月 9 日	-	河南省资源综合利用产业研究院有限公司	现金	51,000,000.00 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

2019 年 9 月 24 日, 公司 2019 年第四次临时股东大会决议审议通过《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》, 公司拟出资设立河南省资源综合利用产业研究院有限公司, 注册地为河南省武陟县产业集聚区, 注册资本为人民币 51,000,000.00 元, 公司出资人民币 51,000,000.00 元, 占注册资本的 100.00%, 拟设立公司应纳入合并报表范围。

科技创新是企业的发展动力, 公司的长期和可持续发展需要强劲的科技支撑, 通过河南省资源综合利用产业研究院有限公司, 可增加公司科技价值和拓展新的产业增长点, 本次对外投资是从公司长期战略布局做出的慎重决定, 但仍然存在一定的市场风险和经营风险。公司将不断建立健全内部控制和风险防范机制, 积极防范和应对上述风险。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2017 年 9 月 6 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017 年 9 月 6 日	-	挂牌	关联交易	承诺避免关联交易	正在履行中
其他股东	2017 年 9 月 6 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 9 月 6 日	-	挂牌	业绩补偿承诺	业绩补偿	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、董事、监事和高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，表示从未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务，并承诺：在强耐新材任职并对强耐新材具有控制权或具有重大影响期间，本人及本人直接、间接控制的公司、企业不会以任何形式从事与强耐新材及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务和经营。本人愿意承担因违反上述承诺而给强耐新材造成的全部经济损失。

2、为规范关联交易。董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已向公司出具了关于减少及避免关联交易的承诺，承诺如下：本人承诺，本人在强耐新材任职并对强耐新材具有控制权或具有重大影响期间，本人及本人直接、间接控制的公司、企业将尽力避免及规范与强耐新材及其子公司的关联交易；对于无法避免或必要的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性。本人愿意承担因违反上述承诺而给强耐新材造成的全部经济损失。

3、公司的董事、监事及高级管理人员及公司其他关联方均出具了相关声明，承诺：（1）本人/本单位将诚信和善意地履行作为股份公司的关联方的义务，尽量避免和减少与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与股份公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程等的有关规定履行批准程序；（2）关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；（3）保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；（4）保证不利用关联交易非法转移股份公司的资金、利润，不利用关联交易损害股份公司及非关联方的利益。

4、公司股东均出具了关于资金占用等事项的承诺，具体内容如下：（1）最近二年内不存在公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。（2）本人或本人控制的企业最近二年内不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产的情形。（3）本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

5、公司实际控制人王文战承诺：将逐步完善公司社会保险，若公司因社会保险及住房公积金缴纳不规范的行为而被有关主管部门要求补缴，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将无条件承担全额补偿义务；关于公司主要经营场所为办理产权证，王文战承诺若本公司因租赁土地上自建房屋因未取得产权证而导致公司需要搬迁，从而使公司遭受任何直接经济损失或费用，公司实际控制人将连带对公司或公司投资者给予足额现金赔偿。

(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	2,692,736.89	1.18%	申请招商银行3000000.00元贷款。
总计	-	-	2,692,736.89	1.18%	-

注：截止报告日公司已还清该笔贷款，并办理完成该笔房屋建筑物解押工作。

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	30,834,875	45.35%	10,329,683	41,164,558	45.35%
	其中：控股股东、实际控制人	12,388,375	18.22%	4,150,106	16,538,481	18.22%
	董事、监事、高管	12,388,375	18.22%	4,150,106	16,538,481	18.22%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	37,165,125	54.65%	12,450,317	49,615,442	54.65%
	其中：控股股东、实际控制人	37,165,125	54.65%	12,450,317	49,615,442	54.65%
	董事、监事、高管	37,165,125	54.65%	12,450,317	49,615,442	54.65%
	核心员工	0	0%		0	0%
总股本		68,000,000.00	-	22,780,000.00	90,780,000.00	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，挂牌公司合并报表归属于母公司的未分配利润为 23,238,738.61 元，母公司未分配利润为 23,863,614.71 元。2019 年 5 月 16 日公司 2018 年年度股东大会审议通过公司 2018 年年度权益分派方案，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3.35 股，并于 2019 年 5 月 31 日完成权益分派工作。

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王文战	49,553,500	16,600,423	66,153,923	72.87%	49,615,442	16,538,481
2	武陟县佳益节能技术咨询服务（有限合伙）	14,366,500	4,812,777	19,179,277	21.13%	0	19,179,277
3	范大妮	4,080,000	1,366,800	5,446,800	6.00%	0	5,446,800

合计	68,000,000	22,780,000	90,780,000	100%	49,615,442	41,164,558
普通股前十名股东间相互关系说明：						

公司控股股东王文战与佳益节能部分合伙人存在近亲属关系，具体情况如下：王文战与王佳林系父子关系，王寸娥与王文战系姐弟关系，王玉娥与王文战系姐弟关系，王秀娥与王文战系姐弟关系，王文战与王爱丽系兄妹关系，除上述情形外，公司其他股东之间不存在近亲属关系。

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

公司的控股股东和实际控制人为王文战,持有本公司66,153,923股股份,占本公司总股本的72.87%,为公司第一大股东和实际控制人。

王文战，男，汉族，1968年07月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。主要工作经历：自1986年01月至2015年09月期间任武陟县谢旗营镇村镇建设发展中心职工，2005年5月办理停薪留职；2005年5月至2006年5月从事个体经营；2006年6月至2015年12月任焦作市坚耐特轻型建材有限公司法定代表人、执行董事、经理；2015年11月至2017年09月任强耐有限执行董事兼总经理；2017年09月至今，在强耐新材担任董事、董事长、法定代表人、总经理，任期三年。

报告期初至报告披露日，公司的控股股东、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

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续期间		是否违约
					起始日期	终止日期	
300003	2018 强耐新材可转债	公司债券（大公募、小公募、非公开）	20,000,000.00	12%	2018 年 10 月 12 日	2020 年 6 月 30 日	否
合计	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☒适用 ☐不适用

(一). 基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	期初数量	期末数量	期限	转股价格
300003	2018 强耐新材可转债	200,000.00	200,000.00	2018 年 10 月 12 日至 2020 年 6 月 30 日	-

转股价格的历次调整或者修正情况：

无

(二). 前十名可转换债券持有人

单位：股

证券代码		证券简称	
序号	持有人名称	期初持有数量	期末持股数量
1	河南省中原科创风险投资基金 (有限合伙)	200,000.00	200,000.00

(三). 转股情况

☐适用 ☒不适用

(四). 赎回和回售情况

☐适用 ☒不适用

(五). 契约条款履行情况

☒适用 ☐不适用

公司按照本次可转换债券募集说明书的要求分别于 2018 年 12 月 20 日支付自 2018 年 10 月 12 日至 2018 年 12 月 20 日期间的利息 454,198.63 元; 2019 年 3 月 20 日支付自 2018 年 12 月 21 日至 2019 年 3 月 20 日期间的利息 592,280.82 元; 2019 年 6 月 20 日支付自 2019 年 3 月 21 日至 2019 年 6 月 20 日期间的利息 605,431.51 元; 2019 年 9 月 20 日支付自 2019 年 6 月 21 日至 2019 年 9 月 20 日期间的利息 605,431.51 元; 2019 年 12 月 20 日支付自 2019 年 9 月 21 日至 2019 年 12 月 20 日期间的利息 598,356.16 元; 2020 年 3 月 20 日支付自 2019 年 12 月 21 日至 2020 年 3 月 20 日期间的利息 598,356.16 元。

(六). 其他事项

无

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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	税易贷	河南武陟农商行三阳支行	商业银行	3,000,000.00	2019 年 1 月 29 日	2019 年 12 月 24 日	10.15%
2	股权质押	招商银行股份有限公司郑州分行	商业银行	3,000,000.00	2019 年 4 月 16 日	2020 年 4 月 26 日	5.60%
3	房产抵押	招商银行股份有限公司郑州	商业银行	3,000,000.00	2019 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	5.60%

		分行					
4	土地抵押	河南武陟农商银行三阳支行	商业银行	20,000,000.00	2019年7月31日	2020年7月15日	10.08%
5	科技贷	焦作中旅银行股份有限公司焦作市科技支行	商业银行	5,000,000.00	2019年8月5日	2020年8月5日	4.35%
6	税易贷	河南武陟农商银行三阳支行	商业银行	3,000,000.00	2019年12月31日	2020年12月15日	10.15%
7	担保	河南修武农村商业银行股份有限公司营业部	商业银行	6,000,000.00	2019年12月20日	2020年12月19日	9.60%
合计	-	-	-	43,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 31 日	0.00	3.350000	0.00
合计	0.00	3.350000	0.00

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	
王文战	董事长、总经理	男	1968年7月	专科	2017年9月6日	2020年9月5日	是
千长春	董事、副总经理	男	1973年2月	专科	2017年9月6日	2020年9月5日	是
周详	董事、董事会秘书	男	1984年2月	本科	2017年9月6日	2020年9月5日	是
赵松海	董事	男	1988年12月	硕士	2017年9月6日	2020年9月5日	是
刘凤霞	董事	女	1989年8月	本科	2017年9月6日	2020年9月5日	是
尚海涛	监事会主席	男	1987年3月	硕士	2017年9月6日	2020年9月5日	是
张东东	职工监事	男	1990年4月	本科	2017年9月6日	2020年9月5日	是
王三国	监事	男	1990年1月	硕士	2019年5月16日	2020年9月5日	是
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:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，公司董事、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
王文战	董事长、总经理	49,553,500	16,600,423	66,153,923	72.87%	0
千长春	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
周详	董事、董事会秘书	0	0	0	0%	0
赵松海	董事	0	0	0	0%	0
刘凤霞	董事	0	0	0	0%	0

尚海涛	监事会主席	0	0	0	0%	0
张东东	职工监事	0	0	0	0%	0
王三国	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	49,553,500	16,600,423	66,153,923	72.87%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
王玉娥	监事	离任	无	免去
王三国	无	新任	监事	提名

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

王三国，男，1990 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2014 年 7 月毕业于河南工程学院，学士学位，2017 年 7 月毕业于上海应用技术大学，硕士学位。2018 年 7 月至今任职于河南强耐新材股份有限公司担任研发工程师职务。
--

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	34	44
生产人员	122	108
销售人员	33	34
技术人员	12	24
财务人员	12	18
员工总计	213	228

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	18	33

专科	32	49
专科以下	160	142
员工总计	213	228

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。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和《公司章程》要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。截至报告期末，本公司依法运作，未出现违法违规现象，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

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适以及股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，符合公司发展要求。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东特别是中小股东能够更好的行使权力。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，在公司对外投资、融资上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，对公司章程做了两次修改，分别为：

1、2019年3月22日，公司召开2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修订<公司章程>的议案》，增加了“市政公用工程施工、建筑装饰装修工程施工、建筑工程施工”经营范围。

2、2019年9月10日，公司召开2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修订<公司章程>的议案》，增加了“道路普通货物运输”经营范围。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	一、2019 年 2 月 13 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司对外投资设立控股子公司并签署相关协议的议案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。 二、2019 年 3 月 6 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更公司经营范围并修订<公司章程> 的议案》。 三、2019 年 4 月 16 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《<2018 年度总经理工作报告> 的议案》、《<2018 年度董事会工作报告> 的议案》、《<2018 年度财务决算报告> 的议案》、《<2019 年度财务预算报告> 的议案》、《公司 2018 年审计报告》、《<2018 年年度报告及摘要> 的议案》、《关于补充确认关联交易的议案》、《关于<控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告>的议案》。 四、2019 年 4 月 24 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《<关于公司 2018 年度权益分派预案>的议案》、《关于召开公司 2018 年年度股东大会的议案》。 五、2019 年 8 月 19 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司〈2019 年半年度报告〉的议案》。 六、2019 年 8 月 26 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更公司经营范围并修订<公司章程>的议案》、《关于召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。 七、2019 年 9 月 6 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》、《关于取消对外投资设立控股子公司的议案》、《关于召开 2019 年第四次临时股东大会的议案》。 八、2019 年 11 月 21 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于设立山东分公司的议案》。

		九、2019年12月19日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司向银行申请授信并由公司为其提供担保的议案》。
监事会	3	一、2019年4月16日，公司第一届监事会第四次会议审议通过了《〈2018年度监事会工作报告〉的议案》、《〈2018年度财务决算报告〉的议案》、《〈2019年度财务预算报告〉的议案》、《公司2018年度审计报告》、《〈2018年年度报告及摘要〉的议案》、《关于补充确认关联交易的议案》、《关于〈控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告〉的议案》。 二、2019年4月24日，公司第一届监事会第五次会议审议通过了《〈关于公司2018年度权益分派预案〉的议案》、《关于任免监事的议案》。 三、2019年8月19日，公司第一届监事会第六次会议审议通过了《关于公司〈2019年半年度报告〉的议案》。
股东大会	5	一、2019年3月4日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司对外投资设立控股子公司并签署相关协议的议案》、《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》。 二、2019年3月22日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》。 三、2019年5月16日，公司2018年年度股东大会审议通过了《〈2018年度董事会工作报告〉的议案》、《〈2018年度财务决算报告〉的议案》、《〈2019年度财务预算报告〉的议案》、《公司2018年度审计报告》、《〈2018年年度报告及摘要〉的议案》、《关于补充确认关联交易的议案》、《关于〈控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告〉的议案》、《〈2018年度监事会工作报告〉的议案》、《〈关于公司2018年度权益分派预案〉的议案》、《关于任免监事的议案》。 四、2019年9月10日，公司2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修订的议案》。

		五、2019年9月24日，公司2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》、《关于取消对外投资设立控股子公司的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运行，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前监事会为3人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具备完整的业务体系和直接面向市场自主持续经营的能力和风险承受能力，具体情况如下：

1、业务独立

公司拥有独立完整的研发—采购—生产—销售体系，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及供应、销售部门，公司具有独立自主的经营能力。公司依法独立开展经营范围内的业务，独立获取业务收入和利润，不存在因与关联方之间存在关联关系而使公司经营业务的完整性和独立性受到不利影响的情况。

2、资产独立

公司资产权属清晰，与股东、实际控制人及其控制的其他企业之间资产产权关系明确；股东、实际控制人均未占用公司的资产及其他资源，公司也未为其提供担保。公司财产不存在权属争议，公司财产不存在被司法机关采取查封、扣押等财产保全、执行措施或其他权利受限制的情况。

3、人员独立

公司独立招聘生产经营所需人员，公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，独立执行有关劳动工资制度，独立发放工资，公司劳动、人事及工资管理完全独立。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度、财务会计制度，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。

5、机构独立

(1) 公司设立股东大会、董事会和监事会，聘请总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人，组成完整的法人治理结构。公司建立了适合公司生产经营需要的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司与股东单位、子公司之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与股东单位、子公司及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东干预公司正常经营活动的现象。

(2) 公司制定了较为完备的内部管理制度，公司各机构和职能部门依法律、行政法规及其他规范性文件 and 公司章程及其他内部管理制度独立运作，不存在控股股东及其控制的其他企业利用其地位影响公

司生产经营独立性的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，本公司会计核算以权责发生制为基础，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理制度：报告期内，公司根据《企业会计准则》和公司决算、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求。记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反应，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反应企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

3、关于风险控制：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从业务规范的角度继续完善风险控制。报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未制定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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2020】第 16-00118 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 6 月 24 日
注册会计师姓名	张美玲、孟庆超
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	200,000.00

审 计 报 告

大信审字【2020】第 16-00118 号

河南强耐新材股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南强耐新材股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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、 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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张美玲

中 国 • 北 京

中国注册会计师：孟庆超

二〇二〇年六月二十四日

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）	10,008,821.38	3,584,173.03
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		0.00	3,830,000.00
应收账款	五、（二）	64,699,574.42	49,335,542.36
应收款项融资	五、（三）	2,050,000.00	
预付款项	五、（四）	2,327,002.36	2,438,118.21
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）	7,692,065.50	2,595,655.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	10,314,751.72	10,873,278.12
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）	3,704,685.99	448,705.73
流动资产合计		100,796,901.37	73,105,472.50
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		0.00	0.00
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	五、（八）	85,419,874.14	90,962,177.93
在建工程	五、（九）	29,982,775.42	3,231,420.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十）	258,320.69	219,614.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十一）	730,308.39	636,360.75
递延所得税资产	五、（十二）	1,135,241.20	2,332,987.83
其他非流动资产	五、（十三）	10,426,850.31	6,162,628.94
非流动资产合计		127,953,370.15	103,545,191.32
资产总计		228,750,271.52	176,650,663.82
流动负债：			
短期借款	五、（十四）	36,086,780.94	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、（十五）		1,700,000.00
应付账款	五、（十六）	25,053,941.36	20,398,526.80
预收款项	五、（十七）	5,150,838.74	2,774,330.26
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十八）	1,474,284.80	1,029,989.14
应交税费	五、（十九）	1,739,650.05	1,280,188.98
其他应付款	五、（二十）	18,842,474.85	13,367,663.53
其中：应付利息			77,808.22
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	五、（二十一）	20,072,328.70	
其他流动负债			
流动负债合计		108,420,299.44	45,550,698.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	五、（二十二）		20,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、（二十三）	10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十四）	4,695,239.01	5,356,490.85
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,695,239.01	35,356,490.85
负债合计		123,115,538.45	80,907,189.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十五）	90,780,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十六）	801,930.94	801,930.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十七）	4,781,864.30	3,702,804.71
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十八）	9,270,937.83	23,238,738.61
归属于母公司所有者权益合计		105,634,733.07	95,743,474.26
少数股东权益			
所有者权益合计		105,634,733.07	95,743,474.26
负债和所有者权益总计		228,750,271.52	176,650,663.82

法定代表人：王文战

主管会计工作负责人：贾立慧

会计机构负责人：宋文齐

(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		9,956,626.98	2,827,714.81
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			3,830,000
应收账款	十二、（一）	64,699,574.42	49,335,542.36
应收款项融资		2,050,000.00	
预付款项		2,327,002.36	2,438,118.21
其他应收款	十二、（二）	1,677,761.31	2,646,359.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,822,195.41	10,873,278.12
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		664,838.93	448,705.73
流动资产合计		91,197,999.41	72,399,718.29
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、（三）	43,600,000.00	10,500,000.00
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		84,702,024.86	90,953,748.83
在建工程		73,433.35	173,305.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		224,112.57	219,614.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		730,308.39	636,360.75
递延所得税资产		1,095,015.47	2,333,860.52
其他非流动资产		408,628.94	408,628.94
非流动资产合计		130,833,523.58	105,225,519.91
资产总计		222,031,522.99	177,625,238.20
流动负债：			
短期借款		30,069,180.94	5,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			1,700,000.00
应付账款		23,046,517.52	20,398,526.80
预收款项		5,150,838.74	2,774,330.26
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,306,374.28	1,017,255.14
应交税费		1,704,466.75	1,280,188.98
其他应付款		18,827,630.83	13,730,095.81
其中：应付利息			
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		20,072,328.70	
其他流动负债			
流动负债合计		100,177,337.76	45,900,396.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			20,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,695,239.01	5,356,490.85
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,695,239.01	35,356,490.85
负债合计		114,872,576.77	81,256,887.84
所有者权益：			

股本		90,780,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		801,930.94	801,930.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,781,864.30	3,702,804.71
一般风险准备			
未分配利润		10,795,150.98	23,863,614.71
所有者权益合计		107,158,946.22	96,368,350.36
负债和所有者权益合计		222,031,522.99	177,625,238.20

法定代表人：王文战

主管会计工作负责人：贾立慧

会计机构负责人：宋文齐

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		171,064,689.82	146,296,960.10
其中：营业收入	五、(二十九)	171,064,689.82	146,296,960.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		172,918,487.70	147,291,969.55
其中：营业成本	五、(二十九)	122,839,534.46	98,853,795.42
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、(三十)	1,127,133.49	904,120.95
销售费用	五、(三十一)	24,925,379.42	27,084,358.80
管理费用	五、(三十二)	10,854,808.94	11,528,853.06
研发费用	五、(三十三)	8,820,998.81	7,936,947.38
财务费用	五、(三十四)	4,350,632.58	983,893.94
其中：利息费用		4,280,227.76	961,623.36
利息收入		9,133.03	12,396.21
加：其他收益	五、(三十五)	9,749,760.65	9,807,356.38

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、（三十六）	2,049,179.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十七）		-1,177,525.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十八）	-44,858.48	-11,700.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,900,283.54	7,623,121.59
加：营业外收入	五、（三十九）	2,212,452.53	1,077,075.21
减：营业外支出	五、（四十）	339,939.41	423,908.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,772,796.66	8,276,288.71
减：所得税费用	五、（四十一）	1,368,694.44	-2,232,864.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,404,102.22	10,509,153.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,404,102.22	10,509,153.04
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）		10,404,102.22	10,509,153.04
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		10,404,102.22	10,509,153.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,404,102.22	10,509,153.04
(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）		0.11	0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.11	0.12

法定代表人：王文战

主管会计工作负责人：贾立慧

会计机构负责人：宋文齐

(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、（四）	173,797,524.52	146,296,960.1
减：营业成本	十二、（四）	125,473,616.87	98,853,795.42
税金及附加		1,057,638.34	904,105.95
销售费用		24,925,379.42	27,084,358.80
管理费用		10,176,046.04	11,437,046.99
研发费用		8,755,814.52	7,936,947.38
财务费用		4,330,680.07	983,314.26
其中：利息费用		4,261,027.76	961,435.89
利息收入		8,103.64	12,081.62
加：其他收益		9,749,760.65	9,807,356.38
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）		2,058,267.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,180,220.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-44,858.48	-11,700.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,841,519.01	7,712,826.67
加：营业外收入		2,211,652.53	1,077,075.21
减：营业外支出		339,939.41	423,908.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,713,232.13	8,365,993.79
减：所得税费用		1,409,792.86	-2,233,737.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,303,439.27	10,599,730.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,303,439.27	10,599,730.81
（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		11,303,439.27	10,599,730.81
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：王文战

主管会计工作负责人：贾立慧

会计机构负责人：宋文齐

（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		153,984,406.77	148,151,288.15
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		7,023,508.81	8,185,495.03
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	18,655,105.84	10,071,831.55
经营活动现金流入小计		179,663,021.42	166,408,614.73
购买商品、接受劳务支付的现金		130,007,872.23	108,641,861.29
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		13,260,347.12	17,063,887.51
支付的各项税费		13,538,576.42	13,958,430.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	27,060,301.68	29,876,652.51
经营活动现金流出小计		183,867,097.45	169,540,831.92
经营活动产生的现金流量净额		-4,204,076.03	-3,132,217.19
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		8,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,097,947.28	15,631,983.69
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		18,097,947.28	15,631,983.69
投资活动产生的现金流量净额		-18,089,947.28	-15,631,983.69
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		46,500,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		46,500,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,600,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,181,328.34	883,815.14
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		17,781,328.34	5,883,815.14
筹资活动产生的现金流量净额		28,718,671.66	19,116,184.86
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		6,424,648.35	351,983.98
加：期初现金及现金等价物余额		3,584,173.03	3,232,189.05
六、期末现金及现金等价物余额		10,008,821.38	3,584,173.03

法定代表人：王文战

主管会计工作负责人：贾立慧

会计机构负责人：宋文齐

(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		153,984,406.77	148,151,288.15
收到的税费返还		7,023,508.81	8,185,495.03

收到其他与经营活动有关的现金		17,997,174.89	10,071,481.08
经营活动现金流入小计		179,005,090.47	166,408,264.26
购买商品、接受劳务支付的现金		123,213,020.70	108,634,701.29
支付给职工以及为职工支付的现金		12,728,522.87	17,024,559.71
支付的各项税费		13,491,656.70	13,958,415.61
支付其他与经营活动有关的现金		26,017,558.06	29,957,820.56
经营活动现金流出小计		175,450,758.33	169,575,497.17
经营活动产生的现金流量净额		3,554,332.14	-3,167,232.91
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		8,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,283,691.63	6,823,978.69
投资支付的现金		15,870,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			9,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,153,691.63	16,323,978.69
投资活动产生的现金流量净额		-19,145,691.63	-16,323,978.69
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		40,500,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,500,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,600,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,179,728.34	883,815.14
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,779,728.34	5,883,815.14
筹资活动产生的现金流量净额		22,720,271.66	19,116,184.86
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		7,128,912.17	-375,026.74
加：期初现金及现金等价物余额		2,827,714.81	3,202,741.55
六、期末现金及现金等价物余额		9,956,626.98	2,827,714.81

法定代表人：王文战

主管会计工作负责人：贾立慧

会计机构负责人：宋文齐

(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
	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								所有者权益合计
一、上年期末余额	68,000,000.00				801,930.94				3,702,804.71		23,238,738.61	95,743,474.26
加：会计政策变更									51,284.34		-461,559.07	-512,843.41
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				801,930.94				3,651,520.37		22,777,179.54	95,230,630.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,780,000.00								1,130,343.93		-13,506,241.71	10,404,102.22
（一）综合收益总额											10,404,102.22	10,404,102.22
（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	22,780,000.00							1,130,343.93		-23,910,343.93			
1. 提取盈余公积								1,130,343.93		-1,130,343.93			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分 配	22,780,000.00									-22,780,000.00			
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股 本）													
2.盈余公积转增资本（或股 本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转 留存收益													
5.其他综合收益结转留存收 益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	90,780,000.00				801,930.94			4,781,864.30		9,270,937.83		105,634,733.07	

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	68,000,000.00				801,930.94				2,642,831.63		13,789,558.65		85,234,321.22
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	68,000,000.00				801,930.94				2,642,831.63		13,789,558.65		85,234,321.22
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									1,059,973.08		9,449,179.96		10,509,153.04
（一）综合收益总额											10,509,153.04		10,509,153.04
（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									1,059,973.08		-1,059,973.08		
1. 提取盈余公积									1,059,973.08		-1,059,973.08		
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	68,000,000.00				801,930.94				3,702,804.71		23,238,738.61		95,743,474.26

法定代表人：王文战

主管会计工作负责人：贾立慧

会计机构负责人：宋文齐

(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	68,000,000.00				801,930.94				3,702,804.71		23,863,614.71	96,368,350.36
加：会计政策变更									-51,284.34		-461,559.07	-512,843.41
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				801,930.94				3,651,520.37		23,402,055.64	95,855,506.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,780,000.00								1,130,343.93		-12,606,904.66	11,303,439.27
（一）综合收益总额											11,303,439.27	11,303,439.27
（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	22,780,000.00								1,130,343.93		-23,910,343.93	
1．提取盈余公积									1,130,343.93		-1,130,343.93	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配	22,780,000.00										-22,780,000.00	
4．其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	90,780,000.00				801,930.94				4,781,864.30		10,795,150.98	107,158,946.22

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	68,000,000.00				801,930.94				2,642,831.63		14,323,856.98	85,768,619.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				801,930.94				2,642,831.63		14,323,856.98	85,768,619.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,059,973.08		9,539,757.73	10,599,730.81
（一）综合收益总额											10,599,730.81	10,599,730.81
（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	22,780,000.00								1,059,973.08		-1,059,973.08	
1．提取盈余公积									1,059,973.08		-1,059,973.08	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配	22,780,000.00											
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	68,000,000.00				801,930.94				3,702,804.71		23,863,614.71	96,368,350.36

法定代表人：王文战

主管会计工作负责人：贾立慧

会计机构负责人：宋文齐

河南强耐新材股份有限公司

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）企业注册地、组织形式和总部地址。

河南强耐新材股份有限公司（以下简称强耐公司或公司）住所：河南省焦作市武陟县产业集聚区工业路 018 号；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；法定代表人：王文战；注册资本：玖零柒捌万元；统一社会信用代码：91410823599125108X。

强耐公司前身焦作市强耐建材有限公司成立于 2012 年 7 月 4 日，公司成立时住所为武陟县三阳乡前刘庄，法定代表人王爱丽，注册资本为 1,000 万元，由王爱丽、王佳林 2 名自然人股东共同出资设立，公司成立时工商登记经营范围为新型墙材的生产销售。

根据焦作市强耐建材有限公司 2017 年 8 月 16 日召开的 2017 年第四次临时股东会决议，决定以 2017 年 6 月 30 日为基准日经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司，焦作市强耐建材有限公司据此向焦作市工商管理局提出公司名称变更申请，并于 2017 年 9 月 1 日取得《企业名称变更核准通知书》（（焦）名称变核内字【2017】第 202 号），核准本公司名称变更为河南强耐新材股份有限公司，公司已于 2017 年 9 月 15 日取得变更后的营业执照。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

强耐公司经营范围：被动式建筑、装配式建筑及其构件的研发、生产、销售、施工和技术推广；工业和建筑固体废弃物资源化利用的研发、检测与技术推广；新型建筑装饰材料及砖制品、砌块制品、砂浆制品、石膏基制品、再生骨料、再生混凝土、轻质再生混凝土等建筑材料生产、销售及施工；市政公用工程、建筑装饰装修工程、建筑工程施工；道路普通货物运输；从事本企业经营范围内的进出口贸易。

强耐公司已取得的各项业务资质证书如下表所示：

资质名称	取得时间	发证机关	有效期	证书编号
绿色建材评价标识证书（蒸压粉煤灰砖）	2017/07/03	中国建筑科学研究院	4 年	310000000012017070318
绿色建材评价标识证书（预拌砂浆）	2017/07/03	中国建筑科学研究院	4 年	3100000000072017070319
建筑业企业资质证书	2019/09/12	焦作市住房和城乡建设局	5 年	D341222766
两化融合管理体系评定证书	2018/11	工业和信息化部电子	3 年	CASIII-00318I

	/23	第五研究所、广州赛宝认证中心服务有限公司		IIMS0065601
--	-----	----------------------	--	-------------

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告业经强耐公司董事会于 2020 年 6 月 24 日决议批准。

(四) 本年度合并财务报表范围

1、本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	持股比例	享有表决权	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	企业类型
1	河南中绿能科技有限公司	100.00%	100.00%	100.00	100.00	1	有限责任公司
2	河南盖森材料科技有限公司	100.00%	100.00%	6,000.00	4,260.00	1	有限责任公司
3	河南省资源综合利用产业研究院有限公司	100.00%	100.00%	5,100	0.00	1	有限责任公司

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：本公司不存在导致自报告期末起 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

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) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 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，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③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后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。

（九）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

①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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”

模型计量损失准备。

（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：具体可参考《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》应用指南中对信用风险显著增加的评估需要考虑的 15 项因素。

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）。

（十）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品等。主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

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。

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，应当按照取得被合并

方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方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。投资方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，投资方都应当按照《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、机器设备、电子设备、运输设备等；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（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
电子设备及其他	3-10	5	9.50-31.67

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。

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：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段

的支出能够可靠地计量。

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

（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，是指企业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，其他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。企业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) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

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。本公司根据合同约定对已完成工作的验收确定为提供劳务交易的完工进度,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。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权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确认让渡资产使用权收入。

(二十) 政府补助

1、政府补助类型

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),主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助,与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产可供使用时起,按照相关资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入当期损益。其中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。

按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

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。分别下列情况处理: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。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象,将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据: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。

4、政府补助的确认时点

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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更

(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前。

(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) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	3,830,000.00	-3,830,000.00	
应收账款	49,335,542.36	-683,791.22	48,651,751.14
应收款项融资		3,830,000.00	3,830,000.00
递延所得税资产	2,332,987.83	170,947.81	2,503,935.64
负债：			
其他应付款	13,289,855.31	-77,808.22	13,367,663.53
应付债券	20,000,000.00	77,808.22	20,077,808.22
股东权益：			
盈余公积	3,702,804.71	-51,284.34	3,651,520.37
未分配利润	23,238,738.61	-461,559.07	22,777,179.54

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
---------	------------------	------	----------------

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	3,830,000.00	-3,830,000.00	
应收账款	49,335,542.36	-683,791.22	48,651,751.14
应收款项融资		3,830,000.00	3,830,000.00
递延所得税资产	2,333,860.52	170,947.81	2,504,808.33
负债：			
其他应付款	13,289,855.31	-77,808.22	13,367,663.53
应付债券	20,000,000.00	77,808.22	20,077,808.22
股东权益：			
盈余公积	3,702,804.71	-51,284.34	3,651,520.37
未分配利润	23,863,614.71	-461,559.07	23,402,055.64

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

（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，该会计政策变更对合并及公司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	应税收入按相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	16%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

（二）重要税收优惠及批文

1、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税【2015】78 号），对纳税人销售自产的资源综合利用产品，享受增值税实行即

征即退政策，退税比例为 70%。

2、企业所得税

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税【2008】47 号）、《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函【2009】185 号）等文件规定，企业收入减按 90%计入当年纳税收入总额。

(2) 2018 年 11 月 29 日，经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局批准，本公司被评为高新技术企业，证书编号为 GR201841000747，有效期为 2018 年至 2020 年；根据国税函【2009】203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，本公司在 2018 至 2020 年企业所得税享受高新技术企业 15%的优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2019 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2019 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2019 年度，上年同期指 2018 年度。母公司同。

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	812.27	7,126.83
银行存款	10,008,009.11	3,577,046.20
合计	10,008,821.38	3,584,173.03

(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	计提比例 (%)
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	65,823,034.99	100.00	1,123,460.57	1.71
其中：信用风险组合-业务客户	65,823,034.99	100.00	1,123,460.57	1.71
合计	65,823,034.99	100.00	1,123,460.57	1.71

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
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	52,154,823.49	100.00	3,503,072.35	6.72
其中：信用风险组合-业务客户	52,154,823.49	100.00	3,503,072.35	6.72
合计	52,154,823.49	100.00	3,503,072.35	6.72

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①信用风险组合-业务客户

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	49,161,685.80	0.54	265,473.10	48,620,191.88	3.54	1,721,154.79
1 至 2 年	14,921,565.10	4.38	653,564.55	3,186,547.86	55.92	1,781,917.56
2 至 3 年	1,697,864.75	12.04	204,422.92	348,083.75		
3 至 4 年	41,919.34					
合计	65,823,034.99	1.71	1,123,460.57	52,154,823.49	6.72	3,503,072.35

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 2,090,881.91 元。

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 288,729.87 元。

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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
河南正阳建设工程集团有限公司	6,416,941.80	9.75	426,335.29
河南建隆建筑安装装饰工程有限公司	3,767,237.24	5.72	156,178.62
云南建投第五建设有限公司	2,754,723.94	4.19	23,690.63
江西中煤建设集团有限公司武陟县县乡公路综合提升工程 PPP 项目项目部	1,866,495.40	2.84	16,051.86
江苏南通二建集团有限公司	1,746,724.74	2.65	78,727.97
合计	16,552,123.12	25.15	700,984.37

(三) 应收款项融资

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,050,000.00	3,830,000.00
合计	2,050,000.00	3,830,000.00

(1) 期末已终止确认的已背书但尚未到期的应收票据

项目	期末金额
----	------

项目	期末金额
银行承兑汇票	18,202,530.00

(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	2,316,357.96	99.54	2,383,665.99	97.76
1 至 2 年	10,000.00	0.43	53,807.82	2.21
2 至 3 年			644.40	0.03
3 年以上	644.40	0.03		
合计	2,327,002.36	100.00	2,438,118.21	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 (%)
河南强耐建筑工程有限公司	335,405.04	14.41
国网河南省电力公司武陟县供电公司	239,274.15	10.28
武陟中裕燃气有限公司	210,714.00	9.06
济源中联水泥有限公司	207,999.43	8.94
焦作市解放区东王褚咪咪水泥经销部	200,000.00	8.59
合计	1,193,392.62	51.28

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,873,609.20	2,735,496.09
减：坏账准备	181,543.70	139,841.04
合计	7,692,065.50	2,595,655.05

1. 其他应收款项

(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
往来款	7,248,616.41	2,460,847.57
备用金	362,205.60	120,581.10
保证金	202,800.00	120,500.00
其他	59,987.19	33,567.42
减：坏账准备	181,543.70	139,841.04
合计	7,692,065.50	2,595,655.05

(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	6,337,663.06	80.49	2,675,771.56	97.82
1 至 2 年	1,476,221.61	18.75	59,524.53	2.17
2 至 3 年	59,524.53	0.76		
3 至 4 年			200.00	0.01
4 至 5 年	200.00			
合计	7,873,609.20	100.00	2,735,496.09	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)	
年初余额	139,841.04			139,841.04
本期计提	41,702.66			41,702.66
本期转回				
期末余额	181,543.70			181,543.70

(4) 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
武陟县益源建筑工程有限公司	往来类	2,900,530.56	1 年以内	36.84	
武陟县孔金建筑材料销售部	往来类	2,000,000.00	1 年以内	25.40	
濮阳市华泰建材有限公司	往来类	1,203,720.94	1-2 年	15.29	120,372.09
武陟县秀勤建筑材料门市部	往来类	1,000,000.00	1 年以内	12.70	
马村区现义物资经销部	往来类	134,800.00	1-2 年	1.71	13,480.00
合计		7,239,051.50		91.94	163,003.35

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,858,112.89		8,858,112.89	8,912,881.98		8,912,881.98
自制半成品及在产品	185,395.10		185,395.10			
库存商品	954,070.15		954,070.15	1,769,634.93		1,769,634.93
工程施工	317,173.58		317,173.58	190,761.21		190,761.21
合计	10,314,751.72		10,314,751.72	10,873,278.12		10,873,278.12

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交所得税	426,406.37	426,406.37
待认证进项税额	238,432.56	9,527.00
待抵扣进项税额	3,039,110.32	12,772.36
待取得抵扣凭证的进项税额	736.74	
合计	3,704,685.99	448,705.73

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	85,419,874.14	90,962,177.93
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	85,419,874.14	90,962,177.93

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备 及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	38,543,087.87	77,988,601.19	2,397,371.11	4,832,127.10	123,761,187.27
2. 本期增加金 额	2,515,669.59	1,716,770.17	397,170.72	757,211.08	5,386,821.56
(1) 购置	351,671.87	1,716,770.17	397,170.72	757,690.62	3,193,645.38
(2) 在建工程 转入	2,193,176.18				2,193,176.18
3. 本期减少 金额		359,615.38			359,615.38
(1) 处置或报 废		359,615.38			359,615.38
4. 期末余额	41,058,757.46	79,345,755.98	2,794,541.83	5,589,338.18	128,788,393.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,664,635.48	24,843,521.13	1,454,462.46	1,836,390.27	32,799,009.34
2. 本期增加金 额	1,763,966.36	7,905,623.29	383,187.86	709,548.57	10,762,326.08
(1) 计提	1,763,966.36	7,905,623.29	383,187.86	709,548.57	10,762,326.08
3. 本期减少金 额		192,816.11			192,816.11
(1) 处置或报 废		192,816.11			192,816.11
4. 期末余额	6,428,601.84	32,556,328.31	1,837,650.32	2,545,938.84	43,368,519.31
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
3. 本期减少金					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备 及其他	合计
额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	34,630,155.62	46,789,427.67	956,891.51	3,043,399.34	85,419,874.14
2. 期初账面价值	33,878,452.39	53,145,080.06	942,908.65	2,995,736.83	90,962,177.93

注：1、期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值共计 1,256,738.29 元。

2、期末未办妥产权证书的固定资产账面价值为 22,821,090.14 元，原因是因为公司使用土地为租用武陟县三阳乡前刘庄村村民委员会集体土地，土地性质为集体建设用地。

（九） 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	29,982,775.42	3,231,420.93
工程物资		
减：减值准备		
合计	29,982,775.42	3,231,420.93

1. 在建工程项目

（1）在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高新技术研发基地	73,433.35		73,433.35			
科研楼展厅				173,305.93		173,305.93
20 万吨建筑石膏粉生产线成套设备	12,736,081.33		12,736,081.33			
2 万吨超高强石膏粉连续式液相法生产线成套设备	10,359,982.70		10,359,982.70			
10 万吨绿色智能预拌石膏砂浆生产线及其控制系统	706,792.92		706,792.92			
办公楼周边维修改造项目	592,780.48		592,780.48			
厂房地面改造项目	5,513,704.64		5,513,704.64			
工业副产石膏高值化利用项目				3,058,115.00		3,058,115.00
合计	29,982,775.42		29,982,775.42	3,231,420.93		3,231,420.93

（2）重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	期末数
20 万吨建筑石膏粉生产线成套设备	1,749.89		12,736,081.33			12,736,081.33
2 万吨超高强石膏粉连续式液相法生产线成套设备	1,339.99		10,359,982.70			10,359,982.70
厂房地面改造项目	467.22		5,513,704.64			5,513,704.64
合计			28,609,768.67			28,609,768.67

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 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
20万吨建筑石膏粉生产线成套设备	73.35	74.00				自筹
2万吨超高强石膏粉连续式液相法生产线成套设备	77.31	78.00				自筹
厂房地面改造项目	118.01	90.00				自筹
合计						

(十) 无形资产

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	277,120.70	277,120.70
2. 本期增加金额	66,353.98	66,353.98
(1) 购置	66,353.98	66,353.98
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	343,474.68	343,474.68
二、累计摊销		
1. 期初余额	57,505.76	57,505.76
2. 本期增加金额	27,648.23	27,648.23
(1) 计提	27,648.23	27,648.23
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	85,153.99	85,153.99
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	258,320.69	258,320.69
2. 期初账面价值	219,614.94	219,614.94

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
耕地开垦费	445,962.24		19,460.16		426,502.08
土地租赁费	188,093.11	309,006.13	214,385.85		282,713.39
装修费	2,305.40	42,185.92	23,398.40		21,092.92
合计	636,360.75	351,192.05	257,244.41		730,308.39

(十二) 递延所得税资产、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	196,205.07	1,304,216.22	910,499.13	3,641,996.52
已计提未支付的职工薪酬	234,750.28	1,461,550.80	254,313.79	1,017,255.14
递延收益	704,285.85	4,695,239.01	1,339,122.72	5,356,490.85
小 计	1,135,241.20	7,461,006.03	2,503,935.64	10,015,742.52

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	788.05	795.08
可抵扣亏损	974,157.91	628,289.24
合计	974,945.96	629,084.32

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	年初余额
2020 年	99,870.50	99,870.50
2021 年	249,520.91	249,520.91
2022 年	184,540.27	184,540.27
2023 年	94,357.56	94,357.56
2024 年	345,868.67	
合计	974,157.91	628,289.24

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	10,018,221.37	5,754,000.00
预付土地款	408,628.94	408,628.94
合计	10,426,850.31	6,162,628.94

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	19,000,000.00	
保证借款	9,000,000.00	
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
质押借款	3,000,000.00	
应计利息	86,780.94	
合计	36,086,780.94	5,000,000.00

注：1. 抵押借款的抵押物为武陟县成城建设投资有限公司所持土地，土地证编号“土地豫（2018 武陟县）不动产权第 0002103 号”、河南强耐新材股份有限公司所持房产（位于郑州市郑东新区商都路 100 号 1 号楼 1 单元 5 层 514 号的房产）权属编号：豫（2017）郑州市不动产权第 0218877 号，详见“附注五（四十四）”。

2. 质押借款的质押物为王文战先生所持河南强耐股份有限公司 800 万股股权。

(十五) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,700,000.00
合计		1,700,000.00

(十六) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	23,917,406.29	19,965,779.95
1 年以上	1,136,535.07	432,746.85
合计	25,053,941.36	20,398,526.80

(十七) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,957,380.95	1,909,978.30
1 年以上	1,207,897.31	864,351.96
合计	5,150,838.74	2,774,330.26

(十八) 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	1,029,989.14	13,163,790.30	12,719,494.64	1,474,284.80
离职后福利-设定提存计划		540,852.48	540,852.48	
合计	1,029,989.14	13,704,642.78	13,260,347.12	1,474,284.80

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	1,029,989.14	12,046,970.11	11,602,674.45	1,474,284.80
职工福利费		720,065.06	720,065.06	
社会保险费		297,811.13	297,811.13	
其中： 医疗保险费		244,970.80	244,970.80	
工伤保险费		35,325.74	35,325.74	
生育保险费		17,514.59	17,514.59	
住房公积金		95,944.00	95,944.00	
工会经费和职工教育经费		3,000.00	3,000.00	
合计	1,029,989.14	13,163,790.30	12,719,494.64	1,474,284.80

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		523,589.74	523,589.74	
失业保险费		17,262.74	17,262.74	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		540,852.48	540,852.48	

(十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,525,488.74	1,168,521.25
印花税	7,960.20	10,011.20
城市维护建设税	15,661.03	9,871.97
地方教育费附加	31,322.06	19,743.94
土地使用税	78,716.66	26,505.11
个人所得税	30,682.96	12,428.07
教育费附加	46,983.09	29,615.91
其他税费	2,835.31	3,491.53
合计	1,739,650.05	1,280,188.98

(二十) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	18,842,474.85	13,289,855.31
合计	18,842,474.85	13,289,855.31

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
押金	10,910,738.15	6,486,228.65
借款	5,382,833.24	3,550,282.74
保证金	1,838,678.45	2,932,683.30
待付款项	710,225.01	320,660.62
合计	18,842,474.85	13,289,855.31

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	20,000,000.00	
应计利息	72,328.70	
合计	20,072,328.70	

(二十二) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
可转债公司债券		20,000,000.00
应计利息		77,808.22
合计		20,077,808.22

1. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2018 年河南强耐新材股份有限公司可转换公司债券	20,000,000.00	2018-10-12	2020-6-30	20,000,000.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2018 年河南强耐新材股份有限公司可转换公司债券		20,000,000.00				20,000,000.00
合计		20,000,000.00				20,000,000.00

注：应付债券期末余额 20,000,000.00 元重分类至一年内到期的非流动负债。

(二十三) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
专项应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其中：专项应付款

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
年产 2.6 亿块粉煤灰	10,000,000.00			10,000,000.00	项目尚未验收
合计	10,000,000.00			10,000,000.00	

(二十四) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
年产 60 万吨干混砂浆项目	2,099,157.52		262,394.70	1,836,762.82	收到补助款
年处理 50 万吨建筑垃圾和工业固废项目	3,257,333.33		398,857.14	2,858,476.19	收到补助款
合计	5,356,490.85		661,251.84	4,695,239.01	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 60 万吨干混砂浆项目	2,099,157.52		262,394.70		1,836,762.82	与资产相关
年处理 50 万吨建筑垃圾和工业固废项目	3,257,333.33		398,857.14		2,858,476.19	与资产相关
合计	5,356,490.86		661,251.84		4,695,239.01	

(二十五) 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	
股份总数	68,000,000.00		22,780,000.00			22,780,000.00	90,780,000.00

注：其他系因 2018 年股利分配方案向全体股东每 10 股送红股 3.35 股。

(二十六) 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、资本溢价	801,930.94			801,930.94
合计	801,930.94			801,930.94

(二十七) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,651,520.37	1,130,343.93		4,781,864.30
合计	3,651,520.37	1,130,343.93		4,781,864.30

(二十八) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	23,238,738.61	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-461,559.07	
调整后期初未分配利润	22,777,179.54	
加：本期归属于母公司股东的净利润	10,404,102.22	
减：提取法定盈余公积	1,130,343.93	10.00%
转作股本的普通股股利	22,780,000.00	
期末未分配利润	9,270,937.83	

注：调整期初未分配利润明细：由于会计政策变更，影响期初未分配利润-461,559.07 元。

(二十九) 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
一、主营业务小计	168,568,008.41	121,152,247.90	145,300,016.20	98,820,013.16
蒸压粉煤灰砖类	30,042,453.78	27,295,284.54	30,160,751.49	22,941,600.92
普通砂浆类	116,094,443.74	79,418,137.21	104,024,468.48	70,230,429.12
特种砂浆类	8,903,132.25	5,909,659.32	6,689,168.42	3,160,764.51
瓷砖胶类	471,643.38	324,982.63	2,188,277.54	1,139,639.41
自流平类	13,056,335.26	8,204,184.20	2,237,350.27	1,347,579.20
二、其他业务小计	2,496,681.41	1,687,286.56	996,943.90	33,782.26
石粉	487,648.82		634,629.61	
废品收入	20,471.56		342,659.58	

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
再生骨料			19,654.71	33,782.26
施工成本	1,838,669.30	1,580,047.25		
材料销售及其他	149,891.73	107,084.13		
合计	171,064,689.82	122,839,534.46	146,296,960.10	98,853,795.42

(三十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	392,244.77	353,123.37
地方教育费附加	261,496.51	235,415.57
城市维护建设税	130,748.25	117,707.81
土地使用税	223,777.00	110,819.71
印花税	96,066.70	56,991.40
车船使用税	6,067.35	7,449.96
其他	16,732.91	22,613.13
合计	1,127,133.49	904,120.95

(三十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,474,429.33	17,757,441.33
职工薪酬	5,969,023.90	7,142,735.02
维修费	798,729.53	622,900.58
折旧与摊销	412,030.41	
办公费	289,132.78	598,469.91
车辆费	303,668.72	542,642.08
广告费	156,446.62	174,185.62
业务招待费	68,143.71	152,596.54
差旅费	99,611.78	67,824.60
样板费	236,215.26	
其他	117,947.38	25,563.12
合计	24,925,379.42	27,084,358.80

(三十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,299,811.24	4,316,083.60
办公费	1,764,892.39	1,460,145.65
折旧费	1,298,677.70	1,234,989.92
咨询费、评估费、检测费	1,292,520.46	2,811,345.29
业务招待费	314,906.62	455,180.44
长期待摊费用摊销	284,663.58	333,467.56

项 目	本期发生额	上期发生额
修理费	260,704.76	357,958.51
差旅费	66,296.31	172,185.19
绿化	36,935.00	136,772.26
财产保险费	36,657.20	30,680.56
无形资产摊销费	27,648.23	48,189.15
其他	171,095.45	171,854.93
合计	10,854,808.94	11,528,853.06

(三十三) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
水泥基层自流平的开发与应用	1,361,954.84	
蒸压砖的自动化打包工艺设计及装备开发	1,238,251.97	
普通硅酸盐水泥对石膏基自流平砂浆的性能影响研究	1,055,573.14	
低温条件下装配式建筑套筒灌浆料的研究与应用	1,046,979.37	
高掺量机制砂制备预拌干混砂浆的试验研究	960,501.06	
底层抹灰石膏早期塑性收缩与膨胀性能研究	932,097.08	
高强无收缩水泥基灌浆料的研究与应用	463,558.15	
低掺量工业副产石膏制备蒸压砖技术研究	416,744.62	
再生骨料透水混凝土性能研究	408,349.60	
大宗工业与建筑固废规模化处置的应用展示	376,829.44	
蒸压粉煤灰实心砖柱性能试验研究	283,666.17	
CO2 深度矿化养护制备蒸压砖技术研究	132,726.98	
发泡石膏在石膏自流平施工中的应用研究	130,040.29	
脱硫石膏制备建筑石膏粉工艺研究	13,726.10	
超高强石膏基耐水自流平砂浆的表面耐磨性能研究		2,788,406.92
脱硫石膏为主要胶材的快硬早强注浆材料的研究与应用		1,707,389.64
高性能轻质保温砌块砂浆的研究与应用		1,095,366.24
机喷抹灰石膏的开发与应用技术研究		950,328.27
木质纤维、膨润土在预拌干混砂浆中的应用研究		699,003.56
石粉部分替代水泥对干混砂浆力学性能的影响研究		602,201.44
抬高找平二合一回填砂浆的研发与应用		49,875.02
耐水粉刷石膏的研究与应用		28,505.72
仿古文化装饰砖产品的开发与应用		15,870.57
合计	8,820,998.81	7,936,947.38

(三十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,280,227.76	961,623.36
减：利息收入	9,133.03	12,396.21
手续费支出	79,537.85	34,666.79

项 目	本期发生额	上期发生额
合计	4,350,632.58	983,893.94

(三十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税	7,023,508.81	8,132,878.03	收益相关
焦作市制造业高质量发展奖	1,130,000.00		收益相关
年处理 50 万吨建筑垃圾和工业固废项目	398,857.14	232,666.67	资产相关
2019 年中原院士基金	320,000.00		收益相关
年产 60 万吨干混砂浆项目	262,394.70	262,594.68	资产相关
武陟县科技局第十批省节能减排奖励资金	200,000.00		收益相关
武陟县科工局 2017 年度省级工程技术研发中心奖励资金	200,000.00		收益相关
武陟科工局 2019 年第一批科技创新奖励	200,000.00		收益相关
武陟县科技局 2017 年专利授权资助款	10,000.00		收益相关
2017 年专利授权奖励金	5,000.00		收益相关
焦作市散装水泥管理办公室扶持款		20,000.00	收益相关
创新奖拨款		500,000.00	收益相关
2017 年新型墙体材料专项基金		300,000.00	收益相关
财政补助工业发展先进奖		200,000.00	收益相关
2016 年科技小巨人培育案奖励、专利授权		106,600.00	收益相关
个人所得税手续费		52,617.00	收益相关
合计	9,749,760.65	9,807,356.38	

(三十六) 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	2,090,881.91	
其他应收款信用减值损失	-41,702.66	
合计	2,049,179.25	

(三十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-1,177,525.26
合计		-1,177,525.26

(三十八) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	-44,858.48	-11,700.08
合计	-44,858.48	-11,700.08

(三十九) 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	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
无需支付的款项利得	917,545.78		917,545.78
其他	294,906.75	77,075.21	294,906.75
合计	2,212,452.53	1,077,075.21	2,212,452.53

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
2018 年度焦作市市长质量奖	1,000,000.00		与收益相关
新三板上市奖励		1,000,000.00	与收益相关
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	

(四十) 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
对外捐赠	251,572.00	381,670.00	251,572.00
其他	88,367.41	42,238.09	88,367.41
合计	339,939.41	423,908.09	339,939.41

(四十一) 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		-1,294,604.41
递延所得税费用	1,368,694.44	-938,259.92
合计	1,368,694.44	-2,232,864.33

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	11,772,796.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,765,919.50
子公司适用不同税率的影响	-83,819.24
非应税收入的影响	-2,440,866.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,944,077.89
使用前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	-146.25
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	86,664.18
其他	96,865.27
所得税费用	1,368,694.44

(四十二) 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	18,655,105.84	10,071,831.55
其中：收到其他往来款	15,574,764.80	4,365,760.13
利息收入	9,133.03	12,396.21
罚款收入	6,208.01	77,075.21
税费返还外的其他政府补助收入	3,065,000.00	5,616,600.00
支付其他与经营活动有关的现金	27,060,301.68	29,876,652.51
其中：管理费用	3,919,321.94	3,399,211.60
研发费用	6,496,055.89	7,470,714.16
销售费用	3,583,020.43	9,536,016.48
财务费用	24,770.21	34,666.79
支付往来款项	12,714,165.56	9,012,135.39
捐赠、罚款支出	322,967.65	423,908.09

(四十三) 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	10,404,102.22	10,509,153.04
加：信用减值损失	-2,049,179.25	
资产减值准备		1,177,525.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,762,326.08	9,715,662.68
无形资产摊销	27,648.23	54,068.33
长期待摊费用摊销	257,244.41	337,030.06
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）	44,858.48	11,700.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,280,227.76	961,623.36
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）	1,368,694.44	-938,259.94
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）	558,526.40	-5,282,543.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,245,208.76	-21,372,188.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,386,683.96	1,694,011.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,204,076.03	-3,132,217.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项 目	本期发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	10,008,821.38	3,584,173.03
减：现金的期初余额	3,584,173.03	3,232,189.05
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	6,424,648.35	351,983.98

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	10,008,821.38	3,584,173.03
其中：库存现金	812.27	7,126.83
可随时用于支付的银行存款	10,008,009.11	3,577,046.20
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,008,821.38	3,584,173.03

(四十四) 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	2,692,736.89	招商银行抵押借款
合计	2,692,736.89	

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南中绿能科技有限公司	焦作市城乡一体化示范区	同注册地	建筑垃圾、固体废弃物回收利用技术研发；环保建材的开发及利用等	100.00%		发起设立
河南盖森材料科技有限公司	河南省焦作市马村区	同注册地	工业和建筑固体废弃物资源化利用的研发、技术咨询服务，生产、加工：	100.00%		发起设立
河南省资源综合利用产业研究院有限公司	河南省焦作市武陟县河朔大道南段路西产业集聚区 15 号楼	同注册地	工业和建筑固体废弃物、土壤改良剂和固化剂以及装配式建筑、预制构件和部品的研究开发等	100.00%		发起设立

注：河南省资源综合利用产业研究院有限公司于 2019 年 10 月 8 日成立，注册资本 5,100 万元，截止审计基准日尚未实际出资。

七、关联方关系及其交易

(一) 本企业的最终控制方情况

本公司最终控制方为自然人王文战，截止 2019 年 12 月 31 日，王文战先生持股比例为 72.87%，任职本公司董事长、总经理。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 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
千长春	董事
赵松海	董事
范大妮	持股 5%以上股东
济源市春光物资贸易有限公司	该公司实际控制人郜庆中与公司实际控制人王文战关系较为密切

(四) 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 (%)
采购商品、接受劳务：							
济源市春光物资贸易有限公司	采购商品	电石渣	协议价格	593,727.92	34.67	783,841.92	36.00
销售商品、提供劳务：							
济源市春光物资贸易有限公司	销售商品	石粉	协议价格			270,877.61	44.00

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
王文战	河南强耐新材股份有限公司	3,000,000.00	2019-4-16	2022-4-15	否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	资金拆借	拆借金额	备注
王文战	期初拆入余额	3,055,937.74	借款
王文战	2019 年度拆入合计	3,621,823.12	借款
王文战	2019 年度拆出合计	1,721,823.12	还款

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,171,997.00	1,457,342.03

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	济源市春光物资贸易有限公司	1,038,756.83	380,354.31
其他应付款	王文战	4,955,937.74	3,055,937.74
其他应付款	范大妮	0.00	4,093.00
其他应付款	赵松海	7,871.75	11,600.00
合计		6,002,566.32	3,451,985.05

八、 承诺及或有事项

无

九、 资产负债表日后事项

随着 2020 年 1 月爆发的新型冠状病毒肺炎疫情在国内外不断蔓延，公司预计此次肺炎疫情将对本公司的经营造成一定的影响，影响程度将取决于疫情防控在国内外的进展情况。公司将密切关注新冠病毒疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十、 其他重要事项

1、公司生产建设用地情况说明

公司位于焦作市武陟县三阳乡前刘庄，公司于 2011 年 11 月 4 日与武陟县三阳乡前刘庄村村民委员会签订土地租赁协议，面积总计约 92 亩；租赁期限：2011 年 10 月 31 日至 2041 年 10 月 31 日止；租赁费为每亩每年 1,400 元。该宗土地为集体建设用地，公司已经按照相关部门要求缴纳相关费用 100.89 万元，集体建设用地权属证书正在办理中。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	计提比例 (%)
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	65,823,034.99	100.00	1,123,460.57	1.71
其中：信用风险组合-往来业务客户	65,823,034.99	100.00	1,123,460.57	1.71
合计	65,823,034.99	100.00	1,123,460.57	1.71

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
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	52,154,823.49	100.00	3,503,072.35	6.72
其中：信用风险组合-关联方	52,154,823.49	100.00	3,503,072.35	6.72
合计	52,154,823.49	100.00	3,503,072.35	6.72

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①信用风险组合-业务客户

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	49,161,685.80	0.54	265,473.10	48,620,191.88	3.54	1,721,154.79
1 至 2 年	14,921,565.10	4.38	653,564.55	3,186,547.86	55.92	1,781,917.56
2 至 3 年	1,697,864.75	12.04	204,422.92	348,083.75		
3 至 4 年	41,919.34					
合计	65,823,034.99	1.71	1,123,460.57	52,154,823.49	6.72	3,503,072.35

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 2,090.881.91 元。

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 288,729.87 元。

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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
河南正阳建设工程集团有限公司	6,416,941.80	9.75	426,335.29
河南建隆建筑安装装饰工程有限公司	3,767,237.24	5.72	156,178.62
云南建投第五建设有限公司	2,754,723.94	4.19	23,690.63
江西中煤建设集团有限公司武陟县县乡公路综合提升工程 PPP 项目项目部	1,866,495.40	2.84	16,051.86
江苏南通二建集团有限公司	1,746,724.74	2.65	78,727.97
合计	16,552,123.12	25.15	700,984.37

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,852,790.57	2,788,773.99
减：坏账准备	175,029.26	142,414.93

类 别	期末余额	期初余额
合计	1,677,761.31	2,646,359.06

(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
往来款	1,350,249.35	2,460,847.57
备用金	362,205.60	120,581.10
保证金	102,800.00	120,500.00
其他	37,535.62	86,845.32
减：坏账准备	175,029.26	142,414.93
合计	1,677,761.31	2,646,359.06

(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	321,681.53	16.94	2,729,249.46	97.87
1 至 2 年	1,471,584.51	79.83	59,524.53	2.13
2 至 3 年	59,524.53	3.23		
合计	1,852,790.57	100.00	2,788,773.99	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）	
年初余额	142,414.93			142,414.93
本期计提	32,614.33			32,614.33
本期转回				
期末余额	175,029.26			175,029.26

(4) 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
濮阳市华泰建材有限公司	往来类	1,203,720.94	1-2 年	64.97	120,372.09
马村区现义物资经销部	往来类	134,800.00	1-2 年	7.28	13,480.00
中国建筑第七工程局-南李万碧桂园（工地）	保证金	100,000.00	1-2 年	5.40	10,000.00
赵琼琼	备用金类	84,788.10	1-2 年；2-3 年	4.58	14,151.26
李海康	备用金类	54,023.00	1 年以内	2.92	2,701.15
合计	——	1,577,332.04	——	85.13	160,704.50

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	43,600,000.00		43,600,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
合计	43,600,000.00		43,600,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南中绿能科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
河南盖森材料科技有限公司	9,500,000.00	33,100,000.00		42,600,000.00		
合计	10,500,000.00	33,100,000.00		43,600,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	169,140,651.70	27,499,023.74	145,300,016.20	98,820,013.16
蒸压粉煤灰砖类	30,297,636.21	79,586,576.24	30,160,751.49	22,941,600.92
普通砂浆类	116,319,974.73	5,976,617.33	104,024,468.48	70,230,429.12
特种砂浆类	8,958,072.72	350,089.52	6,689,168.42	3,160,764.51
瓷砖胶类	507,160.22	8,213,832.07	2,188,277.54	1,139,639.41
自流平类	13,057,807.82	27,499,023.74	2,237,350.27	1,347,579.20
二、其他业务小计	4,656,872.82	3,847,477.97	996,943.90	33,782.26
石粉	487,648.82		634,629.61	
废品收入	20,471.56		342,659.58	
再生骨料			19,654.71	33,782.26
施工成本	1,838,669.30	1,580,047.25		
材料销售及其他	2,310,083.14	2,267,430.72		
合计	173,797,524.52	125,473,616.87	146,296,960.10	98,853,795.42

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-44,858.48
2. 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）	3,726,251.84
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	872,513.12
4. 所得税影响额	-683,165.97
合计	3,870,740.51

(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	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	10.36	11.61	0.11	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.51	9.69	0.07	0.10

注：本期末分配利润转增股本，基本每股收益上期发生额已重新计算。

河南强耐新材股份有限公司

二〇二〇年六月二十四日

第 16 页至第 56 页报表附注由下列负责人签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：_____

签名：_____

签名：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____

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：

河南强耐新材股份有限公司董事会秘书办公室