

西安瑞联新材料股份有限公司
审计报告及财务报表
2017-2019 年度

西安瑞联新材料股份有限公司

审计报告及财务报表

(2017年1月1日至2019年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-113

审计报告

信会师报字[2020]第 ZA10136 号

西安瑞联新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了西安瑞联新材料股份有限公司（以下简称瑞联新材）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了瑞联新材 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于瑞联新材，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2017 年度、2018 年度及 2019 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 收入确认：销售产品</p> <p>相关会计年度：2017 年度、2018 年度、2019 年度</p> <p>财务报表附注三(二十一)及附注五(三十)</p> <p>瑞联新材 2017 年度、2018 年度、2019 年度的主营业务收入分别为人民币 718,729,071.94 元、856,521,605.48 元、990,224,772.57 元。</p> <p>对于境内销售，瑞联新材将产品按照订单或合同规定运至约定交货地点，由客户确认签收后，确认收入。</p> <p>对于境外销售，瑞联新材根据销售合同或订单规定的国际贸易条款，将出口产品按照合同或订单规定办理出口报关手续并装船后，或运至指定的交货地点后确认收入；合同约定有验收条款的，取得验收单据或合同约定验收异议期满后确认收入。</p> <p>对于上述销售，客户在确认接收后具有自行销售产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。</p>	<p>了解、评估和测试与产品销售收入有关的内部控制设计和运行有效性，包括从产品定价、客户信用管理、订单管理、销售发货、销售核对、收入确认直至销售收款的完整业务流程中的关键控制，与产品销售收入确认相关的信息系统一般控制。</p> <p>选取样本，检查公司与客户签订合同的主要条款，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求。</p> <p>基于交易金额、性质和客户特点的考虑，以抽样的方式向特定客户函证交易金额及应收账款的余额。</p> <p>针对产品销售收入选取样本进行测试，将收入确认记录与出货单、货运单据、收货签收记录及验收记录进行核对，评估相关销售收入是否按照公司的收入确认政策予以确认；对主要客户进行实地走访，进行背景调查，并与客户相关工作人员进行访谈，询问其与公司业务是否存在异常情况；</p> <p>关注资产负债表日前后销售情况，是否存在销售退回，以评价收入是否记录在适当的会计期间。</p>
<p>(二) 存货跌价准备的计提</p> <p>相关会计年度：2017 年度、2018 年度、2019 年度</p> <p>财务报表附注三(十)及附注五(七)</p> <p>瑞联新材 2017 年 12 月 31 日存货账面余额及计提的存货跌价准备余额分别为人民币 276,017,059.44 元和 42,787,703.07 元，2018 年 12 月 31 日存货账面余额及计提的存货跌价准备余额分别为人民币 336,563,404.29 元和 52,734,924.78 元，2019 年 12 月 31 日存货账面余额及计提的存货跌价准备余额分别为人民币 355,508,615.48 元和 36,752,532.25 元。</p> <p>瑞联新材对存货按成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。由于瑞联新材存货金额重大、项目众多，且存货项目的预计可变现净值方面存在固有不确定性，涉及管理层的主观判断，属于重大会计估计及判断。因此我们将存货跌价准备的计提作为关键审计事项。</p>	<p>了解、评估与测试与存货跌价准备计提有关的内部控制。</p> <p>就本年度存货的实际报废及损失结果与以前年度计提的存货跌价准备相比较，以判断存货跌价准备政策是否存在管理层偏见。</p> <p>在存货监盘过程中关注滞销、过量、陈旧或者损毁的存货项目，并在存在此类存货项目时，将相关存货清单与管理层存货跌价准备报表进行核对。通过抽样测试的方式，将存货跌价准备报表系统中使用的可变现净值核对至原材料的最近采购价格或产成品的最近销售价格。</p>

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

瑞联新材管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估瑞联新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞联新材的财务报告过程。

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，就可能对瑞联新材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联新材不能持续经营。

(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。

(6) 就瑞联新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二〇年三月二日

西安瑞联新材料股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:				
货币资金		155,159,511.94	200,093,694.43	127,264,217.63
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	(二)		1,731,201.32	1,288,423.73
应收账款	(三)	154,661,945.64	128,638,547.14	100,000,751.34
应收款项融资	(四)	1,260,000.00		
预付款项	(五)	7,568,882.01	15,628,286.31	9,647,933.98
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	(六)	472,495.46	1,136,820.06	668,524.39
买入返售金融资产				
存货	(七)	318,756,083.23	283,828,479.51	233,229,356.37
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	(八)	25,381,999.12	44,882,066.94	41,995,525.27
流动资产合计		663,260,917.40	675,939,095.71	514,094,732.71
非流动资产:				
发放贷款和垫款				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	(九)	478,518,113.58	425,814,012.86	314,824,177.70
在建工程	(十)	41,919,386.44	80,257,849.84	73,715,567.31
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	(十一)	30,964,394.24	30,387,695.90	30,838,623.06
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	(十二)	5,136,561.48	5,457,502.80	5,939,265.86
递延所得税资产	(十三)	14,941,715.09	13,215,970.75	12,572,895.08
其他非流动资产	(十四)	4,278,829.71	4,416,747.13	9,998,911.65
非流动资产合计		575,759,000.54	559,549,779.28	447,889,440.66
资产总计		1,239,019,917.94	1,235,488,874.99	961,984,173.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人:

3-2-1-7
报表

西安瑞联新材料股份有限公司
合并资产负债表(续)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债:				
短期借款	(十五)	61,233,328,094.89	233,000,000.00	194,000,000.00
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	(十六)	100,000,000.00	139,555,000.00	40,000,000.00
应付账款	(十七)	94,539,497.18	105,262,624.62	95,674,846.45
预收款项	(十八)	3,974,858.53	2,844,639.93	1,753,833.41
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	(十九)	44,074,732.08	39,067,995.04	34,085,618.33
应交税费	(二十)	4,194,080.65	5,818,137.76	10,786,110.30
其他应付款	(二十一)	2,683,349.75	3,049,795.99	2,248,358.77
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	(二十二)	86,147,485.56	47,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		558,942,098.64	575,598,193.34	385,548,767.26
非流动负债:				
保险合同准备金				
长期借款	(二十三)		86,000,000.00	67,000,000.00
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	(二十四)	7,727,692.42	10,005,031.36	10,191,885.91
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		7,727,692.42	96,005,031.36	77,191,885.91
负债合计		566,669,791.06	671,603,224.70	462,740,653.17
所有者权益:				
股本	(二十五)	52,631,579.00	52,631,579.00	52,631,579.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	(二十六)	354,733,746.41	354,733,746.41	354,733,746.41
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备	(二十七)			
盈余公积	(二十八)	26,315,789.50	23,914,905.71	16,066,445.77
一般风险准备				
未分配利润	(二十九)	238,669,011.97	132,605,419.17	75,811,749.02
归属于母公司所有者权益合计		672,350,126.88	563,885,650.29	499,243,520.20
少数股东权益				
所有者权益合计		672,350,126.88	563,885,650.29	499,243,520.20
负债和所有者权益总计		1,239,019,917.94	1,235,488,874.99	961,984,173.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

 刘春

主管会计工作负责人:

 印银

会计机构负责人: 王

 陈

西安瑞联新材料股份有限公司
母公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:				
货币资金		140,629,764.05	174,708,677.79	116,689,627.14
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	(一)		1,731,201.32	
应收账款	(二)	216,216,547.22	140,852,231.63	152,648,129.96
应收款项融资	(三)	1,260,000.00		
预付款项		1,290,843.11	42,688,445.40	27,344,044.08
其他应收款	(四)	496,042,486.70	336,268,860.44	215,173,901.80
存货		128,380,369.13	98,805,858.20	103,517,459.86
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		12,629,736.84	7,528,654.88	9,667,847.98
流动资产合计		996,449,747.05	802,583,929.66	625,041,010.82
非流动资产:				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	(五)	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		66,354,581.60	67,976,239.44	62,213,158.77
在建工程		1,114,448.09	1,248,986.10	4,786,950.05
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		7,213,228.80	5,988,749.47	6,276,317.52
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		4,805,538.52	6,917,260.78	5,841,068.18
其他非流动资产		2,137,574.67	1,620,123.99	1,752,836.32
非流动资产合计		211,625,371.68	213,751,359.78	210,870,330.84
资产总计		1,208,075,118.73	1,016,335,289.44	835,911,341.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

西安瑞联新材料股份有限公司
母公司资产负债表(续)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注十四	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债:				
短期借款		143,221,255.83	123,000,000.00	124,000,000.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		80,000,000.00	120,500,000.00	30,000,000.00
应付账款		256,109,801.61	15,147,421.29	28,917,228.33
预收款项		614,858.53	248,639.93	637,833.41
应付职工薪酬		19,094,091.72	18,558,679.00	14,312,909.86
应交税费		1,674,016.51	408,856.58	8,823,185.53
其他应付款		1,359,530.34	2,023,503.57	982,331.27
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		86,147,485.56	47,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		588,221,040.10	326,887,100.37	214,673,488.40
非流动负债:				
长期借款			86,000,000.00	67,000,000.00
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		5,116,570.97	6,933,806.61	6,208,070.16
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		5,116,570.97	92,933,806.61	73,208,070.16
负债合计		593,337,611.07	419,820,906.98	287,881,558.56
所有者权益:				
股本		52,631,579.00	52,631,579.00	52,631,579.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积		354,733,746.41	354,733,746.41	354,733,746.41
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		26,315,789.50	23,914,905.71	16,066,445.77
未分配利润		181,056,392.75	165,234,151.34	124,598,011.92
所有者权益合计		614,737,507.66	596,514,382.46	548,029,783.10
负债和所有者权益总计		1,208,075,118.73	1,016,335,289.44	835,911,341.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

刘春印

王银

陈振华

西安瑞联新材料股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	列报五	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入		990,229,161.95	856,567,198.33	719,104,094.47
其中: 营业收入	(三十)	990,229,161.95	856,567,198.33	719,104,094.47
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		808,559,025.21	731,376,232.33	610,054,292.82
其中: 营业成本	(三十一)	597,432,265.48	556,429,640.59	449,143,702.87
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	(三十二)	8,056,989.60	7,017,489.63	5,789,465.53
销售费用	(三十三)	16,470,431.89	16,511,614.41	17,724,568.79
管理费用	(三十四)	134,862,691.32	115,727,425.56	94,295,249.60
研发费用	(三十五)	38,901,730.79	27,978,260.96	25,144,424.85
财务费用	(三十六)	12,834,916.13	7,711,801.18	17,956,881.18
其中: 利息费用		17,342,684.78	16,784,608.59	11,216,628.93
利息收入		1,308,325.41	630,886.41	773,724.79
加: 其他收益	(三十七)	9,903,547.96	3,291,322.67	3,366,029.59
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				
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)	(三十八)	-1,204,584.58		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(三十九)	-17,837,548.57	-21,324,597.05	-21,852,222.69
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(四十)	-63,291.81	-54,458.34	-341,702.60
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		172,468,259.74	107,103,233.28	90,221,905.95
加: 营业外收入	(四十一)	140,717.09	222,615.31	474,415.86
减: 营业外支出	(四十二)	1,317,415.95	888,699.80	392,390.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		171,291,560.88	106,437,148.79	90,303,931.64
减: 所得税费用	(四十三)	22,827,084.29	11,795,018.70	12,295,270.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		148,464,476.59	94,642,130.09	78,008,660.92
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		148,464,476.59	94,642,130.09	78,008,660.92
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. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		148,464,476.59	94,642,130.09	78,008,660.92
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)				
六、其他综合收益的税后净额				
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
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		148,464,476.59	94,642,130.09	78,008,660.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		148,464,476.59	94,642,130.09	78,008,660.92
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)	(四十四)	2.82	1.80	1.48
(二) 稀释每股收益(元/股)	(四十五)	2.82	1.80	1.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

3-2-1-11

报表 第 5 页

西安瑞联新材料股份有限公司
母公司利润表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注十四 (六)	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业收入		1,060,027,930.99	873,139,526.12	773,211,137.14
减: 营业成本		875,318,581.72	669,766,412.94	558,826,970.98
税金及附加		2,822,494.66	1,937,807.04	1,449,580.47
销售费用		16,444,137.74	16,470,337.81	17,715,201.33
管理费用		54,600,343.59	54,927,957.57	46,319,479.45
研发费用		38,901,730.79	27,978,260.96	25,144,424.85
财务费用		8,007,611.72	2,886,245.16	15,564,893.86
其中: 利息费用		12,343,900.17	11,938,237.86	8,761,110.53
利息收入		1,067,686.09	546,886.91	656,072.87
加: 其他收益		9,101,675.07	2,378,731.67	3,103,438.59
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				
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)		-1,241,057.91		
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-6,873,358.94	-11,720,114.32	-14,208,799.41
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-73,541.81	-41,918.39	-249,132.61
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		64,846,747.18	89,789,203.60	96,836,092.77
加: 营业外收入		58,499.85	138,934.18	91,841.97
减: 营业外支出		29,402.00	114,702.07	316,532.91
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		64,875,845.03	89,813,435.71	96,611,401.83
减: 所得税费用		6,652,719.83	11,328,836.35	13,583,177.53
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		58,223,125.20	78,484,599.36	83,028,224.30
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		58,223,125.20	78,484,599.36	83,028,224.30
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
(一)不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
(二)将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8.外币财务报表折算差额				
9.其他				
六、综合收益总额		58,223,125.20	78,484,599.36	83,028,224.30
七、每股收益:				
(一)基本每股收益(元/股)		1.11	1.49	1.58
(二)稀释每股收益(元/股)		1.11	1.49	1.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

3-2-1-12

报表第6页

西安瑞联新材料股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注五/	2019年度	2018年度	2017年度
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		877,131,170.35	760,437,974.55	641,032,091.70
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
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		76,383,881.45	54,527,138.73	25,233,813.40
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	9,483,686.38	3,957,969.84	6,471,557.65
经营活动现金流入小计		962,998,738.18	818,923,083.12	672,737,462.75
购买商品、接受劳务支付的现金		534,228,392.36	410,515,931.54	377,223,210.10
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				
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		152,687,445.90	139,834,468.42	115,545,517.45
支付的各项税费		50,422,519.63	33,360,092.94	32,856,049.50
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)	81,229,176.49	59,421,876.79	47,197,620.44
经营活动现金流出小计		818,567,534.38	643,132,369.69	572,822,397.49
经营活动产生的现金流量净额		144,431,203.80	175,790,713.43	99,915,065.26
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		447,934.38	174,580.28	9,747,161.12
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	(四十四)	1,833,586.50	2,664,000.00	
投资活动现金流入小计		2,281,520.88	2,838,580.28	9,747,161.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,842,367.00	159,765,720.41	127,577,880.16
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	(四十四)	600,000.00	3,258,000.00	
投资活动现金流出小计		80,442,367.00	163,023,720.41	127,577,880.16
投资活动产生的现金流量净额		-78,160,846.12	-160,185,140.13	-117,830,719.04
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		223,000,000.00	333,000,000.00	233,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十四)	120,317,347.22	95,959,259.37	77,851,370.83
筹资活动现金流入小计		343,317,347.22	428,959,259.37	310,851,370.83
偿还债务支付的现金		280,000,000.00	235,000,000.00	218,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,610,543.23	46,493,699.72	31,469,039.73
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	(四十四)	100,067,347.26	146,122,251.45	52,851,431.09
筹资活动现金流出小计		437,677,890.49	427,615,951.17	302,320,470.82
筹资活动产生的现金流量净额		-94,360,543.27	1,343,308.20	8,530,900.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,406,003.06	5,717,603.22	-5,591,765.65
五、现金及现金等价物净增加额		-24,684,182.53	22,666,484.72	-14,976,519.42
加：期初现金及现金等价物余额		129,843,682.65	107,177,197.93	122,153,717.35
六、期末现金及现金等价物余额		105,159,500.12	129,843,682.65	107,177,197.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

刘春
印

王至
印

陈振
印

西安瑞联新材料股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	2019 年度	2018 年度	2017 年度
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		906,371,248.36	818,679,357.36	640,909,910.50
收到的税费返还		76,383,881.45	54,527,138.73	25,233,813.40
收到其他与经营活动有关的现金		8,678,802.57	10,946,365.33	5,935,914.84
经营活动现金流入小计		991,433,932.38	884,152,861.42	672,079,638.74
购买商品、接受劳务支付的现金		664,565,918.62	611,336,747.33	571,759,348.49
支付给职工以及为职工支付的现金		52,856,489.62	49,266,417.73	46,876,592.42
支付的各项税费		12,066,825.55	14,823,721.13	14,406,308.50
支付其他与经营活动有关的现金		210,205,996.83	159,976,439.59	58,193,945.31
经营活动现金流出小计		939,695,230.62	835,403,325.78	691,236,194.72
经营活动产生的现金流量净额		51,738,701.76	48,749,535.64	-19,156,555.98
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		31,494.57	83,528.51	9,646,964.03
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		675,586.50		
投资活动现金流入小计		707,081.07	83,528.51	9,646,964.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,374,743.63	12,782,256.05	17,503,837.40
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		10,374,743.63	12,782,256.05	17,503,837.40
投资活动产生的现金流量净额		-9,667,662.56	-12,698,727.54	-7,856,873.37
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		143,000,000.00	223,000,000.00	163,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		92,750,000.00	90,959,259.37	67,851,370.83
筹资活动现金流入小计		235,750,000.00	313,959,259.37	230,851,370.83
偿还债务支付的现金		170,000,000.00	165,000,000.00	148,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,555,956.00	41,749,360.67	28,999,274.53
支付其他与筹资活动有关的现金		72,500,000.04	136,122,251.45	37,851,431.09
筹资活动现金流出小计		295,055,956.04	342,871,612.12	214,850,705.62
筹资活动产生的现金流量净额		-59,305,956.04	-28,912,352.75	16,000,665.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
		3,406,003.06	5,717,603.22	-5,591,765.65
五、现金及现金等价物净增加额				
加: 期初现金及现金等价物余额		114,458,666.01	101,602,607.44	118,207,137.23
六、期末现金及现金等价物余额				
		100,629,752.23	114,458,666.01	101,602,607.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

春刘
印晓

主管会计工作负责人:

彬李
印银

会计机构负责人:

振陈
华陈

西安瑞联新材料股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2019年度											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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	52,631,579.00				354,733,746.41				23,914,905.71		132,605,419.17	563,885,650.29		563,885,650.29
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、本年初余额	52,631,579.00				354,733,746.41				23,914,905.71		132,605,419.17	563,885,650.29		563,885,650.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,400,883.79		106,063,592.80	108,464,476.59		108,464,476.59
(一) 综合收益总额											148,464,476.59	148,464,476.59		148,464,476.59
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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									2,400,883.79		-42,400,883.79	-40,000,000.00		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,400,883.79		-2,400,883.79			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-40,000,000.00	-40,000,000.00		-40,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取									9,440,766.40			9,440,766.40		9,440,766.40
2. 本期使用									9,440,766.40			9,440,766.40		9,440,766.40
(六) 其他														
四、本期期末余额	52,631,579.00				354,733,746.41				26,315,789.50		238,669,011.97	672,350,126.88		672,350,126.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

春刘
印晓

主管会计工作负责人:

彬王
印银

会计机构负责人:

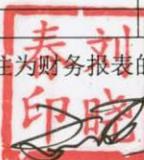
振陈
华陈

西安瑞联新材料股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

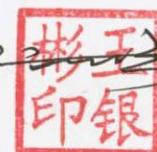
项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计	
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	52,631,579.00				354,733,746.41					16,066,445.77		75,811,749.02	499,243,520.20		499,243,520.20
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	52,631,579.00				354,733,746.41					16,066,445.77		75,811,749.02	499,243,520.20		499,243,520.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										7,848,459.94		56,793,670.15	64,642,130.09		64,642,130.09
（一）综合收益总额												94,642,130.09	94,642,130.09		94,642,130.09
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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										7,848,459.94		-37,848,459.94	-30,000,000.00		-30,000,000.00
1. 提取盈余公积										7,848,459.94		-7,848,459.94			
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配												-30,000,000.00	-30,000,000.00		-30,000,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取										8,693,645.35			8,693,645.35		8,693,645.35
2. 本期使用										8,693,645.35			8,693,645.35		8,693,645.35
（六）其他															
四、本期期末余额	52,631,579.00				354,733,746.41					23,914,905.71		132,605,419.17	563,885,650.29		563,885,650.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




3-2-1-16

报表 第 10 页

西安瑞联新材料股份有限公司
合并所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2017年度											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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	52,631,579.00				354,733,746.41				7,763,623.34		26,105,910.53	441,234,859.28		441,234,859.28
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	52,631,579.00				354,733,746.41				7,763,623.34		26,105,910.53	441,234,859.28		441,234,859.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									8,302,822.43		49,705,838.49	58,008,660.92		58,008,660.92
(一)综合收益总额											78,008,660.92	78,008,660.92		78,008,660.92
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
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									8,302,822.43		-28,302,822.43	-20,000,000.00		-20,000,000.00
1.提取盈余公积									8,302,822.43		-8,302,822.43			
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配											-20,000,000.00	-20,000,000.00		-20,000,000.00
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取									6,251,717.16			6,251,717.16		6,251,717.16
2.本期使用									6,251,717.16			6,251,717.16		6,251,717.16
(六)其他														
四、本期期末余额	52,631,579.00				354,733,746.41				16,066,445.77		75,811,749.02	499,243,520.20		499,243,520.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

秦刘
印晓

主管会计工作负责人:

彭王
印银

会计机构负责人:

振陈
印华

3-2-1-17

报表 第 11 页

西安瑞联新材料股份有限公司
母公司所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2019年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	52,631,579.00				354,733,746.41				23,914,905.71	165,234,151.34	596,514,382.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	52,631,579.00				354,733,746.41				23,914,905.71	165,234,151.34	596,514,382.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,400,883.79	15,822,241.41	18,223,125.20
（一）综合收益总额										58,223,125.20	58,223,125.20
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									2,400,883.79	-42,400,883.79	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,400,883.79	-2,400,883.79	
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,000,000.00	-40,000,000.00
3. 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									3,127,979.61		3,127,979.61
2. 本期使用									3,127,979.61		3,127,979.61
（六）其他											
四、本期末余额	52,631,579.00				354,733,746.41				26,315,789.50	181,056,392.75	614,737,507.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



3-2-1-18

报表 第 12 页

西安瑞联新材料股份有限公司
母公司所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2018年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	52,631,579.00				354,733,746.41				16,066,445.77	124,598,011.92	548,029,783.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	52,631,579.00				354,733,746.41				16,066,445.77	124,598,011.92	548,029,783.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									7,848,459.94	40,636,139.42	48,484,599.36
(一)综合收益总额										78,484,599.36	78,484,599.36
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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									7,848,459.94	-37,848,459.94	-30,000,000.00
1.提取盈余公积									7,848,459.94	-7,848,459.94	
2.对所有者(或股东)的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00
3.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											
(五)专项储备											
1.本期提取									3,242,165.17		3,242,165.17
2.本期使用									3,242,165.17		3,242,165.17
(六)其他											
四、本期期末余额	52,631,579.00				354,733,746.41				23,914,905.71	165,234,151.34	596,514,382.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

春刘
印晓

主管会计工作负责人：

彭王
印银

会计机构负责人：

振陈
华陈

3-2-1-19

报表第13页

西安瑞联新材料股份有限公司
母公司所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2017年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	52,631,579.00				354,733,746.41				7,763,623.34	69,872,610.05	485,001,558.80
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	52,631,579.00				354,733,746.41				7,763,623.34	69,872,610.05	485,001,558.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									8,302,822.43	54,725,401.87	63,028,224.30
(一)综合收益总额										83,028,224.30	83,028,224.30
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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									8,302,822.43	-28,302,822.43	-20,000,000.00
1.提取盈余公积									8,302,822.43	-8,302,822.43	
2.对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
3.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											
(五)专项储备											
1.本期提取								3,257,459.66			3,257,459.66
2.本期使用								3,257,459.66			3,257,459.66
(六)其他											
四、本期期末余额	52,631,579.00				354,733,746.41				16,066,445.77	124,598,011.92	548,029,783.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



3-2-1-20

报表第14页

西安瑞联新材料股份有限公司 财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

西安瑞联新材料股份有限公司(原名:西安高华近代电子材料有限责任公司)于1999年3月9日由西安高华电气实业有限公司及西安近代化学研究所出资设立,其中西安高华电气实业有限公司出资金额为600万元,西安近代化学研究所出资金额为400万元。上述出资业经西安希格玛会计师事务所审验并出具希会验字(99)第181号验资报告,公司设立时股权结构如下:

股东名称	认缴出资额	持股比例
西安高华电气实业有限公司	6,000,000.00	60.00%
西安近代化学研究所	4,000,000.00	40.00%
合计	10,000,000.00	100.00%

2000年11月24日公司股东会决议同意股东西安高华电气实业有限公司将所持有公司400万元股权转让给西安近代化学研究所,200万元股权转让给西安近代农用化学用品有限公司,2000年11月28日公司完成上述股权变更,变更后公司股权结构如下:

股东名称	认缴出资额	持股比例
西安近代化学研究所	8,000,000.00	80.00%
西安近代农用化学用品有限公司	2,000,000.00	20.00%
合计	10,000,000.00	100.00%

2001年10月18日公司股东会决议同意变更公司名称为西安瑞联近代电子材料有限责任公司,同意公司股东西安近代化学研究所与西安中百信工贸有限责任公司签订股权转让协议。西安近代化学研究所将所持有公司500万元股权转让给西安中百信工贸有限责任公司,2001年10月24日公司完成上述股权变更,变更后公司股权结构如下:

股东名称	认缴出资额	持股比例
西安近代化学研究所	3,000,000.00	30.00%
西安中百信工贸有限责任公司	5,000,000.00	50.00%
西安近代农用化学用品有限公司	2,000,000.00	20.00%
合计	10,000,000.00	100.00%

2001 年 10 月 30 日公司股东会决议同意增加注册资本至 3300 万元，其中中国瑞联电子有限公司以货币资金出资 1400 万元，西安近代化学研究所以非专利技术出资 700 万元，四川西物科技发展有限责任公司出资 200 万元，西安近代农用化学用品有限公司将所持有公司 200 万元股权转让给河北太行机械厂，上述出资业经西安华鑫有限责任会计师事务所审验，并出具华鑫会验字（2001）第 091 号验资报告，上述增资后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
中国瑞联电子有限公司	14,000,000.00	42.42%
西安近代化学研究所	3,000,000.00	9.09%
西安近代化学研究所	7,000,000.00	21.22%
西安中百信工贸有限责任公司	5,000,000.00	15.15%
河北太行机械厂	2,000,000.00	6.06%
四川西物科技发展有限责任公司	2,000,000.00	6.06%
合计	33,000,000.00	100.00%

2004 年 7 月 18 日公司股东西安中百信工贸有限责任公司将所持有公司 500 万元股权转让给中国瑞联电子有限公司，转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
中国瑞联实业集团有限公司（注）	19,000,000.00	57.57%
西安近代化学研究所	3,000,000.00	9.09%
西安近代化学研究所	7,000,000.00	21.22%
河北太行机械厂	2,000,000.00	6.06%
四川西物科技发展有限责任公司	2,000,000.00	6.06%
合计	33,000,000.00	100.00%

注：中国瑞联电子有限公司更名为中国瑞联实业集团有限公司

2007 年 5 月 18 日公司股东河北太行机械厂将所持有公司 200 万元股权转让给北京宝源恒信经贸发展有限公司、四川西物科技发展有限责任公司将所持有公司 200 万元股权中 68 万元股权转让给北京宝源恒信经贸发展有限公司，132 万元股权转让给西安近代化学研究所，转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
中国瑞联实业集团有限公司	19,000,000.00	57.57%
西安近代化学研究所	4,320,000.00	13.09%
西安近代化学研究所	7,000,000.00	21.22%
北京宝源恒信经贸发展有限公司	2,680,000.00	8.12%
合计	33,000,000.00	100.00%

2008 年 9 月 23 日公司股东西安近代化学研究所将所持有公司 1132 万元股权转让给浙江金财控股集团有限公司，转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
中国瑞联实业集团有限公司	19,000,000.00	57.57%
浙江金财控股集团有限公司	4,320,000.00	13.09%
浙江金财控股集团有限公司	7,000,000.00	21.22%
北京宝源恒信经贸发展有限公司	2,680,000.00	8.12%
合计	33,000,000.00	100.00%

2008 年 10 月 24 日公司股东浙江金财控股集团有限公司将所持有公司 1132 万元股权中 142 万股权转让给中国瑞联实业集团有限公司，990 万元股权转让给深圳市平安创新资本投资有限公司，转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
中国瑞联实业集团有限公司	20,420,000.00	61.88%
深圳市平安创新资本投资有限公司	2,900,000.00	8.79%
深圳市平安创新资本投资有限公司	7,000,000.00	21.21%
北京宝源恒信经贸发展有限公司	2,680,000.00	8.12%
合计	33,000,000.00	100.00%

2008 年 12 月 24 日公司股东会决议同意深圳市平安创新资本投资有限公司出资 6000 万元认缴公司新增实收资本 137.5 万元，溢价 5862.5 万元计入资本公积。本次增资业经中天银会计师事务所陕西分所审验，并出具中天银陕企字[2008]014 号验资报告，增资后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
中国瑞联实业集团有限公司	20,420,000.00	59.40%
深圳市平安创新资本投资有限公司	4,275,000.00	12.44%
深圳市平安创新资本投资有限公司	7,000,000.00	20.36%
北京宝源恒信经贸发展有限公司	2,680,000.00	7.80%
合计	34,375,000.00	100.00%

2009 年 2 月 6 日公司股东北京宝源恒信经贸发展有限公司将所持有公司 268 万元股权转让给深圳市平安创新资本投资有限公司，转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
中国瑞联实业集团有限公司	20,420,000.00	59.40%
深圳市平安创新资本投资有限公司	6,955,000.00	20.24%
深圳市平安创新资本投资有限公司	7,000,000.00	20.36%
合计	34,375,000.00	100.00%

2009 年 12 月 21 日公司股东中国瑞联实业集团有限公司将所持有公司 268 万元股权分别转让给刘晓春、高仁孝、陈谦、刘骞峰等 44 个自然人，转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
中国瑞联实业集团有限公司	17,740,000.00	51.6073%
深圳市平安创新资本投资有限公司	6,955,000.00	20.2400%
深圳市平安创新资本投资有限公司	7,000,000.00	20.3600%
刘晓春等 44 个自然人	2,680,000.00	7.7927%
合计	34,375,000.00	100.00%

2011 年 12 月 23 日公司股东中国瑞联实业集团有限公司将所持有公司 709.6 万元股权转让给宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙），60.316 万元股权转让给东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙），28.384 万元股权转让给东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙），88.7 万元股权转让给杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙），177.4 万元股权转让给皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙），182.925 万元股权转让给浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙），143 万元股权转让给浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙），28.875 万元股权转让给浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙），70.96 万元股权转让给刘晓春，7.096 万元转让给高仁孝，35.48 万元转给陈谦，241.264 万元转让给程小兵；公司股东张宏科将所持有公司 0.1 万元股权转让给金立诺；公司股东王小明将 1 万元股权转让给刘晓春；公司股东马君仁将 0.5 万元股权转让给陈丽；公司股东闵峰将所持有公司 0.1 万元股权转让给姚永平；公司股东王启龙将所持有公司 1 万元股权转让给王银彬；本次转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
深圳市平安创新资本投资有限公司	6,955,000.00	20.2400%
深圳市平安创新资本投资有限公司	7,000,000.00	20.3600%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	7,096,000.00	20.6429%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	603,160.00	1.7546%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	283,840.00	0.8257%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	887,000.00	2.5804%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	1,774,000.00	5.1607%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	288,750.00	0.8400%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,430,000.00	4.1600%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	1,829,250.00	5.3215%
程小兵	2,412,640.00	7.0186%

股东名称	认缴出资额	持股比例
刘晓春	1,464,600.00	4.2574%
高仁孝等 39 个自然人	2,350,760.00	6.8382%
合计	34,375,000.00	100.00%

2012 年 7 月 23 日，经瑞联有限股东会表决同意，宁波国富永钰将其持有的 2.8571% 股权转让给宁波汉世纪，惠晨将其持有的 0.0058% 股权转让给董兆恒，本次股权转让完成后，各股东的具体出资情况如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
深圳市平安创新资本投资有限公司	6,955,000.00	20.2400%
深圳市平安创新资本投资有限公司	7,000,000.00	20.3600%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	6,113,860.00	17.7858%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	1,829,250.00	5.3215%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,430,000.00	4.1600%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业（有限合伙）	982,140.00	2.8571%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	887,000.00	2.5804%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	603,160.00	1.7546%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	1,774,000.00	5.1607%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	288,750.00	0.8400%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	283,840.00	0.8257%
程小兵	2,412,640.00	7.0186%
刘晓春	1,464,600.00	4.2574%
高仁孝等 38 个自然人	2,350,760.00	6.8382%
合计	34,375,000.00	100.0000%

2012 年 12 月 26 日公司股东深圳市平安创新资本投资有限公司将所持有公司 1395.5 万元股权转让给北京卓世恒立科技发展有限公司（原名：卓世恒立控股有限公司，2017 年 4 月 18 日更名为北京卓世恒立科技发展有限公司）；公司股东任莺歌将 1 万元股权转让给刘晓春；公司股东周彦博将 0.5 万元股权转让给刘晓春；本次转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立科技发展有限公司	6,955,000.00	20.2400%
北京卓世恒立科技发展有限公司	7,000,000.00	20.3600%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	6,113,860.00	17.7858%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	603,160.00	1.7546%

股东名称	认缴出资额	持股比例
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	283,840.00	0.8257%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	887,000.00	2.5804%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	1,774,000.00	5.1607%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	288,750.00	0.8400%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,430,000.00	4.1600%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	1,829,250.00	5.3215%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业（有限合伙）	982,140.00	2.8571%
程小兵	2,412,640.00	7.0186%
刘晓春	1,479,600.00	4.3010%
高仁孝等 36 个自然人	2,335,760.00	6.7946%
合计	34,375,000.00	100.00%

2013 年 7 月公司股东北京卓世恒立科技发展有限公司将所持有公司 82.9165 万元股权转让给宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）；公司股东朱小龙将 0.5 万元股权转让给刘晓春；本次转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立科技发展有限公司	6,125,835.00	17.8200%
北京卓世恒立科技发展有限公司	7,000,000.00	20.3679%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	6,113,860.00	17.7858%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	603,160.00	1.7546%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	283,840.00	0.8257%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	887,000.00	2.5804%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	1,774,000.00	5.1607%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	288,750.00	0.8400%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,430,000.00	4.1600%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	1,829,250.00	5.3215%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业（有限合伙）	982,140.00	2.8571%
宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）	829,165.00	2.4121%
程小兵	2,412,640.00	7.0186%
刘晓春	1,484,600.00	4.3155%
高仁孝等 35 个自然人	2,330,760.00	6.7801%
合计	34,375,000.00	100.0000%

2013 年 9 月公司股东北京卓世恒立科技发展有限公司将所持有公司 87.3916 万元股

权转让给王子中；公司股东吴阳将 21 万元股权转让给刘晓春；公司股东鲍斌将 3.3 万元股权转让给刘晓春；公司股东赵彤将 3 万元股权转让给刘晓春；公司股东董兆恒将 2.8 万元股权转让给刘晓春,0.2 万元股权转让给惠晨；公司股东张玉祥将 2.8 万元股权转让给刘晓春；公司股东闫刚将 2.7 万元股权转让给刘晓春；公司股东路志勇将 2.5 万元股权转让给刘晓春；公司股东沈宁将 2.5 万元股权转让给刘晓春；公司股东郭强将 2.3 万元股权转让给刘晓春；公司股东谢定伟将 2.3 万元股权转让给刘晓春；公司股东王小明将 1.1 万元股权转让给刘晓春；公司股东冯凯将 0.8 万元股权转让给刘晓春；公司股东赵振奇将 0.5 万元股权转让给刘晓春；公司股东金立诺将 0.5 万元股权转让给刘晓春；公司股东延华将 0.4 万元股权转让给刘晓春；公司股东黎兴斌将 0.2 万元股权转让给刘晓春；公司股东陈丽将 0.6 万元股权转让给刘晓春；公司股东王小伟将 3 万元股权转让给陈振华；公司股东王银彬将 1 万元股权转让给陈振华；公司股东姚勇平将 0.1 万元股权转让给闵峰；本次转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立科技发展有限公司	5,251,919.00	15.2800%
北京卓世恒立科技发展有限公司	7,000,000.00	20.3656%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	6,113,860.00	17.7858%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	603,160.00	1.7546%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	283,840.00	0.8257%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	887,000.00	2.5804%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	1,774,000.00	5.1607%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	288,750.00	0.8400%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,430,000.00	4.1600%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	1,829,250.00	5.3215%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业（有限合伙）	982,140.00	2.8571%
宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）	829,165.00	2.4121%
程小兵	2,412,640.00	7.0186%
刘晓春	1,977,600.00	5.7495%
王子中	873,916.00	2.5423%
高仁孝等 21 个自然人	1,837,760.00	5.3461%
合计	34,375,000.00	100.0000%

2014年3月公司股东会决议增加注册资本756.25万元,注册资本增至4193.75万元,其中北京卓世恒立科技发展有限公司认缴出资金额为245.03838万元;宁波宁波国富永钰投资合伙企业(有限合伙)认缴出资金额为122.2772万元;东方富海(芜湖)股权投资基金(有限合伙)认缴出资金额为12.0632万元;东方富海(芜湖)二号股权投资基金(有限合伙)认缴5.6768万元;杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业(有限合伙)认缴出资金额为17.74万元;皖江(芜湖)物流产业投资基金(有限合伙)认缴出资金额为35.48万元;浙江七环股权投资合伙企业(有限合伙)认缴出资金额为5.775万元;浙江普永泽股权投资合伙企业(有限合伙)认缴出资金额为28.6万元;浙江恒岚股权投资合伙企业(有限合伙)认缴出资金额为36.5850万元;宁波汉世纪君睿投资合伙企业(有限合伙)认缴出资金额为19.6428万元;宁波科玖股权投资合伙企业(有限合伙)认缴出资金额为16.5833万元;王子中认缴出资金额为17.47832万元;程小兵认缴出资金额为48.2528万元;刘晓春认缴出资金额为39.552万元;陈谦认缴出资金额为11.296万元;刘骞峰认缴出资金额为4.4万元;王小伟认缴出资金额为0.7096万元;西安航天新能源产业基金投资有限公司认缴出资金额为89.0996万元,上述增资未经会计师事务所审验,上述增资完成后公司股权结构如下:

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立科技发展有限公司	7,702,302.80	18.3800%
北京卓世恒立科技发展有限公司	7,000,000.00	16.6777%
宁波国富永钰投资合伙企业(有限合伙)	7,336,632.00	17.4942%
东方富海(芜湖)股权投资基金(有限合伙)	723,792.00	1.7259%
东方富海(芜湖)二号股权投资基金(有限合伙)	340,608.00	0.8122%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业(有限合伙)	1,064,400.00	2.5381%
皖江(芜湖)物流产业投资基金(有限合伙)	2,128,800.00	5.0761%
浙江七环股权投资合伙企业(有限合伙)	346,500.00	0.8262%
浙江普永泽股权投资合伙企业(有限合伙)	1,716,000.00	4.0918%
浙江恒岚股权投资合伙企业(有限合伙)	2,195,100.00	5.2342%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业(有限合伙)	1,178,568.00	2.8103%
宁波科玖股权投资合伙企业(有限合伙)	994,998.00	2.3726%
西安航天新能源产业基金投资有限公司	890,996.00	2.1246%
程小兵	2,895,168.00	6.9035%
刘晓春	2,373,120.00	5.6588%
王子中	1,048,699.20	2.5006%
高仁孝等21个自然人	2,001,816.00	4.7732%

股东名称	认缴出资额	持股比例
合计	41,937,500.00	100.0000%

2014年6月公司股东北京卓世恒立科技发展有限公司将其所持有的公司1470.23028万元股权转让给北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）（原名：北京卓世恒立股权投资合伙企业（有限合伙），2015年8月11日更名为北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）），本次转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	7,702,302.80	18.3662%
北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	7,000,000.00	16.6915%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	7,336,632.00	17.4942%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	723,792.00	1.7259%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	340,608.00	0.8122%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	1,064,400.00	2.5381%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	2,128,800.00	5.0761%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	346,500.00	0.8262%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,716,000.00	4.0918%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	2,195,100.00	5.2342%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业（有限合伙）	1,178,568.00	2.8103%
宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）	994,998.00	2.3726%
西安航天新能源产业基金投资有限公司	890,996.00	2.1246%
程小兵	2,895,168.00	6.9035%
刘晓春	2,373,120.00	5.6588%
王子中	1,048,699.20	2.5006%
高仁孝等 21 个自然人	2,001,816.00	4.7732%
合计	41,937,500.00	100.0000%

2015年3月26日，公司股东北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）将其所持有的公司72.5341万元股权转让给宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙），将所持有的公司41.9375万元股权转让给陈一飞，本次转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	6,557,586.80	15.6366%
北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	7,000,000.00	16.6915%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	7,336,632.00	17.4942%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	723,792.00	1.7259%

股东名称	认缴出资额	持股比例
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	340,608.00	0.8122%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	1,064,400.00	2.5381%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	2,128,800.00	5.0761%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	346,500.00	0.8262%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,716,000.00	4.0918%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	2,195,100.00	5.2342%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业（有限合伙）	1,178,568.00	2.8103%
宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）	1,720,339.00	4.1022%
西安航天新能源产业基金投资有限公司	890,996.00	2.1246%
程小兵	2,895,168.00	6.9035%
刘晓春	2,373,120.00	5.6588%
王子中	1,048,699.20	2.5006%
陈一飞	419,375.00	1.0000%
高仁孝等 21 个自然人	2,001,816.00	4.7732%
合计	41,937,500.00	100.0000%

2015 年 4 月 28 日，公司股东北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）将其所持有的公司 41.9375 万元股权转让给罗京，本次转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	6,138,211.80	14.6366%
北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	7,000,000.00	16.6915%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	7,336,632.00	17.4942%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	723,792.00	1.7259%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	340,608.00	0.8122%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	1,064,400.00	2.5381%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	2,128,800.00	5.0761%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	346,500.00	0.8262%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,716,000.00	4.0918%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	2,195,100.00	5.2342%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业（有限合伙）	1,178,568.00	2.8103%
宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）	1,720,339.00	4.1022%
西安航天新能源产业基金投资有限公司	890,996.00	2.1246%
程小兵	2,895,168.00	6.9035%

股东名称	认缴出资额	持股比例
刘晓春	2,373,120.00	5.6588%
王子中	1,048,699.20	2.5006%
陈一飞	419,375.00	1.0000%
罗京	419,375.00	1.0000%
高仁孝等 21 个自然人	2,001,816.00	4.7732%
合计	41,937,500.00	100.0000%

2015 年 6 月，公司股东北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）将其所持有的公司 164.961156 万元股权转让给赵欣，本次转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	4,488,600.24	10.7031%
北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	7,000,000.00	16.6915%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	7,336,632.00	17.4942%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	723,792.00	1.7259%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	340,608.00	0.8122%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	1,064,400.00	2.5381%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	2,128,800.00	5.0761%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	346,500.00	0.8262%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,716,000.00	4.0918%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	2,195,100.00	5.2342%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业（有限合伙）	1,178,568.00	2.8103%
宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）	1,720,339.00	4.1022%
西安航天新能源产业基金投资有限公司	890,996.00	2.1246%
程小兵	2,895,168.00	6.9035%
刘晓春	2,373,120.00	5.6588%
王子中	1,048,699.20	2.5006%
陈一飞	419,375.00	1.0000%
罗京	419,375.00	1.0000%
赵欣	1,649,611.56	3.9335%
高仁孝等 21 个自然人	2,001,816.00	4.7732%
合计	41,937,500.00	100.0000%

2015 年 8 月 13 日，公司召开股东会并通过决议，整体变更为股份有限公司的基准日为 2015 年 6 月 30 日。变更后注册资本为人民币 50,000,000.00 元，由西安瑞联近

代电子材料有限责任公司截至 2015 年 6 月 30 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 379,631,513.08 元，按 1: 0.13170666 的比例折合股份总额 50,000,000.00 股，每股面值 1 元，共计股本人民币 50,000,000.00 元投入，由原股东按原比例分别持有，净资产大于股本部分人民币 329,631,513.08 元计入资本公积。上述出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2015]第 115238 号验资报告，并于 2015 年 9 月 8 日取得变更后企业法人营业执照。公司改制后股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	13,697,288.00	27.3946%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	8,747,102.00	17.4942%
程小兵	3,451,765.00	6.9035%
刘晓春	2,829,353.00	5.6588%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	2,617,109.00	5.2342%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	2,538,063.00	5.0761%
宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）	2,051,075.00	4.1022%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	2,045,902.00	4.0918%
赵欣	1,966,750.00	3.9335%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业（有限合伙）	1,405,148.00	2.8103%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	1,269,031.00	2.5381%
王子中	1,250,312.00	2.5006%
西安航天新能源产业基金投资有限公司	1,062,290.00	2.1246%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	862,941.00	1.7259%
陈谦	808,060.00	1.6161%
陈一飞	500,000.00	1.0000%
罗京	500,000.00	1.0000%
高仁孝	489,967.00	0.9799%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	413,115.00	0.8262%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	406,090.00	0.8122%
刘骞峰等 19 个自然人	1,088,639.00	2.1772%
合计	50,000,000.00	100.0000%

2015 年 9 月 14 日，公司召开股东大会并通过决议，施行股权激励增资事项，同意公司注册资本增加 263.1579 万元，由 5000 万股增加至 5263.1579 万股，每股价格 2.06 元，差额部分计入资本公积；其中刘晓春以现金方式出资 169.1730 万元、刘寒峰以现金方式出资 7.5188 万元、陈谦以现金方式出资 25.9398 万元、王小伟以现金方式出资 7.5188 万元、李启贵以现金方式出资 3.7594 万元、袁江波以现金方式出资 3.0075 万元、王纬东以现金方式出资 1.1278 万元、王银彬以现金方式出资 11.2782 万元、钱晓波以现金方式出资 1.5038 万元、王公民以现金方式出资 1.5038 万元、陈振华以现金方式出资 3.7594 万元、闵峰以现金方式出资 3.7594 万元、王小明以现金方式出资 3.0075 万元、余香玫以现金方式出资 1.8797 万元、何京以现金方式出资 3.0075 万元、刘林以以现金方式出资 3.7594 万元、路志勇以现金方式出资 1.5038 万元、闫刚以现金方式出资 2.7068 万元、刘平以现金方式出资 2.1053 万元、郭强以现金方式出资 1.1278 万元、胡湛以现金方式出资 0.4511 万元、黎兴斌以现金方式出资 1.2030 万元、谢定伟以现金方式出资 1.4285 万元、金立诺以现金方式出资 0.3759 万元、胡宗学以现金方式出资 0.7519 万元。本次增资未经会计师事务所审验，本次增资后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	13,697,288.00	26.0248%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	8,747,102.00	16.6195%
刘晓春	4,521,083.00	8.5901%
程小兵	3,451,765.00	6.5584%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	2,617,109.00	4.9725%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	2,538,063.00	4.8223%
宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）	2,051,075.00	3.8970%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	2,045,902.00	3.8872%
赵欣	1,966,750.00	3.7368%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业(有限合伙)	1,405,148.00	2.6698%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	1,269,031.00	2.4112%
王子中	1,250,312.00	2.3756%
陈谦	1,067,458.00	2.0282%
西安航天新能源产业基金投资有限公司	1,062,290.00	2.0184%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	862,941.00	1.6396%
陈一飞	500,000.00	0.9500%
罗京	500,000.00	0.9500%

股东名称	认缴出资额	持股比例
高仁孝	489,967.00	0.9309%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	413,115.00	0.7849%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	406,090.00	0.7716%
刘骞峰等 32 个自然人	1,769,090.00	3.3612%
合计	52,631,579.00	100.0000%

2016 年 10 月 25 日，通过全国中小企业股份转让系统，陈一飞将其持有的公司 500,000 股股份协议转让给华融创新投资股份有限公司，本次转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	13,697,288.00	26.0248%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	8,747,102.00	16.6195%
刘晓春	4,521,083.00	8.5901%
程小兵	3,451,765.00	6.5584%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	2,617,109.00	4.9725%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	2,538,063.00	4.8223%
宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）	2,051,075.00	3.8970%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	2,045,902.00	3.8872%
赵欣	1,966,750.00	3.7368%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业(有限合伙)	1,405,148.00	2.6698%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	1,269,031.00	2.4112%
王子中	1,250,312.00	2.3756%
陈谦	1,067,458.00	2.0282%
西安航天新能源产业基金投资有限公司	1,062,290.00	2.0184%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	862,941.00	1.6396%
华融创新投资股份有限公司	500,000.00	0.9500%
罗京	500,000.00	0.9500%
高仁孝	489,967.00	0.9309%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	413,115.00	0.7849%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	406,090.00	0.7716%
刘骞峰等 32 个自然人	1,769,090.00	3.3612%
合计	52,631,579.00	100.0000%

2016 年 12 月 6 日，华融创新投资股份有限公司通过全国中小企业股份转让系统将所持有的公司 500,000 股股份协议转让给江西志德鼎盛投资管理有限公司，本次转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	13,697,288.00	26.0248%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	8,747,102.00	16.6195%
刘晓春	4,521,083.00	8.5901%
程小兵	3,451,765.00	6.5584%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	2,617,109.00	4.9725%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	2,538,063.00	4.8223%
宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）	2,051,075.00	3.8970%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	2,045,902.00	3.8872%
赵欣	1,966,750.00	3.7368%
宁波汉世纪君睿投资合伙企业(有限合伙)	1,405,148.00	2.6698%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	1,269,031.00	2.4112%
王子中	1,250,312.00	2.3756%
陈谦	1,067,458.00	2.0282%
西安航天新能源产业基金投资有限公司	1,062,290.00	2.0184%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	862,941.00	1.6396%
江西志德鼎盛投资管理有限公司	500,000.00	0.9500%
罗京	500,000.00	0.9500%
高仁孝	489,967.00	0.9309%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	413,115.00	0.7849%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	406,090.00	0.7716%
刘骞峰等 32 个自然人	1,769,090.00	3.3612%
合计	52,631,579.00	100.0000%

2019 年 9 月，公司股东宁波汉世纪君睿投资合伙企业(有限合伙)将所持有的 1,405,148 股转让给深圳市东方富海投资管理股份有限公司及于江等人，其中：转让给深圳市东方富海投资管理股份有限公司 59,136 股，转让给于江 502,658 股，转让给吴鸿春 172,973 股，转让给刘骞峰 147,840 股，转让给廖垚 147,840 股，转让给陈谦 139,985 股，转让给武毅超 88,704 股，转让给刘晓春 44,352 股，转让给王小伟 29,568 股，转让给陈振华 29,568 股，转让给王银彬 23,654 股，转让给张波 10,000 股，转让给钱晓波 8,870 股，本次转让后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额	持股比例
北京卓世恒立股权投资合伙企业（有限合伙）	13,697,288.00	26.0248%
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	8,747,102.00	16.6195%
刘晓春	4,565,435.00	8.6743%
程小兵	3,451,765.00	6.5584%
浙江恒岚股权投资合伙企业（有限合伙）	2,617,109.00	4.9725%
皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）	2,538,063.00	4.8223%
宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）	2,051,075.00	3.8970%
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	2,045,902.00	3.8872%
赵欣	1,966,750.00	3.7368%
杨凌东方富海现代农业生物产业股权投资企业（有限合伙）	1,269,031.00	2.4112%
王子中	1,250,312.00	2.3756%
陈谦	1,207,443.00	2.2941%
西安航天新能源产业基金投资有限公司	1,062,290.00	2.0184%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	862,941.00	1.6396%
刘骞峰	537,782.00	1.0218%
于江	502,658.00	0.9551%
江西志德鼎盛投资管理有限公司	500,000.00	0.9500%
罗京	500,000.00	0.9500%
高仁孝	489,967.00	0.9309%
浙江七环股权投资合伙企业（有限合伙）	413,115.00	0.7849%
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	406,090.00	0.7716%
深圳市东方富海投资管理股份有限公司	59,136.00	0.1124%
王小伟等 35 名自然人	1,890,325.00	3.5916%
合计	52,631,579.00	100.0000%

公司经营范围为：液晶显示材料、有机电致发光显示材料、医药中间体(不含药品)、农药中间体以及其它精细化学品(不含危险、监控、易制毒化学品)的研制、开发、生产、销售;化学品加工(不含危险、监控、易制毒化学品);化工机械加工、设备安装;化学试剂及化学原材料(不含危险、监控、易制毒化学品)的销售;化工技术咨询,技术服务(以上不含易燃易爆危险品),光电原材料、电子元器件及机电产品的生产与销售。(以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目)(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)

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 3 月 2 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司	是	是	是
陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司	是	是	是
渭南瑞联制药有限责任公司	是	是	是

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

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在问题。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（九）金融工具”、“（十）存货”、“（二十一）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础

对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

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

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

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上且占应收账款账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	个别认定法

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合	应收款项余额
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：预计未来现金流量现值低于其账面价值。

坏账准备的计提方法：个别认定法。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、半产品、库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

通用原材料按照先进先出，中间体原材料、半成品、库存商品等按照个别计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品、发出商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20~30	3.00	3.23~4.85
机器设备	直线法	5~10	3.00	9.70~19.40
运输设备	直线法	5~10	3.00	9.70~19.40
办公及其他设备	直线法	3~10	3.00	9.70~32.33

(十四) 在建工程

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

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地证上注明年限
技术转让权	10	预计可使用寿命
软件	5	预计可使用寿命
污染物排放权	10	注明年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

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

2、 具体原则

本公司销售商品收入确认以合同中风险转移条款为具体判断标准。

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时确认为递延收益，并按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十五) 安全生产费用

根据财政部、国家安监总局联合发布的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》(财企[2012]16号)，公司作为化工品生产企业，参照执行，以上年度实际销售收入为依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取安全生产费用：上年实际销售收入在 1,000 万元及以下的，按照 4% 提取；上年实际销售收入在 1,000 万元至 10,000 万元的部分，按照 2% 提取；上年实际销售收入在 10,000 万元至 100,000 万元的部分，按照 0.5% 提取；上年实际销售收入在 100,000 万元以上的部分，按照 0.2% 提取。

公司将按照上述国家规定提取的安全生产费计入相关产品和服务的成本，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全经费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时再确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十六) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十七) 主要会计估计及判断

编制财务报表时，公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形等的折旧摊销和各类减值涉会计估计外，其他主要计估如下：计估如下：

附注五（十三）递延所得税资产的确认

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
应收票据	1,731,201.32		-1,731,201.32		-1,731,201.32
应收款项融资	不适用	1,731,201.32	1,731,201.32		1,731,201.32

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月	2019 年 1 月 1	调整数		
	31 日余额	日余额	重分类	重新计量	合计
流动资产：					
应收票据	1,731,201.32		-1,731,201.32		-1,731,201.32
应收款项融资	不适用	1,731,201.32	1,731,201.32		1,731,201.32

2、重要会计政策变更情况

(1) 财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	财政法规、董事会决议	2017 年度持续经营净利润 78,008,660.92 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	财政法规、董事会决议	2017 年度其他收益：3,366,029.59 元
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	财政法规、董事会决议	2017 年度营业外支出减少 341,702.60 元，重分类至资产处置收益。

(2) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>财政法规、 董事会决议</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，2018年12月31日金额130,369,748.46元，2017年12月31日金额101,289,175.07元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，2018年12月31日金额244,817,624.62元，2017年12月31日金额135,674,846.45元；调增“其他应付款”2018年12月31日金额743,438.90元，2017年12月31日金额452,530.03元；调增“在建工程”2018年12月31日金额6,135,504.21元，2017年12月31日金额6,389,150.05元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>财政法规、 董事会决议</p>	<p>调减“管理费用”2018年度金额27,978,260.96元，2017年度金额25,144,424.85元重分类至“研发费用”。</p>

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；</p>	<p>财政法规、董事 会决议</p>	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，其中应收票据：2018年12月31日金额1,731,201.32元，2017年12月31日金额1,288,423.73元；应收账款：2019年12月31日金额154,661,945.64元，2018年12月31日金额128,638,547.14元，2017年12月31日金额100,000,751.34元；</p>

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
		“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，其中应付票据，2019年12月31日金额100,000,000.00元，2018年12月31日金额139,555,000.00元，2017年12月31日金额40,000,000.00元；应付账款，2019年12月31日金额94,539,497.18元，2018年12月31日金额105,262,624.62元，2017年12月31日金额95,674,846.45元；

3、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2019年度	2018年度	2017年度
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（自2018年5月1日起，按16%执行，自2019年4月1日起，按13%执行）	13%、16%	16%、17%	17%
城市维护建设税	按应缴纳的增值税计缴	5%、7%	5%、7%	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%	15%、25%	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率		
	2019年度	2018年度	2017年度
西安瑞联新材料股份有限公司	15.00%	15.00%	15.00%
渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司	15.00%	15.00%	15.00%

纳税主体名称	所得税税率		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司	15.00%	15.00%	15.00%
渭南瑞联制药有限责任公司	25.00%	25.00%	25.00%

(二) 税收优惠

- 1、 公司 2017 年 10 月 18 日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201761000036）有效期为三年；故本报告期内企业所得税减按 15% 计征。
- 2、 公司子公司渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司（以下简称“渭南海泰”）2016 年 12 月 6 日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201661000404）认定渭南海泰为高新技术企业，认定有效期为三年；2019 年 11 月 7 日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201961001145）；故本报告期内企业所得税减按 15% 计征。
- 3、 公司子公司蒲城海泰 2018 年 3 月 13 日收到陕西省蒲城县国家税务局《税务事项通知书》（蒲城国税通[2018]5053 号），认定蒲城海泰为设立在西部地区的鼓励类企业，2017 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。2018 年度和 2019 年度，根据《关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 23 号），企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式不再进行审批，蒲城海泰申报为西部地区的鼓励类企业。故本报告期内蒲城海泰所得税减按 15% 计征。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	39,532.06	49,140.46	134,698.41
银行存款	105,119,968.06	129,794,542.19	107,042,499.52
其他货币资金	50,000,011.82	70,250,011.78	20,087,019.70
合计	155,159,511.94	200,093,694.43	127,264,217.63
其中：存放在境外的款项总额			

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

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	50,000,000.00	70,250,000.00	20,070,000.00
信用证保证金	11.82	11.78	17,019.70
合计	50,000,011.82	70,250,011.78	20,087,019.70

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票		1,731,201.32	1,288,423.73

2、 期末公司已质押的应收票据：无

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2018.12.31	2017.12.31
	期末终止确认金额	期末终止确认金额
银行承兑汇票	40,975,453.20	31,170,666.39

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	162,793,819.58	135,247,592.27	105,212,152.91
1 至 2 年	9,771.30	183,560.00	54,431.57
2 至 3 年		12,972.96	11,321.64
3 年以上	472,337.16	459,364.20	448,042.56
小计	163,275,928.04	135,903,489.43	105,725,948.68
减：坏账准备	8,613,982.40	7,264,942.29	5,725,197.34
合计	154,661,945.64	128,638,547.14	100,000,751.34

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄组合计提坏账准备	163,275,928.04	100.00	8,613,982.40	5.28	154,661,945.64

按账龄组合计提坏账准备：

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	162,793,819.58	8,139,690.98	5.00
1 至 2 年	9,771.30	1,954.26	20.00
2 至 3 年			
3 年以上	472,337.16	472,337.16	100.00
合计	163,275,928.04	8,613,982.40	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,903,489.43	100.00	7,264,942.29	5.35	128,638,547.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	135,903,489.43	100.00	7,264,942.29		128,638,547.14

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,725,948.68	100.00	5,725,197.34	5.42	100,000,751.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	105,725,948.68	100.00	5,725,197.34		100,000,751.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	135,247,592.27	6,762,379.61	5.00	105,212,152.91	5,260,607.65	5.00
1 至 2 年	183,560.00	36,712.00	20.00	54,431.57	10,886.31	20.00
2 至 3 年	12,972.96	6,486.48	50.00	11,321.64	5,660.82	50.00
3 年以上	459,364.20	459,364.20	100.00	448,042.56	448,042.56	100.00
合计	135,903,489.43	7,264,942.29		105,725,948.68	5,725,197.34	

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提坏账准备	7,264,942.29	7,264,942.29	1,349,040.11			8,613,982.40

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提	5,725,197.34	1,539,744.95			7,264,942.29

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提	3,638,385.12	2,086,812.22			5,725,197.34

4、 本报告期实际核销的应收账款情况:无

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
石家庄诚志永华显示材料有限公司	34,103,330.01	20.89	1,705,166.50
北京八亿时空液晶科技股份有限公司	30,190,351.00	18.49	1,509,517.55
日本中村科学器械工业株式会社	19,178,517.47	11.75	958,925.87
JH Trading Company	18,837,477.07	11.54	941,873.85
江苏和成显示科技有限公司南京分公司	17,206,440.00	10.54	860,322.00
合计	119,516,115.55	73.21	5,975,805.77

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
Merck KGaA	29,314,573.40	21.57	1,465,728.67
石家庄诚志永华显示材料有限公司	22,019,058.21	16.20	1,100,952.91
北京八亿时空液晶科技股份有限公司	20,722,600.00	15.25	1,036,130.00
JH Trading Company	15,151,023.25	11.15	757,551.16
日本中村科学器械工业株式会社	10,945,640.69	8.05	547,282.03
合计	98,152,895.55	72.22	4,907,644.77

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
JH Trading Company	14,932,871.24	14.12	746,643.56
石家庄诚志永华显示材料有限公司	13,713,730.00	12.97	685,686.50

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
日本中村科学器械工业株式会社	10,996,331.21	10.40	549,816.56
Merck KGaA	10,245,115.93	9.69	512,255.80
江苏和成显示科技有限公司南京分公司	8,862,350.00	8.38	443,117.50
合计	58,750,398.38	55.56	2,937,519.92

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款:无

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类

项目	2018.12.31	首次执行金 融工具准则 调整金额	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	公允价 值变动	2019.12.31
应收票据		1,731,201.32	1,731,201.32	115,413,086.47	115,884,287.79		1,260,000.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到的应收票据情况

项目	2019.12.31	
	期末终止确认金额	
银行承兑汇票	43,555,592.96	

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	7,348,703.62	97.10	12,578,094.83	80.48	7,364,028.37	76.33
1 至 2 年	37,423.37	0.49	1,387,039.02	8.88	2,102,481.76	21.79
2 至 3 年	87,039.03	1.15	1,575,136.47	10.08	21,047.86	0.22
3 年以上	95,715.99	1.26	88,015.99	0.56	160,375.99	1.66
合计	7,568,882.01	100.00	15,628,286.31	100.00	9,647,933.98	100.00

2、 账龄超过一年的重要预付款项：无

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网陕西省电力公司渭南市供电公司	2,468,824.71	32.62
蒲城民东新能源有限公司	1,090,408.40	14.41
济南宇东科技发展有限公司	650,966.37	8.60
无锡开腾能源科技有限公司	613,624.44	8.11
上海瑛明律师事务所	512,489.93	6.77
合计	5,336,313.85	70.51

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海齐奥化工科技有限公司	3,202,889.14	20.49
上海市瑛明律师事务所	2,166,037.74	13.86
常州吉恩药业有限公司	2,130,000.00	13.63
国网陕西省电力公司渭南市供电公司	2,051,145.10	13.12
蒲城民东新能源有限公司	1,521,195.93	9.73
合计	11,071,267.91	70.83

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海市瑛明律师事务所	1,566,037.74	16.23
澄城县海泰电子材料有限责任公司	1,412,851.57	14.64
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	1,100,000.00	11.40
海通证券股份有限公司	600,000.00	6.22
国网陕西省电力公司渭南供电公司	550,770.51	5.71
合计	5,229,659.82	54.20

(六) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息			

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收股利			
其他应收款项	472,495.46	1,136,820.06	668,524.39
合计	472,495.46	1,136,820.06	668,524.39

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	475,564.90	1,154,207.08	585,639.90
1 至 2 年	18,386.00	44,300.00	9,766.67
2 至 3 年	12,000.00	9,766.67	208,706.31
3 年以上	621,761.01	728,218.29	539,185.10
小计	1,127,711.91	1,936,492.04	1,343,297.98
减：坏账准备	655,216.45	799,671.98	674,773.59
合计	472,495.46	1,136,820.06	668,524.39

(2) 按分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	318,786.27	28.27	318,786.27	100.00	
按账龄组合计提坏账准备	808,925.64	71.73	336,430.18	41.59	472,495.46
合计	1,127,711.91	100.00	655,216.45		472,495.46

按单项计提坏账准备：

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
烟台晓明化工有限公司	318,786.27	318,786.27	100.00	长期未结算预付款

按账龄组合计提坏账准备：

名称	2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)

名称	2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	475,564.90	23,778.24	5.00
1 至 2 年	18,386.00	3,677.20	20.00
2 至 3 年	12,000.00	6,000.00	50.00
3 年以上	302,974.74	302,974.74	100.00
合计	808,925.64	336,430.18	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,617,705.77	83.54	480,885.71	29.73	1,136,820.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	318,786.27	16.46	318,786.27	100.00	
合计	1,936,492.04	100.00	799,671.98		1,136,820.06

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,024,511.71	76.27	355,987.32	34.75	668,524.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	318,786.27	23.73	318,786.27	100.00	
合计	1,343,297.98	100.00	674,773.59		668,524.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,154,207.08	57,710.35	5.00	585,639.90	29,282.00	5.00
1 至 2 年	44,300.00	8,860.00	20.00	9,766.67	1,953.33	20.00
2 至 3 年	9,766.67	4,883.34	50.00	208,706.31	104,353.16	50.00
3 年以上	409,432.02	409,432.02	100.00	220,398.83	220,398.83	100.00
合计	1,617,705.77	480,885.71		1,024,511.71	355,987.32	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项：

其他应收款项(按单位)	2018.12.31			计提理由
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	
烟台晓明化工有限公司	318,786.27	318,786.27	100.00	长期未结算预付款

其他应收款项(按单位)	2017.12.31			计提理由
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	
烟台晓明化工有限公司	318,786.27	318,786.27	100.00	长期未结算预付款

(3) 坏账准备计提情况

2019 年 12 月 31 日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
年初余额	480,885.71		318,786.27	799,671.98
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-144,455.53			-144,455.53
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	336,430.18		318,786.27	655,216.45

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提坏账准备	480,885.71	480,885.71	-144,455.53			336,430.18
按单项计提坏账准备	318,786.27	318,786.27				318,786.27
合计	799,671.98	799,671.98	-144,455.53			655,216.45

类别	2017.12.31	2018.1.1	本期变动金额			2018.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	355,987.32	124,898.39				480,885.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	318,786.27					318,786.27
合计	674,773.59	124,898.39				799,671.98

类别	2016.12.31	2017.1.1	本期变动金额			2017.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	294,151.22	61,836.10				355,987.32
单项金额不重大但	318,786.27					318,786.27

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
单独计提坏账准备 的其他应收款项					
合计	612,937.49	61,836.10			674,773.59

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况：无

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
出口退税			
备用金	363,014.14	555,551.09	808,943.03
预付货款	478,894.95	478,894.95	478,894.95
保证金	146,000.00	758,000.00	
其他	139,802.82	144,046.00	55,460.00
小计	1,127,711.91	1,936,492.04	1,343,297.98
减：坏账准备	655,216.45	799,671.98	674,773.59
合计	472,495.46	1,136,820.06	668,524.39

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
烟台晓明化工有限公司	预付货款	318,786.27	3 年以上	28.27	318,786.27
蒲城县农民工工资保证金专 户	保证金	120,000.00	1 年以内	10.64	6,000.00
临渭区长安机械加工修理部	预付货款	78,945.00	3 年以上	7.00	78,945.00
王宁娟	备用金	75,250.00	1 年以内	6.67	3,762.50
西安鑫泰电器有限公司	其他	73,360.00	3 年以上	6.51	73,360.00
合计		666,341.27		59.09	480,853.77

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
渭南市高新区社会事业局 农民工工资保证金	保证金	480,000.00	1 年以内	24.79	24,000.00
烟台晓明化工有限公司	预付货款	318,786.27	3 年以上	16.46	318,786.27
渭南高新技术产业开发区 规划土地局	保证金	278,000.00	1 年以内	14.36	13,900.00
杨建平	备用金	166,757.70	1 年以内	8.61	8,337.89
吴阳	备用金	116,223.95	3 年以上	6.00	116,223.95
合计		1,359,767.92		70.22	481,248.11

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
烟台晓明化工有限公司	预付货款	318,786.27	3 年以上	23.73	318,786.27
吴阳	备用金	208,357.07	2-3 年	15.51	104,178.54
雷自建	备用金	150,000.00	1 年以内	11.17	7,500.00
何京	备用金	124,534.02	1 年以内	9.27	6,226.70
临渭区长安机械加工修理部	预付货款	78,945.00	3 年以上	5.88	78,945.00
合计		880,622.36		65.56	515,636.51

(8) 涉及政府补助的其他应收款项：无

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项：无

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(七) 存货

1、 存货分类

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	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	68,362,763.74	13,260,392.85	55,102,370.89	54,714,971.34	10,333,203.75	44,381,767.59	50,962,499.61	7,634,469.34	43,328,030.27
半成品	86,457,838.32	2,672,673.37	83,785,164.95	116,786,809.96	6,346,169.39	110,440,640.57	77,921,903.66	4,697,421.15	73,224,482.51
库存商品	170,297,152.24	20,811,928.07	149,485,224.17	148,049,282.83	33,984,035.86	114,065,246.97	128,663,436.21	29,441,286.87	99,222,149.34
发出商品	30,390,861.18	7,537.96	30,383,323.22	17,012,340.16	2,071,515.78	14,940,824.38	18,469,219.96	1,014,525.71	17,454,694.25
合计	355,508,615.48	36,752,532.25	318,756,083.23	336,563,404.29	52,734,924.78	283,828,479.51	276,017,059.44	42,787,703.07	233,229,356.37

2、 存货跌价准备

项目	2016.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,544,610.36	4,311,425.88		1,221,566.90		7,634,469.34
半成品	2,106,613.28	4,017,224.85		1,426,416.98		4,697,421.15
库存商品	58,059,591.06	10,360,397.93		38,978,702.12		29,441,286.87
发出商品	228,082.95	1,014,525.71		228,082.95		1,014,525.71
合计	64,938,897.65	19,703,574.37		41,854,768.95		42,787,703.07

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,634,469.34	3,210,875.07		512,140.66		10,333,203.75
半成品	4,697,421.15	6,275,182.86		4,626,434.62		6,346,169.39
库存商品	29,441,286.87	8,102,380.00		3,559,631.01		33,984,035.86
发出商品	1,014,525.71	2,071,515.78		1,014,525.71		2,071,515.78
合计	42,787,703.07	19,659,953.71		9,712,732.00		52,734,924.78

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,333,203.75	5,085,060.41		2,157,871.31		13,260,392.85
半成品	6,346,169.39	2,489,082.85		6,162,578.87		2,672,673.37
库存商品	33,984,035.86	10,255,867.35		23,427,975.14		20,811,928.07
发出商品	2,071,515.78	7,537.96		2,071,515.78		7,537.96
合计	52,734,924.78	17,837,548.57		33,819,941.10		36,752,532.25

(八) 其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待摊费用	992,159.96	1,150,889.99	526,188.56
待抵扣及未认证增值税	14,790,872.86	37,350,674.87	31,651,188.70
预缴所得税	9,598,966.30	6,380,502.08	9,818,148.01
合计	25,381,999.12	44,882,066.94	41,995,525.27

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	478,518,113.58	425,814,012.86	314,824,177.70
固定资产清理			
合计	478,518,113.58	425,814,012.86	314,824,177.70

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2016.12.31	233,558,011.14	269,647,799.90	8,013,186.08	12,431,632.21	523,650,629.33
(2) 本期增加金额	20,434,107.97	78,287,336.36	1,880,558.29	1,755,970.79	102,357,973.41
—购置	865,392.94	29,837,615.01	1,880,558.29	1,600,470.79	34,184,037.03
—在建工程转入	19,568,715.03	48,449,721.35		155,500.00	68,173,936.38
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额		43,256,003.22	76,923.08	555,695.18	43,888,621.48
—处置或报废		43,256,003.22	76,923.08	555,695.18	43,888,621.48
(4) 2017.12.31	253,992,119.11	304,679,133.04	9,816,821.29	13,631,907.82	582,119,981.26
2. 累计折旧					
(1) 2016.12.31	52,905,037.15	194,166,929.61	5,341,710.65	7,820,714.41	260,234,391.82
(2) 本期增加金额	10,837,675.73	21,108,983.61	1,069,499.15	1,377,850.89	34,394,009.38
—计提	10,837,675.73	21,108,983.61	1,069,499.15	1,377,850.89	34,394,009.38
(3) 本期减少金额		26,756,921.28	74,615.39	501,060.97	27,332,597.64
—处置或报废		26,756,921.28	74,615.39	501,060.97	27,332,597.64
(4) 2017.12.31	63,742,712.88	188,518,991.94	6,336,594.41	8,697,504.33	267,295,803.56
3. 减值准备					
(1) 2016.12.31		6,273,944.67			6,273,944.67
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额		6,273,944.67			6,273,944.67
—处置或报废		6,273,944.67			6,273,944.67
(4) 2017.12.31					

西安瑞联新材料股份有限公司
2017-2019 年度
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
4. 账面价值					
(1) 2017.12.31 账面价值	190,249,406.23	116,160,141.10	3,480,226.88	4,934,403.49	314,824,177.70
(2) 2016.12.31 账面价值	180,652,973.99	69,206,925.62	2,671,475.43	4,610,917.80	257,142,292.84

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2017.12.31	253,992,119.11	304,679,133.04	9,816,821.29	13,631,907.82	582,119,981.26
(2) 本期增加金额	53,410,667.12	101,568,295.89	484,349.00	2,673,236.60	158,136,548.61
—购置		21,272,138.07	484,349.00	2,673,236.60	24,429,723.67
—在建工程转入	53,410,667.12	80,296,157.82			133,706,824.94
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额		8,011,399.65	448,672.74	275,903.72	8,735,976.11
—处置或报废		8,011,399.65	448,672.74	275,903.72	8,735,976.11
(4) 2018.12.31	307,402,786.23	398,236,029.28	9,852,497.55	16,029,240.70	731,520,553.76
2. 累计折旧					
(1) 2017.12.31	63,742,712.88	188,518,991.94	6,336,594.41	8,697,504.33	267,295,803.56
(2) 本期增加金额	11,908,295.13	31,211,087.36	1,163,956.56	1,805,468.11	46,088,807.16
—计提	11,908,295.13	31,211,087.36	1,163,956.56	1,805,468.11	46,088,807.16
(3) 本期减少金额		6,954,277.49	434,398.70	289,393.63	7,678,069.82
—处置或报废		6,954,277.49	434,398.70	289,393.63	7,678,069.82
(4) 2018.12.31	75,651,008.01	212,775,801.81	7,066,152.27	10,213,578.81	305,706,540.90
3. 减值准备					
(1) 2017.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2018.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2018.12.31 账面价值	231,751,778.22	185,460,227.47	2,786,345.28	5,815,661.89	425,814,012.86
(2) 2017.12.31 账面价值	190,249,406.23	116,160,141.10	3,480,226.88	4,934,403.49	314,824,177.70

西安瑞联新材料股份有限公司
2017-2019 年度
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2018.12.31	307,402,786.23	398,236,029.28	9,852,497.55	16,029,240.70	731,520,553.76
(2) 本期增加金额	43,787,159.33	77,047,144.00	435,915.93	1,918,440.12	123,188,659.38
—购置		18,461,600.41	435,915.93	1,918,440.12	20,815,956.46
—在建工程转入	43,787,159.33	58,585,543.59			102,372,702.92
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额		9,201,676.88	157,930.15	479,206.86	9,838,813.89
—处置或报废		9,201,676.88	157,930.15	479,206.86	9,838,813.89
(4) 2019.12.31	351,189,945.56	466,081,496.40	10,130,483.33	17,468,473.96	844,870,399.25
2. 累计折旧					
(1) 2018.12.31	75,651,008.01	212,775,801.81	7,066,152.27	10,213,578.81	305,706,540.90
(2) 本期增加金额	17,235,177.21	48,260,448.12	928,883.54	1,979,257.77	68,403,766.64
—计提	17,235,177.21	48,260,448.12	928,883.54	1,979,257.77	68,403,766.64
(3) 本期减少金额		7,139,596.63	155,863.70	462,561.54	7,758,021.87
—处置或报废		7,139,596.63	155,863.70	462,561.54	7,758,021.87
(4) 2019.12.31	92,886,185.22	253,896,653.30	7,839,172.11	11,730,275.04	366,352,285.67
3. 减值准备					
(1) 2018.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2019.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2019.12.31 账面价值	258,303,760.34	212,184,843.10	2,291,311.22	5,738,198.92	478,518,113.58
(2) 2018.12.31 账面价值	231,751,778.22	185,460,227.47	2,786,345.28	5,815,661.89	425,814,012.86

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况:无

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况: 无

5、 2019 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	46,320,498.17	尚在办理中

6、 固定资产清理：无

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	35,339,436.14	74,122,345.63	67,326,417.26
工程物资	6,579,950.30	6,135,504.21	6,389,150.05
合计	41,919,386.44	80,257,849.84	73,715,567.31

2、 在建工程情况

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蒲城液晶显示材料产业基地				10,074,165.22		10,074,165.22	19,215,738.08		19,215,738.08
蒲城 OLED 光电材料产业基地				42,818,093.95		42,818,093.95	25,112,447.94		25,112,447.94
蒲城 OLED 及医药产业基地				5,656,981.88		5,656,981.88	16,811,183.35		16,811,183.35
高端液晶	2,851,223.44		2,851,223.44						
OLED 及其他功能	12,285,279.92		12,285,279.92						
资源无害化处理	8,270,077.17		8,270,077.17						
其他零星	11,932,855.61		11,932,855.61	15,573,104.58		15,573,104.58	6,187,047.89		6,187,047.89
合计	35,339,436.14		35,339,436.14	74,122,345.63		74,122,345.63	67,326,417.26		67,326,417.26

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2016.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
蒲城液晶显示材料产业基地	243,450,000.00	25,677,556.38	37,778,565.75	44,240,384.05		19,215,738.08	76.74				自筹、金融贷款
蒲城 OLED 光电材料产业基地	132,620,000.00	8,669,800.55	17,135,318.83	692,671.44		25,112,447.94	36.47				自筹、金融贷款

西安瑞联新材料股份有限公司
2017-2019 年度
财务报表附注

项目名称	预算数	2016.12.31	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	2017.12.31	工程累计投 入占预算比 例(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
蒲城 OLED 及医药 产业基地	37,660,000.00		24,412,311.49	7,601,128.14		16,811,183.35	64.82				自筹、金融 贷款
合计		34,347,356.93	79,326,196.07	52,534,183.63		61,139,369.37					

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	2018.12.31	工程累计投 入占预算比 例(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
蒲城液晶显示材料 产业基地	243,450,000.00	19,215,738.08	27,776,573.41	36,918,146.27		10,074,165.22	88.15				自筹、金融 贷款
蒲城 OLED 光电材 料产业基地	132,620,000.00	25,112,447.94	74,825,336.42	57,119,690.41		42,818,093.95	92.89				自筹、金融 贷款
蒲城 OLED 及医药 产业基地	37,660,000.00	16,811,183.35	12,711,013.93	23,865,215.40		5,656,981.88	98.57				自筹、金融 贷款
合计		61,139,369.37	115,312,923.76	117,903,052.08		58,549,241.05					

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	2019.12.31	工程累计投入 占预算比例 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
蒲城液晶显示材料 产业基地	243,450,000.00	10,074,165.22	12,723,534.04	22,797,699.26			93.38				自筹、金融贷款
蒲城 OLED 光电材 料产业基地	132,620,000.00	42,818,093.95	11,897,124.40	54,715,218.35			101.86				自筹、金融贷款
蒲城 OLED 及医药 产业基地	37,660,000.00	5,656,981.88	2,847,835.71	8,504,817.59			106.13				自筹、金融贷款
高端液晶	265,822,100.00		2,851,223.44			2,851,223.44	1.07				自筹、金融贷款
OLED 及其他功能	254,237,200.00		12,285,279.92			12,285,279.92	4.83				自筹、金融贷款
资源无害化处理	37,214,000.00		8,270,077.17			8,270,077.17	22.22				自筹、金融贷款
合计		58,549,241.05	50,875,074.68	86,017,735.20		23,406,580.53					

4、 工程物资

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	工程物资减值准 备	账面价值	账面余额	工程物资减值准 备	账面价值	账面余额	工程物资减值准 备	账面价值
工程材料	6,579,950.30		6,579,950.30	6,135,504.21		6,135,504.21	6,389,150.05		6,389,150.05

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	技术转让权	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 2016.12.31	37,783,912.05	7,000,000.00	1,083,844.37	45,867,756.42
(2) 本期增加金额				
—购置				
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 2017.12.31	37,783,912.05	7,000,000.00	1,083,844.37	45,867,756.42
2. 累计摊销				
(1) 2016.12.31	6,343,377.39	7,000,000.00	740,367.84	14,083,745.23
(2) 本期增加金额	780,062.46		165,325.67	945,388.13
—计提	780,062.46		165,325.67	945,388.13
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 2017.12.31	7,123,439.85	7,000,000.00	905,693.51	15,029,133.36
3. 减值准备				
(1) 2016.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 2017.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2017.12.31 账面价值	30,660,472.20		178,150.86	30,838,623.06
(2) 2016.12.31 账面价值	31,440,534.66		343,476.53	31,784,011.19

项目	土地使用权	技术转让权	软件	污染物排放权	合计
1. 账面原值					
(1) 2017.12.31	37,783,912.05	7,000,000.00	1,083,844.37		45,867,756.42
(2) 本期增加金额				487,880.00	487,880.00
—购置				487,880.00	487,880.00
—内部研发					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2018.12.31	37,783,912.05	7,000,000.00	1,083,844.37	487,880.00	46,355,636.42
2. 累计摊销					
(1) 2017.12.31	7,123,439.85	7,000,000.00	905,693.51		15,029,133.36
(2) 本期增加金额	751,076.66		147,073.80	40,656.70	938,807.16
—计提	751,076.66		147,073.80	40,656.70	938,807.16
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2018.12.31	7,874,516.51	7,000,000.00	1,052,767.31	40,656.70	15,967,940.52
3. 减值准备					
(1) 2017.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2018.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2018.12.31 账面价值	29,909,395.54		31,077.06	447,223.30	30,387,695.90
(2) 2017.12.31 账面价值	30,660,472.20		178,150.86		30,838,623.06

西安瑞联新材料股份有限公司
2017-2019 年度
财务报表附注

项目	土地使用权	技术转让权	软件	污染物排放权	合计
1. 账面原值					
(1) 2018.12.31	37,783,912.05	7,000,000.00	1,083,844.37	487,880.00	46,355,636.42
(2) 本期增加金额			1,656,047.18		1,656,047.18
—购置			1,656,047.18		1,656,047.18
—内部研发					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2019.12.31	37,783,912.05	7,000,000.00	2,739,891.55	487,880.00	48,011,683.60
2. 累计摊销					
(1) 2018.12.31	7,874,516.51	7,000,000.00	1,052,767.31	40,656.70	15,967,940.52
(2) 本期增加金额	751,076.66		279,484.14	48,788.04	1,079,348.84
—计提	751,076.66		279,484.14	48,788.04	1,079,348.84
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2019.12.31	8,625,593.17	7,000,000.00	1,332,251.45	89,444.74	17,047,289.36
3. 减值准备					
(1) 2018.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
(4) 2019.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2019.12.31 账面价值	29,158,318.88		1,407,640.10	398,435.26	30,964,394.24
(2) 2018.12.31 账面价值	29,909,395.54		31,077.06	447,223.30	30,387,695.90

2、 2019 年 12 月 31 日未办妥产权证书的土地使用权情况：无

(十二) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
公共租赁房支出	6,202,502.32	103,117.00	424,058.28		5,881,561.04
维修保养费	247,820.28		190,115.46		57,704.82
合计	6,450,322.60	103,117.00	614,173.74		5,939,265.86

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
公共租赁房支出	5,881,561.04		424,058.24		5,457,502.80
维修保养费	57,704.82		57,704.82		
合计	5,939,265.86		481,763.06		5,457,502.80

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
公共租赁房支出	5,457,502.80	103,117.00	424,058.32		5,136,561.48

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,752,532.25	5,512,879.83	60,760,877.75	9,114,131.67	48,226,781.55	7,234,017.23
信用减值准备	9,266,153.65	1,389,923.05				
内部交易未实现利润	45,594,437.82	6,879,758.34	14,408,406.94	2,161,261.04	18,462,905.42	2,769,435.81
可抵扣亏损			3,324,155.61	498,623.34	7,385,727.73	1,107,859.16
递延收益	7,727,692.42	1,159,153.87	9,613,031.36	1,441,954.70	9,743,885.91	1,461,582.88
合计	99,340,816.14	14,941,715.09	88,106,471.66	13,215,970.75	83,819,300.61	12,572,895.08

(十四) 其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预付工程设备款	4,278,829.71	4,416,747.13	9,998,911.65

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款		48,000,000.00	48,000,000.00
保证借款	223,328,094.89	185,000,000.00	146,000,000.00
合计	223,328,094.89	233,000,000.00	194,000,000.00

2、 已逾期未偿还的短期借款：无

(十六) 应付票据

种类	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	100,000,000.00	139,555,000.00	40,000,000.00

期末已到期未支付的应付票据总额：无

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付款	94,539,497.18	105,262,624.62	95,674,846.45

2、 账龄超过一年的重要应付账款：无

(十八) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预收款	3,974,858.53	2,844,639.93	1,753,833.41

2、 账龄超过一年的重要预收款项：无

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	29,413,606.26	110,827,584.59	106,475,705.93	33,765,484.92
离职后福利-设定提存计划	429,736.84	8,554,243.09	8,663,846.52	320,133.41
辞退福利		405,965.00	405,965.00	
合计	29,843,343.10	119,787,792.68	115,545,517.45	34,085,618.33

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	33,765,484.92	133,868,336.44	128,897,974.98	38,735,846.38
离职后福利-设定提存计划	320,133.41	10,855,443.69	10,888,073.44	287,503.66
辞退福利		93,065.00	48,420.00	44,645.00
合计	34,085,618.33	144,816,845.13	139,834,468.42	39,067,995.04

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	38,735,846.38	147,484,530.00	142,508,715.35	43,711,661.03
离职后福利-设定提存计划	287,503.66	9,997,664.35	9,953,865.55	331,302.46
辞退福利	44,645.00	211,988.59	224,865.00	31,768.59
合计	39,067,995.04	157,694,182.94	152,687,445.90	44,074,732.08

2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	16,678,448.92	97,220,599.95	93,332,216.71	20,566,832.16
(2) 职工福利费		2,659,571.68	2,659,571.68	
(3) 社会保险费	128,697.17	3,379,596.17	3,430,545.31	77,748.03
其中：医疗保险费	69,557.25	2,790,113.06	2,825,370.55	34,299.76
补充医疗保险	1,734.70	78,667.80	79,798.40	604.10
工伤保险费	14,240.31	387,371.75	381,253.58	20,358.48
生育保险费	43,164.91	123,443.56	144,122.78	22,485.69
(4) 住房公积金	144,510.60	4,251,028.02	4,379,417.51	16,121.11
(5) 工会经费和职工教育经费	12,461,949.57	3,316,788.77	2,673,954.72	13,104,783.62

西安瑞联新材料股份有限公司
2017-2019 年度
财务报表附注

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	29,413,606.26	110,827,584.59	106,475,705.93	33,765,484.92

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	20,566,832.16	117,267,242.14	113,582,272.99	24,251,801.31
(2) 职工福利费		2,782,320.36	2,782,320.36	
(3) 社会保险费	77,748.03	4,452,304.32	4,448,339.19	81,713.16
其中：医疗保险费	34,299.76	3,605,996.63	3,575,648.03	64,648.36
补充医疗保险	604.10	92,621.20	91,509.60	1,715.70
工伤保险费	20,358.48	490,592.76	496,827.54	14,123.70
生育保险费	22,485.69	263,093.73	284,354.02	1,225.40
(4) 住房公积金	16,121.11	5,258,123.00	5,109,567.50	164,676.61
(5) 工会经费和职工教育经费	13,104,783.62	4,108,346.62	2,975,474.94	14,237,655.30
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	33,765,484.92	133,868,336.44	128,897,974.98	38,735,846.38

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	24,251,801.31	130,354,407.45	124,995,738.68	29,610,470.08
(2) 职工福利费		2,308,021.47	2,308,021.47	
(3) 社会保险费	81,713.16	4,744,538.17	4,779,515.05	46,736.28
其中：医疗保险费	64,648.36	3,792,666.60	3,816,080.43	41,234.53
补充医疗保险	1,715.70	95,827.80	95,608.60	1,934.90
工伤保险费	14,123.70	432,007.09	443,407.14	2,723.65
生育保险费	1,225.40	424,036.68	424,418.88	843.20
(4) 住房公积金	164,676.61	5,632,187.40	5,653,032.16	143,831.85
(5) 工会经费和职工教育经费	14,237,655.30	4,445,375.51	4,772,407.99	13,910,622.82

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	38,735,846.38	147,484,530.00	142,508,715.35	43,711,661.03

3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	341,999.40	8,257,116.08	8,362,899.00	236,216.48
失业保险费	87,737.44	297,127.01	300,947.52	83,916.93
合计	429,736.84	8,554,243.09	8,663,846.52	320,133.41

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	236,216.48	10,469,793.14	10,455,441.25	250,568.37
失业保险费	83,916.93	385,650.55	432,632.19	36,935.29
合计	320,133.41	10,855,443.69	10,888,073.44	287,503.66

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	250,568.37	9,595,078.26	9,593,270.96	252,375.67
失业保险费	36,935.29	402,586.09	360,594.59	78,926.79
合计	287,503.66	9,997,664.35	9,953,865.55	331,302.46

(二十) 应交税费

税费项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	277,090.88	4,540,229.27	9,564,840.41
企业所得税	1,320,192.81		
城市维护建设税	786,650.30	27,252.13	73,232.84
土地使用税	302,782.75	302,782.67	302,782.71
教育费附加	561,893.08	19,465.82	56,399.01
其他	945,470.83	928,407.87	788,855.33
合计	4,194,080.65	5,818,137.76	10,786,110.30

(二十一) 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		743,438.90	452,530.03
应付股利			
其他应付款项	2,683,349.75	2,306,357.09	1,795,828.74
合计	2,683,349.75	3,049,795.99	2,248,358.77

1、 应付利息

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
短期借款应付利息		743,438.90	452,530.03

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应付款	2,683,349.75	2,306,357.09	1,795,828.74

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项：无

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期借款	86,147,485.56	47,000,000.00	7,000,000.00

(二十三) 长期借款

长期借款分类：

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款		50,000,000.00	29,000,000.00
保证借款		36,000,000.00	38,000,000.00
合计		86,000,000.00	67,000,000.00

(二十四) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	8,319,915.50	2,650,000.00	778,029.59	10,191,885.91	政府补助

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	10,191,885.91	1,387,000.00	1,573,854.55	10,005,031.36	政府补助

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	10,005,031.36	321,846.00	2,599,184.94	7,727,692.42	政府补助

涉及政府补助的项目：

负债项目	2016.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/ 与收益相关
公共租赁房补助	2,492,406.75		156,591.00		2,335,815.75	与资产相关
AQ21 系列 OLED 电子 传输材料技改项目	786,666.70		159,999.96		626,666.74	与资产相关
OLED 发光主体材料 研发及产业化项目	400,000.00				400,000.00	与资产相关
OLED 电荷传输材料 专业化项目	1,300,000.00		130,000.00		1,170,000.00	与资产相关
3HB 系列快速响应项 目	1,136,842.05		142,105.32		994,736.73	与资产相关
NN 二苯基项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
新型高效有机电致磷 光材料研发项目	700,000.00				700,000.00	与收益相关
新型高效 OLED 磷光 材料的研发及应用	500,000.00				500,000.00	与资产相关
OLED 光电显示材料 生产一期项目	504,000.00		56,000.00		448,000.00	与资产相关
战略性新兴产业重大 创新项目		600,000.00	133,333.31		466,666.69	与资产相关
OLED 材料及医药中 间体产业化		1,250,000.00			1,250,000.00	与资产相关
上市专项补助		800,000.00			800,000.00	与收益相关
合计	8,319,915.50	2,650,000.00	778,029.59		10,191,885.91	

西安瑞联新材料股份有限公司
2017-2019 年度
财务报表附注

负债项目	2017.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/ 与收益相关
公共租赁房补助	2,335,815.75		156,591.00		2,179,224.75	与资产相关
AQ21 系列 OLED 电子 传输材料技改项目	626,666.74		159,999.96		466,666.78	与资产相关
OLED 发光主体材料 研发及产业化项目	400,000.00				400,000.00	与资产相关
OLED 电荷传输材料 专业化项目	1,170,000.00		173,333.31		996,666.69	与资产相关
3HB 系列快速响应项 目	994,736.73		142,105.32		852,631.41	与资产相关
NN 二苯基项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
新型高效机电致磷 光材料研发项目	700,000.00		700,000.00			与收益相关
新型高效 OLED 磷光 材料的研发及应用	500,000.00				500,000.00	与资产相关
OLED 光电显示材料 生产一期项目	448,000.00		56,000.00		392,000.00	与资产相关
战略性新兴产业重大 创新项目	466,666.69		159,999.96		306,666.73	与资产相关
OLED 材料及医药中 间体产业化	1,250,000.00				1,250,000.00	与资产相关
铁腕治霾实验室有机 废气改造工程		387,000.00	25,825.00		361,175.00	与资产相关
柔性显示 OLED 蓝色 荧光材料的研发及应 用		500,000.00			500,000.00	与资产相关
上市专项补助	800,000.00	500,000.00			1,300,000.00	与收益相关
合计	10,191,885.91	1,387,000.00	1,573,854.55		10,005,031.36	

负债项目	2018.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/ 与收益相关
公共租房补助	2,179,224.75		156,591.00		2,022,633.75	与资产相关
AQ21 系列 OLED 电子传 输材料技改项目	466,666.78		159,999.96		306,666.82	与资产相关
OLED 发光主体材料研 发及产业化项目	400,000.00				400,000.00	与资产相关
OLED 电荷传输材料专 业化项目	996,666.69		173,333.28		823,333.41	与资产相关
3HB 系列快速响应项目	852,631.41		142,105.32		710,526.09	与资产相关
NN 二苯基项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
新型高效 OLED 磷光材 料的研发及应用	500,000.00		397,512.30		102,487.70	与资产相关
OLED 光电显示材料生 产一期项目	392,000.00		56,000.00		336,000.00	与资产相关
战略性新兴产业重大创 新项目	306,666.73		159,999.96		146,666.77	与资产相关
OLED 材料及医药中间 体产业化	1,250,000.00				1,250,000.00	与资产相关
铁腕治霾实验室有机废 气改造工程	361,175.00		38,700.00		322,475.00	与资产相关
柔性显示 OLED 蓝色荧 光材料的研发及应用	500,000.00				500,000.00	与资产相关
上市专项补助	1,300,000.00		1,300,000.00		-	与收益相关
2018 年燃气锅炉低氮改 造补贴		171,846.00	14,943.12		156,902.88	与资产相关
渭南市 2018 年度科技项 目重点研发计划		150,000.00			150,000.00	与收益相关
合计	10,005,031.36	321,846.00	2,599,184.94		7,727,692.42	

(二十五) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2017.12.31
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	52,631,579.00						52,631,579.00

项目	2017.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2018.12.31
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	52,631,579.00						52,631,579.00

项目	2018.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2019.12.31
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	52,631,579.00						52,631,579.00

(二十六) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价 (股本溢价)	332,419,934.08			332,419,934.08
其他资本公积	22,313,812.33			22,313,812.33
合计	354,733,746.41			354,733,746.41

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价 (股本溢价)	332,419,934.08			332,419,934.08
其他资本公积	22,313,812.33			22,313,812.33
合计	354,733,746.41			354,733,746.41

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价 (股本溢价)	332,419,934.08			332,419,934.08
其他资本公积	22,313,812.33			22,313,812.33
合计	354,733,746.41			354,733,746.41

(二十七) 专项储备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
安全生产费		6,251,717.16	6,251,717.16	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
安全生产费		8,693,645.35	8,693,645.35	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
安全生产费		9,440,766.40	9,440,766.40	

(二十八) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	7,763,623.34	8,302,822.43		16,066,445.77

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	16,066,445.77	7,848,459.94		23,914,905.71

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	23,914,905.71	2,400,883.79		26,315,789.50

(二十九) 未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上年年末未分配利润	132,605,419.17	75,811,749.02	26,105,910.53
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	132,605,419.17	75,811,749.02	26,105,910.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	148,464,476.59	94,642,130.09	78,008,660.92
减：提取法定盈余公积	2,400,883.79	7,848,459.94	8,302,822.43
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	40,000,000.00	30,000,000.00	20,000,000.00
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	238,669,011.97	132,605,419.17	75,811,749.02

(三十) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	990,224,772.57	597,432,265.48	856,521,605.48	556,429,640.59	718,729,071.94	449,061,384.07
其他业务	4,389.38		45,592.85		375,022.53	82,318.80
合计	990,229,161.95	597,432,265.48	856,567,198.33	556,429,640.59	719,104,094.47	449,143,702.87

营业收入明细:

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
液晶材料	569,952,224.34	372,487,700.47	597,673,066.80	394,118,352.56	378,282,198.55	239,473,702.90
OLED 材料	229,009,877.12	161,791,246.80	153,072,146.10	106,378,305.94	187,901,971.19	138,293,831.50
医药中间体	156,248,958.52	43,815,912.08	60,470,671.82	27,190,178.16	127,987,489.68	56,704,011.01
其他材料	35,013,712.59	19,337,406.13	45,305,720.76	28,742,803.93	24,557,412.52	14,589,838.66
合计	990,224,772.57	597,432,265.48	856,521,605.48	556,429,640.59	718,729,071.94	449,061,384.07

(三十一) 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	1,533,721.39	1,308,061.06	865,694.28
教育费附加	1,095,515.28	975,738.20	636,793.98
房产税	3,040,434.63	2,623,042.03	2,504,439.21
土地使用税	1,211,130.92	1,211,130.80	1,158,532.14
车船税	22,062.70	15,520.20	20,035.20
印花税	1,061,942.33	842,249.22	603,970.72
环境保护税	92,182.35	41,748.12	
合计	8,056,989.60	7,017,489.63	5,789,465.53

(三十二) 销售费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
办公费	11,035.00	60,455.00	19,315.00
车辆费用	22,773.00	37,874.00	29,280.00
广告会务费	524,530.00	253,600.00	450,776.85
差旅费	1,667,643.30	1,504,606.25	1,153,248.78

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
低值易耗品摊销	844,581.58	810,665.10	655,349.26
业务招待费	1,420,158.60	1,226,105.89	798,848.56
运输费	576,894.25	422,830.20	124,187.72
职工薪酬	3,713,688.09	3,125,671.52	2,953,152.51
折旧费	15,676.10	10,966.19	10,504.62
保险费	338,564.99	210,472.27	337,896.36
样品费	435,872.95	1,079,681.80	422,639.77
市场拓展咨询服务费	6,633,482.97	7,395,528.58	10,611,486.43
其他	265,531.06	373,157.61	157,882.93
合计	16,470,431.89	16,511,614.41	17,724,568.79

(三十三) 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	50,216,767.44	49,397,364.52	42,257,271.51
办公费	2,399,790.91	1,702,775.42	1,450,813.29
差旅费	3,133,390.90	4,794,996.84	3,118,284.37
折旧费	17,645,677.20	16,556,310.91	11,880,607.75
运保及维护费用	21,889,936.78	17,925,415.98	15,010,505.98
业务招待费	6,730,720.29	3,564,653.90	4,200,823.71
保险费	466,149.48	435,309.71	468,339.47
车辆使用费用	2,979,391.36	2,968,653.48	2,662,082.91
聘请中介机构费用	6,725,372.89	3,184,649.28	2,194,296.08
税费	2,020,644.92	1,461,055.13	1,666,639.19
无形资产摊销	896,371.89	682,432.78	615,013.77
长期待摊费用摊销	424,058.32	481,763.06	614,173.74
水电费	6,929,442.71	4,677,637.24	3,622,379.06
检验检测费	467,520.95	365,225.68	527,009.33
绿化服务费	1,860,126.94	1,340,194.76	745,057.00
安环费用	8,268,656.63	4,448,831.59	1,736,233.48
其他	1,808,671.71	1,740,155.28	1,525,718.96
合计	134,862,691.32	115,727,425.56	94,295,249.60

(三十四) 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	22,526,846.18	18,466,987.91	15,086,136.15
物料消耗	9,196,686.40	4,703,632.99	4,369,815.65
折旧与摊销费用	4,175,906.13	2,262,546.50	3,293,944.92
水电气费	1,635,584.33	1,284,514.62	963,508.47
办公费	571,566.61	584,346.09	349,730.75
安全费用	194,091.56	158,388.37	143,931.73
车辆运输维护费	103,355.11	124,893.94	264,258.00
差旅费	240,073.24	140,179.94	230,382.65
审计认证费		121,000.00	174,669.18
其他	257,621.23	131,770.60	268,047.35
合计	38,901,730.79	27,978,260.96	25,144,424.85

(三十五) 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	17,342,684.78	16,784,608.59	11,216,628.93
减：利息收入	1,308,325.41	630,886.41	773,724.79
汇兑损益	-3,554,793.42	-8,869,961.61	7,132,451.11
手续费及其他	355,350.18	428,040.61	381,525.93
合计	12,834,916.13	7,711,801.18	17,956,881.18

(三十六) 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	9,903,547.96	3,291,322.67	3,366,029.59

计入其他收益的政府补助

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
公共租赁房补助	156,591.00	156,591.00	156,591.00	资产相关
AQ21 系列 OLED 电子传输材料技改项目	159,999.96	159,999.96	159,999.96	资产相关
3HB 系列快速响应项目	142,105.32	142,105.32	142,105.32	资产相关
OLED 光电显示材料生产一期项目	56,000.00	56,000.00	56,000.00	资产相关

西安瑞联新材料股份有限公司
2017-2019 年度
财务报表附注

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
战略性新兴产业项目	159,999.96	159,999.96	133,333.31	资产相关
OLED 电荷传输材料专业化项目	173,333.28	173,333.31	130,000.00	资产相关
铁腕治霾实验室有机废气改造工程	38,700.00	25,825.00		资产相关
新型高效 OLED 磷光材料的研发及应用	397,512.30			资产相关
2018 年燃气锅炉低氮改造补贴	14,943.12			资产相关
新型高效机电致磷光材料研发项目		700,000.00		与收益相关
加快创新驱动和提质增效的专项资金			1,385,000.00	与收益相关
2016 年度省重点上市后备企业补助			500,000.00	与收益相关
2017 年陕西省中小企业发展专项新三板			500,000.00	与收益相关
渭南市工信局工业关于鼓励主要工业产品产量增长较快产能释放			50,000.00	与收益相关
知识产权强市计划 2016 年度款项			1,000.00	与收益相关
高新技术企业认定补助		50,000.00		与收益相关
2017 年度“三次创业”系列优惠政策（第一批）的企业给予专项资金扶持		380,000.00		与收益相关
2017 年度“三次创业”系列优惠政策（第二批）的企业给予专项资金扶持		1,210,000.00		与收益相关
稳岗补贴	495,555.02	77,468.12	152,000.00	与收益相关
2017 年优惠政策补贴	59,600.00			与收益相关
2017 年度发明专利维持资助款	10,000.00			与收益相关
2019 年知识产权运营服务体系推进项目款	35,000.00			与收益相关
2017 年下半年加大投资和开拓市场奖励资金	248,000.00			与收益相关
财政局外贸稳增长项目资金	850,000.00			与收益相关
企业研发投入补贴	294,000.00			与收益相关
西安高新区三次创业系列政策的重点拟上市公司给予资金扶持	5,212,208.00			与收益相关
上市专项补贴	1,300,000.00			与收益相关
渭南市第五批市级企业技术中心奖励奖金	100,000.00			与收益相关
合计	9,903,547.96	3,291,322.67	3,366,029.59	

(三十七) 信用减值损失

项目	2019 年度
应收票据坏账损失	
应收账款坏账损失	1,349,040.11
应收款项融资减值损失	
其他应收款坏账损失	144,455.53
债权投资减值损失	
其他债权投资减值损失	
长期应收款坏账损失	
合计	1,204,584.58

(三十八) 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失		1,664,643.34	2,148,648.32
存货跌价损失	17,837,548.57	19,659,953.71	19,703,574.37
合计	17,837,548.57	21,324,597.05	21,852,222.69

(三十九) 资产处置收益

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
长期资产处置收益	-63,291.81	-54,458.34	-341,702.60	-63,291.81	-54,458.34	-341,702.60

(四十) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助		86,800.00	200,000.00		86,800.00	200,000.00
其他	140,717.09	135,815.31	274,415.86	140,717.09	135,815.31	274,415.86
合计	140,717.09	222,615.31	474,415.86	140,717.09	222,615.31	474,415.86

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
市外向型经济发展专项资金		86,800.00		收益相关

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
渭南市工信局规上工业培育项目			100,000.00	收益相关
渭南市工信局工业企业稳增长贡献奖励资金			100,000.00	收益相关
合计		86,800.00	200,000.00	

(四十一) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产 毁损报废损 失	1,277,937.11	828,867.67	82,649.77	1,277,937.11	828,867.67	82,649.77
罚款滞纳金	29,478.84	32.13	35,801.24	29,478.84	32.13	35,801.24
解除协议赔 偿损失			153,500.00	-		153,500.00
其他	10,000.00	59,800.00	120,439.16	10,000.00	59,800.00	120,439.16
合计	1,317,415.95	888,699.80	392,390.17	1,317,415.95	888,699.80	392,390.17

(四十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	24,552,828.63	12,438,094.37	11,136,532.24
递延所得税费用	-1,725,744.34	-643,075.67	1,158,738.48
合计	22,827,084.29	11,795,018.70	12,295,270.72

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	171,291,560.88	106,437,148.79	90,303,931.64
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	25,693,734.13	15,965,572.32	13,545,589.75
子公司适用不同税率的影响	-187,993.54	-141,648.20	-101,947.52
调整以前期间所得税的影响	568,716.87	-277,163.33	487,996.82
非应税收入的影响			

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	653,906.45	422,417.75	388,991.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-1,954,085.17	-783,254.58
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	469,983.85	462,728.40	254,868.80
研究开发费加计扣除的影响	-4,371,263.47	-2,682,803.07	-1,496,974.19
未开票折旧影响金额			
所得税费用	22,827,084.29	11,795,018.70	12,295,270.72

(四十三) 每股收益

1、 基本每股收益

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

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	148,464,476.59	94,642,130.09	78,008,660.92
本公司发行在外普通股的加权平均数	52,631,579.00	52,631,579.00	52,631,579.00
基本每股收益			
其中：持续经营基本每股收益	2.82	1.80	1.48
终止经营基本每股收益			

2、 稀释每股收益

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

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	148,464,476.59	94,642,130.09	78,008,660.92
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	52,631,579.00	52,631,579.00	52,631,579.00
稀释每股收益			
其中：持续经营稀释每股收益	2.82	1.80	1.48
终止经营稀释每股收益			

(四十四) 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	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业外收入	140,717.09	222,615.31	443,848.84
其他收益	7,304,363.02	1,717,468.12	2,588,000.00
递延收益-收到政府补助	321,846.00	1,387,000.00	2,650,000.00
暂收暂付款	408,434.86		15,984.02
利息收入	1,308,325.41	630,886.41	773,724.79
合计	9,483,686.38	3,957,969.84	6,471,557.65

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
暂收暂付款	265,996.70	434,770.15	323,936.04
经营费用及其他	80,963,179.79	58,987,106.64	46,873,684.40
合计	81,229,176.49	59,421,876.79	47,197,620.44

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到工程保证金	1,833,586.50	2,664,000.00	

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付工程保证金	600,000.00	3,258,000.00	

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收回保证金	120,317,347.22	95,959,259.37	77,851,370.83

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付保证金	100,067,347.26	146,122,251.45	52,851,431.09

(四十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	148,464,476.59	94,642,130.09	78,008,660.92
加：信用减值损失	1,204,584.58		
资产减值准备	17,837,548.57	21,324,597.05	21,852,222.69
固定资产折旧	68,403,766.64	46,088,807.16	34,394,009.38
无形资产摊销	1,079,348.84	938,807.16	945,388.13
长期待摊费用摊销	424,058.32	481,763.06	614,173.74
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）	1,341,228.92	883,326.01	424,352.37
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）	13,936,681.72	11,067,005.37	16,808,394.58
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）	-1,725,744.34	-643,075.67	1,158,738.48
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）	-52,765,152.29	-70,259,076.85	-42,016,201.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,029,591.68	-37,446,292.51	-52,455,777.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,521,846.49	108,899,577.11	39,109,134.25
其他	-2,277,338.94	-186,854.55	1,071,970.41
经营活动产生的现金流量净额	144,431,203.80	175,790,713.43	99,915,065.26
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	105,159,500.12	129,843,682.65	107,177,197.93
减：现金的期初余额	129,843,682.65	107,177,197.93	122,153,717.35
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	-24,684,182.53	22,666,484.72	-14,976,519.42

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	105,159,500.12	129,843,682.65	107,177,197.93
其中：库存现金	39,532.06	49,140.46	134,698.41
可随时用于支付的银行存款	105,119,968.06	129,794,542.19	107,042,499.52
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	105,159,500.12	129,843,682.65	107,177,197.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	50,000,011.82	70,250,011.78	20,087,019.70	保证金
固定资产		38,259,971.07	36,997,243.59	抵押
无形资产		12,420,071.79	12,734,640.87	抵押
合计	50,000,011.82	120,930,054.64	69,818,904.16	

(四十七) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			1,956,737.32
其中：美元	280,487.56	6.9762	1,956,737.32
应收账款			69,229,608.30
其中：美元	9,923,684.57	6.9762	69,229,608.30

2018 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			10,713,325.49
其中：美元	1,560,981.10	6.8632	10,713,325.49
应收账款			77,963,197.80
其中：美元	11,359,598.70	6.8632	77,963,197.80

2017 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应收账款			58,724,973.26
其中：美元	8,987,324.12	6.5342	58,724,973.26

(四十八) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		2019 年度	2018 年度	2017 年度	
公共租房补助	递延收益	156,591.00	156,591.00	156,591.00	其他收益
AQ21 系列 OLED 电子 传输材料技改项目	递延收益	159,999.96	159,999.96	159,999.96	其他收益
3HB 系列快速响应项目	递延收益	142,105.32	142,105.32	142,105.32	其他收益
OLED 光电显示材料生 产一期项目	递延收益	56,000.00	56,000.00	56,000.00	其他收益
战略性新兴产业项目	递延收益	159,999.96	159,999.96	133,333.31	其他收益
OLED 电荷传输材料专 业化项目	递延收益	173,333.28	173,333.31	130,000.00	其他收益
铁腕治霾实验室有机废 气改造工程	递延收益	38,700.00	25,825.00		其他收益
新型高效 OLED 磷光材 料的研发及应用	递延收益	397,512.30			其他收益
2018 年燃气锅炉低氮改 造补贴	递延收益	14,943.12			其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
新型高效机电致磷光材料研发项目		700,000.00		其他收益
加快创新驱动和提质增效的专项资金			1,385,000.00	其他收益
2016 年度省重点上市后备企业补助			500,000.00	其他收益
2017 年陕西省中小企业发展专项新三板			500,000.00	其他收益
渭南市工信局工业关于鼓励主要工业产品产量增长较快产能释放			50,000.00	其他收益
知识产权强市计划 2016 年度款项			1,000.00	其他收益
高新技术企业认定补助		50,000.00		其他收益
2017 年度“三次创业”系列优惠政策（第一批）的企业给予专项资金扶持		380,000.00		其他收益
2017 年度“三次创业”系列优惠政策（第二批）的企业给予专项资金扶持		1,210,000.00		其他收益
西安市稳岗补贴	495,555.02	77,468.12	152,000.00	其他收益
市外向型经济发展专项资金		86,800.00		营业外收入
渭南市工信局规上工业培育项目			100,000.00	营业外收入
渭南市工信局工业企业稳增长贡献奖励资金			100,000.00	营业外收入
2017 年优惠政策补贴	59,600.00			其他收益
2017 年度发明专利维持资助款	10,000.00			其他收益
2019 年知识产权运营服务体系建设项目款	35,000.00			其他收益
2017 年下半年加大投资和开拓市场奖励资金	248,000.00			其他收益
财政局外贸稳增长项目资金	850,000.00			其他收益
企业研发投入补贴	294,000.00			其他收益
西安高新区三次创业系列政策的重点拟上市公司给予资金扶持	5,212,208.00			其他收益
上市专项补贴	1,300,000.00			其他收益
渭南市第五批市级企业技术中心奖励奖金	100,000.00			其他收益

3、 政府补助的退回:无

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期无非同一控制下企业合并的情况

(二) 同一控制下企业合并

本报告期无同一控制下企业合并的情况

(三) 反向购买

本报告期无反向购买的情况

(四) 处置子公司

本报告期无处置子公司的情况

(五) 其他原因的合并范围变动:

本报告期无其他原因的合并范围变动的情况

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

2019 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
渭南高新区海泰新型电 子材料有限责任公司	渭南	渭南	精细化工	100.00		出资设立
陕西蒲城海泰新材料产 业有限责任公司	蒲城	蒲城	精细化工	100.00		出资设立
渭南瑞联制药有限责任 公司	渭南	渭南	精细化工	100.00		出资设立

2018 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司	渭南	渭南	精细化工	100.00		出资设立
陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司	蒲城	蒲城	精细化工	100.00		出资设立
渭南瑞联制药有限责任公司	渭南	渭南	精细化工	100.00		出资设立

2017 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司	渭南	渭南	精细化工	100.00		出资设立
陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司	蒲城	蒲城	精细化工	100.00		出资设立
渭南瑞联制药有限责任公司	渭南	渭南	精细化工	100.00		出资设立

八、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上升 100 个基点	-2,863,036.09	-2,760,469.44	-1,987,276.39
下降 100 个基点	2,863,036.09	2,760,469.44	1,987,276.39

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	280,487.56		280,487.56	1,560,981.10		1,560,981.10			
应收账款	9,923,684.57		9,923,684.57	11,359,598.70		11,359,598.70	8,987,324.12		8,987,324.12
合计	10,204,172.13		10,204,172.13	12,920,579.80		12,920,579.80	8,987,324.12		8,987,324.12

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 5% 合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上升 5%	3,025,419.69	3,768,752.24	2,495,811.36
下降 5%	-3,025,419.69	-3,768,752.24	-2,495,811.36

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2019 年 12 月 31 日

项目	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款		30,000,000.00	193,000,000.00			223,000,000.00
一年内到期非流动负债			86,000,000.00			86,000,000.00
合计		30,000,000.00	279,000,000.00			309,000,000.00

2018 年 12 月 31 日

项目	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款		30,000,000.00	203,000,000.00			233,000,000.00
一年内到期非流动负债			47,000,000.00			47,000,000.00
长期借款				86,000,000.00		86,000,000.00
合计		30,000,000.00	250,000,000.00	86,000,000.00		366,000,000.00

2017 年 12 月 31 日

项目	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款			194,000,000.00			194,000,000.00
一年内到期非流动负债		2,000,000.00	5,000,000.00			7,000,000.00
长期借款				67,000,000.00		67,000,000.00
合计		2,000,000.00	199,000,000.00	67,000,000.00		268,000,000.00

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2019.12.31 公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
应收款项融资			1,260,000.00	1,260,000.00

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第三层次公允价值计量的应收款项融资主要为公司持有的银行承兑汇票，采用贴现现金流量法。由于票据到期期限均在六个月以下，管理层认为 2019 年 12 月 31 日的公允价值与账面价值无重大差异。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的大股东情况

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
北京卓世恒立投资基金管理中心(有限合伙)	北京	投资	16,846.18 万元	26.02	26.02

本公司最终控制方是：吕浩平、李佳凝夫妇及刘晓春

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京卓世恒立投资基金管理中心(有限合伙)	实际控制人关联企业
北京结力源制冷技术有限公司	实际控制人关联企业
北京卓世恒立科技发展有限公司	股东关联企业
山西义诺电子材料有限公司	股东关联企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
山西义诺电子材料有限公司	委托加工费			7,214,852.87
山西义诺电子材料有限公司	采购原材料			558,994.19

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

3、 关联租赁情况：无

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘晓春	20,000,000.00	2016-3-4	2017-3-6	是
北京卓世恒立投资基金管理中心 (有限合伙)	40,000,000.00	2016-5-3	2017-5-2	是
北京卓世恒立科技发展有限公司	40,000,000.00	2016-5-3	2017-5-2	是
刘晓春	90,000,000.00	2016-6-21	2017-11-11	是
北京卓世恒立科技发展有限公司、 卓世恒立投资基金管理中心 (有限合伙)	90,000,000.00	2016-6-21	2017-11-11	是
北京卓世恒立科技发展有限公司、 刘晓春	300,000,000.00	2016-3-14	2018-6-7	是
刘晓春	120,000,000.00	2016-5-24	2017-9-22	是
卓世恒立投资基金管理中心(有 有限合伙)	120,000,000.00	2016-5-24	2017-9-22	是
刘晓春	25,000,000.00	2016-9-22	2017-9-20	是
北京卓世恒立投资基金管理中心 (有限合伙)、北京卓世恒立科技 发展有限公司、刘晓春	20,000,000.00	2017-5-19	2018-5-18	是
北京卓世恒立投资基金管理中心 (有限合伙)、北京卓世恒立科技 发展有限公司、刘晓春	70,000,000.00	2017-6-30	2018-12-27	是
北京卓世恒立投资基金管理中心 (有限合伙)、北京卓世恒立科技 发展有限公司、刘晓春	40,000,000.00	2017-5-19	2022-5-17	否
刘晓春	20,000,000.00	2017-6-19	2018-6-14	是
刘晓春	48,000,000.00	2017-10-18	2018-10-17	是
刘晓春	25,000,000.00	2017-9-15	2018-9-15	是
刘晓春	40,000,000.00	2017-8-10	2018-5-30	是
刘晓春、北京卓世恒立投资基 金管理中心(有限合伙)、北京卓 世恒立科技发展有限公司	20,000,000.00	2018-5-21	2019-5-20	是
北京卓世恒立科技发展有限公司	200,000,000.00	2018-6-15	2022-6-14	否

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
司、刘晓春				
刘晓春、北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）、北京卓世恒立科技发展有限公司	70,000,000.00	2018-6-28	2019-9-25	是
刘晓春	30,000,000.00	2018-5-30	2019-5-8	是
刘晓春	48,000,000.00	2018-10-29	2019-10-25	是
刘晓春	25,000,000.00	2018-10-12	2019-10-12	是
刘晓春	50,000,000.00	2018-9-26	2019-12-21	是
刘晓春、北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	30,000,000.00	2019-3-19	2022-3-17	否
刘晓春、北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	70,000,000.00	2019-6-28	2022-5-26	否
刘晓春、北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	20,000,000.00	2019-6-10	2022-6-8	否
刘晓春	30,000,000.00	2019-9-29	2022-9-27	否
刘晓春、北京卓世恒立投资基金管理中心（有限合伙）	33,000,000.00	2019-10-18	2022-10-16	否
刘晓春	30,000,000.00	2019-11-11	2023-11-10	否
刘晓春	30,000,000.00	2019-5-8	2022-5-6	否

5、 关联方资金拆借：无

6、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
山西义诺电子材料有限公司	销售固定资产			5,427,350.43

7、 关键管理人员薪酬

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	4,859,331.00	3,431,952.00	3,013,672.80

(五) 关联方应收应付款项：无

(六) 关联方承诺：无

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

重要承诺

(1) 截止 2019 年 12 月 31 日无已签订尚未完全履行的金额超过 500 万元的大额商品采购合同

(2) 其他重大财务承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日抵押资产情况

A、本公司以所拥有的坐落于西安市高新区锦业二路副 71 号房屋及土地，向建设银行西安高新区支行抵押借款，房屋账面价值为 36,289,624.07 元，土地账面价值为 5,805,588.70 元，借款金额 48,000,000.00 元，于 2019 年 10 月 25 日全额偿还。截止 2019 年 12 月 31 日本公司未解除抵押登记，并于 2020 年 1 月 6 日以该房屋、土地向建设银行西安高新区支行抵押借款，借款金额 48,000,000.00 元。

B、本公司以子公司所拥有的坐落于渭南市渭高新区新区南街北侧土地，向华夏银行股份有限公司西安分行抵押借款，土地账面价值为 6,299,914.01 元，截止 2019 年 12 月 31 日，借款金额合计人民币 50,000,000.00 元，该批借款同时由公司股东刘晓春、大股东关联企业北京卓世恒立科技发展有限公司提供担保。

(二) 或有事项

重要或有事项

截止财务报表批准报出日，公司无需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项：无

(二) 利润分配情况：无

(三) 销售退回：无

(四) 其他资产负债表日后事项说明：无

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正：无

(二) 债务重组：无

(三) 资产置换

1、 非货币性资产交换：无

2、 其他资产置换：无

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票		1,731,201.32	

2、 期末公司已质押的应收票据：无

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
	期末终止确认金额	期末终止确认金额	期末终止确认金额
银行承兑汇票	43,555,592.96	40,975,453.20	32,459,090.12

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	162,770,883.28	135,247,592.27	105,212,152.91
1 至 2 年	9,771.30	183,560.00	54,431.57
2 至 3 年		12,972.96	11,321.64
3 年以上	472,337.16	459,364.20	448,042.56
合并范围子公司	61,576,391.06	12,213,684.49	52,647,378.62

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
小计	224,829,382.80	148,117,173.92	158,373,327.30
减：坏账准备	8,612,835.58	7,264,942.29	5,725,197.34
合计	216,216,547.22	140,852,231.63	152,648,129.96

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	61,576,391.06	27.39			61,576,391.06
按账龄组合计提坏账准备	163,252,991.74	72.61	8,612,835.58	5.28	154,640,156.16
合计	224,829,382.80	100.00	8,612,835.58		216,216,547.22

按单项计提坏账准备：

名称	2019.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司	34,157,187.82			合并范围子公司不计提坏账准备
渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司	27,419,203.24			合并范围子公司不计提坏账准备
合计	61,576,391.06			

按账龄组合计提坏账准备：

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	162,770,883.28	8,138,544.16	5.00
1 至 2 年	9,771.30	1,954.26	20.00
2 至 3 年			
3 年以上	472,337.16	472,337.16	100.00
合计	163,252,991.74	8,612,835.58	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,213,684.49	8.25			12,213,684.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,903,489.43	91.75	7,264,942.29	5.35	128,638,547.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	148,117,173.92	100.00	7,264,942.29		140,852,231.63

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	52,647,378.62	33.24			52,647,378.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,725,948.68	66.76	5,725,197.34	5.42	100,000,751.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	158,373,327.30	100.00	5,725,197.34		152,648,129.96

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	2018.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司	3,186,410.56			合并范围子公司不计提坏账准备
陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司	9,027,273.93			合并范围子公司不计提坏账准备
合计	12,213,684.49			

应收账款（按单位）	2017.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
渭南市高新区海泰新型电子材料有限公司	3,348,315.12			合并范围子公司不计提坏账准备
陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司	49,299,063.50			合并范围子公司不计提坏账准备
合计	52,647,378.62			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	135,247,592.27	6,762,379.61	5.00	105,212,152.91	5,260,607.65	5.00
1 至 2 年	183,560.00	36,712.00	20.00	54,431.57	10,886.31	20.00
2 至 3 年	12,972.96	6,486.48	50.00	11,321.64	5,660.82	50.00
3 年以上	459,364.20	459,364.20	100.00	448,042.56	448,042.56	100.00
合计	135,903,489.43	7,264,942.29		105,725,948.68	5,725,197.34	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提坏账准备	7,264,942.29	7,264,942.29	1,347,893.29			8,612,835.58

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提坏账准备	5,725,197.34	1,539,744.95			7,264,942.29

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提坏账准备	3,629,385.12	2,095,812.22			5,725,197.34

其中坏账准备收回或转回金额重要的：无

4、 本报告期实际核销的应收账款情况：无

5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类

项目	2018.12.31	首次执行金融工具准则调整金额	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	公允价值变动	2019.12.31
应收票据		1,731,201.32	1,731,201.32	115,413,086.47	115,884,287.79		1,260,000.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到的应收票据情况

项目	2019.12.31
	期末终止确认金额
银行承兑汇票	43,555,592.96

(四) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	496,042,486.70	336,268,860.44	215,173,901.80
合计	496,042,486.70	336,268,860.44	215,173,901.80

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	203,004.82	146,323.38	530,439.90
1 至 2 年	960.00	9,300.00	9,445.00
2 至 3 年	7,000.00	9,445.00	208,357.07
3 年以上	361,324.42	468,103.37	351,879.42
合并范围子公司	495,845,364.12	336,117,690.73	214,558,249.37
小计	496,417,653.36	336,750,862.48	215,658,370.76
减：坏账准备	375,166.66	482,002.04	484,468.96
合计	496,042,486.70	336,268,860.44	215,173,901.80

(2) 按分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	496,164,150.39	99.95	318,786.27	0.06	495,845,364.12
按账龄组合计提坏账准备	253,502.97	0.05	56,380.39	22.24	197,122.58
合计	496,417,653.36	100.00	375,166.66		496,042,486.70

按单项计提坏账准备:

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司	484,823,307.32			合并范围子公司不计提坏账准备
渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司	11,022,056.80			合并范围子公司不计提坏账准备
烟台晓明化工有限公司	318,786.27	318,786.27	100.00	长期未结算预付款
合计	496,164,150.39	318,786.27		

按账龄组合计提坏账准备:

名称	2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	203,004.82	10,150.24	5.00
1 至 2 年	960.00	192.00	20.00
2 至 3 年	7,000.00	3,500.00	50.00
3 年以上	42,538.15	42,538.15	100.00
合计	253,502.97	56,380.39	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	336,117,690.73	99.81			336,117,690.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	314,385.48	0.09	163,215.77	51.92	151,169.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	318,786.27	0.10	318,786.27	100.00	
合计	336,750,862.48	100.00	482,002.04		336,268,860.44

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	214,558,249.37	99.49			214,558,249.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	781,335.12	0.36	165,682.69	21.21	615,652.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	318,786.27	0.15	318,786.27	100.00	
合计	215,658,370.76	100.00	484,468.96		215,173,901.80

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项：

其他应收款项（按单位）	2018.12.31			计提理由
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	
陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司	336,117,690.73			合并范围子公司不计提坏账准备

其他应收款项（按单位）	2017.12.31			计提理由
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	
渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司	6,665,490.81			合并范围子公司不计提坏账准备
陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司	207,892,758.56			合并范围子公司不计提坏账准备
合计	214,558,249.37			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	146,323.38	7,316.17	5.00	530,439.90	26,522.00	5.00
1 至 2 年	9,300.00	1,860.00	20.00	9,445.00	1,889.00	20.00
2 至 3 年	9,445.00	4,722.50	50.00	208,357.07	104,178.54	50.00
3 年以上	149,317.10	149,317.10	100.00	33,093.15	33,093.15	100.00
合计	314,385.48	163,215.77		781,335.12	165,682.69	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

2018 年 12 月 31 日

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
烟台晓明化工有限公司	318,786.27	318,786.27	100.00	长期未结算预付款

2017 年 12 月 31 日

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
烟台晓明化工有限公司	318,786.27	318,786.27	100.00	长期未结算预付款

（3）坏账准备计提情况

2019 年 12 月 31 日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	163,215.77		318,786.27	482,002.04
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-106,835.38			-106,835.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	56,380.39		318,786.27	375,166.66

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	318,786.27	318,786.27				318,786.27
按账龄组合计提坏账准备	163,215.77	163,215.77	-106,835.38			56,380.39
合计	482,002.04	482,002.04	-106,835.38			375,166.66

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提	165,682.69	-2,466.92			163,215.77
单项金额不重大但单独计	318,786.27				318,786.27
合计	484,468.96	-2,466.92			482,002.04

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提	100,035.74	65,646.95			165,682.69
单项金额不重大但单独计	318,786.27				318,786.27
合计	418,822.01	65,646.95			484,468.96

其中坏账准备转回或收回金额重要的：无

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况：无

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
子公司往来款	495,845,364.12	336,117,690.73	214,558,249.37
备用金	202,286.15	285,725.48	752,675.12
预付货款	318,786.27	318,786.27	318,786.27
其他	51,216.82	28,660.00	28,660.00
小计	496,417,653.36	336,750,862.48	215,658,370.76
减：坏账准备	375,166.66	482,002.04	484,468.96
合计	496,042,486.70	336,268,860.44	215,173,901.80

(8) 涉及政府补助的其他应收款项：无

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项：无

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(五) 长期股权投资

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	130,000,000.00		130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
渭南高新区海泰新型电 子材料有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
陕西蒲城海泰新材料产 业有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	130,000,000.00			130,000,000.00		

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
渭南高新区海泰新型电 子材料有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
陕西蒲城海泰新材料产 业有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	130,000,000.00			130,000,000.00		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
渭南高新区海泰新型电 子材料有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
陕西蒲城海泰新材料产 业有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	130,000,000.00			130,000,000.00		

(六) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,044,865,492.39	857,592,256.45	868,153,280.46	666,956,664.82	734,791,028.00	525,629,392.77
其他业务	15,162,438.60	17,726,325.27	4,986,245.66	2,809,748.12	38,420,109.14	33,197,578.21
合计	1,060,027,930.99	875,318,581.72	873,139,526.12	669,766,412.94	773,211,137.14	558,826,970.98

十五、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
非流动资产处置损益	-1,341,228.92	-883,326.01	-424,352.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,903,547.96	3,378,122.67	3,566,029.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,238.25	75,983.18	-35,324.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
所得税影响额	-1,299,533.59	-385,618.59	-436,476.26	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	7,364,023.70	2,185,161.25	2,669,876.42	

(二) 净资产收益率及每股收益

2019 年度	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.39	2.82	2.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.23	2.68	2.68

2018 年度	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.80	1.80	1.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.39	1.76	1.76

2017 年度	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.65	1.48	1.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.08	1.43	1.43



证书序号: 0001247

说明

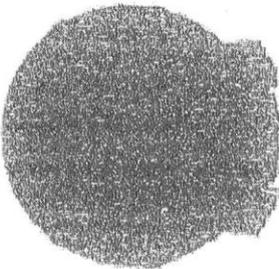
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路51号四楼

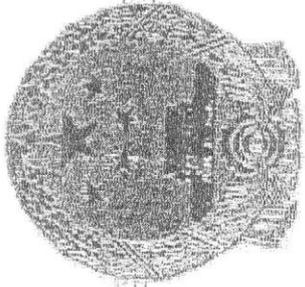


组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(特制批文·沪财会[2000]26号)

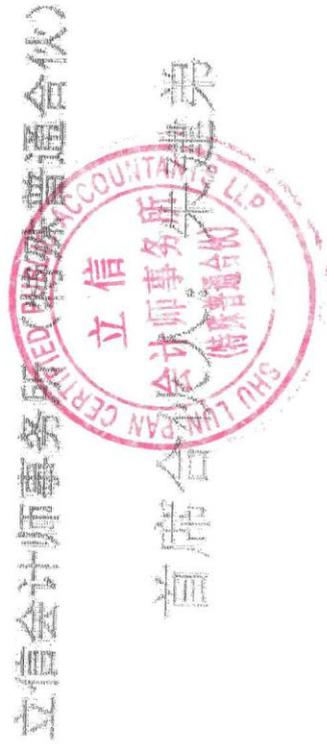
批准执业日期: 2000年5月13日(特制日期 2010年12月31日)



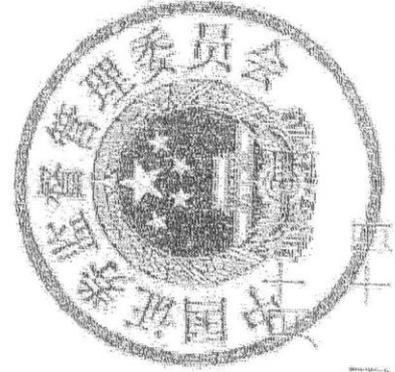
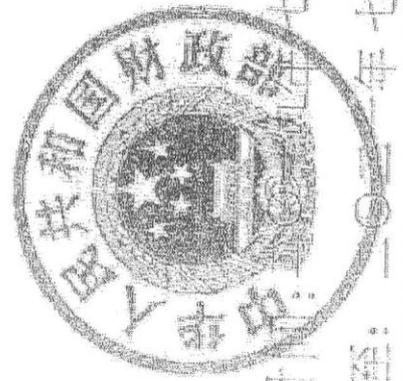
证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一〇年七月十七日

证书有效期至:



Full name: 陈黎
Sex: 男
Date of birth: 1977-04-21
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
License No.: 310105197704211212



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

陈黎(310000850003)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



310000850003

证书编号:
No. of Certificate 上海市注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 2002 07 15
发证日期:
Date of Issuance 年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

陈黎(310000850003)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



Full name: 朱杰立
 Sex: 男
 Date of birth: 1986-01-08
 Working unit: 立信会计师事务所
 Identity card No: 310103198601084034



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000061278
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2017 年 03 月 31 日
 Date of Issuance



朱杰(310000061278)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



朱杰(310000061278)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年03月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.