

证券代码：873382

证券简称：瑞派尔

主办券商：长江证券



瑞派尔

NEEQ : 873382

瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司

REPAIR（YiChang）Science&Technology Group Co.,Ltd.

企业 ENTERPRISE TENET
宗旨 益社会 强企业 富员工

发展 DEVELOPMENT CONCEPT
理念 诚信 创新 包容 奋进

年度报告

2020

公司年度大事记



公司在2020年申报并取得了市政公用工程施工总承包叁级资质，目前公司拥有水利水电工程施工总承包叁级、防水防腐保温工程专业承包贰级和特种工程专业承包（结构补强）资质。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录	83

第一节 重要提示、目录和释义

【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。

公司负责人康德忠、主管会计工作负责人康德芸及会计机构负责人（会计主管人员）康德芸保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
临时用工人员的管理风险	公司存在临时用工的情况，主要原因是公司在进行项目实施过程中，存在部分基础劳力工作，为了节约成本、提高效率，该部分工作由临时用工人员完成。如公司对临时用工人员管理不当，可能会导致公司用工成本增加，从而导致利润下降。
客户相对集中的风险	公司 2020 年存在客户相对集中的风险。上述风险的形成，主要是因为公司收入主要来源于大型水利工程项目，其下游客户也呈现相对集中的行业特点。若主要客户出现需求减少或取消业务合同等不利于公司的情况，而公司亦未及时开发新客户，公司将面临营业收入下滑的风险。
公司人才短缺及流失风险	公司的核心竞争力之一是高素质的人才队伍。尽管公司在行业服务领域多年的生产经营中已培养凝聚了一批符合现有业务需求的综合性人才，但随着公司业务的快速发展，如公司人

	才梯队建设不能满足业务发展的需要，公司将面临人才短缺的风险。如公司不能采取有效的措施激励员工、稳定和扩大人才队伍，应对人才短缺和流失的风险，将会给公司带来不利影响。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人康德忠直接持有公司 92.40%的股份，能对股东大会决议产生重大影响。同时，康德忠为公司创始人，长期以来担任公司董事长，主持公司的实际运营管理。康德忠能实际支配公司行为，对公司经营管理、财务决策、人事任免等事项具有实质性影响。康德忠担任公司董事长，能对公司董事会决策产生重大影响。若康德忠利用其对公司的控制地位对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，存在损害公司和少数权益股东利益的风险。
公司治理的风险	股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了基本适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但股份公司成立时间较短，仍可能发生不按制度执行的情况。同时，公司近年来持续快速发展，营业收入与资产总额均较快增长，预计未来将进一步增长，从而对公司的管理能力、人才资源、组织架构等提出更高要求，一定程度上增加了公司管理与运营难度。如公司管理层业务素质及管理水平不能适应公司经营规模扩大的需要，以及公司组织模式和管理制度未能随着公司经营规模的扩大而及时调整与完善，将给公司带来一定管理风险。
应收账款余额较大的风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 1652.06 万元。公司应收账款余额受营业收入变动及结算方式等多重因素的影响。公司应收账款账期符合行业特点且公司客户信用状况较好，但如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司资金周转情况。
本期重大风险是否发生重大变化：	无

释义

释义项目		释义
公司、本公司、瑞派尔	指	瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司
股份公司	指	瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司
有限公司	指	瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司
股东会	指	瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司股东会
股东大会	指	瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司监事会
公司章程	指	《瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司章程》
“三会议事规则”	指	瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订的《中华人民共和国公司法》
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	REPAIR (YiChang) Science&Technology Group Co.,Ltd. RPE
证券简称	瑞派尔
证券代码	873382
法定代表人	康德忠

二、 联系方式

董事会秘书	尹琪
联系地址	湖北省宜昌市西陵区西湖路 12 号
电话	0717-6790012
传真	0717-6712357
电子邮箱	ycrepair@163.com
公司网址	www.ycrepair.cn
办公地址	湖北省宜昌市西陵区西湖路 12 号
邮政编码	443000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 3 月 3 日
挂牌时间	2019 年 11 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M-科学研究-M74-专业技术服务
主要业务	化学灌浆材料、隔热保温材料、防水材料、建筑材料、通用机械设备及配件、仪器仪表的研发、生产、销售；水利水电工程、市政工程、结构补强工程、环保工程、电子与智能化工程、防水防腐保温工程、安全监测工程施工；江河湖岸生态环保治理开发及技术研究；水利水电工程技术咨询、设计、开发、转让、服务；软件和信息技术服务、信息系统集成服务。
主要产品与服务项目	化学灌浆材料、隔热保温材料、防水材料；建筑物防水防渗、

	裂缝修补、化学灌浆、结构补强加固改造、无损切割拆除、化学植筋、粘钢、粘碳纤维、大体积混凝土外保温、建筑物鉴定检测、库岸绿色加固等特种专业工程。
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	19,021,700.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	康德忠
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（康德忠），一致行动人为（康德忠）

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	91420500757035651B	否
注册地址	湖北省宜昌市西陵区西湖路 12 号	是
注册资本	19,021,700	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券			
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	长江证券			
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈翔	吴丹江		
	2 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 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、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	18,368,003.13	19,545,919.54	-6.03%
毛利率%	26.65%	41.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,803,667.29	-804,643.33	248.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,002,250.36	-454,122.10	-781.32%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-11.64%	-3.97%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	-16.61%	-2.24%	-
基本每股收益	-0.19	-0.08	137.50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	36,140,310.11	29,763,281.80	21.43%
负债总计	17,817,833.42	8,637,137.82	106.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,322,476.69	21,126,143.98	-13.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.96	2.05	-53.12%
资产负债率%(母公司)	49.30%	29.02%	-
资产负债率%(合并)	49.30%	29.02%	-
流动比率	1.88	2.93	-
利息保障倍数	-24.30	-351.30	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,195,417.99	37,795.57	-21,783.54%
应收账款周转率	1.07	1.06	-
存货周转率	2.84	7.93	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	21.43%	-31.86%	-
营业收入增长率%	-6.03%	-26.61%	-
净利润增长率%	-248.44%	-140.84%	-

(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	19,021,700.00	10,282,000.00	85.00%
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) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

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	-12,328.80
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）	1,693,415.97
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-270,989.44
非经常性损益合计	1,410,097.73
所得税影响数	-211,514.66
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,198,583.07

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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			19,136,842.48	
应收票据				50,000.00
应收账款	17,738,295.80	12,140,896.18		19,086,842.48
应付票据及应付账款			457,607.25	
应付票据				
应付账款				457,607.24
预收账款	100,000.00			
合同资产		5,597,399.62		
合同负债		97,087.38		
其他流动负债		2,912.62		

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

1、会计政策变更

(1) 财政部于 2017 年 7 月发布修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

2、会计政策变更的影响

(1) 首次执行新收入准则影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	17,738,295.8	-5,597,399.62	12,140,896.18
合同资产		5,597,399.62	5,597,399.62
负债：			
预收款项	100,000.00	-100,000.00	
合同负债		97,087.38	97,087.38
其他流动负债		2,912.62	2,912.62

3、会计估计变更

无。

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司的主营业务涵盖了建筑物防水防渗、裂缝修补、化学灌浆、结构补强加固改造、无损切割拆除、化学植筋、粘钢、粘碳纤维、大体积混凝土外保温、建筑物鉴定检测、库岸绿色加固等特种专业工程及相关施工技术、材料及设备的研究开发。目前公司拥有市政公用工程施工总承包叁级、水利水电工程施工总承包叁级、防水防腐保温工程专业承包贰级和特种工程专业承包（结构补强）资质。

公司的主要采购对象为与施工有关的设施、材料等。公司采购以性价比优先为主，由机电物资部负责采购。公司拥有一整套完整的供应商筛选、评价和决策管理程序，针对采购循环制定了一系列相关的内部控制制度，包括《财务管理制度》、《物资采购管理制度》、《固定资产管理制度》等，对采购过程进行了严格的控制。

公司的主要客户为大坝水库电站总承包单位、管理单位，主要销售模式是招投标和商务谈判。

招投标模式的目标客户为大坝水库电站管理单位和项目建设总承包单位。公司通过网络搜索的等方式获取招投标信息，根据工程情况及成本核算决定是否投标。

商务谈判主要是指面对不要求招投标的客户时，公司相关业务人员对客户进行拜访或者与到访客户进行沟通，挖掘潜在业务机会，直至达成合作共识最终获取订单。公司销售方式主要包括：1、潜在客户提出合作意向主动与公司联系，由销售人员负责对接洽谈，根据客户需求制定方案；2、通过现有客户及第三方介绍，公司获取新的客户。

公司依托自身专业团队优势，将先进的技术能力及公信力融入品牌，根据客户不同需求提供解决方案，通过为客户提供技术方案和相应施工收取费用，从而实现盈利。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

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) 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		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,923,304.46	5.32%	3,417,487.83	11.48%	-43.72%
应收票据	95,930.00	0.27%	0.00	0.00%	
应收账款	16,520,614.22	45.71%	17,738,295.80	59.60%	-6.86%
存货	9,903,090.19	27.40%	3,025,509.19	10.17%	227.32%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,471,028.45	6.84%	2,907,390.16	9.77%	-15.01%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	6,000,000.00	16.60%	2,000,000.00	6.72%	200.00%
长期借款					
预付账款	3,591,953.61	9.94%	95,177.41	0.32%	3,673.96%
其他应付款	4,545,878.64	12.58%	1,937,976.92	6.51%	134.57%
应付职工薪酬	3,186,876.31	8.82%	3,396,638.04	11.41%	-6.18%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年同期减少了 1,494,183.37 元，较上年同比减少 43.72%。主要原因是本期经营活动现金流入比上年同期增加了 13.28%，而经营活动现金流出确比上年同期增加了 52.82%，所以导致货币资金减少。

2、存货较上年同期增加了 6,877,581.00 元，较上年同比增加了 227.32%。主要原因是 2020 年在建项目大小小有 8、9 个未完工或未办理结算，本年未确认收入，导致存货较上年同期大幅增加。

3、预付账款较上年同期增加了 3,496,776.20 元，较上年同比增加了 3,673.96%。主要原因是因生产需要，预订部分项目下年度货款，从而导致预付账款增加。

4、短期借款较上年同期增加了 4,000,000.00 元，较上年同比增加了 200.00%。主要原因是因生产需要，本期在兴业银行增加了银行贷款 600 万元。

5、其他应付款较上年同期增加了 2,607,901.72 元，较上年同比增加了 134.57%。主要原因是公司大股东向公司提供资金周转金，导致往来款较上年增加了 2,723,738.25 元，从而其他应付款增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	18,368,003.13	-	19,545,919.54	-	-6.03%
营业成本	13,472,285.55	73.35%	11,441,976.36	58.54%	17.74%
毛利率	26.65%	-	41.46%	-	-
销售费用	361,572.40	1.97%	272,558.89	1.39%	32.66%
管理费用	4,901,091.70	26.68%	5,287,937.09	27.05%	-7.32%
研发费用	2,346,844.98	12.78%	2,752,201.51	14.08%	-14.73%
财务费用	105,009.01	0.57%	-26,725.40	-0.14%	-492.92%
信用减值损失	92,528.44	0.50%	-1,525,717.66	-7.81%	-106.06%
资产减值损失	257,602.51	-1.40%	0.00	0.00%	-100.00%
其他收益	193,415.97	1.05%	157,000.00	0.80%	23.19%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-12,328.80	-0.07%	-566.91	-0.003%	2,074.74%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-2,381,158.49	-12.96%	-1,631,298.90	-8.35%	-45.97%
营业外收入	1,500,000.00	8.17%	8,677.90	0.04%	17,185.29%
营业外支出	270,989.44	1.48%	247,298.91	1.27%	9.58%
净利润	-2,803,667.29	-15.26%	-804,643.33	-4.12%	248.44%

项目重大变动原因：

1、本期发生营业收入、净利润分别是 18,368,003.13 元和-2,803,667.29 元，较上年同期分别减少 6.03%、248.44%，主要原因是 2020 年受疫情影响，导致营业收入减少；营业收入减少，导致净利润减少。

2、本期发生财务费用 105,009.01 元，较上年同期增加了 492.92%，主要原因是短期借款增加，银行利息增加，导致财务费用增加。

3、本期发生信用减值损失 92,528.44 元，较上年同期减少了 106.06%，主要原因是超过 5 年以上的应收账款今年收回力度大，2020 年度坏账准备冲回 92,525.44 元，所以信用减值损失减少。

4、本期发生资产减值损失 257,602.51 元，较上年同期减少了 100.00%，主要原因是 2020 年度执行新收入准则确认合同资产冲回减值准备 257,602.51 元，所以资产减值损失减少。

5、本期发生资产处置收益-12,328.80 元，较上年同期减少了 2,074.74%，主要原因是 2020 年度资产报废损失 35,289.44 元，导致本年度资产处置收益比上年同期减少。

6、本期营业利润-2,381,158.49 元，较上年同期减少了 45.97%，主要原因是 2020 年受疫情影响，导致营业收入减少；营业收入减少，导致营业利润减少。

(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	18,368,003.13	19,545,919.54	-6.03%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	13,472,285.55	11,441,976.36	17.74%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

按区域分类分析：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
华中地区	11,329,818.34	9,539,003.28	15.81%	8.16%	84.90%	-68.85%
华东地区						
西南地区	7,038,184.79	3,933,282.27	44.12%	-20.40%	-35.52%	42.25%
西北地区						

收入构成变动的原因：

报告期内公司营业收入较上年同期减少了 1,177,916.41 元，较上年同比下降了 6.03%；营业成本较上年同期增加了 2,030,309.19 元，较上年同比增加了 17.74%。

1、华中地区营业成本较上年同期增加了 84.90%，毛利率较上年同期下降了 68.85%。原因一是本期华中地区营业收入较上年同期增加了 8.16%，收入增加导致成本增加；原因二是华中地区普遍单个项目大，且大部分是 2019 开工未完工项目，所以受疫情影响更显现，工期延后，材料人工成本增大，所以导致营业成本较上年大幅增加，毛利率较上年大幅下降。

2、西南地区营业成本较上年同期减少了 35.52%，毛利率较上年同期上涨了 42.25%。原因一是本期

西南地区营业收入较上年同期减少了 20.40%，收入减少导致成本减少；原因二是西南地区普遍单个项目小，短平快，且大部分项目是疫情后开工完工项目，所以受疫情影响相对小，所以毛利率较上年上涨。

(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	宜昌国投集团建设管理有限公司	9,763,867.22	53.16%	否
2	贵州水利实业有限公司	1,290,783.81	7.03%	否
3	中国葛洲坝集团股份有限公司	956,819.57	5.21%	否
4	宜昌富森建设工程有限公司	817,995.15	4.45%	否
5	湖北水总水利水电建设股份有限公司	667,874.76	3.64%	否
合计		13,497,340.51	73.49%	-

(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	宜昌中瑞新型建筑材料有限责任公司	2,814,080.29	18.61%	是
2	江苏沃飞激光江苏有限公司	1,923,750.00	12.73%	否
3	昆山德睿恩五金机械有限公司	1,342,000.00	8.88%	否
4	湖北恒巨数控机床有限公司	816,000.00	5.40%	否
5	杭州国电大坝安全工程有限公司	532,519.99	3.52%	否
合计		7,428,350.28	49.14%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,195,417.99	37,795.57	-21,783.54%
投资活动产生的现金流量净额	-222,712.37	13,110,294.83	-101.70%
筹资活动产生的现金流量净额	6,644,466.32	-12,752,098.29	152.10%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额-8,195,417.99 元，较上年同比减少 21,783.54%。变动的主要原因是本期公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加了 120.99 万元，而购买商品、提供劳务支付的现金较比上年同期增加了 1,036.91 万元，增加净额为支出。

2、本期投资活动产生的现金流量净额-222,712.37 元，较上年同比减少 101.70%。变动的主要原因是本期无投资收回。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额 6,644,466.32 元，较上年同比增加了 152.10%。变动的主要

原因是筹资流入的现金比上年同期增加了 1,531.95 万元，而筹资流出的现金比上年同期减少了 407.71 万元，所以净额增加。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒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

三、 持续经营评价

（一）稳定的管理及技术团队

公司董事长兼总经理康德忠先生从事本行业 20 余年，作为主要起草人参与了《混凝土结构工程防水加固灌浆技术规程》、《水工混凝土外保温聚苯板施工技术规范》两个行业标准的编制工作，在本行业内有一定知名度和影响力，同时对本行业有很深的理解力。公司有一个较强凝聚力、经验丰富、能力互补的管理团队，他们充实在公司的采购、销售、服务实施等各个环节，保证公司的战略能够及时、高效地得到执行，有助于企业的可持续发展。同时公司拥有一批服务实施方面经验丰富且比较稳定的项目管理人员，很好地保障了服务的质量和效率，使公司在业务开展方面具有较强的竞争优势，得到客户的好评。

（二）稳固的客户关系

公司历年来服务过的客户包括大唐发电、葛洲坝集团、三峡集团、华能集团、中国电建集团等能源电力企业在各地的项目公司，上述客户占据了国内水利水电领域大部分市场份额。公司所提供的服务中不乏施工实施难度大、工期短的项目，公司均能够顺利完成，满足客户需求，得到客户的认可，在市场上形成了较好的口碑，为未来公司承接相关项目奠定了坚实的基础。

（三）公司业务所处行业发展态势良好

公司所处一个快速发展的行业，水利水电行业目前依然处于建设高峰期，到 2018 年底我国水电总装机容量约 3.5 亿千瓦，根据国家十三五规划，至 2020 年底，预计开发水电装机容量将达到 4.2 亿千瓦，仍有约 20%新增建设空间。相对于装机容量，我国已建成 9.8 万座水库大坝约 1/3 的大坝运行超过

50 年，随着水库大坝运行时间的延长，各类大坝的病害问题将不断增加，为公司业务发展提供了广阔的市场空间。

（四）技术的研发储备

公司在水利水电工程防渗、加固领域已经储备了较多材料、设备方面的技术资源，掌握了 12 项专利、3 项正在申请中的发明专利。未来着重在大坝安全监测数据云平台建设、双液智能化学灌浆泵设备开发、消落区生态修复新模式等方面加大研发力度，为公司从业务获取、服务实施、新业务形态等方面提供更强劲的竞争力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 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	四.二.(五)
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	
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事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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	12,005,000.00	2,821,646.71
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
设备采购	1,250,000	1,250,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次发生的关联交易系公司在“校企合作”项目业务发展所需，“校企合作”项目的推进，将拓宽公司的业务范围，增加公司营业收入和利润。本次关联交易价格公允，不存在损害公司及公司股东利益的情形。

(五) 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	2019年11月21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	2019年11月21日		挂牌	避免关联交易	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年11月21日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年11月21日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、公司董监高作出如下承诺：

(一) 将不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术

转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密；未经公司股东大会同意，不利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，不自营或者为他人经营与公司同类的业务；除非职务之正常使用外，非经公司事前书面同意，不泄漏、告知、交付或移转予第三人、或对外发表、或为自己或第三人使用、利用该商业秘密；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

（二）公司董监高作出如下承诺：

承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；并承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及股东的合法权益。承诺杜绝公司与关联方发生往来款项拆借、杜绝公司发生与主营业务无关的其他投资活动。

二、公司实际控制人、控股股东作出如下承诺：

（一）1、截至本承诺函签署日，本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）；2、在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；3、在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司控股股东及实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动；4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿；5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。

（二）1、最近两年内不存在股份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、截至本承诺出具之日，本人或本人控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份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，确保公司不得以垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给控股股东及关联方使用，也不得互相代为垫付、承担成本和其他支出；4、本人不得以下列方式直接或间接地使用公司提供的资金：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东、实际控制人及其关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向控股

股东、实际控制人及其关联方提供委托贷款；（3）委托控股股东、实际控制人及其关联方进行投资活动；（4）为控股股东、实际控制人及其关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代控股股东、实际控制人及其关联方偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。”

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	160,666	1.56%	136,566	297,232	1.56%
	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%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,121,334	98.44%	8,603,134	18,724,468	98.44%
	其中：控股股东、实际控制人	9,500,000	92.39%	8,075,000	17,575,000	92.39%
	董事、监事、高管	10,000,000	97.25%	8,500,000	18,500,000	97.25%
	核心员工	0	0%	0	0	
总股本		10,282,000	-	8,739,700	19,021,700.00	-
普通股股东人数		4				

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	康德忠	9,500,000	8,075,000	17,575,000	92.3945%	17,575,000	0	0	0
2	康德芸	500,000	425,000	925,000	4.8629%	925,000	0	0	0
3	张亚琨	100,000	85,000	185,000	0.9726%	0	185,000	0	0
4	宜昌市西陵区瑞合盈企业管理合伙企业（有限合伙）	182,000	154,700	336,700	1.7701%	224,468	112,232	0	0

合计	10,282,000	8,739,700	19,021,700	100%	18,724,468	297,232	0	0
----	------------	-----------	------------	------	------------	---------	---	---

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东康德忠和康德芸系兄妹关系，股东康德忠和股东宜昌市西陵区瑞合盈企业管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人康喆系父子关系。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

本公司控股股东、实际控制人为公司董事长康德忠先生，其持有公司 17,575,000 股，占公司股本总额 92.40%。

康德忠先生，1968 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1986 年 7 月至 1997 年 2 月，就职于中国葛洲坝集团基础工程有限公司，历任办公室秘书、宣传部秘书；1997 年 3 月至今，就职于方达实业，任董事长兼总经理；2004 年 3 月至 2019 年 3 月，就职于瑞派尔有限，任董事长；2009 年 12 月至 2019 年 5 月，兼任同鑫果品执行董事兼总经理；2010 年 12 月至 2019 年 5 月，兼任中瑞新材执行董事兼总经理；2017 年 10 月至今，兼任瑞尔多执行董事；2018 年 1 月至今，兼任瑞尔鑫执行董事；2019 年 6 月至今，兼任同鑫果品执行董事；2019 年 6 月至今，兼任中瑞新材执行董事。2019 年 3 月 16 日，由公司股东大会选举为第一届董事会董事，任期三年；同日，由第一届董事会选举为董事长、聘任为总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况☐适用 ☒不适用**六、 存续至本期的债券融资情况**☐适用 ☒不适用**七、 存续至本期的可转换债券情况**☐适用 ☒不适用**八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**☐适用 ☒不适用**九、 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
2020 年 6 月 5 日	0	0	8.500000
合计	0	0	8.500000

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**十、 特别表决权安排情况**☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
康德忠	董事长兼总经理	男	1968 年 7 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 3 月 16 日
康德芸	董事兼财务负责人	女	1971 年 5 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 3 月 16 日
陈小华	董事	男	1973 年 1 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 3 月 16 日
陈经波	董事	男	1979 年 4 月	2019 年 5 月 26 日	2022 年 3 月 16 日
张光明	董事	男	1959 年 6 月	2019 年 5 月 26 日	2022 年 3 月 16 日
胡浩	监事会主席	男	1986 年 11 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 3 月 16 日
金磊	职工代表监事	男	1987 年 8 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 3 月 16 日
彭亚丽	监事	女	1985 年 12 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 3 月 16 日
尹琪	董事会秘书	男	1982 年 1 月	2019 年 3 月 16 日	2022 年 3 月 16 日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

康德忠和康德芸系兄妹关系，张光明为康德忠姐夫，陈经波为康德芸配偶的弟弟，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间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	期末被授予的限制性股票数量
康德忠	董事长兼总	9,500,000	8,075,000	17,575,000	92.40%	0	0

	经理						
康德芸	董事兼财务负责人	500,000	425,000	925,000	4.86%	0	0
陈小华	董事	0	0	0	0%	0	0
陈经波	董事	0	0	0	0%	0	0
张光明	董事	0	0	0	0%	0	0
胡浩	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
彭亚丽	监事	0	0	0	0%	0	0
金磊	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
尹琪	董事会秘书	0	0	0	0%		0
合计	-	10,000,000	-	18,500,000	97.26%	0	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5	1	0	6
销售人员	4		1	3
技术人员	12	1		13
财务人员	5	0	0	5
项目管理人员	37	5	0	42
行政人员	11	0	0	11
员工总计	74	7	1	80

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	11	14
专科	23	25
专科以下	40	41
员工总计	74	80

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司员工人数由 74 人增加至 80 人，各部门人员结构和数量基本稳定。

报告期内，公司进一步健全了薪酬管理制度和绩效考核管理制度等，提高绩效奖金占总薪酬的比重，调动了员工工作积极性，同时满足了员工日益增长的物质需求。公司共组织实施员工内外部培训 16 次，确保全体员工的各项技能持续提升，以促进公司的可持续发展。

公司目前没有退休员工，无需承担退休职工的费用。

（二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利与义务，公司重大经营决策、投资决策、及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构的人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司各项治理制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》等在内的一系列制度。报告期内，公司未增加治理制度。

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

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求逐步制定并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度，在此基础上形成了符合现行法律、法规的公司治理结构，并在实际经营中严格遵照执行。能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司的重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权利机构、决策机构、监督机构的职责和要求，

公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程修改情况如下：

一、2020 年 5 月 27 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，议案内容：

1、将原章程第五条修改为“第五条 公司注册资本为人民币 1902.17 万元。”

2、将原章程第十九条修改为“第十九条 公司股份总数为 1902.17 万股，全部为普通股，每股面值 1 元。”

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、第一届董事会第七次会议 审议通过了《关于提请召开 2020 年度第一次临时股东大会》议案。2020 年度，公司与关联方预计发生材料采购的日常性关联交易总金额不超过 1200.5 万元。审议通过《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易》议案。 2、第一届董事会第八次会议 审议通过了《关于 2019 年度总经理工作报告的议案》。审议通过了《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》。审议通过了《关于 2019 年度财务决算报告的议案》。审议通过了《关于 2020 年度财务预算报告的议案》。审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》。对公司 2019 年财务报表的审计，截至 2019 年 12 月 31 日，公司累积未分配利润为负，不进行利润分配。审议通过了《关于 2019 年度报告及年度报告摘要的议案》。审议通过了《关于续聘 2020 年会计师事务所的议案》。审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。审议通过了《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》。审议通过了《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》。审议通过了《关于修订公司〈关联交易管理制度〉的议案》。审议通过了《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》。审议通过了《关于修订公司〈对外投资管理制度的〉的议案》。审

		议通过了《关于修订公司<投资者关系管理制度>的议案》。审议通过了《关于修订公司<信息披露管理制度>的议案》。审议通过了《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》。 3、第一届董事会第九次会议 审议通过了《关于公司 2019 年度资本公积转增股本的议案》。公司目前总股本为 10,282,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 8.5 股。本次权益分派共预计转增 8,739,700 股。审议通过了《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》。 4、第一届董事会第十次会议 审议通过了《关于公司 2020 年度半年度报告的议案》。 5、第一届董事会第十一次会议 审议通过了《关于公司 2020 年度第三季度报告的议案》。 6、第一届董事会第十二次会议 审议通过了《关于公司 2020 年度偶发性关联交易的议案》。公司与湖北瑞尔多智能激光装备有限责任公司签订《瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司校办工厂生产实训设备采购合同》，合同总金额：1,250,000 元。审议通过了《关于提请召开 2020 年度第三次临时股东大会的议案》。
监事会	4	1、第一届监事会第三次会议 审议通过了《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》。审议通过了《关于 2019 年度财务决算报告的议案》。审议通过了《关于 2020 年度财务预算报告的议案》。审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》。审议通过了《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要审核意见的议案》。根据全国中小企业股转系统的各项规定，《2019 年年度报告》所包含的信息不存在不符合实际的情况，真实地反映出公司 2019 年年度的经营管理和财务状况。审议通过了《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》。审议通过了《关于续聘 2020 年度会计师事务所的议案》。 2、第一届监事会第四次会议 审议通过了《关于公司 2020 年度半年度报告的议案》。 3、第一届监事会第五次会议

		审议通过了《关于公司 2020 年度第三季度报告的议案》。 4、第一届监事会第六次会议 审议通过了《关于公司 2020 年度偶发性关联交易的议案》。
股东大会	4	1、2020 年度第一次临时股东大会 审议通过了《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》。公司与宜昌中瑞新型建筑材料有限公司预计发生材料采购的日常性关联交易总金额不超过 1200.5 万元。 2、2020 年年度股东大会 审议通过了《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》。审议通过了《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》。审议通过了《关于 2019 年度财务决算报告的议案》。审议通过了《关于 2020 年度财务预算报告的议案》。审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》。 对公司 2019 年财务报表的审计，截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润为负，不进行利润分配。审议通过了《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要的议案》。审议通过了《关于续聘 2020 年度会计师事务所的议案》。审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》。审议通过了《关于修订<股东大会议事规则>的议案》。审议通过了《关于修订<董事会议事规则>的议案》。审议通过了《关于修订<监事会议事规则>的议案》。审议通过了《关于修订<关联交易管理制度>的议案》。审议通过了《关于修订<对外担保管理制度>的议案》。审议通过了《关于修订<对外投资管理制度>的议案》。审议通过了《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》。审议通过了《关于修订<信息披露管理制度>的议案》。 3、2020 年度第二次临时股东大会 审议通过了《关于公司 2019 年度资本公积转增股本的议案》。公司目前总股本为 10,282,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 8.5 股。本次权益分派共预计转增 8,739,700 股。 4、2020 年度第三次临时股东大会 审议通过了《关于公司 2020 年度偶发性关联交易的议案》。公司与湖北瑞尔多智能激光装备有限责任公司签订《瑞派尔（宜昌）科技集团

	股份有限公司校办工厂生产实训设备采购合同》，合同总金额：1,250,000 元。
--	--

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，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布董事会、监事会、股东会召开通知，并按期召开会议；提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议符合法律法规、行政 法规和公司章程的规定；三会决议完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均 能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对本年度内的监督事项无异议。在报告期内，监事会对股东大会会议决议的执行情况进行跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内公司控股股东、实际控制人康德忠先生行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

公司的独立性

（一）业务独立性

本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东及其关联方不存在依赖关系。公司拥有独立完整的生产运营体系,拥有实用新型专利等知识产权体系和独立研发队伍，业务经营发展不依赖和受制于控股股东。

（二）人员独立性

公司劳动、人事及薪资福利等管理制度均独立于控股股东；总经理、财务负责人、董事会秘书高级管理人员均专职公司工作，并领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

（三）资产独立性

公司资产完全独立于公司股东，公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有的资

产拥有完全的控制支配权。公司不存在公司资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全了信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高定期报告、临时报告信息披露的质量和透明度，健全公司内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大信息遗漏情况，公司信息披露责任人及管理层严格遵守《公司信息披露规则》，执行情况良好。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

（二） 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

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	中喜审字[2021]第 00542 号			
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 16 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈翔 2 年	吴丹江 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审计报告

中喜审字[2021]第 00542 号

瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司（以下简称“瑞派尔公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了瑞派尔公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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，我们独立于瑞派尔公司，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

瑞派尔公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估瑞派尔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瑞派尔公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞派尔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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（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。

【此页为瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司 2020 年度审计报告签字页】

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈翔

中国北京

中国注册会计师：吴丹江

二〇二一年四月十六日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,923,304.46	3,417,487.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	95,930.00	0.00

应收账款	五、(三)	16,520,614.22	17,738,295.80
应收款项融资			
预付款项	五、(四)	3,591,953.61	95,177.41
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)	128,991.56	485,722.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	9,903,090.19	3,025,509.19
合同资产	五、(七)	1,242,064.33	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(八)	72,934.14	44,072.12
流动资产合计		33,478,882.51	24,806,264.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	2,471,028.45	2,907,390.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	190,399.15	398,107.51
递延所得税资产	五、(十一)		1,651,519.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,661,427.60	4,957,017.03
资产总计		36,140,310.11	29,763,281.80
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	6,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十三)	2,038,973.53	569,552.33
预收款项	五、(十四)		100,000.00
合同负债	五、(十五)	1,245,698.99	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十六)	3,186,876.31	3,396,638.04
应交税费	五、(十七)	378,110.13	73,167.15
其他应付款	五、(十八)	4,545,878.64	1,937,976.92
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(十九)	422,295.82	395,203.38
流动负债合计		17,817,833.42	8,472,537.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(二十)		164,600.00
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			164,600.00
负债合计		17,817,833.42	8,637,137.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十一)	19,021,700.00	10,282,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十二)	2,074,314.51	10,814,014.51
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	五、(二十三)		
盈余公积	五、(二十四)	285,062.85	285,062.85
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	-3,058,600.67	-254,933.38
归属于母公司所有者权益合计		18,322,476.69	21,126,143.98
少数股东权益			
所有者权益合计		18,322,476.69	21,126,143.98
负债和所有者权益总计		36,140,310.11	29,763,281.80

法定代表人：康德忠

主管会计工作负责人：康德芸

会计机构负责人：康德芸

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入			
其中：营业收入	五、(二十六)	18,368,003.13	19,545,919.54
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、(二十六)	13,472,285.55	11,441,976.36
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、(二十七)	93,576.10	79,985.42
销售费用	五、(二十八)	361,572.40	272,558.89
管理费用	五、(二十九)	4,901,091.70	5,287,937.09
研发费用	五、(三十)	2,346,844.98	2,752,201.51
财务费用	五、(三十一)	105,009.01	-26,725.40
其中：利息费用		45,533.68	5,307.80
利息收入		-1,684.05	-5,759.40
加：其他收益	五、(三十)	193,415.97	157,000.00

	二)		
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、(三十三)	92,528.44	-1,525,717.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	257,602.51	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	-12,328.80	-566.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,381,158.49	-1,631,298.90
加：营业外收入	五、(三十六)	1,500,000.00	8,677.90
减：营业外支出	五、(三十七)	270,989.44	247,298.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,152,147.93	-1,869,919.91
减：所得税费用	五、(三十八)	1,651,519.36	-1,065,276.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,803,667.29	-804,643.33
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）		-2,803,667.29	-804,643.33
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）		-2,803,667.29	-804,643.33
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 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		-2,803,667.29	-804,643.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,803,667.29	-804,643.33
(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）		-0.19	-0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.19	-0.08

法定代表人：康德忠

主管会计工作负责人：康德芸

会计机构负责人：康德芸

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		21,816,324.92	20,606,396.38
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
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、(三十九)	1,828,846.63	266,959.84
经营活动现金流入小计		23,645,171.55	20,873,356.22
购买商品、接受劳务支付的现金		18,009,184.32	8,698,072.49
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		9,633,831.59	8,575,818.37
支付的各项税费		531,437.99	929,693.33
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	3,666,135.64	2,631,976.46
经营活动现金流出小计		31,840,589.54	20,835,560.65
经营活动产生的现金流量净额		-8,195,417.99	37,795.57
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		1,000.00	4,283.50
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	五、(三十九)		14,040,626.40
投资活动现金流入小计		1,000.00	14,044,909.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		223,712.37	280,569.20
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	五、(三十九)		654,045.87
投资活动现金流出小计		223,712.37	934,615.07
投资活动产生的现金流量净额		-222,712.37	13,110,294.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,046,000.00
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		13,710,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十九)	13,410,000.00	1,754,513.00
筹资活动现金流入小计		27,120,000.00	11,800,513.00
偿还债务支付的现金		9,710,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,533.68	5,307.80
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、(三十九)	10,720,000.00	15,547,303.49
筹资活动现金流出小计		20,475,533.68	24,552,611.29
筹资活动产生的现金流量净额		6,644,466.32	-12,752,098.29
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	五、(四十)	-1,773,664.04	395,992.11
加：期初现金及现金等价物余额	五、(四十)	3,414,487.83	3,018,495.72

六、期末现金及现金等价物余额	五、(四十)	1,640,823.79	3,414,487.83
----------------	--------	--------------	--------------

法定代表人：康德忠

主管会计工作负责人：康德芸

会计机构负责人：康德芸

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	股本	优先 股	永续 债	其他	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	
一、上年期末余额	10,282,000.00				10,814,014.51				285,062.85		-254,933.38	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	10,282,000.00				10,814,014.51				285,062.85		-254,933.38	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,739,700.00				-8,739,700.00						-2,803,667.29	
（一）综合收益总额											-2,803,667.29	
（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	8,739,700.00				-8,739,700.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	8,739,700.00				-8,739,700.00								
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							390,918.39						390,918.39
2. 本期使用							-390,918.39						-390,918.39
（六）其他													
四、本年期末余额	19,021,700.00				2,074,314.51			285,062.85		-3,058,600.67			18,322,476.69

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	10,000,000.00				1,600,000.00				1,170,904.43		7,720,732.63	20,491,637.06
加：会计政策变更											29,150.25	29,150.25
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,600,000.00				1,170,904.43		7,749,882.88	20,520,787.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	282,000.00				9,214,014.51				-885,841.58		-8,004,816.26	605,356.67
（一）综合收益总额											-804,643.33	-804,643.33
（二）所有者投入和减少资本	282,000.00				1,128,000.00							1,410,000.00
1．股东投入的普通股	282,000.00				764,000.00							1,046,000.00
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					364,000.00							364,000.00

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				8,086,014.51				-885,841.58	-7,200,172.93			
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				8,086,014.51				-885,841.58	-7,200,172.93			
（五）专项储备												
1. 本期提取							308,088.94					308,088.94
2. 本期使用							-308,088.94					-308,088.94
（六）其他												
四、本年期末余额	10,282,000.00			10,814,014.51				285,062.85	-254,933.38			21,126,143.98

法定代表人：康德忠

主管会计工作负责人：康德芸

会计机构负责人：康德芸

三、 财务报表附注

瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司 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。

瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系原瑞派尔（宜昌）科技集团有限责任公司（以下简称“瑞派尔有限”）整体改制而成。根据瑞派尔有限 2019 年 3 月 1 日的股东会决议以及发起人协议，同意瑞派尔有限全体出资人以拥有的瑞派尔有限 2018 年 10 月 31 日不高于审计值且不高于评估值的净资产折股，共折合 10,000,000.00 股，每股面值 1 元，共计 10,000,000.00 元，剩余净资产 9,686,014.51 元计入资本公积。此次出资经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具中喜验字[2019]第 0053 号验资报告验证。公司于 2019 年 5 月 30 日取得宜昌市市场监督管理局核准换发的营业执照，统一社会信用代码：91420500757035651B。

2019 年 4 月 23 日，公司股东大会决议：拟引入新股东宜昌市西陵区瑞合盈企业管理合伙企业（有限合伙），宜昌市西陵区瑞合盈企业管理合伙企业（有限合伙）以每股人民币 3 元的价格认缴新增股份 182,000.00 股，即出资金额 546,000.00 元。公司增加注册资本至 10,182,000.00 元。此次出资经湖北大地会计师事务所有限公司出具鄂大地会师验报字[2019]第 022 号验资报告验证。

2019 年 5 月 27 日，公司股东大会决议：拟引入新股东张亚琨，张亚琨以每股人民币 5 元的价格认缴新增注册资本 100,000.00 股，即出资金额 500,000.00 元。公司增加注册资本至 10,282,000.00 元。此次出资经湖北大地会计师事务所有限公司出具鄂大地会师验报字[2019]第 023 号验资报告验证。

2020 年 5 月 27 日，公司股东大会决议：以公司现有总股本 10,282,000.00 股为基数，以资本公积每 10 股转增 8.5 股，共计 8,739,700.00 股，并于 2020 年 6 月实施。转增后，总股份由 10,282,000.00 股增至 19,021,700.00 股。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司注册资本 19,021,700.00 元，法定代表人：康德忠，注册地址为：宜昌市西陵区西湖路 12 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司的主要经营范围：化学灌浆材料、隔热保温材料、防水材料、建筑材料、通用机械设备及配件、仪器仪表的研发、生产、销售；水利水电工程、市政工程、结构补强工程、环保工程、电子与智能化工程、防水防腐保温工程、安全监测工程施工；江河湖岸生态环保治理开发及技术研究；水利水电工程技术咨询、设计、开发、转让、服务；软件和信息技术服务、信息系统集成服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告经公司董事会批准于 2021 年 4 月 16 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

本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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年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）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

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

2、金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（1）金融资产的初始计量

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

（2）金融资产的后续计量

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

4、金融负债的分类和计量

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

（1）金融负债的初始计量

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

（2）金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

5、金融资产和金融负债的抵消

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

6、金融工具的公允价值确定

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

7、金融工具减值

以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及合同资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利

息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合、为基础评估应收账款和长期应收款的预期信用损失。

在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，直接减记该金融资产的账面余额。

(七) 应收款项

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

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

1、应收票据确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：信用评级较高的银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	预期信用损失为 0
组合 2：信用评级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票	出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险	对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

2、应收账款确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除进行单项评估以外的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3、其他应收账款确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除进行单项评估以外的应收账款	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

4、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资,本公司按照投资的性质,根据交易对手和风险敞口的各种类型,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

(八) 应收款项融资

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

(九) 存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、工程施工,工程施工是指本公司在日常活动中正在施工的项目或者已完工未验收的项目而发生的成本。

2、发出存货的计价方法

原材料发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本;工程施工是采取个别计价法按照项目确定发生的实际成本。

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) 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，按照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。

(十一) 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、运输设备、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（%）
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	8.00	5.00	11.88
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。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 收入（新收入准则，本公司自 2020 年 1 月 1 日开始适用该准则）

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本

公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主营业务为混凝土结构的防水防渗、加固、检测等施工服务业务及材料销售业务，服务主要包括结构补强加固改造、化学植筋、裂缝修补、化学灌浆、建筑物防水防渗、大体积混凝土外保温等特种专业工程施工服务。防水防渗加固检测服务收入确认方式为项目施工完成后经客户验收后确认收入；材料销售主要包括化学灌浆材料、隔热保温材料、防水材料、建筑材料、通用机械设备及配件、仪器仪表等销售，材料销售收入确认方式为货物交至客户取得验收单时确认收入。

（二十）合同资产与合同负债（新收入准则适用）

1、合同资产

公司将客户尚未支付合同对价，但公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见本附注“三（七）应收账款/2、应收账款。”

2、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十一）政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

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。政府文件未明确规定补助对象的,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。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。

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) 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。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

(1) 财政部于 2017 年 7 月发布修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

2、会计政策变更的影响

(1) 首次执行新收入准则影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	17,738,295.8	-5,597,399.62	12,140,896.18
合同资产		5,597,399.62	5,597,399.62
负债：			
预收款项	100,000.00	-100,000.00	
合同负债		97,087.38	97,087.38
其他流动负债		2,912.62	2,912.62

3、会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物按扣除进项税后的余额缴纳	13.00、9.00、6.00、3.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00、5.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00、1.50
企业所得税	应纳税所得额	15.00

(二) 重要税收优惠及批文

公司于 2019 年 11 月 28 日取得编号为 GR201942002089 的高新技术企业认定，企业

所得税税率适用优惠税率 15%，优惠期间 2019 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

类 别	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
现金		
银行存款	1,640,823.79	3,414,487.83
其他货币资金	282,480.67	3,000.00
合计	1,923,304.46	3,417,487.83

注：2020 年 12 月 31 日公司其他货币资金余额 282,480.67 元系 ETC 冻结资金 821.35 元和履约保证金 281,659.32 元，使用受限。

(二) 应收票据

类 别	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	100,000.00	
减：坏账准备	4,070.00	
合计	95,930.00	

1、公司报告期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

类 别	2020 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	100,000.00
合计	100,000.00

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日			
	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	1,817,429.86	7.61	1,817,429.86	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	22,075,089.29	92.39	5,554,475.07	25.16
合计	23,892,519.15	100.00	7,371,904.93	30.85

(续)

类 别	2020 年 1 月 1 日			
	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	1,817,429.86	9.29	1,272,200.90	70.00
按组合计提坏账准备的应收账款	17,738,476.58	90.71	6,142,809.36	34.63
合计	19,555,906.44	100.00	7,415,010.26	37.92

(续)

类 别	2019 年 12 月 31 日			
	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	1,817,429.86	7.08	1,272,200.90	70.00
按组合计提坏账准备的应收账款	23,836,336.30	92.92	6,643,269.46	27.87
合计	25,653,766.16	100.00	7,915,470.36	30.86

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆恒星建筑装饰工程有限公司	1,817,429.86	1,817,429.86	100.00	被列为失信人
合计	1,817,429.86	1,817,429.86	100.00	

(2) 组合中, 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2020 年 12 月 31 日			2020 年 1 月 1 日		
	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	10,052,525.69	4.56	458,557.38	5,633,201.27	6.72	378,324.74
1 至 2 年	4,129,946.27	9.62	397,140.99	3,933,194.33	15.03	590,965.48
2 至 3 年	2,097,252.51	24.98	523,990.64	2,888,573.68	32.91	950,568.97
3 至 4 年	2,403,148.36	42.87	1,030,220.40	726,187.04	43.64	316,907.98
4 至 5 年	715,867.41	65.41	468,216.61	2,083,759.82	68.75	1,432,481.75
5 年以上	2,676,349.05	100.00	2,676,349.05	2,473,560.44	100.00	2,473,560.44
合计	22,075,089.29	25.16	5,554,475.07	17,738,476.58	34.63	6,142,809.36

(续)

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	11,356,244.94	6.72	762,683.28
1 至 2 年	3,973,694.33	15.03	597,050.64
2 至 3 年	3,222,889.73	32.91	1,060,585.37
3 至 4 年	726,187.04	43.64	316,907.98
4 至 5 年	2,083,759.82	68.75	1,432,481.75
5 年以上	2,473,560.44	100.00	2,473,560.44
合计	23,836,336.30	27.87	6,643,269.46

2、计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年度冲回坏账准备金额 43,105.33 元。

3、按欠款方归集的前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末前五名应收账款合计 10,596,236.32 元, 占应收账款期末

余额合计数的比例为 44.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,113,200.85 元。

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
宜昌国投集团建设管理有限公司	3,957,268.00	16.56	180,515.28
葛洲坝集团试验检测有限公司	1,852,576.33	7.75	1,827,737.32
重庆恒星建筑装饰工程有限公司	1,817,429.86	7.61	1,817,429.86
四川同达建设有限公司	1,615,502.97	6.76	169,120.16
湖北能源集团涪水水电有限公司	1,353,459.16	5.66	118,398.23
合计	10,596,236.32	44.34	4,113,200.85

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,591,953.61	100.00	95,177.41	100.00
合计	3,591,953.61	100.00	95,177.41	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占预付款项总额的比例(%)
宜昌中瑞新型建筑材料有限责任公司	3,468,463.29	96.56
湖北恒巨数控机床有限公司	93,876.11	2.61
中国石化销售有限公司湖北宜昌石油分公司	29,407.13	0.82
武汉禹希睿安科技有限公司	207.08	0.01
合计	3,591,953.61	100.00

(五) 其他应收款

类别	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	133,126.41	543,350.38
减：坏账准备	4,134.85	57,627.96
合计	128,991.56	485,722.42

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
关联方往来		
保证金		
备用金	72,925.05	543,045.33
其他	60,201.36	305.05
减：坏账准备	4,134.85	57,627.96

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合计	128,991.56	485,722.42

(2) 其他应收款项情况披露

坏账准备	2020 年 12 月 31 日					
	第一阶段		第二阶段		第三阶段	
	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)	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	133,126.41	4,134.85				
其中：账龄组合	133,126.41	4,134.85				
合计	133,126.41	4,134.85				

(续)

坏账准备	2019 年 12 月 31 日					
	第一阶段		第二阶段		第三阶段	
	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)	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	543,350.38	57,627.96				
其中：账龄组合	543,350.38	57,627.96				
合计	543,350.38	57,627.96				

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年度冲回坏账准备金额 53,493.11 元。

(4) 其他应收款项账龄分析

账龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	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	132,926.41	3.02	4,007.98	395,770.39	3.02	11,945.03
1 至 2 年				127,579.99	20.13	25,682.93
2 至 3 年	200.00	63.44	126.87			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上				20,000.00	100.00	20,000.00
合计	133,126.41	3.11	4,134.85	543,350.38	10.61	57,627.96

(5) 按欠款方归集的前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占合计数的比例 (%)	坏账准备余额
-------	------	------------------	----	-------------	--------

债务人名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占合计数的比例(%)	坏账准备余额
代扣代缴社保	代扣代缴	47,244.24	1 年以内	35.49	1,424.50
门怀利	备用金	18,845.81	1 年以内	14.16	568.24
湖北省高速公路联网收费中心	充值款	12,421.08	1 年以内	9.33	374.52
杨家义	备用金	10,488.53	1 年以内	7.88	316.25
谭民东	备用金	10,152.82	1 年以内	7.63	306.13
合计		99,152.48		74.49	2,989.64

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	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	205,324.65		205,324.65	322,710.07		322,710.07
工程施工	9,697,765.54		9,697,765.54	2,702,799.12		2,702,799.12
合计	9,903,090.19		9,903,090.19	3,025,509.19		3,025,509.19

(七) 合同资产

项目	2020 年 12 月 31 日			2020 年 1 月 1 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期应收款	1,484,921.92	242,857.59	1,242,064.33	6,097,859.72	500,460.10	5,597,399.62
合计	1,484,921.92	242,857.59	1,242,064.33	6,097,859.72	500,460.10	5,597,399.62

(1) 计提、收回或转回的减值准备情况

2020 年度冲回减值准备金额 257,602.51 元。

(八) 其他流动资产

类别	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待认证增值税	3,984.99	
待摊意外险	50,010.49	44,072.12
异地预缴企业所得税	18,938.66	
合计	72,934.14	44,072.12

(九) 固定资产

类别	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	2,471,028.45	2,907,390.16
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	2,471,028.45	2,907,390.16

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1.2019 年 12 月 31 日	1,750,049.70	4,701,842.39	495,531.80	6,947,423.89
2.本期增加金额	35,595.58	167,097.35	21,019.44	223,712.37
（1）购置	35,595.58	167,097.35	21,019.44	223,712.37
3.本期减少金额		139,913.66	61,056.80	200,970.46
（1）处置或报废		139,913.66	61,056.80	200,970.46
4.2020 年 12 月 31 日	1,785,645.28	4,729,026.08	455,494.44	6,970,165.80
二、累计折旧				
1.2019 年 12 月 31 日	1,576,194.42	2,213,025.26	250,814.05	4,040,033.73
2.本期增加金额	40,617.44	509,634.50	61,203.90	611,455.84
（1）计提	40,617.44	509,634.50	61,203.90	611,455.84
3.本期减少金额		126,584.80	25,767.42	152,352.22
（1）处置或报废		126,584.80	25,767.42	152,352.22
4.2020 年 12 月 31 日	1,616,811.86	2,596,074.96	286,250.53	4,499,137.35
三、减值准备				
1.2019 年 12 月 31 日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2020 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1.2020 年 12 月 31 日	168,833.42	2,132,951.12	169,243.91	2,471,028.45
2.2019 年 12 月 31 日	173,855.28	2,488,817.13	244,717.75	2,907,390.16

(十) 长期待摊费用

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日
装修款	398,107.51		207,708.36		190,399.15
合计	398,107.51		207,708.36		190,399.15

(十一) 递延所得税资产

1、递延所得税资产

项 目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值损失			1,195,964.75	7,973,098.32
资产减值准备				
可抵扣亏损			430,864.61	2,872,430.70
未决诉讼			24,690.00	164,600.00
小 计			1,651,519.36	11,010,129.02

(十二) 短期借款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
信用借款		2,000,000.00
保证借款	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	2,000,000.00

(十三) 应付账款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	1,940,565.53	569,552.33
1 至 2 年	98,408.00	
合计	2,038,973.53	569,552.33

(十四) 预收款项

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内		100,000.00
合计		100,000.00

(十五) 合同负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 31 日
预收货款	1,245,698.99	97,087.38
合计	1,245,698.99	97,087.38

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日
短期薪酬	3,396,638.04	9,389,440.74	9,599,202.47	3,186,876.31
离职后福利-设定提存计划		34,629.12	34,629.12	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	3,396,638.04	9,424,069.86	9,633,831.59	3,186,876.31

2、短期职工薪酬情况

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	3,396,638.04	9,112,482.20	9,322,243.93	3,186,876.31
职工福利费		74,509.90	74,509.90	
社会保险费		189,248.64	189,248.64	
其中：医疗保险费		187,900.80	187,900.80	
工伤保险费		1,347.84	1,347.84	
生育保险费				
住房公积金		13,200.00	13,200.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
合计	3,396,638.04	9,389,440.74	9,599,202.47	3,186,876.31

3、设定提存计划情况

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
基本养老保险		33,177.60	33,177.60	
失业保险费		1,451.52	1,451.52	
合计		34,629.12	34,629.12	

(十七) 应交税费

税种	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
增值税	339,112.22	65,602.83
城市维护建设税	23,737.86	4,592.20
教育费附加	10,173.37	1,968.08
地方教育费附加	5,086.68	984.04
印花税		20.00
合计	378,110.13	73,167.15

(十八) 其他应付款

类别	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	4,545,878.64	1,937,976.92
合计	4,545,878.64	1,937,976.92

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
员工垫支款	33,106.87	107,593.50
往来款	4,344,761.77	1,621,023.52
服务款	165,310.00	200,259.90
其他	2,700.00	9,100.00
合计	4,545,878.64	1,937,976.92

(十九) 其他流动负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
待转销项税	322,295.82	398,116.00	395,203.38
已贴现未到期未终止确认的票据	100,000.00		
合计	422,295.82	398,116.00	395,203.38

(二十) 预计负债

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日	形成原因
未决诉讼	164,600.00		164,600.00		员工工伤纠纷

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日	形成原因
合计	164,600.00		164,600.00		

(二十一) 股本

股东名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
康德忠	9,500,000.00	8,075,000.00		17,575,000.00
康德芸	500,000.00	425,000.00		925,000.00
宜昌市西陵区瑞合盈企业管理合伙企业	182,000.00	154,700.00		336,700.00
张亚琨	100,000.00	85,000.00		185,000.00
合计	10,282,000.00	8,739,700.00		19,021,700.00

注：公司 2020 年新增股本情况详见附注一（一）。

(二十二) 资本公积

类别	2019 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日
一、资本溢价	10,814,014.51		8,739,700.00	2,074,314.51
二、其他资本公积				
合计	10,814,014.51		8,739,700.00	2,074,314.51

注：公司 2020 年资本公积减少情况详见附注一（一）。

(二十三) 专项储备

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日
安全生产费		390,918.39	390,918.39	
合计		390,918.39	390,918.39	

(二十四) 盈余公积

类别	2019 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	285,062.85			285,062.85
合计	285,062.85			285,062.85

(二十五) 未分配利润

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	-254,933.38	7,720,732.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		29,150.25
调整后期初未分配利润	-254,933.38	7,749,882.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,803,667.29	-804,643.33
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
转作股本的普通股股利		
其他减少		7,200,172.93
期末未分配利润	-3,058,600.67	-254,933.38

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,368,003.13	13,472,285.55	19,498,249.73	11,441,595.11
其他业务			47,669.81	381.25
合计	18,368,003.13	13,472,285.55	19,545,919.54	11,441,976.36

(二十七) 税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	47,721.55	35,620.04
教育费附加	22,136.01	18,753.57
地方教育费附加	12,092.45	10,637.66
印花税及其他	11,626.09	14,974.15
合计	93,576.10	79,985.42

(二十八) 销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬		19,793.05
差旅费	65,956.40	66,272.42
业务招待费	32,172.70	31,658.00
办公及通讯费	3,836.24	3,858.99
车辆使用费	52,360.82	55,750.58
投标费	81,997.07	95,225.85
技术服务费	114,307.17	
其他	10,942.00	
合计	361,572.40	272,558.89

(二十九) 管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	1,977,636.95	2,089,045.89
折旧及摊销	790,666.10	906,904.01
办公、差旅及通讯费	196,549.27	331,414.59
房租及物业水电费	115,077.15	114,096.53
中介咨询费	816,985.62	601,260.92
业务招待费	295,996.48	349,836.43
车辆使用费	445,244.03	407,345.03
股份支付		364,000.00
其他	262,936.10	124,033.69
合计	4,901,091.70	5,287,937.09

(三十) 研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
研发支出	2,346,844.98	2,752,201.51
合计	2,346,844.98	2,752,201.51

(三十一) 财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息费用	45,533.68	5,307.80
减：利息收入	1,684.05	5,759.40
手续费支出	59,729.38	7,536.20
其他	1,430.00	-33,810.00
合计	105,009.01	-26,725.40

(三十二) 其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
稳岗补贴	20,400.00	7,000.00
科技创新奖		30,000.00
院士工作站扶持资金		100,000.00
科技研究与开发项目经费	50,000.00	10,000.00
产学研合作补助资金		10,000.00
个税手续费返还	15.97	
市监局专利奖金	10,000.00	
高新企业奖金	100,000.00	
科技局企业补助款	10,000.00	
安残奖励补贴	3,000.00	
合计	193,415.97	157,000.00

(三十三) 信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
坏账损失（损失以“-”号填列）	92,528.44	-1,525,717.66
合计	92,528.44	-1,525,717.66

(三十四) 资产减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
坏账损失（损失以“-”号填列）	257,602.51	
合计	257,602.51	

(三十五) 资产处置收益

项目	2020 年度	2019 年度
固定资产处置收益	-12,328.80	-566.91
合计	-12,328.80	-566.91

(三十六) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	2020 年度	2019 年度
与日常活动无关的政府补助	1,500,000.00	
其他		8,677.90
合计	1,500,000.00	8,677.90

2、计入营业外收入的政府补助

项目	2020 年度	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌相关奖励、补贴	1,500,000.00	与收益相关
合计	1,500,000.00	

(三十七) 营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度
罚款、滞纳金	300.00	32,648.29
资产报废损失	35,289.44	44,583.19
未决诉讼	235,400.00	164,600.00
其他		5,467.43
合计	270,989.44	247,298.91

(三十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	2020 年度	2019 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		-519,927.89
递延所得税费用	1,651,519.36	-545,348.69
合计	1,651,519.36	-1,065,276.58

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度
利润总额	-1,152,147.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-172,822.19
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
研发费用加计扣除	-264,020.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,794.36
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	1,651,519.36
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	404,047.88
其他	
所得税费用	1,651,519.36

(三十九) 现金流量表

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	1,693,415.97	157,000.00
利息收入	1,684.05	5,759.40
其他	133,746.61	104,200.44
小计	1,828,846.63	266,959.84

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
付现期间费用	3,383,654.97	2,452,050.32
其他	282,480.67	179,926.14
小计	3,666,135.64	2,631,976.46

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
收到关联方还款		14,040,626.40
小计		14,040,626.40

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
支付关联方占款		654,045.87
合计		654,045.87

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
收到往来款	13,410,000.00	1,754,513.00
合计	13,410,000.00	1,754,513.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
支付往来款	10,720,000.00	15,547,303.49
合计	10,720,000.00	15,547,303.49

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2020 年度	2019 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,803,667.29	-804,643.33
加：信用减值损失	-92,528.44	1,525,717.66
资产减值准备	-257,602.51	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	611,455.84	641,145.72
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	207,708.36	207,708.36

项目	2020 年度	2019 年度
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）	12,328.80	566.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,289.44	44,583.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	45,533.68	5,307.80
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）	1,651,519.36	-545,348.69
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）	-6,877,581.00	-1,120,358.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,080,765.51	477,921.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,352,891.28	-758,805.44
其他		364,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-8,195,417.99	37,795.57
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,640,823.79	3,414,487.83
减：现金的期初余额	3,414,487.83	3,018,495.72
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	-1,773,664.04	395,992.11

2、现金及现金等价物

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	1,640,823.79	3,414,487.83
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,640,823.79	3,414,487.83
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,640,823.79	3,414,487.83

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金-其他货币资金	821.35	ETC 冻结资金
货币资金-其他货币资金	281,659.32	履约保证金

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

本公司实际控制人为康德忠，持有公司股权为 92.40%。

(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
康德芸	股东、董事、财务总监
陈经波	董事
张光明	董事
陈小华	董事
胡浩	监事
金磊	监事
彭亚丽	监事
尹琪	董事会秘书
康喆	实际控制人康德忠之子
高达英	实际控制人康德忠之姐夫
宜昌中瑞新型建筑材料有限责任公司	实际控制人康德忠控制的公司
宜昌同鑫果品有限公司	实际控制人康德忠控制的公司
湖北瑞尔多智能激光装备有限责任公司	实际控制人康德忠控制的公司
湖北瑞尔鑫机械有限责任公司	实际控制人康德忠控制的公司
宜昌市方达实业有限责任公司	实际控制人康德忠控制的公司
宜昌泰科科技有限公司	实际控制人康德忠之子控制的公司

(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	关联交易内容	2020 年度
采购商品、接受劳务：		
宜昌中瑞新型建筑材料有限责任公司	环氧灌浆材料	2,821,646.71
湖北瑞尔多智能激光装备有限责任公司	采购激光切割机	1,250,000.00

2、关联租赁情况

出租方名称	租赁资产情况	2020 年确认费用	2019 年确认费用
宜昌同鑫果品有限公司	办公楼	66,055.05	87,873.23

3、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
宜昌同鑫果品有限公司	瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司	6,000,000.00	2020.10.14	2021.10.14	否
康德忠					
门秀华					
康德芸					
陈经刚					

4、关联方资金拆借

关联方	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
拆入：				
康德忠	195,773.52	5,950,000.00	2,350,000.00	3,795,773.52
宜昌市方达实业有限责任公司	910,000.00	1,100,000.00	2,010,000.00	
宜昌中瑞新型建筑材料有限责任公司		4,360,000.00	4,360,000.00	
康德芸	5,000.00		5,000.00	
拆出：				
陈小华	5,000.00		5,000.00	

5、关联方利息收入

关联方名称	2020 年度	2019 年度
湖北瑞尔鑫机械有限责任公司		17,750.00
湖北瑞尔多智能激光装备有限责任公司		13,560.00
合计		31,310.00

(四) 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陈小华			5,000.00	150.91
胡浩			530.00	16.00
高达英			9,338.79	281.86
宜昌泰科科技有限公司			14,868.79	448.77
金磊	877.00	26.44		

(2) 预付项目

项目名称	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
宜昌中瑞新型建筑材料有限责任公司	3,468,463.29	

(3) 应付项目

项目名称	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付账款：		
湖北瑞尔多智能激光装备有限责任公司	250,000.00	
其他应付款：		
宜昌同鑫果品有限公司	22,018.35	
康德忠	3,775,773.52	195,773.52
宜昌市方达实业有限责任公司	175,789.90	910,000.00
陈经波		4,176.00
康德芸	4,280.00	5,000.00
尹琪		67,880.00

项目名称	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
胡浩	44.00	
陈小华	4,280.00	

七、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2021 年 4 月 16 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截止 2020 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	2020 年度	2019 年度
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	-12,328.80	-566.91
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,693,415.97	157,000.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		33,810.0
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		

项目	2020 年度	2019 年度
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-270,989.44	-238,621.01
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		-364,000.00
22. 所得税影响额	- 211,514.66	61,856.69
23. 少数股东影响额		
合计	1,198,583.07	-350,521.23

(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 (%)	
	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	-11.64	-3.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.61	-2.24

(续)

报告期利润	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.19	-0.08	-0.19	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.27	-0.04	-0.27	-0.04

瑞派尔（宜昌）科技集团股份有限公司

二〇二一年四月十六日

第九节 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：

董事会秘书办公室