

爱科科技有限公司

审计报告

中天运[2019]审字第 00907 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

目 录

1、 审计报告	1-2
2、 资产负债表.....	3-4
3、 利润表	5
4、 现金流量表	6
5、 所有者权益变动表	7-9
6、 财务报表附注	10-42
7、 事务所营业执照复印件	

审计报告

中天运 [2019] 审字第 00907 号

安泰科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了爱科科技有限公司（以下简称爱科科技公司）财务报表，包括 2019 年 1 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年 1 月、2018 年度、2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱科科技公司 2019 年 1 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年 1 月、2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于爱科科技公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

爱科科技公司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，管理层负责评估爱科科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算爱科科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督爱科科技公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对爱科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爱科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（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



二〇一九年四月五日

中国注册会计师：



资产负债表

编制单位：爱科科技有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年1月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：				
货币资金	七、（一）	33,948,865.02	22,490,603.90	11,221,303.25
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				
应收票据及应收账款	七、（二）	64,225,887.23	61,768,042.52	63,854,903.32
预付款项	七、（三）	1,724,919.54	569,039.31	23,212,663.72
其他应收款	七、（四）	602,681.39	591,277.31	5,415,693.33
存货	七、（五）	86,512,992.41	76,557,687.67	68,175,747.03
其中：原材料		10,048,470.95	5,397,109.46	5,986,994.66
库存商品（产成品）		57,866,280.00	52,448,281.25	42,238,296.35
持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	七、（六）	12,771,900.88	12,258,156.82	9,428,899.14
流动资产合计		199,787,246.47	174,234,807.53	181,309,209.79
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	七、（七）	160,212,324.04	160,219,063.05	114,840,376.12
在建工程	七、（八）	310,473.18	956,723.55	16,508,106.69
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	七、（九）	29,120,393.53	29,176,937.98	29,855,471.38
开发支出	七、（十）			
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产	七、（十一）	819,902.93	801,869.72	867,531.88
其中：特准储备物资				
非流动资产合计		190,463,093.68	191,154,594.30	162,071,486.07
资产总计		390,250,340.15	365,389,401.83	343,380,695.86

法定代表人：

孙兆栋印

主管会计工作负责人：

梁海玲印

会计机构负责人：

梁海玲印

资产负债表（续）

编制单位：爱科科技有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年1月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：				
短期借款	七、（十二）			20,000,000.00
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				
应付票据及应付账款	七、（十三）	86,002,903.26	60,123,258.75	42,028,911.55
预收款项	七、（十四）	491,950.82	283,362.42	321,054.84
应付职工薪酬	七、（十五）	1,478,515.21	1,142,810.54	1,828,528.42
其中：应付工资		1,478,515.21	1,142,810.54	1,828,528.42
应付福利费				
应交税费	七、（十六）	145,155.85	464,706.73	475,162.58
其中：应交税金		145,155.85	464,706.73	475,162.58
其他应付款	七、（十七）	153,135,037.48	232,569,539.73	208,568,634.47
持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		241,253,562.62	294,583,678.17	273,222,291.86
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
其中：特准储备基金				
非流动负债合计				
负债合计		241,253,562.62	294,583,678.17	273,222,291.86
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本	七、（十八）	190,800,000.00	111,620,000.00	111,620,000.00
国有资本				
其中：国有法人资本				
集体资本				
民营资本		190,800,000.00	111,620,000.00	111,620,000.00
其中：个人资本		190,800,000.00	111,620,000.00	111,620,000.00
外商资本				
实收资本净额		190,800,000.00	111,620,000.00	111,620,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
其中：外币报表折算差额				
专项储备				
盈余公积				
其中：法定公积金				
任意公积金				
未分配利润	七、（十九）	-41,803,222.47	-40,814,276.34	-41,461,596.00
归属于母公司所有者权益合计		148,996,777.53	70,805,723.66	70,158,404.00
所有者权益（或股东权益）合计		148,996,777.53	70,805,723.66	70,158,404.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		390,250,340.15	365,389,401.83	343,380,695.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

编制单位：爱科科技有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2019年1月	2018年度	2017年度
一、营业总收入		19,928,254.51	186,137,589.77	220,560,764.02
其中：营业收入	七、（二十）	19,928,254.51	186,137,589.77	220,560,764.02
二、营业总成本		20,919,796.78	187,160,230.75	221,577,647.12
其中：营业成本	七、（二十）	17,718,662.84	168,720,816.26	194,713,765.65
税金及附加		133,407.93	1,905,278.02	1,882,352.74
销售费用	七、（二十一）	218,757.22	2,396,917.64	2,756,247.82
管理费用	七、（二十二）	1,075,705.33	9,335,045.94	8,589,079.40
其中：党建工作经费				
研发费用		887,487.28	4,573,759.32	8,666,458.66
财务费用	七、（二十三）	84,770.89	168,473.06	904,591.12
其中：利息费用		45,159.00	291,005.99	762,694.99
利息收入		0.48	258,783.03	81,492.45
汇兑净收益				
汇兑净损失		9,029.10	10,959.81	10,209.13
资产减值损失	七、（二十四）	801,005.29	59,940.51	4,065,151.73
其他				
加：其他收益	七、（二十五）		15,775.00	16,022.01
投资收益（损失以“－”号填列）	七、（二十六）		23,575.38	6,306.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、（二十七）		201,452.14	54,358.85
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-991,542.27	-781,838.46	-940,195.61
加：营业外收入	七、（二十八）	2,646.14	1,449,161.34	642,646.53
其中：政府补助			953,100.00	569,500.00
债务重组利得				
减：营业外支出	七、（二十九）	50.00	20,003.22	33,378.66
其中：债务重组损失				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-988,946.13	647,319.66	-330,927.74
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-988,946.13	647,319.66	-330,927.74
（一）按所有权归属分类：				
归属于母公司所有者的净利润		-988,946.13	647,319.66	-330,927.74
（二）按经营持续性分类：				
持续经营净利润		-988,946.13	647,319.66	-330,927.74
终止经营净利润				
六、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				
其中：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				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
其中：1、权益法下可转损益的其他综合收益				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益				
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额				
6、其他				
七、综合收益总额		-988,946.13	647,319.66	-330,927.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-988,946.13	647,319.66	-330,927.74
八、每股收益				
基本每股收益				
稀释每股收益				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

孙兆印

-5-

梁海玲

梁海玲

现金流量表

编制单位: 爱科科技有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释	2019年1月	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金		13,441,253.93	169,250,653.65	88,322,756.52
收到的税费返还		66,376.81	235,614.21	
收到其他与经营活动有关的现金		3,112,230.71	21,079,071.40	619,465.95
经营活动现金流入小计		16,619,861.45	190,565,339.26	88,942,222.47
购买商品、接受劳务支付的现金		13,097,453.25	94,710,974.74	26,765,759.41
支付给职工以及为职工支付的现金		1,310,794.40	15,772,265.15	8,075,342.86
支付的各项税费		464,697.31	2,202,672.96	1,610,819.99
支付其他与经营活动有关的现金		240,706.93	55,728,963.11	56,136,465.70
经营活动现金流出小计		15,113,651.89	168,414,875.96	92,588,387.96
经营活动产生的现金流量净额		1,506,209.56	22,150,463.30	-3,646,165.49
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金			10,060,000.00	4,080,000.00
取得投资收益收到的现金			26,014.56	4,615.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			291,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			477,554.00	76,265.00
投资活动现金流入小计			10,854,568.56	4,160,880.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,860.00	1,844,725.22	1,931,515.22
投资支付的现金			9,600,000.00	4,080,000.00
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				653,562.00
投资活动现金流出小计		2,860.00	11,444,725.22	6,665,077.22
投资活动产生的现金流量净额		-2,860.00	-590,156.66	-2,504,196.27
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				20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				20,000,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,159.00	291,005.99	762,694.99
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		45,159.00	20,291,005.99	20,762,694.99
筹资活动产生的现金流量净额		-45,159.00	-20,291,005.99	-762,694.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		70.56		
五、现金及现金等价物净增加额		1,458,261.12	1,269,300.65	-6,913,056.75
加: 期初现金及现金等价物余额		2,490,603.90	1,221,303.25	8,134,360.00
六、期末现金及现金等价物余额		3,948,865.02	2,490,603.90	1,221,303.25

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

孙兆栋印

梁海玲印

梁海玲印



所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：爱科科技股份有限公司 2019年1月

注 释	本年金额												少数股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本	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	小计			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	14	15
一、上年年末余额	111,620,000.00									-40,814,276.34		70,805,723.66		70,805,723.66
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	111,620,000.00									-40,814,276.34		70,805,723.66		70,805,723.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	79,180,000.00									-988,946.13		78,191,053.87		78,191,053.87
（一）综合收益总额										-988,946.13		-988,946.13		-988,946.13
（二）所有者投入和减少资本	79,180,000.00											79,180,000.00		79,180,000.00
1 所有者投入的普通股	79,180,000.00											79,180,000.00		79,180,000.00
2 其他权益工具持有者投入资本														
3 股份支付计入所有者权益的金额														
4 其他														
（三）专项储备提取和使用														
1 提取专项储备														
2 使用专项储备														
（四）利润分配														
1 提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2 提取一般风险准备														
3 对所有者（或股东）的分配														
4 其他														
（五）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														
6 其他														
四、本年年末余额	190,800,000.00									-41,803,222.47		148,996,777.53		148,996,777.53

法定代表人：

孙兆印

主管会计工作负责人：

梁海玲

会计机构负责人：

梁海玲



所有者权益变动表

单位：人民币元

2018年度

项 目	注 释	本年金额												少数股东 权益	所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益														
		实收资本			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			小计
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13			
一、上年年末余额	-	111,620,000.00													15	70,158,404.00
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额		111,620,000.00														70,158,404.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																647,319.66
（一）综合收益总额																647,319.66
（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）专项储备提取和使用																
1 提取专项储备																
2 使用专项储备																
（四）利润分配																
1 提取盈余公积																
其中：法定公积金																
任意公积金																
#储备基金																
#企业发展基金																
#利润归还投资																
2 提取一般风险准备																
3 对所有者（或股东）的分配																
4 其他																
（五）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																
6 其他																
四、本年年末余额		111,620,000.00														70,805,723.66

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：安科科技有限公司		2017年度		本年金额													所有者权益合计
				归属于母公司所有者权益													
				减：库存股													
				其他综合收益													
注 释	实收资本	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	小计	少数股东权益				
		优先股	永续债	其他													
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	14	15			
一、上年年末余额	111,620,000.00									-41,130,668.26		70,489,331.74		70,489,331.74			
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年年初余额	111,620,000.00									-41,130,668.26		70,489,331.74		70,489,331.74			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-330,927.74		-330,927.74		-330,927.74			
（一）综合收益总额										-330,927.74		-330,927.74		-330,927.74			
（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）专项储备提取和使用																	
1 提取专项储备																	
2 使用专项储备																	
（四）利润分配																	
1 提取盈余公积																	
其中：法定公积金																	
任意公积金																	
储备基金																	
#企业发展基金																	
#利润归还投资																	
2 提取一般风险准备																	
3 对所有者（或股东）的分配																	
4 其他																	
（五）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																	
6 其他																	
四、本年年末余额	111,620,000.00									-41,461,596.00		70,158,404.00		70,158,404.00			

法定代表人：

孙兆印

主管会计工作负责人：

梁海玲

会计机构负责人：

梁海玲

爱科科技有限公司 财务报表附注

2017年1月1日—2019年1月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

爱科科技有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 是由孙兆栋和孙菲菲出资设立。

公司于2011年04月13日在山东省淄博市工商行政管理局张店分局登记。

1.统一社会信用代码: 91370303572885668T

2.公司类型: 有限责任公司

3.法定代表人: 孙兆栋

4.注册资本: 19080 万元

5.成立日期: 2011 年 4 月 13 日

6.住所: 山东省淄博市张店区南支一路3号

7.经营范围: 钕铁硼磁性材料研发、技术转让、生产、销售; 有色金属、化工产品、塑料原料、橡胶原料(以上三项不含危险、监控及易制毒化学品)、电子元器件、机械设备、仪器仪表、电动车、节能环保材料、机械配件销售; 货物进出口; 太阳能光伏发电系统安装、销售及技术服务; 光伏电站运营和维护; 太阳能光伏组件及设备的销售、安装; 光伏发电。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则, 以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2019年1月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的财务状况以及2019年1月、2018年度、2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（四）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币。其他外币交易在初始确认时按交易发生日即期汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。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，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额作为公允价值变动损益计入当期损益。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

对境外经营的外币报表折算时，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，股东权益项目中除“未分配利润”及“其他综合收益”中的外币报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”

中列示。

现金流量表中的项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

(六) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、预付账款、其他应收款和长期应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	单项金额为1,000万元及以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，会同单项金额非重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：关联方组合	余额百分比法	应收关联方的款项
组合 3：无风险组合	余额百分比法	单项金额不重大且风险不大的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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	5
1 至 2 年	8	8
2 至 3 年	15	15
3 至 4 年	25	25
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备情况如下：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
关联方组合	0.00	0.00
无风险组合	0.00	0.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到 1,000 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

（七）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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货取得时，采取达到存货状态时的实际成本计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品，金额较大的按照预计使用年限进行摊销，金额较小的采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（八）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产分类、计价方法和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；固定资产

应当按照成本进行初始计量；折旧方法采用年限平均法。

根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3.00	2.43-4.85
机器设备	10-15	3.00	6.47-9.70
电子设备	5	3.00	19.40
运输设备	5	3.00	19.40
其他设备	5	3.00	19.40

3. 固定资产后续支出的会计处理方法

（1）资本化的后续支出

资本化应同时满足以下条件：1）具有明确固定资产更新改造和维修计划及预算，并经过内部管理部门审批；2）能明显延长固定资产使用年限，经内部固定资产管理部门鉴定后确认；或者明显改变使用功能，致使固定资产经济利益实现方式有重大改变，经内部资产管理部门鉴定后确认。

（2）费用化的后续支出

与固定资产有关的修理费用等后续支出,不符合固定资产确认条件的，应当在发生时计入当期损益。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租

赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（九）在建工程

1. 在建工程的初始计量

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。本公司在建工程初始计量按照实际造价成本确认。

2. 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3. 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

（十）无形资产

1. 无形资产的确认

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同

时满足下列条件的，才能予以确认：

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

2. 无形资产的计价方法、摊销方法和摊销年限

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

3. 无形资产的减值的确认标准及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

4. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实

质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十一）职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。因解除与职工的劳动关系给予的补偿属于辞退福利的范畴。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划两种类型。

本公司设定提存计划在职工提供服务的会计期间计算应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定提存计划主要指计提的基本养老保险和失业保险。

本公司设定受益计划是在与职工达成协议或制定章程或办法后，根据条款规定根据预期累计福利单位法确定形成最终现时义务，并归属于职工提供设定收益计划义务的服务期间，计入归属期间的当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在（1）本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和（2）确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

辞退福利预期在其确认的年度报告结束后十二个月内完全支付的，应当按照短期薪酬的相关规定处理；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，应当按照其他长期职工福利的有关规定处理。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（十二）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：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；②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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（十三）政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

1. 政府补助的分类

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助会计处理

（1）取得政府补助的初始计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量。

（2）政府补助的后续计量及终止确认

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：①用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

（3）政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的，应当在需要返还的当期分情况按照以下规定进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

1. 重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），要求执行企业会计准则的企业按照企业会计准则和该通知要求编制财务报表。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，重述了2017年度、2018年度比较财务报表。

本公司上述会计政策变更的主要影响如下：

2018 年度比较财务报表

变更后列报项目	变更后金额	变更前列报项目	变更前金额
应收票据及应收账款	61,768,042.52	应收票据	5,985,635.78
		应收账款	55,782,406.74
其他应收款	591,277.31	应收利息	
		其他应收款	591,277.31
应付票据及应付账款	60,123,258.75	应付票据	40,000,000.00
		应付账款	20,123,258.75
其他应付款	232,569,539.73	应付利息	
		应付股利	
		其他应付款	232,569,539.73
管理费用	9,335,045.94	管理费用	13,908,805.26
研发费用	4,573,759.32		

2017 年度比较财务报表

变更后列报项目	变更后金额	变更前列报项目	变更前金额
应收票据及应收账款	63,854,903.32	应收票据	288,572.31
		应收账款	63,566,331.01
其他应收款	5,415,693.33	应收利息	
		其他应收款	5,415,693.33
应付票据及应付账款		应付票据	
		应付账款	
其他应付款	208,568,634.47	应付利息	
		应付股利	
		其他应付款	208,568,634.47
管理费用	8,589,079.40	管理费用	17,255,538.06
研发费用	8,666,458.66		

(二) 会计估计变更

无。

(三) 重要前期差错更正

无。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
1. 增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	16%、10%、6%
2. 城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%
3. 企业所得税	应纳税所得额	25%
4. 教育费附加	缴纳流转税税额	3%

税种	计税依据	税率
5. 地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%
6. 个人所得税	应纳税所得	七级累进
7. 房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%

七、财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	2019年1月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
库存现金	185,817.40	17,134.01	57,787.85
银行存款	3,763,047.62	2,473,469.89	1,163,515.40
其他货币资金	30,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	33,948,865.02	22,490,603.90	11,221,303.25
其中：存放在境外的款项总额			

受限制的货币资金明细如下：

项 目	2019年1月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票保证金	30,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
信用证保证金			
履约保证金			
用于担保的定期存款或通知存款			
放在境外且资金汇回受到限制的款项			
合 计	30,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00

(二) 应收票据及应收账款

种 类	2019年1月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据	5,700,683.49	5,985,635.78	288,572.31
应收账款	58,525,203.74	55,782,406.74	63,566,331.01
合 计	64,225,887.23	61,768,042.52	63,854,903.32

1. 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2019年1月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	5,700,683.49	5,985,635.78	288,572.31
商业承兑汇票			
合 计	5,700,683.49	5,985,635.78	288,572.31

(2) 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	46,699,525.04	
商业承兑汇票		
合 计	46,699,525.04	

2. 应收账款情况

类 别	2019 年 1 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,740,792.92	96.10	4,215,589.18	6.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,544,885.18	3.90	2,544,885.18	100.00
合 计	65,285,678.10	100.00	6,760,474.36	—

(续)

类 别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,780,272.77	96.14	3,997,866.03	6.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,397,255.38	3.86	2,397,255.38	100.00
合 计	62,177,528.15	100.00	6,395,121.41	—

(续)

类 别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,302,706.10	96.56	3,736,375.09	5.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,397,255.38	3.44	2,397,255.38	100.00
合 计	69,699,961.48	100.00	6,133,630.47	—

(1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
温州嘉恒磁业有限公司	2,397,255.38	2,397,255.38	4-5 年	100.00	被列为失信被执行人
德国包米勒有限公司	147,629.80	147,629.80	1 年以内	100.00	无法收回
合 计	2,544,885.18	2,544,885.18	—	—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账 龄	2019 年 1 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	49,872,652.12	79.49	2,493,632.61
1 至 2 年	8,663,473.09	13.81	693,077.85
2 至 3 年	2,954,499.10	4.71	443,174.87

账 龄	2019 年 1 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
3 年以上	1,250,168.61	1.99	585,703.85
合 计	62,740,792.92	—	4,215,589.18

(续)

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	48,566,785.55	81.25	2,428,339.28
1 至 2 年	7,295,355.53	12.20	583,628.44
2 至 3 年	2,667,963.08	4.46	400,194.46
3 年以上	1,250,168.61	2.09	585,703.85
合 计	59,780,272.77	—	3,997,866.03

(续)

账 龄	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	62,598,234.70	93.01	3,129,911.74
1 至 2 年	3,247,828.89	4.83	259,826.31
2 至 3 年	1,092,426.92	1.62	163,864.04
3 年以上	364,215.59	0.54	182,773.00
合 计	67,302,706.10	—	3,736,375.09

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
杭州美磁科技有限公司	9,746,763.88	14.93	487,338.19
安泰科技股份有限公司北京空港新材分公司	5,130,282.66	7.86	256,514.13
北京金蒙众磁科技有限公司	4,269,929.96	6.54	213,496.50
北京磁谷新能源科技有限公司	2,931,305.80	4.49	439,695.87
天津三环乐喜新材料有限公司	2,665,567.28	4.08	133,278.36
合 计	24,743,849.58	37.90	1,530,323.05

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账 龄	2019 年 1 月 31 日			2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,683,388.36	97.59		481,375.94	84.60		17,333,713.92	74.68	

账 龄	2019 年 1 月 31 日			2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年	15,231.00	0.88		61,363.19	10.78		5,788,018.40	24.93	
2 至 3 年	26,300.18	1.53		26,300.18	4.62		19,144.00	0.08	
3 年以上							71,787.40	0.31	
合 计	1,724,919.54	100.00		569,039.31	100.00		23,212,663.72	100.00	

2、按欠款方归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	账面余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
北京三吉利新材料有限公司包头分公司	1,011,130.17	58.62	
爱发科真空技术(沈阳)有限公司	100,000.00	5.80	
山东浩宇环保工程有限公司	57,920.00	3.36	
济南超能试验仪器有限公司	50,400.00	2.92	
山东清澄供水有限公司	50,000.00	2.90	
合 计	1,269,450.17	73.60	

(四) 其他应收款

项 目	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	602,681.39	591,277.31	5,415,693.33
合 计	602,681.39	591,277.31	5,415,693.33

1.其他应收款

种 类	2019 年 1 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	716,280.84	100.00	113,599.45	15.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	716,280.84	100.00	113,599.45	—

(续)

种 类	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	704,922.15	100.00	113,644.84	16.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	704,922.15	100.00	113,644.84	—

(续)

种 类	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,148,922.63	100.00	733,229.30	11.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	6,148,922.63	100.00	733,229.30	—

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2019 年 1 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	106,100.73	14.81	5,305.04
1 至 2 年	266,180.11	37.16	21,294.41
2 至 3 年	300,000.00	41.89	45,000.00
3 年以上	44,000.00	6.14	42,000.00
合 计	716,280.84	—	113,599.45

(续)

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	91,097.83	12.92	4,554.89
1 至 2 年	268,624.32	38.11	21,489.95
2 至 3 年	300,000.00	42.56	45,000.00
3 年以上	45,200.00	6.41	42,600.00
合 计	704,922.15	—	113,644.84

(续)

账 龄	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	5,236,237.68	85.16	261,811.89
1 至 2 年	300,000.00	4.88	24,000.00
2 至 3 年	27,810.53	0.45	4,171.58
3 年以上	584,874.42	9.51	443,245.83
合 计	6,148,922.63	—	733,229.30

(五) 存货

项 目	2019 年 1 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,048,470.95		10,048,470.95
库存商品	59,088,412.10	1,222,132.10	57,866,280.00
在产品	21,671.15		21,671.15
发出商品	18,116,428.05	553,171.57	17,563,256.48
低值易耗品	332,641.67		332,641.67
委托加工物资	680,672.16		680,672.16
合 计	88,288,296.08	1,775,303.67	86,512,992.41

(续)

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,397,109.46		5,397,109.46
库存商品	53,670,413.35	1,222,132.10	52,448,281.25
在产品	23,126.65		23,126.65
发出商品	15,295,950.81	429,629.86	14,866,320.95
低值易耗品	409,174.85		409,174.85
委托加工物资	3,413,674.51		3,413,674.51
合 计	78,209,449.63	1,651,761.96	76,557,687.67

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,986,994.66		5,986,994.66
库存商品	43,460,428.45	1,222,132.10	42,238,296.35
在产品			
发出商品	20,982,760.71	1,324,170.53	19,658,590.18
低值易耗品	229,493.75		229,493.75
委托加工物资	62,372.09		62,372.09
合 计	70,722,049.66	2,546,302.63	68,175,747.03

(六) 其他流动资产

项 目	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	12,771,900.88	12,258,156.82	8,968,899.14
理财产品			460,000.00
合 计	12,771,900.88	12,258,156.82	9,428,899.14

(七) 固定资产

项 目	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	160,212,324.04	160,219,063.05	114,840,376.12
固定资产清理			

项 目	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
合 计	160,212,324.04	160,219,063.05	114,840,376.12

1. 固定资产情况

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	150,705,406.58	60,223,368.04	6,965,920.22	203,962,854.40
其中：房屋建筑物	64,101,240.95	13,932,891.76		78,034,132.71
机器设备	73,155,869.39	43,966,111.82	4,223,664.28	112,898,316.93
电子设备	1,181,544.32	96,874.37	30,120.94	1,248,297.75
办公家具	1,237,333.42	50,675.99		1,288,009.41
运输工具	3,732,785.62	49,572.65	2,712,135.00	1,070,223.27
试验设备	2,969,481.15	1,651,486.17		4,620,967.32
模具料罐	3,549,399.98	453,472.89		4,002,872.87
器具工具	777,751.75	22,282.39		800,034.14
二、累计折旧合计：	35,865,030.46	10,537,100.79	2,658,339.90	43,743,791.35
其中：房屋建筑物	6,877,492.35	1,930,320.43		8,807,812.78
机器设备	20,163,726.61	6,880,706.41		27,044,433.02
电子设备	846,101.47	118,652.68	27,568.95	937,185.20
办公家具	843,667.21	142,617.65		986,284.86
运输工具	3,404,812.83	74,961.13	2,630,770.95	849,003.01
试验设备	1,949,820.49	528,720.10		2,478,540.59
模具料罐	1,500,669.23	685,381.01		2,186,050.24
器具工具	278,740.27	175,741.38		454,481.65
三、固定资产账面净值合计	114,840,376.12	—	—	160,219,063.05
其中：房屋建筑物	57,223,748.60	—	—	69,226,319.93
机器设备	52,992,142.78	—	—	85,853,883.91
电子设备	335,442.85	—	—	311,112.55
办公家具	393,666.21	—	—	301,724.55
运输工具	327,972.79	—	—	221,220.26
试验设备	1,019,660.66	—	—	2,142,426.73
模具料罐	2,048,730.75	—	—	1,816,822.63
器具工具	499,011.48	—	—	345,552.49
四、减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
电子设备				
办公家具				
运输工具				
试验设备				
模具料罐				

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
器具工具				
五、固定资产账面价值合计	114,840,376.12	—	—	160,219,063.05
其中：房屋建筑物	57,223,748.60	—	—	69,226,319.93
机器设备	52,992,142.78	—	—	85,853,883.91
电子设备	335,442.85	—	—	311,112.55
办公家具	393,666.21	—	—	301,724.55
运输工具	327,972.79	—	—	221,220.26
试验设备	1,019,660.66	—	—	2,142,426.73
模具料罐	2,048,730.75	—	—	1,816,822.63
器具工具	499,011.48	—	—	345,552.49

(续)

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 1 月 31 日
一、账面原值合计：	203,962,854.40	933,961.26		204,896,815.66
其中：房屋建筑物	78,034,132.71			78,034,132.71
机器设备	112,898,316.93	777,649.67		113,675,966.60
电子设备	1,248,297.75			1,248,297.75
办公家具	1,288,009.41			1,288,009.41
运输工具	1,070,223.27			1,070,223.27
试验设备	4,620,967.32	2,100.00		4,623,067.32
模具料罐	4,002,872.87	154,211.59		4,157,084.46
器具工具	800,034.14			800,034.14
二、累计折旧合计：	43,743,791.35	940,700.27		44,684,491.62
其中：房屋建筑物	8,807,812.78	174,544.79		8,982,357.57
机器设备	27,044,433.02	625,022.38		27,669,455.40
电子设备	937,185.20	8,640.78		945,825.98
办公家具	986,284.86	10,148.37		996,433.23
运输工具	849,003.01	6,501.84		855,504.85
试验设备	2,478,540.59	50,104.60		2,528,645.19
模具料罐	2,186,050.24	55,627.28		2,241,677.52
器具工具	454,481.65	10,110.23		464,591.88
三、固定资产账面净值合计	160,219,063.05	—	—	160,212,324.04
其中：房屋建筑物	69,226,319.93	—	—	69,051,775.14
机器设备	85,853,883.91	—	—	86,006,511.20
电子设备	311,112.55	—	—	302,471.77
办公家具	301,724.55	—	—	291,576.18
运输工具	221,220.26	—	—	214,718.42
试验设备	2,142,426.73	—	—	2,094,422.13
模具料罐	1,816,822.63	—	—	1,915,406.94

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 1 月 31 日
器具工具	345,552.49	—	—	335,442.26
四、减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
电子设备				
办公家具				
运输工具				
试验设备				
模具料罐				
器具工具				
五、固定资产账面价值合计	160,219,063.05	—	—	160,212,324.04
其中：房屋建筑物	69,226,319.93	—	—	69,051,775.14
机器设备	85,853,883.91	—	—	86,006,511.20
电子设备	311,112.55	—	—	302,471.77
办公家具	301,724.55	—	—	291,576.18
运输工具	221,220.26	—	—	214,718.42
试验设备	2,142,426.73	—	—	2,094,422.13
模具料罐	1,816,822.63	—	—	1,915,406.94
器具工具	345,552.49	—	—	335,442.26

(八) 在建工程

项目	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程	310,473.18	956,723.55	16,508,106.69
工程物资			
合计	310,473.18	956,723.55	16,508,106.69

1. 在建工程

项 目	2019 年 1 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
模具	15,107.19		15,107.19
电泳线 VOC 在线检测设备	232,002.17		232,002.17
油烟净化器	63,363.82		63,363.82
合 计	310,473.18		310,473.18

(续)

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
模具	17,009.61		17,009.61
制氮机	62,931.03		62,931.03
制氮机-MN400 变压吸附制氮设备	589,175.54		589,175.54

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
电泳线 VOC 在线检测设备	224,243.55		224,243.55
油烟净化器	63,363.82		63,363.82
合 计	956,723.55		956,723.55

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
模具	14,775.44		14,775.44
制氮机-MN400 变压吸附制氮设备	589,175.54		589,175.54
氢破碎炉 BQDHD-1560/1200D	463,966.29		463,966.29
1 号车间工程	729,459.00		729,459.00
真空烧结炉 SRVS-300 (B)	22,634.70		22,634.70
电镀项目	41,038.32		41,038.32
3 号车间 A 座	1,454,162.14		1,454,162.14
多线切割机 DX4250A	45,749.44		45,749.44
多线切割机 DX2240	45,749.45		45,749.45
多线切割机 DX2240-2	3,648.22		3,648.22
电镀新生产线	35,466.27		35,466.27
挂镀镍铜镍半自动生产线	606,837.60		606,837.60
全自动滚镀镍铜镍生产线	1,854,700.80		1,854,700.80
电镀废水处理工程一期	3,807,005.63		3,807,005.63
半自动挂镀锌电镀线	444,444.45		444,444.45
电镀生产线改造	1,048,912.77		1,048,912.77
半自动滚镀锌生产线	220,940.18		220,940.18
半自动滚镀镍铜镍生产线	308,974.34		308,974.34
室连续真空热处理炉 FHH4-6090-C	3,760,683.76		3,760,683.76
化学品库	1,599.98		1,599.98
污水处理工程	14,615.00		14,615.00
800 滤泥机 (25 片)	1,131.01		1,131.01
光伏发电项目	992,436.36		992,436.36
合 计	16,508,106.69		16,508,106.69

(九) 无形资产

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 1 月 31 日
一、原价合计	33,926,671.80			33,926,671.80
其中：软件				
土地使用权	33,926,671.80			33,926,671.80
二、累计摊销合计	4,749,733.82	56,544.45		4,806,278.27
其中：软件				

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 1 月 31 日
土地使用权	4,749,733.82	56,544.45		4,806,278.27
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
四、账面价值合计	29,176,937.98			29,120,393.53
其中：软件				
土地使用权	29,176,937.98			29,120,393.53

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
一、原价合计	33,926,671.80			33,926,671.80
其中：软件				
土地使用权	33,926,671.80			33,926,671.80
二、累计摊销合计	4,071,200.42	678,533.40		4,749,733.82
其中：软件				
土地使用权	4,071,200.42	678,533.40		4,749,733.82
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
四、账面价值合计	29,855,471.38			29,176,937.98
其中：软件				
土地使用权	29,855,471.38			29,176,937.98

(十) 开发支出

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2018 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
开发支出		4,573,759.32			4,573,759.32		
合 计		4,573,759.32			4,573,759.32		

(续)

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2019 年 1 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
开发支出		887,487.28			887,487.28		
合 计		887,487.28			887,487.28		

(十一) 其他非流动资产

项 目	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
电镀开缸液	619,902.93	601,869.72	717,531.88
未验收的 ERP 系统	200,000.00	200,000.00	150,000.00
合 计	819,902.93	801,869.72	867,531.88

(十二) 短期借款

1.短期借款分类

项 目	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
质押借款			
抵押借款			
保证借款			20,000,000.00
信用借款			
合 计			20,000,000.00

(十三) 应付票据及应付账款

种 类	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付票据	60,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	26,002,903.26	20,123,258.75	22,028,911.55
合 计	86,002,903.26	60,123,258.75	42,028,911.55

1.应付票据情况表

种 类	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
商业承兑汇票			
银行承兑汇票	60,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00
合 计	60,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00

2.应付账款情况表

账 龄	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	25,772,516.91	19,752,316.79	21,250,803.01
1-2 年（含 2 年）	199,035.26	354,074.05	613,548.54
2-3 年（含 3 年）	31,351.09	16,867.91	
3 年以上			164,560.00
合 计	26,002,903.26	20,123,258.75	22,028,911.55

(十四) 预收款项

账 龄	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	491,950.82	283,362.42	321,054.84
1 年以上			
合 计	491,950.82	283,362.42	321,054.84

(十五) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 1 月 31 日
一、短期薪酬	1,142,810.54	1,553,840.91	1,218,136.24	1,478,515.21
二、离职后福利-设定提存计划		146,821.22	146,821.22	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 1 月 31 日
合 计	1,142,810.54	1,700,662.13	1,364,957.46	1,478,515.21

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,828,528.42	14,067,328.74	14,753,046.62	1,142,810.54
二、离职后福利-设定提存计划		1,716,481.99	1,716,481.99	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	1,828,528.42	15,783,810.73	16,469,528.61	1,142,810.54

2.短期薪酬列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 1 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,142,810.54	1,478,515.21	1,142,810.54	1,478,515.21
二、职工福利费		20,750.00	20,750.00	
三、社会保险费		54,575.70	54,575.70	
其中：医疗保险费		44,490.60	44,490.60	
工伤保险费		5,141.70	5,141.70	
生育保险费		4,943.40	4,943.40	
其他				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	1,142,810.54	1,553,840.91	1,218,136.24	1,478,515.21

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,828,528.42	13,159,495.07	13,845,212.95	1,142,810.54
二、职工福利费		224,315.00	224,315.00	
三、社会保险费		683,518.67	683,518.67	
其中：医疗保险费		557,134.34	557,134.34	
工伤保险费		64,430.13	64,430.13	
生育保险费		61,954.20	61,954.20	
其他				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
八、其他短期薪酬				
合 计	1,828,528.42	14,067,328.74	14,753,046.62	1,142,810.54

3. 设定提存计划列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 1 月 31 日
一、基本养老保险		141,876.40	141,876.40	
二、失业保险费		4,944.82	4,944.82	
三、企业年金缴费				
合 计		146,821.22	146,821.22	

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、基本养老保险		1,654,587.24	1,654,587.24	
二、失业保险费		61,894.75	61,894.75	
三、企业年金缴费				
合 计		1,716,481.99	1,716,481.99	

(十六) 应交税费

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期应交	本期已交	2019 年 1 月 31 日
增值税				
消费税				
资源税				
企业所得税				
城市维护建设税				
房产税	198,122.40	73,778.03	198,122.38	73,778.05
土地使用税	253,119.75	36,345.40	253,119.75	36,345.40
个人所得税	10,287.78	11,738.50	10,287.78	11,738.50
教育费附加				
其他税费	3,176.80	23,284.50	3,167.40	23,293.90
合 计	464,706.73	145,146.43	464,697.31	145,155.85

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期应交	本期已交	2018 年 12 月 31 日
增值税				
消费税				
资源税				
企业所得税				
城市维护建设税				
房产税	192,685.71	788,342.95	782,906.26	198,122.40
土地使用税	253,119.75	1,012,479.00	1,012,479.00	253,119.75

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期应交	本期已交	2018 年 12 月 31 日
个人所得税	22,082.42	280,317.27	292,111.91	10,287.78
教育费附加				
其他税费	7,274.70	57,482.30	61,580.20	3,176.80
合 计	475,162.58	2,138,621.52	2,149,077.37	464,706.73

(十七) 其他应付款

项 目	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息			
应付股利			
其他应付款	153,135,037.48	232,569,539.73	208,568,634.47
合 计	153,135,037.48	232,569,539.73	208,568,634.47

1.其他应付款

账 龄	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	84,775,207.67	89,966,253.06	40,225,589.16
1-2 年	30,913,683.20	35,270,034.06	59,122,225.71
2-3 年	28,873,687.91	58,817,950.71	37,609,123.70
3 年以上	8,572,458.70	48,515,301.90	71,611,695.90
合 计	153,135,037.48	232,569,539.73	208,568,634.47

(十八) 实收资本

投资者名称	2018 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2019 年 1 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	111,620,000.00	100.00	79,180,000.00		190,800,000.00	100.00
孙兆栋	78,134,000.00	70.00	79,180,000.00		157,314,000.00	82.45
孙菲菲	33,486,000.00	30.00			33,486,000.00	17.55

(续)

投资者名称	2017 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	111,620,000.00	100.00			111,620,000.00	100.00
孙兆栋	78,134,000.00	70.00			78,134,000.00	70.00
孙菲菲	33,486,000.00	30.00			33,486,000.00	30.00

(十九) 未分配利润

项 目	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
本期年初余额	-40,814,276.34	-41,461,596.00	-41,130,668.26
本期增加额	-988,946.13	647,319.66	-330,927.74
其中：本期净利润转入	-988,946.13	647,319.66	-330,927.74
其他调整因素			
本期减少额			

项 目	2019 年 1 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其中：本期提取盈余公积数			
本期提取一般风险准备			
本期分配现金股利数			
转增资本			
其他减少			
本期期末余额	-41,803,222.47	-40,814,276.34	-41,461,596.00

(二十) 营业收入、营业成本

项 目	2019 年 1 月	
	收入	成本
1. 主营业务小计	16,249,275.43	14,106,903.19
2. 其他业务小计	3,678,979.08	3,611,759.65
合 计	19,928,254.51	17,718,662.84

(续)

项 目	2018 年度	
	收入	成本
1. 主营业务小计	176,948,578.40	163,033,570.90
2. 其他业务小计	9,189,011.37	5,687,245.36
合 计	186,137,589.77	168,720,816.26

(续)

项 目	2017 年度	
	收入	成本
1. 主营业务小计	213,649,249.20	193,661,062.84
2. 其他业务小计	6,911,514.82	1,052,702.81
合 计	220,560,764.02	194,713,765.65

(二十一) 销售费用

项目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	46,150.80	527,161.63	763,079.70
办公费		448.37	29,943.13
差旅费	24,934.33	380,002.67	226,448.16
咨询费		20,886.79	
运输费	63,380.43	988,148.10	970,948.15
折旧费	542.36	3,286.93	80,017.44
广告展览费	35,881.48	120,575.41	5,660.38
宣传费		2,442.64	334,949.08
业务招待费	17,148.76	101,458.64	88,060.12
材料费	674.60	9,926.50	11,797.37
样品费	22,944.46	186,627.20	162,348.34

项目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度
维修费	7,100.00	8,916.71	19,785.58
燃油费		40,236.05	61,793.39
其他		6,800.00	1,416.98
合 计	218,757.22	2,396,917.64	2,756,247.82

(二十二) 管理费用

项目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度
办公费	437.31	128,403.51	186,660.36
差旅费	3,381.44	142,271.67	176,100.38
业务招待费	13,740.00	183,670.70	102,136.24
折旧	158,589.97	1,569,301.10	1,489,310.44
维修费	2,536.21	75,800.05	81,040.58
土地使用权摊销	56,544.45	678,533.40	678,533.40
会议费			471.70
电费	22,463.69	132,887.47	140,748.64
通讯费	8,432.08	162,910.35	613,410.16
工资	635,415.21	3,938,318.84	3,535,549.94
社会养老保险费	44,774.99	561,819.29	397,447.55
福利费	76,728.14	681,032.80	573,070.07
工会经费及残保金		10,000.00	21,786.55
诉讼费	5,287.50	99,422.34	10,473.00
咨询费	4,000.00		48,235.85
审计费		172,797.21	19,417.48
审查费		1,040.00	
中介服务费	19,109.25	72,793.77	24,077.48
劳动保护费		2,800.00	4,489.22
燃油费		119,581.05	99,291.43
财产保险费	776.92	8,141.89	9,945.29
材料费	5,377.37	154,333.26	165,198.13
培训费	71.00	33,247.73	36,953.48
其他	10,318.10	82,063.27	16,242.76
排污费		4,528.30	12,011.16
绿化费		20,986.00	7,690.00
体系认证费		54,351.48	47,501.74
运输费	221.70	19,028.27	15,986.37
保安费	7,500.00	90,000.00	75,300.00
装卸费		3,500.00	
校验费		11,482.19	
伤残补助金		120,000.00	

项目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度
合 计	1,075,705.33	9,335,045.94	8,589,079.40

(二十三) 财务费用

项目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度
利息支出	45,159.00	291,005.99	762,694.99
减：利息收入	0.48	258,783.03	81,492.45
汇兑损益	9,029.10	10,959.81	10,209.13
手续费	30,583.27	125,290.29	213,179.45
合 计	84,770.89	168,473.06	904,591.12

(二十四) 资产减值损失

项目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度
坏账损失	365,307.56	-358,093.52	2,268,600.93
存货跌价损失	435,697.73	418,034.03	1,796,550.80
合 计	801,005.29	59,940.51	4,065,151.73

(二十五) 其他收益

项 目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度
稳岗补贴		15,775.00	
代扣代缴手续费返还			11,093.88
2016 年度手续费返还			4,928.13
合 计		15,775.00	16,022.01

(二十六) 投资收益

产生投资收益的来源	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度
理财收益		23575.38	6,306.63
合 计		23575.38	6,306.63

(二十七) 资产处置收益

项 目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得或损失合计		201,452.14	54,358.85	
其中：固定资产处置利得或损失		201,452.14	54,358.85	
无形资产处置利得或损失				
合 计		201,452.14	54,358.85	

(二十八) 营业外收入

项 目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得				
债务重组利得				
接受捐赠				
与企业日常活动无关的政府补助		953,100.00	569,500.00	

项 目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,646.14	496,061.34	73,146.53	2,646.14
合 计	2,646.14	1,449,161.34	642,646.53	2,646.14

政府补助明细:

项 目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度
科技局补贴		650,000.00	
柏林线圈展展位补贴		8,800.00	
商务局财政补贴		14,300.00	
淄博市张店区科学技术局研究生补贴		30,000.00	
技术研发资金		250,000.00	
双 50 强企业			395,700.00
外贸专项资金			16,000.00
工业强区专项扶持资金			100,000.00
工业强区三十条扶持资金			48,000.00
专利补贴			1,800.00
专利创造资助资金			8,000.00
合 计		953,100.00	569,500.00

(二十九) 营业外支出

项 目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	50.00	20,000.00	33,350.00	50.00
其他		3.22	28.66	
合 计	50.00	20,003.22	33,378.66	50.00

(三十) 现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	——	——	——
净利润	-988,946.13	647,319.66	-330,927.74
加: 资产减值准备	801,005.29	59,940.51	4,065,151.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	940,700.27	10,537,100.79	9,020,825.87
无形资产摊销	56,544.45	678,533.40	678,533.40
长期待摊费用摊销			
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)		-201,452.14	-54,358.85
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)			
财务费用 (收益以“-”号填列)	54,188.10	301,965.80	772,904.12
投资损失 (收益以“-”号填列)		-23,575.38	-6,306.63

补充资料	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,078,846.45	-7,487,399.97	-15,420,728.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,990,436.58	29,912,994.75	-13,868,384.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,712,000.61	-12,274,964.12	11,497,125.70
其他			
经营活动产生的现金流量净额	1,506,209.56	22,150,463.30	-3,646,165.49
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——		
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况：	——		
现金的期末余额	3,948,865.02	2,490,603.90	1,221,303.25
减：现金的年初余额	2,490,603.90	1,221,303.25	8,134,360.00
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	1,458,261.12	1,269,300.65	-6,913,056.75

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	2019 年 1 月	2018 年度	2017 年度
一、现金	3,948,865.02	2,490,603.90	1,221,303.25
其中：库存现金	185,817.40	17,134.01	57,787.85
可随时用于支付的银行存款	3,763,047.62	2,473,469.89	1,163,515.40
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	3,948,865.02	2,490,603.90	1,221,303.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			

（三十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,000,000.00	票据保证金

八、或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、关联方关系及其交易

（一）其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系	备注
孙兆栋	本公司控股股东	
孙菲菲	股东	
张杰	孙兆栋之妻	
山东安达矿业工程有限公司	孙兆栋控制的公司	
准格尔旗爱科矿业有限责任公司	孙兆栋控制的公司	
山东安达矿业工程有限公司准格尔旗分公司	孙兆栋控制的公司	
山东安达矿业工程有限公司神木分公司	孙兆栋控制的公司	

(三) 关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	2019年1月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
		账面余额	账面余额	账面余额
其他应付款	孙兆栋	63,338,621.91	142,518,621.91	188,818,621.91
其他应付款	张杰	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00
其他应付款	准格尔旗爱科矿业有限责任公司	46,280,000.00	46,280,000.00	
其他应付款	山东安达矿业工程有限公司准格尔旗分公司	4,700,000.00	4,700,000.00	
其他应付款	山东安达矿业工程有限公司神木分公司	26,200,000.00	26,200,000.00	5,000,000.00

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无。

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 5 日决议批准。

爱科科技有限公司

2019 年 4 月 5 日

(此页无正文)

第 10 页至第 42 页的财务报表附注由下列负责人签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____



营业执照

(副本)
(11-2)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名称 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



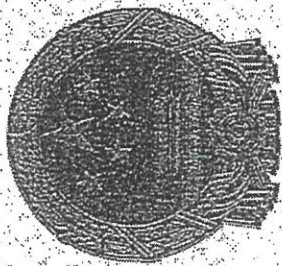
在线扫码获取详细信息

登记机关

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019





会计师事务所

执业证书

名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：祝卫

办公场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701—704

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：110000204

注册资本(出资额)：1000万元

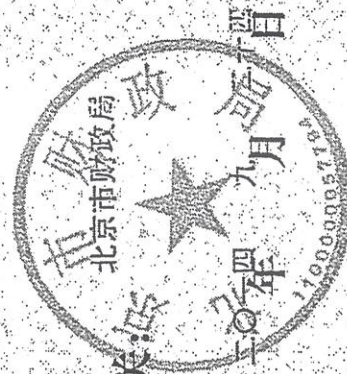
批准设立文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准设立日期：2013-12-02

证书序号：NQ. 019580

说明

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



发证机关：北京市财政局

中华人民共和国财政部制



姓名: 吴劲松
Full name: 吴劲松
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1968-05-10
Date of birth: 1968-05-10
工作单位: 中天运会计师事务所
Working unit: 中天运会计师事务所
身份证号: 101080006100374
Identity card No.: 101080006100374



姓名: 吴劲松
证书编号: 100000460302

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

证书编号:
No. of Certificate: 100000460302

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 1997 年 06 月 24 日
Date of Issuance: 1997 年 06 月 24 日
2008年4月30日换发



日
/d

年度检验登记
Registration

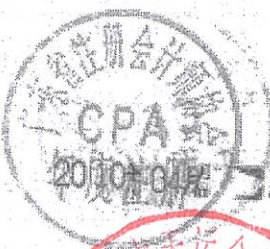




年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014年8月



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年10月31日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

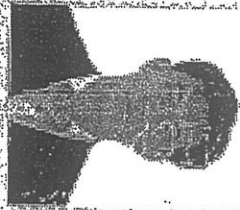
2014年4月10日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年4月10日



姓名: 石磊
证书编号: 110002040103
工作单位: 中天运会计师事务所有限公司
执业类别: 注册会计师
执业状态: 正常
有效期至: 2010年12月31日



姓名: 石磊
证书编号: 110002040103

证书编号: 110002040103
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年 7月 21日
Date of Issuance



年度检验登记 Annual Renewal Registration

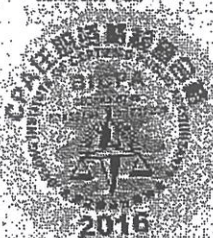
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
Year Month Day

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
月 日 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
月 日 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Seal of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
月 日 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Seal of the transfer-in Institute of CPAs

转入协会盖章
Seal of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
月 日 日