久吾高科
JIUWU HI-TECH

证券代码：300631

江苏久吾高科技股份有限公司

2019年年度报告

2020年04月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人党建兵、主管会计工作负责人范克银及会计机构负责人(会计主管人员)晋欣蕾声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

（一）行业内外竞争风险。

公司在国内分离膜行业中居于领先地位，具有突出的技术和品牌优势。但竞争对手为谋求自身发展，亦不断在价格水平、技术服务、内部管理等方面与公司展开竞争。同时，从事其他过滤分离技术的公司也在进行技术革新和进步，谋求对于膜分离技术的替代。近年来，由于相关行业竞争加剧，公司部分产品的毛利率水平也受到一定影响。公司需要持续进行研发投入，加强市场拓展力度，优化管理架构，降低成本，保持品牌、技术和产品经济性上的优势，使公司能够在竞争激烈的市场环境中保持自身的行业领先地位并持续创造更加优秀的业绩。

（二）下游行业波动风险。

公司主要面向生物医药、化工、食品、冶金等工业过程分离领域及工业污水、市政污水等环保水处理领域企业提供过程分离或环保水处理所需的膜集成技术整体解决方案。上述客户通常在新建扩建生产线、进行技术升级或工艺改造、建设环保设施等固定资产投资时向公司采购膜集成技术整体解决方案。规模较大的项目，通常决策周期也较长。若下游行业受宏观经济波动、产业政策调整或行业竞争环境等因素影响而出现下滑，相关行业企业的固定资产投资将可能有所削减，从而可能减少或放缓对膜集成技术整体解决方案的采购与实施进度，进而可能对公司的业务发展和经营业绩产生影响。公司将主要通过拓展膜集成技术整体解决方案的应用领域，加强优质客户的培育力度，以及提升技术方案给客户带来的经济效益等手段来促进项目签订，平滑行业波动的风险。

（三）应收账款回收风险。

随着公司业务的不断发展，未来公司应收账款金额绝对值也将呈现逐渐扩大的趋势。一方面，近年受宏观经济增速放缓和融资成本增加的影响，公司部分客户资金相对紧张，影响了对公司的付款周期，使得公司回笼货款的周期有所增加；另一方面，随着项目完成数量和金额的累积，同时质保金回款受客户资金紧张影响有所延迟，使得项目质保金总额也有所增加，导致公司应收账款规模相应增加。随着公司业务规模的扩大，应收账款金额可能保持在较高水平，较大金额的应收账款将影响公司的资金周转速度，给公司的营运资金带来一定压力。公司将加强应收款管理制度的执行，并按照相关会计准则充分计提坏账准备，同时将回款作为对销售部门的重要考核指标。对于金额较大或时间较长的应收款，公司成立专门团队负责应收账款催收工作。同时，公司建立客户信用评估手段，努力提升优质客户占比，防范应收账款的风险。

（四）核心技术失密风险。

作为技术型企业，深厚的技术储备及持续的创新能力是公司保持核心竞争力的关键。公司经过多年发展，在膜分离技术及其应用工艺等领域开发和积累了多项核心技术，大部分核心技术处于国内领先或国际先进水平，这些技术是公司核心竞争力的主要体现。为保护技术机密，公司对部分适合申请专利保护的核心技术申请了专利；对于未申报专利的核心技术，公司主要通过加强核心技术成果标准化及保密化制度建设，注重技术资料的整理与归档，防止核心技术流失；对于关键生产工艺环节，公司主要采取核心工艺技术分段掌握、生产现场物理隔离、技术参数屏蔽等措施进行保密。与此同时，公司与全体员工均签订了《保密协议》，明确了员工的保密职责。虽然公司已采取多方面措施以防止核心技术的失密，但公司仍然存在核心技术泄密或被他人盗用的风险，若公司关键核心技术发生失密，公司可以通过法律途径维护自身合法权利，但公司经营管理仍可能受到不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **105,554,000** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **1.5** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **0** 股。

目录

第一节　重要提示、目录和释义 2
第二节　公司简介和主要财务指标 8
第三节　公司业务概要 11
第四节　经营情况讨论与分析 17
第五节　重要事项 32
第六节　股份变动及股东情况 62
第七节　优先股相关情况 70
第八节　可转换公司债券相关情况 71
第九节　董事、监事、高级管理人员和员工情况 72
第十节　公司治理 80
第十一节　公司债券相关情况 87
第十二节　财务报告 88
第十三节　备查文件目录 218

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、久吾高科	指	江苏久吾高科技股份有限公司
德汇集团	指	上海德汇集团有限公司
《公司章程》	指	指不时修改、修订的《江苏久吾高科技股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	《江苏久吾高科技股份有限公司章程（草案）》，在公司首次公开发行股票并在创业板上市后自动生效
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
"863"	指	1986 年 3 月启动的旨在推动我国高技术及其产业发展的战略性计划
"十三五"	指	我国国民经济和社会发展第十三个五年规划涵盖的时间段，起止时间为 2016-2020 年
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
膜材料	指	具有膜的选择性分离功能的材料
陶瓷膜、陶瓷滤膜	指	以多孔陶瓷材料制成的具有分离功能的半透膜。陶瓷膜能够耐高温、耐酸碱、耐有机溶剂，具有孔径分布窄、分离效率和分离精度高等特点，且化学稳定性、强度等性能指标优于有机膜，尤其适用于苛刻环境或复杂条件下的流体过滤与物质分离
有机膜	指	具有膜的选择性分离功能的材料
无机膜	指	以无机材料制成的具有分离功能的半透膜，主要包括陶瓷膜、金属膜等
支撑体	指	膜的致密层下起支撑作用的多孔底层
膜分离	指	利用膜的选择性分离实现料液的不同成分的分离、纯化、浓缩的过程
膜技术、膜分离技术	指	膜的配方技术、制造技术、膜组件制造技术、膜应用技术及从膜材料到膜过程的相关技术的总称
陶瓷膜元件、陶瓷膜材料	指	由陶瓷膜、陶瓷膜支撑体、流道间隔体、开孔的中心管等构成的陶瓷膜分离单元，即单支（根）管式陶瓷膜管
膜组件	指	将膜元件与壳体、内联接件、端板和密封圈等材料组装成的最小可用膜单元
膜成套设备、膜分离成套设备	指	将膜组件、泵及配套的机架、仪表、阀门、自控、清洗加药等设备组合构成的一套完整的膜分离设备
膜集成技术整体解决方案	指	根据物料体系特点、工艺条件、应用需求及环境等要素，在陶瓷膜材料及膜分离成套设备基础上提供技术与工艺方案设计、膜分离系统集成、运营技术支持与运营服务等在内的整体解决方案
超滤（UF）	指	以压力为驱动力，分离分子量范围为 1000 至 30 万的溶质和微粒的过程
纳滤（NF）	指	以压力为驱动力，用于脱除多价离子、部分一价离子和分子量 150-1000 的有机物的

		膜分离过程
纳滤膜	指	用于脱除多价离子、部分一价离子的盐类和分子量大于 150 的有机物的半透膜
过程工业	指	通过物质的化学、物理或生物转化进行的连续生产过程，其原料和产品多为均一相（固体、液体或气体）的物料，而非由零部件组装成的物品。主要包括化工、石化、冶金、医药、食品、造纸等工业领域
过程分离	指	过程工业生产过程中涉及的物料分离、浓缩、提纯、净化除杂等分离工艺环节
水处理	指	通过物理、化学或生物等手段，对废水、污水或原水进行净化处理，以达到国家规定的水质排放或饮用标准
膜反应器	指	利用膜的分离、载体、分隔、复合功能和特点，把膜分离和化学反应或生物化学反应相集成，改变反应进程和提高反应效率的设备或系统

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	久吾高科	股票代码	300631
公司的中文名称	江苏久吾高科技股份有限公司		
公司的中文简称	久吾高科		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Jiuwu Hi-Tech Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JiuWu Hi-Tech		
公司的法定代表人	党建兵		
注册地址	南京市浦口区园思路 9 号		
注册地址的邮政编码	211808		
办公地址	南京市浦口区园思路 9 号		
办公地址的邮政编码	211808		
公司国际互联网网址	www.jiuwu.com		
电子信箱	ir@jiuwu.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程恒	江燕
联系地址	南京市浦口区园思路 9 号	南京市浦口区园思路 9 号
电话	025-58109595-8095	025-58109595-8095
传真	025-58209595	025-58209595
电子信箱	ir@jiuwu.com	ir@jiuwu.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券投资部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
签字会计师姓名	王甫荣、曾荣华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市浦东新区东园路 18 号 中国金融信息中心 5 楼	张翼、郁韡君	2017 年 3 月 23 日至 2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	493,948,395.76	472,405,817.98	4.56%	293,538,746.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,814,395.22	55,008,181.43	1.47%	45,038,324.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,913,876.35	45,340,348.62	5.68%	37,541,840.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	59,707,863.02	100,929,510.11	-40.84%	-76,369,589.16
基本每股收益（元/股）	0.5408	0.5360	0.90%	0.4683
稀释每股收益（元/股）	0.5405	0.5358	0.88%	0.4683
加权平均净资产收益率	8.60%	9.15%	-0.55%	8.59%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,290,421,022.87	933,283,956.27	38.27%	754,270,063.62
归属于上市公司股东的净资产（元）	685,929,389.18	623,786,053.96	9.96%	580,813,690.58

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	81,394,648.43	78,354,581.43	130,955,748.48	203,243,417.42
归属于上市公司股东的净利润	5,375,843.61	7,197,397.78	19,679,209.20	23,561,944.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,657,435.49	6,037,235.92	18,774,938.35	20,444,266.59
经营活动产生的现金流量净额	-26,379,466.35	13,710,143.78	27,609,492.73	44,767,692.86

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,020.08	-177,211.15	36,986.68	
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）	8,613,939.80	8,277,875.13	6,226,768.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	194,169.62	-5,737.48	-45,320.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	969,694.91	3,290,470.16	2,603,636.70	
减：所得税影响额	1,475,329.74	1,711,952.95	1,331,082.67	
少数股东权益影响额（税后）	413,975.80	5,610.90	-5,496.28	
合计	7,900,518.87	9,667,832.81	7,496,484.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主要业务、产品及经营模式

1、公司的主要业务

公司专注从事陶瓷膜等膜材料和膜分离技术的研发与应用，并以此为基础面向工业过程分离与环保水处理领域提供系统化的膜集成技术整体解决方案，包括：研发、生产陶瓷膜等膜材料及膜分离成套设备，根据客户需求设计技术方案、实施膜分离系统集成，以及提供运营技术支持与运营服务等。报告期内，公司的主营业务没有发生重大变化。

2、公司主要产品及其用途

报告期内，公司的主营产品为以陶瓷膜、有机膜等膜材料为核心的膜集成技术整体解决方案。

膜材料是一种具有特殊选择性分离功能的无机或有机聚合物材料，能够将流体分隔成不相通的两个部分，使其中的一种或几种物质透过，从而将其它物质分离出来。陶瓷膜是以氧化铝（Al2O3）、氧化锆（ZrO2）和氧化钛（TiO2）等粉体原料经特殊工艺制备而成的膜。陶瓷膜管壁密布微孔，在压力作用下，原料液在膜管内的膜外侧流动，小分子物质（或液体）透过膜，大分子物质（或固体颗粒、液体液滴）被膜截留从而达到料液不同成分的分离、浓缩和纯化之目的。

由于膜材料的精密性、膜分离技术的专业性，以及过滤分离工艺在生产过程中的重要性，下游应用客户通常希望膜分离系统供应商能够提供包括工艺技术方案、膜材料与成套设备以及系统集成与运营服务在内的一揽子整体解决方案，即膜集成技术整体解决方案。为满足客户应用需求，公司亦主要采用整体解决方案的形式为客户提供相关产品和服务。公司的膜集成技术整体解决方案主要应用在生物医药、化工、食品、冶金等工业过程分离领域及工业污水、市政污水、水环境治理等环保水处理领域。随着公司应用研发的持续推进，新的应用领域不断出现。

3、经营模式

（1）盈利模式

公司主要通过为客户提供系统化的膜集成技术整体解决方案来获得收入与利润。公司面向工业过程分离和环保水处理领域客户设计技术方案，研发、生产膜材料及膜分离成套设备，实施膜分离系统集成，并为客户提供技术支持与运营服务。在该业务模式下，公司通过为客户提供一揽子的整体解决方案与服务，实现膜材料、膜组件及其成套设备的销售，从而获得盈利。除膜集成技术整体解决方案外，公司还向客户

销售替换所需的膜材料或其他配件。

公司的盈利模式着力通过技术创新开拓膜分离技术的应用领域与客户，并致力于通过一揽子的解决方案和全过程服务满足客户需求，从而提升公司产品的整体价值。

（2）采购模式

公司的采购项目主要包括原材料采购、零部件采购和工艺单元件采购，所采购物资多为通用商品，较易从市场中获得。在关键原材料、零部件和工艺单元件上公司通过设置备选供应商方案以及替代物料备选方案以保障公司的原材料及零部件的供应安全。此外，在供应商选择方面，公司制定有明确的《供应商开发流程》，通过遴选确定合格供应商，从而从源头保证采购原材料、零部件和工艺单元件的质量。

（3）生产模式

公司自主生产制造膜集成技术整体解决方案的核心部件分离膜材料，并自主加工组装膜组件与膜成套设备，在此基础上实施膜集成技术整体解决方案涉及的系统集成。

（4）销售模式

由于膜分离技术的下游客户存在差异化的应用需求及工艺要求，公司通常会结合工艺可行性分析、小试实验等前期工作为客户设计并实施膜集成技术整体解决方案，并通过系统集成与客户的配套工艺进行耦合。

根据公司具体业务的不同，公司采用不同的营销模式开展销售活动，具体销售模式分为膜集成技术整体解决方案及膜材料与配件销售两大类。其中，为客户提供膜集成技术整体解决方案是公司的营销核心。

（5）研发模式

公司的研发主要为自主研发，目前已建立起了完整的陶瓷膜等膜材料和膜分离技术研发体系，从膜材料制备和应用的关键技术研究到膜集成技术整体解决方案设计开发，多层次的研发工作有机结合，相互配合促进，为公司创造源源不断的技术推动力。

（二）公司主要业绩驱动因素

1、推动行业发展的外部因素

（1）产业政策扶持

近年来，随着我国对膜产业的日益重视，各级政府部门相继出台了一系列旨在推动膜材料及陶瓷膜应用产业发展的政策。如科技部《新材料产业发展指南》中将先进基础材料、关键战略材料和前沿新材料作为新材料产业发展的三个重点方向，其中高性能分离膜材料被列入关键性战略材料。科技部《“十三五”材料领域科技创新专项规划》中更提出要重点发展高性能膜材料、功能陶瓷等战略新材料，大力提升功能材料在重大工程中的保障能力；国务院《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》中要求完善节能环保

用功能性膜材料。

国家近年来高度重视节能环保和水资源保护，相继出台《国务院关于实行最严格水资源管理制度的意见》、《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》、《国家发展改革委、住房城乡建设部关于印发“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划的通知》等政策，推动节能环保、水资源利用相关产业的快速发展；化工与石化、生物制药等过程工业主要行业也出台相关政策将膜分离技术作为清洁生产技术加以推广。下游应用产业政策的大力支持为膜分离技术的应用带来了广阔空间。

（2）下游行业发展

公司膜集成技术整体解决方案的下游行业（产品销售及服务对象）主要面向生物医药、化工与石化、食品饮料等行业的生产过程,化工、造纸、印染、冶金、采矿等行业的废水处理过程，以及部分生活污水、黑臭水体的治理过程，分布较为广泛。膜集成技术整体解决方案通常在下游行业客户新建或扩建生产线、进行技术升级或工艺改造、建设环保设施时进行采购，故此下游行业的发展状况会对膜相关产品市场需求产生影响。报告期内，公司在盐湖提锂、钛白粉清洁生产、工业废水深度处理、废盐资源化利用、黑臭水体治理等领域都有所进展，公司不断拓展的技术储备和膜技术广泛的应用领域有效平滑了部分下游行业需求波动对业绩的影响，保障了公司业务的稳定性。

2、公司自身优势

（1）技术优势

公司拥有较为完整的膜材料制备和应用的技术体系，包括陶瓷膜材料制备、各类膜组件与成套设备制造、以及多领域的膜分离技术应用工艺，自主掌握核心技术，并积累了较丰富的专利与非专利技术。依托完整的膜分离技术体系，公司能够面向下游行业不同的应用需求提供系统化的膜集成技术整体解决方案，包括生产适用性的陶瓷膜材料、开发膜组件及其成套设备，根据客户具体的应用场景及工艺要求进行工艺技术方案设计，并在膜分离成套设备的基础上进行系统集成，形成针对性的整体解决方案。

通过全过程整体服务，保证了公司能够更加合理地进行工艺技术方案设计，确保膜分离技术的应用效果和经济性，从而进一步提高公司的市场竞争力。报告期内，公司针对原卤、老卤等多种卤水资源开发了多种提锂集成工艺，提锂吸附剂材料也初步开发成功，开展了多个现场连续实验，取得良好效果；在工业废水深度处理和“零排放”技术方面，公司开发的废盐资源化利用技术进行了示范工程建设，实现了工业废水深度处理技术的末端闭环；针对城市黑臭水体治理，公司开展了深度脱氨氮、纳米膜曝气等技术的研究。以上技术创新及应用为公司未来业务增长打下坚实的基础。

（2）品牌优势

陶瓷膜等膜材料作为一种新型高效分离材料，膜分离技术作为替代传统高能耗高污染分离技术的一项新兴技术，下游众多领域客户对膜技术的认知度和应用普及率仍较低。下游应用领域的使用者在决定采用

膜集成工艺时，通常都会较为谨慎，往往会综合比较企业的项目经验和市场口碑等来选择供应商。作为国内最早一批从事膜材料生产以及膜应用技术开发的企业，公司依靠产品制造、工艺设计以及技术服务等优势能力，已在行业内树立起了具有影响力的企业品牌形象。

公司在膜分离技术的创新研发上具有较强的实力，为客户提供了众多具有自主知识产权的一揽子解决方案，在业内具有较好的口碑。区别于传统的环保公司，公司在工业过程分离方面具有丰富的经验，有利于公司将工业生产过程中的技术改造、节能减排手段和环保末端治理有效结合起来，提高企业生产效率，降低末端治理的难度和成本。近年来，公司也在农药、化工、生物制药、纺织印染等行业开发了成套的工业清洁生产工艺，在工业废水回用和零排放以及工业废弃物资源化利用等方面建立了较多的工程案例，逐步累积了良好的市场口碑和客户群体，为公司未来在工业生产技术改造和环境治理的市场推广奠定了基础。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产较期初增长 2102.8%，主要系本期投资连云港久洋环境科技有限公司所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	在建工程较期初金额增长 250.56%,主要系募投项目投入增加、期末尚未完工验收所致。
货币资金	货币资金较期初金额增长 205.42%,主要系报告期内公司的筹资活动现金流量净额增加所致。
应收票据	应收票据较期初金额增长 62.03%,主要系本期收到的票据增加、转让票据减少等因素影响所致。
应收账款	应收账款较期初金额增长 41.82%,主要系销售增加以及完工进度项目结算所致。
存货	存货较期初减少 35.11%，主要系加强库存管理以及完工进度项目结算所致。
其他流动资产	其他流动资产较期初减少 98.89%，主要系报告期内到期理财产品所致。
可供出售金融资产	可供出售金融资产较期初减少 6,000,000.00 元，根据新金融工具准则核算要求，该科目原核算的可供出售金融资产等已重分类至其他权益工具投资科目。
其他权益工具投资	其他权益工具投资该科目为新金融工具准则新设科目，根据新金融工具准则核算要求，由原核算的可供出售金融资产科目重分类至本科目。
其他非流动资产	其他非流动资产较期初金额增长 5038.33%，主要系预付非流动资产采购款增加所致。
短期借款	短期借款较期初增长 749.46%，主要系本期银行贷款增加、期末尚未偿还所致。
应付票据	应付票据期初增长 36.31%,主要系本期采购业务采用应付票据结算方式增加所致。
应付账款	应付账款较期初增长 32.93%,主要系业务扩张、采购增加同时应付募投项目建设款增加所致。

库存股	库存股较期初减少 41.01%，主要系本期限制性股票第一期解禁行权所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）技术优势

公司是国内少数几家具有系列化膜材料的自主研发能力，开发、设计膜分离技术应用工艺，并向客户提供系统化膜集成技术整体解决方案的企业。公司在陶瓷膜等膜材料和膜分离技术研究应用方面具有很强的竞争力，技术、研发实力雄厚。

1、拥有完整的陶瓷膜材料和膜分离技术研发体系

包括膜材料制备、膜组件与成套设备开发、以及多领域的膜分离技术应用工艺，已自主掌握了该等技术领域内的核心技术，并积累了较丰富的专利技术与非专利技术。依托完整的膜分离技术体系，公司能够面向不同应用领域及不同应用工艺的需求提供系统化的膜集成技术整体解决方案，包括生产适用性的分离膜材料、膜组件及其成套设备，根据客户具体的应用环境及工艺要求进行技术方案设计和工艺设计，并在膜分离成套设备的基础上进行系统集成，形成针对性的膜集成技术整体解决方案。

2、公司重视研发平台建设和研发资金投入

公司建设有国家地方联合工程研究中心、江苏省企业技术中心等专项科研平台，是国家“863”计划“高性能陶瓷纳滤膜规模制备技术及膜反应器”项目的课题依托单位。公司积极鼓励技术创新，研发资金投入持续保持较高水平，报告期内，公司直接投入的研发支出为2,366.79万元，占营业收入的比例为4.79%，大量的研发投入有效保障了公司技术研发能力及产品开发水平的持续提升。

截至2019年12月31日，公司已获得膜材料和膜分离技术等相关的67项发明专利、96项实用新型专利及5项外观设计专利，并有108项专利申请已获得受理；公司还拥有多项非专利技术，研发成果丰硕。

凭借雄厚的技术实力及行业内的领先地位，公司先后主持起草了国家海洋局发布的“管式陶瓷微孔滤膜元件”（HY/T063-2002）、“管式陶瓷微孔滤膜测试方法”（HY/T064-2002）、“陶瓷微孔滤膜组件”（HY/T104-2008）以及工信部发布的“全自动连续微/超滤净水装置”（HG/T4111-2009）等相关行业标准。主持了1项国家标准——“陶瓷滤膜装置”（GB/T37795-2019）的编制，并参与了10项国家标准的制定。

（二）服务优势

公司膜集成技术整体解决方案以膜分离技术为基础，向客户提供包括设计技术与工艺方案、生产分离膜材料及膜分离成套设备、实施膜分离系统集成并提供运营技术支持与运营服务等在内的全过程服务。

由于膜分离技术的应用领域非常广泛，且不同下游客户的具体应用环境和工艺需求亦有较大差异，因此通常要求企业能够针对具体应用情况进行设计并提供系统化的整体解决方案。依托公司全过程服务的业务体系以及在多个下游领域积累的大量膜分离技术应用经验，能够为客户设计适用性的技术方案和工艺方案并提供膜集成技术整体解决方案，充分满足客户需求。通过全过程服务，保证了公司能够更加合理地进行技术和工艺方案设计，确保膜分离技术的应用性能和运行稳定性，从而进一步提高了公司的市场竞争力。

（三）品牌优势

分离膜材料作为一种新型高效分离材料，膜分离技术作为替代传统高能耗高污染分离技术的一项新兴技术，下游众多领域客户对膜技术的认知度和应用普及率仍较低，下游应用领域的使用者在决定采用膜集成工艺时，通常都会较为谨慎，往往会综合比较企业的项目经验和市场口碑等来选择供应商。作为国内最早一批从事陶瓷膜材料以及膜应用技术开发的企业，公司依靠产品生产、工艺设计以及技术服务等优势能力，已在行业内树立起了具有影响力的企业品牌形象。

（四）人才优势

公司专业人才储备雄厚，截至2019年12月31日，公司共有技术人员127人，占员工总数的34.42%，多人拥有高级技术职称，高素质的专业人才队伍为公司持续发展和不断创新提供了强有力的智力支持。

公司核心技术人员大多具有深厚的专业背景和丰富的行业经验，是公司核心技术积累和产品创新研发的重要基础。公司核心技术团队在公司近年的经营管理过程中成效显著，牵头研发的多项核心专利技术，不断为公司产品拓展新应用领域，保障了公司经营业绩的稳步提升。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，公司管理层认真贯彻执行年度经营计划，专注公司主营业务发展，持续推进技术创新，加强市场开拓力度，深化企业管理变革，提升管理效率，使得公司取得较好的业绩增长。

2019年,公司及控股子公司通过持续的技术创新、优化、改进，在黑臭水体治理、工业废水“零排放”、废盐资源化等新领域市场不断开拓，从而在公司总体销售收入规模增长的基础上，公司的产品利润空间得以进一步提高，同时由于母公司实施股权激励后本报告期内摊销股权激励成本以及市场推广费用、人力成本费用等期间费用增加，降低了归属于上市公司股东的净利润的增长幅度。2019年公司实现营业总收入49,394.84万元，同比增长4.56%；营业利润 7,308.79万 元，同比增长12.25%；利润总额 7,339.59万元，同比增长9.99%；归属于上市公司股东的净利润 5,581.44万元，同比增长1.47%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

（一）紧盯市场需求，加大优势板块推动力度

报告期内，公司积极响应下游客户的需求，在具有技术优势的市场板块加大推动力度，保证了订单的快速增长。

工业过程分离板块进一步加强研发推动模式，结合自有产品和技术优势，在原有膜法卤水提锂技术的基础上，持续开发针对原卤、老卤等各类锂资源的系列提锂技术和吸附剂材料，扩大在提锂领域的技术优势；钛白清洁生产项目的顺利投运且效果显著，发挥了很好的示范性效应，积极在行业内进行推广；生物发酵在燃料乙醇等细分领域上继续巩固成果；新品种小孔径陶瓷膜市场推广顺利。

环保水务板块重点聚焦于工业企业中水回用及零排放、废盐资源化处置，以及黑臭水体和水环境综合治理，成果显著，业绩增长较快。公司在化工、造纸、印染等领域的工业废水回用及零排放项目储备充分，未来有望继续扩大在该类领域的订单规模。

（二）推进研发创新，持续提升核心竞争力

公司坚持以科技创新为第一生产力，持续推动研发创新工作，不断拓展膜技术的应用领域。

报告期内，公司针对膜法提锂工艺，开展持续研发，针对老卤、原卤等多种类型锂盐资源开发不同的集成工艺，并开发出新型提锂吸附剂材料，成功开展多个现场连续实验，取得良好效果。公司进一步推进废盐资源化利用技术示范工程的建立，完善了化工等行业的高盐废水深度处理、回用及“零排放”的全流程工艺路线；针对城市黑臭水体治理，开展深度脱氨氮、纳米膜曝气等技术的开发，解决难点问题。

在膜材料方面，进行了陶瓷膜材料的配方优化工作，提升工程应用效果。有机膜研发已通过中试阶段论证，主要指标达到或超过国内同类产品水平，后续将进入到产业化建设和推广阶段。

报告期内，公司申请专利54件，其中发明专利28件，实用新型26件；授权专利24件。公司获得国家工信部首批“专精特新‘小巨人’企业”荣誉称号，公司大量的研发投入为未来各应用领域的业务发展提供了强有力的技术支撑。

（三）提升工程能力，强调环保及生产安全要求

报告期内，公司继续加强工程管理队伍建设，以部门为单位组织工程经验案例、设计经验案例、标准化方案案例分享。通过流程制度再造理顺工作，全面推进项目管理制度实施，提升工程质量。

工程管理部门组织对项目管理、风控、过程验收、安全及质量控制进行了专项提升方案讨论及实施。项目设计持续优化改进，成套设备标准化和集成度提高，远程维护及监控一体化平台研发在GIS、APP、微信小程序等方面取得有效应用。

（四）做好生产管理，加强后台对前线业务支持

公司严格遵守相关规定，确保膜材料安全生产，环保要求达标。持续强化生产的过程质量控制，以及对工艺要求，加强规范细则落实工作。年初制订了质量提升计划，建立了质量考核机制，并定期召开质量分析例会，分析产品质量控制问题，提出改进措施，优良品率有明显提升。

安全环保方面，认真贯彻和落实各项规定要求，报告期内组织进行了多次安全及专项检查。开展多种形式的安全月活动，如安全责任状签订仪式、全员综合演练、化学品泄漏现场处置方案、特种设备培训、依法处置废液等。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	493,948,395.76	100%	472,405,817.98	100%	4.56%

分行业					
专用设备制造业	493,948,395.76	100.00%	472,405,817.98	100.00%	4.56%
分产品					
膜集成技术整体解决方案及其成套设备	443,965,862.59	89.88%	401,971,283.79	80.40%	10.45%
膜材料及配件	47,138,536.69	9.54%	66,828,076.97	19.02%	-29.46%
其他业务收入	2,843,996.48	0.58%	3,606,457.22	0.58%	-21.14%
分地区					
国内	477,313,955.56	96.63%	471,196,903.34	99.90%	1.30%
委托出口/出口	16,634,440.20	3.37%	1,208,914.64	0.10%	1,275.98%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	493,948,395.76	292,623,195.52	40.76%	4.56%	-7.19%	7.50%
分产品						
膜集成技术整体解决方案及其成套设备	443,965,862.59	269,160,363.46	39.37%	10.45%	-0.31%	6.54%
膜材料及配件	47,138,536.69	22,434,295.11	52.41%	-29.46%	-48.41%	17.48%
分地区						
国内	477,313,955.56	285,437,474.48	40.20%	1.30%	-9.31%	6.99%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
专用设备制造业--陶瓷膜原件	销售量	万平方米	2.71	2.50	8.40%
	生产量	万平方米	2.88	3.00	-4.00%
	库存量	万平方米	4.30	4.13	4.12%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

2018年4月，公司与五矿盐湖有限公司签署了《五矿盐湖有限公司1万吨碳酸锂项目镁锂分离成套装置采购合同》（以下简称“原合同”），合同总金额26,556万元，最终验收决算总金额为26,106万元，截至报告期末，原合同已经全部履行完毕，项目累计确认收入2.27亿元（不含税）。

（5）营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专用设备制造业	直接材料	246,688,137.65	84.30%	277,260,824.38	87.94%	-11.03%
专用设备制造业	直接人工	5,136,680.56	1.76%	3,404,459.70	1.08%	50.88%
专用设备制造业	制造/安装成本	40,798,377.31	13.94%	34,631,699.46	10.98%	17.81%
专用设备制造业	成本合计	292,623,195.52	100.00%	315,296,983.54	100.00%	-7.19%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	150,546,689.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.48%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	8.94%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例

1	客户 1	44,173,712.02	8.94%
2	客户 2	33,894,367.92	6.86%
3	客户 3	30,216,357.19	6.12%
4	客户 4	21,142,252.43	4.28%
5	客户 5	21,120,000.00	4.28%
合计	--	150,546,689.56	30.48%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	53,720,447.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	15,567,689.98	6.33%
2	供应商 2	13,772,098.40	5.60%
3	供应商 3	9,350,053.05	3.80%
4	供应商 4	7,983,652.69	3.25%
5	供应商 5	7,046,953.24	2.87%
合计	--	53,720,447.36	21.85%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,702,752.51	31,163,760.63	24.19%	要系本期人工薪酬、业务推广等费用增加所致。
管理费用	45,987,560.32	32,435,847.78	41.78%	主要系本期确认的股份支付费用增加所致。
财务费用	4,644,372.51	43,442.93	10,590.74%	主要系本期增加银行贷款因此利息支出增加所致。
研发费用	23,667,892.37	17,632,478.29	34.23%	主要系本期研发材料投入增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司作为国家高新技术企业，一直来都高度重视产品研发的投入以及自身综合研发实力的提升，公司将继续保持研发投

入力度，加强研发方向和市场需求紧密结合，创造新的业绩增长点。报告期内，公司研发投入2,366.79万元，占营业收入的4.79%。报告期内公司以市场为导向，开展了多个面向应用领域的膜技术应用工艺开发，并积极推进科技成果转化，取得良好业绩。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	65	58	52
研发人员数量占比	17.62%	15.98%	14.44%
研发投入金额（元）	23,667,892.37	17,632,478.29	17,072,305.50
研发投入占营业收入比例	4.79%	3.73%	5.82%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	472,942,203.73	467,502,398.06	1.16%
经营活动现金流出小计	413,234,340.71	366,572,887.95	12.73%
经营活动产生的现金流量净额	59,707,863.02	100,929,510.11	-40.84%
投资活动现金流入小计	877,005,813.28	835,518,970.16	4.97%
投资活动现金流出小计	934,827,243.00	898,054,691.57	4.09%
投资活动产生的现金流量净额	-57,821,429.72	-62,535,721.41	7.54%
筹资活动现金流入小计	414,810,000.00	78,689,100.00	427.15%
筹资活动现金流出小计	190,439,350.54	37,607,131.32	406.39%
筹资活动产生的现金流量净额	224,370,649.46	41,081,968.68	446.15%
现金及现金等价物净增加额	226,342,623.03	79,509,532.86	184.67%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比变化主要原因系本期支付的采购款增加所致。

筹资活动产生的现金流量较同比变化较大主要系本期取得银行借款影响所致。

现金及现金等价物净增加额较去年同期增加主要是由于本期筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,384,203.03	1.89%	主要系利用闲置资金购买理财产品取得收益所致。	否
公允价值变动损益		0.00%		否
营业外收入	607,597.67	0.83%		否
营业外支出	299,574.25	0.41%		否
信用减值损失	20,154,618.03	27.46%	主要系按会计准则计提坏账所致。	否
其他收益	8,635,456.10	11.77%	主要系获得政府补助所致。	否
资产处置收益	12,020.08	0.02%		否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	390,653,566.55	30.27%	127,906,641.80	13.71%	16.56%	主要系报告期内公司的筹资现金流量净额增加所致。
应收账款	303,718,011.63	23.54%	214,161,718.25	22.95%	0.59%	
存货	141,670,038.24	10.98%	218,310,926.72	23.39%	-12.41%	主要系本期加强库存管理以及完工进度项目结算所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	44,853,025.72	3.48%	2,036,185.17	0.22%	3.26%	主要系本期参股连云港久洋环境科技有限公司所致。
固定资产	118,492,018.20	9.18%	114,673,022.48	12.29%	-3.11%	
在建工程	87,418,541.07	6.77%	24,936,796.31	2.67%	4.10%	主要系募投项目投入增加、期

						末尚未完工验收所致。
短期借款	280,323,229.21	21.72%	33,000,000.00	3.54%	18.18%	主要系本期从银行贷款尚未偿还所致。
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
交易性金融资产	0.00	0.00%	30,000,000.00	3.21%	-3.21%	主要系报告期内理财到期、会计政策变更所致。
应收票据	79,084,294.77	6.13%	48,809,512.29	5.23%	0.90%	主要系本期收到的票据增加、转让票据减少等因素影响所致。
其他流动资产	921,271.71	0.07%	53,292,200.33	5.71%	-5.64%	主要系报告期内理财到期所致。
其他权益工具投资	6,000,000.00	0.46%	6,000,000.00	0.64%	-0.18%	该科目为新金融工具新设科目，根据新金融工具准则核算要求，由原核算的可供出售金融资产科目重分类至本科目。
无形资产	52,716,750.85	4.09%	53,730,224.86	5.76%	-1.67%	
商誉	12,398,548.83	0.96%	12,398,548.83	1.33%	-0.37%	
其他非流动资产	16,501,490.56	1.28%	321,145.00	0.03%	1.25%	主要系预付非流动资产采购款增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	6,000,000.00							6,000,000.00
金融资产小计	6,000,000.00							6,000,000.00
上述合计	6,000,000.00							6,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,198,057.83	用于开具承兑汇票和保函的保证金

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
58,800,000.00	25,100,527.00	134.26%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
连云港久洋环境科技有限公司	环境治理技术、水处理技术、再生资源回收利用技术的技术研发、技术咨询、技术服务、技术推广;环保工程的设计、施工;工程勘察设计;水处理膜材料及环保设备的研发、生产、销售;污水及再生水处理;水处理设施的建设、运行管理;水处理产品(危化品除外)的销售及技术推广、应用;化工产品(危化品除外)的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营	新设	58,800,000.00	49.00%	自筹	江苏方洋水务有限公司、南工工业科技（连云港）有限公司	长期	股权投资		-93,074.86	否	2019 年 01 月 25 日	详见于 2019 年 1 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于拟对外投资设立合资公司的公告》（公告编号：2019-005）

	活动)												
合计	--	--	58,800,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-93,074.86	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	自有资金
合计	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	首次公开发行股票	15,419.06	7,269.38	14,254.49	10,469.06	10,469.06	67.90%	1,164.57	存放于募集资金专用账户。	0
合计	--	15,419.06	7,269.38	14,254.49	10,469.06	10,469.06	67.90%	1,164.57	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏久吾高科股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]201 号）核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股 1,610 万股，发行价格为每股人民币 11.97 元，共计募集资金 192,717,000 元。扣除保荐承销费后的募集资金金额为 163,897,000 元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于 2017										

年 3 月 17 日汇入公司募集资金监管账户。另扣除用于本次发行的审计费用、律师费、信息披露费用及发行手续费后，公司本次募集资金净额为人民币 154,190,577.66 元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了中汇会验[2017]0670 号《验资报告》。

2、2017 年公司完成了将募集资金 4,950 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金的资金划转工作（经公司第六届董事会第六次会议、第六届监事会第五次会议批准）。

3、本报告期内公司投入募集资金 7,269.38 万元至募集资金投资项目之一的陶瓷滤膜生产线建设项目（项目累计投入 9,304.49 万元）。

4、截至 2019 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金(含利息及理财收入扣除银行手续费的净额)余额计 18,955,859.03 元，全部存放于募集资金专户。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
面向废水处理及回用的分离膜装备产业化项目	否	4,950	4,950		4,950	100.00%	2015 年 05 月 30 日	2,900.72	5,630.24	是	否
陶瓷滤膜生产线建设项目	是	10,469.06	10,469.06	7,269.38	9,304.49	88.88%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,419.06	15,419.06	7,269.38	14,254.49	--	--	2,900.72	5,630.24	--	--
超募资金投向											
无超募资金											
合计	--	15,419.06	15,419.06	7,269.38	14,254.49	--	--	2,900.72	5,630.24	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性	无										

发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2018 年 5 月 18 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，同意将募投项目之一的“陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目”建设地点变更为浦口经济开发区桥林片区步月路以南、春羽路以西、金鼎路以北、云杉路以东地块。公司独立董事、监事会分别对此发表了同意的独立意见和审核意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2017 年公司第六届董事会第六次会议、第六届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金 4,950 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，独立董事对该议案事项发表了同意的独立意见，保荐机构对议案事项发表了核查意见。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）就募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的情况进行了核验，并出具了《关于江苏久吾高科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（中汇会鉴[2017]第 1323 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金(含利息及理财收入扣除银行手续费的净额)余额计 18,955,859.03 元，全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司本报告期及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽久吾天虹环保科技有限公司	子公司	工业废水前端处理、黑臭水体治理等项目的咨询、设计、施工	6,000,000.00	37,775,534.12	24,745,571.61	44,928,653.69	16,237,933.77	13,832,566.93
南京久吾石化工程有限公司	子公司	主要从事公司产品在石化行业的应用、推广	1,000,000.00	3,234,435.03	3,232,706.34	364,601.77	139,360.93	137,632.24

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

安徽久吾天虹环保科技有限公司，注册资本600万元，主要经营范围为环境生物技术研究、开发及应用（除专项审批）；环保设备研制、批发及销售，环保检测仪器、设备、化工产品（除危险品）、暖通材料、空调、水泵、配电柜、阀门、管配件、环保建材批发及销售；环保节能技术的研发及服务；湖泊净化器研制、批发、销售及运营管理；自动化控制系统、电子计算机及配件、软件的开发销售；粉尘、污水处理、废气处理、固体废弃物处理、噪音治理技术的开发和服务；黑臭水体治理、水环境治理、生态修复、土壤修复；膜、膜组件、膜分离设备、水处理设备、气体分离设备的研制、销售、安装及技术服务；市政工程及环境工程勘查、咨询、设计、投资、施工总承包、运营及环境影响项目评价；机电设备安装（除专项许可）；

清洁生产项目评价、环保监理及环境监测（除专项许可）。

南京久吾石化工程有限公司，注册资本100万元，主要经营范围为化工设备的安装、设计、销售、技术服务及承接相关化工工程；膜及其相关分离设备的研发；化工产品及原料的销售；化工技术咨询服务。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业情况

国务院《“十三五”国家科技创新规划》中明确提出：“四、发展新材料技术：6、先进功能材料。以稀土功能材料、先进能源材料、高性能膜材料、功能陶瓷、特种玻璃等战略新材料为重点，大力提升功能材料在重大工程中的保障能力”。

在国家产业政策的大力支持下，国内膜企业持续加大对膜材料制备技术、膜组件与成套设备开发技术的研发投入力度，并逐步加强膜集成技术整体解决方案的设计能力和运营能力，提高膜分离技术工艺的适用性，以进一步满足下游应用领域需求，这将有利于加快分离膜材料及膜分离技术工艺的市场普及速度。

（二）公司未来发展战略

1、总体发展目标

公司未来仍将专注于以分离膜材料和膜分离技术的发展创新，力争成为世界膜分离行业的领军者。公司将致力于利用膜分离技术帮助传统产业实现升级改造，积极参与到国家节能减排、循环经济的事业中，实现膜分离技术的社会价值和经济价值。

2、2020年公司经营策略及计划

围绕董事会下达的2020年公司主要经营指标计划，做好工作目标分解和行动计划落实管理，全力以赴确保实现年度目标。

（1）市场销售方面要加强内部能力提升和外部战略合作，加强海外市场的推广力度，持续提升客户服务质量，深度挖掘老客户的新需求，创新应用领域，创新销售模式，要确保重点项目落实，为公司业绩增长提供保障。

（2）研发部门要与市场销售部门紧密合作，紧贴客户，从客户需求出发，寻找客户的痛点，明确研发方向和课题。在材料方面，在中试基础上不断完善有机膜制备技术，适时进行产业化建设。继续推进新型提锂吸附剂材料的中试工程应用，并为规模化制备进行技术准备。积极筹备申报国家级企业技术中心，积极推进与客户共建研发平台、建立新型研发机构等工作 。

（3）工程项目管理要结合PM管理系统项目的实施，加强工程项目过程中的安全、环境、进度、质量、成本控制以及信息资料的规范化管理，做到无损失工作日安全事故发生，质量和进度满足客户要求，成本统计随时可查且控制在预算范围内，提升客户整体满意度。

（4）生产制造方面继续保持安全稳定、整洁有序。加大5S管理力度，安全培训、查找隐患、风险评估、按时整改、安全检查等工作要常态化。持续改进产品质量检测手段，加快推进标准化工作，缩短交货周期，保障订单及时交付。完善仓储管理流程和制度，进库存物资合理化利用工作，提高存货周转效率。

（5）完成膜材料研创园一期建设，陶瓷膜新生产线争取上半年实现稳定运行，逐步完善智能制造系统配套工作，使之成为智能、高效、生态和谐的现代化工厂。根据再融资项目进度，积极开展二期项目建设前期准备工作，择机进行项目落地实施。

（6）进一步完善公司法人治理、内部控制和风险识别及管控水平，更新公司日常经营风险评估要素，在此基础上制定当年风险控制计划，完善风险控制体系。努力通过良好的三会治理、准确及时的信息披露和完善的投资者交流平台建设以充分保护广大投资者利益。积极推进募投项目建设，确保募集资金使用符合上市监管规范。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2019年5月20日，公司2018年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，以公司总股本105,554,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.50元（含税）。本次利润分配预案经公司2018年度股东大会审议批准后实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	105,554,000
现金分红金额（元）（含税）	15,833,100.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	15,833,100.00
可分配利润（元）	367,631,625.21
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到	

20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2019 年 12 月 31 日，公司 2019 年度实现的归属于母公司所有者的净利润为 55,814,395.22 元，其中母公司实现净利润 48,622,153.85 元，根据《公司章程》规定，按 10%提取法定盈余公积金 4,862,215.39 元后，当年实现未分配利润 43,759,938.46 元，加上年初未分配利润 339,704,786.75 元，扣除 2019 年 7 月已实施的 2018 年度利润分配 15,833,100.00 元，公司截至 2019 年 12 月 31 日可供分配利润 367,631,625.21 元。资本公积 178,573,016.40 元。 根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定，经综合考虑投资者的合理回报和公司的长远发展，在保证公司正常经营业务发展的前提下，现提出 2019 年度利润分配预案如下： 公司拟以 105,554,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共分配现金红利 15,833,100.00 元，送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年度利润分配预案：以总股本102,264,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.30元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

2018年度利润分配预案：以总股本105,554,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

2019年度利润分配预案：以总股本105,554,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	15,833,100.00	55,814,395.22	28.37%	0.00	0.00%	15,833,100.00	28.37%
2018 年	15,833,100.00	55,008,181.43	28.78%	0.00	0.00%	15,833,100.00	28.78%
2017 年	13,341,120.00	45,038,324.73	29.62%	0.00	0.00%	13,341,120.00	29.62%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海德汇集团有限公司；薛加玉	股份限售承诺	（1）于久吾高科股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理所直接或间接持有的久吾高科首次公开发行股票前已发行的股份，也不由久吾高科回购该部分股份；（2）久吾高科上市后 6 个月内如久吾高科股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 ，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，所持有久吾高科股票的锁定期限自动延长 6 个月。在延长的锁定期内，不转让或委托他人管理所直接或间接持有的久吾高科首次公开发行股票前已发行的股份，也不由久吾高科回购该部分股份。	2017 年 03 月 23 日	2020 年 03 月 23 日	正常履行中
	五莲青骓蹑影投资管理合伙企业（有限合伙）、南京工业大学资产经营有限公司、全国社会保障基金理事会、杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）、南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州维思投资投资合伙企业（有限合伙）、邢卫红、范益群、杨刚、杨建民、金万勤、张宏、黄培、王沛、WANG ZHAOHUI（汪朝晖）、刘飞、陈先钧、王肖虎、漆虹、潘锁	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理所直接或间接持有的久吾高科首次公开发行股票前已发行的股份，也不由久吾高科回购该部分股份。	2017 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 23	已履行完毕

	良、周邢、吴健、杨积衡、王志员、方道、王怀林、景文珩、陈日志、汪效祖、梁小军、魏煦、晋欣蕾、魏晓菁、李卫星、顾学红、时权、时蓓、时蕾、时华、时衡、时量、王凤仪、郭圣超、胡金寿、吴耀忠、孙丽萍、时盛、陆骏、束元松、林金娣、吴达奎、张岳泉、杜德华、徐巧月、陆娟英、王维荣、朱静维					
	刘飞、潘锁良、方道、魏煦、晋欣蕾、王肖虎、杨积衡	股份限售承诺	（1）在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，且离职后 6 个月内不转让所持有的公司股份；（2）在公司股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让所直接持有的公司股份；在公司股票上市之日起第 7 至 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让所直接持有的公司股份；（3）久吾高科上市后 6 个月内如久吾高科股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，所持有久吾高科股票的锁定期限自动延长 6 个月。在延长的锁定期内，不转让或委托他人管理所直接或间接持有的久吾高科首次公开发行股票前已发行的股份，也不由久吾高科回购该部分股份。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
	上海德汇集团有限公司	股份减持承诺	（1）自所持发行人股票锁定期满之日起 12 个月内，在遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则，且不违背本公司已作出承诺的情况下，累计转让的发行人股份总额不超过发行人股票上市之日所持有发行人股份总额的 30%；自所持发行人股票锁定期满之日起 24 个月内，累计转让的发行人股份总额不超过发行人股票上市之日所持有发行人股份总额的 60%。本公司拟减持发行人股份的，将充分考虑不影响发行人正常运营、减持对发行人二级市场不构成重大干扰的条件下	2017 年 03 月 23 日	2022 年 3 月 23 日	正常履行中

			进行减持。（2）所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如本公司确定依法减持发行人股份的，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告；减持将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律法规或证券监管部门允许的方式。			
	五莲青骓蹑影投资管理合伙企业（有限合伙）、南京工业大学资产经营有限公司、杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	（1）自所持发行人股票锁定期满之日起 12 个月内，在遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则，且不违背本企业已作出承诺的情况下，累计转让的发行人股份总额不超过发行人股票上市之日所持有发行人股份总额的 50%。本企业拟减持发行人股份的，将充分考虑不影响发行人正常运营、减持对发行人二级市场不构成重大干扰等因素。（2）所持股票限售期（包括前述股票锁定期满之日后的 12 个月）结束后，进行减持前，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告；减持将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律法规或证券监管部门允许的方式；在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。	2017 年 03 月 23 日	2019 年 3 月 23 日	已履行完毕
	江苏久吾高科技股份有限公司	股份回购承诺	公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。具体而言：（1）如中国证监会认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在收到中国证监会作出的认定文件之日起 10 日内，会同控股股东启动回购公司首次公开发行的全部新股及购回已转让的原限售股份的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定召开董事会及股东大会，履行信息披露义务等，并按照届	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中

			时公布的回购方案完成回购。（2）公司股票已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；已上市的，回购价格为按经除权除息等因素累积调整后的发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日公司股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。			
	上海德汇集团有限公司	股份回购承诺	（1）发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将购回已转让的原限售股份。具体而言：①如中国证监会认定发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将在发行人收到有权机关作出的认定文件之日起 10 日内，会同发行人启动回购发行人首次公开发行的全部新股及购回已转让的原限售股份的程序，包括但不限于配合发行人依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的召开股东大会、履行信息披露义务等，并按照届时公布的购回方案完成购回。②发行人股票尚未上市的，购回价格为发行价并加算银行同期存款利息；已上市的，购回价格为按经除权除息等因素累积调整后的发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日发行人股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。（2）发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，如发行人未能按照其作出的承诺回购首次公开发行的全部新股的，不足部分将全部由本公司购回（包括通过本公司控制的境内企业购回），本公司应在发行人对本公司提出要求之日起 10 日内启动购回程序。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
	上海德汇集团有限公司、常冬杰、陈晓东、程恒、范克银、方遒、郭立玮、韩连生、贾健、姜涟、晋欣蕾、李荣昌 、刘	分红承诺	承诺人将依法履行各自的相应职责，采取一切必要的合理措施，以协助并促使公司按照经公司股东大会审议通过的分红回报规划及公司上市后生效的《江苏久吾高科技股份有限公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中

	飞、吕伟、潘锁良、孙健、王肖虎、魏冬、魏煦、薛加玉、闫勇、杨积衡		规划。承诺人拟采取的措施包括但不限于：1、根据公司章程中规定的利润分配政策及公司分红回报规划，制定公司利润分配预案；2、在审议公司利润分配预案的董事会、股东大会上，对符合公司利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、在公司董事会、股东大会审议通过有关利润分配方案后，严格予以执行。			
	薛加玉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）本人及本人控制的其他企业目前不存在从事与久吾高科及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。（2）本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与久吾高科及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与久吾高科及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资。（3）本人如从任何第三方获得的任何商业机会与久吾高科及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知久吾高科，并尽力将该商业机会让予久吾高科。（4）本人承诺不会将久吾高科及其控制的企业的专有技术、销售渠道、客户信息等所有商业秘密以任何方式透露给与其存在业务竞争关系的公司或其他机构、组织。（5）本人承诺不会教唆或诱导久吾高科及其控制的企业的客户不与其进行业务往来或交易。（6）若本人可控制的其他企业今后从事与久吾高科及其所控制的企业的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人将在获知该情形后采取适当方式解决，以防止可能存在的对久吾高科利益的侵害。（7）本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。（8）若违反上述承诺，本人将接受如下约束措施：由此所得收益归久吾高科所有，本人应向久吾高科董事会上缴该等收益。本人应在接到久吾高科董事会通知之日起 20 日内启动有关消除同业竞争的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并及时向	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中

			久吾高科及公众投资者披露消除同业竞争的相关措施的实施情况。由此给久吾高科及其他股东造成的全部损失，本人将承担相应的赔偿责任。本人拒不赔偿相关损失的，久吾高科有权相应扣减其应向本人或上海德汇集团有限公司支付的分红，作为本人的赔偿。上述承诺的有效期限为自签署之日起至本人不再为久吾高科实际控制人之日止。			
	上海德汇集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）本公司及其控制的其他企业目前不存在从事与久吾高科及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。（2）本公司将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与久吾高科及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与久吾高科及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资。（3）本公司如从任何第三方获得的任何商业机会与久吾高科及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知久吾高科，并尽力将该商业机会让予久吾高科。（4）本公司承诺不会将久吾高科及其控制的企业的专有技术、销售渠道、客户信息等所有商业秘密以任何方式透露给与其存在业务竞争关系的公司或其他机构、组织。（5）本公司承诺不会教唆或诱导久吾高科及其控制的企业的客户不与其进行业务往来或交易。（6）若本公司可控制的其他企业今后从事与久吾高科及其所控制的企业的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本公司将在获知该情形后采取适当方式解决，以防止可能存在的对久吾高科利益的侵害。（7）本公司将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。（8）若违反上述承诺，本公司将接受如下约束措施：由此所得收益归久吾高科所有，本公司应向久吾高科董事会上缴该等收益。本公司应在接到久吾高科董事会通知之日起 20 日内启动有关消除同业竞争的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中

			让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并及时向久吾高科及公众投资者披露消除同业竞争的相关措施的实施情况。由此给久吾高科及其他股东造成的全部损失，本公司将承担相应的赔偿责任。本公司拒不赔偿相关损失的，久吾高科有权相应扣减其应向本公司支付的分红，作为本公司的赔偿。上述承诺自签署之日起至本公司直接或间接持有久吾高科5%以上股份的整个期间内持续有效。			
	上海德汇集团有限公司、五莲青骓蹑影投资管理合伙企业（有限合伙）、南京工业大学资产经营有限公司、杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）、薛加玉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、不利用股东或实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；2、本人/本公司在最近三年内从未以任何理由和方式占用过公司的资金或其他资产，且自本承诺函出具日起本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；3、尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，一方面按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；另一方面严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件以及久吾高科相关规章制度的规定，严格履行法定审批程序并进行充分信息披露；4、将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益；5、本人/本公司将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺；6、若违反上述承诺，本人/本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
	上海德汇集团有限公司、江苏久吾高科技股份有限公司、陈晓东、程恒、范克银、方遒、韩连生、晋欣蕾、刘飞、潘锁良、孙健、王肖虎、魏冬、魏煦、闫勇、杨积衡	IPO 稳定股价承诺	《公司稳定股价预案》，具体内容如下：1、稳定股价的措施及启动公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 10 个交易日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产值（最近一期审计基准日后，因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）情形（以下简称"稳定股价措施启动条件"）时，非因不可抗	2017 年 03 月 23 日	2020 年 03 月 23 日	正常履行中

			力因素所致，公司将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：（1）公司回购公司股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票；（4）证券监管部门认可的其他方式。公司董事会将在公司股票价格触发稳定股价措施启动条件之日起的 5 个交易日内制订或要求公司控股股东提出稳定公司股价具体方案，并在履行相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起 2 个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。公司稳定股价措施履行完毕后的 6 个月内，公司及控股股东、董事、高级管理人员的稳定股价义务自动解除。从履行完毕前述稳定股价措施的 6 个月后，如再触发稳定股价措施启动条件，则公司及控股股东、董事、高级管理人员需再次按照本预案规定的程序履行稳定股价措施。2、稳定股价措施的实施顺序及方式（1）第一顺序为公司回购公司股票①公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律法规的规定自稳定股价方案公告之日起 90 个自然日内（如遇法规规定不得回购股份的期间，则相应顺延）回购公司社会公众股份，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。②在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。③公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。④公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；公司控股股东承诺，在公司就回购股份事宜召开的股东			

			大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。⑤如公司无法实施回购股票，或回购股票议案未获得公司董事会或股东大会批准，或公司股票回购方案实施完成十个交易日后仍未满足"公司股票连续 10 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产"之条件，则将启动控股股东增持公司股票。（2）第二顺序为公司控股股东增持公司股票①在公司无法实施回购股票，或公司回购股票议案未获得董事会或股东大会审议通过，或公司股票回购方案实施完成十个交易日后仍未满足"公司股票连续 10 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产"之条件，公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号－股东及其一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持。公司控股股东应在前述条件成就之日起 30 个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知发行人，发行人应按照相关规定予以公告。②在发行人披露控股股东增持发行人股份计划的 3 个交易日（如遇法规规定不得买卖公司股票的期间，则相应顺延）后，公司控股股东将按照方案开始实施增持发行人股份的计划。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取稳定股价措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 10 个交易日股票收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产的情形），控股股东将继续执行上述稳定股价预案。③控股股东为稳定股价之目的进行股份增持，除应符合相关法律法规外，还应符合以下条件：控股股东单次用于增持股份的资金不低于人民币 1,000 万元且不低于从公司上市后获得的税后现金分红总额的 30%。（3）第三顺序为公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票①控股股东未及时提出或实施增持公司股票方			

			案，或控股股东增持公司股票方案实施完成十个交易日后，仍未满足"公司股票连续 10 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产"时，公司董事（独立董事除外）和高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规及公司章程且不影响发行人上市条件的前提下，对公司股票进行增持。②公司董事（独立董事除外）和高级管理人员，应在前述任一条件成就之日起 30 个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等）并通知发行人，发行人应按照相关规定披露增持股份的计划。公司董事（独立董事除外）和高级管理人员可提出以下具体稳定股价措施：A.通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价，发行人应按照相关规定披露其买入公司股份的计划，在发行人披露其买入发行人股份计划的 3 个交易日（如遇法规规定不得买卖公司股票的期间，则相应顺延）后，其将按照方案开始实施买入发行人股份的计划；B.通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份的，如果发行人披露其买入计划后 3 个交易日内其股价已经不满足启动公司稳定股价措施启动条件的，可不再实施上述买入发行人股份计划。③公司董事（独立董事除外）、高级管理人员为稳定股价之目的增持公司股票，单次用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事（独立董事除外）、高级管理人员上年度税后薪酬总和的 30%，公司实际控制人对该等增持义务的履行承担连带责任。④若公司新聘任董事（独立董事除外）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事（独立董事除外）、高级管理人员履行公司上市时董事（独立董事除外）、高级管理人员已作出的相应承诺。（4）稳定股价措施的终止条件若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：①公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资			

			产；②继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。公司、公司控股股东德汇集团、公司董事与高级管理人员承诺按照《公司稳定股价预案》履行相关义务。			
	陈晓东、程恒、范克银、方遒、郭立玮、韩连生、姜涟、晋欣蕾、刘飞、吕伟、潘锁良、孙健、王肖虎、魏冬、魏煦、闫勇 、杨积衡	其他承诺	1、填补被摊薄即期回报的措施（1）加快募集资金投资项目建设本次发行募集资金拟投资"陶瓷滤膜及成套设备生产线扩产建设项目"、"面向废水处理及回用的分离膜装备产业化项目"和"国家级无机膜技术中心建设项目"。项目建成后，将有助于公司提升研发及生产技术水平、优化产品结构，扩大生产规模并能有效提升市场份额，有助于提高公司盈利能力和市场核心竞争力。为适应市场发展的要求，提高公司的核心竞争力，公司已使用自有资金对募集资金投资项目进行了先期投入，本次发行募集资金到账后，公司将全面整合公司资源，保证各方面人员及时到位，积极开拓市场及与客户沟通，保证募集资金投资项目顺利达产并实现预期效益。（2）积极开拓新兴应用领域，提高公司竞争能力和持续盈利能力公司将在巩固生物与医药、化工等传统优势领域的基础上，大力开拓陶瓷膜在特种水处理（如油田回注水、印染废水处理）、食品饮料、高温气体除尘、安全饮用水等新兴领域的应用，同时把握城镇污水处理厂新建和升级改造以及再生水利用的投资高峰，适时发展市政污水处理与回用业务；通过加强技术研发、市场推广、客户交流及示范工程建设，力求实现公司产品在新兴领域得到推广应用，形成公司业务新的重要增长点，提高公司竞争能力和持续盈利能力。（3）加大营销及市场推广力度，扩大国内外市场份额公司将加大营销力度，建设区域分支机构，提高配套服务质量，以本次公开发行并上市为契机，利用募投项目扩大产能、提升技术品质，提高企业知名度，巩固并提高在国内陶瓷膜市场的市场份额。公司计划未来五年在国内陶瓷膜市场的占有率保持不低于目前水平。同时，公司将加强海外市场开发力度，加强与国外企业之间的联系与合作，利用海外业务增长推动公司业绩发	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中

			展。（4）提高公司日常运营效率，降低公司运营成本在进一步扩大市场份额和提升竞争力的同时，公司将更加注重内部控制制度的建设和有效执行，进一步保障公司生产经营的合法合规性、营运的效率与效果。在全面加强内部控制制度建设的过程中，公司将重点梳理和提升原材料采购决策与控制、销售队伍建设及销售渠道拓展和成本管理、关联交易决策控制及资金统一管理等管理流程，提升公司的内部管理水平，提高营运效率与效果。2、实施上述措施的承诺为保证公司首次公开发行股票后的填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员根据中国证监会的相关规定，对公司填补回报措施能够切实履行作出如下承诺："1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；7、本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺全面、完整、及时履行上述承诺。若本人违反上述承诺，给公司或股东造成损失的，本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或股东造成的损失；③无条件接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。			

	江苏久吾高科技股份有限公司	其他承诺	公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
	上海德汇集团有限公司	其他承诺	（1）发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。（2）发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，如发行人未能按照其作出的承诺赔偿投资者损失的，不足部分将全部由控股股东在发行人提出要求之日起 10 日内予以赔偿。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
	薛加玉	其他承诺	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
	常冬杰、陈晓东、程恒、范克银、方逍、郭立玮、韩连生、贾健、姜涟、晋欣蕾、李荣昌 、刘飞、吕伟、潘锁良、孙健、王肖虎、魏冬、魏煦、闫勇 、杨积衡	其他承诺	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
	国泰君安证券股份有限公司	其他承诺	由于本公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，但本公司没有过错的除外。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
	北京国枫律师事务	其他承诺	因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	若监管部门认定因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形发生时，依据最终	2017 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中

			确定的赔偿方案为准。			
	党建兵、范克银、陈晓东、韩连生、程恒、贾健、郭立玮、陈红、吕伟、李荣昌、张璇、毛元喜、王肖虎、潘锁良、杨积衡、魏煦、晋欣蕾	其他承诺	为确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员作出如下承诺：“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2019 年 08 月 05 日	长期有效	正常履行中
	上海汇集团有限公司、薛加玉	其他承诺	为确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：“1、本公司/本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；2、若本公司/本人违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任；3、自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。本公司/本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司/本人做出相关处罚或采取相关监管措施。	2019 年 08 月 05 日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司根据国家财政部发布的系列新政策法规以及新准则的相关规定，相应进行了会计政策变更。

1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会[2017]9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会[2017]14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调

整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

2、财务报表格式要求变化

财政部于2019年4月30日发布《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)。

财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更进行追溯调整。

3、财政部于2019年5月9日发布《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8号，以下简称“新非货币性资产交换准则”)，自2019年6月10日起执行。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则，对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

4、财政部于2019年5月16日发布《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》(财会[2019]9号，以下简称“新债务重组准则”)，自2019年6月17日起施行。

上述会计政策的变更仅对财务报表项目列示产生影响，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	53
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王甫荣、曾荣华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、3 年

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

（一）2018年10月7日，公司召开第六届董事会第十四次会议、审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于召开2018年第二次临时股东大会的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

（二）2018年10月7日，公司召开第六届监事会第十三次会议、审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核查公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》。

（三）2018年10月8日至2018年10月17日，公司通过在公司网站、公司内部公告栏公示了《2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》。公示期内，公司监事会未收到员工对本次激励对象提出的异议。2018年10月18日，公司披露了《监事会关于2018年限制性股票激励计划首次授予的激励对象名单公示情况说明及核查意见》。

（四）2018年10月23日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，披露了《关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

（五）2018年11月6日，公司召开第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整2018

年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予2018年限制性股票的议案》，公司独立董事对议案内容发表了同意的独立意见。

（六）2018年12月11日，公司首次授予的限制性股票上市。限制性股票首次授予情况如下：

1、授予日：2018年11月6日

2、授予价格：8.87元/股。

3、授予数量：293万股

4、授予对象及实际认购数量情况：

序号	姓名	职务	获授的限制性股票数量（万股）	占激励计划授予限制性股票总数的比例	占限制性股票授予前总股本的比例
1	党建兵	董事长	50	14.49%	0.49%
2	范克银	董事、总经理	50	14.49%	0.49%
3	程恒	副总经理、董事会秘书	20	5.80%	0.19%
4	王肖虎	副总经理	20	5.80%	0.19%
5	潘锁良	副总经理	15	4.35%	0.15%
6	杨积衡	副总经理	15	4.35%	0.15%
7	魏煦	副总经理	15	4.35%	0.15%
8	晋欣蕾	副总经理	15	4.35%	0.15%
9	公司中层管理人员及核心骨干人员（27人）		93	26.96%	0.91%
合计			**293.00**	**84.93%**	**2.86%**

5、限售期和解除限售安排

本激励计划首次授予的限制性股票的限售期分别为自首次授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售安排如下表所示：

首次授予限制性股票解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自首次授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

在上述约定期间内未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本激励计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。激励对象获授的限制性股票由于资本公积

金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。

（七）2019年11月29日，公司召开了第七届董事会第四次会议、第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就，公司对35名激励对象授予的117.2万股限制性股票第一次申请解除限售，解除限售股份于2019年12月11日上市流通。监事会对议案内容发表了同意的核查意见，公司独立董事对议案内容发表了同意的独立意见，律师事务所出具了法律意见书。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
连云港久洋环境科技有限公司	公司高级管理人员担任董事的企业	日常关联交易	再生水成套设备及工程安装	市场化方式	17,316.95 万元	17,316.95		17,316.95	否	银行结算	17,316.95	2019 年 06 月 28 日	公告编号：2019-039 巨潮资讯网
合计				--	--	17,316.95	--	17,316.95	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额	担保额	实际发生日期	实际担保	担保类型	担保期	是否履	是否为

	度相关公告披露日期	度		金额			行完毕	关联方担保
连云港久洋环境科技有限公司	2019 年 09 月 29 日	12,250	2019 年 11 月 01 日	11,682	连带责任保证	120 个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		12,250		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		11,682		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		12,250		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		11,682		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		12,250		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		11,682		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		12,250		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		11,682		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				17.03%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	5,000	0	0
银行理财产品	自有资金	6,000	0	0
合计		11,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中信银行股份有限公司南京分行	银行	共赢利率结构 24465 期人民币结构性存款产品 -C193S0165	5,000	募集	2019 年 01 月 25 日	2019 年 02 月 27 日	投向 1	保本浮动收益、封闭式	3.85%	16.42	16.42	已经收回		是	是	
中信银行股份有限公司南京分行	银行	中信理财之共赢步步高升 B 款保本理财产品	3,000	募集	2019 年 02 月 27 日	2019 年 03 月 15 日	投向 1	保本浮动收益	2.52%	3.16	3.16	已经收回		是	是	
中信银行股份有限公司南京	银行	中信理财之共赢步步高升 B 款保本理财产	2,000	募集	2019 年 02 月 27 日	2019 年 03 月 20 日	投向 1	保本浮动收益	2.52%	2.74	2.74	已经收回		是	是	

分行		品													
中信银行股份有限公司南京分行	银行	共赢利率结构 25198 期人民币结构性存款产品 -C194 U0198	3,000	募集	2019 年 03 月 15 日	2019 年 06 月 15 日	投向 1	保本浮动收益、封闭式	3.95%	28.18	28.18	已经收回		是	是	
中信银行股份有限公司南京分行	银行	共赢利率结构 25249 期人民币结构性存款产品 -C195 Q0149	2,000	募集	2019 年 03 月 20 日	2019 年 04 月 22 日	投向 1	保本浮动收益、封闭式	3.65%	6.23	6.23	已经收回		是	是	
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	结构性存款	6,000	自有	2019 年 01 月 09 日	2019 年 01 月 23 日	投向 2	保本非固定期限型，协议约定	3.40%	7.48	7.48	已经收回		是	是	
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	结构性存款	3,000	自有	2019 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 31 日	投向 2	保本非固定期限型，协议约定	2.90%	1.6	1.6	已经收回		是	是	
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	结构性存款	3,000	自有	2019 年 01 月 24 日	2019 年 02 月 24 日	投向 2	保本非固定期限型，协议约定	3.70%	8.73	8.73	已经收回		是	是	

江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	结构性存款	3,000	自有	2019 年 02 月 26 日	2019 年 03 月 26 日	投向 2	保本非固定期限型，协议约定	3.75%	8.84	8.84	已经收回		是	是	
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	结构性存款	3,000	自有	2019 年 03 月 27 日	2019 年 04 月 10 日	投向 2	保本非固定期限型，协议约定	3.25%	3.58	3.58	已经收回		是	是	
中信银行股份有限公司南京分行	银行	共赢利率结构 25428 期人民币结构性存款产品-C195R015L	2,000	自有	2019 年 03 月 29 日	2019 年 04 月 29 日	投向 1	保本浮动收益、封闭式	3.80%	6.09	6.09	已经收回		是	是	
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	银行	结构性存款	3,000	自有	2019 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 18 日	投向 2	保本非固定期限型，协议约定	2.70%	1.49	1.49	已经收回		是	是	
兴业银行股份有限公司南京中央路支行	银行	兴业银行企业金融结构性存款	5,000	自有	2019 年 05 月 29 日	2019 年 06 月 05 日	投向 3	保本浮动收益	3.02%	2.73	2.73	已经收回		是	是	

兴业银行股份有限公司南京中央路支行	银行	兴业银行企业金融结构性存款	5,000	自有	2019 年 06 月 10 日	2019 年 06 月 17 日	投向 3	保本浮动收益	3.02%	2.73	2.73	已经收回		是	是	
兴业银行股份有限公司南京中央路支行	银行	兴业银行企业金融结构性存款	4,000	自有	2019 年 06 月 17 日	2019 年 06 月 24 日	投向 3	保本浮动收益	3.02%	2.19	2.19	已经收回		是	是	
兴业银行股份有限公司南京中央路支行	银行	兴业银行企业金融结构性存款	5,000	自有	2019 年 07 月 03 日	2019 年 07 月 17 日	投向 3	保本浮动收益	3.20%	6.14	6.14	已经收回		是	是	
兴业银行股份有限公司南京中央路支行	银行	兴业银行企业金融结构性存款	4,500	自有	2019 年 07 月 18 日	2019 年 07 月 25 日	投向 3	保本浮动收益	2.93%	2.52	2.52	已经收回		是	是	
兴业银行股份有限公司南京中央	银行	兴业银行企业金融结构性存款	6,000	自有	2019 年 08 月 08 日	2019 年 09 月 09 日	投向 3	保本浮动收益	3.62%	18.46	18.46	已经收回		是	是	

路支行															
民生银行城西支行	银行	民生天天增利对公款理财产品-FGAF18168G	3,000	自有	2019 年 09 月 23 日	2019 年 09 月 26 日	投向 4	非保本浮动收益	3.25%	0.76	0.76	已经收回		是	是	
中信银行股份有限公司南京分行	银行	中信理财之共赢稳健天天利人民币理财产品	3,000	自有	2019 年 09 月 18 日	2019 年 09 月 25 日	投向 1	非保本浮动收益	3.29%	1.79	1.79	已经收回		是	是	
中信银行股份有限公司南京分行	银行	中信理财之共赢稳健天天利人民币理财产品	6,000	自有	2019 年 10 月 09 日	2019 年 11 月 25 日	投向 1	非保本浮动收益	2.48%	17.68	17.68	已经收回		是	是	
中信银行股份有限公司南京分行	银行	中信理财之共赢稳健天天利人民币理财产品	5,000	自有	2019 年 11 月 25 日	2019 年 12 月 30 日	投向 1	非保本浮动收益	4.22%	18.53	18.53	已经收回		是	是	
合计			84,500	--	--	--	--	--	--	168.07	168.07	--		--	--	--

注：投向 1：货币市场类和固定收益类、非标准化债券资产和其他类符合监管机构要求的资产；投向 2：存款基础上嵌入金融衍生交易（包括但不限于期权、掉期、远期等），将客户的存款收益与汇率、贵金属价格、利率、股价等特定金融指标挂钩；投向 3：与利率、汇率、指数等的波动挂钩或与某实体的信用情况挂钩；投向 4：现金、同业存放、回购等货币市场工具，15%-60%；债券、资产支持证券等固定收益类资产，以及投资标的为上述资产的衍生品、基金及资管计划等监管认可的金融产品，15%-85%。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
久吾高科	五矿盐湖有限公司	1 万吨碳酸锂项目镁锂分离成套装置	2018 年 04 月 04 日			不适用		市场价格	26,106	否	不适用	合同已全部履行完毕，累计认收入 2.27 亿元（不含税）	2018 年 04 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2018-010

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司是国内膜行业的主要开创企业，自 1997年有限公司设立以来，始终专注于膜分离技术的研发和应用，特别是在陶瓷膜领域进行了开创性的研究和产业化推广。在经营过程中，公司也积极履行企业应尽的义务，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过培训、轮岗、竞聘等多种方式为员工提供平等的发展机会。公司注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，充分发挥党总支、工会的协调作用，2019年度开展了健身运动系列活动、三八妇女节活动、员工旅游、冬季长跑等活动，努力为员工创造一个和谐、愉快的工作环境，实现员工与企业的共同和谐发展。公司还积极投身社会公益事业，向新疆墨玉县萨依巴格乡中心小学捐赠了净水设备保障当地师生的饮水安全，并在

公司建设了科普教育基地接纳中小学生参观实践。公司将继续大力支持教育资助、爱心捐赠等社会关爱事业，以实际行动积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公开发行可转换公司债券

2019年8月3日，公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了关于公司公开发行可转换公司债券的相关议案，并于8月6日披露了《公开发行可转换公司债券预案》及相关公告，本次发行拟募集资金2.54亿元。2019年8月21日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了可转换公司债券发行的相关议案。详见公司于证监会指定的创业板信息披露网站所作披露。

2、董事会、监事会换届选举

2019年8月3日，公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第七届董事会非独立董事候选人的议案》和《关于公司董事会换届选举暨提名第七届董事会独立董事候选人的议案》，2019年8月3日，公司召开第六届监事会第十七会议审议通过了《关于公司监事会换届选举暨提名第七届监事会非职工代表监事候选人的议案》。公司2019年第二次临时股东大会审议通过了董事会、监事会换届选举的相关议案。详见公司2019年8月21日于证监会指定的创业板信息披露网站所披露的《关于董事会、监事会换届选举完成暨部分董事离任的公告》。

十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	36,205,000	34.30%				-1,112,000	-1,112,000	35,093,000	33.25%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	36,205,000	34.30%				-1,112,000	-1,112,000	35,093,000	33.25%
其中：境内法人持股	32,000,000	30.32%				0	0	32,000,000	30.32%
境内自然人持股	4,205,000	3.98%				-1,112,000	-1,112,000	3,093,000	2.93%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	69,349,000	65.70%				1,112,000	1,112,000	70,461,000	66.75%
1、人民币普通股	69,349,000	65.70%				1,112,000	1,112,000	70,461,000	66.75%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00

									%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	105,554,000	100.00%				0	0	105,554,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司“有限售条件股份”及“无限售条件股份”情况发生变化，系因公司2018年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通。同时，报告期内公司完成了董事会和监事会的换届选举，根据公司对董监高人员的任职状态信息申报，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司系统自动对高管锁定股进行锁定和解锁，导致公司有限售条件股份发生变化。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年11月29日，公司召开了第七届董事会第四次会议、第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就，公司对35名激励对象授予的股限制性股票第一次申请解除限售，解除限售股份于2019年12月11日上市流通。监事会对议案内容发表了同意的核查意见，公司独立董事对议案内容发表了同意的独立意见，律师事务所出具了法律意见书。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

截止本报告披露日，公司最新股本为105,554,000股，用最新股本计算的稀释每股收益为0.5405元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产6.50元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
上海德汇集团有限公司	32,000,000	0	0	32,000,000	首发限售	已于 2020 年 3 月 23 日解除限售。
王肖虎	440,000	30,000	80,000	390,000	期末限售股数包括：高管限售 270,000 股；股权激励限售股 120,000 股。	高管任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定。首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。
范克银	500,000	75,000	200,000	375,000	期末限售股数包括：高管限售 75,000 股；股权激励限售股 300,000 股。	高管任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定。首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。
党建兵	500,000	75,000	200,000	375,000	期末限售股数包括：高管限售 75,000 股；股权激励限售股 300,000 股。	高管任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定。首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。
潘锁良	330,000	22,500	60,000	292,500	期末限售股数包括：高管限售 202,500 股；股权激励限售股 90,000 股。	高管任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定。首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。
杨积衡	285,000	22,500	60,000	247,500	期末限售股数包括：高管限售 157,500 股；股权激励限售股 90,000 股。	高管任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定。首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。
刘飞	240,000	0	0	240,000	董事限售	已于 2020 年 2 月 21 日解除限售。
晋欣蕾	270,000	22,500	60,000	232,500	期末限售股数包括：高管限售 142,500 股；股权激励限售股 90,000 股。	高管任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定。首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。

魏煦	270,000	22,500	60,000	232,500	期末限售股数包括：高管限售 142,500 股；股权激励限售股 90,000 股。	高管任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定。首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。
程恒	200,000	30,000	80,000	150,000	期末限售股数包括：高管限售 30,000 股；股权激励限售股 120,000 股。	高管任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定。首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。
方遒	135,000	0	135,000	0	高管限售	已于 2019 年 12 月 9 日解除限售。
2018 年限制性股票激励对象（除董事、高级管理人员）合计	930,000	6,000	378,000	558,000	股权激励限售股	首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。
合计	36,100,000	306,000	1,313,000	35,093,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化。股份总数及股东结构的变化情况见本节“一、股份变动情况”。同时，公司进行了短期银行债务融资，公司的资本结构进一步优化，财务状况持续向好，财务风险较低，公司抗风险能力得到提高。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,912	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,959	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海德汇集团有限公司	境内非国有法人	30.32%	32,000,000	0	32,000,000	0		
南京工业大学资产经营有限公司	国有法人	7.11%	7,504,000	0	0	7,504,000		
#陈秀玲	境内自然人	3.07%	3,239,200	2,189,200	0	3,239,200		
五莲青骓蹑影股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.83%	2,988,200	-4,399,200	0	2,988,200		
#徐淑珍	境内自然人	2.79%	2,942,200	449,076	0	2,942,200		
邢卫红	境内自然人	2.53%	2,670,438	0	0	2,670,438		
#隋英鹏	境内自然人	1.84%	1,940,500	1,241,500	0	1,940,500	质押	1,240,000
杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.77%	1,872,900	-3,285,300	0	1,872,900		
#范益群	境内自然人	1.64%	1,728,938	-530,000	0	1,728,938		
李剑峰	境内自然人	0.81%	860,000	852,640	0	860,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类

		股份种类	数量
南京工业大学资产经营有限公司	7,504,000	人民币普通股	7,504,000
#陈秀玲	3,239,200	人民币普通股	3,239,200
五莲青骓蹑影股权投资合伙企业（有限合伙）	2,988,200	人民币普通股	2,988,200
#徐淑珍	2,942,200	人民币普通股	2,942,200
邢卫红	2,670,438	人民币普通股	2,670,438
#隋英鹏	1,940,500	人民币普通股	1,940,500
杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）	1,872,900	人民币普通股	1,872,900
#范益群	1,728,938	人民币普通股	1,728,938
李剑峰	860,000	人民币普通股	860,000
#龚梅贞	619,479	人民币普通股	619,479
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东陈秀玲除通过普通证券账户持有 674,100 股外，还通过投资者信用证券账户持有 2,565,100 股，实际合计持有 3,239,200 股。股东徐淑珍除通过普通证券账户持有 2,905,500 股外，还通过投资者信用证券账户持有 36,700 股，合计持有 2,942,200 股。股东隋英鹏除通过普通证券账户持有 1,719,100 股外，还通过投资者信用证券账户持有 221,400 股，合计持有 1,940,500 股。股东范益群除通过普通证券账户持有 1,558,938 股外，还通过投资者信用证券账户持有 170,000 股，合计持有 1,728,938 股。股东龚梅贞通过投资者信用证券账户持有 619,479 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海德汇集团有限公司	薛加玉	2001 年 04 月 23 日	91310000703307252Y	投资及资产管理

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

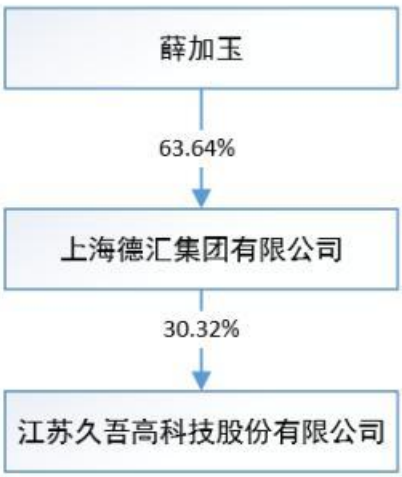
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
薛加玉	本人	中国	否
主要职业及职务	上海德汇集团有限公司 董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
党建兵	董事长	现任	男	51	2017 年 08 月 02 日		500,000				500,000
范克银	董事、总经理	现任	男	54	2009 年 11 月 26 日		500,000				500,000
陈晓东	董事	现任	男	47	2009 年 11 月 26 日		0				0
韩连生	董事	现任	男	59	2009 年 11 月 26 日		0				0
程恒	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	39	2009 年 12 月 20 日		200,000				200,000
贾健	董事	现任	男	39	2019 年 08 月 21 日		0				0
吕伟	独立董事	现任	男	42	2016 年 06 月 11 日		0				0
郭立玮	独立董事	现任	男	72	2016 年 06 月 11 日		0				0
陈红	独立董事	现任	男	53	2019 年 08 月 21 日		0				0
孙健	董事	离任	男	49	2016 年 06 月 11 日	2019 年 08 月 21 日	0				0
刘飞	董事	离任	男	47	2013 年 05 月 13 日	2019 年 08 月 21 日	320,000		80,000		240,000
姜涟	独立董事	离任	男	57	2015 年 06 月 30 日	2019 年 08 月 21	0				0

						日					
李荣昌	监事会主席	现任	男	47	2013 年 12 月 11 日		0				0
毛元喜	职工代表监事	现任	男	39	2018 年 09 月 30 日		0				0
张璇	监事	现任	女	35	2018 年 05 月 07 日		0				0
王肖虎	副总经理	现任	男	46	2016 年 06 月 11 日		520,000				520,000
潘锁良	副总经理	现任	男	56	2010 年 01 月 01 日		390,000		35,000		355,000
晋欣蕾	副总经理、财务负责人	现任	女	50	2006 年 12 月 01 日		310,000				310,000
杨积衡	副总经理	现任	男	44	2016 年 06 月 11 日		330,000		40,000		290,000
魏煦	副总经理	现任	男	53	2006 年 06 月 18 日		310,000				310,000
合计	--	--	--	--	--	--	3,380,000	0	155,000		3,225,000

注：程恒先生自 2009 年 12 月 20 日起担任公司副总经理、董事会秘书职务；自 2019 年 8 月 21 日起担任公司董事职务。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙健	董事	任期满离任	2019 年 08 月 21 日	任期届满
刘飞	董事	任期满离任	2019 年 08 月 21 日	任期届满
姜涟	独立董事	任期满离任	2019 年 08 月 21 日	任期届满

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员简介

1、党建兵，男，1969年4月出生，研究生学历，博士学位，中国国籍，无境外永久居留权。曾于江苏省公安厅、江苏省地方税务局、昆山市政府任相关职务。2017年8月起任公司董事长。

2、陈晓东，男，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，复旦大学高级工商管理硕士。1997-1999年，于中国电子金融租赁有限公司担任秘书、财务；1999-2000年，于上海瑞联电子有限公司担任财务经理；2000-2001年，于北京华创投资管

理有限公司担任财务经理；2001年至今，于德汇集团担任董事、副总裁、党委副书记；2009年至今，担任公司董事。

3、范克银，男，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，南京工业大学无机材料专业硕士研究生学历，高级工程师职称。1988-1994年，于江苏巨龙水泥集团有限公司担任职员；1998-2003年，于江苏巨龙水泥集团有限公司担任技术中心主任兼技术处处长；2003-2008年，于浙江水泥有限公司担任副总经理兼总工程师；2008-2009年，于拉法基瑞安水泥有限公司涪陵厂担任总经理；2009-2012年，担任公司董事、首席执行官；2012年至今，担任公司董事、总经理。2010年5月至2018年9月，担任南京久吾石化工程有限公司董事长；2018年9月至今，担任南京久吾石化工程有限公司执行董事；2018年1月至今，担任安徽久吾天虹环保科技有限公司董事长。

4、韩连生，男，1961年生，中国国籍，无境外永久居留权，中央党校经济管理专业本科学历，高等教育管理副研究员职称。1980-2002年，于南京建工学院历任教务处教务员、勘测系团总支书记、人事处学生处科长、财务处副处长、成教院常务副院长；2002-2005年，于南京工业大学产业处（科技集团）担任处长；2006年至2014年10月，于南工大资产公司担任总经理；2014年10月至2017年11月，于南工大资产公司担任董事长；2017年11月至今，于南工大资产公司担任监事会主席；2009年至今，担任公司董事。

5、程恒，男，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，同济大学金融学专业及复旦大学国际经济法专业本科学历。2005-2006年，于上海银通泰瑞投资管理有限公司担任投资经理；2006-2009年，于上海德汇集团有限公司历任研究员、总裁秘书；2009年至今，担任公司副总经理、董事会秘书。2017年7月至2018年9月，担任南京久吾石化工程有限公司董事，2018年1月至今，担任安徽久吾天虹环保科技有限公司董事；2019年3月至今，担任连云港久洋环境科技有限公司董事长；2019年8月至今，担任公司董事。

6、贾健，男，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，南京大学国际贸易专业硕士研究生学历。2005年6月至今，于德汇集团历任证券投资部总经理助理、副总经理、财务审计部总经理，现任投资管理部及创业投资部负责人；2013年5月至2018年5月，担任公司监事；2019年8月至今，担任公司董事。

7、郭立玮，男，1948年出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京中医药大学学士学位。1968-1971年，在宝应县黄藤公社知青；1971-1978年，任石油化学工业部第一石油化工建设公司工人；1978-1982年，在南京中医学院求学，获学士学位；1982年至今，任南京中医药大学教授；2016年6月至今，担任公司独立董事。

8、吕伟，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士，中共党员。现任南京大学商学院副教授；2016年5月至今，任江苏舜天股份有限公司独立董事；2016年6月至今，担任公司独立董事。

9、陈红，男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年毕业于东南大学，中共党员。现任江苏省信息化协会系统架构首席专家；曾任A.O.Smith、柯菲平医药、和我乐家居等企业的CIO；2019年8月至今，担任公司独立董事。

（二）监事会成员简介

1、李荣昌，男，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，复旦大学会计学专业硕士，中国注册会计师协会非执业会员。1993-1998年，于上海新亚集团经贸公司担任财务人员；1998-2006年，于上海万国测评咨询有限公司担任信息部主任；

2006年至今，于德汇集团历任研究发展部副总经理、财务审计部总经理、研究发展部总经理、总经理助理，现任德汇集团副总裁、总经济师；2008年至2015年，于镇江鼎胜铝业股份有限公司担任监事；2012年2015年，于上海龙创节能系统股份有限公司担任监事。2013年12月至2018年5月，担任公司监事，2018年5月至今，担任公司监事会主席。

2、张璇，女，硕士学历。2009年至今，于上海德汇集团有限公司研究发展部、创业投资部、财务审计部工作，现任财务审计部总经理。2018年5月至今，担任公司监事。

3、毛元喜，男，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，安徽理工大学人力资源管理专业本科学历，2005-2006年，于江苏扬安机电设备工程有限公司担任企业管理部职员；2006年-2010年，于南汽集团所属跃进汽车股份有限公司、南京依维柯汽车有限公司人力资源部、综合管理部先后从事培训管理、人事行政、综合管理等工作；2010年至今，于公司担任办公室主管、总经理秘书；2018年9月至今，担任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员简介

1、范克银，参见“（一）董事会成员简介”。

2、程恒，参见“（一）董事会成员简介”。

3、王肖虎，男，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，河海大学环境工程本科学历。1996-2000年，任河北省安装公司工程师；2000-2004年，任胖龙温室工程公司销售经理、华东大区总经理；2004-2007年，任南京九思高科技有限公司商务部部长；2007年至今，任江苏久吾高科技股份有限公司氯碱事业部副总经理；2016年6月至今，担任公司副总经理。

4、潘锁良，男，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，南京工业大学化学过程机械专业本科学历，工程师职称。1987-2004年，于金陵石化公司担任员工；2004-2010年，于九思高科担任副总经理兼生产部部长；2006-2009年，于南京听聪科技有限公司兼任副总经理；2010年至今，担任公司副总经理，并兼任陶瓷膜制造部部长。

5、杨积衡，男，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，郑州工业大学化工设备与机械专业本科学历，高级工程师职称。1996-1999年，于江苏省工业设备安装公司担任技术科设计员；1999-2003年，于安徽皖维高新材料股份有限公司担任工程设计部设计员；2003-2008年，于九思高科担任工程设计部部长；2008-2013年，担任公司工程设计部部长；2014年至2018年，担任公司技术中心主任，主要负责膜系统解决方案的工艺研发、装备研发、工程项目设计；2016年6月至今，担任公司副总经理。

6、魏煦，男，1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，河海大学工商管理专业硕士研究生学历，工程师职称。1990-2001年，于江苏睢宁皮革工业公司历任技术科副科长、办公室主任等职务；2001年至2006年，于公司历任办公室主任、总经理助理等职；2006年至今，担任公司副总经理。

7、晋欣蕾，女，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，南京工业大学化学工程专业本科学历，高级会计师职称。1993-2002年，于金陵石化公司担任财务人员；2002-2006年，于江苏金恒宇石化有限责任公司担任财务经理；2006年至今，历任公司副总经理、财务负责人，并兼任公司财务部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈晓东	上海德汇集团有限公司	董事、副总裁			是
韩连生	南京工业大学资产经营有限公司	监事会主席			是
李荣昌	上海德汇集团有限公司	副总裁、总经济师			是
张璇	上海德汇集团有限公司	财务审计部总经理			是
贾健	上海德汇集团有限公司	投资管理部及创业投资部负责人			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
范克银	安徽久吾天虹环保科技有限公司	董事长			
范克银	南京久吾石化工程有限公司	执行董事			
陈晓东	上海同联投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人			
陈晓东	上海德汇实业发展有限公司	监事			
陈晓东	上海德汇投资管理有限公司	监事			
陈晓东	江苏汇博机器人技术股份有限公司	董事			
陈晓东	凯鑫森（上海）功能性薄膜产业有限公司	董事长			
陈晓东	上海道捷投资管理有限公司	董事			
陈晓东	上海仕沃企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人			
程恒	安徽久吾天虹环保科技有限公司	董事			
程恒	连云港久洋环境科技有限公司	董事长			
韩连生	南京圣诺热管有限公司	董事			
韩连生	南京同凯兆业生物技术有限责任公司	董事			
韩连生	江苏南工大科技园有限公司	董事			
韩连生	南京工大机电技术有限公司	董事			
韩连生	南京工大岩土工程有限公司	监事			
韩连生	南京圣诺生物科技实业有限公司	董事			
韩连生	南京南工大科技实业（集团）有限公司	董事			
贾健	上海安津资产管理有限公司	执行董事、总经理			
贾健	江苏东大集成电路系统工程技术有限公司	董事			
贾健	上海绘兰材料科技有限公司	董事			

陈红	莱绅通灵珠宝股份有限公司	共享 CIO			
陈红	江苏省信息化协会	系统架构首席专家			
陈红	江苏仪一联合智造有限公司	共享 CIO			
陈红	温州源大创业服务股份有限公司	共享 CIO			
郭立玮	广州中国科学院先进技术研究所	客座研究员			
郭立玮	南京中医药大学	教授			
吕伟	南京大学	副教授			
吕伟	江苏舜天股份有限公司	独立董事			
吕伟	南京泉峰汽车精密技术股份有限公司	独立董事			
吕伟	天水华天科技股份有限公司	独立董事			
李荣昌	凯鑫森（上海）功能性薄膜产业有限公司	监事会主席			
李荣昌	上海绘兰材料科技有限公司	监事会主席			
李荣昌	江苏汇博机器人技术股份有限公司	监事会主席			
张璇	北京首钢朗泽新能源科技有限公司	监事			
张璇	上海绘兰材料科技有限公司	董事			
张璇	上海德汇创业投资有限公司	董事			
张璇	上海情项财务咨询有限公司	执行董事			
张璇	上海诚委财务管理有限公司	执行董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定薪酬方案。薪酬与考核委员会提出董事、高级管理人员的薪酬方案，报经董事会同意后，董事薪酬方案提交股东大会审议通过后实施。监事会审议监事薪酬后提交股东大会审议通过后实施。

2、确定依据

根据董事、监事、高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性等因素，确定董事、监事、高级管理人员年度薪酬。

3、实际支付情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员共20人（含离任），实际支付薪酬447.47万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
党建兵	董事长	男	51	现任	56.06	
范克银	董事、总经理	男	54	现任	53.54	
陈晓东	董事	男	47	现任	0	
韩连生	董事	男	59	现任	0	
程恒	董事、副总经理、董事会秘书	男	39	现任	50.54	
贾健	董事	男	39	现任	0	
吕伟	独立董事	男	42	现任	9	
郭立玮	独立董事	男	72	现任	9	
陈红	独立董事	男	53	现任	3	
孙健	董事	男	49	离任	0	
刘飞	董事	男	47	离任	0	
姜涟	独立董事	男	57	离任	6	
李荣昌	监事会主席	男	47	现任	0	
毛元喜	职工代表监事	男	39	现任	10.06	
张璇	监事	女	35	现任	0	
王肖虎	副总经理	男	46	现任	69.03	
潘锁良	副总经理	男	56	现任	46.78	
晋欣蕾	副总经理、财务负责人	女	50	现任	42.78	
杨积衡	副总经理	男	44	现任	48.6	
魏煦	副总经理	男	53	现任	43.08	
合计	--	--	--	--	447.47	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	342
主要子公司在职员工的数量（人）	27
在职员工的数量合计（人）	369
当期领取薪酬员工总人数（人）	369
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	148
销售人员	48
技术人员	127
财务人员	11
行政人员	35
合计	369
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	46
本科	124
大专	63
高中及以下	136
合计	369

2、薪酬政策

公司薪酬政策遵循公平、竞争、激励、经济、合法的原则，根据员工岗位价值并结合有关政策及市场情况的变化，对员工薪酬进行核定。

3、培训计划

公司重视人才的引进与培养，不断完善优化培训机制，根据公司发展需要以及员工岗位培训需求，制定并实施年度培训计划，培训内容涵盖新员工入职培训、岗位技能培训等方面，在提高员工业务技能提升的同时，充分调动员工的主观能动性，促进公司和员工的共同发展。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其它有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，维护了上市公司及股东利益。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的相关法律法规和规范性文件的要求。2019 年度公司治理具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集，董事长主持。股东大会的召集尽可能为各位股东提供参会便利，保证了各位股东能够平等行使自己的合法权益。

（二）关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东及实际控制人按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定和要求，严格规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，也不存在控股股东占用公司资金的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等开展工作，出席公司董事会，列席公司股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会均由公司董事、独立董事担任。除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见及参考。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事均按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级

管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事通过参加相关培训，进一步学习并熟悉了相关法律法规，提高了自身的履职能力。监事会会议严格按照《监事会议事规则》召开。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立并不断完善了法人治理结构，不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	45.40%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 20 日	详见 2019 年 5 月 20 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-034）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.50%	2019 年 07 月 15 日	2019 年 07 月 15 日	详见 2019 年 7 月 15 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-045）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.72%	2019 年 08 月 21 日	2019 年 08 月 21 日	详见 2019 年 8 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-059）

2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.38%	2019 年 10 月 15 日	2019 年 10 月 15 日	详见 2019 年 10 月 15 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-070）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姜涟	5	2	3	0	0	否	2
郭立玮	10	2	8	0	0	否	1
吕伟	10	2	8	0	0	否	1
陈红	5	0	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规章的规定，勤勉尽责、独立公正地履行职责，主动了解公司生产经营和运作状况，积极参加董事会会议，严格审核董事会的各项议案，本报告期内，独立董事就控股股东及其它关联方占用公司资金、公司对外担保情况、利润分配预案、募集资金存放与使用情况、公开发行可转换公司债券、聘任公司高级管理人员、2018

年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就以及公司关联交易等事项发表了独立、公正的意见。同时，独立董事密切关注公司经营情况，结合自身专业特长在公司业务发展、财务管理、投资决策等方面提出了专业性建议，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会以及战略委员会四个专门委员会，各委员会均由3名委员组成。报告期内，审计委员会召开3次会议、薪酬与考核委员会召开3次会议、提名委员会召开2次会议、战略委员会召开1次会议，履职情况如下：

1、审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司内、外部审计的沟通以及公司内部控制制度的监督和核查工作。2019年，审计委员会重点对公司定期财务报告、2018年度利润分配预案、内部控制自我评价报告、选举第七届董事会审计委员会主任委员等事项进行了审议。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，履行了审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况等相关职责。对董事、高级管理人员2018年度薪酬及2019年薪酬方案、2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就、选举第七届董事会薪酬与考核委员会主任委员等事项进行了审议。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，公司提名委员会根据《董事会提名委员会工作细则》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，认真审查了公司第七届董事会候选人的任职资格和履职能力并对选举第七届董事会提名委员会主任委员等事项进行了审议。

4、战略委员会的履职情况

报告期内，公司战略委员会根据《董事会战略委员会工作细则》等相关规定，对公司中长期战略规划及筹划对外投资等事项向董事会提出了建议，对选举第七届董事会战略委员会主任委员等事项进行了审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了与公司制度相适应的激励机制，2018年公司实施了限制性股票激励计划，报告期内，该激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就，公司根据《2018年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对完成激励绩效考核指标的受激励高级管理人员获受激励股份进行了解锁，积极调动高级管理人员的积极性、主动性和创造性，不断提高企业经营管理水平。公司高级管理人员的收入与其工作绩效挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。报告期内，公司高级管理人员认真履行职责，执行公司股东会与董事会的相关决议，促进公司经营业绩稳步提升。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.03%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	107.06%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；重要缺陷的迹象包括：未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违犯国家法律、法规；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形。重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违犯行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重要的情形。一般缺陷迹象：除上述重大

		缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：资产：潜在错报>总资产的 5%，且绝对金额>3000 万元；收入：潜在错报>营业收入的 5%，且绝对金额>1500 万元；净利润：潜在错报>净利润的 5%，且绝对金额>500 万元。重要缺陷：资产：总资产的 2% <潜在错报≤总资产的 5%，且 1000 万元<绝对金额≤3000 万元；收入：营业收入的 2% <潜在错报≤营业收入的 5%，且 800 万元<绝对金额≤1500 万元；净利润：净利润的 2%<潜在错报≤净利润的 5%，且 200 万元<绝对金额≤500 万元。一般缺陷：资产：潜在错报≤总资产的 2%，且绝对金额≤1000 万元；收入：潜在错报≤营业收入的 2%，且绝对金额≤800 万元；净利润：潜在错报≤净利润的 2%，且绝对金额≤200 万元。	重大缺陷：资产：潜在错报>总资产的 5%，且绝对金额>3000 万元；收入：潜在错报>营业收入的 5%，且绝对金额>1500 万元；净利润：潜在错报>净利润的 5%，且绝对金额>500 万元。重要缺陷：资产：总资产的 2% <潜在错报≤总资产的 5%，且 1000 万元<绝对金额≤3000 万元；收入：营业收入的 2% <潜在错报≤营业收入的 5%，且 800 万元<绝对金额≤1500 万元；净利润：净利润的 2%<潜在错报≤净利润的 5%，且 200 万元<绝对金额≤500 万元。一般缺陷：资产：潜在错报≤总资产的 2%，且绝对金额≤1000 万元；收入：潜在错报≤营业收入的 2%，且绝对金额≤800 万元；净利润：潜在错报≤净利润的 2%，且绝对金额≤200 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，久吾高科公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 26 日
审计机构名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中汇会审[2020]1814 号
注册会计师姓名	王甫荣、曾荣华

审计报告正文

审 计 报 告

中汇会审[2020]1814号

江苏久吾高科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏久吾高科技股份有限公司(以下简称久吾高科公司)财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了久吾高科公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于久吾高科公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五（28）及财务报表附注七（32）“营业收入/营业成本”。

1、事项描述

久吾高科的主营业务主要为膜集成技术整体解决方案的销售，由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认执行的主要审计程序如下：

（1）了解、评估并测试了久吾高科公司与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

（2）通过查阅销售合同及与管理层的访谈，了解久吾高科的收入确认政策，评估久吾高科的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求。

（3）对收入执行分析程序，包括主要合同本期收入、毛利率与上期比较分析等分析程序。

（4）对收入执行细节测试：

对于采用于系统调试完成并经验收合格确认收入的膜集成技术整体解决方案的销售，我们执行的程序包括通过抽样检查销售合同、订单、销售发票、验收单或者签收单，检查收入确认是否与披露的会计政策一致、收入确认金额是否准确；挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入；测试资产负债日前后确认的销售收入，确定是否存在提前确认收入或者延后确认收入的情况；

对于采用完工百分法确认收入的膜集成技术整体解决方案的销售，我们执行的程序包括获取了重大建造合同，复核关键合同条款；评价了管理层在确定预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入；抽样检查了相关单据以验证已发生的合同成本，并进行了截止性测试；根据已发生成本和预计合同总成本重新计算了完工百分比；

（二）应收账款坏账

相关信息披露详见财务报表附注五（12）及财务报表附注七（4）“应收账款”。

1、事项描述

截至2019年12月31日，久吾高科合并财务报表应收账款余额371,325,066.21元，坏账准备67,607,054.58元。由于应收款项的账面价值较高，对财务报表影响较为重大，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，我们将应收款项的坏账准备计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解行业政策和环境变动，评价久吾高科公司应收账款的变动是否合理。

（2）分析应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等。

（3）通过分析久吾高科公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

（4）获取久吾高科公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确。

四、其他信息

久吾高科公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估久吾高科公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算久吾高科公司、终止运营或别无其他现实的选择。

久吾高科公司治理层(以下简称治理层)负责监督久吾高科公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六)就久吾高科公司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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国·杭州　　中国注册会计师：

报告日期：2020年4月26日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏久吾高科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	390,653,566.55	127,906,641.80
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	79,084,294.77	48,809,512.29
应收账款	303,718,011.63	214,161,718.25
应收款项融资		
预付款项	15,772,711.42	10,513,234.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,827,416.02	6,888,690.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	141,670,038.24	218,310,926.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	921,271.71	83,292,200.33
流动资产合计	939,647,310.34	709,882,924.40
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		6,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	44,853,025.72	2,036,185.17
其他权益工具投资	6,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	118,492,018.20	114,673,022.48
在建工程	87,418,541.07	24,936,796.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,716,750.85	53,730,224.86
开发支出		
商誉	12,398,548.83	12,398,548.83
长期待摊费用	980,267.09	1,331,725.00
递延所得税资产	11,413,070.21	7,973,384.22
其他非流动资产	16,501,490.56	321,145.00
非流动资产合计	350,773,712.53	223,401,031.87
资产总计	1,290,421,022.87	933,283,956.27
流动负债：		
短期借款	280,323,229.21	33,000,000.00
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	40,357,621.92	29,606,664.66
应付账款	133,432,218.11	100,378,503.06
预收款项	58,652,569.50	66,307,681.17

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,060,000.00	4,627,370.00
应交税费	20,426,503.77	6,949,861.77
其他应付款	20,632,027.46	28,480,915.83
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	558,884,169.97	269,350,996.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	340,000.00	340,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,729,883.33	33,426,083.33
递延所得税负债	2,412,250.30	1,033,450.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,482,133.63	34,799,533.53
负债合计	592,366,303.60	304,150,530.02
所有者权益：		
股本	105,554,000.00	105,554,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	177,742,118.35	166,239,418.35
减：库存股	15,329,760.00	25,989,100.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,146,709.08	34,284,493.69
一般风险准备		
未分配利润	378,816,321.75	343,697,241.92
归属于母公司所有者权益合计	685,929,389.18	623,786,053.96
少数股东权益	12,125,330.09	5,347,372.29
所有者权益合计	698,054,719.27	629,133,426.25
负债和所有者权益总计	1,290,421,022.87	933,283,956.27

法定代表人：党建兵　　主管会计工作负责人：范克银　　会计机构负责人：晋欣蕾

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	383,464,649.83	126,004,480.65
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	78,648,259.46	48,609,512.29
应收账款	298,706,872.40	201,925,859.58
应收款项融资		
预付款项	13,608,571.59	11,643,004.03
其他应收款	6,738,388.67	6,170,879.41
其中：应收利息		
应收股利		
存货	135,851,040.95	210,488,293.17
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,557,357.20	82,758,952.63
流动资产合计	922,575,140.10	687,600,981.76
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		6,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	62,750,723.92	19,933,883.37
其他权益工具投资	6,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	117,768,580.36	114,503,292.11
在建工程	87,418,541.07	24,936,796.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,657,463.88	53,663,678.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	980,267.09	1,331,725.00
递延所得税资产	11,267,384.66	7,699,625.04
其他非流动资产	16,501,490.56	321,145.00
非流动资产合计	355,344,451.54	228,390,145.16
资产总计	1,277,919,591.64	915,991,126.92
流动负债：		
短期借款	280,323,229.21	30,000,000.00
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	40,357,621.92	29,606,664.66
应付账款	146,715,735.90	97,092,084.75

预收款项	57,739,527.57	65,806,059.17
合同负债		
应付职工薪酬	4,500,000.00	4,300,000.00
应交税费	18,695,217.25	5,444,991.80
其他应付款	20,544,855.64	28,344,834.97
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	568,876,187.49	260,594,635.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	340,000.00	340,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,729,883.33	33,426,083.33
递延所得税负债	2,397,930.13	1,005,911.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,467,813.46	34,771,994.73
负债合计	602,344,000.95	295,366,630.08
所有者权益：		
股本	105,554,000.00	105,554,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	178,573,016.40	167,070,316.40
减：库存股	15,329,760.00	25,989,100.00
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	39,146,709.08	34,284,493.69
未分配利润	367,631,625.21	339,704,786.75
所有者权益合计	675,575,590.69	620,624,496.84
负债和所有者权益总计	1,277,919,591.64	915,991,126.92

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	493,948,395.76	472,405,817.98
其中：营业收入	493,948,395.76	472,405,817.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	410,737,589.87	401,196,943.31
其中：营业成本	292,623,195.52	315,296,983.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,111,816.64	4,624,430.14
销售费用	38,702,752.51	31,163,760.63
管理费用	45,987,560.32	32,435,847.78
研发费用	23,667,892.37	17,632,478.29
财务费用	4,644,372.51	43,442.93
其中：利息费用	7,127,541.38	1,118,177.98
利息收入	2,346,368.72	1,110,107.02
加：其他收益	8,635,456.10	7,361,042.18
投资收益（损失以“－”号填列）	1,384,203.03	4,090,487.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-351,025.41	36,185.17

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）	-20,154,618.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,591,132.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,020.08	43,828.43
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	73,087,867.07	65,113,100.51
加：营业外收入	607,597.67	1,867,037.87
减：营业外支出	299,574.25	253,539.80
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	73,395,890.49	66,726,598.58
减：所得税费用	10,803,537.47	9,118,630.82
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	62,592,353.02	57,607,967.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	62,592,353.02	57,607,967.76
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.归属于母公司所有者的净利润	55,814,395.22	55,008,181.43
2.少数股东损益	6,777,957.80	2,599,786.33
六、其他综合收益的税后净额		
归属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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	62,592,353.02	57,607,967.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,814,395.22	55,008,181.43
归属于少数股东的综合收益总额	6,777,957.80	2,599,786.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5408	0.5360
（二）稀释每股收益	0.5405	0.5358

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：党建兵　　主管会计工作负责人：范克银　　会计机构负责人：晋欣蕾

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	528,872,782.21	454,179,183.42
减：营业成本	338,777,356.01	309,347,421.94
税金及附加	4,583,722.23	4,429,080.50
销售费用	34,337,092.65	29,347,908.26
管理费用	42,255,954.12	30,838,287.45
研发费用	21,392,710.87	16,326,458.62
财务费用	4,478,142.98	-19,546.25
其中：利息费用	6,927,495.84	1,019,070.78
利息收入	2,309,085.96	1,069,515.17
加：其他收益	7,849,369.72	7,345,442.18
投资收益（损失以“－”号填列）	-14,247,931.01	4,090,487.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-15,983,159.45	36,185.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-19,944,458.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,247,984.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,788.96	43,828.43
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	56,710,572.37	58,141,345.98
加：营业外收入	405,975.67	1,865,444.87
减：营业外支出	299,574.25	232,780.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,816,973.79	59,774,009.89

减：所得税费用	8,194,819.94	7,386,513.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,622,153.85	52,387,496.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	48,622,153.85	52,387,496.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	48,622,153.85	52,387,496.04

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	454,689,327.39	436,208,055.81
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	657,773.31	888,803.86
收到其他与经营活动有关的现金	17,595,103.03	30,405,538.39
经营活动现金流入小计	472,942,203.73	467,502,398.06
购买商品、接受劳务支付的现金	283,049,930.74	233,915,572.08
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	56,026,881.80	52,183,045.46
支付的各项税费	27,737,818.95	41,954,436.45
支付其他与经营活动有关的现金	46,419,709.22	38,519,833.96
经营活动现金流出小计	413,234,340.71	366,572,887.95
经营活动产生的现金流量净额	59,707,863.02	100,929,510.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	875,000,000.00	831,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,839,342.28	3,290,470.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	166,471.00	1,228,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	877,005,813.28	835,518,970.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,027,243.00	64,701,837.68
投资支付的现金	853,800,000.00	819,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,352,853.89
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	934,827,243.00	898,054,691.57
投资活动产生的现金流量净额	-57,821,429.72	-62,535,721.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		25,989,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	414,810,000.00	52,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	414,810,000.00	78,689,100.00
偿还债务支付的现金	167,810,000.00	23,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,629,350.54	14,447,131.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	190,439,350.54	37,607,131.32
筹资活动产生的现金流量净额	224,370,649.46	41,081,968.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	85,540.27	33,775.48
五、现金及现金等价物净增加额	226,342,623.03	79,509,532.86
加：期初现金及现金等价物余额	112,112,885.69	32,603,352.83
六、期末现金及现金等价物余额	338,455,508.72	112,112,885.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	438,633,131.03	422,849,747.46
收到的税费返还	503,894.64	888,803.86
收到其他与经营活动有关的现金	16,236,108.93	30,347,990.28
经营活动现金流入小计	455,373,134.60	454,086,541.60
购买商品、接受劳务支付的现金	287,662,240.51	226,688,360.58
支付给职工以及为职工支付的现金	52,709,690.40	49,343,549.76
支付的各项税费	20,656,924.75	38,880,444.49
支付其他与经营活动有关的现金	38,836,292.38	36,117,862.73
经营活动现金流出小计	399,865,148.04	351,030,217.56
经营活动产生的现金流量净额	55,507,986.56	103,056,324.04

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	875,000,000.00	831,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,839,342.28	3,290,470.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	166,471.00	1,228,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	877,005,813.28	835,518,970.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,306,106.02	64,688,399.68
投资支付的现金	853,800,000.00	834,300,000.00
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	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	939,106,106.02	898,988,399.68
投资活动产生的现金流量净额	-62,100,292.74	-63,469,429.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		25,989,100.00
取得借款收到的现金	405,000,000.00	47,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	405,000,000.00	72,989,100.00
偿还债务支付的现金	155,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,437,366.63	14,348,024.12
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	177,437,366.63	31,348,024.12
筹资活动产生的现金流量净额	227,562,633.37	41,641,075.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	85,540.27	33,775.48
五、现金及现金等价物净增加额	221,055,867.46	81,261,745.88
加：期初现金及现金等价物余额	110,210,724.54	28,948,978.66

六、期末现金及现金等价物余额	331,266,592.00	110,210,724.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	105,554,000.00				166,239,418.35	25,989,100.00			34,284,493.69		343,697,241.92		623,786,053.96	5,347,372.29	629,133,426.25
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	105,554,000.00				166,239,418.35	25,989,100.00			34,284,493.69		343,697,241.92		623,786,053.96	5,347,372.29	629,133,426.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,502,700.00	-10,659,340.00			4,862,215.39		35,119,079.83		62,143,335.22	6,777,957.80	68,921,293.02
（一）综合收益总额											55,814,395.22		55,814,395.22	6,777,957.80	62,592,353.02
（二）所有者					11,5	-10,							22,1		22,1

投入和减少资本					02,700.00	659,340.00							62,040.00		62,040.00
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					11,502,700.00								11,502,700.00		11,502,700.00
4．其他						-10,659,340.00							10,659,340.00		10,659,340.00
（三）利润分配									4,862,215.39		-20,695,315.39		-15,833,100.00		-15,833,100.00
1．提取盈余公积									4,862,215.39		-4,862,215.39				
2．提取一般风险准备											-15,833,100.00		-15,833,100.00		-15,833,100.00
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															

3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	105,554,000.00				177,742,118.35	15,329,760.00			39,146,709.08		378,816,321.75		685,929,389.18	12,125,330.09	698,054,719.27

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	102,624,000.00				141,875,016.40				29,045,744.09		307,268,930.09		580,813,690.58	929,546.14	581,743,236.72
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	102,624,000.00				141,875,016.40				29,045,744.09		307,268,930.09		580,813,690.58	929,546.14	581,743,236.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,930,000.00				24,364,401.95	25,989,100.00			5,238,749.60		36,428,311.83		42,972,363.38	4,417,826.15	47,390,189.53
（一)综合收益总额											55,008,181.43		55,008,181.43	2,599,786.33	57,607,967.76
（二)所有者投入和减少资本	2,930,000.00				24,364,401.95	25,989,100.00							1,305,301.95	1,818,039.82	3,123,341.77
1．所有者投入的普通股	2,930,000.00				23,059,100.00								25,989,100.00		25,989,100.00
2．其他权益工具持有者投入资本														1,818,039.82	1,818,039.82
3．股份支付计入所有者权益的金额					2,136,200.00								2,136,200.00		2,136,200.00
4．其他					-830,898.05	25,989,100.00							-26,819,998.05		-26,819,998.05
（三)利润分配									5,238,749.60		-18,579,869.60		-13,341,120.00		-13,341,120.00
1．提取盈余公积									5,238,749.60		-5,238,749.6				

											0				
2．提取一般风险准备											-13,341,120.00		-13,341,120.00		-13,341,120.00
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	105,554,000.00				166,239,418.35	25,989,100.00			34,284,493.69		343,697,241.92		623,786,053.96	5,347,372.29	629,133,426.25

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	105,554,000.00				167,070,316.40	25,989,100.00			34,284,493.69	339,704,786.75		620,624,496.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	105,554,000.00				167,070,316.40	25,989,100.00			34,284,493.69	339,704,786.75		620,624,496.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,502,700.00	-10,659,340.00			4,862,215.39	27,926,838.46		54,951,093.85
（一）综合收益总额										48,622,153.85		48,622,153.85
（二）所有者投入和减少资本					11,502,700.00	-10,659,340.00						22,162,040.00
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					11,502,700.00							11,502,700.00

4．其他						-10,659,340.00						10,659,340.00
（三）利润分配									4,862,215.39	-20,695,315.39		-15,833,100.00
1. 提取盈余公积									4,862,215.39	-4,862,215.39		
2．对所有者（或股东）的分配										-15,833,100.00		-15,833,100.00
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												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	105,554,00				178,573,016.	15,329,760.0			39,146,709.0	367,631,		675,575,590.69

	0.00				40	0			8	625.21		

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	102,624,000.00				141,875,016.40				29,045,744.09	305,897,160.31		579,441,920.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	102,624,000.00				141,875,016.40				29,045,744.09	305,897,160.31		579,441,920.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,930,000.00				25,195,300.00	25,989,100.00			5,238,749.60	33,807,626.44		41,182,576.04
（一）综合收益总额										52,387,496.04		52,387,496.04
（二）所有者投入和减少资本	2,930,000.00				25,195,300.00	25,989,100.00						2,136,200.00
1．所有者投入的普通股	2,930,000.00				23,059,100.00							25,989,100.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者					2,136,200.0							2,136,200.00

权益的金额					0							
4．其他						25,989,100.00						-25,989,100.00
（三）利润分配									5,238,749.60	-18,579,869.60		-13,341,120.00
1．提取盈余公积									5,238,749.60	-5,238,749.60		
2．对所有者（或股东）的分配										-13,341,120.00		-13,341,120.00
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												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末	105,				167,0	25,98			34,28	339,70		620,624,

余额	554,000.00				70,316.40	9,100.00			4,493.69	4,786.75		496.84

三、公司基本情况

江苏久吾高科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2000年10月20日经南京市工商行政管理局批准、在江苏省皖维久吾高科技发展有限公司的基础上整体变更设立。公司注册地：南京市浦口区园思路9号。法定代表人：党建兵。公司现有注册资本为人民币105,554,000.00元，总股本为105,554,000.00股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份A股36,205,000.00股；无限售条件的流通股份A股69,349,000.00股。公司股票于2017年3月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据中国证券监督管理委员会证监许可［2017］201号文的核准，公司于2017年3月13日以11.97元/股的价格公开发行股票1,610万股。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中汇会验[2017]0670号《验资报告》。本次股票发行后，公司注册资本变更为64,140,000.00元，公司国有股东将161.00万股转由全国社保基金理事会持有，公司于2017年6月18日办理工商变更。

根据公司2016年度股东大会审议批准的2016年度利润分配方案，以公司总股本64,140,000股为基数，向全体股东每10股送红股6股、派现金股利2元（含税），共计派发股票股利38,484,000.00元、现金股利12,828,000.00元。该利润分配方案于2017年7月4日实施完毕，公司注册资本变为102,624,000.00元，公司于2017年9月8日办理工商变更。

根据2018年10月23日召开的2018年第二次临时股东大会，公司实施限制性股票激励计划，向激励对象授予345万股限制性股票，其中首次授予293万股，预留52万股。2018年11月26日，公司收到首次授予的激励对象出资，公司注册资本变更为105,554,000.00元。本次增资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具会验字[2018]6178号验资报告审验。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。审计委员会下设审计部。董事会秘书下设证券投资部。公司下设市场部、医药食品事业部、化工事业部、水务事业部、陶瓷膜制造部、装备制造部、技术中心、采购部、办公室、人力资源部、财务部、审计部、证券投资部、安环品质、工程管理中心部等主要职能部门。

本公司属无机陶瓷膜、有机膜等膜材料行业。经营范围为：膜、膜组件、膜分离设备、水处理设备、气体分离设备和过程工业产品及设备的开发、制造、销售，设备安装及技术服务，电子计算机及配件、软件的开发、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，市政公用工程、工业污水处理工程、饮用水和纯水处理工程、固体废弃物处理工程、大气环境治理工程的技术开发、设计、总承包、技术服务、投资，环保及水务设施的运营管理，水资源管理。主要产品为膜和化工产品及成套设备的生产与销售。

本财务报表及财务报表附注已于2020年4月26日经公司董事会会议批准对外报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共2家，详见附注八“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、固定资产折旧、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五(13)、附注五(20)和附注五(28)等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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。

（2）. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。

购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

（3）. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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。

6、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

（2）. 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

（3）. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的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。

（4）. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(19)“长期股权投资”或本附注五(10)“金融工具”。

（5）. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五(19)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)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；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(28)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1)以摊余成本计量的金融资产

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

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销

或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注五(10)（二）金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五(10)（五）金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(27)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（二）. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

（三）. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债)之间的差额，计入当期损益。

（四）. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五(10)。

（五）. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(10)（一）(3)3)所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应

收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

（六）. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本

公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收票据

本公司按照本附注五（10）（五）所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五（10）（五）所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据

账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(10)（五）所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

15、存货

（1）. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、委托加工物资等。

（2）. 企业取得存货按实际成本计量。1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常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存货的成本。4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

（3）. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

（4）. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

（5）. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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，其中：

1)产成品、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；

2)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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者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。

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

（6）. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、持有待售资产

（1）. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其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。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

（2）. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下

的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

（3）. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17、债权投资

本公司按照本附注五(10)（五）所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

18、其他债权投资

本公司按照本附注五(10)（五）所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，

本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他债权投资的信用损失。

19、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（一）. 共同控制和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。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

（二）. 长期股权投资的投资成本的确定

⑴同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

⑵非同一控制下的企业合并形成的，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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，

作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

（三）. 长期股权投资的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。

采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公

司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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、冲减长期应收项目的账面价值。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。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

（四）. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1)权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2)成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、固定资产

（1）确认条件

固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（2） 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

（3）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	10-12	5	7.92-9.50
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	8	5	11.88

说明：

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；

4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；

5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5） 其他说明

1)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认,并停止折旧和计提减值。

3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

21、在建工程

（1）. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

（2）. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

22、借款费用

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。

（一）. 借款费用资本化的确认原则

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。

（二）. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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。

(3)停止资本化：当所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者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（三）. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销

售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

23、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（一）. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于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为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值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和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；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。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

（二）. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。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	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

软件	预计受益期限	2
非专利技术	预计受益期限	10
专利权	预计受益期限	3

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

24、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和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

（3）. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

（4）. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（6）. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

（7）. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注五(31)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

25、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

1)设定提存计划

本公司按当期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，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

27、股份支付

（一）. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（二）. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（三）. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

（四）. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

28、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（一）. 收入的总确认原则

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收

入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

⑶让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

⑷建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4)当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5)资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二）. 本公司收入的具体确认原则

公司膜集成技术整体解决方案销售指根据客户需求设计技术方案与工艺、生产膜分离成套设备、实施膜单元装备及系统集成，通常需要系统安装及运行调试，公司于系统调试完成并经验收合格，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认收入。

如果该膜集成技术整体解决方案由若干具有独立运行功能的系统单元组成，则在该独立系统单元安装调试完成并经验收合格，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认收入。

如果该膜集成技术整体解决方案是为建造一项或数项在设计、技术、功能、最终用途等方面密切相关的资产而订立的合同，且单项业务合同金额超过4000万元，各产品内各系统单元无法单独计价以及安装调试，则在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行，并区分报告期内是否能完工分别进行收入成本的确认。

（1）对于工期较短，报告期内完工的项目，公司按完工时一次结转收入和成本；完工以是否进行调试验收为依据进行判断。

（2）对于工期长并跨报告期的项目，公司按照已经累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度后，根据预计合同总收入计算确定当期应确认的完工收入及相应结转的合同成本。

对不需要安装的膜材料及配件销售，于商品发出并收到款项或取得收款的凭据时确认收入。

29、政府补助

（一）. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（二）. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

（三）. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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企业提供贷款的，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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（一）. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；

(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

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

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（二）. 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、清偿负债同时进行时，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1). 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注五(20)3“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

2).经营租赁的会计处理

出租人：公司出租资产收取的租赁费，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，在这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扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3） 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注五(20)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

32、 库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为

库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

33、 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

34、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号--套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号--金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称"新金融工具准则")，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	本次变更经公司董事会审议通过。	[注 1]
财务报表格式要求变化	本次变更经公司董事会审议通过。	[注 2]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号，以下简称"新非货币性资产交换准则")，自 2019 年 6 月 10 日起执行。	本次变更经公司董事会审议通过。	[注 3]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计准则第 12 号--债务重组》的通知》(财会[2019]9 号，以下简称"新债务重组准则")，自 2019 年 6 月 17 日起施行。	本次变更经公司董事会审议通过。	[注 4]

[注1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本

计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本附注五（34）(一)、(二）之说明。

[注2]财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号，以下简称“2019年新修订的财务报表格式”)。2019年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报；增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求；补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外，在新金融工具准则下，“应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号，以下简称“2019年新修订的合并财务报表格式)。2019年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金 ”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更进行追溯调整，其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至2019年期初数，对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况，无其他受重要影响的报表项目。

[注3]新非货币性资产交换准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则，对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注4]新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

（一）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

1.合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
交易性金融资产	不适用	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动资产	83,292,200.33	53,292,200.33	-30,000,000.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	6,000,000.00	不适用	-6,000,000.00

其他权益工具投资	不适用	6,000,000.00	6,000,000.00

注：除对本表列示的合并资产负债表项目进行调整外，首次执行新金融工具准则未对其他合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

2.母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
交易性金融资产	不适用	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动资产	82,758,952.63	52,758,952.63	-30,000,000.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	6,000,000.00	不适用	-6,000,000.00
其他权益工具投资	不适用	6,000,000.00	6,000,000.00

注：除对本表列示的母公司资产负债表项目进行调整外，首次执行新金融工具准则未对其他母公司资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

（二）首次执行新金融工具准则调整信息

1.本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	127,906,641.80	摊余成本	127,906,641.80
应收款项	摊余成本(贷款和应收款项)	269,859,920.87	摊余成本	269,859,920.87
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	-
证券投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类权益工具)	6,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	6,000,000.00
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类债务工具)	30,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	30,000,000.00

2.本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				

按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	127,906,641.80			127,906,641.80
应收款项				
按原CAS22列示的余额	269,859,920.87			
减:转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)		-		
减:转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		-		
重新计量：预期信用损失准备			-	
按新CAS22列示的余额				269,859,920.87
以摊余成本计量的总金融资产	-	-	-	397,766,562.67
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
证券投资——以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)				
按原CAS22列示的余额	30,000,000.00			
加：自可供出售类(原CAS22)转入		-		
按新CAS22列示的余额				30,000,000.00
证券投资——可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	6,000,000.00			
减:转出至按照要求必须分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)		-		
减：转出至摊余成本(新CAS22)		-		
减:转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资		-		
减:转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——债务工具		-		
按新CAS22列示的余额				6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	-	-	-	36,000,000.00

3.本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表:

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提信用损失准备

贷款和应收款项(原CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新CAS22)				
应收款项	50,705,643.14	-	-	50,705,643.14

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	127,906,641.80	127,906,641.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
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	48,809,512.29	48,809,512.29	
应收账款	214,161,718.25	214,161,718.25	
应收款项融资			
预付款项	10,513,234.68	10,513,234.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,888,690.33	6,888,690.33	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	218,310,926.72	218,310,926.72	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	83,292,200.33	53,292,200.33	-30,000,000.00
流动资产合计	709,882,924.40	709,882,924.40	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,000,000.00		-6,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,036,185.17	2,036,185.17	
其他权益工具投资		6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	114,673,022.48	114,673,022.48	
在建工程	24,936,796.31	24,936,796.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,730,224.86	53,730,224.86	
开发支出			
商誉	12,398,548.83	12,398,548.83	
长期待摊费用	1,331,725.00	1,331,725.00	
递延所得税资产	7,973,384.22	7,973,384.22	
其他非流动资产	321,145.00	321,145.00	
非流动资产合计	223,401,031.87	223,401,031.87	
资产总计	933,283,956.27	933,283,956.27	
流动负债：			
短期借款	33,000,000.00	33,000,000.00	
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	29,606,664.66	29,606,664.66	
应付账款	100,378,503.06	100,378,503.06	
预收款项	66,307,681.17	66,307,681.17	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,627,370.00	4,627,370.00	
应交税费	6,949,861.77	6,949,861.77	
其他应付款	28,480,915.83	28,480,915.83	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	269,350,996.49	269,350,996.49	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	340,000.00	340,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	33,426,083.33	33,426,083.33	

递延所得税负债	1,033,450.20	1,033,450.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计	34,799,533.53	34,799,533.53	
负债合计	304,150,530.02	304,150,530.02	
所有者权益：			
股本	105,554,000.00	105,554,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	166,239,418.35	166,239,418.35	
减：库存股	25,989,100.00	25,989,100.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,284,493.69	34,284,493.69	
一般风险准备			
未分配利润	343,697,241.92	343,697,241.92	
归属于母公司所有者权益合计	623,786,053.96	623,786,053.96	
少数股东权益	5,347,372.29	5,347,372.29	
所有者权益合计	629,133,426.25	629,133,426.25	
负债和所有者权益总计	933,283,956.27	933,283,956.27	

调整情况说明

1、根据新金融工具准则要求，将购买的浮动利率理财产品3000万元划分到“交易性金融资产”科目中；

2、根据新金融工具准则要求，将对浙江绿保再生资源科技有限公司的投资划分至其他权益工具投资科目中。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	126,004,480.65	126,004,480.65	
交易性金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
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	48,609,512.29	48,609,512.29	

应收账款	201,925,859.58	201,925,859.58	
应收款项融资			
预付款项	11,643,004.03	11,643,004.03	
其他应收款	6,170,879.41	6,170,879.41	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	210,488,293.17	210,488,293.17	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	82,758,952.63	52,758,952.63	-30,000,000.00
流动资产合计	687,600,981.76	687,600,981.76	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	6,000,000.00		-6,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	19,933,883.37	19,933,883.37	
其他权益工具投资		6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	114,503,292.11	114,503,292.11	
在建工程	24,936,796.31	24,936,796.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,663,678.33	53,663,678.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,331,725.00	1,331,725.00	
递延所得税资产	7,699,625.04	7,699,625.04	
其他非流动资产	321,145.00	321,145.00	

非流动资产合计	228,390,145.16	228,390,145.16	
资产总计	915,991,126.92	915,991,126.92	
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
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	29,606,664.66	29,606,664.66	
应付账款	97,092,084.75	97,092,084.75	
预收款项	65,806,059.17	65,806,059.17	
合同负债			
应付职工薪酬	4,300,000.00	4,300,000.00	
应交税费	5,444,991.80	5,444,991.80	
其他应付款	28,344,834.97	28,344,834.97	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	260,594,635.35	260,594,635.35	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	340,000.00	340,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	33,426,083.33	33,426,083.33	
递延所得税负债	1,005,911.40	1,005,911.40	
其他非流动负债			

非流动负债合计	34,771,994.73	34,771,994.73	
负债合计	295,366,630.08	295,366,630.08	
所有者权益：			
股本	105,554,000.00	105,554,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	167,070,316.40	167,070,316.40	
减：库存股	25,989,100.00	25,989,100.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,284,493.69	34,284,493.69	
未分配利润	339,704,786.75	339,704,786.75	
所有者权益合计	620,624,496.84	620,624,496.84	
负债和所有者权益总计	915,991,126.92	915,991,126.92	

调整情况说明

1、根据新金融工具准则要求，将购买的浮动利率理财产品3000万元划分到“交易性金融资产”科目中；

2、根据新金融工具准则要求，将对浙江绿保再生资源科技有限公司的投资划分至其他权益工具投资科目中。

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

35、 重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1．租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需

要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2．金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3．存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4．非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5．折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6．递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7．所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

9．设定受益计划负债

本公司已对公司原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退和下岗人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

10．公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本附注五(11)“公允价值”披露。

36、 终止经营

（一）．终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（二）．终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整

各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、9%、10%、13%、16%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 9%、10%、13%、16%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
土地使用税	所使用土地面积	5 元/平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
本公司	15%
南京久吾石化工程有限公司（以下简称"南京久吾"）	20%
安徽久吾天虹环保科技有限公司（以下简称"久吾天虹"）	15%

2、税收优惠

2017年11月17日，本公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201732000984，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，减按15%的税率征收企业所得税。因此，2017年度、2018年度、2019年度本公司适用的企业所得税率为15%。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，南京久吾19年

应纳税所得额不超过100万元，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2019年9月9日，久吾天虹被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201934000166，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，减按15%的税率征收企业所得税。因此，2019年度、2020年度和2021年度安徽久吾天虹环保科技有限公司适用的企业所得税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,249.88	54,975.86
银行存款	338,407,553.84	112,008,633.51
其他货币资金	52,238,762.83	15,843,032.43
合计	390,653,566.55	127,906,641.80

其他说明

（1）期末其他货币资金中包含应付票据保证金41,798,402.60元、保函保证金10,399,655.23元和其他第三方网络账户款40,705.00元。

（2）外币货币资金明细情况详见本附注七(49)“外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		30,000,000.00
其中：		
理财产品		30,000,000.00
其中：		
合计		30,000,000.00

其他说明：

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	77,749,544.77	47,859,512.29
商业承兑票据	1,334,750.00	950,000.00
合计	79,084,294.77	48,809,512.29

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	79,154,544.77	100.00%	70,250.00	0.09%	79,084,294.77	48,859,512.29	100.00%	50,000.00	0.10%	48,809,512.29
其中：										
合计	79,154,544.77	100.00%	70,250.00	0.09%	79,084,294.77	48,859,512.29	100.00%	50,000.00	0.10%	48,809,512.29

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：70,250.00

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	77,749,544.77		
商业承兑汇票	1,405,000.00	70,250.00	5.00%
合计	79,154,544.77	70,250.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	50,000.00	20,250.00				70,250.00
合计	50,000.00	20,250.00				70,250.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,131,901.67	
合计	7,131,901.67	

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,572,000.00	0.60%	1,572,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	371,325,066.21	100.00%	67,607,054.58	18.21%	303,718,011.63	262,349,120.27	99.40%	48,187,402.02	18.37%	214,161,718.25
其中：										

合计	371,325,066.21	100.00%	67,607,054.58	18.21%	303,718,011.63	263,921,120.27	100.00%	49,759,402.02	18.85%	214,161,718.25

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：67,607,054.58

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	371,325,066.21	67,607,054.58	18.21%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：67,607,054.58

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	247,557,623.32	12,377,881.18	5.00%
1-2 年	32,804,150.66	3,280,415.07	10.00%
2-3 年	24,764,737.96	4,952,947.59	20.00%
3-4 年	38,626,254.50	23,175,752.69	60.00%
4-5 年	18,761,208.60	15,008,966.88	80.00%
5 年以上	8,811,091.17	8,811,091.17	100.00%
合计	371,325,066.21	67,607,054.58	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	247,557,623.32

1 至 2 年	32,804,150.66
2 至 3 年	24,764,737.96
3 年以上	66,198,554.27
3 至 4 年	38,626,254.50
4 至 5 年	18,761,208.60
5 年以上	8,811,091.17
合计	371,325,066.21

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,572,000.00	525,621.50		2,097,621.50		
按组合计提坏账准备	48,187,402.02	19,419,652.56				67,607,054.58
合计	49,759,402.02	19,945,274.06		2,097,621.50		67,607,054.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,097,621.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西观山月葛业开发有限公司	货款	1,572,000.00	已提起诉讼并胜诉，无法执行	-	否
合计	--	1,572,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	36,899,295.00	9.94%	1,844,964.75
客户 2	35,612,000.00	9.59%	1,780,600.00
客户 3	16,500,000.00	4.44%	825,000.00
客户 4	16,080,000.00	4.33%	9,648,000.00
客户 5	14,320,510.40	3.86%	716,025.52
合计	119,411,805.40	32.16%	

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,430,833.71	78.81%	9,230,477.18	87.80%
1 至 2 年	2,143,911.21	13.59%	313,757.50	2.98%
2 至 3 年	228,966.50	1.45%		
3 年以上	969,000.00	6.14%	969,000.00	9.22%
合计	15,772,711.42	--	10,513,234.68	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
供应商1	876,750.00	1年以内	11.65	采购材料未到
	960,000.00	1-2年		
供应商2	1,214,400.00	1年以内	7.70	采购材料未到
供应商3	992,442.19	1年以内	6.29	采购材料未到
供应商4	969,000.00	3年以上	6.14	预收项目暂缓相应采购暂缓执行
供应商5	930,000.00	1-2年	5.90	采购材料未到
小 计	5,942,592.19		37.68	

其他说明：

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,827,416.02	6,888,690.33
合计	7,827,416.02	6,888,690.33

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	6,345,843.94	5,050,860.00
个人借款	2,484,541.63	2,503,212.58
往来及其他	79,102.54	230,858.87
减：坏账准备	1,082,072.09	896,241.12
合计	7,827,416.02	6,888,690.33

2）坏账准备计提情况

单位： 元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	793,061.52	103,179.60		896,241.12
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第三阶段	326.30			326.30
本期计提	125,080.87	61,076.40	2,936.70	189,093.97
本期核销			2,936.70	3,263.00
2019 年 12 月 31 日余额	917,816.09	164,256.00		1,082,072.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,767,873.10
1 至 2 年	1,686,533.70
2 至 3 年	840,201.31
3 年以上	614,880.00
3 至 4 年	330,948.00
4 至 5 年	127,580.00
5 年以上	156,352.00
合计	8,909,488.11

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		3,263.00		3,263.00		
按组合计提坏账准备	896,241.12	185,830.97				1,082,072.09
合计	896,241.12	189,093.97		3,263.00		1,082,072.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,263.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京江北新城投资发展有限公司	保证金	1,400,000.00	1 年以内	15.71%	70,000.00
海正药业（杭州）有限公司	保证金	1,029,000.00	1-2 年	11.55%	102,900.00
天合光能（宿迁）光电有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	8.98%	40,000.00
南京软件园科技发展有限公司	房租押金	729,548.64	1 年以内	8.19%	36,477.43
张春	借款	76,000.00	1-2 年	6.27%	104,078.26
		482,391.30	2-3 年		
合计	--	4,516,939.94	--	50.70%	353,455.69

7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,242,850.77		53,242,850.77	45,057,653.53		45,057,653.53
在产品	35,432,988.86		35,432,988.86	92,145,585.91		92,145,585.91
库存商品	42,476,620.79		42,476,620.79	39,730,458.65		39,730,458.65
建造合同形成的已完工未结算资产	4,605,656.53		4,605,656.53	35,328,060.43		35,328,060.43
自制半成品	5,911,921.29		5,911,921.29	6,049,168.20		6,049,168.20
合计	141,670,038.24		141,670,038.24	218,310,926.72		218,310,926.72

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

（3）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额
累计已发生成本	17,884,589.42
累计已确认毛利	12,331,767.77
已办理结算的金额	25,610,700.66
建造合同形成的已完工未结算资产	4,605,656.53

其他说明：

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		50,000,000.00
留抵或预付税金	921,271.71	3,292,200.33
合计	921,271.71	53,292,200.33

其他说明：

减值准备计提原因及依据

期末未发现其他流动资产—留抵或预付税金存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
连云港久洋环境科技		58,800,000.00		-93,074.86					-15,632,134.04	43,074,791.10	

有限公司											
小计		58,800,000.00		-93,074.86					-15,632,134.04	43,074,791.10	
二、联营企业											
上海氯德新材料科技有限公司	2,036,185.17			-257,950.55						1,778,234.62	
小计	2,036,185.17			-257,950.55						1,778,234.62	
合计	2,036,185.17	58,800,000.00		-351,025.41					-15,632,134.04	44,853,025.72	

其他说明

长期股权投资减值准备的计提原因和依据说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江绿保再生资源科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0

其他说明：

11、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	118,492,018.20	114,673,022.48
合计	118,492,018.20	114,673,022.48

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	101,191,072.47	61,601,975.29	8,889,133.81	3,159,582.91	174,841,764.48
2.本期增加金额					
（1）购置		5,812,715.49	1,477,768.36	518,559.07	7,809,042.92
（2）在建工程转入	4,136,604.10	1,248,754.89	4,015,329.38		9,400,688.37
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废		738,536.53	15,419.26	81,300.00	835,255.79
（2）其他		2,009,983.76			2,009,983.76
4.期末余额	105,327,676.57	65,914,925.38	14,366,812.29	3,596,841.98	189,206,256.22
二、累计折旧					
1.期初余额	23,980,402.25	28,634,063.20	5,840,063.19	1,714,213.36	60,168,742.00
2.本期增加金额					
（1）计提	4,866,032.30	5,860,883.61	1,159,152.30	271,641.07	12,157,709.28
3.本期减少金额					
（1）处置或报废		386,134.24	12,237.95	77,235.00	475,607.19
（2）其他		1,136,606.07			1,136,606.07
4.期末余额	28,846,434.55	32,972,206.50	6,986,977.54	1,908,619.43	70,714,238.02

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	76,481,242.02	32,942,718.88	7,379,834.75	1,688,222.55	118,492,018.20
2.期初账面价值	77,210,670.22	32,967,912.09	3,049,070.62	1,445,369.55	114,673,022.48

[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 8,628,796.68 元。

（2）固定资产减值准备计提原因和依据说明

期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

（3）期末无融资租赁租入的固定资产。

（4）期末无经营租赁租出的固定资产。

12、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	87,418,541.07	24,936,796.31
合计	87,418,541.07	24,936,796.31

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
久吾膜材料与应用研创园项目（一期）房屋建设	86,424,217.81		86,424,217.81	21,535,038.92		21,535,038.92
公司展厅建设				3,401,757.39		3,401,757.39
其他	994,323.26		994,323.26			
合计	87,418,541.07		87,418,541.07	24,936,796.31		24,936,796.31

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
久吾膜材料与应用研创园项目（一期）房屋建设	95,730,000.00	21,535,038.92	64,889,178.89			86,424,217.81	90.28%	90.28%				募股资金
合计	95,730,000.00	21,535,038.92	64,889,178.89			86,424,217.81	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

在建工程减值准备

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	58,403,998.33	95,827.00	27,908,332.92	124,429.23	86,532,587.48
2.本期增加金额					
（1）购置				287,777.59	287,777.59
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	58,403,998.33	95,827.00	27,908,332.92	412,206.82	86,820,365.07
二、累计摊销					
1.期初余额	4,824,181.60	29,280.47	27,908,332.92	40,567.63	32,802,362.62
2.本期增加金额					
（1）计提	1,177,628.16	31,942.33		91,681.11	1,301,251.60
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	6,001,809.76	61,222.80	27,908,332.92	132,248.74	34,103,614.22
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					

3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	52,402,188.57	34,604.20		279,958.08	52,716,750.85
2.期初账面价值	53,579,816.73	66,546.53		83,861.60	53,730,224.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
久吾天虹	12,398,548.83	0.00		0.00		12,398,548.83
合计	12,398,548.83	0.00		0.00		12,398,548.83

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
久吾天虹	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

久吾天虹

项目	久吾天虹
资产组或资产组组合的构成	久吾天虹公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的账面价值	29,614,206.23元
资产组或资产组组合的确定方法	久吾天虹公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金

	流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试情况：

项目	久吾天虹
商誉账面余额①	12,398,548.83
商誉减值准备余额②	-
商誉的账面价值③＝①-②	12,398,548.83
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	11,912,331.23
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	24,310,880.06
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	24,310,880.06
资产组的账面价值⑦	29,614,206.23
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	53,925,086.29
资产组或资产组组合可收回金额 ⑨	6,202,5000.00
商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨	-
归属于本公司的商誉减值损失	-

可收回金额的确定方法及依据

久吾天虹资产组的可收回金额参考利用万隆(上海)资产评估有限公司于2020年4月8日出具的万隆评报字(2020)第10200号评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定。

关键参数

项目名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
久吾天虹	2020年-2024年(后续为稳定期)	[注]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	17.32%

[注]根据久吾天虹对市场分析结合订单情况，预计2020年至2024年期间销售增长率分别为：1.00%、1.50%、2.00%、2.50%、3.00%。

商誉减值测试的影响

商誉减值测试的影响

项目\年度	2018年度	2019年度	2020年度
业绩承诺金额	5,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00
实际完成情况	5,212,184.74	13,027,374.24	-

[注]业绩承兑及实际完成情况均为扣非净利润。

久吾天虹完成了当年度的业绩承诺。前述减值测试结果表明，收购久吾天虹形成的商誉不存在减值。

15、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排他专利使用权	1,226,415.10		283,018.92		943,396.18
其他	105,309.90		68,438.99		36,870.91
合计	1,331,725.00		351,457.91		980,267.09

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	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	68,372,946.20	10,255,941.93	50,705,643.14	7,652,954.22
尚未解锁股权激励摊销	5,751,340.00	862,701.00	2,136,200.00	320,430.00
其他	1,962,848.53	294,427.28		
合计	76,087,134.73	11,413,070.21	52,841,843.14	7,973,384.22

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
原值低于 100 万研发固定资产一次性税前扣除对所得税的影响[注 1]	2,893,692.97	434,053.94	3,447,689.37	517,153.40
单位价值不超过 500 万固定资产一次性税前扣除对所得税的影响[注 2]	13,092,507.90	1,963,876.19	3,258,386.70	488,758.00
非同一控制下合并评估增值对所得税的影响	57,280.72	14,320.17	110,155.23	27,538.80
合计	16,043,481.59	2,412,250.30	6,816,231.30	1,033,450.20

（3）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	386,430.47	415,972.85
可抵扣亏损		75,244.83
超标工会经费	90,914.94	90,914.94
合计	477,345.41	582,132.62

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付非流动资产采购款	16,501,490.56	321,145.00
合计	16,501,490.56	321,145.00

其他说明：

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	280,000,000.00	33,000,000.00
未到期应付利息	323,229.21	
合计	280,323,229.21	33,000,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,357,621.92	29,606,664.66
合计	40,357,621.92	29,606,664.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	117,736,375.87	90,900,847.00
1 至 2 年	10,976,356.12	2,801,653.44
2 至 3 年	448,477.52	2,477,766.10
3 年以上	4,271,008.60	4,198,236.52
	0.00	
合计	133,432,218.11	100,378,503.06

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

21、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	36,025,592.59	43,756,359.87
1 至 2 年	2,122,987.61	2,150,106.00
2 至 3 年	394,874.00	722,500.00
3 年以上	20,109,115.30	19,678,715.30
合计	58,652,569.50	66,307,681.17

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
呼伦贝尔市华建设备制造有限公司	15,384,615.30	尚未发货，合同延期执行
呼伦贝尔鸿洋药业有限公司	2,000,000.00	尚未发货，合同延期执行
合计	17,384,615.30	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额
累计已发生成本	54,712,807.22
累计已确认毛利	31,902,314.38
已办理结算的金额	92,352,848.96
建造合同形成的已结算未完工项目	5,737,727.36

其他说明：

22、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,627,370.00	51,362,085.09	50,929,455.09	5,060,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		4,465,160.14	4,465,160.14	
三、辞退福利		594,261.98	594,261.98	
合计	4,627,370.00	56,421,507.21	55,988,877.21	5,060,000.00

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,627,370.00	44,633,291.66	44,200,661.66	5,060,000.00
2、职工福利费		2,808,414.85	2,808,414.85	
3、社会保险费		2,080,698.68	2,080,698.68	
其中：医疗保险费		1,900,206.20	1,900,206.20	
工伤保险		50,879.75	50,879.75	

费				
生育保险费		129,612.73	129,612.73	
4、住房公积金		1,729,152.00	1,729,152.00	
5、工会经费和职工教育经费		110,527.90	110,527.90	
合计	4,627,370.00	51,362,085.09	50,929,455.09	5,060,000.00

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,297,314.06	4,297,314.06	
2、失业保险费		167,846.08	167,846.08	
合计		4,465,160.14	4,465,160.14	

其他说明：

23、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,725,495.10	48,259.27
企业所得税	6,703,586.71	6,262,247.55
城市维护建设税	820,784.66	5,024.14
教育费附加	351,764.85	1,531.79
地方教育附加	234,509.90	1,021.19
代扣代缴个人所得税	77,900.48	175,831.43
房产税	234,940.06	187,455.58
印花税	45,053.50	35,684.09
土地使用税	232,336.91	232,336.90
其他	131.60	469.83
合计	20,426,503.77	6,949,861.77

其他说明：

24、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	20,632,027.46	28,480,915.83
合计	20,632,027.46	28,480,915.83

（1）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,601,000.00	591,000.00
限制性股票回购义务	15,329,760.00	25,989,100.00
往来款	1,548,331.00	1,764,331.00
其他	152,936.46	136,484.83
合计	20,632,027.46	28,480,915.83

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

25、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	340,000.00	340,000.00
合计	340,000.00	340,000.00

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
企业扶持基金借款[注]	340,000.00	340,000.00

其他说明：

[注]系南京高新技术产业开发区管理委员会财政局拨入的企业扶持基金借款(无息)，其中：180,000.00元的借款期限为2007年12月28日至2022年12月28日；50,000.00元的借款期限为2008年10月31日至2023年10月31日； 110,000.00元的借款期

限为2009年11月3日至2024年11月3日。

26、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,426,083.33		2,696,200.00	30,729,883.33	-
合计	33,426,083.33		2,696,200.00	30,729,883.33	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技成果转化补贴资金	14,000,000.00			1,000,000.00			13,000,000.00	与资产相关
2012 年战略性新兴产业项目	1,620,000.00			540,000.00			1,080,000.00	与资产相关
2012 年产业振兴和技术改造专项资金	6,860,000.00			490,000.00			6,370,000.00	与资产相关
2012 年度第一批省级战略性新兴产业发展项目专项资金	6,021,083.33			366,200.00			5,654,883.33	与资产相关
2013 年南京市新兴产业引导专项资金	4,925,000.00			300,000.00			4,625,000.00	与资产相关
合计	33,426,083.33			2,696,200.00			30,729,883.33	

其他说明：

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注七(50)“政府补助”之说明。

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,554,000.00						105,554,000.00

其他说明：

28、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	164,103,218.35	7,887,560.00		171,990,778.35
其他资本公积	2,136,200.00	11,502,700.00	7,887,560.00	5,751,340.00
其中： 股份支付	2,136,200.00	11,502,700.00	7,887,560.00	5,751,340.00
合计	166,239,418.35	19,390,260.00	7,887,560.00	177,742,118.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期分摊确认股份支付费用增加资本公积 11,502,700.00 元。

29、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	25,989,100.00		10,659,340.00	15,329,760.00
合计	25,989,100.00		10,659,340.00	15,329,760.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少主要原因系员工股权激励第一期解禁，相应的转回已确认的股权回购。

30、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,284,493.69	4,862,215.39		39,146,709.08
合计	34,284,493.69	4,862,215.39		39,146,709.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加数系按母公司本期实现净利润的 10%计提。

31、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	343,697,241.92	307,268,930.09
调整后期初未分配利润	343,697,241.92	307,268,930.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,814,395.22	55,008,181.43
减：提取法定盈余公积	4,862,215.39	5,238,749.60
提取任意盈余公积	15,833,100.00	13,341,120.00
期末未分配利润	378,816,321.75	343,697,241.92

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	491,104,399.28	291,594,658.57	468,799,360.76	313,492,157.71
其他业务	2,843,996.48	1,028,536.95	3,606,457.22	1,804,825.83
合计	493,948,395.76	292,623,195.52	472,405,817.98	315,296,983.54

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户的营业收入总额	150,546,689.56	30.48

33、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,744,792.72	1,678,881.59
教育费附加	749,870.14	717,585.17
房产税	927,369.27	814,246.46
土地使用税	929,347.64	741,096.56
印花税	161,335.82	178,877.92
地方教育费附加	497,801.33	478,390.12
其他	101,299.72	15,352.32
合计	5,111,816.64	4,624,430.14

其他说明：

[注]计缴标准详见本附注六“税项”之说明。

34、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,832,082.64	15,697,531.02
业务推广费	3,598,664.74	1,054,716.61
差旅费	6,100,676.04	4,747,033.08
运输费	1,586,568.89	1,664,973.20
办公费	2,670,662.35	1,322,116.98
招待费	2,851,345.38	1,695,289.13
售后服务费	2,727,333.80	2,662,613.26
其他	1,335,418.67	2,319,487.35
合计	38,702,752.51	31,163,760.63

其他说明：

35、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,778,164.13	14,405,130.06
股权激励	11,502,700.00	2,136,200.00
折旧、摊销费	5,233,912.64	4,302,828.27
办公费	2,985,769.13	3,448,177.34
业务招待费	2,098,349.24	1,687,309.81

物业费	1,359,656.79	1,219,384.31
差旅费	2,051,647.27	1,801,388.06
中介费	1,854,175.84	960,377.35
维修费	1,574,321.82	427,424.86
其他	2,548,863.46	2,047,627.72
合计	45,987,560.32	32,435,847.78

其他说明：

36、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,263,813.89	9,357,933.26
直接材料	4,803,977.56	1,156,862.00
折旧与摊销	3,133,413.92	2,358,782.50
房租水电	2,104,210.91	1,116,208.57
差旅费	1,045,705.74	1,168,318.48
加工费	1,564,020.27	719,957.59
其他	1,752,750.08	1,754,415.89
合计	23,667,892.37	17,632,478.29

其他说明：

37、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,127,541.38	1,118,177.98
减：利息收入	2,346,368.72	1,110,107.02
汇兑损益	-218,358.30	-31,777.82
手续费支出	81,558.15	67,149.79
合计	4,644,372.51	43,442.93

其他说明：

38、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

科技成果转化补贴资金	1,000,000.00	1,000,000.00
2012 年战略性新兴产业项目	540,000.00	540,000.00
2012 年产业振兴和技术改造专项资金	490,000.00	490,000.00
2012 年度第一批省级战略性新兴产业发展项目专项资金	366,200.00	346,000.00
2013 年南京市新兴产业引导专项资金	300,000.00	300,000.00
软件产品增值税即征退税	135,370.10	888,803.86
科技发展经费	800,000.00	1,316,000.00
科技创新补助	1,000,000.00	1,700,000.00
浦口区财政扶持资金	670,000.00	
知识产权补助	920,047.20	
产业发展专项补助	480,000.00	
骨干大企业专项补助	400,000.00	
陶瓷膜规模化制备技术及产业化补助	300,000.00	
高成长性优质企业补助	730,000.00	
工艺研发及产业示范项目补助		350,000.00
联合申报项目补助	200,000.00	210,000.00
研发机构建设奖励		150,000.00
科普教育补助	100,000.00	
其他	203,838.80	70,238.32
合　计	8,635,456.10	7,361,042.18

39、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-351,025.41	36,185.17
购买理财产品产生的投资收益	1,735,228.44	4,054,302.14
合计	1,384,203.03	4,090,487.31

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

40、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-189,093.97	
应收账款坏账损失	-19,945,274.06	
应收票据坏账损失	-20,250.00	
合计	-20,154,618.03	

其他说明：

41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-17,591,132.08
合计		-17,591,132.08

其他说明：

42、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	12,020.08	43,828.43
其中：固定资产	12,020.08	43,828.43

43、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	113,853.80	1,840,275.13	113,853.80
罚没及违约金收入	222,595.00	6,200.00	222,595.00
无法支付的应付款	271,142.90	20,562.74	271,142.90
其他	5.97		5.97
合计	607,597.67	1,867,037.87	607,597.67

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否	是否特殊	本期发生	上期发生	与资产相

				影响当年盈亏	补贴	金额	金额	关/与收益相关
党组织补助	浦口经济开发区	补助		否	否	9,131.00	100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	南京市社会保险管理中心	补助		否	否	102,222.80	88,682.13	与收益相关
上市补贴款	南京市浦口区财政局	奖励		否	否		1,650,000.00	与收益相关
统计奖励		奖励		否	否	2,500.00		与收益相关
其他		补助		否	否		1,593.00	与收益相关
小　计						113,853.80	1,840,275.13	与收益相关

其他说明：

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见附注七(50)“政府补助”之说明。

44、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	96,821.76	30,000.22	96,821.76
资产报废、毁损损失	171,005.37	221,039.58	171,005.37
罚款支出	16,046.28		16,046.28
滞纳金	3,207.16		3,207.16
其他	12,493.68	2,500.00	12,493.68
合计	299,574.25	253,539.80	299,574.25

其他说明：

45、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,864,423.37	11,059,071.76

递延所得税费用	-2,060,885.90	-1,940,440.94
合计	10,803,537.47	9,118,630.82

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	73,395,890.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,009,383.58
子公司适用不同税率的影响	-13,936.09
非应税收入的影响	-404,430.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	880,763.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-569,669.37
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	2,395,996.80
研发费用加计扣除的影响	-2,500,317.53
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	109,503.67
其他	-103,756.84
所得税费用	10,803,537.47

其他说明

46、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,767,593.50	7,709,475.13
利息收入	2,346,368.72	1,870,302.26
往来款及其他	745,737.51	1,508,331.00
投标、保函保证金	8,735,403.30	19,317,430.00
合计	17,595,103.03	30,405,538.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

付现费用	36,051,654.04	29,226,296.21
往来款及其他	403,930.18	1,291,752.58
投标、保函保证金	9,964,125.00	8,001,785.17
合计	46,419,709.22	38,519,833.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	62,592,353.02	57,607,967.76
加：资产减值准备		17,591,132.08
信用减值损失	20,154,618.03	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,157,709.28	10,332,575.55
无形资产摊销	1,301,251.60	1,022,860.36
长期待摊费用摊销	351,457.91	643,364.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-12,020.08	-43,828.43
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	171,005.37	221,039.58
财务费用（收益以“－”号填列）	7,127,541.38	1,118,177.98
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,384,203.03	-4,090,487.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,439,685.99	-2,805,975.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,378,800.10	233,804.13
存货的减少（增加以“－”号填列）	76,640,888.48	-87,688,107.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-146,183,896.32	49,778,711.25
经营性应付项目的增加（减少	20,045,543.27	55,448,075.24

以“－”号填列）		
其他	8,806,500.00	1,560,200.00
经营活动产生的现金流量净额	59,707,863.02	100,929,510.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	338,455,508.72	112,112,885.69
减：现金的期初余额	112,112,885.69	32,603,352.83
现金及现金等价物净增加额	226,342,623.03	79,509,532.86

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	338,455,508.72	112,112,885.69
其中：库存现金	7,249.88	54,975.86
可随时用于支付的银行存款	338,407,553.84	112,008,633.51
可随时用于支付的其他货币资金	40,705.00	49,276.32
三、期末现金及现金等价物余额	338,455,508.72	112,112,885.69

其他说明：

[注]现金流量表补充资料的说明：

2019 年度现金流量表中现金期末数为 338,455,508.72 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 390,653,566.55 元，差额 52,198,057.83 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 41,798,402.60 元,保函保证金 10,399,655.23 元。

2018 年度现金流量表中现金期末数为 112,112,885.69 元，2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 127,906,641.80 元，差额 15,793,756.11 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 7,763,218.94 元,保函保证金 8,030,537.17 元。

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,198,057.83	用于开具承兑汇票和保函的保证金
合计	52,198,057.83	--

其他说明：

49、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,081,026.05	6.9762	14,517,653.93
欧元	1,325.00	7.8155	10,355.54
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	298,480.25	6.9762	2,082,257.91
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

50、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科技成果转化补贴资金[注1]	20,000,000.00	递延收益	1,000,000.00
2012 年战略性新兴产业项	5,400,000.00	递延收益	540,000.00

目[注 2]			
2012 年产业振兴和技术改造专项资金[注 3]	9,800,000.00	递延收益	490,000.00
2012 年度第一批省级战略性新兴产业发展项目专项资金[注 4]	7,000,000.00	递延收益	366,200.00
2013 年南京市新兴产业引导专项资金[注 5]	6,000,000.00	递延收益	300,000.00
科技研发奖励[注 6]	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
高成长性优质企业补助[注 7]	730,000.00	其他收益	730,000.00
浦口区财政扶持资金[注 8]	670,000.00	其他收益	670,000.00
科技发展费用[注 9]	800,000.00	其他收益	800,000.00
知识产权补助[注 10]	920,047.20	其他收益	920,047.20
产业发展专项补助[注 11]	480,000.00	其他收益	480,000.00
骨干企业专项补助[注 12]	400,000.00	其他收益	400,000.00
陶瓷膜规模化制备技术及产业化补助[注 13]	300,000.00	其他收益	300,000.00
参与课题研发补助[注 14]	200,000.00	其他收益	200,000.00
软件产品增值税即征退税[注 15]	135,370.10	其他收益	135,370.10
稳岗补贴[注 16]	102,222.80	其他收益	102,222.80
科普教育补助 [注 17]	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	203,838.80	其他收益	203,838.80
其他	11,631.00	营业外收入	11,631.00
合计			8,749,309.90

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

[注 1]根据《财政部关于下达 2010 年科技成果转化资金预算指标的通知》,江苏省财政厅下拨科技成果转化补贴资金 2,000 万元；系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，在其相关资产使用年限内平均摊销，本期摊销结转其他应收益 100 万元。

[注 2]根据国家发展和改革委员会“发改投资[2012]378 号”文，江苏省发展和改革委员会下拨中央预算内投资 540 万元至公司；系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，在其相关资产使用年限内平均摊销，本期摊销结转其

他收益 54 万元。

[注 3]根据江苏省发展改革委《转发国家发展改革委办公厅、工业和信息化部办公厅产业振兴和技术改造 2012 年中央预算内投资项目的复函的通知》，南京市发展和改革委员会下拨中央预算内投资 980 万元；系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，在其相关资产使用年限内平均摊销，本期摊销结转其他收益 49 万元。

[注 4]根据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅《关于下达 2012 年度省级战略性新兴产业发展专项资金项目和资金计划（第一批）的通知》，本公司获得专项补助资金 700 万元，2013 年度收到补助资金 490 万元，2018 年收到 210 万元；系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，在其相关资产使用年限内平均摊销，本期摊销结转其他收益 36.62 万元。

[注 5]根据南京市经济和信息化委员会、南京市财政局《关于下达 2013 年南京市新兴产业引导专项资金第三批项目及资金计划的通知》，本公司 2013 年度获得专项补助 360 万元，2014 年度获得专项补助 240 万元；系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，在其相关资产使用年限内平均摊销，本期摊销结转其他收益 30 万元。

[注 6] 根据公司与南京浦口经济开发区管理委员会签订的膜材料及集成系统产业园项目的补充协议，本公司 2019 年收到科技研发奖励 100 万元；系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全部计入 2019 年其他收益。

[注 7] 根据久吾天虹向合肥高新区招商局提出《一事一议高成长性优质企业补助申请》，久吾天虹 2019 年收到高成长性优质企业补助 100 万元；系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全部计入 2019 年其他收益。

[注 8]根据南京市浦口区委员会、南京市浦口区人民政府《浦口区关于扶持奖励研发和高新技术产业、现代化服务型企业的实施办法（试行）》规定，本公司收到财政扶持资金 67.00 万元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

[注 9] 根据南京市科学技术委员会和南京市财政局下达的《关于下达南京市 2018 年度科技发展计划及经费指标的通知》（宁科（2018）382 号、宁财教（2018）881），本公司收到科技发展资金 50.00 万元；根据南京市科技局、财政局下发的《关于下达南京市 2019 年度科技发展计划及科技经费指标的通知（第五批）》（宁科 2019-2018 号、宁财教 2019-334 号），本公司收到科技发展资金 30.00 万元；前述补助系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

[注 10] 根据国家知识产权局发布的《关于组织开展 2019 年度国家知识产权示范企业和优势企业申报考核复核工作的通知》（国知办函运字〔2019〕604 号），本公司获评示范企业 并获得奖励 50 万元；根据《江苏省知识产权专项资金管理办法》（苏财规 2016-29 号）、《南京市知识产权运营服务体系专项资金管理办法》（宁科 2018-381 号），本公司收到知识产权补助 420,047.20 万元；前述补助系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

[注 11] 根据南京市浦口区财政局、南京市浦口区科技局、南京市区发改委下发的《浦口区产业发展专项资金管理使用办法》（试行）（浦发政发 2014-112 号），本公司收到产业专项发展补助 48.00 万元；系与收益相关的政府补助，且与公司日

常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

[注 12] 根据南京浦口经济开发区管理委员会下发的《关于支持开发园区加快转型升级创新发展的实施意见》（浦政发（2018）46 号），本公司收到骨干企业补助 40.00 万元；系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

[注 13] 根据南京市工业和信息化局《关于 2019 年南京市工业和信息化专项资金项目申报入库的通知》（宁经信投资 2018-433 号、宁财企 2018-531 号），本公司收到陶瓷膜规模化制备技术及产业化补助 30.00 万元；系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

[注 14] 公司参由南京工业大学作牵头单位的“食品组分高效分离关键技术及装备开发”课题研发，收到补助 20.00 万元；系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

[注 15]根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)文件规定,本公司申报软件产品增值税即征即退并获得退税，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

[注 16]根据南京市人力资源和社会保障局、南京市财政局下发《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位的通知》（苏人社发[2015]245 号），本公司获得稳岗补贴 102,222.80 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2019 年营业外收入。

[注 17]公司于 2019 年建设完成展览馆，向区机构申请获得 10 万元补助；系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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	
南京久吾	南京	南京	商贸	100.00%		股权转让
久吾天虹	合肥	合肥	制造业	51.00%		股权转让

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
连云港久洋环境科技有限公司	连云港	连云港	水处理	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	46,619,976.66	
其中：现金和现金等价物	31,965,425.96	
非流动资产	127,568,636.08	
资产合计	174,188,612.74	
流动负债	2,427,711.42	
非流动负债	51,950,850.00	
负债合计	54,378,561.42	
归属于母公司股东权益	119,810,051.32	
按持股比例计算的净资产份额	58,706,925.15	
--内部交易未实现利润	-15,632,134.04	
对合营企业权益投资的账面价值	43,074,791.10	
财务费用	-92,243.21	
净利润	-189,948.68	
综合收益总额	-189,948.68	

其他说明

（3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,778,234.62	2,036,185.17
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-257,950.55	36,185.17

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1、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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(49)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3、其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

（二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承但的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1、信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

（1）合同付款已逾期超过 30 天。

（2）根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。

（3）债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。

（4）债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。

（5）预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。

（6）其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2、已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

（1）发行方或债务人发生重大财务困难。

（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组。

（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

（1）违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

（2）违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

（3）违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4、预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

（三）流动风险

流动风险，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。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，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（四）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 45.90%(2018 年 12 月 31 日：32.59%)。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			6,000,000.00	6,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资,由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。]

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海德汇集团有限公司	上海市	有限责任公司	66,000,000.00	30.32%	30.32%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是薛加玉。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八(1)“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八(2)“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
连云港久洋环境科技有限公司	本公司合营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京工业大学	本公司股东南京工业大学资产经营有限公司之控股股东
河北首朗新能源科技有限公司	本公司控股股东的董事担任董事、本公司监事担任监事的企业之全资子公司
南京工业大学科技开发中心	南京工业大学所属机构
南京工业大学连云港工业技术研究院	南京工业大学所属机构
南京听聪科技有限公司	本公司董事于该公司任董事长
南京工大膜应用技术研究所有限公司	原董事刘飞任董事的企业

其他说明

注：刘飞于2019年8月不再任公司董事。

5、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

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京工业大学连云港工业技术研究院	工艺设计与开发			否	500,000.00
南京听聪科技有限公司	服务费			否	76,694.04
南京工业大学	服务费	1,253.40		否	
合　计		1,253.40			576,694.04

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
连云港久洋环境科技有限公司	销售商品	86,615,121.60	
南京工业大学	销售商品	884.96	1,379.31
南京工业大学科技开发中心	销售商品		484,034.49
河北首朗新能源科技有限公司	销售商品	6,769,911.51	
南京工大膜应用技术研究所有限公司	销售商品	703,222.58	
合　计		94,089,140.65	485,413.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
连云港久洋环境科技有限公司	116,820,000.00	2019 年 12 月 18 日	2029 年 11 月 01 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

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

关联担保情况说明

连云港久洋环境科技有限公司与中国银行连云港经济技术开发区支行签订《固定资产借款合同》，借款金额人民币23,841.00 万元，借款期限 120 个月。本公司与中国银行连云港经济技术开发区支行签订《保证合同》，为该项借款提供 11,682.00 万元连带责任保证担保。

（3）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	20	20
在本公司领取报酬人数	12	14
报酬总额(万元)	447.47	480.74

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1)应收账款					
	河北首朗新能源科技有限公司	6,979,000.00	348,950.00	4,020,000.00	402,000.00
	南京工大膜应用技术研究所有限公司	288,800.00	14,440.00		

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1)预收款项			
	连云港久洋环境科技有限公司	5,737,727.36	

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,172,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格 8.87 元/股；第二次解锁还剩余 10 个月，第三次解锁还剩余 22 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日限制性股票的收盘价格减去限制性股票授予价格计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可行权人数作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,638,900.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,502,700.00

其他说明

3、 股份支付基本情况

2018 年 10 月 23 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2018 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，本激励计划拟授予的限制性股票数量为 350.00 万股，其中，首次授予 298.00 万股，预留 52.00 万股。公司于 2018 年 11 月 6 日召开第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十五次会议，审议通过《关于向激励对象授予 2018 年限制性股票的议案》，根据公司 2018 年第二次临时股东大会的授权，同意确定首次限制性股票的授予日为 2018 年 11 月 6 日，首次授予激励对象共 35 人，授予限制性股票共 293 万股（因一位激励对象离职，减少 5 万股）。

本公司于 2018 年 11 月完成了《江苏久吾高科技股份有限公司第限制性股票激励计划(草案)》限制性股票首次授予登记工作。公司向符合资格员工(“激励对象”)授予限制性股票 2,930,000.00 股，授予价格 8.87 元/股。

激励对象自获授限制性股票之日起 36 个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，

不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内，若达到本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁：

(1)第一次解锁期为自授予日起 12 个月后的首个交易日起至相应的授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的 40%；

(2)第二次解锁期为自授予日起 24 个月后的首个交易日起至相应的授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的 30%；

(3)第三次解锁期为自授予日起 36 个月后的首个交易日起至相应的授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的 30%。

本次股权激励计划第一次解锁的条件已满足，解锁股票共计 1,172,000.00 股，于 2019 年 12 月 11 上市交易。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司为合并范围以外关联方提供担保情况，详见本附注十一(5)“关联交易情况”之说明。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
可转债券发行	经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]300 号”文核准，公司于 2020 年 3 月 20 日发行可转债募集资金 254,000,000.00 元。		

2、利润分配情况

单位： 元

3、其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国范围爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。肺炎疫情虽然给部分行业及整体经济运行带来了明显影响，但因公司在非严重疫区，本次肺炎疫情对公司整体经济运行影响较小。公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，积极应对疫情可能对生经营带来的影响。截止财务报告批准报出日，尚未发现重大不利影响。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,572,000.00	0.63%	1,572,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	365,041,086.59	100.00%	66,334,214.19	18.17%	298,706,872.40	248,649,845.98	99.37%	46,723,986.40	18.79%	201,925,859.58
其中：										
合计	365,041,086.59	100.00%	66,334,214.19	18.17%	298,706,872.40	250,221,845.98	100.00%	48,295,986.40	19.30%	201,925,859.58

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：66,334,214.19

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	243,721,323.32	12,186,066.17	5.00%
1-2 年	32,554,150.66	3,255,415.07	10.00%
2-3 年	23,961,387.96	4,792,277.59	20.00%
3-4 年	37,525,712.97	22,515,427.78	60.00%
4-5 年	18,467,420.51	14,773,936.41	80.00%
5 年以上	8,811,091.17	8,811,091.17	100.00%
合计	365,041,086.59	66,334,214.19	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：66,334,214.19

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	365,041,086.59	66,334,214.19	18.17%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	243,721,323.32
1 至 2 年	32,554,150.66
2 至 3 年	23,961,387.96
3 年以上	64,804,224.65
3 至 4 年	37,525,712.97
4 至 5 年	18,467,420.51
5 年以上	8,811,091.17
合计	365,041,086.59

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,572,000.00	162,120.00		1,734,120.00		
按组合计提坏账准备	46,723,986.40	19,610,227.79				66,334,214.19
合计	48,295,986.40	19,772,347.79		1,734,120.00		66,334,214.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,734,120.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西观山月葛业开发有限公司	货款	1,572,000.00	已提起诉讼并胜诉，无法执行	-	否
合计	--	1,572,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	36,899,295.00	10.11%	1,844,964.75
客户 2	35,612,000.00	9.76%	1,780,600.00
客户 3	16,500,000.00	4.52%	825,000.00
客户 4	16,080,000.00	4.40%	9,648,000.00

客户 5	14,320,510.40	3.92%	716,025.52
合计	119,411,805.40	32.71%	

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,738,388.67	6,170,879.41
合计	6,738,388.67	6,170,879.41

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,686,433.94	4,419,050.00
个人借款	2,006,706.76	2,503,212.58
往来及其他	42,493.00	97,264.00
减：坏账准备	997,245.03	848,647.17
合计	6,738,388.67	6,170,879.41

2）坏账准备计提情况

单位： 元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	745,467.57	103,179.60		848,647.17
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第三阶段	326.30			326.30
本期计提	87,847.76	61,076.40	2,936.70	151,860.86
本期核销			3,263.00	3,263.00
2019 年 12 月 31 日余额	832,989.03	164,256.00		997,245.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,773,001.39
1 至 2 年	1,671,403.00
2 至 3 年	677,349.31
3 年以上	613,880.00
3 至 4 年	330,948.00
4 至 5 年	127,580.00
5 年以上	155,352.00
合计	7,735,633.70

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		3,263.00		3,263.00		
按组合计提坏账准备	848,647.17	148,597.86				997,245.03
合计	848,647.17	151,860.86		3,263.00		997,245.03

本期坏账准备计提以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见附注七(二)3 预期信用损失计量的参数。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京江北新城投资发展有限公司	保证金	1,400,000.00	1 年以内	18.10%	70,000.00
海正药业（杭州）有限公司	保证金	1,029,000.00	1-2 年	13.30%	102,900.00
天合光能（宿迁）光电有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	10.34%	40,000.00
南京软件园科技发展有限公司	房租押金	729,548.64	1 年以内	9.43%	36,477.43
张春	借款	76,000.00	1-2 年	7.22%	104,078.26
		482,391.30	2-3 年		
合计	--	4,516,939.94	--	58.39%	353,455.69

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,897,698.20		17,897,698.20	17,897,698.20		17,897,698.20
对联营、合营企业投资	44,853,025.72		44,853,025.72	2,036,185.17		2,036,185.17
合计	62,750,723.92		62,750,723.92	19,933,883.37		19,933,883.37

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

南京久吾石化工程有限公司	2,597,698.20					2,597,698.20	
安徽久吾天虹环保科技有限公司	15,300,000.00					15,300,000.00	
合计	17,897,698.20					17,897,698.20	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
连云港久洋环境科技有限公司	0.00	58,800,000.00		-93,074.86					-15,632,134.04	43,074,791.10	
小计		58,800,000.00		-93,074.86					-15,632,134.04	43,074,791.10	
二、联营企业											
上海氯德新材料科技有限公司	2,036,185.17			-257,950.55						1,778,234.62	
小计	2,036,185.17			-257,950.55						1,778,234.62	
合计	2,036,185.17	58,800,000.00		-351,025.41					-15,632,134.04	44,853,025.72	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	525,894,425.14	337,748,819.06	450,577,898.61	307,542,596.11
其他业务	2,978,357.07	1,028,536.95	3,601,284.81	1,804,825.83
合计	528,872,782.21	338,777,356.01	454,179,183.42	309,347,421.94

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户的营业收入总额	192, 988, 099. 14	36. 49%

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,983,159.45	36,185.17
其他投资收益	1,735,228.44	4,054,302.14
合计	-14,247,931.01	4,090,487.31

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,020.08	
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）	8,613,939.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	194,169.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	969,694.91	
减：所得税影响额	1,475,329.74	
少数股东权益影响额	413,975.80	
合计	7,900,518.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.60%	0.5408	0.5405
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.38%	0.4639	0.4638

第十三节备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

江苏久吾高科技股份有限公司

法定代表人：