



金陵华软科技股份有限公司

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。

公司负责人沈明宏、主管会计工作负责人罗琳及会计机构负责人(会计主管人员)李小芳声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者的实质性承诺，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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要 .....	12
第四节 经营情况讨论与分析 .....	28
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况 .....	51
第七节 优先股相关情况 .....	51
第八节 可转换公司债券相关情况.....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第十节 公司治理.....	53
第十一节 公司债券相关情况 .....	60
第十二节 财务报告 .....	66
第十三节 备查文件目录 .....	67

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司、本公司或华软科技	指	金陵华软科技股份有限公司
华软控股	指	华软投资控股有限公司，为本公司控股股东，原名金陵投资控股有限公司
八大处科技	指	八大处科技集团有限公司，为本公司控股公司的母公司
华软金科	指	华软金信科技（北京）有限公司，原为本公司全资子公司
北京金信	指	北京天马金信供应链管理有限公司，为本公司全资子公司
倍升互联	指	倍升互联（北京）科技有限公司，为本公司控股子公司
江苏倍升	指	倍升互联（江苏）科技有限公司，为本公司控股孙公司
北京华软金科	指	北京华软金科信息技术有限公司，原为本公司全资孙公司
山东华软金科	指	山东华软金科信息技术有限公司，原为本公司全资孙公司，原名山东普元数智信息技术有限公司
上海华软金科	指	上海华软金科信息技术有限公司，原为本公司全资孙公司，原名上海鼎竑信息技术有限公司
北京鼎竑	指	北京鼎竑信息技术有限公司，原为本公司孙公司的子公司
金陵恒健	指	金陵恒健有限公司，为本公司全资孙公司
深圳金信	指	深圳金信汇通商业保理有限公司，为本公司全资孙公司
广州华津	指	广州华津融资租赁有限公司，为本公司孙公司的子公司
银嘉金服	指	上海银嘉金融服务集团有限公司，为公司参股子公司
天安化工	指	山东天安化工股份有限公司，为本公司控股子公司
纳百园化工	指	南通市纳百园化工有限公司，为本公司全资子公司
润港化工	指	镇江润港化工有限公司，为本公司全资子公司
天康生物	指	苏州天康生物科技有限公司，为本公司控股子公司
天马健康	指	苏州天马恒建健康科技有限公司，为本公司全资子公司
力菲克	指	福建省力菲克药业有限公司，为本公司控股子公司
中科天马	指	苏州中科天马肽工程中心有限公司，为本公司控股子公司
苏州华软金科	指	华软金信科技（苏州）有限公司，为本公司全资孙公司，原名苏州天森保健品有限公司
香港天合	指	天合(香港)投资有限公司，为本公司全资子公司
新加坡天合	指	TIANHE INVESTMENT PTE.LTD.，为公司在新加坡设立的全资孙公司

吉象财经	指	北京吉象财经科技有限公司，为公司参股子公司
中诚信智象	指	中诚信智象（武汉）信用科技有限公司，为公司参股子公司
余江天骏	指	余江县天骏投资管理有限公司，为本公司全资子公司
创森智云	指	江苏创森智云信息科技有限公司，为本公司控股孙公司
天禾软件科技	指	天禾软件科技(苏州)有限公司，为本公司的全资子公司，原名天禾化学品（苏州）有限公司
神元生物	指	苏州神元生物科技股份有限公司，为本公司参股子公司
天马精化	指	苏州天马精细化学品股份有限公司，为本公司原名
金融科技	指	利用包括信息科技和互联网，以及人工智能、云计算、大数据、移动互联等前沿科技手段与技术，服务于金融普惠服务和效率提升的新型产业
供应链管理	指	供应链管理是一种创新的管理和融资服务。是通过围绕核心企业，管理上下游中小企业的资金流和物流，并把单个企业的不可控风险转变为供应链企业整体的可控风险，通过立体获取各类信息开展低风险的相关服务
精细化工	指	精细化工，是生产精细化学品工业的通称。具有品种多，更新换代快；产量小，大多以间歇方式生产；具有功能性或最终使用性；许多为复配性产品，配方等技术决定产品性能；产品质量要求高；商品性强，多数以商品名销售；技术密集高，要求不断进行新产品的技术开发和应用技术的研究，重视技术服务
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2019 年年度报告

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华软科技	股票代码	002453
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金陵华软科技股份有限公司		
公司的中文简称	华软科技		
公司的外文名称（如有）	Great Chinasoft Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GCS tech		
公司的法定代表人	沈明宏		
注册地址	江苏省苏州市吴中区木渎镇花苑东路 199-1 号		
注册地址的邮政编码	215101		
办公地址	江苏省苏州市苏站路 1588 号世界贸易中心 B 座 21 层		
办公地址的邮政编码	215031		
公司网址	<a href="http://www.gcstgroup.com">http://www.gcstgroup.com</a>		
电子信箱	stock@gcstgroup.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕博	赵川
联系地址	苏州市苏站路 1588 号世界贸易中心 B 座 21 层	苏州市苏站路 1588 号世界贸易中心 B 座 21 层
电话	0512-66571019	0512-66571019
传真	0512-68098817	0512-68098817
电子信箱	stock@gcstgroup.com	stock@gcstgroup.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	苏州市苏站路 1588 号世界贸易中心 B 座 21 层公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	71323121-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2011年3月，公司经营范围新增“许可经营生产原料药(限分支机构)”。2013年10月，公司原料药葡甲胺、瑞巴派特、胞磷胆碱钠、氟康唑、枸橼酸喷托维林获得江苏省食品药品监督管理局颁发的中华人民共和国《药品GMP证书》；2013年12月，公司原料药硫酸氢氯吡格雷获得江苏省食品药品监督管理局颁发的中华人民共和国《药品GMP证书》。上述原料药获得GMP认证，标志着公司主营业务正式进入制药行业；2014年公司参股神元生物，2015年公司控股力菲克，涉足保健品业务领域；2015年7月经营范围变动，更换了新营业执照。2016年公司通过控股广州华津，新设立北京金信、深圳金信，开始涉足融资租赁及供应链管理领域业务。2017年公司收购北京华软金科，进入金融科技领域。2018年，通过收购倍升互联、山东华软金科、上海华软金科，拓展金融科技领域业务。2018年6月，公司名称及股票简称变更，并更换了新营业执照；2019年7月，经申请公司行业分类变更为软件与信息技术服务业。2019年12月，公司将所持有的金融科技资产出售。
历次控股股东的变更情况（如有）	2016年4月12日，苏州天马医药集团有限公司与华软投资控股有限公司签署《股权转让协议》，将其持有的华软科技11,810万股股份，占上市公司总股本的20.67%，协议转让给华软控股，华软控股成为上市公司控股股东；2019年9月23日，华软控股的股东华软投资（北京）有限公司、王广宇先生与八大处科技集团有限公司签署《股权转让协议》，八大处科技受让华软投资和王广宇先生所持有的华软控股100%股权。本次股权变更后公司控股股东仍为华软控股，公司实际控制人由王广宇先生变更为张景明先生。

#### 五、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	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
签字会计师姓名	冉士龙、廖蕊

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
开源证券股份有限公司	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层	吴珂	公司重大资产重组实施完毕当年及之后一个完整会计年度

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

## 六、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）	2,635,026,000.90	2,060,728,085.44	27.87%	1,472,660,671.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	-314,002,793.15	24,471,337.26	-1,383.15%	15,665,862.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-233,106,962.72	-8,587,968.62	-2,614.34%	9,096,069.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	245,901,045.03	214,421,287.12	14.68%	186,781,891.28
基本每股收益（元/股）	-0.55	0.04	-1,475.00%	0.03
稀释每股收益（元/股）	-0.55	0.04	-1,475.00%	0.03
加权平均净资产收益率	-39.92%	2.57%	-42.49%	1.52%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,827,871,759.04	2,651,136,906.25	-31.05%	2,195,613,189.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	590,852,839.60	902,956,842.39	-34.56%	876,956,718.65

## 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

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

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、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	564,104,201.07	660,560,556.77	700,563,089.63	709,798,153.43
归属于上市公司股东的净利润	4,680,858.99	10,312,841.50	4,689,087.80	-333,685,581.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,117,458.69	7,022,331.92	-175,985.77	-244,070,767.56
经营活动产生的现金流量净额	-14,227,913.63	127,936,233.46	50,723,641.81	81,469,083.39

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

## 九、非经常性损益项目及金额

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）		-292,704.06	-796,210.18	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,233,229.98	2,554,087.06		
委托他人投资或管理资产的损益		38,200.72	305,882.61	
债务重组损益	45,583.21			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			3,814,652.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	404,621.26			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,705,199.34	1,597,164.74	4,705,757.41	
处置子公司长期股权投资取得的投资收益	6,692,980.51	38,503,784.24		
投资分红收益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-128,985,791.00			
业绩补偿款	7,051,041.86			
资产处置收益影响的经常性损益	9,011,357.71			
减：所得税影响额	-26,700,401.28	9,602,547.96	1,456,109.36	
少数股东权益影响额（税后）	-655,944.10	-261,321.14	4,180.25	
合计	-80,895,830.43	33,059,305.88	6,569,793.12	--

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

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

公司的主要业务涵盖精细化工业务、供应链管理业务及金融科技业务。自2019年四季度公司聚焦战略发展方向，重点发展精细化工及供应链管理业务，同时将金融科技资产予以出售。

#### 1、精细化工业务

公司精细化工业务主要包括造纸化学品、医药农药中间体等细分领域。

造纸化学品业务的主要包括AKD蜡、干强剂、AKD乳液等造纸化学品上下游产品，其中AKD蜡产品的无苯生产工艺获得了国内发明专利。多年来，公司积极与美国、芬兰、德国、韩国等国家相关企业和科研机构合作，产品优质，远销东南亚及欧美市场。凭借多年的行业深耕经营，我们拥有专业的技术服务团队，为客户提供优质的产品技术支持和售后服务，凭借良好的服务，多年来积累了大批忠实稳定的客户，品牌知名度及市场占有率在行业中一直处于第一梯队，具有明显的竞争优势。

医药农药中间体业务的主要包括丙二腈、氰基乙酰胺、氯甲酸甲酯、氯甲酸乙酯、氯甲酸正丙酯等中间体产品，产品主要应用于农药、医药行业，生产工艺技术稳定成熟，产品质量优于竞争对手，多年来产品一直畅销国内、国际市场。

#### 2、供应链管理业务

公司旗下控股子公司倍升互联主要聚焦企业移动化信息服务领域，向企业提供ICT产品供应、移动化解决方案咨询、实施与运维管理、技术培训、移动设备全生命周期服务等增值业务，倍升致力于为企业客户提供最优质高效的移动化解决方案，帮助企业快速实现业务数字化与移动化转型。在产品代理方面，倍升互联与Apple、微软、华为、Vivo、Maxhub、戴尔、联想、VmWare、Jamf、AWS等国内外软硬件厂商保持核心合作伙伴关系，围绕企业移动化转型所需的软硬件产品，把优质前沿的产品提供给企业客户。

倍升拥有丰富的移动化增值服务产品，围绕硬件终端提供设备全生命周期管理服务体系，服务包括设备部署与发放、设备维护、技术培训、设备维修与残值回收等全生命周期服务。2019年以来，公司自主开发的企业服务支持系统，通过数字化自主服务平台解放企业IT生产力，提升客户服务体验。

与此同时，公司依托核心企业信用，通过整合协调供应链上下游客户的业务需求，利用商业保理及融资租赁等供应链管理产品工具，制定针对性的服务方案，为供应链各链条环节客户提供优质高效服务。

#### 3、金融科技业务

公司金融科技业务主要依托“简云”生态平台，为金融机构和企业提供先进的解决方案和服务，具体包括新一代银行等金融机构解决方案、智能产融解决方案。新一代银行等金融机构解决方案，依托“简融”平台，运用云计算、大数据、人工智能等新技术，为金融机构提供新一代解决方案，支持银行等金融机构提升获客能力、经营模式转型、IT架构转型和技术开发能力，赋能金融机构的数字化转型创新。智能产融解决方案，采用区块链等技术自主研发了“简链”平台，可无缝链接核心企业及其上下游等资产方与各类金融机构等资金方，深入应用场景，为企业提供供应链金融等服务，助力企业的融资发展。

### 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	无重大变化
固定资产	报告期内化工板块公司计提减值准备导致固定资产减少

无形资产	报告期内出售华软金信导致无形资产减少
在建工程	报告期内计提减值准备导致在建工程减少
商誉	报告期内出售华软金信导致商誉减少

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、产业链结构优势

公司所拥有的光气资源，属于国家第三类监控化学品，准入条件严格，生产企业的数量也受到严格控制。光气是精细化工异氰酸酯、聚碳酸酯及农药、医药中间体的重要原料。公司已利用光气资源建成了“光气-硬脂酸-硬质酰氯-AKD”的完整生产线，大大降低了AKD产品的生产成本。

目前，公司拥有2万吨/年的光气资源。未来除继续发展现有AKD蜡粉业务外，将继续纵向延伸产业链，发展光气下游产品及光气衍生产品。

### 2、生产与质量控制优势

公司一直注重对产品质量的控制，全面推行质量管理体系建设，完善和规范质量管理制度，通过对生产过程中的质量控制，严把产品质量关，从而提升公司的竞争优势。公司在质量管理中坚持贯彻执行ISO国际标准化管理体系，精细化工业务已通过ISO9001质量体系标准；供应链管理业务获得ISO20000服务管理体系认证及ISO27001信息安全管理认证。

未来，公司也将继续通过严把质量关，强化内部控制和考核，确保产品质量在市场上同类产品中的优势地位。

### 3、核心客户与市场优势

公司坚持客户至上的经营理念，并在产品质量和公司经营理念上得到了客户对公司的信任：

精细化工业务，经多年的积累，依托可靠的质量及完善的后续服务，与国内外多家造纸企业建立了长期稳定的合作关系。

供应链管理业务，公司的企业客户超过2000多家，大多为国内外500强企业，其中半数以上的企业客户都与公司签署了长期合作框架协议。所服务行业范围涉及各行各业，包括传统制造、航空、金融、互联网、服装零售、生物制药等。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，公司实际控制人发生变更，实际控制人变更为张景明先生，公司控股股东未发生变化，仍为华软投资控股有限公司。报告期前三季度，公司根据董事会制定的经营发展目标，一方面积极推动金融科技业务的发展，另一方面保持传统精细化工业务的稳步经营。第四季度，公司董事会及战略委员会针对公司主营业务板块进行认真充分的梳理研究，综合分析公司现有业务竞争优势，结合内外部环境，明确提出聚焦具有核心竞争力产业的战略，制定了有所为、有所不为的方针；经公司审慎研究后决定保留并聚焦精细化工及供应链管理业务，出售金融科技业务，力争将公司所保留的业务打造成为所在细分领域的行业龙头。同时，公司继续加强内部管理，整合资源，推动公司的稳步发展。

#### 1、精细化工业务

报告期内，公司逐步稳固精细化工板块业务，优化调整产品结构，强化安全生产，加大环保治理，增加技术改造投入，做精做优部分优势产品，AKD系列产品市场占有率得到稳固提升。

自2019年第四季度，在公司进一步聚焦主业、重点发展精细化工业务的战略方针指引下，公司管理层对现有化工产业与产品线进行了认真分析研究。受下游造纸行业整体市场萎缩等经济下行压力影响，公司部分下游造纸化学品业务，近年来一直处于亏损状态。为提升公司的持续盈利能力，四季度末，公司制定了逐步淘汰落后的造化产能的经营调整目标，有序关停部分亏损生产线及相应的子公司。与此同时，公司将进一步调整优化产品结构，充分利用现有的资源优势，加大力度开发光气及光气衍生品，向高附加值的精细化工新材料新产品转型升级。2019年11月公司披露重大资产重组预案（截止本报告披露日，重组工作尚未完成），拟收购新的化工资产，以进一步加强公司的化工业务，增强公司的持续盈利能力。

报告期内，在国家持续加大安全环保治理力度的形势下，公司加大安全环保治理力度，积极实施技术改造项目。公司进一步完善了安全生产的相关管理制度，完成重大危险源、应急预案的编制评审备案工作。对现有液氯储罐项目及AKD尾气处理装置进行升级改造，提升了设备的本质安全性、稳定性、经济性、以及员工操作的便捷性。为提高光气合成装置的应急处置能力，公司利用现有材料对光气合成釜夹套循环冷却水系统进行改造，增加应急冷却自动化改造，增加DCS电子控制系统。通过上述一系列工艺设备的技术升级改造和内部安全生产管理的强化，进一步提升了公司安全生产和环保治理的应对能力及水平。

#### 2、供应链管理业务

报告期内，公司旗下控股子公司倍升互联（北京）有限公司在原有移动电子设备业务保持高速增长的同时，大幅提升移动设备管理管控解决方案和增值服务业务。企业移动化解决方案业务是倍升互联重点核心业务，该业务以满足企业信息化、移动化办公为根本出发点，向企业提供移动设备管理、移动办公、安全管理、云服务、行业解决方案等服务。倍升互联已积累服务包括阿里巴巴、百度、今日头条、字节跳动、腾讯、中国银行等知名企业客户，广泛涵盖IT互联网、金融、交通、制药、快消等众多行业。

倍升互联深度参与苹果企业解决方案中心（ESC）的合作。作为苹果公司中国战略的重要组成部分，ESC于2017年启动，由苹果（中国）有限公司授权一级企业合作伙伴在全国各大高科技园区大力推进企业解决方案中心的拓展和市场覆盖，面向企业客户和企业员工提供产品销售、维修、培训和方案交流于一体的一站式服务。倍升互联作为Apple企业一级经销商，深度参与ESC项目合作，报告期内成功扩展4家企业移动化解决方案中心，截止目前合计在全国拥有11家授权ESC店面，覆盖北京、上海、杭州、苏州、宁波、深圳、成都、西安、大连共9个城市，提供覆盖全国网络的企业级服务，目前累计服务企业客户超过2000多家，涵盖多个行业。报告期内经营业绩稳步增长。

报告期内，倍升互联在现有服务体系基础上，自主开发了企业服务支持平台（Enterprise Service Platform，以下简称“ESP平台”），运用数字化管理方式，标准化服务流程，提高内部服务交付效率，提升客户服务体验，与行业内其他同类企业建立差异化竞争模式。

### 3、金融科技业务

报告期内，公司金融科技相关业务按计划开展，银行数字化转型系列新型解决方案成功推向市场，并实现销售落地。敏捷银行、开放银行、智慧银行、数字农信、大资管等解决方案，较好地适应了行业变革发展的大趋势，受到市场和客户的普遍关注，支持公司与山东省农信联社、新疆银行、贵州银行等重要客户的合作走向深化。公司数字农信系列解决方案也与多家省级农信联社进行了合作交流，并将数据类解决方案、大零售等解决方案在山东济南、邹平等地农商行成功落地应用。

报告期内，公司智能产融系列解决方案采用先进的云计算、区块链等新技术，无缝对接金融机构和企业，支持构建“M+1+N”的供应链金融服务新模式，有效地解决了中小企业信用缺乏、融资难融资贵等问题，促进产业集聚升级和供应链管理提升。报告期内，公司智能产融系列解决方案已在山东胶州落地应用。

虽然金融科技业务在报告期内取得了一定的进展，但是鉴于公司明确提出聚焦于精细化工业务和供应链管理业务的战略方向，因此经董事会慎重决定，并经股东大会审议批准，公司将所持有的华软金信科技（北京）有限公司及其子公司的全部股权予以转让。华软金信科技（北京）有限公司的股权已于2019年12月30日完成交割，截止目前公司不再持有该部分金融科技资产。

## 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

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	2,635,026,000.90	100%	2,060,728,085.44	100%	27.87%
分行业					
供应链管理业务	2,152,475,295.05	81.69%	1,098,016,744.91	53.28%	96.03%
精细化学品业务	291,199,640.38	11.05%	740,351,006.50	35.93%	-60.67%
金融 IT 软件开发与服务	120,922,924.39	4.59%	148,436,298.35	7.20%	-18.54%
其他	70,428,141.08	2.67%	73,924,035.68	3.59%	-4.73%
分产品					
供应链管理业务	2,152,475,295.05	81.69%	1,098,016,744.91	53.28%	96.03%
AKD 系列造纸化学品	245,468,699.37	9.32%	446,841,578.02	21.69%	-45.07%
医药、农药中间体	45,730,941.01	1.74%	254,724,479.84	12.36%	-82.05%
金融 IT 软件开发与服务	120,922,924.39	4.59%	148,436,298.35	7.20%	-18.54%

其他	70,428,141.08	2.67%	112,708,984.32	5.47%	-37.51%
分地区					
国内	2,529,472,338.39	95.99%	1,819,377,039.87	88.42%	39.03%
国外	105,553,662.51	4.01%	241,351,045.57	11.73%	-56.27%

## (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

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						
供应链管理业务	2,152,475,295.05	2,025,034,415.57	5.92%	96.03%	94.28%	0.85%
精细化学品业务	291,199,640.38	243,637,722.38	16.33%	-60.67%	-55.66%	-5.35%
金融 IT 软件开发与服务	120,922,924.39	57,297,586.94	52.62%	-18.54%	-17.18%	-1.37%
分产品						
产品一	2,152,475,295.05	2,025,034,415.57	5.92%	96.03%	94.28%	0.85%
产品二	228,197,603.88	188,907,279.03	17.22%	-48.93%	4.46%	-20.5%
产品三	120,922,924.39	57,297,586.94	52.62%	-18.54%	-17.18%	-1.37%
分地区						

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

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
AKD 系列造纸化学品主要产品	销售量	吨	21,706.45	87,594.2	-72.38%
	生产量	吨	20,875.3	88,890.88	-72.99%
	库存量	吨	4,187.87	5,019.02	-65.59%
医药、农药中间体及原料药主要产品	销售量	吨	2,480.15	2,806.61	-11.63%
	生产量	吨	2,272.57	2,775.75	-18.13%
	库存量	吨	143	229.52	-37.70%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

“AKD 系列造纸化学品”生产量、销售量及库存量变动较大是因为本年度产销量减少所致。公司上期处置苏州天马药业有限公司，本期已无原料药主要产品销售业务。

**(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

**(5) 营业成本构成**

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	
供应链管理业务		2,025,034,415.57	84.55%	1,042,311,645.47	59.79%	94.28%
精细化学品业务		243,637,722.38	10.17%	549,446,933.76	31.52%	-55.66%
金融 IT 软件开发与服务		57,297,586.94	2.39%	69,184,529.37	3.97%	-17.18%
其他		69,127,620.48	2.89%	82,371,713.71	4.72%	-16.08%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

报告期内，公司合并报表范围减少了华软金信科技（北京）有限公司、北京华软金科信息技术有限公司、上海华软金科信息技术有限公司、山东华软金科信息技术有限公司，北京鼎竑信息技术有限公司，新增江苏创森智云信息科技有限公司。

**(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）	561,662,791.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	客户一	210,282,092.30	7.98%
2	客户二	126,646,647.06	4.80%
3	客户三	102,585,593.35	3.89%
4	客户四	68,027,945.78	2.58%
5	客户五	54,120,513.42	2.05%
合计	--	561,662,791.91	21.31%

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）	1,482,779,775.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.45%
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	供应商一	1,259,410,623.57	52.19%
2	供应商二	59,984,195.52	2.49%
3	供应商三	58,670,742.84	2.43%
4	供应商四	54,034,265.50	2.24%
5	供应商五	50,679,947.74	2.10%
合计	--	1,482,779,775.17	61.45%

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	73,371,971.31	68,164,782.74	7.64%	
管理费用	185,767,086.72	138,558,294.32	34.07%	本年新业务板块职工薪酬增加和业务增长导致费用上升
财务费用	35,191,271.51	42,751,876.44	-17.68%	银行贷款下降致利息支出减少
研发费用	16,561,113.68	30,081,417.94	-44.95%	本年研发支出资本化比例增加

### 4、研发投入

公司的研发支出主要用于金融科技的技术研发，本年度开发项目支出4,648.88万元，占营业收入的1.76%。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	257	290	-11.38%
研发人员数量占比	23.41%	19.49%	3.92%
研发投入金额（元）	46,488,848.26	40,469,515.58	14.87%

研发投入占营业收入比例	1.76%	1.96%	-0.20%
研发投入资本化的金额（元）	30,484,728.99	10,025,567.42	204.07%
资本化研发投入占研发投入的比例	65.57%	24.77%	40.80%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

2019 年研发投入增加，符合资本化条件的项目较多。

## 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	2,724,784,084.67	2,340,557,365.03	16.42%
经营活动现金流出小计	2,478,883,039.64	2,126,136,077.91	16.59%
经营活动产生的现金流量净额	245,901,045.03	214,421,287.12	14.68%
投资活动现金流入小计	188,500,755.81	219,393,777.44	-14.08%
投资活动现金流出小计	335,531,432.49	388,085,490.05	-13.54%
投资活动产生的现金流量净额	-147,030,676.68	-168,691,712.61	-9.95%
筹资活动现金流入小计	1,116,717,584.30	1,246,306,409.07	-10.40%
筹资活动现金流出小计	1,366,221,428.24	1,203,882,919.53	13.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-249,503,843.94	42,423,489.54	-688.13%
现金及现金等价物净增加额	-151,261,968.74	89,526,986.48	-268.96%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

筹资活动产生的现金流量净额变动为-688.13%，主要原因是本年度偿还银行借款远大于取得借款所致。

现金及现金等价物净增加净额变动为-268.96%，主要原因是投资活动和筹资活动净流出较大所致。

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

本年度经营性应付项目的增加较多所致。

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 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

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	89,257,407.99	4.88%	356,180,845.75	13.41%	-8.53%	本年归还银行贷款所致
应收账款	402,474,346.43	22.02%	419,081,998.06	15.78%	6.24%	
存货	98,188,512.76	5.37%	154,995,340.47	5.84%	-0.47%	
固定资产	281,656,673.79	15.41%	341,339,432.53	12.86%	2.55%	
在建工程	58,040,035.37	3.18%	187,011,027.80	7.04%	-3.86%	
短期借款	593,079,780.60	32.45%	772,119,364.07	29.08%	3.37%	
长期借款	178,240,003.34	9.75%	133,000,000.00	5.01%	4.74%	本年增加中长期借款
可供出售金融资产			203,003,000.00	7.65%	-7.65%	可供出售金融资产重分类至持有待售资产和其他非流动金融资产

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，货币资金39,373,549.23元用于保证金及款项，应收票据53,998.74元用于质押借款，固定资产2,123,868.02元用于抵押借款，无形资产1,439,497.57元用于抵押借款，其他流动资产131,500,000.00元用于承兑汇票保证金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
37,500,000.00	408,800,000.00	-90.83%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

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	截至资产负债表日的进展情况	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)
北京吉象财经科技有限公司	企业策划	增资	5,000,000.00	10.00%	自有资金	成都天府浅石股权投资合伙企业(有限合伙)、北京博集文化传播有限公司、珠海歌斐星雅股权投资基金(有限合伙)、北京祥如管理咨询中心(有限合伙)	长期	股权	进展顺利			否	2019年03月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《金陵华软科技股份有限公司关于对外投资的公告》 (2019-011)

中诚信智象（武汉）信用科技有限公司	信用管理服务	增资	2,500,000.00	1.67%	自有资金	中诚信征信有限公司、武汉金橡信息科技有限公司、嘉兴泽盛股权投资合伙企业（有限合伙）、上海轩链信息科技有限公司、云南国际信托有限公司	长期	股权	进展顺利			否		
江苏创森智云信息科技有限公司	计算机软件开发	新设	30,000,000.00	100.00%	自有资金	-	长期	股权	进展顺利			否		
合计	--	--	37,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 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

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
股票	0.00	0.00	0.00	20,436,064.44	20,840,685.70	404,621.26	0.00	自有资金

合计	0.00	0.00	0.00	20,436,064.44	20,840,685.70	404,621.26	0.00	--
----	------	------	------	---------------	---------------	------------	------	----

## 5、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

余江县银希投资管理中心 (有限合伙)、余江县永银投资管理中心 (有限合伙)、孔建国、张秀英、张浩	上海银嘉金融服务集团有限公司 10%股权	2019年 12月02日	20,952	2,600	本次交易有利于公司更好聚焦主业、改善公司的财务状况,符合公司长远发展规划及全体股东和公司利益。	按照公司2018年股权受让价格加计按照年化12%的利率及资金实际使用天数计算的资金占用成本,减去年度分红,作为交易对价	否	无关联关系	否	交易对方未按时支付全部股权转让款,目前已收到2000万元。交易对方于2020年4月1日作出支付股权转让款及违约金的承诺,公司将积极督促交易对方及时履行还款义务	2019年 12月02日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于转让参股公司上海银嘉金融服务集团有限公司10%股权的公告》 (2019-069)
--	-------------------------	-----------------	--------	-------	---	---	---	-------	---	---	-----------------	--

北京华软知识 产权投资有限 公司	华软金 信科技 (北 京)有 限公司 100%股 权	2019年 12月11 日	12,800	627.25	本次出售将有利于整合及优化现有资源配置,做大做强主业,同时增加公司营运资金,符合公司全体股东和公司利益。	专业评 估	是	本次交 易对方 华软产 投为公 司原实 际控制 人王广 宇先生 控制的 企业	是	本次交易已如期完成过户并收到相应股权转让款,但华软金科由于经营现金流紧张,未按期向公司支付第一期应付欠款,华软金科于2020年4月1日作出支付欠款及违约金的承诺,公司将积极督促交易对方及时履行还款义务	2019年 12月11 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn) 《关于 签署子 公司股 权转让 协议暨 关联交 易的公 告》 (2019- 075)
------------------------	--	---------------------	--------	--------	--	----------	---	---	---	--	---------------------	---

## 七、主要控股参股公司分析

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
北京天马金 信供应链管 理有限公司	子公司	供应链管理 及服务	100000000	106,747,804. 67	101,800,955. 56	20,266,366.9 7	-2,382,740.3 4	-2,382,740.3 4

倍升互联(北京)科技有限公司	子公司	移动设备供应及解决方案服务	42000000	429,262,968.99	93,102,737.24	1,852,193,442.07	32,515,400.75	23,515,614.90
广州华津融资租赁有限公司	子公司	融资租赁	197,805,000.13	218,681,303.46	213,567,976.51	5,453,499.09	1,789,232.38	1,197,308.39
天禾软件科技(苏州)有限公司	子公司	计算机软件的技术开发、技术咨询及服务	30,000,000.00	139,034,911.52	6,174,096.80	68,001,392.00	-22,526,327.81	-31,394,957.53
山东天安化工股份有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	85,691,911.00	257,874,460.55	174,376,660.47	231,319,311.91	-12,262,056.62	-13,547,600.46
南通市纳百川化工有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	168,896,600.00	75,049,147.94	20,613,383.69	56,270,569.13	-43,510,149.50	-126,078,588.48
苏州中科天马肽工程中心有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	10,000,000.00	1,126,914.77	-64,592.42		100,697.84	-1,367,202.00
苏州天康生物科技有限公司	子公司	食品添加剂的生产与销售	20,000,000.00	11,243,296.17	3,687,454.43	19,838,910.48	1,570,398.34	1,195,952.47
福建省力菲克药业有限公司	子公司	饮片、保健品等生产与销售	30,000,000.00	59,310,285.47	41,161,011.64	34,251,580.89	-3,866,734.23	-3,349,908.33
镇江润港化工有限公司	子公司	造纸助剂等生产与销售	105,316,054.63	46,607,544.92	-93,653,363.40	24,505,541.01	-36,868,139.59	-109,071,176.61
深圳金信汇通商业保理有限公司	子公司	商业保理	50,000,000.00	65,210,675.83	58,970,951.88	3,378,271.99	-1,113,742.54	-868,236.32

## 报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华软金信科技(北京)有限公司	出售 100% 股权	优化现有资源配置, 增加公司营运资金
北京华软金科信息技术有限公司	随华软金信科技(北京)有限公司股权出售而出售 100% 股权	优化现有资源配置, 增加公司营运资金
山东华软金科信息技术有限公司	随华软金信科技(北京)有限公司股权出售而出售 100% 股权	优化现有资源配置, 增加公司营运资金
上海华软金科信息技术有限公司	随华软金信科技(北京)有限公司股权出售而出售 100% 股权	优化现有资源配置, 增加公司营运资金

北京鼎兹信息技术有限公司	随华软金信科技（北京）有限公司股权出售而出售 100% 股权	优化现有资源配置，增加公司营运资金
上海银嘉金融服务集团有限公司	出售 10% 股权	优化现有资源配置，增加公司营运资金
北京吉象财经科技有限公司	收购 10%	整合并协调上市公司相关客户及业务
中诚信智象（武汉）信用科技有限公司	收购 1.67%	整合并协调上市公司客户及业务
江苏创森智云信息科技有限公司	新设	扩大了供应链管理业务的覆盖行业

## 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）未来发展战略

根据董事会对公司现有综合竞争力的分析研判，明确提出聚焦具有核心竞争力产业的战略，制定了有所为、有所不为的方针。在此战略方针的指引下，公司明确将聚焦精细化工业务及供应链管理业务。在现有精细化工业务的基础上优化调整产品结构，将目标市场锁定为附加值高的精细化学品领域，努力提升竞争优势，提高市场占有率，推动公司业务持续健康发展。

### （二）2020年重点工作

#### 1、改造提升现有精细化工业务，加强研发创新

公司在认真分析精细化工业务的情况后，明确了逐步淘汰落后的造化业务生产线的目标。经过慎重决策，拟陆续关停旗下两家化工厂。其中，2020年4月底前，关停现有亏损生产线，2020年底前全面停止两家化工厂的生产经营业务。

与此同时，公司将优化提升现有产品的市场竞争力，加大产品及技术的研发投入。一方面优化现有产品的技术和工艺，提高产品质量，降低生产成本；另一方面加强新产品研发，扩大产品种类。公司拟继续推进安全环保技改项目，规划实施光气及光气化产品升级改造，充分利用所拥有的光气资源，逐步释放光气产能，研发光气衍生品，纵向延伸产业链，培育提升公司以光气资源为核心的综合竞争能力。光气及光气化产品是精细化工领域的重要分支，以光气为源头可延伸产业链，带动大批衍生产品，有着较大的发展潜力和良好的利润空间。

根据市场发展趋势及下游客户需求，公司将有计划、有步骤地进行技术开发和创新。一方面增加实验室研发设备仪器方面的改造投入，为公司产品创新和产业升级提供智力支撑和硬件支持，着重提升内部研发能力，持续增加技术研发的投入，从产品的材料、工艺、品质等方面持续创新，改造提升现有工艺技术，加快研发具有竞争力的产品，推向市场。另一方面开展与科研机构的研发创新合作。

#### 2、进一步做强供应链管理业务，强化市场营销

2020年，公司将继续推动供应链管理业务的发展，重点发展移动化解决方案业务，全面推广服务支持系统，逐步优化收入结构，进一步提高公司移动化解决方案的收入，使软件服务收入占比取得新突破。同时，加强品牌建设，团队建设，渠道建设，强化营销力度，深化现有ESC企业解决方案中心建设，拓展覆盖更多的区域。充分研究市场新需求，创新产品及服务类型，扩大与知名公司深入合作，通过差异化的战略，力争在企业移动化解决方案领域成为标杆企业，使市场占有率保持在第一梯队。

#### 3、加强内部精细化管理及人才培养

整合公司内部资源，发挥协同效应，进一步完善运营管理体系，梳理业务管理流程，加强业务风险的防范及预警。通过优化管理制度和技术手段加强对分子公司的业务管理，提高运营效率。强化公司凝聚力和企业文化建设，保证业务板块之间的战略协同，促进公司的可持续发展，提升公司的核心竞争力。

完善人力资源管理,通过对人力资源结构的调整和优化,保证公司人力资源的可持续发展和对公司发展战略的支持。通过有效挖掘公司和社会人力资源,如人才培养战略、人才引进战略等,提高员工综合能力,提升公司人力资本。公司将根据生产经营工作的实际需要设立工作岗位,明确岗位职责。根据企业和行业特征,不断优化员工薪酬激励机制,建立公平、公正、合理的薪酬体系,激发员工工作热情。

#### 4、加强安全环保管理

公司将进一步完善安全环保管理制度,加强安全环保的防护措施,从严管理,强化隐患监督检查和整改落实,加强安环团队建设和培训宣传。坚持以人为本的可持续发展理念,不断加强环境保护和安全保障工作,在公司发展的同时兼顾员工利益、社会利益,实现和谐发展和可持续发展。

### (三) 可能面临的风险

#### 1、宏观经济风险

精细化工行业发展受宏观经济波动影响较大,而且在全球经济一体化的今天,宏观经济形势受到国内外多重因素的影响,加之新冠疫情对全球的影响,宏观经济的景气程度和变化趋势存在较大的不确定性。如果未来世界经济发生不利变化,将会对产品市场需求产生不利影响,进而对公司未来业绩产生影响。

公司将加大新产品和技术的研发和销售,提高产品获利能力。同时,大力发展供应链管理业务,降低精细化工业务存在的风险。

#### 2、市场价格波动风险

受新冠疫情及宏观经济形势等因素影响,精细化学品原材料采购价格及产品销售价格存在一定程度的波动,将影响公司产品成本及收入水平。如果公司不能适时适量采购原料,降低成本,提高效率,将导致公司盈利能力波动的风险。

为避免原材料价格和供求关系带来的风险,公司将加强对技术和产品的创新,努力提高产品的性能,加强产品的科技含量。同时,在企业内部深化统购统销的管理模式,提高整体议价能力,降低原料价格波动对公司经营产生的影响。

#### 3、安全环保风险

公司一直注重对节能减排、三废治理等环保投入,严格执行国家污染物排放标准。公司精细化工产品在生产过程中存在一定的安全环保风险。虽然公司取得了相关产品的安全生产许可资质,配备了较完备的安全设施,制定了较为完善的事故预警、处理机制,整个生产过程处于受控状态,发生安全事故的可能性很小,但不排除因设备、工艺、操作和自然灾害等原因而造成意外安全事故的可能,从而影响生产经营的正常进行。

公司一贯遵守国家环保政策法规,不断加大三废处理的投入资金,并通过优化生产工艺降低三废的排放。未来公司将持续加强环保治理投入及技术改造投入。公司在安全生产方面,采取预防为主的方针,大力开展安全教育,并建立了完善的安全管理制度,公司将严格执行相关制度,定期组织安全专项检查排除隐患,不断提升安全环保管理水平。

#### 4、经营管理风险

近年来随着公司业务方向的调整,公司在管理模式、人才储备、技术创新、市场开拓等方面将面临挑战。如果公司的管理能力、人才储备不能适应公司业务发展的需要,将对公司的经营带来一定的风险。

公司将持续加强精细化的管理模式,强化内控体系的健全性、合理性;建立科学合理的人才内部培养机制,加强人才梯队建设,加大人才储备;同时加大研发创新力度,在充分的市场调研基础上,进行新产品研发,强化技术创新,提升品质,降低成本,进而提升产品竞争优势,提高公司市场占有率,促进公司业绩增长。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
------	------	--------	-----------

2019 年 05 月 14 日	实地调研	机构	2019 年 5 月 14 日投资者关系活动记录表
------------------	------	----	---------------------------

## 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

2019年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：	是

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，公司根据实际经营情况，计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2018年度，公司根据实际经营情况，计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2019年度，公司根据实际经营情况，计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	0.00	-314,002,793.15	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	24,471,337.26	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	15,665,862.69	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	华软投资控股有限公司 (协议受让控股权时做出的承诺)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、控股股东华软投资控股有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、控股股东华软投资控股有限公司出具了《关于不占用公司资金的承诺函》：承诺目前与将来严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件及公司章程的要求及规定，确保不发生占用股份公	2016年04月12日	9999-12-31	报告期内，均严格履行承诺。
--------------------	-------------------------------	-----------------------	--	-------------	------------	---------------

	八大处科技集团有限公司	关于限制减持的承诺	八大处科技集团有限公司承诺对本次交易间接取得的上市公司股票的减持将严格按照中国证监会和深交所的相关规定执行，并承诺在本次股份收购的权益变动完成之日起 12 个月内，不转让本次交易间接取得的上市公司股份。	2019 年 09 月 23 日	2020-10-15	报告期内，均严格履行承诺。
--	-------------	-----------	---	------------------	------------	---------------

	八大处科技集团有限公司、张景明	关于保持独立性、同业竞争、关联交易的承诺	<p>1、八大处科技集团有限公司、张景明承诺保证华软科技人员、资产、财务、机构、业务独立；2、承诺将采取积极措施避免发生与华软科技及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司/本人控制企业避免发生与华软科技及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；如控制的企业获得从事新业务的机会，而该等业务与华软科技及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司/本人将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给华软科技或其附属企</p>	2019年09月23日	9999-12-31	报告期内，均严格履行承诺。
--	-----------------	----------------------	--	-------------	------------	---------------

资产重组时所作承诺	古丈倍升华谊企业管理中心（有限合伙）、王峰、逯鹏	业绩承诺	古丈倍升华谊企业管理中心（有限合伙）、王峰、逯鹏承诺倍升互联于 2018 年度、2019 年度、2020 年度"经审计净利润", 应分别不少于 1,600 万元、2,000 万元、2,400 万元, 三年累计承诺净利润不低于 6,000 万元。	2018 年 04 月 10 日	2020 年 12 月 31 日	报告期内, 均严格履行承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无	无		无	不适用
股权激励承诺	无	无	无		无	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	苏州天马医药集团有限公司、富惠控股有限公司	业绩承诺	苏州天马医药集团有限公司、富惠控股有限公司承诺自 2015 年度 7 月起三年内（即 2015 年 7 月至 2018 年 6 月）力菲克累积净利润合计不低于人民币 2,571 万元。	2015 年 05 月 29 日	2018 年 6 月 30 日	报告期内, 完成履行业绩补偿承诺。
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	均按照规定完成承诺					

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
倍升互联	2018年04月10日	2020年12月31日	2,000	2,351.56	不适用	2018年04月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《重大资产购买报告书(草案)》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

倍升互联项目的交易对手方古丈倍升华谊企业管理中心(有限合伙)、王峰、遂鹏在交易时承诺:倍升互联2018年、2019年、2020年度(即“业绩承诺期”)经审计的合并报表归属于标的公司的净利润分别不低于1,600万元、2,000万元、2,400万元,三年累计承诺净利润不低于6,000万元。

苏州天马医药集团有限公司、富惠控股有限公司承诺自2015年度7月起三年内(即2015年7月至2018年6月)力菲克累积净利润合计不低于人民币2,571万元。

2019年12月,公司已将所持华软金信科技(北京)有限公司100%股权予以出售,并完成工商变更工作。华软金信科技(北京)有限公司所属子公司:北京华软金科、山东华软金科对应的业绩承诺及相关权利义务仍然归属于华软金信科技(北京)有限公司,随其股权出售一并转出上市公司。

2019年12月,公司将所持上海银嘉金服10%股权予以出售,工商变更尚未完成,正在推进中。相应的业绩承诺以及原收购协议项下的所有权利、义务及安排自上海银嘉完成股权变更登记日起全部终止。

## 四、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

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。

## 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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

2019年4月30日,财政部发布的《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),要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表:

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;增加“应收款项融资”项目,反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

2019年9月19日,财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019版)》的通知》(财会【2019】16号),与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

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》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（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》（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。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执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，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执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，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新金融工具准则，本公司合并财务报表相应调整2019年1月1日递延所得税资产-621,499.23元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为2,744,730.92元，其中未分配利润为2,744,730.92元；对少数股东权益的影响金额为1,225,286.67元。本公司母公司财务报表相应调整2019年1月1日递延所得税资产为244,594.14元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为-733,782.45元，其中未分配利润为-733,782.45元。

上述会计政策变更分别经本公司于2019年4月19日召开的四届董事会第三十次会议批准。

#### （2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所、南京分所、苏州分所、广西分所全体合伙人和团队与华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）合并，同时加入RSM Global（罗申美国国际），合并后正式更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。

因原审计团队离开致同会计师事务所（特殊普通合伙）加入容诚会计师事务所（特殊普通合伙），鉴于其审计工作情况、服务意识、职业操守和履职能力，同时为保持审计工作的连续性，公司决定聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构。该事项已经公司董事会及股东大会审议通过。

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

## 十、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

## 十一、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
北京华软知识产权投资有限公司	交易对方华软产投为公司实际控制人王广宇先生控制的企业	关联出售	2019年12月11日,公司与北京华软知识产权投资有限公司签署《股权转让协议》。根据协议约定,公司拟向受让方出售所持的华软金信科技(北京)有限公司100%股权,交易对价为12800万元人民币。	依据审计报告结果及评估报告结果,确定截至评估基准日的交易价格	12097.60	12,726.44	12,800	按照股权转让协议执行	73.56	2019年12月11日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于签署子公司股权转让协议暨关联交易的公告》(2019-075)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司本次对外出售华软金科100%股权,主要基于战略方向聚焦,公司未来将重点发展精细化工及供应链管理业务。本次出售将有利于整合及优化现有资源配置,做大做强主业,同时增加公司营运资金,符合公司全体股东和公司利益。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				2019年12月,公司已将所持华软金信科技(北京)有限公司100%股权予以出售,并完成工商变更工作。华软金信科技(北京)有限公司所属子公司:北京华软金科、山东华软金科对应的业绩承诺及相关权利义务仍然归属于华软金信科技(北京)有限公司,随其股权出售一并转出上市公司。							

### 3、共同对外投资的关联交易

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
华软投资控 股有限公司	控股股东	往来款	263.08	16,000	16,110			153.08
八大处科技集 团有限公司	实际控制人 控制的其他 公司	往来款		9,500	6,000			3,500

### 5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

#### (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
倍升互联（北京）科 技有限公司	2019年04 月19日	8,000	2019年05月20 日	8,000	连带责任保 证	2年	否	是
倍升互联（北京）科 技有限公司	2019年04 月19日	5,000	2018年06月15 日	5,000	连带责任保 证	2年	是	是
倍升互联（北京）科 技有限公司	2019年04 月19日	12,000	2019年09月30 日	12,000	连带责任保 证	2年	否	是
倍升互联（北京）科 技有限公司	2019年04 月19日	5,500	2019年09月12 日	4,536	连带责任保 证	1年	是	是
倍升互联（北京）科 技有限公司	2020年04 月19日	5,500	2019年09月12 日	5,000	连带责任保 证	1年	是	是
倍升互联（北京）科 技有限公司	2019年04 月19日	10,000	2018年08月21 日	10,000	连带责任保 证	2年	否	是
倍升互联（北京）科 技有限公司	2019年04 月19日	600	2019年11月21 日	31.91	连带责任保 证	2年	否	是
天禾软件科技(苏州) 有限公司	2019年04 月19日	1,000	2018年01月02 日	1,000	连带责任保 证	2年	是	是
天禾软件科技(苏州) 有限公司	2019年04 月19日	3,000	2018年02月05 日	1,550	连带责任保 证	2年	是	是
天禾软件科技(苏州) 有限公司	2019年04 月19日	1,600	2018年11月28 日	1,600	连带责任保 证	2年	是	是
天禾软件科技(苏州) 有限公司	2019年04 月19日	2,500	2018年12月12 日	2,500	连带责任保 证	2年	是	是
天禾软件科技(苏州) 有限公司	2019年04 月19日	3,300	2018年08月10 日	1,000	连带责任保 证	2年	是	是
天禾软件科技(苏州) 有限公司	2019年04 月19日	2,000	2016年12月07 日	2,000	连带责任保 证	3年	是	是
北京华软金科信息技 术有限公司	2019年04 月19日	1,500	2018年07月06 日	1,500	连带责任保 证	2年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			240,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				55,719.91
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			240,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				28,171.73

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）		240,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		55,719.91		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		240,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		28,171.73		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				47.68%				
其中：								

## （2）违规对外担保情况

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

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	自有资金	34,219	2,219	0
合计		34,219	2,219	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

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

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司一直以来，都严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人利益。在给与员工丰富的薪酬福利待遇的同时，也给员工带来了更多的个人利益保障。我们在社会保险之外，还为全员购买了商业保险。我们还建立了员工内部互助机制，已为多名因为重大疾病等需要救助的员工及家属群体提供了经济支持与人文关怀，用实际行动践行关爱员工的企业文化理念。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，保证了公司信息的透明度与诚信度。公司通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者互动易等多种渠道与平台保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流，以便投资者及时掌握公司的最新经营情况，保证投资者的知情权。另外公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

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发展。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极承担社会责任、履行纳税义务，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

#### (1) 精准扶贫规划

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。

#### (2) 年度精准扶贫概要

无

#### (3) 精准扶贫成效

#### (4) 后续精准扶贫计划

无

### 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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

山东天安化工股份有限公司	甲苯、三乙胺、氯化氢、光气、氯气、二氧化硫、氮氧化物、烟尘、COD、氨氮	有组织	18	厂界	甲苯 16mg/m <sup>3</sup> 氯化氢 15.5mg/m <sup>3</sup> 光气 2.2mg/m <sup>3</sup> 氯气 1.7mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 46mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 44mg/m <sup>3</sup> 烟尘 2.9mg/m <sup>3</sup> COD31.6mg/m <sup>3</sup> 氨氮 0.57mg/m <sup>3</sup>	大气污染物排放标准： 甲苯 40mg/m <sup>3</sup> 氯化氢 100mg/m <sup>3</sup> 光气 3.0mg/m <sup>3</sup> 氯气 65mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 烟尘 510mg/m <sup>3</sup> COD500mg/m <sup>3</sup> 氨氮 45mg/m <sup>3</sup>	甲苯 0.14t、氯化氢 2.74t、光气 0.44t、氯气 0.34t、二氧化硫 1.073t、氮氧化物 1.59t、烟尘 0.198t、COD6.45t、氨氮 0.92t	甲苯 0.14t、氯化氢 2.74t、光气 0.44t、氯气 0.34t、二氧化硫 1.073t、氮氧化物 1.59t、烟尘 0.198t、COD6.45t、氨氮 0.92t	无
南通市纳百川化工有限公司	氨气、二氯甲烷、甲醇、甲苯、三乙胺	有组织	1	厂界	氨气 0.5mg/m <sup>3</sup> 二氯甲烷 11mg/m <sup>3</sup> 甲醇 4.3mg/m <sup>3</sup> 甲苯 1.93mg/m <sup>3</sup> 三乙胺 12.8mg/m <sup>3</sup>	二氯甲烷 72mg/m <sup>3</sup> 甲醇 190mg/m <sup>3</sup> 甲苯 40mg/m <sup>3</sup>	氨气 0.37、二氯甲烷 0.50、甲醇 3.22、甲苯 0.43、三乙胺 0.16	氨气 0.73、二氯甲烷 1.12、甲醇 6.388、甲苯 0.68、三乙胺 0.23	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

山东天安化工股份有限公司：公司严格执行环境影响评价和“三同时”制度，建有废水处理系统、AKD车间废气处理、尾气破坏等环保项目，按照环保要求，废水在线监测系统，管理和监测机构健全，环保规章制度完善。主要环保设施如下：1、废水处理系统：公司采用“雨污分流、清污分流”设计理念，废水管道已按照德州市生态环境局临邑分局的要求，采用架空布设。车间设有废水暂存池，经监测符合进水要求通过架空管线进入污水处理装置。（污水处理装置委托苏州市东方环境工程有限公司设计、施工（设计处理能力：640t/d），废水经预处理后按照要求排至临邑县第二污水处理厂（排水安装在线监控系统）。公司建有初期雨水池，雨水池安装专用闸门，雨水经检验合格后排入禹临河。2、AKD车间废气处理设施按照环保部门要求投资150万对涉及VOC废气设备进行专项整改确保达标排放。（每季度进行监督性监测）。公司与山东泽天环保科技有限公司签订《LDAR泄露检测与修复检测》。3、公司共有三套尾气处置系统，每组尾气处理系统有两组并联，尾气处理采用：二级降膜吸收+四级催化水解吸收+两级碱吸收，工艺处理合格后达标排放。（每季度进行监督性监测）；4、固废管理：公司危险废物建有专门的储存仓库，每月危险废物的产生、储存、转移、处置均上报山东省危险废物申报系统。公司产生的危险废物由具备相关处置资质的第三方公司进行无害化处置，杜绝环境污染。

南通市纳百川化工有限公司：南通市纳百川化工有限公司严格执行环境影响评价和“三同时”制度，建立MVR蒸发系统，废水处理系统等环保项目，按照环保要求按照废气在线监测系统，管理和监测机构健全，环保规章制度完善。主要环保设施

如下：1、MVR蒸馏：用于处理氯化钠母液，有效的进行盐水分离，蒸发出的水送至污水处理设施。2、废水处理系统：公司采用“雨污分流、清污分流”设计理念，废水管道已按照如东县环境保护局和如东沿海经济开发区管委会要求采用架空布设。污水处理装置委托苏州市东方环境工程有限公司设计、施工，建设一套800t/d的污水处理系统，处置水按要求的送至园区深水环境污水处理厂（排水安装在线监控系统）公司建有初期雨水池，经检测合格后方可申请排放。雨水排放2018年也安装在线监测、监控系统，确保雨水达标排放。3、废气在线监测系统：已按照如东县环境保护局和如东沿海经济开发区管委会要求与聚光科技（南通）有限公司签订《挥发性有机物（VOCS）在线监测》、与南大环科技服务南通有限公司签订《泄露检测与修复（LDAR）检测》。2018年度公司投入600余万元进行了废气达标排放专项整改，新上了一套RTO炉焚烧系统，于2019年11月投入正式运行，确保公司废气达标排放。2019年公司对生产设备及环保设施新上一套工况用电监控系统。4、固废管理：公司危险废物建有专门的储存仓库，每月危险废物的产生、储存、转移、处置均上报江苏省危险废物申报系统。公司产生的危险废物由具备相关处置资质的第三方公司进行无害化处置，杜绝环境污染。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

山东天安化工股份有限公司：20000 吨/年硬脂酰氯项目德环验[2007]15 号、3400 吨/年光气化新产品项目德环验[2010]2 号、1 万吨/年光气及 2 万吨/年硬脂酰氯扩建项目德环办字[2010]123 号、5000 吨/年氯甲酸酯及 1000 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目德环验[2015]72 号、2 万吨/年 AKD（烷基烯酮二聚体）项目德环验(2015) 73 号均通过德州市环境保护局验收通过。

南通市纳百园化工有限公司： 齐全

#### 突发环境事件应急预案

山东天安化工股份有限公司：公司编制《突发环境事件应急预案》《突发环境事件风险辨识》应急物资调查表、确保在发生突发环境事件时对于风险点情况能够及时掌握、应急物资能够快速运至风险点、各项职能可以落实到人，确保事故能够在最短时间内进行控制《突发环境事件应急预案》《突发环境事件风险辨识》已在临邑县环境保护局备案通过。

南通市纳百园化工有限公司：公司于2017年5月编制了第一版《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件风险辨识》，预案编号：NTSNBYHG201701，并于2017年5月25日如东县环境保护局进行突发环境事件应急预案备案，备案编号：320623-2017-036-H，新版《突发环境事件应急预案》已经修订，正在南通市如东生态环境局审批备案中。为检验我公司应对突发环境事件应急处置能力，有效、快速应对可能发生的环境污染事件，我公司于2019年6月4日进行了通氨岗位氨气泄漏环保综合应急演练。从而完善了我公司和各级政府相关部门救援抢险队伍的衔接和联动体系，为我公司保障区域环境安全提供科学的应急机制和措施。

#### 环境自行监测方案

山东天安化工股份有限公司：公司根据环评要求制定了自行监测方案，委托有资质的第三方对公司内有组织气体、无组织气体、废水进行检测。

南通市纳百园化工有限公司：公司根据如东县环境保护局和如东沿海经济开发区管委会要求，除在废气排口装有在线监测，废水排口、雨水排口装有在线监测监控进行24小时不间断监测外，还委托有资质的第三方严格根据环境影响报告书里面的监测计划进行监测：废气：一年监测两次；废水：一年监测四次；噪音：一年监测四次。

#### 其他应当公开的环境信息

山东天安化工股份有限公司：无

南通市纳百园化工有限公司：无

#### 其他环保相关信息

山东天安化工股份有限公司：无

南通市纳百园化工有限公司：无

## 十九、其他重大事项的说明

1、2019年1月28日公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司以子公司股权质押进行贷款的议案》，同意公司以所持有的控股子公司倍升互联53.33%股权进行质押贷款，具体可见2019年1月28日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于公司以控股子公司股权质押进行贷款的公告》（公告编号：2019-009）。

2、2019年4月3日公司第四届董事会第二十九次会议、2019年4月24日公司2019年度第一次临时股东大会审议通过了《关于终止子公司股权转让的议案》，终止出售南通市纳百园化工有限公司100%股权、镇江润港化工有限公司100%股权、山东天安化工股份有限公司87.43%股份。具体可见2019年4月8日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于终止子公司股权转让的公告》（公告编号：2019-014）。

3、公司于2019年1月2日收到苏州天马药业有限公司发来的《承诺函》，苏州天马药业有限公司承诺于2019年4月15日前结清所有债务，公司现已收到其余下所欠账款。具体可见2019年4月17日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于苏州天马药业有限公司完成还款承诺的公告》（公告编号：2019-019）。

4、2019年4月18日公司第四届董事会第三十次会议、2019年5月10日公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2019年度为公司所属控股公司融资提供担保总额度的议案》，2019年度公司及控股子公司拟为公司合并报表范围内的所有控股子公司提供累计不超过人民币24亿元的融资担保额度，并承担连带担保责任。具体可见2019年4月19日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于2019年度为公司所属控股公司融资提供担保总额度的公告》（公告编号：2019-023）。

5、2019年4月18日公司召开第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于2019年度远期结售汇业务额度的议案》，因公司业务发展的需要，需开展外汇远期结售汇业务。具体可见2019年4月19日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于开展外汇远期结售汇业务的公告》（公告编号：2019-024）。

6、2019年4月18日公司召开第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于申请银行授信和开展票据池业务的议案》，公司拟向各合作银行申请授信和开展现金管理（票据池）业务。具体可见2019年4月19日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于申请银行授信和开展票据池业务的公告》（公告编号：2019-025）。

7、2019年4月18日公司第四届董事会第三十次会议、2019年5月10日公司2018年年度股东大会审议通过了《关于使用自有资金进行风险投资的公告》，公司（含控股子公司）拟使用闲置自有资金不超过人民币0.5亿元进行风险投资，在投资期限内，该额度可以循环使用。具体可见2019年4月19日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于使用自有资金进行风险投资的公告》（公告编号：2019-026）。

8、2019年4月18日公司第四届董事会第三十次会议、2019年5月10日公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司及子公司使用自有闲置资金进行投资理财的议案》，公司及子公司拟使用不超过5亿元的自有闲置资金通过银行或其他金融机构进行投资理财。具体可见2019年4月19日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于公司及子公司使用自有闲置资金进行投资理财的公告》（公告编号：2019-027）。

9、2019年5月10日公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举暨选举第五届监事会非职工代表监事的议案》及《关于公司董事会换届选举暨选举第五届董事会非独立董事的议案》和《关于公司董事会换届选举暨选举第五届董事会独立董事的议案》，监事会及董事会完成换届选举，第五届监事会、董事会任期自公司2018年年度股东大会审议通过之日起三年。具体可见2019年5月10日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于完成董事会换届选举的公告》（公告编号：2019-036）及《关于完成监事会换届选举的公告》（公告编号：2019-037）。

10、公司于2019年5月13日召开第五届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》，同意选举沈明宏先生为公司第五届董事会董事长。根据《公司章程》规定董事长为公司的法定代表人，公司于2019年7月1日办理完成上述工商登记变更事项。具体可见2019年7月3日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于公司及全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-043）

11、公司所属行业分类变更为软件与信息技术服务业。根据公司《2018年年度报告》，公司金融IT软件开发与服务及移动设备解决方案及服务所构成的金融科技业务的营业收入比重已超过50%。公司向中国上市公司协会递交了行业分类变更申请，经上市公司行业分类专家委员会确定，中国证券监督管理委员会核准发布。具体可见2019年7月13日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于行业分类变更的公告》（公告编号：2019-046）

12、公司与吉象财经科技股东北京博集文化传播有限公司于2019年3月19日签署《增资协议》，由华软科技联合成都天府浅石股权投资合伙企业（有限合伙）、珠海歌斐星雅股权投资基金（有限合伙）分别对标的公司投资500万元，各持有标的公司10%股权。2019年7月本次交易已完成交割。具体可见2019年7月30日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于投资北京吉象财经科技有限公司10%股权进展暨交割完成的公告》（公告编号：2019-048）。

13、2019年9月23日华软控股的股东华软投资（北京）有限公司、王广宇先生与八大处科技集团有限公司签署《股权转让协议》，八大处科技受让华软投资和王广宇先生所持有的华软控股100%股权，华软控股成为八大处科技全资子公司，上市公司控股股东仍为华软控股，持股比例为25.42%。华软投资的一致行动人，其全资子公司西藏华富信息科技有限公司持有公司0.04%股份。公司实际控制人由王广宇先生变更为张景明先生。具体可见2019年10月17日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于公司控股股东股权转让过户完成暨实际控制人变更完成的公告》（公告编号：2019-058）。

14、公司拟向吴细兵等自然人以发行股份及支付现金的方式购买北京奥得赛化学股份有限公司的100%股权。具体可见2019年11月9日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

15、2019年12月2日公司第五届董事会第五次会议审议通过《关于公司转让参股上海银嘉金融服务集团有限公司10%股权的议案》，公司与银嘉金服、余江县银希投资管理中心（有限合伙）、余江县永银投资管理中心（有限合伙）、孔建国先生等签订《股权转让协议》，银嘉金服原股东银希投资、永银投资受让公司持有银嘉金服的10%股权，转让金额合计20952万元。具体可见2019年12月3日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于转让参股公司上海银嘉金融服务集团有限公司10%股权的公告》（公告编号：2019-069）。

16、2019年12月2日公司第五届董事会第五次会议审议通过《关于公司与苏州天马药业有限公司关联交易的议案》，同意公司与苏州天马药业有限公司签署委托处置合同，天马药业受托负责处置公司库存危废物，总金额不超过600万元人民币。具体可见2019年12月3日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于关联交易的公告》（公告编号：2019-070）。

17、2019年12月12日公司第五届董事会第六次会议、2019年12月28日公司2019年第三次临时股东大会审议通过《关于签署子公司股权转让协议暨关联交易的议案》，同意公司与北京华软知识产权投资有限公司签署《股权转让协议》，向受让方出售所持的华软金信科技（北京）有限公司100%股权子公司股权转让工商登记已完成。具体可见2020年1月2日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于子公司股权出售完成股权过户及工商变更的公告》（公告编号：2020-001）。

18、2019年12月17日公司第五届董事会第七次会议、2019年12月28日公司2019年第三次临时股东大会审议通过华软金信科技（北京）有限公司存在对公司的应付款项（公司支持全资子公司日常管理运营而发生的往来款）。公司出售所持的华软金信科技（北京）有限公司100%股权后，导致公司被动形成对合并报表范围以外公司提供财务资助的情形，其业务实质为公司对原全资子公司日常经营性借款的延续。具体可见2019年12月17日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于出售子公司股权后形成对外提供财务资助的公告》（公告编号：2019-080）。

19、经2015年5月29日公司第三届董事会第十七次会议及2015年6月17日公司2015年第一次临时股东大会审议通过，公司与福建省力菲克药业有限公司现股东富惠控股有限公司和原股东之一中海（香港）集团投资有限公司签署了《合作协议》。根据《合作协议》的约定，富惠控股有限公司需向福建省力菲克药业有限公司补偿512.74万元，苏州天马医药集团有限公司需向福建省力菲克药业有限公司补偿533.67万元。富惠控股有限公司及苏州天马医药集团有限公司均已按承诺完成补偿义务。具体可见2019年12月31日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于子公司业绩补偿承诺完成的公告》（公告编号：2019-083）。

## 二十、公司子公司重大事项

1、全资孙公司山东华软金科信息技术有限公司为山东省农村信用社联合社相关项目的中标人，后与山东省农村信用社联合社签署了《项目建设开发合同》，具体可见2019年5月28日公司于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露《关于全资孙公司中标的进展公告》（公告编号：2019-042）。

2、公司全资子公司苏州天森保健品有限公司在原有保健品研发等业务基础上，为更有效开展公司金融科技等新兴业务，对名称、法定代表人、经营范围进行了变更。具体可见2019年7月3日于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于公司及全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-043）。

## 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	16,585,178	2.90%				-16,585,178	-16,585,178	0	0.00%
3、其他内资持股	16,585,178	2.90%				-16,585,178	-16,585,178	0	0.00%
境内自然人持股	16,585,178	2.90%				-16,585,178	-16,585,178	0	0.00%
二、无限售条件股份	554,714,822	97.10%				16,585,178	16,585,178	571,300,000	100.00%
1、人民币普通股	554,714,822	97.10%				16,585,178	16,585,178	571,300,000	100.00%
三、股份总数	571,300,000	100.00%				0	0	571,300,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

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

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

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	解除限售日期
徐敏	16,577,178	0	16,577,178	0	高管限售	2019年11月11日
金百鸣	8,000	0	8,000	0	高管限售	2019年10月11日
合计	16,585,178	0	16,585,178	0	--	--

## 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

### 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	41,493	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	40,533	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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8）	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
华软投资控股有限公司	境内非国有法人	25.42%	145,233,595	0	0	145,233,595	质押	112,399,998

徐敏	境内自然人	2.98%	17,000,000	-5,102,904	0	17,000,000	质押	17,000,000
徐仁华	境内自然人	2.28%	13,011,934	-436,360	0	13,011,934	质押	13,000,000
北京长安投资集团有限公司	境内非国有法人	1.54%	8,800,000	-5,487,650	0	8,800,000		
李巧华	境内自然人	1.11%	6,320,000	902,698	0	6,320,000		
北京日新经贸发展有限责任公司	境内非国有法人	0.93%	5,309,600	-17,000	0	5,309,600		
郁其平	境内自然人	0.87%	4,972,000	-2,028,523	0	4,972,000		
北京浩鸿房地产开发有限公司	境内非国有法人	0.78%	4,454,300	-503,200	0	4,454,300		
北京元和盛德投资有限责任公司	境内非国有法人	0.68%	3,895,569	3,895,569	0	3,895,569		
马晓霞	境内自然人	0.68%	3,871,272	-2,010,000	0	3,871,272		
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 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	华软投资控股有限公司为本公司控股股东；徐敏先生为徐仁华先生的侄子。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间，以及前十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。							
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					
华软投资控股有限公司	145,233,595	人民币普通股	145,233,595					
徐敏	17,000,000	人民币普通股	17,000,000					
徐仁华	13,011,934	人民币普通股	13,011,934					
北京长安投资集团有限公司	8,800,000	人民币普通股	8,800,000					
李巧华	6,320,000	人民币普通股	6,320,000					
北京日新经贸发展有限责任公司	5,309,600	人民币普通股	5,309,600					
郁其平	4,972,000	人民币普通股	4,972,000					
北京浩鸿房地产开发有限公司	4,454,300	人民币普通股	4,454,300					
北京元和盛德投资有限责任公司	3,895,569	人民币普通股	3,895,569					
马晓霞	3,871,272	人民币普通股	3,871,272					

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	华软投资控股有限公司为本公司控股股东；徐敏先生为徐仁华先生的侄子。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间，以及前十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。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

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
华软投资控股有限公司	张景明	2010 年 09 月 21 日	91110000562072882G	项目投资；投资管理；投资咨询；经济信息咨询。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	华软投资控股有限公司曾持有甘肃莫高实业发展股份有限公司 4.95% 股权，2019 年 2 月均已减持，不再持有。			

控股股东报告期内变更

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

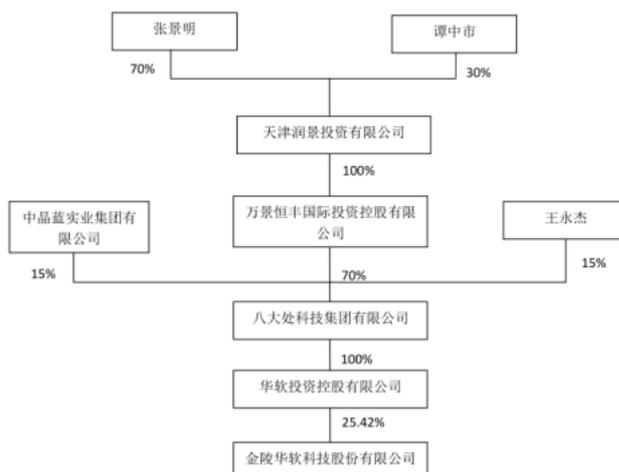
实际控制人类型：自然人

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
张景明	本人	中国	否
主要职业及职务	张景明先生 1996 年 11 月至 2018 年 10 月担任万企控股集团有限公司董事长、总经理；1999 年 3 月至今担任北京万景房地产开发有限责任公司执行董事、经理；2008 年 3 月至今担任万景恒丰国际投资控股有限公司执行董事、经理；2008 年 4 月至今担任天津润景投资有限公司经理；2009 年 1 月至今担任北京八大处房地产开发集团有限公司董事、总经理；2014 年 9 月至今担任八大处科技集团有限公司董事长、经理；2014 年 10 月至今担任宝骏涂料有限公司执行董事；2015 年 1 月至今担任八大处控股集团有限公司董事、总经理。		
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

新实际控制人名称	张景明
变更日期	2019 年 10 月 15 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2019 年 10 月 17 日

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

八大处科技集团有限公司承诺对本次受让华软投资、王广宇持有的华软控股 100% 股权间接取得的上市公司股票的减持将严格按照中国证监会和深交所的相关规定执行，并承诺在本次股份收购的权益变动完成之日起 12 个月内，不转让本次交易间接取得的上市公司股份。

## 第七节 优先股相关情况

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

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）
沈明宏	董事长	现任	男	52	2016年05月16日	2022年05月09日	0				
王赓宇	副董事长	现任	男	34	2019年05月10日	2022年05月09日	0				
胡农	董事	现任	男	50	2016年05月16日	2022年05月09日	0				
王剑	董事	现任	男	43	2016年05月16日	2022年05月09日	0				
赵西卜	独立董事	现任	男	57	2016年05月16日	2022年05月09日	0				
丁建臣	独立董事	现任	男	58	2016年05月16日	2022年05月09日	0				
李德峰	独立董事	现任	男	48	2016年05月16日	2022年05月09日	0				
陈景耀	监事会主席	现任	男	57	2019年05月10日	2022年05月09日	0				
陈军波	监事	现任	男	44	2019年05月10日	2022年05月09日	0				
武春梅	职工监事	现任	女	41	2018年09月05日	2022年05月09日	0				

王剑	总裁	离任	男	43	2018年 09月05 日	2020年 03月11 日	0				
张杰	总裁	现任	男	52	2020年 03月13 日	2022年 03月11 日	0				
逯鹏	副总裁	现任	男	38	2020年 03月13 日	2022年 03月11 日	0				
罗琳	财务总监	现任	女	48	2020年 03月13 日	2022年 03月11 日	0				
程永荣	副总裁	现任	男	40	2020年 03月13 日	2022年 03月11 日	0				
吕博	副总裁、 董事会秘 书	现任	女	36	2018年 10月26 日	2022年 05月09 日	0				
董其奇	副总裁	离任	男	61	2018年 02月12 日	2019年 12月11 日	0				
任军	副总裁	离任	男	47	2018年 11月01 日	2019年 12月11 日	0				
王广宇	董事长	离任	男	43	2016年 05月16 日	2019年 04月18 日	0				
孙宇	副总裁	离任	男	36	2017年 09月01 日	2019年 05月14 日	0				
王家春	监事	离任	男	53	2016年 05月16 日	2019年 04月18 日	0				
刘畅	监事	离任	男	31	2016年 05月16 日	2019年 04月18 日	0				
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈景耀	监事	任免	2019年04月18日	聘任
陈军波	监事	任免	2019年04月18日	聘任
王广宇	董事长	任期满离任	2019年04月18日	届满离任
王家春	监事	任期满离任	2019年04月18日	届满离任
刘畅	监事	任期满离任	2019年04月18日	届满离任
董其奇	副总裁	离任	2019年12月11日	辞职
任军	副总裁	离任	2019年12月11日	辞职
孙宇	副总裁	离任	2019年05月14日	辞职

## 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

### (1) 董事

沈明宏，男，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。1992年起历任安徽省证券公司证券发行部项目经理，深圳桑夏计算机与人工智能开发公司总经理助理，国家科学技术部高技术中心成果转化处处长，北京高国科技术有限公司总经理，北京中泽创业投资管理有限公司副总经理，上海浦东技术创业促进中心主任，华软资本管理集团股份有限公司首席投资官。现任华软投资控股有限公司执行总裁，本公司非独立董事、董事长。

王庚宇，男，1986年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历。自2011年起历任海通国际证券集团有限公司中国项目部主任，中国人民银行金融研究所博士后研究员，现任华软资本管理集团股份有限公司副总裁、本公司副董事长。

胡农，男，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历。1992年起历任中国人民保险公司南京分公司干部，中国安泰保险经济发展公司证券期货部、投资部经理，深圳建材集团总助兼金融投资部经理，深圳市中陵实业有限公司总经理，深圳鑫科创投资管理公司董事长，赛伯乐（中国）投资管理公司合伙人，华软投资控股有限公司执行总裁。现任华软资本管理集团股份有限公司监事长，本公司非独立董事。

王剑，男，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。2003年7月至2016年4月任职于中国农业银行总行，历任农业信贷部门主任科员、副处长、处长。2020年3月11日起不再担任本公司总裁职务，现任公司非独立董事。

赵西卜，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，管理学博士后，中国注册会计师。1985年起历任中国人民大学会计系助教、讲师、副教授，南京熊猫电子集团总会计师、总经理助理。现任中国人民大学商学院会计学系教授、博士研究生导师，中国会计准则委员会咨询专家，中国会计学会政府及非营利组织会计专业委员会委员，本公司独立董事。

丁建臣，男，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历。1983年起历任中国金融培训中心副主任，中国金融学院培训中心主任。现任对外经贸大学教授，博士生导师，本公司独立董事。兼任华斯控股股份有限公司独立董事。

李德峰，男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历。1992年起历任山东省菏泽地区林业局办公室秘书，中央财经大学金融学院教师，中央财经大学外国语学院党总支副书记兼副院长，中央财经大学金融学院党总支副书记。现任中央财经大学金融学院副教授、研究生导师、本公司独立董事。

## (2) 监事

陈景耀 男，1963 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历。曾任职于中华人民共和国财政部国债司、金融司等，自 2010年起历任中国东方资产管理公司副总裁，中华联合保险集团股份有限公司党委书记、董事长，中国东方资产管理（国际）控股有限公司董事长。现任本公司监事会主席。

陈军波 男，1976 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，全球特许管理会计师、中国注册会计师、注册资产评估师。2001 年起曾任神州数码（中国）有限公司责任会计、本部财务经理，北京李宁体育用品有限公司管理会计，神州数码信息服务股份有限公司高级财务经理、财务部副总经理、财务部总经理，凌云光技术集团有限公司财务顾问、财务总监。2020 年3月前曾任本公司运营总监。现任本公司监事。

武春梅，女，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，2006年起历任赫比（苏州）电子有限公司薪资福利专员，天禾软件科技（苏州）有限公司人事专员、人事主管。现任公司全资子公司天禾软件科技（苏州）有限公司人事行政副经理兼公司职工代表监事。

## (3) 高级管理人员

张杰，男，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，高级会计师、中国注册会计师、注册资产评估师。1991年起历任中美合资仪征阿莫科公司财务部经理，中国东联石化集团公司资产财务部主管，中国石化仪化股份有限公司进出口公司财务部经理，中国石化仪化股份有限公司长丝事业部总会计师，中美合资仪化化纤有限公司财务总监，中国石化仪化有限公司企业管理部副主任。2020年3月12日起不再担任本公司副总裁、财务总监职务，现任本公司总裁。

吕博，女，1984年出生，中国国籍，无永久境外居留权。硕士研究生学历。2009年起历任华软投资（北京）有限公司、华软资本管理集团股份有限公司基金部投资者关系经理、业务总监、华软投资控股有限公司行政总监。现任本公司副总裁、董事会秘书。

逯鹏，男，1982年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2003年起历任苹果中国中小企业和零售事业部销售经理、伟仕杰中国副总裁、恒洲集团北京恒沙科技有限责任公司总经理、倍升互联（北京）科技有限公司CEO。2020年3月12日起任本公司副总裁职务。

程永荣，男，1980年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2001年起历任金陵华软科技股份有限公司多肽化学品部门经理、原料药销售部经理、化工事业部销售总监。2020年3月12日起任本公司副总裁。

罗琳，女，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级会计师。1995年起历任仪化集团公司财务部财务管理、稽核科副科长；中国石化仪化股份有限公司财务部财务管理科科长；昆山科世茂包装材料有限公司财务总监；本公司资金运营总监。2020年3月12日起任本公司副总裁兼财务总监。

## 在股东单位任职情况

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
沈明宏	华软投资控股有限公司	执行总裁	2019年11月01日		是
胡农	华软投资控股有限公司	执行总裁	2010年09月01日	2019年10月31日	是

在股东单位任职情况的说明	公司董事长沈明宏先生自 2019 年 11 月 1 日起任华软投资控股有限公司执行总裁,自 2020 年 1 月起在华软投资控股有限公司领取报酬。公司董事胡农 2019 年 10 月 31 日前在华软投资控股有限公司任执行总裁并领取报酬。除此之外,不存在公司其他董事、监事及高级管理人员在股东单位任职的情况。
--------------	--

## 在其他单位任职情况

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
沈明宏	天海融合防务装备技术股份有限公司	独立董事	2014年01月24日		是
沈明宏	上海科惠价值投资管理有限公司	董事长	2009年07月15日		否
沈明宏	江苏正济药业股份有限公司	董事			否
王赓宇	华软资本管理集团股份有限公司	副总裁			是
胡农	北京康尔健野旅游用品有限公司	董事			否
胡农	华软资本管理集团股份有限公司	监事会主席			否
王剑	华软金信科技(北京)有限公司	董事兼经理			是
陈军波	搏动(南京)热控科技有限公司	董事	2019年09月30日		否
赵西卜	中国人民大学	教授	2006年07月01日		是
赵西卜	浙江金利华电气股份有限公司	独立董事	2017年01月15日		是
赵西卜	苍穹数码技术股份有限公司	独立董事			是
赵西卜	云南铝业股份有限公司	独立董事	2020年01月22日		是
李德峰	中央财经大学	教授	1999年09月01日		是
李德峰	山东海化股份有限公司	独立董事	2014年12月04日		是
李德峰	上银基金管理有限公司	独立董事			是
丁建臣	华斯控股股份有限公司	独立董事	2015年01月29日		是
丁建臣	厦门华侨电子股份有限公司	独立董事	2018年12月08日		是
丁建臣	对外经济贸易大学金融学院	教授			是
吕博	上海唯万密封科技有限公司	监事			否
吕博	西藏华富信息科技有限公司	监事			否
吕博	文华广润(厦门)资产管理有限公司	监事			否

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、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事、监事和高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会费据实报销。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。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
王剑	董事	男	43	现任	600,000	否
赵西卜	独立董事	男	57	现任	80,000	否
丁建臣	独立董事	男	58	现任	80,000	否
李德峰	独立董事	男	48	现任	80,000	否
张杰	副总裁、财务总监	男	52	现任	601,670	否
吕博	副总裁、董事会秘书	女	36	现任	366,800	否
陈军波	监事	男	44	现任	475,200	否
武春梅	职工监事	女	41	现任	123,933	否
董其奇	副总裁	男	61	离任	1,000,000	否
任军	副总裁	男	47	离任	606,200	否
孙宇	副总裁	男	36	离任	100,000	否
合计	--	--	--	--	4,113,803	--

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）	34
主要子公司在职员工的数量（人）	1,098
在职员工的数量合计（人）	1,098

当期领取薪酬员工总人数（人）	1,098
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	506
销售及市场人员	206
技术人员	216
财务人员	40
行政人员	130
合计	1,098
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	18
本科	201
大专	247
大专以下	632
合计	1,098

## 2、薪酬政策

公司的薪酬战略以公司总体经营发展战略为基础，并结合公司年度的营运目标、市场竞争状况，分解确立为年度管理目标和策略。同时，通过建立以岗位价值和绩效为导向形成的薪酬分配体系。高层管理人员实施与经营绩效挂钩的工资制度，中层管理人员及基层人员实施岗位绩效工资制度。通过对重要管理人员和关键业务岗位骨干薪酬水平优化调整，以调动员工积极性，激励员工不断改进绩效。同时针对销售、研发、技术、管理序列，实施单项奖励政策，以促进公司改进与创新。

## 3、培训计划

公司有成熟的人才培训体系，为员工提供完善的培训规划以激活组织活力。培训项目分为：

- （1）管理者培训：课程涵盖领导者在甄选、使用、培养、激励人才的方方面面，提升各级管理者的人才培养能力、领导力和影响力。
- （2）项目经理培养：公司对于工作经验不同层次的项目经理，有针对性地实施培训计划。除了外聘专业讲师授课外，还有内部经验共享，由公司组织经验丰富的项目经理，通过分享会等方式进行传授。
- （3）技术人员专项培训：是由公司不定期组织技术专家，举办内部技术分享会、前沿技术学习等。
- （4）新员工培养：是对于新入职员工，采用导师制与学习任务相结合形式，增强员工之间的关系，培训内容涵盖公司文化制度、职业素养及岗位相关的课程。

## 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，公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，诚信经营，合规运作。由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的权责明确、相互协调和相互制衡的机制，公司实际治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司智力的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会：2019年，公司共计召开4次股东大会。公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。公司平等对待所有股东，股东大会全部采用现场加网络的形式召开，确保全体股东，特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于董事和董事会：2019年，公司共计召开11次董事会。董事会的召集、召开及表决程序严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定执行，合法有效。2019年5月10日，公司完成新一届董事会换届选举，公司第五届董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，负责批准并定期审查公司的经营战略和重大决策。公司全体董事认真出席董事会，勤勉尽责，发挥了积极的作用。

3、关于独立董事制度：报告期内，公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行《独立董事制度》。独立董事认真履行董事义务，依法履行独立董事权利，切实维护中小股东权益，在了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况下，积极出席公司召开的相关会议，充分发挥独立董事的作用，维护了公司和股东的利益。

4、关于监事和监事会：2019年，公司共计召开10次监事会。公司监事会在《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权。2019年5月10日，公司完成新一届监事会换届选举，公司第五届监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司和全体股东的利益。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行信息披露。公司根据监管部门的要求，按照《投资者关系管理制度》接待投资者来访，通过深圳证券交易所互动平台等方式加强与投资者的交流和沟通。

6、关于内部信息知情人管理制度：报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。及时对定期报告编制的知情人进行登记，并在深圳证券交易所网上填报备案。

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

公司与控股股东实行业务、人员、资产、机构、财务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，且具有完整的业务开发、服务、销售业务体系及直接面向市场独立经营的能力。

#### 1、业务独立

公司拥有独立的研发、采购、销售体系，独立开展生产、经营活动，具备独立面向市场的能力，不依赖控股股东及其他关联方。公司与控股股东之间不存在同业竞争或关联交易。

#### 2、人员独立

公司建立独立的人事管理系统，与员工签订劳动合同，并建立独立的工资管理、福利与社会保障管理体系，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

### 3、资产独立

公司具有独立的法人资格，对全部资产拥有完整的控制支配权，与控股股东产权关系界定清晰，公司不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构独立

公司建立了健全且独立的管理体系，股东大会、董事会、监事会以及各职能部门等独立运作，独立行使经营管理权，不存在受控股股东及其他关联方干预的情形。

### 5、财务独立

公司开设了独立银行账户，依法独立纳税，公司设有独立的财务会计核算部门，配备独立的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，并制定了财务管理制度。公司不存在货币资金或其他资产被控股股东或其他关联方占用的情况。

## 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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.58%	2019 年 04 月 24 日	2019 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年度第一次临时股东大会会议决议的公告》 (2019-033)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	25.56%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年年度股东大会会议决议的公告》 (2019-035)
2019 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	25.54%	2019 年 09 月 06 日	2019 年 09 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年度第二次临时股东大会会议决议的公告》 (2019-055)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	11.40%	2019 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年度第三次临时股东大会会议决议的公告》 (2019-082)

## 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
李德峰	11	4	7	0	0	否	3
赵西卜	11	3	8	0	0	否	3
丁建臣	11	3	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

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，公司独董发表以下独立意见：

- 1、关于第四届董事会第二十八次会议《关于公司以子公司股权质押进行贷款的议案》的独立意见；
- 2、关于第四届董事会第二十九次会议《关于终止子公司股权转让的议案》的独立意见；
- 3、关于第四届董事会第三十次会议2018年度年报及相关事项的独立意见，具体议案如下：《2018年度利润分配预案》、《2018年度内部控制自我评价报告》及《内部控制规则落实自查表》的议案、《关于2019年度为公司所属控股公司融资提供担保总额度的议案》、《关于2019年度远期结售汇业务额度的议案》、《关于公司及子公司使用自有闲置资金进行投资理财的议案》、《关于使用自有资金进行风险投资的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》、《关于公司第五届董事会独立董事津贴的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于修改公司章程的议案》；
- 4、关于第五届董事会第一次会议《关于聘任公司总裁的议案》及《关于聘任公司高级管理人员的议案》的独立意见；
- 5、关于第五届董事会第二次会议《2019年半年度报告及摘要》、《关于公司会计政策变更的议案》《关于聘请会计师事务所的议案》的独立意见；
- 6、关于第五届董事会第四次会议相关事项的独立意见，具体如下：《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律法规的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金具体方案的议案》、《关于〈金陵华软科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》、《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉相关规定的议案》、《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合

《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案》、《关于公司与交易对方签署附生效条件的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》、《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》、《本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市的议案》、《关于本次重组相关主体不存在依据〈关于加强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定〉第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》、《关于公司股票价格波动未达到〈关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知〉第五条相关标准的说明》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重组相关事宜的议案》、《关于暂不召集临时股东大会的议案》；

7、关于第五届董事会第五次会议《关于公司转让参股公司上海银嘉金融服务集团有限公司10%股权的议案》、《关于公司与苏州天马药业有限公司关联交易的议案》的独立意见；

8、关于第五届董事会第六次会议《关于签署子公司股权转让协议暨关联交易的议案》的独立意见；

9、关于第五届董事会第七次会议《关于公司出售子公司股权后形成对外提供财务资助的议案》的独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会召开审计委员会会议4次，对审计工作策略、审计计划、审计工作安排、定期报告、利润分配方案、会计师事务所选聘、公司内部控制等事项进行审议，并多次与审计师进行沟通。审计委员会积极推进2019年审计工作的开展。督促审计师严格按照审计计划进行审计工作，审阅财务报表，审阅财务报表发表意见，并对会计师事务所的聘任、内部控制自我评价报告、分红派息等事项作出决议。

### 2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据公司《章程》及《薪酬与考核委员会议事规则》对年度董事和高级管理人员薪酬情况等事项进行审核。

### 3、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会严格按照《董事会提名委员会议事规则》，根据公司经营情况、资产规模和股权结构，研究和完善董事、高级管理人员的选择标准和程序、以及董事会的规模和构成。

### 4、战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会结合国内外经济形势和公司细分行业特点，对公司经营状况和发展前景进行了深入地分析，提出对外出售华软金信100%股权的建议，为更好让公司聚焦精细化工和供应链管理业务，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

## 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

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

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系，明确了高级管理人员考核内容与流程。公司高级管理人员的薪资由由基本工资、绩效工资、保密津贴及经考核后核定的奖金构成，参考市场同类薪酬标准，结合考虑职位、责任、能力等因素确定，薪资水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩。报告期内，公司高级管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议。高级管理人员薪酬合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

## 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 17 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2019 年度内部控制自我评价报告》刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
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	100.00%	
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	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告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；已发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立防止反舞弊程序和控制措施；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；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、完整的目标。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。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标但未对公司造成负面影响为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标但未对公司造成负面影响为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标并对公司造成重大负面影响并以公告形式对外披露为重大缺陷。</p>

定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
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

不适用

## 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 16 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字【2020】210Z0096
注册会计师姓名	冉士龙、廖蕊

审计报告正文

金陵华软科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了金陵华软科技股份有限公司（以下简称华软科技公司）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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华软科技公司 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，我们独立于华软科技公司，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。

##### （一） 固定资产减值的计提

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注之“三、19、长期资产减值”及“五、14、固定资产”。

截至 2019 年 12 月 31 日，华软科技公司合并报表固定资产账面原值 83,041.95 万元，累计折旧 34,569.33 万元，减值准备 20,306.96 万元，账面净值 28,165.67 万元。

受到国家持续加大安全环保治理力度、下游造纸行业整体市场萎缩等因素影响，华软科技公司从事造纸化学品的部分子公司出现销售业绩下降、持续亏损的情况。华软科技公司于资产负债表日评估固定资产是否存在减值迹象，对于存在减值迹象的固定资产进行减值测试，减值测试结果表明资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备。

考虑到固定资产减值测试的过程中涉及重大的管理层判断和估计，且减值结果对财务报表影响重大，我们将固定资产减值的计提确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对固定资产减值的计提实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价管理层与固定资产减值计提相关的关键内部控制设计的有效性；

(2) 评价管理层聘请的外部估值专家（以下简称“专家”）的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 对识别出有减值迹象的固定资产，检查了管理层及其专家的评估方法是否合理，确定资产和资产组可收回金额的重要参数是否适当；

(4) 对减值测试模型中的关键输入信息与外部信息和历史信息进行比对，评价管理层及其专家固定资产减值测试涉及的关键假设的恰当性。

——对于采用公允价值减去处置费用金额方法的，我们考虑了类似资产的市场价值、变现率及处置费用以评估其合理性；

——对于采用未来现金流量现值法的，我们考虑了资产组的历史运营情况、行业走势，评价管理层使用的未来收入增长率、毛利率和费用率假设是否在合理范围内，并对折现率的适当性进行了评估；

(5) 检查了管理层及其专家编制的减值测试模型计算的准确性。

### (二) 收入确认

相关信息披露详见财务报表附注之“三、23、收入确认原则和计量方法”，“五、42、营业收入和营业成本”，以及“十五、4、营业收入和营业成本”。

#### 1、事项描述

华软科技系公开发行股份的上市公司，营业收入是华软科技公司关键业绩指标之一。由于收入存在计入不正确的会计期间或收入被操纵的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对收入确认实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计的有效性；

(2) 选取样本，检查销售合同，复核重要条款，评价公司收入确认方式和时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 选取样本，检查收入确认涉及的出库单、产品运输单、客户验收单、销售发票、合同订单等支持性证据。对于采用完工百分比法确认收入的软件开发业务，选取样本，执行检查经客户盖章认可的项目进度信息表的程序；

(4) 选取样本，实施函证程序，函证内容包括应收账款或预收账款余额及本期交易额。选取样本，对本年度重大客户进行电话访谈，核实交易的性质及其真实性；

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易执行截止测试程序，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

华软科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华软科技公司 2019 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，管理层负责评估华软科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华软科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华软科技的财务报告过程。

## 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：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就华软科技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）。

在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。

## 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：金陵华软科技股份有限公司

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	89,257,407.99	356,180,845.75
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		18,586,863.16
应收账款	402,474,346.43	419,081,998.06
应收款项融资	10,146,746.46	
预付款项	17,651,496.57	53,394,471.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	287,412,617.29	52,186,845.70
其中：应收利息		2,753,098.94
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	98,188,512.76	154,995,340.47
合同资产		
持有待售资产	226,000,000.00	27,623,251.11
一年内到期的非流动资产	21,637,428.27	97,592,579.67
其他流动资产	143,007,456.39	97,831,129.39
流动资产合计	1,295,776,012.16	1,277,473,325.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		203,003,000.00
其他债权投资		

持有至到期投资		
长期应收款	222,753.44	17,979,537.96
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	8,003,000.00	
投资性房地产		
固定资产	281,656,673.79	341,339,432.53
在建工程	58,040,035.37	187,011,027.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,337,869.13	107,550,535.67
开发支出	1,467,375.43	11,391,555.36
商誉	81,547,047.02	428,641,448.85
长期待摊费用	5,498,607.95	9,173,214.80
递延所得税资产	30,172,988.99	60,713,010.76
其他非流动资产	2,149,395.76	6,860,817.49
非流动资产合计	532,095,746.88	1,373,663,581.22
资产总计	1,827,871,759.04	2,651,136,906.25
流动负债：		
短期借款	593,079,780.60	772,119,364.07
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	37,430,766.10	85,406,204.90
应付账款	167,854,317.04	186,683,364.64
预收款项	17,825,540.64	15,467,968.37
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	17,006,565.10	28,494,644.93
应交税费	14,930,534.20	22,058,122.98
其他应付款	94,727,593.42	288,670,059.03
其中：应付利息		1,171,610.38
应付股利	418,941.00	418,950.00
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	4,822,786.58	13,194,457.76
其他流动负债	1,353,333.33	7,948,948.71
流动负债合计	949,031,217.01	1,420,043,135.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	178,240,003.34	133,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	154,500.00	89,654,500.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,243,699.32	
递延收益	2,070,000.00	2,070,000.00
递延所得税负债	2,889,836.60	8,756,680.11
其他非流动负债	29,650.64	358,490.39
非流动负债合计	190,627,689.90	233,839,670.50
负债合计	1,139,658,906.91	1,653,882,805.89
所有者权益：		
股本	571,300,000.00	571,300,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	346,054,177.17	340,717,477.17
减：库存股		

其他综合收益	144,631.15	144,631.15
专项储备	3,973,876.56	7,325,101.19
盈余公积	27,337,517.34	27,337,517.34
一般风险准备		
未分配利润	-357,957,362.62	-43,867,884.46
归属于母公司所有者权益合计	590,852,839.60	902,956,842.39
少数股东权益	97,360,012.53	94,297,257.97
所有者权益合计	688,212,852.13	997,254,100.36
负债和所有者权益总计	1,827,871,759.04	2,651,136,906.25

法定代表人：沈明宏

主管会计工作负责人：罗琳

会计机构负责人：李小芳

## 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	25,263,251.70	42,861,398.03
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		19,869,206.44
应收账款	15,269,380.40	9,411,493.71
应收款项融资	3,568,158.74	
预付款项	4,217,867.62	3,791,631.64
其他应收款	551,129,962.63	459,441,211.09
其中：应收利息		430,520.56
应收股利	302,509.00	302,500.00
存货	5,040,970.84	6,321,307.88
合同资产		
持有待售资产	226,000,000.00	27,623,251.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,821,267.57	86,075,219.79
流动资产合计	883,310,859.50	655,394,719.69
非流动资产：		

债权投资		
可供出售金融资产		200,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	690,316,655.91	823,159,025.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	106,955,680.07	26,307,981.05
在建工程	749,382.19	101,861,661.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,997,661.38	18,082,317.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,365,284.46	4,226,036.43
递延所得税资产	7,806,217.12	5,313,134.66
其他非流动资产	1,288,024.18	536,200.00
非流动资产合计	832,478,905.31	1,179,486,355.72
资产总计	1,715,789,764.81	1,834,881,075.41
流动负债：		
短期借款	369,435,326.26	461,589,600.00
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	52,053,998.74	100,000,000.00
应付账款	15,588,945.46	10,378,612.02
预收款项	32,566,740.71	8,527,302.97
合同负债		
应付职工薪酬	2,421,727.84	434,064.17
应交税费	-123,077.73	108,204.54

其他应付款	361,582,229.81	267,212,511.52
其中：应付利息		795,245.87
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		230,000.00
流动负债合计	833,525,891.09	848,480,295.22
非流动负债：		
长期借款	178,240,003.34	133,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,070,000.00	2,070,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	180,310,003.34	135,070,000.00
负债合计	1,013,835,894.43	983,550,295.22
所有者权益：		
股本	571,300,000.00	571,300,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	429,203,672.07	429,203,672.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,295,554.34	27,295,554.34
未分配利润	-325,845,356.03	-176,468,446.22
所有者权益合计	701,953,870.38	851,330,780.19
负债和所有者权益总计	1,715,789,764.81	1,834,881,075.41

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,635,026,000.90	2,060,728,085.44
其中：营业收入	2,635,026,000.90	2,060,728,085.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,715,788,710.56	2,037,229,510.27
其中：营业成本	2,395,097,345.37	1,743,314,822.31
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	9,799,921.97	14,358,316.52
销售费用	73,371,971.31	68,164,782.74
管理费用	185,767,086.72	138,558,294.32
研发费用	16,561,113.68	30,081,417.94
财务费用	35,191,271.51	42,751,876.44
其中：利息费用	33,617,129.78	898,562.13
利息收入	3,231,156.22	-104,620.42
加：其他收益	4,659,920.36	3,449,559.41
投资收益（损失以“-”号填 列）	34,634,355.94	37,603,813.71
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益	7,453,218.16	
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）	-38,795,500.59	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-72,179,089.45	-21,789,366.17
资产处置收益（损失以“－”号填列）	9,011,357.71	-292,704.06
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-143,431,665.69	42,469,878.06
加：营业外收入	8,531,043.19	4,758,461.80
减：营业外支出	136,125,357.83	3,161,297.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-271,025,980.33	44,067,042.80
减：所得税费用	35,150,132.13	11,538,205.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-306,176,112.46	32,528,837.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-71,026,347.37	-32,337,594.51
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-235,149,765.09	64,866,431.73
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-314,002,793.15	24,471,337.26
2.少数股东损益	7,826,680.69	8,057,499.96
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	-306,176,112.46	32,528,837.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-314,002,793.15	24,471,337.26
归属于少数股东的综合收益总额	7,826,680.69	8,057,499.96
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.55	0.04
(二) 稀释每股收益	-0.55	0.04

法定代表人：沈明宏

主管会计工作负责人：罗琳

会计机构负责人：李小芳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	358,988,765.13	120,929,297.49
减：营业成本	350,521,544.25	109,664,552.98
税金及附加	564,676.46	568,760.02
销售费用	3,043,064.55	2,103,203.69
管理费用	32,899,692.88	21,033,527.81

研发费用		
财务费用	17,139,761.17	18,810,054.24
其中：利息费用	16,466,603.05	
利息收入	687,176.29	
加：其他收益	605,600.00	1,135,821.00
投资收益（损失以“-”号填列）	62,084,111.31	29,440,198.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-15,965,082.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-155,369,722.20	-5,216,486.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,538,866.62	644,322.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-149,286,201.17	-5,246,945.47
加：营业外收入	2,645,078.74	4,689,862.14
减：营业外支出	1,156,657.64	897,958.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-147,797,780.07	-1,455,042.26
减：所得税费用	-1,986,068.64	2,560,541.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-145,811,711.43	-4,015,583.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-145,811,711.43	-4,015,583.39
（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	-145,811,711.43	-4,015,583.39
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	2,663,558,401.72	2,246,847,249.50

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	4,488,679.87	3,136,712.98
收到其他与经营活动有关的现金	56,737,003.08	90,573,402.55
经营活动现金流入小计	2,724,784,084.67	2,340,557,365.03
购买商品、接受劳务支付的现金	2,093,404,516.28	1,700,319,770.45
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	176,878,583.95	192,329,907.01
支付的各项税费	67,707,102.26	92,187,678.34
支付其他与经营活动有关的现金	140,892,837.15	141,298,722.11
经营活动现金流出小计	2,478,883,039.64	2,126,136,077.91
经营活动产生的现金流量净额	245,901,045.03	214,421,287.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	64,160,481.11	
取得投资收益收到的现金	33,754,726.34	383,857.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,611,298.43	2,952,621.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	28,586,508.07	182,057,298.14

收到其他与投资活动有关的现金	39,387,741.86	34,000,000.00
投资活动现金流入小计	188,500,755.81	219,393,777.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,140,949.18	62,468,971.56
投资支付的现金	202,930,483.31	192,993,354.99
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		132,623,163.50
支付其他与投资活动有关的现金	56,460,000.00	
投资活动现金流出小计	335,531,432.49	388,085,490.05
投资活动产生的现金流量净额	-147,030,676.68	-168,691,712.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	959,774,532.21	1,202,498,409.07
收到其他与筹资活动有关的现金	156,943,052.09	43,808,000.00
筹资活动现金流入小计	1,116,717,584.30	1,246,306,409.07
偿还债务支付的现金	1,251,843,998.14	901,469,450.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,468,430.09	33,665,297.57
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	57,909,000.01	268,748,171.96
筹资活动现金流出小计	1,366,221,428.24	1,203,882,919.53
筹资活动产生的现金流量净额	-249,503,843.94	42,423,489.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-628,493.15	1,373,922.43
五、现金及现金等价物净增加额	-151,261,968.74	89,526,986.48
加：期初现金及现金等价物余额	201,145,827.50	111,618,841.02
六、期末现金及现金等价物余额	49,883,858.76	201,145,827.50

## 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	333,315,163.85	119,849,369.74
收到的税费返还	41,415.93	1,766,776.45
收到其他与经营活动有关的现金	23,856,169.01	62,716,152.94
经营活动现金流入小计	357,212,748.79	184,332,299.13
购买商品、接受劳务支付的现金	307,534,326.18	164,402,451.37
支付给职工以及为职工支付的现金	8,413,352.43	9,212,255.93
支付的各项税费	1,000,494.35	23,886,059.65
支付其他与经营活动有关的现金	17,207,782.00	128,698,351.35
经营活动现金流出小计	334,155,954.96	326,199,118.30
经营活动产生的现金流量净额	23,056,793.83	-141,866,819.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	113,200,000.00	189,800,000.00
取得投资收益收到的现金	40,390,249.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,225,602.66	2,090,554.89
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	27,000,000.00	34,000,000.00
投资活动现金流入小计	198,815,852.35	225,890,554.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,222,633.55	18,242,022.31
投资支付的现金	187,380,000.00	195,000,000.00
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	31,060,000.00	
投资活动现金流出小计	229,662,633.55	213,242,022.31
投资活动产生的现金流量净额	-30,846,781.20	12,648,532.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	565,309,425.00	979,468,645.00
收到其他与筹资活动有关的现金	484,044,511.78	
筹资活动现金流入小计	1,049,353,936.78	979,468,645.00
偿还债务支付的现金	830,864,429.62	739,144,450.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,603,134.93	21,736,204.40
支付其他与筹资活动有关的现金	181,744,264.10	124,071,816.24
筹资活动现金流出小计	1,043,211,828.65	884,952,470.64
筹资活动产生的现金流量净额	6,142,108.13	94,516,174.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-560,060.33	459,613.29
五、现金及现金等价物净增加额	-2,207,939.57	-34,242,498.94
加：期初现金及现金等价物余额	26,470,175.50	60,712,674.44
六、期末现金及现金等价物余额	24,262,235.93	26,470,175.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	571,300,000.00				340,717,477.17		144,631.15	7,325,101.19	27,337,517.34		-43,867,884.46		902,956,842.39	94,297,257.97	997,254,100.36	
加：会计政策变更											2,744,730.92		2,744,730.92	1,225,286.67	3,970,017.59	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	571,300,000.00				340,717,477.17		144,631.15	7,325,101.19	27,337,517.34		-41,123,153.54		905,701,573.31	95,522,544.64	1,001,224,117.95	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					5,336,700.00			-3,351,224.63			-316,834,209.08		-314,848,733.71	1,837,467.89	-313,011,265.82	

(一)综合收益总额												-314,002,793.15			-314,002,793.15	7,826,680.69	-306,176,112.46
(二)所有者投入和减少资本																-380,000.00	-380,000.00
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																	
4. 其他																-380,000.00	-380,000.00
(三)利润分配																-5,127,400.00	-5,127,400.00
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																-5,127,400.00	-5,127,400.00
4. 其他																	
(四)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										24,471,337.26		26,000,123.74	30,312,696.15	56,312,819.89
（一）综合收益总额										24,471,337.26		24,471,337.26	8,057,499.96	32,528,837.22
（二）所有者投入和减少资本													26,649,902.79	26,649,902.79
1．所有者投入的普通股													26,649,902.79	26,649,902.79
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配													-4,614,503.53	-4,614,503.53
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配													-4,614,503.53	-4,614,503.53
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														





2. 本期使用												
(六) 其他										-2,831,415.93		-2,831,415.93
四、本期期末余额	571,300,000.00				429,203,672.07				27,295,554.34	-325,845,356.03		701,953,870.38

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	571,300,000.00				429,203,672.07				27,295,554.34	-172,452,862.83		855,346,363.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	571,300,000.00				429,203,672.07				27,295,554.34	-172,452,862.83		855,346,363.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-4,015,583.39		-4,015,583.39
(一)综合收益总额										-4,015,583.39		-4,015,583.39
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	571,300,000.00				429,203,672.07				27,295,554.34	-176,468,446.22		851,330,780.19

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

金陵华软科技股份有限公司（原名苏州天马精细化学品股份有限公司）（以下简称“本公司”“华软科技”）是一家在江苏省注册，于2007年12月28日由苏州天马医药集团精细化学品有限公司整体变更设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会（证监许可字[2010]828号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，于2010年7月20日在深圳证券交易所挂牌（股票简称：天马精化，股票代码：002453）。

2018年6月13日经公司2018年度第三次临时股东大会审议通过，公司名称变更为“金陵华软科技股份有限公司”。经公

司申请并经深圳证券交易所核准，自2018年6月27日起，公司证券简称由“天马精化”变更为“华软科技”；证券代码保持不变。

2019年9月23日，本公司控股股东华软投资控股有限公司（以下简称“华软控股”）的股东华软投资（北京）有限公司（以下简称“华软投资”）、王广宇先生与八大处科技集团有限公司（以下简称“八大处科技”）签署《股权转让协议》，八大处科技受让华软投资和王广宇先生所持有的华软控股100%股权。受让后华软控股成为八大处科技全资子公司。本次华软控股股权结构变动后，公司控股股东未发生变化，仍为华软控股，持股比例仍为25.42%。公司实际控制人由王广宇先生变更为张景明先生。

本公司统一社会信用代码为913205007132312124，现有注册资本为人民币57,130万元，法定代表人为沈明宏先生，公司住所为江苏省苏州市吴中区木渎镇花苑东路199-1号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设生产部、技术部、质量部、采购部、销售部、财务部、审计部等部门，拥有天禾软件科技（苏州）有限公司（以下简称“天禾软件”）、山东天安化工股份有限公司（以下简称“山东天安”）、南通纳百园化工有限公司（以下简称“纳百园”）、镇江润港化工有限公司（以下简称“润港化工”）、北京天马金信供应链管理有限公司（以下简称“北京金信”）等26家子公司及下属公司。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为生产销售AKD系列及其他造纸化学品、农药中间体、保健品、融资租赁与保理业务、软件开发与销售、移动设备销售等。

财务报表批准报出日：本财务报表经本公司董事会于2020年4月16日决议批准报出。

本期合并财务报表范围包括华软科技母公司及其26家子公司及下属公司。本期合并范围新增了1家公司，新设了江苏创森智云信息科技有限公司（倍升互联（北京）科技有限公司子公司，以下简称“创森智云”）。详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

公司于2020年3月14日发布公告，决定停止全资子公司南通纳百园化工有限公司（以下简称“纳百园”）和镇江润港化工有限公司（以下简称“润港化工”）生产经营活动。纳百园和润港化工处于非持续经营状态，采用公允价值与成本孰低的基础编制2019年度财务报表。

除上述子公司采用非持续经营编制基础外，本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

公司于2020年3月14日发布公告，决定停止全资子公司南通纳百园化工有限公司（以下简称“纳百园”）和镇江润港化工有限公司（以下简称“润港化工”）生产经营活动。纳百园和润港化工处于非持续经营状态，采用公允价值与成本孰低的基础编制2019年度财务报表。

除上述子公司采用非持续经营编制基础外，本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

## 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：本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

#### (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) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### (4) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按

照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

## 10、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，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，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 仅将相关股利收入计入当期损益, 公允价值变动作为其他综合收益确认, 直到该金融资产终止确认时, 其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产, 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产, 采用公允价值进行后续计量, 所有公允价值变动计入当期损益。

## (3) 金融负债的分类与计量

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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类:

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益, 当该金融负债终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指, 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。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后, 对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外, 金融负债与权益工具按照下列原则进行区分:

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务, 则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件, 但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是发行方的金融负债; 如果是后者, 该工具是发行方的权益工具。在某些情况下, 一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具, 其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值, 则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的, 还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动, 该合同分类为金融负债。

## (4) 金融工具减值

本公司对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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等, 以预期信用损失为基础确认损失准备。

### ①预期信用损失的计量

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

#### A 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内关联方

应收账款组合2 应收化工及贸易业务客户

应收账款组合3 应收供应链金融业务客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收押金和保证金

其他应收款组合4 应收员工备用金、应收出口退税款及合并范围内关联方往来

其他应收款组合5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 应收银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计算预期信用损失；商业承兑汇票，根据当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1 应收融资租赁款

对于划分为组合1的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。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权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### **(8) 金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

#### **以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前**

##### **(1) 金融资产的分类**

###### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为

投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

### (3) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### (4) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，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。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### (5) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金

融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （7）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，例如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时，将金额大于或等于100万元的金融资产作为单项金额重大的金融资产，此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### B. 可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

### (8) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

### 以下应收款项会计政策适用2018年度及以前

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、长期应收款等。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到100万元（含100万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

#### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
-------------	--------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	-----------------------------

### (3) 按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
资产类型	合并范围内关联往来款、员工备用金、 应收出口退税款	不计提

风险组合	应收保理及融资租赁款	五级分类法
应收票据组合	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

B、对风险组合，采用五级分类法计提坏账准备的比例如下：

信用风险等级	应收保理及融资租赁款计提比例%	判断依据-逾期天数
正常类	0.50	不逾期
关注类	1.00	逾期小于或等于3个月
次级类	20.00	逾期大于3个月小于或等于6个月
可疑类	50.00	逾期大于6个月小于或等于12个月
损失类	100.00	逾期大于12个月

### 13、应收款项融资

### 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

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用五五摊销法摊销。

②包装物的摊销方法：在领用时采用五五摊销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本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，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对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，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的

权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因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。

### **(3) 列报**

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## **19、债权投资**

## **20、其他债权投资**

## **21、长期应收款**

## **22、长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### **(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### **(2) 初始投资成本确定**

1、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为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。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的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可供出售金融资产的，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转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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，在终止采用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。

#### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、23。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 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	10-20	5%	4.75%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

## (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

## 1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

## 2、无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	使用寿命	摊销方法
工业用地使用权	50年	直线摊销法
专利及非专利技术	5年	直线摊销法
软件	5年	直线摊销法
软件著作权	10年	直线摊销法

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

## ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

## 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②设定受益计划

###### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

###### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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；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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

## (3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 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。
2. 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

## 3. 收入确认的具体方法

①本集团销售商品收入确认的具体方法如下：

内销收入：对于客户需要验收的商品，以客户验收确认的时点作为收入确认时点；对于客户不需要验收的商品，以客户确认收到货物时点作为收入确认时点；

外销收入：出口产品以出口报关日作为收入确认时点。

②本集团融资租赁收入确认的具体方法如下：

在租赁开始日将最低租赁收款额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。在租赁期间内，采用实际利率法对未实现融资收益进行分配，并将其确认为融资租赁收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司发生的初始费用包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

③本集团提供商业保理收入确认的具体方法如下：

按照权责发生制，根据融资方使用保理款的时间和协议约定的保理利率和费率计算确定每期的利息收入及手续费收入。

④本集团提供应用软件开发服务收入确认的具体方法如下：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。本公司为客户提供的软件开发服务，其开始和完成通常分属不同的会计年度，且提供劳务结果能够可靠估计，因此在资产负债表日，采用完工百分比法确认劳务收入。技术人员外包给客户进行软件开发及相关服务的，按客户确认的工作量和单价确认收入。

⑤本集团提供咨询服务收入确认的具体方法如下：

本公司的咨询服务系为客户提供供应链管理咨询服务，于相关劳务提供完成且收益能合理估计时一次性确认。

## 40、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以

后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得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。

##### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

##### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够

合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### 安全生产费用

子公司山东天安化工股份有限公司根据有关规定，按危险品生产与储存企业标准提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

##### 终止经营

###### (1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本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。

###### (2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本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，本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。

#### 44、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
会计政策变更的内容及原因如下	本公司于 2019 年 4 月 19 日召开的四届董事会第三十次会议批准	无

2019年4月30日，财政部发布的《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），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项

目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

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》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（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》（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。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之前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，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之前发生的债务重组，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，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新金融工具准则，本公司合并财务报表相应调整2019年1月1日递延所得税资产-621,499.23元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为2,879,441.81元，其中未分配利润为2,879,441.81元；对少数股东权益的影响金额为1,225,286.67元。本公司母公司财务报表相应调整2019年1月1日递延所得税资产为244,594.14元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为-733,782.45元，其中未分配利润为-733,782.45元。

上述会计政策变更分别经本公司于2019年4月19日召开的四届董事会第三十次会议批准。

## （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

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	356,180,845.75	356,180,845.75	

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	18,586,863.16	18,586,863.16	-18,586,863.16
应收账款	419,081,998.06	419,081,998.06	5,010,364.00
应收款项融资			
预付款项	53,394,471.72	53,394,471.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	52,186,845.70	52,186,845.70	-418,847.18
其中：应收利息	2,753,098.94	2,753,098.94	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	154,995,340.47	154,995,340.47	
合同资产			
持有待售资产	27,623,251.11	27,623,251.11	
一年内到期的非流动资产	97,592,579.67	97,592,579.67	
其他流动资产	97,831,129.39	97,831,129.39	
流动资产合计	1,277,473,325.03	1,282,064,841.85	4,591,516.82
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	203,003,000.00	203,003,000.00	203,003,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	17,979,537.96	17,979,537.96	
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			203,003,000.00

投资性房地产			
固定资产	341,339,432.53	341,339,432.53	
在建工程	187,011,027.80	187,011,027.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	107,550,535.67	107,550,535.67	
开发支出	11,391,555.36	11,391,555.36	
商誉	428,641,448.85	428,641,448.85	
长期待摊费用	9,173,214.80	9,173,214.80	
递延所得税资产	60,713,010.76	60,713,010.76	-621,499.23
其他非流动资产	6,860,817.49	6,860,817.49	
非流动资产合计	1,373,663,581.22	1,373,042,081.99	-621,499.23
资产总计	2,651,136,906.25	2,655,241,634.73	3,970,017.59
流动负债：			
短期借款	772,119,364.07	772,119,364.07	
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	85,406,204.90	85,406,204.90	
应付账款	186,683,364.64	186,683,364.64	
预收款项	15,467,968.37	15,467,968.37	
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	28,494,644.93	28,494,644.93	
应交税费	22,058,122.98	22,058,122.98	
其他应付款	288,670,059.03	288,670,059.03	
其中：应付利息	1,171,610.38	1,171,610.38	

应付股利	418,950.00	418,950.00	
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	13,194,457.76	13,194,457.76	
其他流动负债	7,948,948.71	7,948,948.71	
流动负债合计	1,420,043,135.39	1,420,043,135.39	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	133,000,000.00	133,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	89,654,500.00	89,654,500.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,070,000.00	2,070,000.00	
递延所得税负债	8,756,680.11	8,756,680.11	
其他非流动负债	358,490.39	358,490.39	
非流动负债合计	233,839,670.50	233,839,670.50	
负债合计	1,653,882,805.89	1,653,882,805.89	
所有者权益：			
股本	571,300,000.00	571,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	340,717,477.17	340,717,477.17	
减：库存股			
其他综合收益	144,631.15	144,631.15	
专项储备	7,325,101.19	7,325,101.19	
盈余公积	27,337,517.34	27,337,517.34	
一般风险准备			

未分配利润	-43,867,884.46	-39,897,866.87	2,744,730.92
归属于母公司所有者权益合计	902,956,842.39	902,956,842.39	2,744,730.92
少数股东权益	94,297,257.97	94,297,257.97	1,225,286.67
所有者权益合计	997,254,100.36	997,254,100.36	3,970,017.59
负债和所有者权益总计	2,651,136,906.25	2,651,136,906.25	3,970,017.59

## 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	42,861,398.03	42,861,398.03	
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	19,869,206.44	19,869,206.44	
应收账款	9,411,493.71	9,411,493.71	
应收款项融资			
预付款项	3,791,631.64	3,791,631.64	
其他应收款	459,441,211.09	459,441,211.09	
其中：应收利息	430,520.56	430,520.56	
应收股利	302,500.00	302,500.00	
存货	6,321,307.88	6,321,307.88	
合同资产			
持有待售资产	27,623,251.11	27,623,251.11	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	86,075,219.79	86,075,219.79	
流动资产合计	655,394,719.69	655,394,719.69	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	823,159,025.00	823,159,025.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	26,307,981.05	26,307,981.05	
在建工程	101,861,661.08	101,861,661.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	18,082,317.50	18,082,317.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,226,036.43	4,226,036.43	
递延所得税资产	5,313,134.66	5,313,134.66	
其他非流动资产	536,200.00	536,200.00	
非流动资产合计	1,179,486,355.72	1,179,486,355.72	
资产总计	1,834,881,075.41	1,834,881,075.41	
流动负债：			
短期借款	461,589,600.00	461,589,600.00	
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	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付账款	10,378,612.02	10,378,612.02	
预收款项	8,527,302.97	8,527,302.97	
合同负债			
应付职工薪酬	434,064.17	434,064.17	
应交税费	108,204.54	108,204.54	
其他应付款	267,212,511.52	267,212,511.52	
其中：应付利息	795,245.87	795,245.87	
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	230,000.00	230,000.00	
流动负债合计	848,480,295.22	848,480,295.22	
非流动负债：			
长期借款	133,000,000.00	133,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,070,000.00	2,070,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	135,070,000.00	135,070,000.00	
负债合计	983,550,295.22	983,550,295.22	
所有者权益：			
股本	571,300,000.00	571,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	429,203,672.07	429,203,672.07	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,295,554.34	27,295,554.34	
未分配利润	-176,468,446.22	-176,468,446.22	
所有者权益合计	851,330,780.19	851,330,780.19	
负债和所有者权益总计	1,834,881,075.41	1,834,881,075.41	

#### (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

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	除天合（香港）投资有限公司、TIANHEINVESTMENTPTE.LTD、金陵恒健有限公司以外的全部公司的应税收入	17%、16%、13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	除天合（香港）投资有限公司、TIANHEINVESTMENTPTE.LTD、金陵恒健有限公司以外的全部公司的应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、17%、16.5%、15%、12.5%

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
本公司及其他境内子公司	25%
天合（香港）投资有限公司（以下简称“香港天合”）	16.50%
TIANHEINVESTMENTPTE.LTD.（以下简称“新加坡天合”）	17%
金陵恒健有限公司（以下简称“金陵恒健”）	16.50%
山东华软金科信息技术有限公司（以下简称“山东金科”）	15%
上海华软金科信息技术有限公司（以下简称“上海金科”）	15%
福建省力菲克药业有限公司（以下简称“福建力菲克”）	15%
北京华软金科信息技术有限公司（以下简称“北京金科”）	12.5%

### 2、税收优惠

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）的相关规定，自获利年度开始，北京金科享受两免三减半的税收优惠政策，2016年1月1日至2017年12月31日免征企业所得税，2018年1月1日起至2020年12月31日享受12.5%企业所得税优惠税率。

根据国科发火〔2016〕32号、国科发火〔2016〕195号有关规定，2011年9月14日，山东省科学技术委员会、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局认定山东金科为高新技术企业。2017年，山东金科通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为：GR201737001477，2017年1月1日起至2019年12月31日享受15%企业所得税优惠税率。

根据国科发火〔2016〕32号、国科发火〔2016〕195号有关规定，2019年12月02日，福建省科学技术委员会、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局认定福建力菲克为高新技术企业。高新技术企业证书编号为：GR201935000968，2019年1月1日起至2021年12月31日享受15%企业所得税优惠税率。

根据国科发火〔2016〕32号、国科发火〔2016〕195号有关规定，2019年12月02日，上海市科学技术委员会、上海市

财政局、上海市国家税务局认定福建力菲克为高新技术企业。高新技术企业证书编号为：GR201931004762，2019年1月1日起至2021年12月31日享受15%企业所得税优惠税率。

### 3、其他

## 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	62,142.79	72,830.32
银行存款	49,641,715.97	201,022,997.18
其他货币资金	39,553,549.23	155,085,018.25
合计	89,257,407.99	356,180,845.75
其中：存放在境外的款项总额	123,314.32	144,640.33

其他说明

- (1) 期末，本集团不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。
- (2) 其他货币资金中39,553,549.23元系公司为开立银行承兑汇票、信用证、银行保函等存入的保证金，除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；
- (3) 其他货币资金中除倍升互联电子商城保证金外，均不作为现金及现金等价物；
- (4) 货币资金使用受到限制的情况详见合并财务报表项目注释、81。

### 2、交易性金融资产

### 3、衍生金融资产

### 4、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		18,586,863.16
合计		18,586,863.16

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

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、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	30,323,355.55	6.70%	27,349,333.56	90.19%	2,974,021.99	20,744,028.01	4.40%	20,689,589.35	99.74%	54,438.66
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	421,949,811.49	93.30%	22,449,487.05	5.32%	399,500,324.44	450,214,177.63	95.60%	31,186,618.23	6.93%	419,027,559.40
其中：										
应收化工及贸易业务客户	384,342,576.02	84.98%	22,261,450.87	5.79%	362,081,125.15					
应收供应链金融业务客户	37,607,235.47	8.32%	188,036.18	0.50%	37,419,199.29					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						450,214,177.63	95.60%	31,186,618.23	6.93%	419,027,559.40
合计	452,273,167.04	100.00%	49,798,820.61	11.01%	402,474,346.43	470,958,205.64	100.00%	51,876,207.58	11.02%	419,081,998.06

按单项计提坏账准备：27,349,333.56

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
隆正信息科技有限公司	5,839,166.67	2,919,583.34	50.00%	款项的收回存在不确定性

合肥金钟纸业股份有限公司	4,768,131.43	4,768,131.43	100.00%	法律纠纷, 未按判决书付款且欠款时间较长
福建省南安市应用化学研究所有限公司	1,560,169.42	1,560,169.42	100.00%	法律纠纷, 未按判决书付款且欠款时间较长
苏州远佳化工有限公司	1,543,047.09	1,543,047.09	100.00%	法律纠纷, 未取得进展且欠款时间较长
青岛前线生物工程有限公司	1,359,200.00	1,359,200.00	100.00%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
镇江市天亿化工研究设计院有限公司句容分公司	1,278,808.72	1,278,808.72	100.00%	法律纠纷, 未按判决书付款且欠款时间较长
苏州市佳协化学品有限公司	1,065,173.00	1,065,173.00	100.00%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
泰州市芝鹏化工贸易有限公司	1,024,847.00	1,024,847.00	100.00%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
山东泉林纸业有限责任公司	993,172.79	993,172.79	100.00%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
临邑兴安科技有限公司	959,143.10	959,143.10	100.00%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
PAPERTEX PECIALITY CHEMICALS(P)LTD	638,043.25	638,043.25	100.00%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
乐视致新电子科技(天津)有限公司	602,837.00	602,837.00	100.00%	法律纠纷, 未按判决书付款且欠款时间较长
其他单项计提坏账准备的公司	8,691,616.08	8,637,177.42	99.37%	欠款时间较长, 款项的收回存在较大不确定性
合计	30,323,355.55	27,349,333.56	--	--

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: 22,449,487.05

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收化工及贸易业务客户	384,342,576.02	22,261,450.87	5.79%
应收供应链金融业务客户	37,607,235.47	188,036.18	0.50%
合计	421,949,811.49	22,449,487.05	--

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）	387,103,981.75
1 至 2 年	18,781,552.78
2 至 3 年	16,778,086.87
3 年以上	29,609,545.64
3 至 4 年	7,067,490.71
4 至 5 年	7,005,338.68
5 年以上	15,536,716.25
合计	452,273,167.04

**(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	20,689,589.35	6,869,744.21			-210,000.00	27,349,333.56
按组合计提坏账准备	26,371,859.80	9,404,913.63			-13,131,680.81	22,449,487.05
合计	47,061,449.15	16,274,657.84			-13,341,680.81	49,798,820.61

**(3) 本期实际核销的应收账款情况****(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
北京有竹居网络技术有限公司	78,965,339.00	17.46%	1,579,306.78
重庆长江金融保理有限公司	32,124,130.27	7.10%	160,620.65
上海仲璇电子科技有限公司	17,874,721.76	3.95%	357,494.44

北京华通安信科技有限 公司	15,683,200.00	3.47%	313,664.00
北京达佳互联信息技 术有限公司	10,236,566.00	2.26%	204,731.32
合计	154,883,957.03	34.24%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,146,746.46	
合计	10,146,746.46	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

公司自2019年1月1日执行新金融工具准则，将“应收票据”重分类至“应收款项融资”列报。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

## 7、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	16,352,527.42	92.64%	51,250,107.40	95.98%
1至2年	835,986.56	4.74%	1,184,195.46	2.22%
2至3年	68,394.24	0.39%	229,367.62	0.43%
3年以上	394,588.35	2.24%	730,801.24	1.37%
合计	17,651,496.57	--	53,394,471.72	--

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：无

## (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	2019年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的 比例
江苏快达农化股份有限公司	1,419,201.87	8.04

深圳市爱格丽生物科技有限公司	1,159,375.00	6.57
北京鑫源嘉杰科技发展有限公司	659,700.00	3.74
丰益油脂科技有限公司	517,442.48	2.93
中国移动通信集团终端有限公司北京分公司	515,101.00	2.92
合计	4,270,820.35	24.20

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,753,098.94
其他应收款	287,412,617.29	49,433,746.76
合计	287,412,617.29	52,186,845.70

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		506,673.88
应收保理业务利息		1,517,749.82
应收融资租赁业务利息		728,675.24
合计		2,753,098.94

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

## (3) 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
其他单位往来	254,308,869.54	35,739,585.18
押金、保证金	6,530,748.01	10,533,360.28
备用金	2,285,157.54	3,725,587.91
应收政府补助		717,409.47
出口退税	1,330,499.43	758,457.59
股权转让款	58,000,000.00	10,200,000.00
合计	322,455,274.52	61,674,400.43

## 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	12,240,653.67			12,240,653.67
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,016,657.68	540,852.00	16,244,493.88	22,802,003.56
2019 年 12 月 31 日余额	18,257,311.35	540,852.00	16,244,493.88	35,042,657.23

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）	300,454,319.75
1 至 2 年	7,289,908.53
2 至 3 年	6,557,000.07
3 年以上	8,154,046.17
3 至 4 年	1,572,663.24
4 至 5 年	1,191,393.41
5 年以上	5,389,989.52
合计	322,455,274.52

## 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	3,933,168.44	7,273,249.01				11,206,417.45
按组合计提坏账准备	8,726,332.41	15,718,507.99			608,600.62	23,836,239.78
合计	12,659,500.85	22,991,757.00			608,600.62	35,042,657.23

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 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
华软金信科技（北京）有限公司	其他单位往来	231,677,876.66	1 年以内	71.85%	13,900,672.60
北京华软知识产权投资有限公司	股权转让款	58,000,000.00	1 年以内	17.99%	3,480,000.00
苏州远佳化工有限公司	其他单位往来	4,154,642.36	2-3 年	1.29%	4,154,642.36
临盘街道办	其他单位往来	3,500,000.00	1 年以内	1.09%	210,000.00
冯如泉	其他单位往来	1,591,326.44	1-5 年	0.49%	1,591,326.44

合计	--	298,923,845.46	--	92.71%	23,336,641.4
----	----	----------------	----	--------	--------------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、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	23,172,685.14	6,488,926.72	16,683,758.42	27,899,322.31	2,491,731.03	25,407,591.28
在产品	4,174,492.30	1,020,783.66	3,153,708.64	5,465,858.24	2,019,072.39	3,446,785.85
库存商品	77,117,066.89	10,047,990.89	67,069,076.00	116,081,598.27	5,234,274.60	110,847,323.67
周转材料	7,158,479.89		7,158,479.89	7,397,427.53	46,919.81	7,350,507.72
发出商品	4,123,489.81		4,123,489.81	6,474,516.85		6,474,516.85
委托加工物资	388,585.45	388,585.45		1,468,615.10		1,468,615.10
合计	116,134,799.48	17,946,286.72	98,188,512.76	164,787,338.30	9,791,997.83	154,995,340.47

## (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	
原材料	2,491,731.03	5,416,111.33		1,418,915.64		6,488,926.72
在产品	2,019,072.39	1,396,738.14		2,395,026.87		1,020,783.66
库存商品	5,234,274.60	18,591,906.13		13,778,189.84		10,047,990.89
周转材料	46,919.81			46,919.81		
委托加工物资		388,585.45				388,585.45
合计	9,791,997.83	25,793,341.05		17,639,052.16		17,946,286.72

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 10、合同资产

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
苏州神元生物科技股份有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
上海银嘉金融服务集团有限公司	200,000,000.00			209,520,000.00		
合计	226,000,000.00			235,520,000.00		--

其他说明：

说明1：本集团于2019年12月24日与吴江市苗圃集团有限公司、滕士元签订了《金陵华软科技股份有限公司与吴江市苗圃集团有限公司、滕士元关于苏州神元生物科技股份有限公司之股权转让协议》，将其持有的苏州神元生物科技股份有限公司19.85%股权出售。上述拟出售的长期股权投资作为持有待售的非流动资产列报。

说明2：本集团于2019年12月2日与上海银嘉金融服务集团有限公司、余江县永银投资管理中心（有限合伙）、余江县银希投资管理中心（有限合伙）、孔建国签订股权转让协议将其持有的上海银嘉金融服务集团有限公司10.00%股权出售。上述拟出售的长期股权投资作为持有待售的非流动资产列报。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	21,637,428.27	97,592,579.67
合计	21,637,428.27	97,592,579.67

## 13、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
银行理财产品	133,819,095.89	81,850,000.00
进项税额	7,868,285.00	14,892,275.92
预缴所得税	260,075.50	1,088,853.47

预付重组中介费	1,060,000.00	
合计	143,007,456.39	97,831,129.39

#### 14、债权投资

#### 15、其他债权投资

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	21,970,031.87	109,850.16	21,860,181.71	116,152,882.04	580,764.41	115,572,117.63	[9.28%,10.46%]
其中：未实现融资收益	620,215.28		620,215.28	4,407,599.98		4,407,599.98	
减：一年内到期的长期应收款	-21,746,159.07	-108,730.80	-21,637,428.27	-98,082,994.63	-490,414.96	-97,592,579.67	
合计	223,872.80	1,119.36	222,753.44	18,069,887.41	90,349.45	17,979,537.96	--

坏账准备减值情况

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	90,349.45			90,349.45
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	89,230.09			89,230.09
2019 年 12 月 31 日余额	1,119.36			1,119.36

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	3,003,000.00	
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	
合计	8,003,000.00	

## 20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	281,656,673.79	341,339,432.53
合计	281,656,673.79	341,339,432.53

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	300,828,162.92	416,872,070.48	8,091,881.01	36,502,952.09	762,295,066.50
2.本期增加金额	21,195,735.14	98,862,751.11	96,017.70	3,249,522.47	123,404,026.42
(1) 购置	1,405,892.53	7,616,976.95	96,017.70	3,249,522.47	12,368,409.65

(2) 在建工程转入	19,789,842.61	91,245,774.16			111,035,616.77
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	17,507,072.31	30,223,518.88	1,159,042.14	6,389,926.31	55,279,559.64
(1) 处置或报废	17,507,072.31	30,223,518.88		3,037,790.14	50,768,381.33
(2) 其他减少			1,159,042.14	3,352,136.17	4,511,178.31
4.期末余额	304,516,825.75	485,511,302.71	7,028,856.57	33,362,548.25	830,419,533.28
二、累计折旧					
1.期初余额	77,734,722.50	217,569,274.01	5,719,137.82	25,663,269.79	326,686,404.12
2.本期增加金额	13,337,127.34	34,273,396.37	725,405.97	3,302,283.21	51,638,212.89
(1) 计提	13,337,127.34	34,273,396.37	725,405.97	3,302,283.21	51,638,212.89
3.本期减少金额	3,469,815.72	24,212,550.14	818,617.55	4,130,370.62	32,631,354.03
(1) 处置或报废	3,469,815.72	24,212,550.14		1,804,525.39	29,486,891.25
(2) 其他减少			818,617.55	2,325,845.23	3,144,462.78
4.期末余额	87,602,034.12	227,630,120.24	5,625,926.24	24,835,182.38	345,693,262.98
三、减值准备					
1.期初余额	34,277,758.84	58,362,491.81	263,549.18	1,365,430.02	94,269,229.85
2.本期增加金额	61,537,640.26	49,831,505.96		215,284.40	111,584,550.06
(1) 计提	61,537,640.26	49,831,505.96		215,284.40	111,584,550.06
3.本期减少金额		2,779,680.47		4,502.93	2,784,183.40
(1) 处置或报废		2,779,680.47		4,502.93	2,784,183.40
4.期末余额	95,815,399.10	105,414,317.30	263,549.18	1,576,211.49	203,069,596.51
四、账面价值					
1.期末账面价值	112,010,960.01	152,466,865.17	1,139,381.15	6,951,154.38	281,656,673.79
2.期初账面价值	188,815,681.58	140,940,304.66	2,109,194.01	9,474,252.28	341,339,432.53

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	98,745,260.04	23,766,142.53	53,662,052.17	21,317,065.34	
机器设备	134,489,752.63	77,756,273.91	42,165,523.72	14,567,955.00	
电子设备及其他	4,628,656.85	3,829,821.38	315,721.17	483,114.30	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
力菲克材料及成品等仓库	1,510,169.00	办证资料不齐
力菲克原料药车间	526,677.54	办证资料不齐
力菲克实验楼	546,324.00	办证资料不齐
力菲克专家楼	1,165,120.12	办证资料不齐
力菲克原料药二期厂房	860,182.81	办证资料不齐
山东天安 CPM 厂房、警卫室、AKD 仓库	1,300,755.16	计划等待其他房屋建筑物完成时一同办理

## (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	49,947,920.84	178,984,896.28
工程物资	8,092,114.53	8,026,131.52
合计	58,040,035.37	187,011,027.80

## (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
山东天安二期基建项目工程	116,184,474.69	92,185,763.84	23,998,710.85	116,184,474.69	84,454,279.64	31,730,195.05
浒关焚烧炉项目				102,451,896.19		102,451,896.19
ASA-技改项目	37,570,911.92	23,457,434.97	14,113,476.95	34,252,479.35		34,252,479.35
废弃污染处置改造项目				2,910,000.00		2,910,000.00
RTO 焚烧炉	4,549,558.08	2,102,765.95	2,446,792.13			
DCS 自动化控制系统	2,115,030.71	934,941.04	1,180,089.67			
安全改造项目	1,982,229.40	858,886.29	1,123,343.11			
其他零星项目	7,714,628.47	629,120.34	7,085,508.13	7,640,325.69		7,640,325.69
合计	170,116,833.27	120,168,912.43	49,947,920.84	263,439,175.92	84,454,279.64	178,984,896.28

## (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
山东天安二期基建项目工程	181,537,800.00	116,184,474.69				116,184,474.69	73.02%	已终止				募股资金
浒关焚烧炉项目	80,000,000.00	102,451,896.19	8,127,862.88	110,579,759.07			138.22%	主体设备已完工，附属设施尚未完成验收	2,913,015.13	285,337.24	4.35%	金融机构贷款
ASA-技改项目	40,000,000.00	34,252,479.35	3,318,432.57			37,570,911.92	94.29%	调试阶段				其他
合计	301,537,800.00	252,888,850.23	11,446,295.45	110,579,759.07		153,755,386.61	--	--	2,913,015.13	285,337.24		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

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
专用材料及设备	8,366,221.29	274,106.76	8,092,114.53	8,236,586.42	210,454.90	8,026,131.52
合计	8,366,221.29	274,106.76	8,092,114.53	8,236,586.42	210,454.90	8,026,131.52

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

## 24、油气资产

## 25、使用权资产

## 26、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	专利及非专利技术	软件及软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	86,570,662.47			100,790,409.90	43,581,659.56	230,942,731.93
2.本期增加金额	5,170,794.50			284,547.47	9,003,388.80	14,458,730.77
(1) 购置	5,170,794.50			50,769.23	170,906.66	5,392,470.39
(2) 内部研发				233,778.24	8,832,482.14	9,066,260.38
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,941,417.45				44,895,744.02	47,837,161.47
(1) 处置	2,941,417.45					2,941,417.45

(2)					44,895,744.02	44,895,744.02
其他减少						
4.期末余额	88,800,039.52			101,074,957.37	7,689,304.34	197,564,301.23
二、累计摊销						
1.期初余额	13,689,001.70			88,060,028.43	15,202,038.48	116,951,068.61
2.本期增加金额	1,706,392.26			4,284,274.30	5,179,413.61	11,170,080.17
(1) 计提	1,706,392.26			4,284,274.30	5,179,413.61	11,170,080.17
3.本期减少金额	308,377.58				13,300,528.15	13,608,905.73
(1) 处置	308,377.58					308,377.58
(2)					13,300,528.15	13,300,528.15
其他减少						
4.期末余额	15,087,016.38			92,344,302.73	7,080,923.94	114,512,243.05
三、减值准备						
1.期初余额				6,441,127.65		6,441,127.65
2.本期增加金额	11,240,813.92			1,953,221.76	79,025.72	13,273,061.40
(1) 计提	11,240,813.92			1,953,221.76	79,025.72	13,273,061.40
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,240,813.92			8,394,349.41	79,025.72	19,714,189.05
四、账面价值						
1.期末账面价值	67,508,706.69			336,305.23	529,354.68	68,374,366.60
2.期初账面价值	72,881,660.77			6,289,253.82	28,379,621.08	107,550,535.67

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 2.60%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

①抵押、担保的土地使用权详见本附注五、58。

②无形资产其他减少的原因为本期处置子公司华软金信及其附属公司导致。

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
姜黄素	983,487.00	74,320.28						1,058,001.26
天雪含片	599,713.35					599,713.35		
茵陈片	564,715.57					564,715.57		
维生素 B12 含片	221,302.10					221,302.10		
系列营养素产品		358,242.78						358,242.78
海绵骨针护肤产品		233,778.24			233,778.24			
抑菌剂系列产品		51,131.39						51,131.39
金融软件开发项目	9,022,337.34	31,476,522.67			6,647,024.58	323,729.33	33,528,106.10	
合计	11,391,555.36	32,194,189.34			6,880,802.82	1,709,460.35	33,528,106.10	1,467,375.43

其他说明

本年其他原因减少系本期处置子公司华软金信及其附属公司所致。

## 28、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		
华软金科	257,606,132.74			257,606,132.74		
纳百园	33,829,463.14					33,829,463.14

山东天安	29,649,529.22					29,649,529.22
润港化工	3,185,900.90					3,185,900.90
力菲克	34,025,762.16					34,025,762.16
山东金科	62,727,337.50			62,727,337.50		
上海金科（北京鼎竝）	7,070,128.47			7,070,128.47		
倍升互联	81,547,047.02					81,547,047.02
合计	509,641,301.15			327,403,598.71		182,237,702.44

## （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		
纳百园	33,829,463.14					33,829,463.14
山东天安	29,649,529.22					29,649,529.22
润港化工	3,185,900.90					3,185,900.90
力菲克	14,334,959.04	19,690,803.12				34,025,762.16
合计	80,999,852.30	19,690,803.12				100,690,655.42

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司商誉减值测试资产组的认定为：受益于商誉的经济性相关资产和负债，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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：

本公司针对福建力菲克资产组采用公允价值减去处置费用评估方法计算资产组的可收回金额。本公司管理层利用了北京中锋资产评估有限责任公司于2020年3月20日出具的《金陵华软科技股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的福建省力菲克药业有限公司资产组可回收金额项目资产评估报告》（中锋评报字[2020]字第01020号）的评估结果。本公司选用上市公司比较法作为本次市场法评估的具体方法，并确定缺乏流通性折扣率为36%。根据减值测试的结果，本期期末对商誉计提减值准备19,690,803.12元。

商誉减值测试的影响

公司本次计提商誉减值准备 19,690,803.12元，影响 2019 年度公司合并报表归属于上市公司 股东的净利润减少 19,690,803.12元。

## 29、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
----	------	--------	--------	--------	------

租金	108,968.93		88,608.74		20,360.19
租入固定资产装修费	5,773,896.15	44,523.81	1,373,670.16	2,851,935.28	1,592,814.52
厂房零星修理	2,358,226.57	808,111.18	1,509,775.64	107,795.30	1,548,766.81
苹果授权店装修费	520,867.22		520,867.22		
投资银行并购顾问服务费		2,018,867.92	252,358.47		1,766,509.45
其他	411,255.93	608,878.51	405,760.52	44,216.94	570,156.98
合计	9,173,214.80	3,480,381.42	4,151,040.75	3,003,947.52	5,498,607.95

其他说明

本年其他原因减少系华软科技本期处置固定资产装修费及处置子公司华软金信所致。

### 30、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	57,389,697.44	14,365,675.16	161,814,013.87	39,429,821.17
可抵扣亏损	6,201,909.13	1,550,477.28	85,132,758.27	21,283,189.59
信用减值准备	57,027,346.27	14,256,836.55		
合计	120,618,952.84	30,172,988.99	246,946,772.14	60,713,010.76

#### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	8,871,225.64	2,217,806.41	28,994,691.10	7,248,672.77
固定资产税务一次性扣除差异	46,235.77	11,558.94	6,032,029.37	1,508,007.34
专项资金购买设备的折旧	2,453,785.01	613,446.25		
其他	188,100.00	47,025.00		
合计	11,559,346.42	2,889,836.60	35,026,720.47	8,756,680.11

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		30,172,988.99		60,713,010.76
递延所得税负债		2,889,836.60		8,756,680.11

## (4) 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	407,848,486.7	86,187,413.75
可抵扣亏损	127,116,542.43	45,547,675.91
合计	534,965,029.13	131,735,089.66

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		1,443,529.89	
2020	5,634,496.76	4,407,510.51	
2021	24,463,457.05	1,536,012.31	
2022	13,431,771.90	6,063,514.38	
2023	32,473,082.47	32,097,108.82	
2024	51,113,734.25		
合计	127,116,542.43	45,547,675.91	--

## 31、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
预付工程、设备款	2,149,395.76	6,860,817.49
合计	2,149,395.76	6,860,817.49

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	132,500,000.00	212,960,000.00
抵押借款	2,002,968.82	1,800,000.00
保证借款	65,094,250.00	126,359,364.07
信用借款	393,482,561.78	431,000,000.00
合计	593,079,780.60	772,119,364.07

短期借款分类的说明：

说明1：质押借款系本公司及子公司以理财产品及保证金质押给江苏银行股份有限公司苏州工业园区支行、招商银行股份有限公司吴江支行等银行，取得短期借款10,550.00万元。

说明2：抵押借款系子公司力菲克将价值3,337.00万元的工业用地和厂房抵押给交通银行股份有限公司龙岩分行，取得流动资金借款1,000.00万元，截止期末实际提取200.00万元。

说明3：保证借款系本公司为子公司倍升互联提供信用担保，取得流动资金借款，截止期末，借款余额为6,500.00万元。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,430,766.10	85,406,204.90
合计	37,430,766.10	85,406,204.90

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	159,625,650.80	153,869,827.54
应付工程款	8,228,666.24	32,813,537.10

合计	167,854,317.04	186,683,364.64
----	----------------	----------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

## 37、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
预收货款	17,825,540.64	15,467,968.37
合计	17,825,540.64	15,467,968.37

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 38、合同负债

## 39、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	28,082,518.82	193,408,371.07	204,842,267.49	16,648,622.40
二、离职后福利-设定提存计划	92,683.39	16,989,201.01	16,762,941.70	318,942.70
三、辞退福利	319,442.72	5,730,996.71	6,011,439.43	39,000.00
合计	28,494,644.93	216,128,568.79	227,616,648.62	17,006,565.10

## (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	26,838,298.60	169,587,044.11	180,575,071.45	15,850,271.26
2、职工福利费		5,418,703.82	5,406,203.82	12,500.00

3、社会保险费	364,429.52	10,046,622.50	10,238,893.30	172,158.72
其中：医疗保险费	348,834.28	8,768,433.62	8,945,829.92	171,437.98
工伤保险费	4,482.17	502,838.05	507,559.12	-238.90
生育保险费	11,113.07	775,350.83	785,504.26	959.64
4、住房公积金	324,717.71	8,006,416.92	8,193,391.14	137,743.49
5、工会经费和职工教育经费	555,072.99	349,583.72	428,707.78	475,948.93
合计	28,082,518.82	193,408,371.07	204,842,267.49	16,648,622.40

### (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	85,245.66	16,339,742.47	16,117,004.01	307,984.12
2、失业保险费	7,437.73	649,458.54	645,937.69	10,958.58
合计	92,683.39	16,989,201.01	16,762,941.70	318,942.70

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,713,730.31	7,871,799.01
企业所得税	6,040,689.67	10,729,875.15
个人所得税	214,542.12	505,027.39
城市维护建设税	421,125.13	466,691.80
城镇土地使用税	697,034.89	896,734.54
房产税	400,029.87	442,979.10
教育费附加	194,405.31	222,711.35
地方教育附加	129,603.53	142,730.89
水资源税	12,445.89	614,769.04
其他税种	106,927.48	164,804.71
合计	14,930,534.20	22,058,122.98

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		1,171,610.38
应付股利	418,941.00	418,950.00
其他应付款	94,308,652.42	287,079,498.65
合计	94,727,593.42	288,670,059.03

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		1,171,610.38
合计		1,171,610.38

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	418,941.00	418,950.00
合计	418,941.00	418,950.00

**(3) 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	987,342.00	1,603,242.00
关联往来款	47,064,497.16	2,765,726.00
非关联方往来款	37,199,836.08	35,865,773.85
应付股权转让款	8,000,000.00	215,400,000.00
股权转让保证金		30,000,000.00
其他	1,056,977.18	1,444,756.80
合计	94,308,652.42	287,079,498.65

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

## 42、持有待售负债

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	4,665,000.00	9,702,829.00
一年内到期待转销项税额	157,786.58	3,491,628.76
合计	4,822,786.58	13,194,457.76

其他说明：

此待转销项税额系融资租赁业务产生。

## 44、其他流动负债

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
苹果补贴	1,353,333.33	1,514,854.03
应交税费---待转销项税额贷方余额重分类		6,204,094.68
政府补助		230,000.00
合计	1,353,333.33	7,948,948.71

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	178,240,003.34	133,000,000.00
合计	178,240,003.34	133,000,000.00

长期借款分类的说明：

说明1：华软控股将其持有的本公司6,410.00万股无限流通股质押给中国工商银行股份有限公司苏州分行营业部并同时提供担保，本公司取得长期借款16,000.00万元，本期偿还1,000.00万元，截止2019年12月31日长期借款本金余额为12,300.00万元。

说明2：本公司将其持有的控股子公司倍升互联55.33%股权质押给中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行并同时由

华软控股提供担保，本公司取得长期借款6,000.00万元，本期归还500.00万元，截止2019年12月31日长期借款本金余额5,500.00万元。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、租赁负债

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	154,500.00	89,654,500.00
合计	154,500.00	89,654,500.00

##### (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
应付股权转让款		85,000,000.00
融资租赁保证金	4,819,500.00	14,357,329.00
小计	4,819,500.00	99,357,329.00
减：一年内到期的长期应付款	4,665,000.00	9,702,829.00
合计	154,500.00	89,654,500.00

## (2) 专项应付款

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

## (2) 设定受益计划变动情况

## 50、预计负债

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	形成原因
清算费用	7,243,699.32		
合计	7,243,699.32		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

由于子公司纳百园和润港化工预计再2020年12月31日前终止经营，根据经过公司管理层批准的人员遣散计划，按照《中华人民共和国劳动合同法》相关规定计算在企业清算后应支付的员工经济补偿金的预计负债。

## 51、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	2,070,000.00			2,070,000.00	
合计	2,070,000.00			2,070,000.00	--

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

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见84、政府补助。

## 52、其他非流动负债

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

应交税费---待转销项税额贷方余额重分类	29,650.64	358,490.39
合计	29,650.64	358,490.39

### 53、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	571,300,000.00						571,300,000.00

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

### 55、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）	322,049,035.70			322,049,035.70
其他资本公积	18,668,441.47	5,336,700.00		24,005,141.47
合计	340,717,477.17	5,336,700.00		346,054,177.17

### 56、库存股

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	144,631.15							144,631.15
外币财务报表折算差额	144,631.15							144,631.15

其他综合收益合计	144,631.15							144,631.15
----------	------------	--	--	--	--	--	--	------------

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,325,101.19	2,972,079.49	6,323,304.12	3,973,876.56
合计	7,325,101.19	2,972,079.49	6,323,304.12	3,973,876.56

## 59、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	26,938,683.91			26,938,683.91
任意盈余公积	398,833.43			398,833.43
合计	27,337,517.34			27,337,517.34

## 60、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	-43,867,884.46	-68,339,221.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,744,730.92	
调整后期初未分配利润	-41,123,153.54	-68,339,221.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-314,002,793.15	24,471,337.26
其他	-2,831,415.93	
期末未分配利润	-357,957,362.62	-43,867,884.46

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 2,744,730.92 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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	2,629,434,744.47	2,390,202,116.36	2,000,981,914.33	1,687,866,298.64
其他业务	5,591,256.43	4,895,229.01	59,746,171.11	55,448,523.67
合计	2,635,026,000.90	2,395,097,345.37	2,060,728,085.44	1,743,314,822.31

是否已执行新收入准则

是  否

## 62、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	2,210,448.76	3,006,139.22
教育费附加	1,750,937.24	2,344,539.80
资源税	249,740.85	1,301,761.71
房产税	1,582,283.00	2,199,152.24
城镇土地使用税	2,828,356.30	3,835,980.03
印花税及其他	1,178,155.82	1,670,743.52
合计	9,799,921.97	14,358,316.52

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	17,599,532.51	31,679,531.99
职工薪酬	27,134,185.70	20,556,676.15
差旅费	6,128,615.86	5,825,916.86
业务招待费	4,293,395.64	4,136,208.53
折旧与摊销	883,283.52	424,807.16
广告宣传费	14,290,906.41	3,598,184.53
办公费	2,055,107.79	1,324,238.01
其他	986,943.88	619,219.51
合计	73,371,971.31	68,164,782.74

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,382,023.57	53,382,799.68
折旧与摊销	24,597,498.94	22,925,187.25
业务招待费	4,126,736.10	3,374,560.62
中介机构服务费	14,899,816.21	15,585,880.95
安全生产费	12,482,464.09	14,567,822.83
差旅费	4,352,907.67	3,727,917.60
办公费	8,323,929.46	8,088,517.63
存货报废	880,367.95	1,020,889.11
停工损失	27,586,132.56	4,519,306.04
房租物业费	14,100,546.89	9,400,889.77
其他	6,034,663.28	1,964,522.84
合计	185,767,086.72	138,558,294.32

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	10,752,417.37	19,624,377.59
材料费	2,368,220.29	2,690,537.90
折旧与摊销	2,705,898.02	3,729,277.06
中介机构服务费	30,680.48	3,439,922.37
其他	703,897.52	597,303.02
合计	16,561,113.68	30,081,417.94

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	33,902,467.02	36,999,845.38
减：利息资本化	285,337.24	2,627,677.89
利息费用	33,617,129.78	34,372,167.49
减：利息收入	3,231,156.22	1,797,829.72
承兑汇票贴息		6,253,568.37
汇兑损益	-1,115,734.40	327,958.55
手续费及其他	5,921,032.47	3,596,011.75

合计	35,191,271.51	42,751,876.44
----	---------------	---------------

## 67、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
一、计入其他收益的政府补助	3,229,300.10	2,554,087.06
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	230,000.00	
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）		
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	2,999,300.10	2,554,087.06
济南高新技术产业开发区管理委员会科技经济运行局补助款	750,600.00	
山东省科学技术厅补助款	419,100.00	
企业研究开发费用省级财政奖励资金	300,000.00	626,600.00
济南市科学技术信息研究所款项	300,000.00	
科技小巨人认定资助项目	250,000.00	
龙岩经济技术开发区财政局-研发奖励	187,760.00	
稳岗补贴	173,372.41	
龙岩经济技术开发区财政局-省高新奖励	140,000.00	
上海市科学技术委员会科技发展基金	100,000.00	
济南市高新区工业和信息产业支持项目		490,000.00
人才及就业补助		417,066.06
中央中小企业发展专项资金		164,000.00
高新技术企业补贴		200,000.00
商务发展专项资金		150,300.00
知识产权创造与运用（专利资助）省级专项资金（吴中区部份）		30,000.00
其他	378,467.69	476,121.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,430,620.26	895,472.35
其中：个税扣缴税款手续费	3,369.88	
退税款	1,427,250.38	895,472.35
合计	4,659,920.36	3,449,559.41

**68、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		-1,238,471.25
处置长期股权投资产生的投资收益	6,692,980.51	38,503,784.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	404,621.26	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	26,000,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		300,300.00
承兑汇票贴现息	-5,916,463.99	
理财产品收益	7,453,218.16	38,200.72
合计	34,634,355.94	37,603,813.71

**69、净敞口套期收益****70、公允价值变动收益****71、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	-22,991,757.00	
长期应收款坏账损失	470,914.25	
应收账款坏账损失	-16,274,657.84	
预付款项坏账损失		
合计	-38,795,500.59	

**72、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		-13,723,462.28
二、存货跌价损失	-11,526,210.04	-5,157,968.37
七、固定资产减值损失	-31,300,090.98	-1,851,326.64
九、在建工程减值损失	-7,731,484.20	

十三、商誉减值损失	-19,690,803.12	-1,056,608.88
十四、其他	-1,930,501.11	
合计	-72,179,089.45	-21,789,366.17

### 73、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固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	9,011,357.71	-292,704.06
其中：固定资产	4,640,576.16	789,097.66
无形资产	4,370,781.55	
在建工程		-1,081,801.72
合计	9,011,357.71	-292,704.06

### 74、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
业绩补偿款	7,051,041.86	4,000,000.00	
其他	1,480,001.33	758,461.80	
合计	8,531,043.19	4,758,461.80	

### 75、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		111,000.00	
非流动资产毁损报废损失	4,297,666.38	611,627.25	
罚款及滞纳金	167,535.15	182,427.30	
违约金及赔偿金额	1,156,657.64	1,393,893.65	
其他	1,517,707.66	862,348.86	
清算费用	128,985,791.00		
合计	136,125,357.83	3,161,297.06	

其他说明：

本公司于2020年3月14日发布《关于关停全资子公司的公告》（公告编号为2020-015）中说明，经2020年3月12日所召开第五届董事会第九次会议，审议通过《关于关停全资子公司的议案》。公司将于2020年12月31日前逐步关停全资子公司南通市纳百园化工有限公司及镇江润港化工有限公司。

## 76、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	16,770,571.92	21,306,384.35
递延所得税费用	18,379,560.21	-9,768,178.77
合计	35,150,132.13	11,538,205.58

### （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	-271,025,980.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	-67,756,495.12
子公司适用不同税率的影响	-4,564,548.10
调整以前期间所得税的影响	525,033.46
非应税收入的影响	-15,620,753.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,384,647.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,312,451.02
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	120,292,854.67
研发费用加计扣除	-1,798,155.56
所得税费用	35,150,132.13

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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
----	-------	-------

收到政府补助	3,053,346.80	2,732,149.94
利息收入	3,119,962.49	1,797,829.72
收回押金、保证金	10,655,899.43	6,165,813.11
收到业绩补偿款		4,000,000.00
收到非关联单位往来款	38,968,161.57	75,145,078.26
其他	939,632.79	732,531.52
合计	56,737,003.08	90,573,402.55

## (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
管理费用、营业费用中的付现费用	91,119,340.47	101,639,700.56
支付非关联单位往来款	36,481,100.85	16,370,907.16
支付押金、保证金	13,243,838.06	23,148,742.53
支付其他	48,557.77	139,371.86
合计	140,892,837.15	141,298,722.11

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股权处置款	27,000,000.00	
股权转让保证金		30,000,000.00
收到业绩补偿款	12,387,741.86	4,000,000.00
合计	39,387,741.86	34,000,000.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非合并关联方往来款	10,000,000.00	
退股权保证金	30,000,000.00	
支付股权转让款	15,400,000.00	
并购费用	1,060,000.00	
合计	56,460,000.00	

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑汇票保证金	100,542,517.37	43,808,000.00
借款保证金收回	22,500,534.72	
收到外部融资款	33,900,000.00	
合计	156,943,052.09	43,808,000.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的承兑汇票保证金	45,409,000.01	138,747,637.24
支付的借款保证金	12,500,000.00	10,000,534.72
支付外部融资款		120,000,000.00
合计	57,909,000.01	268,748,171.96

## 79、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	-306,176,112.46	32,528,837.22
加：资产减值准备	110,974,590.04	21,789,366.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,638,003.65	63,557,248.02
无形资产摊销	8,168,350.17	14,990,125.24
长期待摊费用摊销	4,564,430.60	2,816,653.35
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）	-9,011,357.71	292,704.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,297,124.62	611,627.25
财务费用（收益以“-”号填列）	52,722,613.80	34,514,615.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,344,750.40	-37,603,813.71

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	19,991,575.24	-7,995,453.14
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-33,640.39	-1,902,214.57
存货的减少（增加以“—”号填列）	48,652,538.82	-36,529,926.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-140,601,738.47	34,552,835.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	318,906,663.95	92,798,682.43
其他	125,152,753.57	
经营活动产生的现金流量净额	245,901,045.03	214,421,287.12
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	49,703,858.76	201,145,827.50
减：现金的期初余额	201,145,827.50	108,718,841.02
加：现金等价物的期末余额	180,000.00	
减：现金等价物的期初余额		2,900,000.00
现金及现金等价物净增加额	-151,261,968.74	89,526,986.48

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	70,000,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	41,413,491.93
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	28,586,508.07

## (4) 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	49,703,858.76	201,145,827.50
其中：库存现金	62,142.79	72,830.32
可随时用于支付的银行存款	49,641,715.97	201,022,997.18
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	50,000.00
二、现金等价物	180,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	49,883,858.76	201,145,827.50

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、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	39,373,189.94	保证金等款项
应收票据	53,998.74	承兑汇票质押
固定资产	2,123,868.02	抵押借款
无形资产	1,439,497.57	抵押借款
其他流动资产	131,500,000.00	承兑汇票保证金
合计	174,490,554.27	--

## 82、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	934,453.66	6.9762	6,518,935.62
欧元	144,752.15	7.8155	1,131,310.43
港币	133,893.77	0.89578	119,939.36
应收账款	--	--	
其中：美元	5,471,351.13	6.9762	38,169,239.75
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	8,300.00	6.9762	57,902.46
港币	22,557.00	0.89578	20,206.11
应付账款			
其中：美元	1,930,462.02	6.9762	13,467,289.14
其他应付款			
其中：港元	440,054.84	0.89578	394,192.32

(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。

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	依据
天合（香港）投资有限公司	香港	人民币	主要经营环境所使用的货币
TIANHE INVESTMENT PTE. LTD.	新加坡	人民币	主要经营环境所使用的货币
金陵恒健有限公司	香港	港币	主要经营环境所使用的货币

### 83、套期

### 84、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
清洁生产项目	1,300,000.00	递延收益	130,000.00
区级循环经济项目	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
济南高新技术产业开发区管理委员会科技经济运行局补助款	750,600.00	其他收益	750,600.00
山东省科学技术厅补助款	419,100.00	其他收益	419,100.00
企业研究开发费用省级财政奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
济南市科学技术信息研究所款项	300,000.00	其他收益	300,000.00
科技小巨人认定资助项目	250,000.00	其他收益	250,000.00

龙岩经济技术开发区财政局-研发奖励	187,760.00	其他收益	187,760.00
稳岗补贴	173,372.41	其他收益	173,372.41
龙岩经济技术开发区财政局-省高新奖励	140,000.00	其他收益	140,000.00
上海市科学技术委员会科技发展基金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	378,467.69	其他收益	378,467.69
合计	5,299,300.10		3,229,300.10

## (2) 政府补助退回情况

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

#### (2) 合并成本及商誉

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

#### (2) 合并成本

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
华软金信	128,000,000.00	100.00%	股权转让	2019年12月30日	已完成产权及经营管理交接	6,692,980.51						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

#### 6、其他

### 九、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	
天禾软件科技（苏州）有限公司说明	苏州市	苏州市	造纸化学品生产	100.00%		同一控制下企业合并
苏州中科天马肽工程中心有限公司	苏州市	苏州市	药物中间体研发	60.50%		非同一控制下企业合并

南通市纳百园化工有限公司	南通市	南通市	丙二腈等化工产品生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
山东天安化工股份有限公司	山东德州	山东德州	光气等化工产品生产销售	87.43%		非同一控制下企业合并
天合（香港）投资有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	进出口贸易	100.00%		设立
TIANHE INVESTMENT PTE.LTD	新加坡	新加坡	商业和管理咨询服务	100.00%		设立
镇江润港化工有限公司	镇江市	镇江市	造纸助剂的研发、生产、销售和技术转让	100.00%		非同一控制下企业合并
福建省力菲克药业有限公司	龙岩市	龙岩市	生产片剂药品及保健品等	51.00%		非同一控制下企业合并
苏州天康生物科技有限公司	苏州市	苏州市	食品添加剂的生产、研发和销售	51.00%		设立
北京天马金信供应链管理有限公司	北京市	北京市	供应链管理	100.00%		设立
苏州天马恒建健康科技有限公司	苏州市	苏州市	健康科技与生物技术的技术研发、咨询与服务	100.00%		设立
珠海金陵华软投资管理有限公司	珠海市	珠海市	租赁和商务服务业	100.00%		设立
余江县天骏投资管理有限公司	鹰潭市	鹰潭市	投资信息咨询、资产管理、投资管理与咨询	100.00%		设立
华软金信科技（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	保健品研发及技术咨询		100.00%	设立
金陵恒健有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	项目投资、投资咨询和资产管理		100.00%	同一控制下企业合并
广州华津融资租赁有限公司	广州市	广州市	融资租赁服务		100.00%	同一控制下企业合并
深圳金信汇通商业保理有限公司	深圳市	深圳市	保付代理		100.00%	设立
倍升互联（北京）科技有限公司	北京市	北京市	移动设备贸易	53.33%		非同一控制下企业合并

倍升互联（江苏）科技有限公司	北京市	北京市	移动设备贸易		53.33%	设立
江苏创森智云信息科技有限公司	苏州市	苏州市	移动设备贸易		53.33%	设立

其他说明：

天禾化学品（苏州）有限公司于2019年1月4日更名为天禾软件科技（苏州）有限公司，经营范围变更为计算机软件的技术开发、技术咨询、销售电子产品、计算机软件及其辅助设备、环保设备、通讯设备、计算机软硬件及配件的销售；销售：AKD乳液、阳离子分散松香、干强剂、湿强剂、硅溶胶、非危险化工产品、煤炭自营和代理各类商品及技术的进出口业务；设备租赁。

苏州天森保健品有限公司于2019年6月21日更名为华软金信科技(苏州)有限公司，经营范围变更为：计算机软件技术开发、技术服务、技术转让、技术推广、技术咨询、软件销售、企业管理咨询经济信息咨询(金融信息除外)片型、粉型、胶囊型、口服液及饮料型保健品的研发、技术咨询、技术服务；批发:预包装食品兼散装食品。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东天安化工股份有限公司	12.57%	-1,715,482.87		29,662,516.58
倍升互联（北京）科技有限公司	46.67%	10,974,737.47		42,064,961.75

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东天安化工股份有限公司	96,360,847.38	161,513,613.17	257,874,460.55	83,497,800.08		83,497,800.08	161,317,985.71	187,939,416.80	349,257,402.51	157,445,351.86		157,445,351.86
倍升互联（北京）科技有限公司	375,109,120.02	54,153,848.97	429,262,968.99	336,160,231.75		336,160,231.75	341,230,596.83	5,960,064.12	347,190,660.95	280,573,510.15		280,573,510.15

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东天安化工股份有限公司	231,319,311.91	-13,647,437.31	-13,647,437.31	30,734,887.55	339,876,355.08	27,366,351.41	27,366,351.41	79,775,356.63
倍升互联(北京)科技有限公司	1,852,193,442.07	23,515,614.90	23,515,614.90	187,931,981.50	1,097,727,459.68	19,401,810.63	19,401,810.63	66,263,145.21

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、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
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

# 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司业务部门对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

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。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (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减值准备。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(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)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：

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。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露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，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

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。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。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的34.24%（比较期：30.78%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的93.04%（比较：65.99%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2019年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2019年12月31日			
	一年以内	一至五年	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	593,079,780.60			593,079,780.60
应付票据	37,430,766.10			37,430,766.10
应付账款	167,854,317.04			167,854,317.04
其他应付款	94,727,593.42			94,727,593.42
长期借款		178,240,003.34		178,240,003.34
长期应付款		154,500.00		154,500.00
金融负债和或有负债合计	893,092,457.16	178,394,503.34		1,071,486,960.50

（续上表）

项 目	2018年12月31日			
	一年以内	一至五年	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	772,119,364.07			772,119,364.07
应付票据	85,406,204.90			85,406,204.90
应付账款	186,683,364.64			186,683,364.64
其他应付款	373,670,059.03			373,670,059.03
长期借款		133,000,000.00		133,000,000.00
长期应付款		4,654,500.00		4,654,500.00
金融负债和或有负债合计	1,417,878,992.64	137,654,500.00		1,555,533,492.64

## 3. 市场风险

### （1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币或人民币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2019年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2019年12月31日					
	美元		港币		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	934,453.66	6,518,935.62	133,893.77	119,939.36	144,752.15	1,131,310.43
应收账款	5,471,351.13	38,169,239.75				
其他应收款	8,300.00	57,902.46	22,557.00	20,206.11		
应付账款	1,930,462.02	13,467,289.14				
其它应付款			440,054.84	394,192.32		
合计	8,344,566.81	58,213,366.97	596,505.61	534,337.79	144,752.15	1,131,310.43

（续上表）

项目名称	2018年12月31日					
	美元		港币		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	10,030,112.64	68,838,669.05	92,248.34	80,828.00	144,448.98	1,133,534.47
应收账款	6,861,588.28	47,092,452.68				
应付账款	4,520.00	31,021.66	13,200.00	11,565.84	975,213.00	7,652,788.97
其他应付款			160,006.00	140,197.26		
长期借款	3,000,000.00	20,589,600.00				
合计	19,896,220.92	136,551,743.39	265,454.34	232,591.10	1,119,661.98	8,786,323.44

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十一、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	--	--	--	--
(1) 债务工具投资			10,146,746.46	10,146,746.46
(2) 权益工具投资			3,003,000.00	3,003,000.00
(2) 权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产			226,000,000.00	226,000,000.00

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

## 4、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

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、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

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、一年内到期的长期应收款、长期应付款等。

## 9、其他

## 十二、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
华软投资控股有限公司	北京市	项目投资；投资管理	200,000.00	25.42%	25.42%

#### 本企业的母公司情况的说明

2019年9月23日，本公司控股股东华软投资控股有限公司（以下简称“华软控股”）的股东华软投资（北京）有限公司（以下简称“华软投资”）、王广宇先生与八大处科技集团有限公司（以下简称“八大处科技”）签署《股权转让协议》，八大处科技受让华软投资和王广宇先生所持有的华软控股100%股权。受让后华软控股成为八大处科技全资子公司。本次华软控股股权结构变动后，公司控股股东未发生变化，仍为华软控股，持股比例仍为25.42%。公司实际控制人由王广宇先生变更为张景明先生。

本企业最终控制方是张景明。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

## 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。

## 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
华软资本有限公司	原实际控制人附属企业
CHINASOFTCAPITALLIMITED	原实际控制人附属企业
北京中技华科创业投资合伙企业（有限合伙）	原实际控制人附属企业
华软金信科技（北京）有限公司	原实际控制人附属企业
山东金科信息技术有限公司	原实际控制人附属企业
八大处科技集团有限公司	同一实际控制人控制
福建省力菲克生物技术有限公司	子公司自然人股东控制的公司
苏州天马药业有限公司	12个月内处置的子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
董事、监事及高级管理人员拥有或控制的其他公司	其他关联方

## 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
福建省力菲克生物技术有限公司	采购商品	67,327.04			66,908.88

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
福建省力菲克生物技术有限公司	出售商品	69,704.80	

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

## (4) 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
华软控股	320,000,000.00	2018年06月21日	2021年06月30日	否

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华软投资控股有限公司	25,000,000.00	2019年04月26日		资金拆入
华软投资控股有限公司	5,000,000.00	2019年06月17日		资金拆入
华软投资控股有限公司	10,000,000.00	2019年06月18日		资金拆入
华软投资控股有限公司	10,000,000.00	2019年09月02日		资金拆入
华软投资控股有限公司	20,000,000.00	2019年09月02日		资金拆入
华软投资控股有限公司	30,000,000.00	2019年09月10日		资金拆入
华软投资控股有限公司	30,000,000.00	2019年09月16日		资金拆入
华软投资控股有限公司	30,000,000.00	2019年09月25日		资金拆入
华软投资控股有限公司	5,000,000.00		2019年06月11日	资金归还
华软投资控股有限公司	3,000,000.00		2019年06月13日	资金归还
华软投资控股有限公司	7,000,000.00		2019年06月13日	资金归还
华软投资控股有限公司	10,000,000.00		2019年06月19日	资金归还
华软投资控股有限公司	10,000,000.00		2019年06月28日	资金归还
华软投资控股有限公司	5,000,000.00		2019年07月05日	资金归还
华软投资控股有限公司	30,000,000.00		2019年09月05日	资金归还
华软投资控股有限公司	30,000,000.00		2019年09月12日	资金归还

华软投资控股有限公司	10,000,000.00		2019 年 09 月 19 日	资金归还
华软投资控股有限公司	10,000,000.00		2019 年 09 月 19 日	资金归还
华软投资控股有限公司	10,000,000.00		2019 年 09 月 20 日	资金归还
华软投资控股有限公司	30,000,000.00		2019 年 09 月 27 日	资金归还
华软投资控股有限公司	1,100,000.00		2019 年 12 月 30 日	资金归还
八大处科技集团有限公司	20,000,000.00	2019 年 11 月 19 日		资金拆入
八大处科技集团有限公司	10,000,000.00	2019 年 12 月 03 日		资金拆入
八大处科技集团有限公司	20,000,000.00	2019 年 12 月 11 日		资金拆入
八大处科技集团有限公司	25,000,000.00	2019 年 12 月 12 日		资金拆入
八大处科技集团有限公司	20,000,000.00	2019 年 12 月 31 日		资金拆入
八大处科技集团有限公司	20,000,000.00		2019 年 11 月 25 日	资金归还
八大处科技集团有限公司	40,000,000.00		2019 年 12 月 30 日	资金归还
华软资本管理集团股份有限公司	4,907,331.84	2019 年 3 月 31 日		资金拆入
华软资本管理集团股份有限公司	8,304,511.44	2019 年 9 月 30 日		资金拆入
华软资本管理集团股份有限公司	8,304,511.44		2019 年 10 月 31 日	资金归还
华软资本管理集团股份有限公司	4,134,480.00		2019 年 11 月 30 日	资金归还
华软资本管理集团股份有限公司	793,336.62		2019 年 11 月 30 日	资金归还
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,701,800.00	4,882,800.00

## (8) 其他关联交易

## 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
应收账款	福建省力菲克生物技术有限公司	82,748.98	1,654.98	16,344.70	817.24
应收账款	苏州天马药业有限公司	2,975,911.72	59,518.23	9,298,548.57	464,927.43
其他应收款	华软金信科技（北京）有限公司	231,677,876.66	13,900,672.60		
其他应收款	北京华软知识产权投资有限公司	58,000,000.00	3,480,000.00		
其他应收款	苏州天马药业有限公司	0	0	22,825,848.57	1,227,922.54

## (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
应付账款	福建省力菲克生物技术有限公司	18,621.98	2,099.14
应付账款	苏州天马药业有限公司	68,472.61	68,472.61
其他应付款	苏州天马药业有限公司		2,192.01
其他应付款	华软投资控股有限公司	1,530,748.14	2,630,748.14
其他应付款	北京中技华科创业投资合伙企业（有限合伙）		76,500,000.00
其他应付款	八大处科技集团有限公司	35,000,000.00	
其他应付款	CHINASOFTCAPITALLIMITED	133,749.02	134,977.86
其他应付款	北京恒沙科技有限责任公司		15,400,000.00
其他应付款	山东华软金科信息技术有限公司	10,180,000.00	
其他应付款	无锡嘉维信科技有限公司	220,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

### 2、以权益结算的股份支付情况

### 3、以现金结算的股份支付情况

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、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

截至2019年12月31日，本集团不存在应披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2019年12月31日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备 注
倍升互联（子公司）	信用担保	80,000,000.00	2019.5.20-2020.5.20	
倍升互联（子公司）	信用担保	120,000,000.00	2019.9.30-2020.4.30	
倍升互联（子公司）	信用担保	100,000,000.00	2018.8.21-2020.8.21	受益人：苹果电脑贸易（上海）有限公司，提供担保以销售苹果产品或服务或提供此物通融或信用条件
倍升互联（子公司）	信用担保	6,000,000.00	2019.11.21-债务清偿完毕	
<b>合 计</b>		<b>306,000,000.00</b>		

说明：截至2019年12月31日对倍升互联信用担保下尚未还清的借款金额181,398,183.61元。

截至2019年12月31日，本集团不存在其他应披露的重要承诺事项。

(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。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2020年3月14日，第五届董事会批准并公告，于2020年12月31日前本公司下属全资子公司南通市纳百园化工有限公司（以下简称“纳百园”）、镇江润港化工有限公司（以下简称“润港化工”）进行清算。该资产负债表日后事项表明南通纳百园、润港化工的持续经营假设不再适用，应当在非持续经营基础上编制财务报表。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

#### (2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

项 目	2019年度	2018年度
终止经营收入 (A)	81,601,229.09	229,299,519.19
减：终止经营费用 (B)	325,128,849.17	270,228,136.11
终止经营利润总额 (C)	-243,527,620.08	-40,928,616.92

减：终止经营所得税费用 (D)	25,036,114.01	-3,363,273.78
经营活动净利润 (E=C-D)	-268,563,734.09	-37,565,343.14
资产减值损失/(转回) (F)	18,815,269.22	5,227,748.63
处置收益总额 (G)		
处置相关所得税费用 (H)		
处置净利润 (I=G-H)		
终止经营净利润 (J=E+F+I)	-249,748,464.87	-32,337,594.51
其中：归属于母公司股东的终止经营利润	-249,748,464.87	-32,337,594.51
归属于少数股东的终止经营利润		
经营活动现金流量净额	50,525,125.78	67,642,060.42
投资活动现金流量净额	-13,343,955.94	-12,182,221.74
筹资活动现金流量净额	-46,451,567.74	-50,571,371.13

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- ①精细化工分部，生产及销售化工品；
- ②金融科技分部，为客户定制开发金融类信息系统及软件应用，并提供技术支持及技术人员外包服务；
- ③供应链管理分部，提供金融及贸易供应链服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	精细化工分部	金融科技分部	供应链管理分部	分部间抵销	合计
营业收入	361,627,781.46	120,922,924.39	2,152,475,295.05		2,635,026,000.90
其中：对外交易收入	361,627,781.46	120,922,924.39	2,152,475,295.05		2,635,026,000.90
分部间交易收入					
营业成本	312,765,342.86	57,297,586.94	2,025,034,415.57		2,395,097,345.37
其中：主营业务成本	307,870,113.85	57,297,586.94	2,025,034,415.57		2,390,202,116.36
营业费用	228,195,772.86	62,008,510.31	93,156,038.05		383,360,321.22
营业利润/(亏损)	-179,333,334.26	1,616,827.14	34,284,841.43		-143,431,665.69

说明：本集团不能披露各报告分部的资产总额和负债总额，原因系主要资产根据不同业务类别由本公司管理层统一管理和调

配，故本集团未披露分部的资产总额和负债总额。本公司与化学品生产销售及贸易相关的数据均已包含在精细化工分部中，与移动设备贸易相关的数据均已包含在供应链管理分部。

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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	5,470,674.27	22.16%	5,470,674.27	100.00%		4,820,088.90	26.79%	4,820,088.90	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	19,220,152.31	77.84%	3,950,771.91	20.56%	15,269,380.40	13,171,830.47	73.21%	3,760,336.76	28.55%	9,411,493.71
其中：										
应收合并范围内关联方	2,162,609.91	8.76%			2,162,609.91					
应收化工及贸易业务客户	17,057,542.40	69.08%	3,950,771.91	23.16%	13,106,770.49					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						13,171,830.47	73.21%	3,760,336.76	28.55%	9,411,493.71
合计	24,690,826.58	100.00%	9,421,446.18	38.16%	15,269,380.40	17,991,919.37	100.00%	8,580,425.66	47.69%	9,411,493.71

按单项计提坏账准备：5,470,674.27

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
福建省南安市应用化学研究所有限公司	1,560,169.42	1,560,169.42	100.00%	法律纠纷，且欠款时间较长
苏州远佳化工有限公司	1,208,350.00	1,208,350.00	100.00%	法律纠纷，且欠款时间较长
山东泉林纸业有限责任公司	758,732.13	758,732.13	100.00%	法律纠纷，且欠款时间较长
其他单项计提坏账准备的公司	1,943,422.72	1,943,422.72	100.00%	欠款时间较长，款项的收回存在较大不确定性
合计	5,470,674.27	5,470,674.27	--	--

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：3,950,771.91

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方	2,162,609.91		
应收化工及贸易业务客户	17,057,542.40	3,950,771.91	23.16%
合计	19,220,152.31	3,950,771.91	--

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）	11,862,493.75
1 至 2 年	240,891.70
2 至 3 年	5,091,872.90
3 年以上	7,495,568.23
3 至 4 年	1,216,268.00
4 至 5 年	1,644,473.65
5 年以上	4,634,826.58
合计	24,690,826.58

## (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	4,820,088.90	650,585.37				5,470,674.27
按组合计提坏账准备	4,247,275.43	-296,503.52				3,950,771.91
合计	9,067,364.33	354,081.85				9,421,446.18

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (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
湛江晨鸣浆纸有限公司	4,501,285.96	18.23%	1,350,385.79
南通市纳百园化工有限公司	2,162,609.91	8.76%	
浙江弘利防渗胶有限公司	1,648,500.00	6.68%	1,648,500.00
福建省南安市应用化学研究所有限公司	1,648,500.00	6.68%	1,560,169.42
河南江河纸业股份有限公司	1,459,200.00	5.91%	29,184.00
合计	11,420,095.87	46.26%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		430,520.56
应收股利	302,509.00	302,500.00
其他应收款	550,827,453.63	458,708,190.53
合计	551,129,962.63	459,441,211.09

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		430,520.56
合计		430,520.56

**2) 重要逾期利息****3) 坏账准备计提情况****(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
苏州中科天马肽工程中心有限公司	302,509.00	302,500.00
合计	302,509.00	302,500.00

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利****3) 坏账准备计提情况****(3) 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
其他单位往来	3,369,242.26	310,895.47
押金、保证金	1,194,869.75	1,352,549.00
备用金	730,384.27	625,019.74
出口退税	844,054.65	758,457.59
股权转让款	58,000,000.00	10,200,000.00
合并范围内关联方往来	274,048,469.10	425,570,424.43
合并范围外关联方往来	231,677,876.66	22,825,848.57
合计	569,864,896.69	461,643,194.80

## 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	2,935,004.27			2,935,004.27
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	14,760,847.94	212.00	1,341,378.85	16,102,438.79
2019 年 12 月 31 日余额	17,695,852.21	212.00	1,341,378.85	19,037,443.06

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）	564,988,605.90
1 至 2 年	3,453,784.95
2 至 3 年	61,649.04
3 年以上	1,360,856.80
3 至 4 年	450.00
4 至 5 年	344,215.41
5 年以上	1,016,191.39
合计	569,864,896.69

## 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	300,000.00					300,000.00
按组合计提坏账准备	3,126,442.19	15,611,000.87				18,737,443.06
合计	3,426,442.19	15,611,000.87				19,037,443.06

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 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
华软金信科技(北京)有限公司	合并范围外关联往来	231,677,876.66	1年以内	40.65%	13,900,672.60
镇江润港化工有限公司	合并范围内关联往来	106,466,441.48	1-2年	18.68%	
倍升互联(江苏)科技有限公司	合并范围内关联往来	79,576,041.00	1年以内	13.96%	
北京华软知识产权投资有限公司	股权转让款	58,000,000.00	1年以内	10.18%	3,480,000.00
山东天安化工股份有限公司	合并范围内关联往来	30,223,515.23	1年以内	5.30%	
合计	--	505,943,874.37	--	88.77%	17,380,672.60

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	1,206,470,525.00	516,153,869.09	690,316,655.91	1,194,090,525.00	370,931,500.00	823,159,025.00
合计	1,206,470,525.00	516,153,869.09	690,316,655.91	1,194,090,525.00	370,931,500.00	823,159,025.00

## (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		
苏州中科天马肽工程中心有限公司	6,236,750.00	380,000.00		6,616,750.00		0.00	6,616,750.00
天禾软件科技(苏州)有限公司	40,000,000.00			7,347,330.89		32,652,669.11	7,347,330.89
南通市纳百园化工有限公司	156,958,300.00			60,041,116.28		96,917,183.72	111,979,416.28
山东天安化工股份有限公司	133,636,375.00			7,731,484.20		125,904,890.80	285,264,784.20
镇江润港化工有限公司	33,895,700.00			33,895,700.00		0.00	55,000,000.00
苏州天康生物科技有限公司	8,670,000.00					8,670,000.00	
福建省力菲克药业有限公司	40,844,400.00			29,589,987.72		11,254,412.28	49,945,587.72
天合(香港)投资有限公司	197,917,500.00					197,917,500.00	
北京天马金信供应链管理有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
华软金信科技(北京)有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00				
苏州天马恒建健康科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
倍升互联(北京)科技有限公司	0.00	112,000,000.00				112,000,000.00	
合计	823,159,025.00	112,380,000.00	100,000,000.00	145,222,369.09		690,316,655.91	516,153,869.09

## (2) 对联营、合营企业投资

## (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	355,101,401.74	347,104,139.35	55,325,551.21	53,953,572.55
其他业务	3,887,363.39	3,417,404.90	65,603,746.28	55,710,980.43
合计	358,988,765.13	350,521,544.25	120,929,297.49	109,664,552.98

是否已执行新收入准则

 是  否

## 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		-1,238,471.25
处置长期股权投资产生的投资收益	28,000,000.00	30,678,670.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	26,000,000.00	
理财产品收益	6,828,408.65	
子公司投资分红-力菲克	5,336,700.00	
承兑汇票贴现息	-4,080,997.34	
合计	62,084,111.31	29,440,198.75

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,233,229.98	

债务重组损益	45,583.21	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	404,621.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,705,199.34	
处置子公司长期股权投资取得的投资收益	6,692,980.51	
投资分红收益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-128,985,791.00	
业绩补偿款	7,051,041.86	
资产处置收益影响的经常性损益	9,011,357.71	
减：所得税影响额	-26,700,401.28	
少数股东权益影响额	-655,944.10	
合计	-80,895,830.43	--

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	-42.09%	-0.55	-0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.25%	-0.41	-0.41

### 3、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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有容诚会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司董事长沈明宏先生签名的2019年年度报告原件。

以上文件置备地点：公司证券事务部