

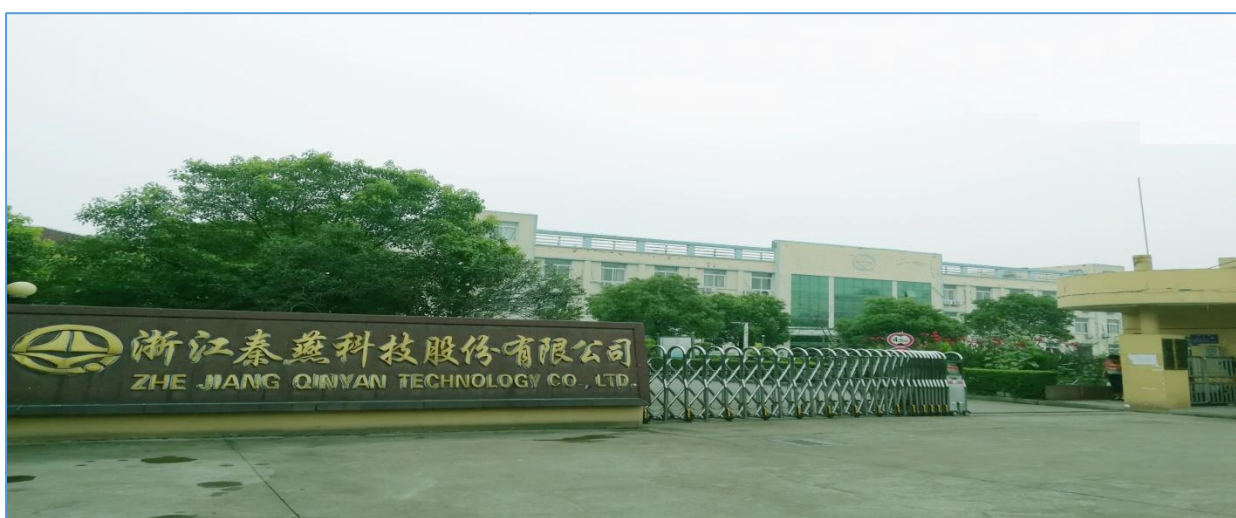


秦燕科技

NEEQ:873280

浙江秦燕科技股份有限公司

Zhejiang Qinyan Technology Co., Ltd.



年度报告

2019

## 公司年度大事记

1、2019 年 5 月 22 日，年产 10000 吨 DCB 项目备案，本项目对现有厂区进行优化布，利用已建成的甲类车间并新建动力车间、甲类仓库，并改造利用现有厂房及公用设施形成年产 10000 吨 DCB 项目。

2、2019 年 6 月 6 日，公司召开 2018 年年度股东大会。审议通过了《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》、《公司 2018 年年度审计报告及资金占用专项审核报告议案》、《关于 2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算方案的议案》、《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于申请银行贷款并授予董事会办理贷款事项的议案》、《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》。

3、2019 年 6 月 21 日，公司自行派发完成 2018 年度权益分派：以公司现有总股本 26,555,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 120.00 元人民币现金，共计派送现金红利 318,660,000 元。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目		释义
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
秦燕科技、本公司、公司	指	浙江秦燕科技股份有限公司
股东大会	指	浙江秦燕科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江秦燕科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江秦燕科技股份有限公司监事会
三会	指	浙江秦燕科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	浙江秦燕科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	《浙江秦燕科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
律师事务所、锦天城	指	上海锦天城律师事务所
会计师事务所、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人仇文仲、主管会计工作负责人王贺勤 及会计机构负责人（会计主管人员）李海涛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
下游客户集中度较高的风险	2019 年度、2018 年度和 2017 年度，公司前五名客户的合计营业收入金额占当期主营业务收入总额的比例分别为 57.26%、73.68%、78.99%，公司对下游主要客户依赖程度较高，下游客户的需求变动可能会对公司经营产生重大不利影响。
毛利率下行风险	报告期内，公司主营业务毛利率为 43.38%，较上年同期略有下降。公司主要产品所用的主要原材料是甲苯、硫酸、液氮、硝酸、铁粉等，近年由于宏观经济环境原因，甲苯、铁粉等原材料价格持续上涨，提高了产品成本，导致产品毛利率略有降低。若未来宏观经济环境不发生好转，公司毛利率还存在继续下行的风险。
应收账款余额较大的风险	2019 年、2018 年末和 2017 年末，公司应收账款余额分别为 106,125,965.46 元、86,933,903.80 元和 115,017,830.51 元，占主营业务收入比例分别为 30.60%、27.50%和 36.42%，应收账款占主营业务收入比例呈现小幅度下降趋势，应收账款余额较大。公司主要客户为行业内大型知名颜料制造商，资金实力雄厚，具有良好的信用，回收风险较小，但若个别客户出现财务状况恶化，支付能力下降等情况，导致公司应收账款不能及时收回或发生坏账，将对公司业绩、现金流和生产经营产生一定影响。

税收优惠政策变化的风险	<p>公司经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业（证书编号为GR201833003777），自2018年11月30日起三年内享受15%的所得税优惠税率。若未来税收优惠政策变更存在不确定性，可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司控股股东、实际控制人为仇文仲，截至目前，其持有公司股份 19,591,000 股，持股比例为 73.78%，仇文仲担任公司的董事长。因此，仇文仲可以利用其职权，对公司经营决策施加重大影响。若仇文仲先生利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能给公司经营带来风险。</p>
公司治理风险	<p>在公司整体变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了内部控制管理制度体系。由于股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系的有效性仍需进一步运行之后才能得到验证。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江秦燕科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZhejiangQinyanTechnologyCo.,Ltd.
证券简称	秦燕科技
证券代码	873280
法定代表人	仇文仲
办公地址	杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王贺勤
职务	董事、董事会秘书、财务总监
电话	0575-82735563
传真	0575-82735563
电子邮箱	heqin.wang@qinyanchem.com
公司网址	<a href="http://www.qinyanchem.com">http://www.qinyanchem.com</a>
联系地址及邮政编码	杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号 312369
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 7 月 4 日
挂牌时间	2019 年 5 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C2669 其他专用化学产品制造
主要产品与服务项目	经营范围：化工产品的研发；年产：盐酸 1200 吨、次氯酸钠 600 吨（详见《安全生产许可证》）；年产：CLT 酸 10000 吨、氨基磺酸盐系列减水剂（水剂）14 万吨、扩散剂（水剂）5 万吨、改性脂肪族减水剂（水剂）8 万吨、铁泥；销售自产产品；进出口业务。（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） 主营业务：有机颜料中间体产品以及氨基磺酸盐高效减水剂产品的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	26,555,000.00
优先股总股本（股）	0
控股股东	仇文仲
实际控制人及其一致行动人	仇文仲

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913306007405070184	否
注册地址	杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号	否
注册资本	26,555,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	钟炽兵、阮铭华、周秋琴
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

#### 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

#### 七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	346,805,368.88	316,069,712.64	9.72%
毛利率%	43.38%	47.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	94,700,868.48	97,388,430.63	-2.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	90,291,378.90	82,948,337.15	8.85%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	24.0719%	21.4858%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	22.9511%	18.3001%	-
基本每股收益	3.5662	3.6674	-2.76%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	401,344,735.10	558,631,222.07	-28.16%
负债总计	119,916,332.12	55,552,764.67	115.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	281,428,402.98	503,078,457.40	-44.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.60	18.94	-44.03%
资产负债率%(母公司)	29.88%	9.94	-
资产负债率%(合并)	29.88%	9.94	-
流动比率	1.91	9.35	-
利息保障倍数	60.35	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	128,414,136.28	71,459,353.90	79.70%
应收账款周转率	3.29	3.00	-
存货周转率	10.49	12.93	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	-28.16%	19.12%	-
营业收入增长率%	9.72%	-1.27%	-
净利润增长率%	-2.76%	-10.87%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	26,555,000.00	26,555,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
(1)非流动性资产处置损益	-86,991.30
(2)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）	1,989,308.14
(3)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	372.56
(4)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,285,580.70
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,188,270.10</b>
所得税影响数	778,780.52
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,409,489.58</b>

## 七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

## 八、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	175,486,045.80			
应收账款		86,933,903.80		

应收款项融资		88,552,142.00		
应付票据及应付账款	17,921,452.69			
应付账款		17,921,452.69		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事 CLT 酸及氨基磺酸盐高效减水剂产品的研发、生产和销售。公司向上游供应商采购甲苯、硫酸、硝酸、液氯、液碱、素碱粉、甲醛、苯酚等生产原料和水、电、煤炭等能源。

公司具备充足的技术实力、固定资产、无形资产和人力资源等资源要素生产 CLT 酸产品，并再利用 CLT 酸产品生产过程中的废料作为原料生产氨基磺酸盐高效减水剂等产品。公司的下游客户包括有机颜料生产商、混凝土制造商以及建筑施工类企业。公司不存在依赖单一客户或者供应商的情况，并在行业内树立了良好的口碑。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2019 年计划营业收入 34,000 万元，净利润 10,000 万元。报告期内，公司紧密围绕董事会制定的年度经营目标，采取有效的管理措施，依托公司优质的服务和良好的市场声誉，不断加大研发投入，保持技术和产品创新优势，同时公司不断优化业务结构，加快市场开拓力度、内部成本控制、产品质量管理以及完善技术支持和后续服务体系；报告期内公司的业绩相对稳定，公司实现营业收入 34,680.54 万元，同比增长 9.72%；公司总资产 40,134.47 万元，较 2018 年同期 55,863.12 万元同比下降 28.16%，归属于挂牌公司股东的净利润 9,470.09 万元，较 2018 年同期 9,738.84 万元同比下降 2.76%。

报告期内，公司在多方面有效完成经营计划：

1、报告期内，公司完成营业收入 34,680.54 万元，基本完成经营计划，归属于挂牌公司股东的净利润 9,470.09 万元，同比下降 2.76%；

2、公司持续保持较高的研发投入，着力提高产品品质及产品回收率，报告期内公司研发投入 1,176.88 万元；

3、公司积极回报股东，确定了 2018 年年度权益分派方案为以公司现有总股本 26,555,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 120 元人民币现金；

4、公司努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训，另一方面不断引进各种管理和技术人才。进一步疏导公司体系、流程和制度建设，推进人力资源系统化管理的进程。公司购买的万

达广场职工公寓楼已入住；

5、公司优化研发投入安排，减少或降低无效研发；

6、公司全面盘活存量货币资金，谋求收益最大化。

7、对现有厂区进行优化布，利用已建成的甲类车间并新建动力车间、甲类仓库，并改造利用现有厂房及公用设施形成年产 10000 吨 DCB 项目。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	11,807,308.02	2.94%	4,346,493.29	0.78%	1.72%
交易性金融资产	6,700,000.00	1.67%	127,000,000.00	22.73%	-94.72%
应收票据					
应收账款	106,125,965.46	26.44%	86,933,903.80	15.56%	22.08%
应收款项融资	66,845,757.64	16.66%	88,552,142.00	15.85%	-24.51%
预付款项	2,463,907.08	0.61%	7,704,071.86	1.38%	-68.02%
其他应收款	634,720.89	0.16%	102,167,370.97	18.29%	-99.38%
存货	34,021,958.65	8.48%	32,068,773.43	5.74%	6.09%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	116,565,166.45	29.04%	57,437,998.36	10.28%	102.94%
在建工程	22,254,103.65	5.54%	6,362,729.34	1.14%	249.76%
长期待摊费用	28,971,604.65	7.22%	836,855.98	0.15%	3,361.96%
递延所得税资产	1,684,637.25	0.42%	3,363,368.36	0.60%	-49.91%
短期借款	50,012,083.35	12.46%	0		100.00%
应付票据	15,351,495.00	12.77%	0		100%
应付账款	39,356,474.55	32.73%	17,921,452.69	3.21%	119.61%
应交税费	7,150,608.34	5.96%	16,616,609.72	2.97%	-56.97%
长期借款	0		0		

#### 资产负债项目重大变动原因：

(1) 应收账款 2019 年相比于 2018 年企业的应收账款增加 1919.20 万元，增长 22.08%，主要系本期销售收入较上期增加 34,726,130.64 元，进而应收账款有所增长；本期周转天数有所缩短，周转率有所提升，主要原因系企业加强了对减水剂及乙基 CLT 酸的收款，所以导致 2019 年企业应收账款周转天数有所缩短。(2) 应收款项融资系应收票据，本期较上期减少 2170.63 万元，主要系本期背书、承兑金额较大，期末结余票据减少导致。(3) 本期固定资产原价增加 6,647.65 万，主要系本期新增固定资产 6,7671.13 万元，其中主要新增万达公寓和停车场 3,053.30 万元，机器设备天然气制氢转化装置 678.34 万元，20KV5700KVA 配电工程 427.30 万元，DCB 项目设备平台 153.21 万元等。(4) 短期借款系从交通银行股份有限公司绍兴上虞支行借入 5000 万元。(4) 应付票据期末较期初增加了 1,520.51 万元，主要

系公司本年与宁波银行签订协议，在资产池质押项下开立银行承兑汇票。采用票据结算方式，可缓解流动资金压力。（5）应付账款期末较期初增加了 2,143.50 万元，增幅 119.61%，主要系本期业务量增加导致应付供应商款项增加所致，其中浙江远盛化工有限公司期末材料采购款增加 323.81 万元，余姚市鸿雁化工塑料有限公司期末材料采购款增加 225.26 万元，江苏海普功能材料有限公司期末材料采购款增加 237.60 万元，浙江宏泽化工有限公司期末材料采购款增加 135.65 万元，浙江凯德化工有限公司期末材料采购款增加 116.59 万元，主要供应商及主要结算方式未发生重大变化。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	346,805,368.88	-	316,069,712.64	-	9.72%
营业成本	196,375,648.50	56.62%	166,072,130.72	52.54%	18.25%
毛利率	43.38%	-	47.46%	-	-
销售费用	14,067,233.63	4.06%	9,405,247.90	2.98%	49.57%
管理费用	26,807,962.84	7.73%	23,341,163.95	7.38%	14.85%
研发费用	11,768,776.92	3.39%	13,081,131.44	4.14%	-10.03%
财务费用	1,742,172.43	0.50%	-394,198.85	-0.12%	541.95%
信用减值损失	11,191,540.79	3.23%	0	0%	0%
资产减值损失	-	-	-5,119,837.94	1.62%	100.00%
其他收益	904,209.74	0.26%	14,549,715.57	4.60%	-93.79%
投资收益	3,285,580.70	0.95%	2,938,078.13	0.93%	11.83%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	14,757.00	0%	-100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	109,816,113.48	31.67%	114,506,195.68	36.23%	-4.10%
营业外收入	1,324,414.96	0.38%	83,404.91	0.03%	1,487.93%
营业外支出	325,935.30	0.09%	591,248.57	0.19%	-44.87%
净利润	94,700,868.48	27.53%	97,388,430.63	30.81%	-2.76%

#### 项目重大变动原因：

（1）营业成本较上年增长 18.25%，主要因为本年度营业收入增长 9.72%，主产品产量下降 8.5%，产品吨成本相对增加。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	344,028,058.27	309,301,927.63	11.23%
其他业务收入	2,777,310.61	6,767,785.01	-58.96%
主营业务成本	196,375,648.50	165,322,441.20	18.78%
其他业务成本	0	749,689.52	-100.00%

#### 按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
CLT 酸	215,992,806.85	62.28%	243,718,827.65	78.8%	-16.52%
乙基 CLT 酸	1,243,175.16	0.36%	1,423,680.30	0.46%	-0.1%
减水剂	126,792,076.26	36.56%	64,159,419.68	20.74%	15.82%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内无重大变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	常州卡乐化工有限公司	63,105,584.38	18.20%	否
2	浙江胜达祥伟化工有限公司	56,147,607.14	16.19%	否
3	百合花集团股份有限公司	42,329,431.96	12.21%	否
4	SUDARSHAN CHEMICAL INDUSTRIES LTD.	18,533,523.35	5.34%	否
5	绍兴市上虞河山建筑材料有限公司	18,457,414.06	5.32%	是
合计		198,573,560.89	57.26%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	绍兴上虞一鑫针织印染有限公司	23,265,000.00	7.36%	否
2	浙江远盛化工有限公司	15,620,323.84	4.94%	否
3	余姚市鸿雁化工塑料有限公司	11,909,342.67	3.77%	否
4	浙江绿科安化学有限公司	10,973,512.30	3.47%	否
5	上海台界化工有限公司	10,873,599.16	3.44%	否
合计		72,641,777.97	22.98%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	128,414,136.28	71,459,353.90	79.70%
投资活动产生的现金流量净额	158,510,145.99	-78,979,225.95	300.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-283,111,697.20	8,950,000.00	-3,222.51%

现金流量分析：

(1) 经营活动现金流量净额为 12,476.74 万元，其中净利润 9,737.21 万元、应付账款增加 2,138.45 万元。

(2)投资活动现金流量净额为 15,851.01 万元,收回投资借款 11,200.00 万元、银行理财投资减少 12,030.00 万元、固定资产投入 7,881.38 万元。(3)筹资活动产生的现金流量金额为-28,311.17 万元,主要为分配股利及支付银行借款利息支出 32,051.49 万元、银行借款增加 5,000.00 万元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

### (四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用



### （一）会计政策的变更

1. 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将资产负债表“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示	应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元； 应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 106,125,965.46 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 86,933,903.80 元。
将资产负债表“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示	应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 15,351,495.00 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元； 应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 39,356,474.55 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 17,921,452.69 元。
将“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列	资产减值损失 2019 年度列示金额 0.00 元，2018 年度列示金额-5,119,837.94 元。

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《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）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表增加“应收款项融资”科目	资产负债表应收款项融资 2019 年 12 月 31 日列示金额 66,845,757.64 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 88,552,142.00 元。
资产负债表增加“交易性金融资产”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”、科目	无影响。
利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目	利润表信用减值损失（损失以“-”号填列）2019 年度列示金额 11,191,540.79 元。
将基于实际利率法计提的金融工具的利息计入相应金融工具的账面余额中	应付利息额 2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元；短期借款 2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 50,012,083.35 元；一年内到期的非流动负债 2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示金额 2,500,000.00 元。

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，公司对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。公司对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

4. 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，公司对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。公



司对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

#### 5. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

参见本报告“第十一节财务报告”之“五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明”之“（一）会计政策的变更”。

#### 6. 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

参见本报告“第十一节财务报告”之“五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明”之“（一）会计政策的变更”。

##### （二）会计估计的变更

无。

##### （三）前期会计差错更正

无。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司净利润为 94,700,868.48 元，较上年同期 97,388,430.63 元减少 2.76%；经营活动产生的净现金流为 124,767,355.79 元，期末现金及现金等价物余额 8,160,527.63 元，现金流充足，经营稳健。本年度利润下降的主要原因是本年度财政补贴收入减少。

公司积极拓展减水剂产品，提高产量及销售量，产销量显著提高，利润增长。从长期来看，随着公司转型升级、优化产品结构，以及员工操作熟练程度的提高，装置稳定连续生产的能力增加，加大国内外市场开拓力度，公司的持续经营能力将会增强。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。为提升公司的持续经营能力，公司新上 DCB 项目，增加产品收入，提高经济效益。

### 四、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 一、下游客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五名客户合计营业收入金额占当期主营业务收入总额比例为 57.26%，公司对下游主要客户依赖程度较高，下游客户的需求变动可能会对公司经营产生重大不利影响。

应对措施：针对该风险，公司积极研发新产品 DCB 项目，并大力拓展下游客户资源，在保持国内市场份额的同时，公司也注重国际市场的开发，提高企业的抗风险能力。

##### 二、毛利率下行风险

报告期内，公司主营业务毛利率为 43.38%，较上年同期略有下降。公司主要产品所用的主要原材料是甲苯、硫酸、液氮、硝酸、铁粉等，近年由于宏观经济环境原因，甲苯、铁粉等原材价格持续上涨，提高了产品成本，导致产品毛利率略有降低。若未来宏观经济环境不发生好转，公司毛利率还存在继续下行的风险。

应对措施：针对该风险，公司一方面努力开拓新客户，包括国内客户和国外客户，这会进一步分散公司风险、提升公司的盈利能力；另一方面公司加大研发力度，在增加公司产品技术含量的基础上提高公司产品价格，以确保公司持续、稳定、健康发展。

### 三、应收账款余额较大的风险

2019年、2018年末和2017年末，公司应收账款余额分别为106,125,965.46元、86,933,903.80元和115,017,830.51元，占主营业务收入比例分别为30.60%、27.50%和36.42%，应收账款占主营业务收入比例呈现小幅度下降趋势，应收账款余额较大。公司主要客户为行业内大型知名颜料制造商，资金实力雄厚，具有良好的信用，回收风险较小，但若个别客户出现财务状况恶化，支付能力下降等情况，导致公司应收账款不能及时收回或发生坏账，将对公司业绩、现金流和生产经营产生一定影响。

应对措施：公司积极与下游客户沟通，加强应收账款的回款管理，尽可能缩短回款期，降低公司的经营风险。

### 四、税收优惠政策变化的风险

公司经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业（证书编号为GR201833003777），自2018年11月30日起三年内享受15%的所得税优惠税率。若未来税收优惠政策变更存在不确定性，可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。

应对措施：当地政府对提高企业科技创新能力起到了积极的促进作用，营造了良好的支持创新创业氛围，引导企业进一步加大研发投入，增强企业科技创新能力和高新技术企业培育，成为新旧动能转换的重要力量。公司将努力借助发展平台提高自身研究开发能力，加强科技创新，确保税收优惠政策到期后可以通过高新技术企业认定审核，继续享有高新技术企业15%优惠税率。

### 五、实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人为仇文仲，截至目前，其持有公司股份19,591,000股，持股比例为73.78%，仇文仲担任公司的董事长。因此，仇文仲可以利用其职权，对公司经营决策施加重大影响。若仇文仲先生利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能给公司经营带来风险。

公司主要采取了以下措施应对上述风险：公司将严格按照《公司章程》以及制定的三会决策管理制度对重大事项进行表决，同时激发公司高管人员的主观能动性和监督管理意识。

### 六、公司治理风险

在公司整体变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了内部控制管理制度体系。由于股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系的有效性仍需进一步运行之后才能得到验证。

应对措施：公司会严格按照相关法律法规要求，结合公司发展的实际情况，不断完善公司法人治理结构，确保公司持续、稳定、健康发展。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	20,000,000.00	18,457,414.06
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	固定资产	抵押	16,514,501.64	4.11%	交通银行贷款
土地	无形资产	抵押	1,917,204.03	0.48%	交通银行贷款
应收票据	流动资产	质押	12,410,000.00	3.09%	开具银行承兑汇票质押物
货币资金	流动资产	质押	3,646,780.49	0.91%	开具银行承兑汇票保证金
总计	-	-	34,488,486.16	8.59%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	9,281,750	34.95%	0	9,281,750	34.95%
	其中：控股股东、实际控制人	4,897,750	18.44%	0	4,897,750	18.44%
	董事、监事、高管	5,757,750	21.68%	0	5,757,750	21.68%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	17,273,250	65.05%	0	17,273,250	65.05%
	其中：控股股东、实际控制人	14,693,250	55.33%	0	14,693,250	55.33%
	董事、监事、高管	172,732,500	65.05%	0	17,273,250	65.05%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		26,555,000.00	-	0	26,555,000.00	-
普通股股东人数		20				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	仇文仲	19,591,000	0	19,591,000	73.78%	14,693,250	4,897,750
2	刘学武	1,200,000	0	1,200,000	4.52%	900,000	300,000
3	刘铁信	1,000,000	0	1,000,000	3.77%	750,000	250,000
4	仇文山	700,000	0	700,000	2.64%	0	700,000
5	胡秀艳	600,000	0	600,000	2.26%	450,000	150,000
6	王柱	500,000	0	500,000	1.88%	0	500,000
7	张立民	500,000	0	500,000	1.88%	0	500,000
8	王贺勤	450,000	0	450,000	1.69%	337,500	112,500
9	朱文仁	400,000	0	400,000	1.51%	0	400,000
10	周志永	300,000	0	300,000	1.13%	0	300,000
合计		25,241,000	0	25,241,000	95.06%	17,130,750	8,110,250
普通股前十名股东间相互关系说明：仇文山系仇文仲弟弟、张立民系仇文仲妻弟，此外，各股东之间不存在其他关联关系。							

## 二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

仇文仲，1959年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1977年1月至1984年8月，任秦皇岛市抚宁县抚宁镇农机站职员；1984年9月至1992年10月，任秦皇岛市抚宁化工厂供销科长；1992年11月至1994年12月，任秦皇岛秦燕副总经理；1995年1月至今，任秦皇岛秦燕执行董事；1999年11月至2018年12月，任天津市乐华染化有限公司监事；2002年7月至2015年6月，历任秦燕有限董事长、总经理、监事、执行董事；2006年12月至今，任秦皇岛兴基执行董事；2012年5月至今，任秦皇岛阜康董事长；2015年7月至今，任秦燕科技董事长。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

### 四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	质押贷款	交通银行	交通银行	40,000,000.00	2019年4月29日	2020年4月29日	4.35
2	质押贷款	交通银行	交通银行	10,000,000.00	2019年6月11日	2020年6月11日	4.35
合计	-	-	-	50,000,000.00	-	-	-

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2019年6月21日	120.00	0	0
合计	120.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

#### (二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
仇文仲	董事长	男	1959 年 4 月	本科	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	是
刘学武	董事	男	1968 年 2 月	初中	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	是
刘铁信	董事	男	1953 年 3 月	高中	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	是
王贺勤	董事、董事会 秘书、财务总 监	男	1969 年 2 月	本科	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	是
王晓辉	董事、副总经 理	男	1972 年 11 月	本科	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	是
胡秀艳	监事会主席	女	1963 年 11 月	高中	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	是
蔡国忠	监事	男	1970 年 4 月	高中	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	是
杨美光	监事	女	1980 年 11 月	本科	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	是
赵磊	总经理	男	1971 年 12 月	硕士	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	是
苏天伟	副总经理	男	1972 年 11 月	本科	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

仇文仲董事为公司实际控制人,除此之外,董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
仇文仲	董事长	19,591,000	0	19,591,000	73.78%	0
刘学武	董事	1,200,000	0	1,200,000	4.52%	0
刘铁信	董事	1,000,000	0	1,000,000	3.77%	0
王贺勤	董事、董事会	450,000	0	450,000	1.69%	0



	秘书、财务总监					
王晓辉	董事、副总经理	90,000	0	90,000	0.34%	0
胡秀艳	监事会主席	600,000	0	600,000	2.26%	0
蔡国忠	监事	100,000	0	100,000	0.38%	0
合计	-	23,031,000	0	23,031,000	86.74%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
仇静	董事兼秘书	离任		个人原因
王晓辉	副总经理	新任	董事、副总经理	因公司董事仇静女士辞职，导致董事会人数低于法定人数，故根据《公司法》及《公司章程》的有关规定补选董事。
王贺勤	董事、财务总监	新任	董事、董事会秘书、财务总监	公司经营和治理的需要

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 ☐不适用

<p>王贺勤，董事，1969年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988年8月至1995年3月，任抚宁县开关厂会计；1995年3月至2002年6月，任秦皇岛秦燕财务经理；2002年7月至2015年6月，历任秦燕有限财务总监、董事、监事；2012年5月至今，任秦皇岛阜康董事；2015年7年至今，任秦燕科技董事、财务总监；2019年8月至今，任秦燕科技董事会秘书。</p> <p>王晓辉，董事、副总经理，1972年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年7月至1997年5月，任秦皇岛市第一塑料厂班长；1997年6月至2002年6月，历任秦皇岛秦燕化工有限公司技术员、车间副主任；2002年7月至2015年6月，历任浙江秦燕化工有限公司车间主任、技术经理；2015年7月至今，任秦燕科技副总经理；2019年9月至今，任秦燕科技董事。</p>
--

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	34	34
生产人员	90	91
销售人员	10	10

技术人员	34	34
财务人员	6	7
员工总计	174	176
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	1	1
本科	33	29
专科	24	25
专科以下	115	121
员工总计	174	176

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
仇文仲	无变动	董事长	19,591,000	0	19,591,000
王晓辉	无变动	董事、副总经理	90,000	0	90,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

☐ 是 ☒ 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现

象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

## 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大投资、重要的人事变动、融资、日常性关联交易等均通过了公司董事会和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

## 4、 公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	二届四次（2019.1.2） 1.《关于终止实施股权激励的议案》； 2.《关于追认公司2016—2018年度购买理财产品的议案》； 3.《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》； 4.《关于提请召开公司2019年第1次临时股东大会的议案》。 二届五次（2019.5.16） 1.《2018年度总经理工作报告》； 2.《2018年度董事会工作报告》； 3.《公司2018年年度审计报告及资金占用专项审核报告》议案； 4.《2018年度财务决算报告》； 5.《2019年度财务预算报告》； 6.《关于聘请公司2019年度审计机构的议案》； 7.《关于申请银行贷款并授权董事会办理贷款事项的议案》； 8.《关于预计2019年日常性关联交易的议案》； 9.《关于公司2018年度利润分配的议案》； 10.《关于提请召开公司2018年年度股东大会的议案》。 二届六次（2019.8.23） 1.《公司2019年半年度报告》的议案； 2.《补选第二届董事会董事》的议案；

		3.《聘用董事会秘书》的议案； 4.《关于公司骨干员工购房借款》的议案； 5.《关于提请召开公司2019年第二次临时股东大会》的议案。
监事会	3	二届二次（2019.1.2） 1.《关于终止实施股权激励的议案》； 2.《关于追认公司2016—2018年度购买理财产品的议案》； 3.《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。 二届三次（2019.5.16） 1.《2018年度董事会工作报告》； 2.《公司2018年年度审计报告及资金占用专项审核报告》议案； 3.《2018年度财务决算报告》； 4.《2019年度财务预算报告》； 5.《关于聘请公司2019年度审计机构的议案》； 6.《关于申请银行贷款并授权董事会办理贷款事项的议案》； 7.《关于预计2019年日常性关联交易的议案》； 8.《关于公司2018年度利润分配的议案》。 二届四次（2019.8.23） 1.《公司2019年半年度报告》的议案； 2.《关于公司骨干员工购房借款》的议案。
股东大会	3	2019年第一次临时股东大会（2019.1.7） 1.《关于终止实施股权激励的议案》； 2.《关于追认公司2016—2018年度购买理财产品的议案》； 3.《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。 2018年年度股东大会（2019.6.6） 1.《2018年度董事会工作报告》； 2.《公司2018年年度审计报告及资金占用专项审核报告》议案； 3.《2018年度财务决算报告》； 4.《2019年度财务预算报告》； 5.《关于聘请公司2019年度审计机构的议案》； 6.《关于申请银行贷款并授权董事会办理贷款事项的议案》； 7.《关于预计2019年日常性关联交易的议案》； 8.《关于公司2018年度利润分配的议案》； 9.《2018年度监事会工作报告》。 2019年第二次临时股东大会（2019.9.10） 1.《补选第二届董事会董事》的议案； 2.《关于公司骨干员工购房借款》的议案。

### 1、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定提前发布公告，年度股东大会律师到现场进行了鉴证。各次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。公司已经严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的

工作机制。三会的召集、召开、表决程序符合法律要求。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

自设立以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产、业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产独立。公司资产独立、完整，与股东拥有的资产产权界定明晰。公司设立过程中，股东投入的资产均已足额到位，相关资产过户手续均已办理完毕。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产业务，生产经营所需的设备、商标、专利等资产权属明确，均由公司实际控制和使用。报告期内，不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供担保的情况，不存在资产、资金被控股股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立。秦燕科技已与员工签订了《劳动合同》，公司独立发放员工工资，公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书系公司高级管理人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、财务独立。公司自成立以来，设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，具有规范的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司在银行单独开立账户，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保，以公司名义取得的借款、授信额度转借给控股股东及其控制的其他企业的情形。

4、机构独立。公司根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，并制定了相关议事规则和工作细则，独立行使各自的职权，根据生产经营需要建立了研发、生产、采购、销售、财务、管理等部门，拥有完整独立的研发、生产、销售和管理系统。公司独立办公、独立运行、与实际控制人、股东及其控制的其他公司之间不存在混合经营、合署办公或上下级关系的情形。

5、业务独立。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务上相互独立，不存在依赖控股股东及其他关联方的情况，具备独立面向市场自主经营的能力。报告期内，公司一直从事 CLT 酸的研发、生产和销售业务，公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，并具有完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。公司独立对外签订所有合同，独立从事生产经营活动。公司不存在影响独立性的重大或频繁的关联交易或关联销售。报告期内，公司控股股东和实际控制人仇文仲未从事与公司可能存在同业竞争的业务。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司重大决策事项均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序下开展。公

司管理层一直在不断完善各项内部管理制度，从公司经营各环节对公司经营进行有效管理，各部门、各环节责权明确。公司根据《会计法》和《企业会计制度》，制订了财务管理制度（含会计核算制度），保障公司资产的安全、完整性并为业务发展提供充分的资金保障；根据管理流程和公司业务特点，制定了公司管理体系文件并得到有效执行；制订了人力资源招聘、培训、管理体系，吸引并稳定优秀人才，满足业务发展对人力资源的需求，并和主要技术人员签订《保密协议》，保障知识产权的安全；建立了较为完整的行政管理体系及监控制度和规范，不仅保证了公司的管理和监控的稳定性，同时也为公司的业务发展提供了有力的服务保障支持。

#### **（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司深度加强信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，切实履行信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高了信息披露的质量。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天 职 业 字 [2020]16810 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2020 年 4 月 14 日
注册会计师姓名	钟炽兵、阮铭华、周秋琴
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	100,000.00

审计报告正文：

浙江秦燕科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了浙江秦燕科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 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，我们独立于贵公司，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、 其他信息

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

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

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

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

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，我们运用了职业判断，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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

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。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：钟焱兵、阮铭华、周秋琴

2020 年 4 月 14 日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	11,807,308.02	4,346,493.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	6,700,000.00	127,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、（三）	106,125,965.46	86,933,903.80
应收款项融资	六、（四）	66,845,757.64	88,552,142.00
预付款项	六、（五）	2,463,907.08	7,704,071.86
应收保费			
应收分保账款			



应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(六)	634,720.89	102,167,370.97
其中：应收利息	六、(六)		
应收股利	六、(六)		
买入返售金融资产			
存货	六、(七)	34,021,958.65	32,068,773.43
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(八)	163,328.02	535,113.04
流动资产合计		228,762,945.76	449,307,868.39
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(九)	116,565,166.45	57,437,998.36
在建工程	六、(十)	22,254,103.65	6,362,729.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	2,216,564.28	2,281,587.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十二)	28,971,604.65	836,855.98
递延所得税资产	六、(十三)	1,684,637.25	3,363,368.36
其他非流动资产	六、(十四)	889,713.06	39,040,814.40
非流动资产合计		172,581,789.34	109,323,353.68
资产总计		401,344,735.10	558,631,222.07
流动负债：			
短期借款	六、(十五)	50,012,083.35	0
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0
衍生金融负债			

应付票据	六、(十六)	15,351,495.00	0
应付账款	六、(十七)	39,356,474.55	17,921,452.69
预收款项	六、(十八)	63,102.20	68,788.80
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	六、(十九)	3,931,734.99	3,811,235.74
应交税费	六、(二十)	7,150,608.34	16,616,609.72
其他应付款	六、(二十一)	1,550,833.69	9,634,677.72
其中：应付利息	六、(二十一)		
应付股利	六、(二十一)		
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	六、(二十二)	2,500,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>119,916,332.12</b>	<b>48,052,764.67</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、(二十三)		7,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>7,500,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>119,916,332.12</b>	<b>55,552,764.67</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(二十四)	26,555,000.00	26,555,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十五)	122,499,118.60	122,499,118.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、(二十六)	10,172,381.80	7,863,304.70

盈余公积	六、(二十七)	13,277,500.00	13,277,500.00
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十八)	108,924,402.58	332,883,534.10
归属于母公司所有者权益合计		281,428,402.98	503,078,457.40
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>281,428,402.98</b>	<b>503,078,457.40</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>401,344,735.10</b>	<b>558,631,222.07</b>

法定代表人：仇文仲      主管会计工作负责人：王贺勤      会计机构负责人：李海涛

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>346,805,368.88</b>	<b>316,069,712.64</b>
其中：营业收入	六、(二十九)	346,805,368.88	316,069,712.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>252,370,586.63</b>	<b>213,946,229.72</b>
其中：营业成本	六、(二十九)	196,375,648.50	166,072,130.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(三十)	1,608,792.31	2,440,754.56
销售费用	六、(三十一)	14,067,233.63	9,405,247.90
管理费用	六、(三十二)	26,807,962.84	23,341,163.95
研发费用	六、(二十三)	11,768,776.92	13,081,131.44
财务费用	六、(三十四)	1,742,172.43	-394,198.85
其中：利息费用	六、(三十四)	1,867,000.06	0
利息收入	六、(三十四)	34,285.99	23,921.92
加：其他收益	六、(三十五)	904,209.74	14,549,715.57
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十六)	3,285,580.70	2,938,078.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0

列)			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、（三十七）	11,191,540.79	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（三十八）	0	-5,119,837.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（三十九）	0	14,757.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>109,816,113.48</b>	<b>114,506,195.68</b>
加：营业外收入	六、（四十）	1,324,414.96	83,404.91
减：营业外支出	六、（四十一）	325,935.30	591,248.57
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>110,814,593.14</b>	<b>113,998,352.02</b>
减：所得税费用	六、（四十二）	16,113,724.66	16,609,921.39
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>94,700,868.48</b>	<b>97,388,430.63</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		94,700,868.48	97,388,430.63
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		94,700,868.48	97,388,430.63
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>94,700,868.48</b>	<b>97,388,430.63</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		<b>3.5662</b>	<b>3.6674</b>
(二) 稀释每股收益（元/股）		<b>3.5662</b>	<b>3.6674</b>

法定代表人：仇文仲      主管会计工作负责人：王贺勤      会计机构负责人：李海涛

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		289,631,071.81	236,738,391.12
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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		1,525,179.78	
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十三）	5,944,858.24	21,954,019.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>297,101,109.83</b>	<b>258,692,410.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		83,532,760.26	67,640,433.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		21,457,515.85	22,488,829.12
支付的各项税费		34,641,888.97	35,656,755.59
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十三）	29,054,808.47	61,447,038.36

经营活动现金流出小计		168,686,973.55	187,233,056.93
经营活动产生的现金流量净额	六、(四十四)	128,414,136.28	71,459,353.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,275,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,285,580.70	2,938,078.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,481.50	258,000.00
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	六、(四十三)	115,921,599.00	58,672,889.44
投资活动现金流入小计		1,394,739,661.20	61,868,967.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,813,749.21	45,222,248.85
投资支付的现金		1,155,200,000.00	42,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、(四十三)	2,215,766.00	53,625,944.67
投资活动现金流出小计		1,236,229,515.21	140,848,193.52
投资活动产生的现金流量净额		158,510,145.99	-78,979,225.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(四十三)		8,950,000.00
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	8,950,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		320,514,916.71	
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	六、(四十三)	12,596,780.49	
筹资活动现金流出小计		333,111,697.20	
筹资活动产生的现金流量净额		-283,111,697.20	8,950,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,449.17	2,341.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(四十四)	3,814,034.24	1,432,469.81
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十四)	4,346,493.29	2,914,023.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(四十四)	8,160,527.53	4,346,493.29

法定代表人：仇文仲

主管会计工作负责人：王贺勤

会计机构负责人：李海涛

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	26,555,000.00				122,499,118.60			7,863,304.70	13,277,500.00		332,883,534.10		503,078,457.40
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余额	26,555,000.00				122,499,118.60			7,863,304.70	13,277,500.00		332,883,534.10		503,078,457.40
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）								2,309,077.10			-223,959,131.52		-221,650,054.42
（一）综合收益总额											94,700,868.48		94,700,868.48
（二）所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者													

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-318,660,000.00		-318,660,000.00	
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									-318,660,000.00		-318,660,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							2,309,077.10				2,309,077.10	
1. 本期提取							3,288,148.44				3,288,148.44	
2. 本期使用							979,071.34				979,071.34	



(六) 其他													
四、本年期末余额	26,555,000.00				122,499,118.60			10,172,381.80	13,277,500.00		108,924,402.58		281,428,402.98

项目	2018 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	
		优 先 股	永 续 债	其 他								所有者权益合计
一、上年期末余额	26,555,000.00				122,499,118.60			5,631,501.29	13,277,500.00		235,495,103.47	403,458,223.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	26,555,000.00				122,499,118.60			5,631,501.29	13,277,500.00		235,495,103.47	403,458,223.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,231,803.41			97,388,430.63	99,620,234.04
（一）综合收益总额											97,388,430.63	97,388,430.63
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 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. 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							2,231,803.41					2,231,803.41
1. 本期提取							3,295,635.36					3,295,635.36
2. 本期使用							1,063,831.95					1,063,831.95
(六) 其他												
四、本年期末余额	26,555,000.00				122,499,118.60		7,863,304.70	13,277,500.00		332,883,534.10		503,078,457.40

法定代表人：仇文仲

主管会计工作负责人：王贺勤

会计机构负责人：李海涛

# 浙江秦燕科技股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：浙江秦燕科技股份有限公司（以下简称“秦燕科技”、“公司”或“本公司”）

注册资本：人民币 2,655.50 万元；实收资本：人民币 2,655.50 万元

法定代表人：仇文仲

注册地址：杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号

本公司营业执照统一社会信用代码：913306007405070184

营业期限：2002年07月04日至2052年07月03日

#### （二）历史沿革

##### 1. 公司设立

公司前身为浙江秦燕化工有限公司（以下简称“秦燕化工”），系仇文仲与菩立企业有限公司共同出资设立中外合资企业，注册资本为200.00万美元，出资方式为货币出资。秦燕化工设立时的实收资本业经上虞同济会计师事务所审验，并于2003年1月22日出具虞同会验外（2003）字第003号验资报告。设立时，秦燕化工股权结构及股东出资情况如下：

股东姓名或名称	认缴出资（万美元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万美元）	实缴出资占注册资本比例（%）
仇文仲	150.00	75.00	150.00	75.00
菩立企业有限公司	50.00	25.00	50.00	25.00
合计	<u>200.00</u>	<u>100.00</u>	<u>200.00</u>	<u>100.00</u>

##### 2. 2014 年 12 月 30 日，第一次减少注册资本

2014 年 10 月 28 日，秦燕化工召开董事会，会议决议同意将注册资本由 200 万美元减少至 151.00 万美元，秦燕化工于 2014 年 12 月 30 日办妥工商变更登记。变更完成后，秦燕化工股权结构及股东出资情况如下：

股东姓名或名称	认缴出资（万美元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万美元）	实缴出资占注册资本比例（%）
仇文仲	150.00	99.34	150.00	99.34

股东姓名或名称	认缴出资（万美元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万美元）	实缴出资占注册资本比例（%）
菩立企业有限公司	1.00	0.66	1.00	0.66
合计	<u>151.00</u>	<u>100.00</u>	<u>151.00</u>	<u>100.00</u>

3. 经过历次增资和股权变更，截至 2019 年 12 月 31 日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

股东姓名或名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占股本比例（%）
仇文仲	1,959.10	73.78	1,959.10	73.78
刘学武	120.00	4.52	120.00	4.52
刘铁信	100.00	3.77	100.00	3.77
仇文山	70.00	2.64	70.00	2.64
胡秀艳	60.00	2.26	60.00	2.26
王柱	50.00	1.88	50.00	1.88
张立民	50.00	1.88	50.00	1.88
王贺勤	45.00	1.69	45.00	1.69
朱文仁	40.00	1.51	40.00	1.51
周志永	30.00	1.13	30.00	1.13
刘汝池	30.00	1.13	30.00	1.13
薛宝钧	20.00	0.75	20.00	0.75
薛文艳	20.00	0.75	20.00	0.75
蔡国忠	10.00	0.38	10.00	0.38
刘英伟	10.00	0.38	10.00	0.38
仇丽君	10.00	0.38	10.00	0.38
仇立新	10.00	0.38	10.00	0.38
王勇权	9.40	0.35	9.40	0.35
王晓辉	9.00	0.34	9.00	0.34
孙宝明	3.00	0.10	3.00	0.10
合计	<u>2,655.50</u>	<u>100.00</u>	<u>2,655.50</u>	<u>100.00</u>

### （三）本公司的最终控制方

本公司的实际控制人为仇文仲。

（四）本公司经营范围：化工产品的研发；年产：盐酸 1200 吨、次氯酸钠 600 吨（详见《安全生产许可证》）；年产：CLT 酸 10000 吨、氨基磺酸盐系列减水剂（水剂）14 万吨、扩散剂（水剂）5 万吨、改性脂肪族减水剂（水剂）8 万吨、铁泥；销售自产

产品；进出口业务。（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）

#### （五）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报表及财务报表附注，已于 2020 年 4 月 14 日经浙江秦燕科技股份有限公司管理层批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年发布的《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）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余

成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。

除上述事项外，本期无其他计量属性发生变化的报表项目。

#### （五）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的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。

#### （六）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### （七）金融工具

##### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

##### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （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债务工具投资

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。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，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。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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。

#### （4）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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。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。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

### 3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载



明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### 5. 金融资产减值

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务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

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

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

（4）适用于本项政策有关金融工具信用损失的确定方法

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款项单独进行减值测试，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款项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款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

1) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	票据承兑人	考虑所有合理且有依据的信息,包括历史信用损失经验,并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率,对预期信用损失进行估计。
应收账款	账龄组合	考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,结合当前状况以及对未来经济情况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,对应收账款预期信用损失进行估计。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	账龄组合	考虑所有合理且有依据的信息,包括历史信用损失经验,并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测,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,对预期信用损失进行估计。

公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下:

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1-2年(含2年)	15.00	15.00
2-3年(含3年)	30.00	30.00
3-4年(含4年)	90.00	90.00
4-5年(含5年)	90.00	90.00
5年以上	100.00	100.00

本公司对照表以各类应收款项预计存续期的历史违约损失率为基础,并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日,本公司都将分析前瞻性估计的变动,并据此对历史违约损失率进行调整。

## 6. 金融资产转移

本公司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,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

### (八) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型【详见附注三（七）金融工具】，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### （九）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型【详见附注三（七）金融工具】，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### （十）应收款项融资

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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### （十一）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（七）金融工具】进行处理。

#### （十二）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和包装物、发出商品、在产品等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的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

##### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### （十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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，无论出售后公司是否

保留部分权益性投资，应当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。

#### （十四）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（七）金融工具】进行处理。

#### （十五）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（七）金融工具】进行处理。

#### （十六）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2. 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### 3. 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回报金额;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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 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,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十七) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资

产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十八）固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机械设备	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00
电子设备	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00

### 3. 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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（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将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）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[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （十九）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额



计提相应的减值准备。

## （二十）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （二十一）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、排污权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
排污权	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用

或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

## （二十二）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## （二十三）长期待摊费用

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

## （二十四）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

## 1. 短期薪酬

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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

## 2. 离职后福利

### （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。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，按确定的折现率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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①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。
- ②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。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当

期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；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，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （二十五）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司确认收入的具体方法及时点：公司主要经营 CLT 酸、乙基 CLT 酸和减水剂。其中减水剂产品只在国内销售；CLT 酸、乙基 CLT 酸既在国内销售、也有出口业务。公司对于在国内销售的 CLT 酸、乙基 CLT 酸确认收入的时点：发出商品客户验收无误后确认收入。对于出口业务的 CLT 酸、乙基 CLT 酸以货物出口装船离岸时点作为收入确认时点，根据出口报关单、开具发票确认收入。对于减水剂销售确认收入的时点：取得客户验收无误后的验收单确认收入。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的

成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

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

## （二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十八）租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	按实际占用的土地面积计缴	8 元/平方米、6 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
车船使用税	车船属性（辆、净吨位或载重吨位）	定额税率
印花税	购销合同、财产租赁、财产保险和营业账簿等	0.03%、0.1%、0.05%、5元
环境保护税	气体排放量	1.2元/立方

## （二）重要税收优惠政策及其依据

1、本公司已于2018年9月向浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局申请高新技术企业重新认定，获取高新技术企业认定（证书编号为GF201833003777），自2018年11月起三年内享受15%的所得税优惠税率。

2、根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》和《国家税务总局绍兴市上虞区税务局税务事项通知书》绍虞税通（2019）10205号，本公司符合A类困难性减免土地税政策，即本年全额减免城镇土地使用税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

1. 本公司自2019年1月1日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将资产负债表“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示	应收票据 2019年12月31日列示金额0.00元，2019年1月1日列示金额0.00元； 应收账款 2019年12月31日列示金额106,125,965.46元，2019年1月1日列示金额86,933,903.80元。
将资产负债表“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示	应付票据 2019年12月31日列示金额15,351,495.00元，2019年1月1日列示金额0.00元； 应付账款 2019年12月31日列示金额39,356,474.55元，2019年1月1日列示金额17,921,452.69元。
将“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列	资产减值损失 2019年度列示金额0.00元，2018年度列示金额-5,119,837.94元。

2. 本公司自2019年1月1日采用《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）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表增加“应收款项融资”科目	资产负债表应收款项融资 2019年12月31日列示金额66,845,757.64元，2019年1月1日列示金额88,552,142.00元。
资产负债表增加“交易性金融资产”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”、科目	无影响。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目	利润表信用减值损失（损失以“-”号填列）2019年度列示金额11,191,540.79元。
将基于实际利率法计提的金融工具的利息计入相应金融工具的账面余额中	应付利息额2019年1月1日列示金额0.00元，2019年12月31日列示金额0.00元；短期借款2019年1月1日列示金额0.00元，2019年12月31日列示金额50,012,083.35元；一年内到期的非流动负债2019年1月1日列示金额0.00元，2019年12月31日2,500,000.00元。

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，公司对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。公司对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

4. 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，公司对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。公司对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

#### 5. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	4,346,493.29	4,346,493.29	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		127,000,000.00	127,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	88,552,142.00		-88,552,142.00
应收账款	86,933,903.80	86,933,903.80	
应收款项融资		88,552,142.00	88,552,142.00
预付款项	7,704,071.86	7,704,071.86	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	102,167,370.97	102,167,370.97	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			



项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
存货	32,068,773.43	32,068,773.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	127,535,113.04	535,113.04	-127,000,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b><u>449,307,868.39</u></b>	<b><u>449,307,868.39</u></b>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	57,437,998.36	57,437,998.36	
在建工程	6,362,729.34	6,362,729.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,281,587.24	2,281,587.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	836,855.98	836,855.98	
递延所得税资产	3,363,368.36	3,363,368.36	
其他非流动资产	39,040,814.40	39,040,814.40	
<b>非流动资产合计</b>	<b><u>109,323,353.68</u></b>	<b><u>109,323,353.68</u></b>	
<b>资产总计</b>	<b><u>558,631,222.07</u></b>	<b><u>558,631,222.07</u></b>	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
△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			
应付账款	17,921,452.69	17,921,452.69	
预收款项	68,788.80	68,788.80	
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	3,811,235.74	3,811,235.74	
应交税费	16,616,609.72	16,616,609.72	
其他应付款	9,634,677.72	9,634,677.72	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b><u>48,052,764.67</u></b>	<b><u>48,052,764.67</u></b>	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	7,500,000.00	7,500,000.00	
长期应付职工薪酬			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<u>7,500,000.00</u>	<u>7,500,000.00</u>	
<b>负 债 合 计</b>	<u>55,552,764.67</u>	<u>55,552,764.67</u>	
股东权益			
股本	26,555,000.00	26,555,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	122,499,118.60	122,499,118.60	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	7,863,304.70	7,863,304.70	
盈余公积	13,277,500.00	13,277,500.00	
△一般风险准备			
未分配利润	332,883,534.10	332,883,534.10	
<b>股东权益合计</b>	<u>503,078,457.40</u>	<u>503,078,457.40</u>	
<b>负债及股东权益合计</b>	<u>558,631,222.07</u>	<u>558,631,222.07</u>	

6. 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

(1) 于 2019 年 1 月 1 日, 执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

2018 年 12 月 31 日 (原金融工具准则)			2019 年 1 月 1 日 (新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	4,346,493.29	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	4,346,493.29
应收票据	以摊余成本计量的金融资产	88,552,142.00	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	88,552,142.00
			应收票据	以摊余成本计量的金融资产	
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	86,933,903.80	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
			应收账款	以摊余成本计量的金融资产	86,933,903.80
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	102,167,370.97	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	102,167,370.97

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他流动资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	127,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且变动计入当期损益	127,000,000.00
应付账款	其他金融负债	17,921,452.69	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	17,921,452.69
其他应付款	其他金融负债	9,634,677.72	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	9,634,677.72

（2）于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

项目	2018年12月31日的 账面价值（按原金融 工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账 面价值（按新金融工 具准则）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列示 余额和按新金融工具准 则列示余额	4,346,493.29			4,346,493.29
应收票据				
按原金融工具准则列示 余额	88,552,142.00			
减：转出至应收款项融 资		88,552,142.00		
按新金融工具准则列示 余额				
应收账款				
按原金融工具准则列示 余额和按新金融工具准 则列示余额	86,933,903.80			86,933,903.80
其他应收款				
按原金融工具准则列示 余额和按新金融工具准 则列示余额	102,167,370.97			102,167,370.97
以摊余成本计量的总金 融资产	<u>281,999,910.06</u>			<u>193,447,768.06</u>
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原金融工具准则列示 余额				
加：自应收票据（原金 融工具准则）转入		88,552,142.00		
加：自应收账款（原金 融工具准则）转入				
按新金融工具准则列示 余额				88,552,142.00
其他流动资产				
按原金融工具准则列示 余额	127,000,000.00			

项目	2018年12月31日的 账面价值（按原金融 工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账 面价值（按新金融工 具准则）
减：转出至交易性金融 资产		127,000,000.00		
按新金融工具准则列示 余额				
以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的 总金融资产	<u>127,000,000.00</u>			<u>88,552,142.00</u>
c. 以公允价值计量且其变动入当期损益				
交易性金融资产				
按原金融工具准则列示 余额				
加：其他流动资产（原 金融工具准则）转入		127,000,000.00		
按新金融工具准则列示 余额				127,000,000.00
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的总金 融资产				<u>127,000,000.00</u>
a. 摊余成本				
应付账款				
按原金融工具准则列示 余额和按新金融工具准 则列示余额	17,921,452.69			17,921,452.69
其他应付款				
按原金融工具准则列示 余额	9,634,677.72			9,634,677.72
以摊余成本计量的总金 融负债	<u>27,556,130.41</u>			<u>27,556,130.41</u>

（3）于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工  
具准则金融资产减值准备的调节表

项目	2018年12月31日计 提的减值准备（按原 金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的计 提的减值准备（按新 金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
应收账款坏账准备	8,562,559.82			8,562,559.82
其他应收款坏账准备	13,859,895.95			13,859,895.95

## （二）会计估计的变更

无。

## （三）前期会计差错更正

无。

## 六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期

指 2019 年度。除特别注明外，所有金额单位均为人民币元。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	2,127.92	3,311.11
银行存款	8,158,399.61	4,343,182.18
其他货币资金	3,646,780.49	
合计	<u>11,807,308.02</u>	<u>4,346,493.29</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末受到限制的货币资金为 3,646,780.49 元，为银行承兑汇票保证金，详见附注“六、（四十五）所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 期末无存放在境外的款项。

### （二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	<u>6,700,000.00</u>	<u>127,000,000.00</u>
其中：其他	6,700,000.00	127,000,000.00

其他说明：本公司交易性金融资产系从银行购入的非保本浮动收益性理财产品。

### （三）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	105,562,398.29
1-2 年（含 2 年）	407,651.25
2-3 年（含 3 年）	85,408.06
3-4 年（含 4 年）	43,424.31
4-5 年（含 5 年）	27,083.55
合计	<u>106,125,965.46</u>

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	3,142,245.66	2.72	3,142,245.66	100.00	
按组合计提坏账准备	112,432,840.75	97.28	6,306,875.29	5.61	106,125,965.46
合计	<u>115,575,086.41</u>	<u>100.00</u>	<u>9,449,120.95</u>		<u>106,125,965.46</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,396,029.66	3.56	3,396,029.66	100.00	
按组合计提坏账准备	92,100,433.96	96.44	5,166,530.16	5.61	86,933,903.80
合计	<u>95,496,463.62</u>	<u>100.00</u>	<u>8,562,559.82</u>		<u>86,933,903.80</u>

坏账准备计提的具体说明：

(1) 按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
张家港市一达水泥混凝土外加剂有限公司	729,682.40	729,682.40	100.00	预计无法收回
扬州永固外加剂有限公司	290,682.00	290,682.00	100.00	预计无法收回
新沂市恒润化工研究所	277,678.00	277,678.00	100.00	预计无法收回
上海地清建材有限公司	361,184.00	361,184.00	100.00	预计无法收回
上海骏海化工有限公司	77,368.30	77,368.30	100.00	预计无法收回
上海月浦南方混凝土有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
上海亮海建材有限公司	708,313.50	708,313.50	100.00	预计无法收回
马鞍山中海新材料有限公司	594,672.00	594,672.00	100.00	预计无法收回
瑞安市天翔环保材料有限公司	880.46	880.46	100.00	预计无法收回
诸暨市楚业化工有限公司	1,785.00	1,785.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>3,142,245.66</u>	<u>3,142,245.66</u>		

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	112,432,840.75	6,306,875.29	5.61
合计	<u>112,432,840.75</u>	<u>6,306,875.29</u>	

1) 组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	111,118,313.99	5,555,915.70	5.00
1-2 年 (含 2 年)	479,589.70	71,938.45	15.00
2-3 年 (含 3 年)	122,011.51	36,603.45	30.00
3-4 年 (含 4 年)	434,243.11	390,818.80	90.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年 (含 5 年)	270,835.50	243,751.95	90.00
5 年以上	7,846.94	7,846.94	100.00
合计	<u>112,432,840.75</u>	<u>6,306,875.29</u>	

### 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	合并变动	收回或转回 转销或核销	
按单项计提坏账准备	3,396,029.66	-253,784.00			3,142,245.66
按组合计提坏账准备	5,166,530.16	1,140,345.13			6,306,875.29
合计	<u>8,562,559.82</u>	<u>886,561.13</u>			<u>9,449,120.95</u>

### 4. 本期无实际核销的应收账款。

### 5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
常州卡乐化工有限公司	非关联方	20,296,480.44	1 年以内 (含 1 年)	17.56	1,014,824.02
百合花集团股份有限公司	非关联方	12,043,295.56	1 年以内 (含 1 年)	10.42	602,164.78
浙江胜达祥伟化工有限公司	非关联方	8,658,273.48	1 年以内 (含 1 年)	7.49	432,913.67
绍兴市上虞河山建筑材料有限公司	关联方	7,010,793.77	1 年以内 (含 1 年)	6.07	350,539.69
绍兴同为建材有限公司	非关联方	6,756,402.10	1 年以内 (含 1 年)	5.85	337,820.11
合计		<u>54,765,245.35</u>		<u>47.39</u>	<u>2,738,262.27</u>

### 6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

## (四) 应收款项融资

### 1. 分类列示

项目	期末余额				
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值
应收票据	66,845,757.64				66,845,757.64
合计	<u>66,845,757.64</u>				<u>66,845,757.64</u>

续上表:

项目	期末余额				
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值
应收票据	88,552,142.00				88,552,142.00
合计	<u>88,552,142.00</u>				<u>88,552,142.00</u>



## 2. 应收票据

### (1) 按坏账计提方法分类披露

项目	期末余额	
	账面余额	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	66,845,757.64	
合计	<u>66,845,757.64</u>	

### (2) 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	12,410,000.00
合计	<u>12,410,000.00</u>

### (3) 期末已背书且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	87,856,300.00		
合计	<u>87,856,300.00</u>		

### (4) 期末已贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	100,000.00		
合计	<u>100,000.00</u>		

### (5) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (五) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,409,724.23	97.80	7,639,794.36	99.16
1-2 年 (含 2 年)	14,905.35	0.60	3,518.50	0.05
2-3 年 (含 3 年)	3,518.50	0.14	52,959.00	0.69
3 年以上	35,759.00	1.46	7,800.00	0.10
合计	<u>2,463,907.08</u>	<u>100.00</u>	<u>7,704,071.86</u>	<u>100.00</u>

### 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	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
丹东市药用滑石粉厂	非关联方	440,280.11	17.87
浙江金卓首饰有限公司	非关联方	403,818.00	16.39
贾建洪	非关联方	400,000.00	16.23

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例（%）
安徽海华科技有限公司	非关联方	302,993.00	12.30
云浮市安晴石材有限公司	非关联方	273,440.00	11.10
合计		<u>1,820,531.11</u>	<u>73.89</u>

3. 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

#### （六）其他应收款

##### 1. 总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	634,720.89	102,167,370.97
合计	<u>634,720.89</u>	<u>102,167,370.97</u>

##### 2. 其他应收款

##### （1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	494,043.60
1-2 年（含 2 年）	1,095.09
2-3 年（含 3 年）	144.82
3-4 年（含 4 年）	3.00
4-5 年（含 5 年）	139,434.38
合计	<u>634,720.89</u>

##### （2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借款及利息		113,705,833.00
个人往来款	1,686,645.28	1,734,583.45
代垫款	632,825.75	504,550.43
押金保证金	70,600.00	70,600.00
代扣代缴	26,443.89	11,700.04
合计	<u>2,416,514.92</u>	<u>116,027,266.92</u>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	<u>13,859,895.95</u>			<u>13,859,895.95</u>
2019 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-12,078,101.92			<u>-12,078,101.92</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>1,781,794.03</u>			<u>1,781,794.03</u>

## (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	计提	本期变动金额 合并 变动	收回或转回	转销或核销	期末余额
按单项计提坏账准 备						
按组合计提坏账准 备	13,859,895.95	-12,078,101.92				1,781,794.03
合计	<u>13,859,895.95</u>	<u>-12,078,101.92</u>				<u>1,781,794.03</u>

1) 期末无按单项计提坏账准备的其他应收款

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

项目	其他应收款	期末余额 坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,416,514.92	1,781,794.03	73.73
合计	<u>2,416,514.92</u>	<u>1,781,794.03</u>	

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏准备的其他应收款

账龄	其他应收款	期末余额 坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	520,045.90	26,002.30	5.00
1-2 年（含 2 年）	1,288.34	193.25	15.00
2-3 年（含 3 年）	206.88	62.06	30.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	30.00	27.00	90.00
4-5 年 (含 5 年)	1,394,343.80	1,254,909.42	90.00
5 年以上	500,600.00	500,600.00	100.00
合计	<u>2,416,514.92</u>	<u>1,781,794.03</u>	

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
陈闻天	代垫款	430,000.00	5 年以上	17.79	430,000.00
王爱国	个人往来款	146,250.00	1 年以内 (含 1 年)	6.05	7,312.50
魏军	个人往来款	146,250.00	1 年以内 (含 1 年)	6.05	7,312.50
程立超、朱新义等	代垫款	109,354.90	1 年以内 (含 1 年)	4.53	5,467.75
王雨泉	个人往来款	98,750.00	4-5 年 (含 5 年)	4.09	88,875.00
合计		<u>930,604.90</u>		<u>38.51</u>	<u>538,967.75</u>

(7) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(七) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额	
	账面余额	跌价准备
原材料	19,018,641.61	
库存商品	13,199,660.97	
在产品	1,803,656.07	
发出商品		
合计	<u>34,021,958.65</u>	

续上表:

项目	期初余额	
	账面余额	跌价准备
原材料	16,484,233.29	
库存商品	14,796,294.60	
在产品	735,778.84	
发出商品	52,466.70	

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	32,068,773.43		32,068,773.43

2. 期末存货预计可变现净值高于存货账面价值，无需计提跌价准备。

#### （八）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	131,367.82	535,113.04
预缴个人所得税	31,960.20	
合计	163,328.02	535,113.04

#### （九）固定资产

##### 1. 总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	116,565,166.45	57,437,998.36
合计	116,565,166.45	57,437,998.36

##### 2. 固定资产

##### （1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	机械设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	29,635,846.17	5,531,113.56	53,179,409.50	5,608,634.79	93,955,004.02
2. 本期增加金额	30,533,037.50	3,428,574.03	33,709,658.95		67,671,270.48
（1）购置	30,533,037.50	3,428,574.03	19,387,099.27		53,348,710.80
（2）在建工程转入			14,322,559.68		14,322,559.68
3. 本期减少金额			1,194,728.00		1,194,728.00
（1）处置或报废			1,194,728.00		1,194,728.00
4. 期末余额	60,168,883.67	8,959,687.59	85,694,340.45	5,608,634.79	160,431,546.50
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,614,860.10	2,754,543.36	21,588,560.65	3,559,041.55	36,517,005.66
2. 本期增加金额	2,364,103.31	800,368.83	4,744,691.55	515,465.90	8,424,629.59
（1）计提	2,364,103.31	800,368.83	4,744,691.55	515,465.90	8,424,629.59
3. 本期减少金额			1,075,255.20		1,075,255.20
（1）处置或报废			1,075,255.20		1,075,255.20
4. 期末余额	10,978,963.41	3,554,912.19	25,257,997.00	4,074,507.45	43,866,380.05

项目	房屋及建筑物	电子设备	机械设备	运输设备	合计
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>49,189,920.26</u>	<u>5,404,775.40</u>	<u>60,436,343.45</u>	<u>1,534,127.34</u>	<u>116,565,166.45</u>
2. 期初账面价值	<u>21,020,986.07</u>	<u>2,776,570.20</u>	<u>31,590,848.85</u>	<u>2,049,593.24</u>	<u>57,437,998.36</u>

注1：本期折旧额8,424,629.59元，本期由在建工程转入固定资产原价为14,322,559.68元。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 期末无固定资产抵押的情况。

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,254,103.65	6,362,729.34
合计	<u>22,254,103.65</u>	<u>6,362,729.34</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
天然气转化制氢装置				6,085,223.77		6,085,223.77
办公楼修缮				277,505.57		277,505.57
DCB 车间管路	15,834,572.48		15,834,572.48			
DCB 生产废水处理系统	4,911,337.41		4,911,337.41			
动力车间	1,498,038.42		1,498,038.42			
DCB 仓库	10,155.34		10,155.34			

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
合计	22,254,103.65		22,254,103.65	6,362,729.34		6,362,729.34

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末余额
天然气转化制氢装置	7,500,000.00	6,085,223.77	698,198.17	6,783,421.94		
DCB 生产废水处理系统	7,890,000.00		4,911,337.41			4,911,337.41
办公楼修缮	7,500,000.00	277,505.57	6,346,947.30		6,624,452.87	
20KV5700KVA 配电工程	4,500,000.00		4,272,969.97	4,272,969.97		
DCB 项目设备平台	1,600,000.00		1,532,079.29	1,532,079.29		
动力车间	2,350,000.00		1,498,038.42			1,498,038.42
DCB 车间管路	20,000,000.00		15,834,572.48			15,834,572.48
1000 方冷冻盐水储罐	1,500,000.00		1,344,172.49	1,344,172.49		
合计		6,362,729.34	36,438,315.53	13,932,643.69	6,624,452.87	22,243,948.31

接上表：

项目名称	工程累计投入 占预算的比例 (%)	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
天然气转化制氢装置	90.45	100.00				自有资金
DCB 生产废水处理系统	62.25	62.25				自有资金
办公楼修缮	88.33	100.00				自有资金
20KV5700KVA 配电工程	94.95	100.00				自有资金
DCB 项目设备平台	95.75	100.00				自有资金
动力车间	63.75	63.75				自有资金
DCB 车间管路	79.17	79.17				自有资金
1000 方冷冻盐水储罐	89.61	100.00				自有资金

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,251,150.00	3,251,150.00
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		

项目	土地使用权	合计
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	<u>3,251,150.00</u>	<u>3,251,150.00</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	<u>969,562.76</u>	<u>969,562.76</u>
2. 本期增加金额	<u>65,022.96</u>	<u>65,022.96</u>
(1) 计提	65,022.96	<u>65,022.96</u>
(2) 企业合并增加		
(3) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	<u>1,034,585.72</u>	<u>1,034,585.72</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 企业合并增加		
(3) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>2,216,564.28</u>	<u>2,216,564.28</u>
2. 期初账面价值	<u>2,281,587.24</u>	<u>2,281,587.24</u>

注：本期无形资产摊销金额为65,022.96元，本期无在建工程转入无形资产。

2. 期末存在无形资产抵押情况。详见本附注“六、财务报表主要项目注释”之“（四十五）所有权或使用权受到限制的资产”之“注2”。

3. 期末无未办妥产权证书的无形资产。



(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
排污权使用费	559,376.27	23,265,000.00	619,215.96		23,205,160.31
管道燃气预埋费	277,479.71		31,412.76		246,066.95
办公楼修缮		6,624,452.87	1,104,075.48		5,520,377.39
合计	<u>836,855.98</u>	<u>29,889,452.87</u>	<u>1,754,704.20</u>		<u>28,971,604.65</u>

(十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未抵销的递延所得税资产

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	11,230,914.98	1,684,637.25	22,422,455.77	3,363,368.36
合计	<u>11,230,914.98</u>	<u>1,684,637.25</u>	<u>22,422,455.77</u>	<u>3,363,368.36</u>

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备款	889,713.06	790,814.40
购房款(注)		38,250,000.00
合计	<u>889,713.06</u>	<u>39,040,814.40</u>

注：购房款系公司购买绍兴上虞万达广场投资有限公司84套商品房的预付款，截至2019年12月31日，商品房已交付。

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,012,083.35	
合计	<u>50,012,083.35</u>	

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十六) 应付票据

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,351,495.00	
合计	<u>15,351,495.00</u>	

2. 期末无已到期但未付的应付票据。

(十七) 应付账款

1. 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	30,370,157.33	13,947,975.42
工程款	214,117.70	150,499.70
运输费	3,255,466.72	1,670,718.66
设备款	4,284,610.13	1,948,883.34
服务费	1,065,401.87	148,146.17
其他采购款	166,720.80	55,229.40
合计	<u>39,356,474.55</u>	<u>17,921,452.69</u>

2. 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(十八) 预收款项

1. 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	63,102.20	68,788.80
合计	<u>63,102.20</u>	<u>68,788.80</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,811,235.74	20,874,711.63	20,754,212.38	3,931,734.99
二、离职后福利中-设定提存计划负债		710,814.87	710,814.87	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>3,811,235.74</u>	<u>21,585,526.50</u>	<u>21,465,027.25</u>	<u>3,931,734.99</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,811,235.74	18,842,263.21	18,721,763.96	3,931,734.99
二、职工福利费		1,416,280.25	1,416,280.25	
三、社会保险费		<u>426,486.61</u>	<u>426,486.61</u>	
其中：医疗保险费		357,429.10	357,429.10	
工伤保险费		23,838.00	23,838.00	
生育保险费		45,219.51	45,219.51	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、住房公积金		103,834.00	103,834.00	
五、工会经费和职工教育经费		85,847.56	85,847.56	
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	<u>3,811,235.74</u>	<u>20,874,711.63</u>	<u>20,754,212.38</u>	<u>3,931,734.99</u>

### 3. 设定提存计划列示

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		695,342.06	695,342.06	
2. 失业保险费		15,472.81	15,472.81	
合计		<u>710,814.87</u>	<u>710,814.87</u>	

### （二十）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	6,684,956.90	16,330,817.32
土地使用税		138,080.97
房产税	363,222.26	117,856.04
城市维护建设税	59,645.96	4,545.45
教育费附加	18,835.98	4,545.38
代扣代缴个人所得税		0.65
印花税	14,617.51	4,916.23
环境保护税	4,907.94	
残疾人保障金	4,421.79	15,847.68
合计	<u>7,150,608.34</u>	<u>16,616,609.72</u>

### （二十一）其他应付款

#### 1. 总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,550,833.69	9,634,677.72
合计	<u>1,550,833.69</u>	<u>9,634,677.72</u>

## 2. 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款	1,495,253.46	12,632.26
运输费		492,929.18
股权激励保证金		8,950,000.00
保证金	22,300.00	20,600.00
报销款		156,957.15
工资暂挂	3,305.28	
代扣代缴	29,974.95	1,559.13
合计	<u>1,550,833.69</u>	<u>9,634,677.72</u>

### (2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

### (二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	2,500,000.00	
合计	<u>2,500,000.00</u>	

注：一年内到期的非流动负债 2,500,000.00 元，为潍坊皓翔化工补偿款，详见附注“六、（二十三）长期应付款之 2. 长期应付款”。

### (二十三) 长期应付款

#### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		7,500,000.00
合计		<u>7,500,000.00</u>

#### 2. 长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
潍坊皓翔化工补偿款（注 1）		7,500,000.00
合计		<u>7,500,000.00</u>

注 1：浙江秦燕科技股份有限公司（甲方）与潍坊皓翔化工有限公司（乙方）均为从事 CLT 酸生产销售企业。于 2015 年 7 月 12 日乙方与甲方签订《生产经营权转让协议》，协议规定甲方给予乙方停止生产和销售 CLT 酸补偿款 2,500 万元，甲方自 2015 年 7 月 12 日起每三个月为一个支付周期，在乙方履行协议约定条款后，在每个支付周期的第一个月支付乙方

人民币 125.00 万元。该补偿包括但不限于乙方有关 CLT 生产装备、人员、技术等一切内容，但不包括对乙方现有 CLT 酸成品的及原材料的补偿。在甲方付第一笔补偿款后乙方按规定变更营业执照经营范围不得生产及销售 CLT 酸，且乙方及乙方员工对 CLT 酸工艺具有保密义务。截止 2019 年 12 月 31 日浙江秦燕科技股份有限公司累计支付潍坊皓翔化工有限公司合计 2,250.00 万元(2015 年支付乙方 250.00 万元、2016 年支付 500.00 万元、2017 年支付 500.00 万元、2018 年支付 500.00 万元、2019 年支付 500.00 万元、2020 年支付 250.00 万元)。剩余款项 250.00 万元报告期末重分类至一年内到期的非流动负债。

#### (二十四) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	合计	
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>17,273,250.00</u>						<u>17,273,250.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>17,273,250.00</u>						<u>17,273,250.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	17,273,250.00						17,273,250.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股份</b>	<u>9,281,750.00</u>						<u>9,281,750.00</u>
1. 人民币普通股	9,281,750.00						9,281,750.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<b>股份合计</b>	<u>26,555,000.00</u>						<u>26,555,000.00</u>

#### (二十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	122,499,118.60			122,499,118.60
合计	<u>122,499,118.60</u>			<u>122,499,118.60</u>

#### (二十六) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,863,304.70	3,288,148.44	979,071.34	10,172,381.80
合计	<u>7,863,304.70</u>	<u>3,288,148.44</u>	<u>979,071.34</u>	<u>10,172,381.80</u>

注：本公司属于危险品生产与存储企业。公司根据财企〔2012〕16号计提专项储备-安

全生产费。危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（一）营业收入不超过1,000.00万元的，按照4%提取；（二）营业收入超过1,000.00万元至1亿元的部分，按照2%提取；（三）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；（四）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

（二十七）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,277,500.00			13,277,500.00
合计	<u>13,277,500.00</u>			<u>13,277,500.00</u>

注：本公司盈余公积达到注册资本的50%，不再计提盈余公积法定盈余公积。

（二十八）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	332,883,534.10	235,495,103.47
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>332,883,534.10</u>	<u>235,495,103.47</u>
加：本期归属于所有者的净利润	94,700,868.48	97,388,430.63
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	318,660,000.00	
转增资本		
其他减少		
期末未分配利润	<u>108,924,402.58</u>	<u>332,883,534.10</u>

（二十九）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	344,028,058.27	196,375,648.50	309,301,927.63	165,322,441.20
其他业务	2,777,310.61		6,767,785.01	749,689.52
合计	<u>346,805,368.88</u>	<u>196,375,648.50</u>	<u>316,069,712.64</u>	<u>166,072,130.72</u>

（三十）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	567,022.09	988,376.55	见本附注四、税项
教育费附加	340,213.25	593,025.91	见本附注四、税项
地方教育费附加	226,808.83	395,350.60	见本附注四、税项
房产税	363,222.26	237,727.22	见本附注四、税项

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
土地使用税		138,446.94	见本附注四、税项
印花税	86,986.18	73,103.52	见本附注四、税项
环境保护税	24,539.70	14,723.82	见本附注四、税项
合计	<u>1,608,792.31</u>	<u>2,440,754.56</u>	

（三十一）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运杂费	12,531,868.53	7,999,287.58
职工薪酬	1,132,847.96	1,015,170.26
业务招待费	103,723.37	147,276.47
差旅费	98,851.36	122,642.13
车辆费用	43,525.13	33,055.54
其他	156,417.28	87,815.92
合计	<u>14,067,233.63</u>	<u>9,405,247.90</u>

（三十二）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,915,136.17	9,462,269.13
折旧费	3,891,183.27	1,164,645.12
业务招待费	3,810,593.48	5,710,524.49
咨询费	1,941,253.95	2,324,372.82
差旅费	1,259,074.63	1,355,973.54
长期待摊费用摊销	1,104,075.48	
办公费	996,883.30	748,028.82
安全生产费	822,037.11	274,636.28
劳务费	385,458.39	204,353.93
水电（能源）费	329,707.08	607,967.50
会议费	92,781.34	228,370.67
无形资产摊销	65,022.96	62,446.71
机物料消耗	63,962.46	180,422.92
修理费	48,325.43	351,218.76
残疾人保障金	41,514.56	159,941.65
污水处理费	174,082.77	147,864.77
其他	866,870.46	358,126.84
合计	<u>26,807,962.84</u>	<u>23,341,163.95</u>

## (三十三) 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,681,641.21	3,868,104.48
研发材料	4,339,772.19	7,628,531.77
折旧费	363,128.55	608,114.28
维修费	504,854.38	
委托外部研发费用	1,879,380.59	976,380.91
合计	<u>11,768,776.92</u>	<u>13,081,131.44</u>

## (三十四) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,867,000.06	
减：利息收入	34,285.99	23,921.92
汇兑损失	120,874.65	57,834.03
减：汇兑收益	234,501.90	480,399.99
手续费	23,085.61	52,289.03
合计	<u>1,742,172.43</u>	<u>-394,198.85</u>

## (三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
社保费返还	446,001.32	
城镇土地使用税减免	137,177.22	
国家级循环改造项目专项资金		1,260,000.00
2018 年外经贸政策兑现	100,000.00	
全力补齐科技创新短板政策奖励	100,000.00	200,000.00
自主创新奖励		200,000.00
2018 年度省级标准化战略专项资金		100,000.00
2017 科技补短板专利费		82,000.00
省级园区循环改造专项资金		80,000.00
安全生产第三方服务政府补助	30,000.00	
专利资助资金	30,000.00	6,000.00
重点污染源在线监控运行补助	23,400.00	23,400.00
个税代扣代缴手续费返还	16,194.20	13,476.37
创新成长型企业奖励	10,000.00	12,571,700.00
稳岗补助		12,539.20
专利维护费补助	9,780.00	600.00



项目	本期发生额	上期发生额
智慧用电补助	1,657.00	
合计	<u>904,209.74</u>	<u>14,549,715.57</u>

(三十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	3,285,580.70	2,938,078.13
合计	<u>3,285,580.70</u>	<u>2,938,078.13</u>

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-886,561.13	
其他应收款坏账损失	12,078,101.92	
合计	<u>11,191,540.79</u>	

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-5,119,837.94
合计		<u>-5,119,837.94</u>

(三十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益		<u>14,757.00</u>
其中：固定资产处置收益		14,757.00
合计		<u>14,757.00</u>

(四十) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,085,098.40	60,000.00	1,085,098.40
违约赔偿收入	239,316.56	1,521.05	239,316.56
其他		21,883.86	
合计	<u>1,324,414.96</u>	<u>83,404.91</u>	<u>1,324,414.96</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励	1,000,000.00		与收益相关
2017 年度隐形冠军企业奖励	50,000.00		与收益相关
新型墙体材料专项基金	35,098.40		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
燃煤锅炉补		30,000.00	与收益相关
2017 年节能减排先进企业		30,000.00	与收益相关
合计	<u>1,085,098.40</u>	<u>60,000.00</u>	

(四十一) 营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	<u>86,991.30</u>		<u>86,991.30</u>
其中：固定资产处置损失	86,991.30		86,991.30
捐赠支出	150,000.00	150,000.00	150,000.00
罚款支出	39,600.00	36,050.00	39,600.00
工伤赔偿（注 1）	30,812.00	405,198.57	30,812.00
就业补助金（注 2）	18,532.00		18,532.00
合计	<u>325,935.30</u>	<u>591,248.57</u>	<u>325,935.30</u>

注1：员工杨伟于2018年10月14日、2019年7月21日在职期间出现两起工伤事故，经工伤伤残等级鉴定结果两次均为十级。由于公司已经支付全部的医疗费、治疗期间的伙食费、工伤休假期间的全额工资等费用，故公司只需支付19,740.00元一次性伤残补助金和11,072.00元的一次性就业补助金，合计金额为30,812.00元。

注2：员工郭绍波于2018年8月3日出现工伤事故，经工伤伤残等级鉴定结果两次均为玖级。由于公司已经支付全部的医疗费、治疗期间的伙食费、工伤休假期间的全额工资等费用，故只需支付18,532.00元的一次性就业补助金。

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,434,993.55	17,377,897.08
递延所得税费用	1,678,731.11	-767,975.69
合计	<u>16,113,724.66</u>	<u>16,609,921.39</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	110,814,593.14	113,998,352.02
按法定税率计算的所得税费用	16,622,188.97	17,099,752.80
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	179,383.30	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	599,827.28	981,795.88

项目	本期发生额	上期发生额
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
使用以前年度未确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除的影响	-1,287,674.89	-1,471,627.29
所得税费用合计	<u>16,113,724.66</u>	<u>16,609,921.39</u>

（四十三）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	1,406,129.60	14,609,715.57
收到其他业务收入	2,777,310.61	6,767,785.01
收到银行存款利息收入	34,285.99	23,921.92
收到的其他往来款	1,487,815.48	529,192.30
收到违约赔偿收入	239,316.56	23,404.91
合计	<u>5,944,858.24</u>	<u>21,954,019.71</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	13,802,687.54	9,141,802.77
付现管理费用	6,258,060.35	38,329,575.50
付现的研发费用	3,356,655.75	4,844,485.39
支付的其他往来款	375,375.22	2,737,947.58
支付的手续费	23,085.61	52,289.03
支付的捐赠支出	150,000.00	150,000.00
支付的赔偿金、违约金及罚款支出	5,088,944.00	5,441,248.57
付现的其他业务成本		749,689.52
合计	<u>29,054,808.47</u>	<u>61,447,038.36</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
秦皇岛市江鑫水产冷冻有限公司资金拆借款		5,519,555.44
上海奥林匹克建设发展有限公司资金拆借款		3,000,000.00
秦皇岛骊骅淀粉股份有限公司资金拆借款	103,541,600.00	50,000,000.00
青海聚能瀚度饮料股份有限公司资金拆借款	12,379,999.00	153,334.00
合计	<u>115,921,599.00</u>	<u>58,672,889.44</u>

#### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
秦皇岛骊骅淀粉股份有限公司资金拆借款	1,937,433.00	50,006,944.78
上海奥林匹克建设发展有限公司资金拆借款		3,000,000.00
秦皇岛市江鑫水产冷冻有限公司资金拆借款		397,333.22
青海聚能瀚度饮料股份有限公司资金拆借款	278,333.00	221,666.67
合计	<u>2,215,766.00</u>	<u>53,625,944.67</u>

#### 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到股权激励保证金		8,950,000.00
合计		<u>8,950,000.00</u>

#### 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退回股权激励保证金	8,950,000.00	
支付承兑汇票保证金	3,646,780.49	
合计	<u>12,596,780.49</u>	

#### （四十四）现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	94,700,868.48	97,388,430.63
加：资产减值准备	-11,191,540.79	5,119,837.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,424,629.59	5,769,475.85
无形资产摊销	65,022.96	62,446.71
长期待摊费用摊销	1,754,704.20	262,878.72
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）		-14,757.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	86,991.30	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,865,550.89	-2,341.86
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,285,580.70	-2,938,078.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,678,731.11	-767,975.69
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）	-1,953,185.22	-15,248,160.79

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,772,845.35	-2,253,011.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	27,186,022.01	-18,151,193.97
其他	2,309,077.10	2,231,803.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>128,414,136.28</u></b>	<b><u>71,459,353.90</u></b>

**二、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

**三、现金及现金等价物净增加情况：**

现金的期末余额	8,160,527.53	4,346,493.29
减：现金的期初余额	4,346,493.29	2,914,023.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b><u>3,814,034.24</u></b>	<b><u>1,432,469.81</u></b>

**2. 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>8,160,527.53</u>	<u>4,346,493.29</u>
其中：库存现金	2,127.92	3,311.11
可随时用于支付的银行存款	8,158,399.61	4,343,182.18
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	<b><u>8,160,527.53</u></b>	<b><u>4,346,493.29</u></b>

**（四十五）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（注1）	3,646,780.49	银行承兑汇票保证金
应收款项融资（注1）	12,410,000.00	银行承兑汇票保证金
房屋建筑物、土地使用权（注2）	18,431,705.67	抵押借款
合计	<b><u>34,488,486.16</u></b>	

注1：浙江秦燕科技股份有限公司在宁波银行股份有限公司绍兴上虞支行营业部拥有承兑汇票保证金16,056,780.49元。

注2：浙江秦燕科技股份有限公司（以下简称“秦燕科技”与交通银行股份有限公司绍兴上虞支行签订《流动资金借款合同》。同时秦燕科技与交通银行股份有限公司绍兴上虞支行

签订了《抵押合同》，将位于杭州湾上虞经济技术开发区的房屋建筑和土地使用权（用于抵押的房屋建筑账面原值为25,836,000.54元，期末账面价值16,514,501.64元；土地使用权账面原值2,942,000.00元，期末账面价值为1,917,204.03元）作为抵押物，对债权人对自2019年5月29日至2024年5月29日期间签订的全部主合同提供最高额担保，抵押担保的最高债权额为7,285.00万元。截至2019年12月31日，该合同项下短期借款余额为5,000.00万元。

（四十六）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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			89,466.83
其中：美元	12,824.58	6.9762	89,466.83
应收账款			912,654.39
其中：美元	130,824.00	6.9762	912,654.39

（四十七）政府补助

1. 政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00	与收益相关
2017 年度隐形冠军企业奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00	与收益相关
新型墙体材料专项基金	35,098.40	营业外收入	35,098.40	与收益相关
社保费返还	446,001.32	其他收益	446,001.32	与收益相关
城镇土地使用税减免	137,177.22	其他收益	137,177.22	与收益相关
2018 年外经贸政策兑现	100,000.00	其他收益	100,000.00	与收益相关
全力补齐科技创新短板政策奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00	与收益相关
安全生产第三方服务政府补助	30,000.00	其他收益	30,000.00	与收益相关
专利资助资金	30,000.00	其他收益	30,000.00	与收益相关
重点污染源在线监控运行补助	23,400.00	其他收益	23,400.00	与收益相关
个税代扣代缴手续费返还	16,194.20	其他收益	16,194.20	与收益相关
创新成长型企业奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00	与收益相关
专利维护费补助	9,780.00	其他收益	9,780.00	与收益相关
智慧用电补助	1,657.00	其他收益	1,657.00	与收益相关
合计	1,989,308.14		1,989,308.14	

2. 本期无政府补助退回情况。

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，主要包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2019年12月31日

金融资产项目	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	合计
货币资金	11,807,308.02			<u>11,807,308.02</u>
交易性金融资产		6,700,000.00		<u>6,700,000.00</u>
应收账款	106,125,965.46			<u>106,125,965.46</u>
应收款项融资			66,845,757.64	<u>66,845,757.64</u>
其他应收款	634,720.89			<u>634,720.89</u>

##### （2）2019年1月1日

金融资产项目	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	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金			4,346,493.29		<u>4,346,493.29</u>
交易性金融资产	127,000,000.00				<u>127,000,000.00</u>
应收票据			88,552,142.00		<u>88,552,142.00</u>
应收账款			86,933,903.80		<u>86,933,903.80</u>
应收款项融资				88,552,142.00	<u>88,552,142.00</u>
其他应收款			102,167,370.97		<u>102,167,370.97</u>

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		50,012,083.35	<u>50,012,083.35</u>
应付票据		15,351,495.00	<u>15,351,495.00</u>
应付账款		39,356,474.55	<u>39,356,474.55</u>
其他应付款		1,550,833.69	<u>1,550,833.69</u>
一年内到期的非流动负债		2,500,000.00	<u>2,500,000.00</u>

(2) 2019年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		17,921,452.69	<u>17,921,452.69</u>
其他应付款		9,634,677.72	<u>9,634,677.72</u>
长期应付款		7,500,000.00	<u>7,500,000.00</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他流动资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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：

- (1) 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
- (2) 定性标准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：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；



(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

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。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

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。

### 4. 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。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“六、(三) 应收账款”和附注“六、(六) 其他应收款”中。

本公司的货币资金为银行存款，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2019年12月31日余额

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>11,807,308.02</u>	11,807,308.02			
交易性金融资产	<u>6,700,000.00</u>	6,700,000.00			
应收账款	<u>106,125,965.46</u>	106,125,965.46			
应收款项融资	<u>66,845,757.64</u>	66,845,757.64			
其他应收款	<u>634,720.89</u>	634,720.89			

接上表：

2019年1月1日余额

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>4,346,493.29</u>	4,346,493.29			
交易性金融资产	<u>127,000,000.00</u>	127,000,000.00			
应收账款	<u>86,933,903.80</u>	86,933,903.80			
应收款项融资	<u>88,552,142.00</u>	88,552,142.00			
其他应收款	<u>102,167,370.97</u>	102,167,370.97			

截至2019年12月31日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关，经认定，预计无法收回，本公司认为需要对其计提减值准备。

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2019年12月31日余额

项目	2019 年 12 月 31 日余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	50,012,083.35		<u>50,012,083.35</u>
应付票据	15,351,495.00		<u>15,351,495.00</u>
应付账款	38,163,503.91	1,192,970.64	<u>39,356,474.55</u>
其他应付款	1,528,168.48	22,665.21	<u>1,550,833.69</u>
一年内到期的非流动负债	2,500,000.00		2,500,000.00

续上表：

项目	2019年1月1日余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付账款	16,457,085.36	1,464,367.33	<u>17,921,452.69</u>
其他应付款	9,614,625.08	20,052.64	<u>9,634,677.72</u>
长期应付款		7,500,000.00	<u>7,500,000.00</u>

#### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1. 利率风险

截至2019年12月31日本公司短期借款为固定利率借款，不存在相关利率风险。

##### 2. 汇率风险

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的应收账款和银行存款，截至2019年12月31日以美元计价的应收账款余额为130,824.00美元，银行存款12,824.58美元，不存在重大外汇风险。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	美元汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	42,590.15	42,590.15
人民币对美元升值	5%	-42,590.15	-42,590.15

接上表：

项目	上期		
	美元汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	40,952.23	40,952.23
人民币对美元升值	5%	-40,952.23	-40,952.23

##### 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至期末，本公司无权益工具投资，不存在权益工具投资价格风险。

## 八、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以

支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。报告期内，本公司资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本公司的政策将使该资产负债率保持相对稳定。总负债包括流动负债和非流动负债。报告期内，本公司于各资产负债表日的资产负债率如下：

项目	2019年12月31日余额或比率	2019年1月1日余额或比率
流动负债	119,916,332.12	48,052,764.67
非流动负债		7,500,000.00
总负债	119,916,332.12	55,552,764.67
总资产	401,344,735.10	558,631,222.07
资产负债率	29.88%	9.94%

## 九、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2019年12月31日余额			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		<u>6,700,000.00</u>		<u>6,700,000.00</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,700,000.00		<u>6,700,000.00</u>
（1）其他		6,700,000.00		<u>6,700,000.00</u>
（二）应收款项融资		66,845,757.64		<u>66,845,757.64</u>
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		<u>73,545,757.64</u>		<u>73,545,757.64</u>

### （二）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

无。

（三）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系交易性金融资产和应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

量信息

无。

(五) 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、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司无母公司

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
绍兴市上虞河山建筑材料有限公司	仇文仲之弟仇文山持股 60%，担任监事
秦皇岛秦燕化工有限公司	仇文仲持股 97.33%，担任执行董事

(四) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
绍兴市上虞河山建筑材料有限公司	销售商品	18,457,414.06	14,310,626.98
合计		<u>18,457,414.06</u>	<u>14,310,626.98</u>

(2) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
秦皇岛秦燕化工有限公司	采购二手固定资产		150,000.00
合计			<u>150,000.00</u>

2. 报告期内无关联担保情况。

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,057,028.56	1,747,071.80

## （五）关联方应收应付款项

### 1. 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	绍兴市上虞河山建筑材料有限公司	7,010,793.77	350,539.69	6,157,616.07	307,880.80
	合计	<u>7,010,793.77</u>	<u>350,539.69</u>	<u>6,157,616.07</u>	<u>307,880.80</u>

## 十一、股份支付

无。

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十四、其他重要事项说明

1. 浙江秦燕科技股份有限公司（甲方）与潍坊皓翔化工有限公司（乙方）均为从事 CLT 酸生产销售企业。于 2015 年 7 月 12 日乙方与甲方签订《生产经营权转让协议》，协议规定甲方给予乙方停止生产和销售 CLT 酸补偿款 2,500 万元，甲方自 2015 年 7 月 12 日起每三个月为一个支付周期，在乙方履行协议约定条款后，在每个支付周期的第一个月支付乙方人民币 125.00 万元。该补偿包括但不限于乙方有关 CLT 生产装备、人员、技术等一切内容，但不包括对乙方现有 CLT 酸成品的及原材料的补偿。在甲方付第一笔补偿款后乙方按规定变更营业执照经营范围不得生产及销售 CLT 酸，且乙方及乙方员工对 CLT 酸工艺具有保密义务。截止 2019 年 12 月 31 日浙江秦燕科技股份有限公司累计支付潍坊皓翔化工有限公司合计 2,250.00 万元（2015 年支付乙方 250.00 万元、2016 年支付 500.00 万元、2017 年支付 500.00 万元、2018 年支付 500.00 万元、2019 年支付 500.00 万元、2020 年支付 250.00 万元）。剩余款项 250.00 万元报告期末重分类至一年内到期的非流动负债。

2. 2019 年 1 月 17 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于终止实施股权激励的议案》；同日，所有被激励对象签署了《关于解除〈浙江秦燕科技股份有限公司合伙制协议〉的协议》，并将被激励对象在激励期内获授公司期股数量缴纳

的款项一次性足额退还给被激励对象。公司未来将根据实际生产经营情况依据法律法规的相关规定重新制定股权激励方案，在履行法定程序后予以实施执行。

## 十五、补充资料

(一)按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-86,991.30	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	1,989,308.14	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,285,580.70	理财产品收益
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	372.56	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,188,270.10</b>	
减：所得税影响金额	778,780.52	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>4,409,489.58</b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	4,409,489.58	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.0719	3.5662	3.5662
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.9511	3.4002	3.4002

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

## 十六、财务报表的批准

上述 2019 年度本公司财务报表及财务报表附注，已于 2020 年 4 月 14 日经公司管理层批准报出。

浙江秦燕科技股份有限公司

2020 年 4 月 14 日



附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号，公司董事会秘书办公室。