

# 中天新材

NEEQ : 836680

常州中天新材料股份有限公司

(zenith new material Co.,Ltd )



年度报告

2020

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	8
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	28
第八节	财务会计报告 .....	32
第九节	备查文件目录 .....	75

## 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。

公司负责人刘伟、主管会计工作负责人巢可欢及会计机构负责人（会计主管人员）陈雷俊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
关联方交易占比比较大及关联交易决策执行不规范的风险	<p>2020 年度，公司对关联方实现的采购总额占公司采购总额的 78.39%；公司与关联方发生的采购交易主要系与控股股东发炼铁和中天钢铁之间的原材料采购、矿粉销售，若公司疏于履行审批程序或审批程序不规范，仍可能存在损害公司利益的风险。</p> <p>应对措施：公司承诺将严格按照已制定的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等关于关联交易的规定确保履行关联交易决策程序，最大程度保护公司及股东利益。</p>
宏观经济影响公司经营业绩的风险	<p>虽然目前公司产品的市场占有率和经营业绩稳定，但如果其经营状况受到宏观经济的不利影响，可能使公司出现订单减少、收入降低的情况，因此面临经济的周期性波动影响到公司经营业绩、盈利能力下降的风险。</p> <p>应对措施：充分利用公司现在对江浙等地销售的区位优势</p>

	<p>以及稳定供货能力的优势，巩固和发展优质大客户；加强内部管理，稳定产品质量，技改创新，降本增效，做好产品售后服务，提升产品的品牌效应。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>至报告期末，董才平通过中天钢铁间接持有公司的 10.010%股权、通过中发炼铁间接持有公司的 38.598%股权，通过常州美新达投资管理中心(有限合伙)间接持有公司 4.704%，合计占总股本的 53.312%，为公司的实际控制人，在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响</p> <p>应对措施：建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，包括制订了《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》、《关联交易管理办法》等规章制度，力求在制度安排上防范实际控制人操控公司现象的发生，防范通过行使表决权等方式对公司的经营决策等进行不当控制，避免公司决策偏离公司最佳利益目标和可能会给公司经营带来的影响。</p>
对大股东原材料依赖的风险	<p>目前公司生产矿渣微粉所需的主要原材料矿渣，出于供应的稳定性，价格优势等实际情况，还是从大股东中发炼铁采购，中发炼铁也是距公司最近的矿渣供应商，报告期内公司仅从中发炼铁采购原材料矿渣，且公司未来从其他矿渣生产厂商采购原材料的可能性较小。因此，公司存在对大股东原材料依赖的风险。</p> <p>应对措施：考虑到公司控股股东中发炼铁生产规模较大，产量较稳定，未来在对公司原材料的供给方面较为稳定，此类关联交易对公司业务完整性及持续经营能力造成负面影响的可能性较小。</p>
安全生产风险	<p>尽管公司在安全生产和操作流程等方面制定有一系列严格的制度和要求，并于 2019 年 12 月通过常州市新北区安全生产监督管理局《安全生产标准化三级证书》复审和 2015 年 7 月通过了 GB/T28001-2011《职业健康与安全管理体系》认证，并于 2020 年 6 月通过复审，但并不能排除其日常生产经营过程中仍然存在发生安全事故的潜在风险。</p> <p>应对措施：坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，对照安全生产标准化和安全管理体系要求，预警防控，使安全隐患始终处于受控状态。</p>
环保管控对产能影响的风险	<p>为确保区域性空气质量达标，对涉及影响空气质量的行业，如冶金、建材、建筑等，政府出台严厉的环保管控政策，存在矿渣原材料供应量不足、价格上涨的风险，公司产能存在既受原料限制又受本行业环保管控限制的风险。</p> <p>应对措施：公司对照环保政策及要求，对原料运输、堆场管理、环保设施等加大环保提升投入，同时对照更高标准，加强内部管理，有效降低环保管控对公司产能的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/股份公司/中天新材	指	常州中天新材料股份有限公司
有限公司/中天新材有限/中鼎建材/中天热电	指	常州中天新材料有限公司,常州中鼎建材有限公司,常州中天热电有限公司均为中天新材前身
股东大会	指	常州中天新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	常州中天新材料股份有限公司董事会
监事会	指	常州中天新材料股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2020年1月1日-2020年12月31日
主办券商	指	德邦证券
会计师事务所/审计机构	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
公司律师/律师事务所	指	北京市浩天信和律师事务所
中发炼铁	指	常州中发炼铁有限公司
中天钢铁	指	中天钢铁集团有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
矿渣微粉	指	又称为矿粉、粒化高炉矿渣粉,是用水淬高炉矿渣,经干燥,粉磨等工艺处理后得到的高细度,高活性粉料,是优质的混凝土掺合料和水泥混合材

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	常州中天新材料股份有限公司
英文名称及缩写	zenith new material Co.,Ltd.
证券简称	中天新材
证券代码	836680
法定代表人	刘伟

### 二、 联系方式

董事会秘书	薛建章
联系地址	江苏常州新北区薛家镇连江桥吕南路 2 号
电话	0519-83188555
传真	0519-83188883
电子邮箱	xuejianzhang18@qq.com
公司网址	ztxclgf.com
办公地址	常州新北区薛家镇连江桥吕南路 2 号
邮政编码	213132
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	公司档案室

### 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	2003 年 9 月 26 日
挂牌时间	2016 年 4 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	c-42-422-4220
主要业务	公司的主要业务系矿渣微粉的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	公司主要产品为矿渣微粉，同时为客户提供应用技术的综合解决方案。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	160,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	常州中发炼铁有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（董才平），无一致行动人

**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	91320400754623618P	否
注册地址	江苏省常州市新北区薛集镇连江桥吕南路2号	否
注册资本	160,000,000.00	否
注册资本和总股本一致		

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	德邦证券			
主办券商办公地址	上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 18 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	德邦证券			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	周晓英	孙玉锋	无	无
	2 年	1 年	0 年	0 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 929 室			

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据、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	690,309,330.65	764,871,075.40	-9.75%
毛利率%	7.33%	8.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	29,540,307.01	17,300,901.10	70.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,370,309.41	16,721,444.68	75.64%
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）	6.94%	4.30%	-
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）	6.91%	4.16%	-
基本每股收益	0.1846	0.11	67.82%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	516,039,483.43	474,272,665.45	8.81%
负债总计	75,915,827.03	63,689,316.06	19.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	440,123,656.40	410,583,349.39	7.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.75	2.57	7.00%
资产负债率%（母公司）	14.71%	13.43%	-
资产负债率%（合并）	14.71%	13.43%	-
流动比率	3.9954	3.5969	-
利息保障倍数	-	-	-

##### (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	46,960,005.26	32,230,874.07	45.70%
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	39.5023	50.0351	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.81%	11.61%	-
营业收入增长率%	-9.75%	28.40%	-
净利润增长率%	70.74%	3.08%	-

**(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	160,000,000	160,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**(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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	176,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,263.47
<b>非经常性损益合计</b>	<b>226,663.47</b>
所得税影响数	56,665.87
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>169,997.60</b>

**(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 (空) 不适用

## 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 执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初财务报表相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则得报表项目影响如下:

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
负债		
合同负债		20,867,461.97
预收款项	24,206,255.88	
其他流动负债		3,338,793.91

调整说明: 本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债, 将与销售商品、提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债及其他流动负债, 将销售返利由其他流动负债重分类至合同负债。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日资产负债表及 2020 年度利润表相关项目的影响列式如下:

项目	金额
预收账款	-44,645,403.70
合同负债	39,509,206.81
其他流动负债	5,136,196.89
营业成本	33,371.29
销售费用	-33,371.29

## ②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

## (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

## (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

公司属于废弃资源综合利用业（指废弃资源和废旧材料回收加工），行业代码为 C42。主要业务系矿渣微粉的研发、生产和销售，同时为客户提供应用技术的综合解决方案。主营业务收入系矿渣微粉的销售收入。公司通过研发和生产核心产品矿渣微粉，将其销售给下游水泥厂商和混凝土搅拌站，通过销售获取盈利。公司利用先进的矿渣微粉立磨设备和生产工艺进行生产，在保证质量的前提下严格控制成本提高生产效率，并采用买断式经销商销售模式，通过经销商将产品销售至混凝土搅拌站及水泥厂商。公司设立对经销商的选择和评价办法，按经销商进入年限、年协议量、年计划完成情况进行评定优质经销商和优质客户。凭借高质量的产品和服务获得了合作客户以及市场的认可，在下游水泥生产商和混凝土搅拌站行业中积累了稳定的客户资源，在江浙市场形成了较好的口碑和市场影响力，目前订单充足，产能利用率高，是具有可持续性发展的商业模式。

报告期内，公司的商业模式无变化。

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

## (二) 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	199,411,128.97	38.64%	153,430,622.61	32.35%	19.45%
应收票据	74,405,298.74	14.42%	52,288,376.16	11.02%	30.84%
应收账款	-	-	-	-	-
存货	18,949,123.08	3.67%	13,439,207.17	2.83%	29.75%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	143,704,210.15	27.85%	173,975,652.91	36.68%	-24.08%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	68,575,008.73	13.29%	70,554,967.09	14.88%	-10.67%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

## 资产负债项目重大变动原因：

货币资金和应收票据：报告期内公司营业收入达到690,309,330.65元，虽然没有超过上年收入，但由于本公司都是现款交易，所以全年都无应收款，并且在2020年度，未有大型固定资产构建或者基建项目开支，所以货币资金和应收票据会大幅增加。

存货：截止2020年12月31日，成品库存达52326.2吨超细矿粉，同比去年年末增加了69.10%，所以导致年末存货大增。

固定资产和无形资产：报告期内固定资产和无形资产无异常，为正常计提折旧或摊销导致净值减少。

## 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	690,309,330.65	-	764,871,075.40	-	-9.75%
营业成本	639,706,178.35	92.67%	703,133,388.27	91.93%	-9.02%
毛利率	7.33%	-	8.07%	-	-
销售费用	-	-	12,379.55	0.002%	-
管理费用	9,734,606.89	1.41%	13,708,366.92	1.79%	-28.99%
研发费用	-	-	24,256,704.82	3.17%	-
财务费用	-1,453,921.38	-0.21%	-2,022,270.97	-0.26%	-28.10%
信用减值损失	-	-	-	-	-
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	176,400.00	0.03%	653,765.00	0.09%	-73.02%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	9,152.28	0.00%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	39,380,390.81	5.70%	23,015,024.42	3.01%	71.11%
营业外收入	50,263.47	0.01%	109,691.28	0.01%	-54.18%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	29,540,307.01	4.28%	17,300,901.10	2.26%	70.74%

## 项目重大变动原因：

管理费用：报告期内公司大力开展降本增效，大幅降低非必要开支。所以导致管理费用大幅减少。

研发费用：报告期内公司未开展研发项目，导致报告期内无研发费开支。

## (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	661,644,123.04	738,350,099.32	-10.39%
其他业务收入	28,665,207.61	26,520,976.08	8.09%
主营业务成本	611,969,373.96	678,161,694.25	-9.76%
其他业务成本	27,736,804.39	24,971,694.02	11.07%

## 按产品分类分析：

√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%
矿粉	690,309,330.65	639,706,178.35	7.33%	-9.75%	-9.02%	-9.17%

## 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%
华东地区	690,309,330.65	639,706,178.35	7.33%	-9.75%	-9.02%	-9.17%

## 收入构成变动的的原因：

无

## (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	杭州亿山建材有限公司	95,808,593.72	13.88%	否
2	桐乡市威都贸易有限公司	75,646,387.23	10.96%	否
3	嘉兴超盛建材股份有限公司	75,345,500.17	10.91%	否
4	上海泽亚贸易有限公司	69,104,561.61	10.01%	否
5	长兴久兴物资有限公司	61,208,635.25	8.87%	否
合计		377,113,677.98	54.63%	-

## (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	常州中发炼铁有限公司	492,373,278.06	78.21%	是
2	国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	78,387,410.82	12.45%	否
3	常州港华燃气有限公司	38,292,387.30	6.08%	否
4	浙江长盈建材科技有限公司	4,518,396.00	0.72%	否
5	中信重工机械股份有限公司	3,427,800.00	0.54%	否
合计		616,999,272.18	98.00%	-

## 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	46,960,005.26	32,230,874.07	45.70%
投资活动产生的现金流量净额	-979,498.90	-1,678,643.48	-41.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

## 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额同比去年增加的主要原因：虽然 2020 年由于疫情原因导致销售超细矿粉数量同比去年减少了 2.11%，销售商品、提供劳务收到的现金同比去减少了 57,407,029.00 元，减少了 6.87%，但在主要原材料矿渣采购上我们仅开支了 62,756,335.64 元，同比减少得更多，为 8.22%，并且由于在 2019 年优化人员，使我们付给职工以及为职工支付的现金变得更少，报告期内同比去年减少了 5,775,972.91 元，降幅为 33.23%。所

以综合以上原因，导致直接经营活动产生的现金流量净额同比去年增加了 45.70%。

投资活动产生的现金流量净额同比去年减少的主要原因：报告期内，生产设备稳定，因而不需投资大额固定资产，所以导致投资活动产生的现金流量净额同比去年减少。

### （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

公司作为沪宁线及浙江西北区域重要的矿渣微粉制造商和供应商，矿渣微粉在江浙沪拥有较高的品牌知名度，同时拥有丰富且稳定的客户资源。主要客户有杭州亿山建材有限公司、桐乡市威都贸易有限公司、嘉兴超盛建材股份有限公司、上海泽亚贸易有限公司、长兴久兴物资有限公司等。公司具备大客户优势且与之保持长年稳定合作关系的能力，订单保有量充足，业务具有连续性，主营业务的稳定将促使公司可持续发展。

公司产品的主要原料高炉矿渣供量，矿渣的质量相对稳定，公司的矿渣原料来源于全国大型钢铁公司——中天钢铁集团有限公司。

公司生产设备先进、设施完善、工艺成熟，基础管理扎实，公司前期在安全生产，环保提升、产品研发等方面投入了较大的人力、资金，为公司的可持续发展打下了很好的基础。

虽然目前公司产品的市场占有率和经营业绩稳定，但经营状况会受到宏观经济及不可抗拒因素等影响可能会导致经营成果发生不利变化的风险。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (一) 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

(一) 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

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	580,000,000.00	492,393,167.81
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	600,000.00	444,669.75
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	800,000.00	716,443.92
4. 其他		

(二) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 三、普通股股本情况

#### (二) 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	159,280,000	99.55%	0	159,280,000	99.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	107,967,000	67.48%	0	107,967,000	67.48%	
	董事、监事、高管	240,000	0.15%	0	240,000	0.15%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件 股份	有限售股份总数	720,000	0.45%	0	720,000	0.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	720,000	0.45%	0	720,000	0.45%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		160,000,000	-	0	160,000,000	-	
普通股股东人数							16

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (三) 普通股前五名或 10%及以上股东情况

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	常州中发炼铁有限公司	107,967,000	0	107,967,000	67.48%	0	107,967,000	0	0
2	中天钢铁集团有限公司	28,000,000	0	28,000,000	17.5%	0	28,000,000	0	0
3	常州美新达投资管理公司(有限合伙)	22,880,000	0	22,880,000	14.3%	0	22,880,000	0	0
合计		158,847,000	0	158,847,000	99.28%	0	158,847,000	0	0

普通股前五名或 10%以上股东间相互关系说明：

- 1、实际控制人董才平持有中天钢铁 57.20%的股份，中天钢铁持有公司控股股东中发炼铁 100%的股份。中天钢铁与控股股东中发炼铁之间存在关联关系。
- 2、实际控制人董才平持有美新达投资 32.90%的股份。中天钢铁与美新达投资之间存在关联关系。

#### 四、 优先股股本基本情况

适用 不适用

#### 五、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

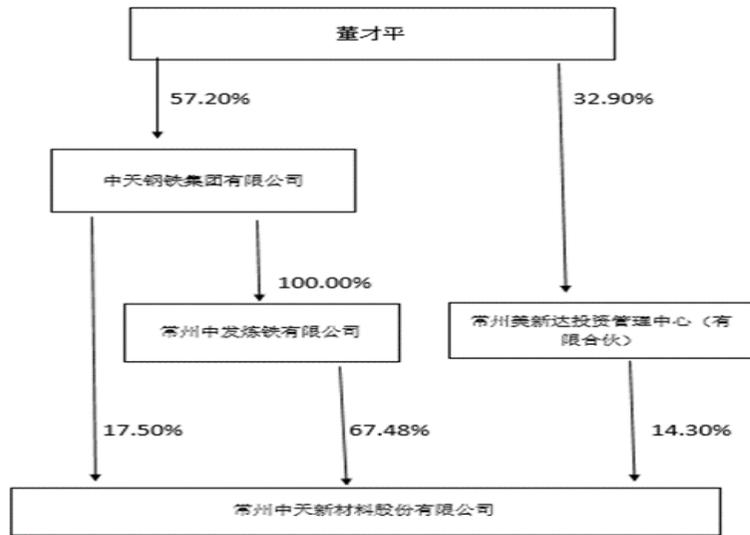
##### (一) 控股股东情况

常州中发炼铁有限公司,统一社会信用代码: 91320412752717370U, 有限责任公司, 法定代表人为董才平, 注册资本 20,000 万元人民币, 成立日期为 2003 年 08 月 29 日, 住所为常州市武进区遥观镇印墅村, 营业期限自 2003 年 08 月 29 日至 2033 年 08 月 28 日, 经营范围: “烧结矿、球团矿、高炉生铁、矿渣销售, 铁水生产和销售, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)”, 登记机关为常州市武进区市场监督管理局。目前直接持有公司 107,967,000 股股份, 占公司股本总额的 67.48%, 为公司第一大股东。法定代表人为董才平, 公司类型有限责任公司(法人独资), 中天钢铁集团有限公司独资控股。报告期内, 公司控

股股东未发生变化。

## (二) 实际控制人情况

1、董才平男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1981年6月—1997年9月 常州市武进锁厂销售员、销售科长、厂长助理、副厂长、厂长、党总支书记  
1997年9月—2001年8月 江苏武进钢铁集团公司董事长、总经理、党委副书记  
2001年9月—2009年7月 中天钢铁集团有限公司董事长、总裁、党委副书记  
2009年8月—2013年5月 中天钢铁集团有限公司董事长、总裁、党委书记  
2013年6月—至今 中天钢铁集团有限公司董事局主席、总裁、党委书记



## 六、 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

七、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

八、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

九、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

十、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

十一、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十二、 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
刘伟	董事长	男	1963年6月	2018年10月31日	2021年10月31日
周国全	董事	男	1963年12月	2018年10月31日	2021年10月31日
董力源	董事	男	1987年11月	2018年10月31日	2021年10月31日
侯加生	董事	男	1968年4月	2018年10月31日	2021年10月31日
陈耀良	董事兼总经理	男	1965年10月	2018年10月31日	2021年10月31日
赵金涛	监事会主席	男	1961年7月	2018年10月31日	2021年10月31日
朱英	监事	女	1977年11月	2018年10月31日	2021年10月31日
吕晔平	监事	男	1972年7月	2018年10月31日	2021年10月31日
薛建章	副总兼董秘	男	1966年12月	2018年10月31日	2021年10月31日
高磊	总经理助理	男	1988年4月	2019年4月22日	2021年10月31日
陈雷俊	财务负责人	男	1978年10月	2018年10月31日	2021年10月31日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事周国全与侯加生系连襟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人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
陈耀良	董事兼总经理	800,000	0	800,000	0.5%	0	0
薛建章	副总兼董秘	160,000	0	160,000	0.1%	0	0
合计	-	960,000	-	960,000	0.6%	0	0

## (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、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	10	0	0	10
生产人员	70	0	2	68
销售人员	3	0	0	3
技术人员	5	0	0	5
财务人员	2	0	0	2
行政人员	8	0	0	8
员工总计	98	0	2	96

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	5
专科	20	19
专科以下	73	72
员工总计	98	96

#### 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

员工薪酬政策：主要管理人员薪酬与月度、年度主要指标及业绩挂钩考核；员工按岗位性质挂靠月度业绩、指标考核。

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
	无变动				

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

按照《公司法》等相关法律法规的要求，公司建有《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度。建立了行之有效的内控管理制度，能在符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的前提下确保公司规范运作。截至报告期末，股份公司本年度共召开 1 次股东大会、2 次董事会会议和 2 次监事会会议，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份公司通过制定《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》及《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度，建立了健全的投资者关系管理、纠纷解决、关联股东与董事回避、财务管理及风险控制等相关内部管理机制，进一步完善了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

公司董事会认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试

行)》等法律法规及规范性文件的要求,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。截止报告期末,“三会”依法运作,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。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内,公司根据新修订的《证券法》及《关于修改<非上市公众公司监督管理办法>的决定》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关规定,修订了《公司章程》的部分条款,修订内容详见公司《常州中天新材料股份有限公司关于拟修订《公司章程》公告》(公告编号 2020-007),本次章程修订已经股东大会审议通过和工商行政管理部门登记。

## (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	2	一、第二届董事会第六次会议审议并通过了:《2019年度总经理工作报告》;《2019年度董事会工作报告》;《2019年年度报告及摘要》;《2019年度财务决算报告》;《2020年度财务预算报告》;《关于2019年度利润分配的预案》;《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度财务审计机构的议案》;审议通过《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》议案;审议通过《关于2019年偶发性关联交易的议案》议案;《关于提请召开2019年年度股东大会的议案》;《修订公司章程的议案》;《股东大会会议事规则》;《董事会议事规则》;《监事会议事规则》;《信息披露管理制度》;《关联交易管理办法》。并提交2019年度股东大会审议。 二、第二届董事会第七次会议审议并通过了:《2020年半年报》
监事会	2	一、第二届监事会第四次会议审议并通过了:《2019年度监事会工作报告》;《关于2019年年度报告及摘要》;《2019年度财务决算报告》;《2020年度财务预算报告》;《关于2019年度利润分配方案》;《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度财务审计机构》;《监事会议事规则》;《关于预计2020年度日常性关联交易》;《关于2019年偶发性关联交易》。并提交2019年度股东大会审议。

		二、第二届监事会第五次会议审议并通过了：《2020年半年度报告》
股东大会	1	2019年年度股东大会审议并通过了：《董事会工作报告》；《监事会工作报告》；《关于2019年年度报告及摘要》；《2019年度财务决算报告》；《2020年度财务预算报告》；《关于2019年度利润分配方案》；《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务审计机构》；《修订公司章程》；《股东大会议事规则》；《董事会议事规则》；《监事会议事规则》；《关联交易管理办法》；《信息披露管理制度》；《涉及影响中小股东利益的重大事项，中小股东的表决情况（非累积投票议案适用）（关于预计2020年度日常性关联交易）、（关于2019年偶发性关联交易）》

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

#### （一） 公司规范运营情况

2020年度，公司监事会成员依法列席了2020年的1次股东大会，对会议的召集、召开程序、决议事项，公司的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》等法律法规和中国证监会、中小企业股份转让系统以及《公司章程》所做出的各项规定，决策程序合法有效；公司已建立了较为完善的内部控制体系；公司董事、高级管理人员在2020年的工作中严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，认真执行董事会会议、股东大会的各项决议。

#### （二）、检查公司财务情况

监事会对公司财务账目、凭证、收支运作情况进行了检查，认为公司财务运作状况良好，均能遵照主管部门所颁布的各项财务制度、会计准则的要求执行。公司2020年年度财务报告的编制和审议符合《公司法》和《公司章程》的规定；2020年年度财务报告公允地反映了公司2020年底的财务状况和2020年度的经营成果，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，我们对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。中兴财光华会计师事务所对公司2020年的财务状况进行了审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》，报告客观、公正。

## （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，不存在同业竞争。报告期内，控股股东不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

## （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，指定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，持续完善公司财务管理体系。

## （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司信息披露严格遵守了公司已制定的各项制度，执行情况良好，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>持续经营重大不确定段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中兴财光华审会字（2021）第 304143 号			
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)			
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 929 室			
审计报告日期	2021 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	周晓英	孙玉锋	无	无
	2 年	1 年	0 年	0 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	7 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			
审计报告正文：	<p><b>审计报告</b></p> <p>中兴财光华审会字（2021）第 304143 号</p> <p>常州中天新材料股份有限公司全体股东：</p>			

## 一、审计意见

我们审计了常州中天新材料股份有限公司（以下简称中天新材料）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、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，公允反映了中天新材料 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，我们独立于中天新材料，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

中天新材料管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中天新材料 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中天新材料的持续经营能力，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中天新材料、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中天新材料的财务报告过程。

#### **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，就可能导致对中天新材料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中天新材料不能持续经营。

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

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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周晓英  
(项目合伙人)

中国注册会计师：孙玉锋

中国·北京

2021 年 4 月 26 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、1	199,411,128.97	153,430,622.61
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、2	74,405,298.74	52,288,376.16
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项	五、3	10,545,297.55	8,913,071.33
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款		-	-
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、4	18,949,123.08	13,439,207.17
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、5	-	1,010,768.18
<b>流动资产合计</b>		<b>303,310,848.34</b>	<b>229,082,045.45</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、6	143,704,210.15	173,975,652.91
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、7	68,575,008.73	70,554,967.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、8	449,416.21	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产	五、9	-	660,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>212,728,635.09</b>	<b>245,190,620.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>516,039,483.43</b>	<b>474,272,665.45</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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、10	20,525,968.79	33,809,145.69
预收款项	五、11	39,509,206.81	24,206,255.88
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、12	508,724.73	541,758.23
应交税费	五、13	5,845,620.85	1,595,941.93
其他应付款	五、14	4,390,108.96	3,536,214.33
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、15	5,136,196.89	-
<b>流动负债合计</b>		<b>75,915,827.03</b>	<b>63,689,316.06</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>75,915,827.03</b>	<b>63,689,316.06</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、16	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、17	152,478,226.09	152,478,226.09
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、18	14,998,792.40	12,044,761.70
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、19	112,646,637.91	86,060,361.60
归属于母公司所有者权益合计		440,123,656.40	410,583,349.39
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>440,123,656.40</b>	<b>410,583,349.39</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>516,039,483.43</b>	<b>474,272,665.45</b>

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：巢可欢

会计机构负责人：陈雷俊

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		<b>690,309,330.65</b>	<b>764,871,075.40</b>
其中：营业收入	五、20	690,309,330.65	764,871,075.40
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>651,105,339.84</b>	<b>742,518,968.26</b>
其中：营业成本	五、20	639,706,178.35	703,133,388.27
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、21	3,118,475.98	3,430,399.67
销售费用	五、22	-	12,379.55
管理费用	五、23	9,734,606.89	13,708,366.92
研发费用	五、24	-	24,256,704.82
财务费用	五、25	-1,453,921.38	-2,022,270.97
其中：利息费用		-	-
利息收入		-1,453,921.38	-2,022,270.97
加：其他收益	五、26	176,400.00	653,765.00
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）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、27	-	9,152.28
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>39,380,390.81</b>	<b>23,015,024.42</b>
加：营业外收入	五、28	50,263.47	109,691.28
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>39,430,654.28</b>	<b>23,124,715.70</b>
减：所得税费用	五、29	9,890,347.27	5,823,814.60
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>29,540,307.01</b>	<b>17,300,901.10</b>

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）		29,540,307.01	17,300,901.10
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）		29,540,307.01	17,300,901.10
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		29,540,307.01	17,300,901.10
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		29,540,307.01	17,300,901.10
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	十一、2	0.1846	0.11

(二) 稀释每股收益 (元/股)	十一、2	0.1846	0.11
法定代表人：刘伟	主管会计工作负责人：巢可欢	会计机构负责人：陈雷俊	

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		778,316,783.92	835,718,219.52
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、30	2,979,193.10	4,976,103.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>781,295,977.02</b>	<b>840,694,322.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		701,009,722.96	763,766,058.60
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		11,603,646.98	17,374,026.49
支付的各项税费		19,070,507.49	24,097,156.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	2,652,094.33	3,226,206.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>734,335,971.76</b>	<b>808,463,448.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>46,960,005.26</b>	<b>32,230,874.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	885,000.00
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		-	36,425.67
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>921,425.67</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		979,498.90	1,715,069.15
投资支付的现金		-	885,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>979,498.90</b>	<b>2,600,069.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-979,498.90</b>	<b>-1,678,643.48</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-

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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		45,980,506.36	30,552,230.59
加：期初现金及现金等价物余额		153,430,622.61	122,878,392.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		199,411,128.97	153,430,622.61

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：巢可欢

会计机构负责人：陈雷俊

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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										
一、上年期末余额	160,000,000.00	-	-	-	152,478,226.09	-	-	-	12,044,761.70	-	86,060,361.60	-	410,583,349.39
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	160,000,000.00	-	-	-	152,478,226.09	-	-	-	12,044,761.70	-	86,060,361.60	-	410,583,349.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,954,030.7	-	26,586,276.31	-	29,540,307.01

										0				
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,540,307.01	-	29,540,307.01
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,954,030.70	-	-	-2,954,030.70	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,954,030.70	-	-	-2,954,030.70	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本期末余额	160,000,000.00	-	-	-	152,478,226.09	-	-	-	14,998,792.40	-	112,646,637.91	-	440,123,656.40
---------	----------------	---	---	---	----------------	---	---	---	---------------	---	----------------	---	----------------

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00	-	-	-	152,478,226.09	-	-	-	10,314,671.59	-	70,489,550.61	-	393,282,448.29
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	160,000,000.00	-	-	-	152,478,226.09	-	-	-	10,314,671.59	-	70,489,550.61	-	393,282,448.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,730,090.11	-	15,570,810.99	-	17,300,901.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,300,901.10	-	17,300,901.10
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,730,090.11	-	-1,730,090.11	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,730,090.11	-	-1,730,090.11	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>160,000,000.00</b>	-	-	-	<b>152,478,226.09</b>	-	-	-	<b>12,044,761.70</b>	-	<b>86,060,361.60</b>	-	<b>410,583,349.39</b>

法定代表人：刘伟    主管会计工作负责人：巢可欢    会计机构负责人：陈雷俊

### 三、 财务报表附注

#### 财务报表附注

##### 一、 公司基本情况

###### 1、 基本信息

常州中天新材料股份有限公司（以下简称“本公司”）于2003年9月26日成立，前身为常州中天新材料有限公司，常州中天新材料有限公司以2015年8月31日为基准日整体变更为常州中天新材料股份有限公司。截至2020年12月31日本公司工商信息如下：

统一社会信用代码：91320400754623618P

法定代表人：刘伟

公司住所：常州市新北区薛家镇连江桥吕南路2号

注册资本：16,000万元人民币

实收资本：16,000万元人民币

公司类型：股份有限公司（非上市）

经营期限：2003年9月26日至长期

经营范围：矿渣微粉（超细矿粉）的研发、制造、加工、销售；锰铁、水泥的制造；金属材料、矿产品、建筑材料的销售；港口经营。

本财务报表及财务报表附注已经公司董事会批准于2021年4月27日报出。

##### 二、 财务报表的编制基础

###### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

###### 2、 持续经营

本公司自报告期末以后的12个月具有持续经营的能力，无影响持续经营能力的重大事项。

##### 三、 本公司主要会计政策、会计估计

本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日的公司财务状况以及2020年度的公司经营成果和现金流量。

###### 1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

###### 2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

###### 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

###### 4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

###### 5、 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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本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，且此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本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，且此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

#### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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，计入留存收益。

#### （3）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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时，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，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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；

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的风险和报酬，但是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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方款项  
 应收账款组合 2 账龄

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方款项、应收出口退税款

其他应收款组合 2 账龄

长期应收款组合 1 应收租赁款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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时，使用不可观察输入值。

### 6、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### （3）存货跌价准备计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末公司对养殖的鲈鱼、大黄鱼等水产品进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因导致养殖的水产品的可变现净值低于账面价值的差额提取存货跌价准备；。

存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货可变现净值的确认方法

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

## 7、固定资产及其累计折旧

### （1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	平均年限法	10-20	5	4.75-9.50
生产专用设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备及其他	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

#### （4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### 8、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### 9、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 10、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

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。

#### 11、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### 12、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 13、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

### 14、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 15、 收入的确认原则

#### 2020年1月1日后适用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)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。否则，该履约义务属于在某一时点履行的履约义务。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。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：(1)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；(2)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；(3)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；(4)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；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司收入主要来源于以下业务类型：

(1) 商品销售收入，公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让钢材等商品的履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(2) 提供服务合同，公司与客户之间的服务合同通常仅包含软件开发、工程服务、技术咨询等履约义务。如果履约义务满足公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，或客户能够控制履约过程中在建的商品，亦或公司履约过程中所产生的商品具有不可替代用途，且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，公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生的成本占预计合同总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，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。

**2020年1月1日前适用的会计政策**

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 26、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 17、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确

认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 18、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 19、 租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 20、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 会计政策变更

## ①执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初财务报表相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下:

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
负债		
合同负债		20,867,461.97
预收款项	24,206,255.88	
其他流动负债		3,338,793.91

调整说明: 本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债, 将与销售商品、提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债及其他流动负债, 将销售返利由其他流动负债重分类至合同负债。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日资产负债表及 2020 年度利润表相关项目的影响列式如下:

项目	金额
预收账款	-44,645,403.70
合同负债	39,509,206.81
其他流动负债	5,136,196.89
营业成本	33,371.29
销售费用	-33,371.29

## ②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

## (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

## 四、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	13%、5%
城市维护建设税	按增值税计征	7%
教育费附加	按应纳增值税计征	3%
地方教育费附加	按应纳增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期初指【2020 年 1 月 1 日】, 期末指【2020 年 12 月 31 日】, 本期指 2020 年度, 上期指 2019 年度。

## 1、货币资金

项目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	206.48	1,779.81
银行存款	199,410,922.49	153,428,842.80

其他货币资金		
<b>合 计</b>	<b>199,411,128.97</b>	<b>153,430,622.61</b>

注：截至 2020 年 12 月 31 日止不存在抵押、冻结资金或其他受限的情况。

## 2、应收票据

种 类	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	74,405,298.74	52,288,376.16
<b>合 计</b>	<b>74,405,298.74</b>	<b>52,288,376.16</b>

①应收票据分类列示：

类 别	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	74,405,298.74		74,405,298.74
商业承兑汇票			
<b>合 计</b>	<b>74,405,298.74</b>		<b>74,405,298.74</b>

(续)

类 别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	52,288,376.16		52,288,376.16
商业承兑汇票			
<b>合 计</b>	<b>52,288,376.16</b>		<b>52,288,376.16</b>

②坏账准备：截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

③截至 2020 年 12 月 31 日止公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,350,000.00	
商业承兑汇票		
<b>合 计</b>	<b>3,350,000.00</b>	

注 1：截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无已质押的应收票据。

注 2：截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	10,545,297.55	100.00	8,913,071.33	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
<b>合 计</b>	<b>10,545,297.55</b>	<b>100.00</b>	<b>8,913,071.33</b>	<b>100.00</b>

注：截至 2020 年 12 月 31 日止本公司无账龄超过 1 年且金额重大的预付账款。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司	金额	占预付账款总额的	账龄	未结算原因
------	------	----	----------	----	-------

	关系		比例%		
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	非关联方	10,508,572.11	99.65	1 年以内	合同未履行完毕
常州道特环保咨询有限公司	非关联方	12,000.00	0.11	1 年以内	合同未履行完毕
中国石化销售股份有限公司江苏常州石油分公司	非关联方	10,000.00	0.09	1 年以内	合同未履行完毕
常州市安平安全技术服务有限公司	非关联方	6,000.00	0.06	1 年以内	合同未履行完毕
江苏省特种设备安全监督检验研究院	非关联方	4,455.00	0.04	1 年以内	合同未履行完毕
<b>合计</b>		<b>10,541,027.11</b>	<b>99.95</b>		

## 4、存货

## (1) 存货分类

项 目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,497,123.53		3,497,123.53
库存商品	15,451,999.55		15,451,999.55
<b>合计</b>	<b>18,949,123.08</b>		<b>18,949,123.08</b>

(续)

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,514,962.83		2,514,962.83
库存商品	10,924,244.34		10,924,244.34
<b>合计</b>	<b>13,439,207.17</b>		<b>13,439,207.17</b>

(2) 存货跌价准备：无

## 5、其他流动资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
待抵扣进项税		1,010,768.18
<b>合计</b>		<b>1,010,768.18</b>

## 6、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	生产专用设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	122,631,214.05	258,888,324.26	2,942,273.39	1,790,956.72	386,252,768.42
2、本年增加金额	-	460,941.73	-	-	460,941.73
(1) 购置		460,941.73			460,941.73
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额					

(1) 处置或报废					
(2) 合并减少					
4、年末余额	122,631,214.05	259,349,265.99	2,942,273.39	1,790,956.72	386,713,710.15
二、累计折旧					
1、年初余额	43,359,640.07	166,441,763.97	1,325,750.57	1,149,960.90	212,277,115.51
2、本年增加金额	5,298,087.63	24,884,636.98	406,545.59	143,114.29	30,732,384.49
(1) 计提	5,298,087.63	24,884,636.98	406,545.59	143,114.29	30,732,384.49
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并减少					
4、年末余额	48,657,727.70	191,326,400.95	1,732,296.16	1,293,075.19	243,009,500.00
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 合并减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	73,973,486.35	68,022,865.04	1,209,977.23	497,881.53	143,704,210.15
2、年初账面价值	79,271,573.98	92,446,560.29	1,616,522.82	640,995.82	173,975,652.91

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	年末账面原值
房屋及建筑物	8,761,154.00
生产专用设备	2,356,383.24
<b>合 计</b>	<b>11,117,537.24</b>

注 1：截至 2020 年 12 月 31 日止本公司无固定资产用于借款抵押担保。

注 2：截至 2020 年 12 月 31 日止本公司无未办妥产权证的固定资产。

注 3：截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司固定资产未发生减值迹象。

## 7、无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	98,997,921.03	98,997,921.03

2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3、本年减少金额		
(1) 合并减少		
4、年末余额	98,997,921.03	98,997,921.03
二、累计摊销		-
1、年初余额	28,442,953.94	28,442,953.94
2、本年增加金额	1,979,958.36	1,979,958.36
(1) 计提	1,979,958.36	1,979,958.36
3、本年减少金额		
(1) 合并减少		
4、年末余额	30,422,912.30	30,422,912.30
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 合并减少		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	68,575,008.73	68,575,008.73
2、年初账面价值	70,554,967.09	70,554,967.09

注 1：截至 2020 年 12 月 31 日止本公司无未办妥权证的土地使用权证。

注 2：截至 2020 年 12 月 31 日止本公司不存在需要计提减值准备的无形资产。

注 3：截至 2020 年 12 月 31 日止本公司不存在用于借款抵押的无形资产。

#### 8、长期待摊费用

项目	2020.01.01	本期增加	本期摊销	2020.12.31
大修理费		518,557.17	69,140.96	449,416.21
<b>合计</b>		<b>518,557.17</b>	<b>69,140.96</b>	<b>449,416.21</b>

#### 9、其他非流动资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
预付设备款		660,000.00
<b>合 计</b>		<b>660,000.00</b>

#### 10、应付款项

##### (1) 应付账款列示

项 目	2020.12.31	2019.12.31
货款	3,706,341.76	13,755,202.06
材料暂估款	16,819,627.03	20,053,943.63
<b>合 计</b>	<b>20,525,968.79</b>	<b>33,809,145.69</b>

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日止，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

11、 合同负债

(1) 预收款项列示

项 目	2020.12.31	2019.12.31
预收货款	39,509,206.81	20,867,461.97
<b>合 计</b>	<b>39,509,206.81</b>	<b>20,867,461.97</b>

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日止，无账龄超过 1 年的重要预收款项。

12、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
一、短期薪酬	541,758.23	10,859,064.34	10,892,097.84	508,724.73
二、离职后福利-设定提存计划	-	711,549.14	711,549.14	-
<b>合 计</b>	<b>541,758.23</b>	<b>11,570,613.48</b>	<b>11,603,646.98</b>	<b>508,724.73</b>

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴		8,788,408.21	8,788,408.21	
2、职工福利费		606,471.75	606,471.75	
3、社会保险费		650,683.82	650,683.82	
其中：医疗保险费		591,148.37	591,148.37	
工伤保险费		1,163.48	1,163.48	
生育保险费		58,371.97	58,371.97	
4、住房公积金		641,080.00	641,080.00	
5、工会经费和职工教育经费	541,758.23	172,420.56	205,454.06	508,724.73
<b>合 计</b>	<b>541,758.23</b>	<b>10,859,064.34</b>	<b>10,892,097.84</b>	<b>508,724.73</b>

(3) 设定提存计划列示

项 目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、基本养老保险		672,369.24	672,369.24	
2、失业保险费		39,179.90	39,179.90	
<b>合 计</b>		<b>711,549.14</b>	<b>711,549.14</b>	

13、 应交税费

税 项	2020.12.31	2019.12.31
企业所得税	3,832,093.87	1,143,438.73
城市维护建设税	97,628.95	200.00
土地使用税	254,804.64	254,804.64
房产税	179,012.01	179,012.01

教育费附加	69,734.97	142.85
印花税	17,647.10	18,343.70
未交增值税	1,394,699.31	
<b>合 计</b>	<b>5,845,620.85</b>	<b>1,595,941.93</b>

## 14、 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
代收代付款	10,108.96	6,214.33
交易保证金	4,380,000.00	3,530,000.00
<b>合 计</b>	<b>4,390,108.96</b>	<b>3,536,214.33</b>

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日止本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 15、 其他流动负债

项 目	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	5,136,196.89	3,338,793.91
<b>合 计</b>	<b>5,136,196.89</b>	<b>3,338,793.91</b>

## 16、 股本

项目	2020.01.01	本期增减					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

## 17、 资本公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	130,135,732.38			130,135,732.38
其他资本公积	22,342,493.71			22,342,493.71
<b>合 计</b>	<b>152,478,226.09</b>			<b>152,478,226.09</b>

## 18、 盈余公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	12,044,761.70	3,251,579.55		15,296,341.25
<b>合 计</b>	<b>12,044,761.70</b>	<b>3,251,579.55</b>		<b>15,296,341.25</b>

## 19、 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	86,060,361.60	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	86,060,361.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,540,307.01	
减：提取法定盈余公积	2,954,030.70	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

<b>期末未分配利润</b>	<b>112,646,637.91</b>
----------------	-----------------------

## 20、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	661,644,123.04	611,969,373.96	738,350,099.32	678,161,694.25
其他业务	28,665,207.61	27,736,804.39	26,520,976.08	24,971,694.02
<b>合计</b>	<b>690,309,330.65</b>	<b>639,706,178.35</b>	<b>764,871,075.40</b>	<b>703,133,388.27</b>

(2) 主营业务收入按产品类别列示如下

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
矿粉	690,309,330.65	639,706,178.35	738,350,099.32	678,161,694.25
<b>合计</b>	<b>690,309,330.65</b>	<b>639,706,178.35</b>	<b>738,350,099.32</b>	<b>678,161,694.25</b>

(3) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
废弃资源综合利用业	690,309,330.65	639,706,178.35	738,350,099.32	678,161,694.25
<b>合计</b>	<b>690,309,330.65</b>	<b>639,706,178.35</b>	<b>738,350,099.32</b>	<b>678,161,694.25</b>

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下

地区	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	690,309,330.65	639,706,178.35	738,350,099.32	678,161,694.25
<b>合计</b>	<b>690,309,330.65</b>	<b>639,706,178.35</b>	<b>738,350,099.32</b>	<b>678,161,694.25</b>

## 21、 税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	721,595.42	891,894.15
教育费附加	515,425.26	637,067.22
房产税	716,048.04	716,048.04
土地使用税	1,019,218.56	1,019,218.56
印花税	146,188.70	166,171.70
<b>合计</b>	<b>3,118,475.98</b>	<b>3,430,399.67</b>

## 22、 销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
运输费		12,379.55
<b>合计</b>		<b>12,379.55</b>

注：2020 年度因采用新收入准则已调至营业成本科目。

## 23、 管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
办公费	13,917.41	793.98
电话费	26,205.53	27,279.74

差旅费	1,320.00	11,214.90
业务招待费	326,837.00	393,667.26
修理费	19,688.14	201,538.11
车辆费	3,159.28	22,416.68
水电费	63,814.31	310,665.15
实验、检测费	187,183.85	73,272.17
审计、评估费	311,862.63	361,479.02
咨询费	24,555.21	29,433.97
保险费	145,835.00	143,676.16
工资社保	3,773,738.98	4,684,097.62
经济补偿金	-	2,509,422.00
折旧费	1,892,197.52	1,891,449.11
无形资产摊销	1,979,958.36	1,979,958.36
排污费	-	27,000.00
绿化费	330,188.68	769,747.81
治安联防费	-	67,500.00
技术服务费	368.68	1,688.68
材料消耗	413,441.37	
其他	220,334.94	202,066.20
<b>合 计</b>	<b>9,734,606.89</b>	<b>13,708,366.92</b>

## 24、 研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
直接人工费用		2,728,648.48
材料费		20,115,652.78
折旧与摊销费用		1,412,403.56
<b>合 计</b>		<b>24,256,704.82</b>

## 25、 财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度
利息支出		
减：利息收入	1,458,173.83	2,028,416.07
手续费	4,252.45	6,145.10
<b>合 计</b>	<b>-1,453,921.38</b>	<b>-2,022,270.97</b>

## 26、 其他收益

项 目	2020 年度	2019 年度
政府补助	176,400.00	653,765.00
<b>合 计</b>	<b>176,400.00</b>	<b>653,765.00</b>

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	项目名称	2020 年度	2019 年度
与收益相关	2019 年度常州国家高	50,000.00	50,000.00

	新区（新北区）科技计划经费-高企培育资金		
与收益相关	新北区 2017 年度减煤工作奖补		603,765.00
与收益相关	薛家镇绿色环保企业奖励	20,000.00	
与收益相关	企业创新发展奖励	100,000.00	
与收益相关	高新区专利奖励	6,400.00	
<b>合 计</b>		<b>176,400.00</b>	<b>653,765.00</b>

## 27、 资产处置收益

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得或损失			
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		9,152.28	
其中：固定资产		9,152.28	
无形资产			
非货币性资产交换中换出非流动资产产生的利得或损失			
债务重组中处置非流动资产产生的利得或损失			
<b>合 计</b>		<b>9,152.28</b>	

## 28、 营业外收入

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
保险赔偿	49,763.47	99,861.06	49,763.47
罚款收入	500.00	5,100.00	500.00
其他		4,730.22	
<b>合 计</b>	<b>50,263.47</b>	<b>109,691.28</b>	<b>50,263.47</b>

## 29、 所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	9,890,347.27	5,823,814.60
递延所得税费用		
<b>合 计</b>	<b>9,890,347.27</b>	<b>5,823,814.60</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	39,430,654.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,857,663.57
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,683.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	
所得税费用	9,890,347.27

## 30、 现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
利息收入	1,458,173.83	2,028,416.07
营业外收入及其他收益	226,663.47	758,726.06
往来款	1,294,355.80	2,188,960.88
<b>合 计</b>	<b>2,979,193.10</b>	<b>4,976,103.01</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
期间费用	2,147,841.88	2,655,361.83
银行手续费	4,252.45	6,145.10
押金、保证金	500,000.00	564,700.00
<b>合 计</b>	<b>2,652,094.33</b>	<b>3,226,206.93</b>

## 31、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	29,540,307.01	17,300,901.10
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,732,384.49	30,586,441.95
无形资产摊销	1,979,958.36	1,979,958.36
长期待摊费用摊销	69,140.96	
资产处置损失（收益以“-”号填列）		-9,152.28
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）		
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）		

补充资料	2020 年度	2019 年度
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）	-5,509,915.91	1,227,200.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,078,380.62	-50,871,831.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,226,510.97	32,017,356.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,960,005.26	32,230,874.07
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：		
现金的期末数	199,411,128.97	153,430,622.61
减：现金的期初数	153,430,622.61	122,878,392.02
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	45,980,506.36	30,552,230.59

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020.12.31	2019.12.31
一、现金	199,411,128.97	153,430,622.61
其中：库存现金	206.48	1,779.81
可随时用于支付的银行存款	199,410,922.49	153,428,842.80
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	199,411,128.97	153,430,622.61

## 32、 所有权或使用权受到限制的资产

截至 2020 年 12 月 31 日止本公司不存在所有权或使用权受到限制的资产。

## 33、 政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
新北区 2017 年度减煤工作奖补	50,000.00				50,000.00			是
薛家镇绿色环保企业奖励	20,000.00				20,000.00			
企业创新发展奖励	100,000.00				100,000.00			
高新区专利奖励	6,400.00				6,400.00			

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
合计	176,400.00				176,400.00			

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新北区 2017 年度减煤工作奖补	与收益相关	50,000.00		
薛家镇绿色环保企业奖励	与收益相关	20,000.00		
企业创新发展奖励	与收益相关	100,000.00		
高新区专利奖励	与收益相关	6,400.00		
合计		176,400.00		

## 六、与金融工具相关的风险

截至 2020 年 12 月 31 日止，本年度不存在与金融工具相关的风险。

## 七、关联方及其交易

## 1、本公司的母公司情况

本公司的控股股东为常州中发炼铁有限公司，直接持有本公司 67.48% 的股权，本公司的实际控制人为中天钢铁集团有限公司，直接持有本公司 17.50% 的股权，间接持有本公司 67.48% 的股权。

报告期内，本公司母公司注册资本未发生变化。

## 2、不存在控制关系的关联方情况

关联方名称	性质	与本企业关系
常州美新达投资管理中心(有限合伙)	合伙企业	股东
陈耀良	自然人	总经理、董事
薛建章	自然人	副总经理兼董秘
赵金涛	自然人	监事
朱英	自然人	监事
吕晔平	自然人	监事
高磊	自然人	副总经理
侯加生	自然人	董事
周国全	自然人	董事
董力源	自然人	董事
陈雷俊	自然人	财务负责人
刘伟	自然人	董事长、法人代表

## 3、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## ① 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额
-------	--------	----

		2020 年度	2019 年度
中天钢铁集团有限公司	钢渣采购	19,889.75	
常州中发炼铁有限公司	材料、矿渣采购	492,373,278.06	545,232,342.52
常州同创工业设备安装工程有限公司	修理服务	716,443.92	542,650.94
<b>合 计</b>		<b>493,109,611.73</b>	<b>545,774,993.46</b>

## ②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2020 年度	2019 年度
中天钢铁集团有限公司	销售矿粉	444,669.75	469,649.00
常州中发炼铁有限公司	销售烟煤		562,428.32
<b>合 计</b>		<b>444,669.75</b>	<b>1,032,077.32</b>

(2) 关联担保情况：无

(3) 关联方资产转让、债务重组情况：无

## 4、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目：

期末本公司对关联方无应收项目

## (2) 应付项目：

科目	对方单位	2020.12.31	2019.12.31
应付账款	常州中发炼铁有限公司		11,287,147.51
应付账款-暂估材料费	常州中发炼铁有限公司	7,338,909.87	11,125,574.32
应付账款	常州同创工业设备安装工程有限公司		
<b>合计</b>		<b>7,338,909.87</b>	<b>22,412,721.83</b>

## 5、关键管理人员报酬

项 目	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	1,293,480.00	813,273.84

## 6、关联方承诺：无

## 八、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至 2021 年 04 月 27 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项 目	2020 年度	说明
非流动性资产处置损益		

项 目	2020 年度	说明
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	176,400.00	政府补助收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,263.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	226,663.47	
减：非经常性损益的所得税影响数	56,665.87	
非经常性损益净额	169,997.60	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	169,997.60	

## 2、净资产收益率及每股收益

2020 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	6.94	0.1846	0.1846
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.91	0.1836	0.1836

常州中天新材料股份有限公司  
2021年4月27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：

常州中天新材料股份有限公司档案室