

证券代码：872928

证券简称：恒友股份

主办券商：长江证券



恒友股份

NEEQ : 872928

宜昌恒友化工股份有限公司

YICHANG HENGYOU CHEMICAL CO.,LTD



年度报告

2020

公司年度大事记

- 一、 公司年度利润总额再过亿元，上缴税收 2300 万元。
- 二、 公司新区（一期）年产 3000 吨五氯吡啶项目建成投产达效。
- 三、 公司荣获“中国精细化工百强企业”称号。
- 四、 公司跻身湖北省上市后备“金种子”企业。
- 五、 公司荣获宜昌市“劳动关系十佳和谐企业”称号。
- 六、 公司荣获枝江市“高质量发展企业”称号。
- 七、 公司荣获枝江市“疫情防控服务保障突出贡献单位”称号。
- 八、 顺利完成董监高和党群组织换届工作。
- 九、 参与乡村环境整治、防疫物资捐赠、精准扶贫等活动，积极捐款捐物，受到地方各级党委政府高度赞誉并被社会媒体广为传播。
- 十、 组织职工及家属近 300 人到武当山、古隆中等圣地休闲旅游。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	39
第九节	备查文件目录.....	118

第一节 重要提示、目录和释义

【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。

公司负责人潘中华、主管会计工作负责人叶双双及会计机构负责人（会计主管人员）叶双双保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1.生产安全风险	公司部分生产原材料属于危险化学品。危险化学品在运输、储存、使用过程中可能因操作不当造成生产安全事故。因此，在生产经营过程中，若因操作不当或受突发环境变化影响，公司存在发生生产安全事故的潜在风险，进而可能对公司正常生产经营造成不利影响。
2.税收优惠政策变化的风险	公司现为国家级高新技术企业，2019 年通过第三轮复审认证再次取得高新技术企业证书，证书编号：GR201942001046。报告期内，公司按照 15% 缴纳企业所得税，有效期至 2022 年 11 月 15 日。未来，若国家对高新技术企业相关税收政策作出调整，公司将恢复执行 25%的企业所得税率，将会给公司税负、盈利带来较大影响。
3.大客户集中的风险	报告期内，公司对前五大客户的销售额为 15,505 万元，占当期销售总额的 92.30%。客户集中度相对较高，一方面由于公司属于精细化工行业，产品具有独特性且需方市场稳定；另一方面，公司目前产能有限，对客户有一定要求，即优先挑选回款有保障、信誉度好、有长期合作机会的大公司进行合作，进一步提高了公司客户的集中度。若主要客户出现需求减少或取消业务合同等不利于公司的情况，而公司亦未及时开发新客户，公司将面临收入下滑的风险。
4.高级管理人才和技术流失的风险	精细化工行业对从业人员的综合素质要求较高，高端人才需要具备化工知识、制造工艺以及综合管理能力等多方面才能。枝江作为中小城市对

	于高端人才的吸引力不足，容易导致人才流失。同时，公司的专业技术人才招聘困难，且行业技术保护力度还有待提升，导致公司的高级管理人员和技术存在潜在的流失风险。
5.产品种类单一的风险	公司主要产品为五氯吡啶和盐酸乙脒，报告期内，主要产品销售收入占营业收入的比重为 96.37%，其中五氯吡啶占比为 93.97%，盐酸乙脒占比为 2.40%，产品结构单一，集中度较高，如果下游细分市场需求发生变化，将对公司生产经营带来潜在风险。
6.收入和利润波动的风险	报告期内，公司营业收入同比增长 1,363.92 万元，同比增幅 8.84%；营业利润同比增长 310.34 万元，同比增幅 3.22%。收入和利润增长的主要原因是在产品制造成本和产品销售价格相对稳定的情况下，产品产销总量上升所导致的。具体而言，是在国家对化工企业安全、环保监管趋严的环境下，造成市场供应紧缩，产品销价稳定，销量上升。若未来行业环境发生变化，市场供应充足，则可能造成产品销量下滑和销价回落，在公司目前产品种类单一的情况下，收入和利润存在下滑的风险。
7.实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为鄢国祥、潘中华、陈京，三人签有《一致行动协议》且合计持有公司 77.67%的股份，其中鄢国祥担任公司董事长、潘中华担任公司法定代表人、董事和总经理职务、陈京担任公司董事和副总经理职务，权力高度集中，实际掌控公司的经营发展，对公司的经营决策、日常运营、人事任免、重大投资、关联交易、发展战略等具有重大影响，如果鄢国祥、潘中华、陈京利用实际控制人和主要决策者的身份地位滥用职权，违反公司治理及内部控制制度得不到及时有效纠正，则公司可能存在侵害其他中小股东利益或第三人权益的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是。新冠病毒肺炎疫情冲击是公司本期面临的重大风险因素。报告期内，公司因疫情防控需要严格执行政府指令，全面停工停产近两个月之久，致使公司各项经济指标同比严重下滑。当前，疫情防控已进入常态化模式，但若防控不力，失控风险依然存在。为此，公司必须长期坚持疫情防控与生产经营“两手抓、两手硬、两不误”，积极采取各种有效措施外防输入，内防感染，巩固现有疫情防控成果，尽可能降低新冠病毒肺炎疫情对公司正常生产经营带来严重冲击和影响。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、恒友有限	指	宜昌恒友化工股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	宜昌恒友化工股份有限公司股东大会
董事会	指	宜昌恒友化工股份有限公司董事会
监事会	指	宜昌恒友化工股份有限公司监事会
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、安全总监、总工程师
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	宜昌恒友化工股份有限公司章程
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宜昌恒友化工股份有限公司
英文名称及缩写	YICHANG HENGYOU CHEMICAL CO.,LTD -
证券简称	恒友股份
证券代码	872928
法定代表人	潘中华

二、 联系方式

董事会秘书	望宇
联系地址	湖北省枝江市姚家港化工园姚港三路以东
电话	18371763427
传真	0717-4268018
电子邮箱	1114849248@qq.com
公司网址	www.ychychem.com
办公地址	湖北省枝江市姚家港化工园姚港三路以东
邮政编码	443206
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 9 月 30 日
挂牌时间	2018 年 7 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-专用化学产品制造（C266）-其他专用化学产品制造（C2669）
主要业务	农药中间体、医药中间体产品研发、生产和销售
主要产品与服务项目	盐酸乙腈、五氯吡啶产品生产、销售
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	61,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	潘中华
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（鄢国祥、潘中华、陈京），一致行动人为（鄢国祥、潘中华、陈京）

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	91420583582471194G	否
注册地址	湖北省枝江市董市镇姚家港化工园	否
注册资本	61,800,000	是
报告期内，公司注册资本与总股本完全一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券			
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	长江证券			
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	高松林	刘珊珊		
	3 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层			

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、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	167,989,757.65	154,350,573.48	8.84%
毛利率%	72.67%	76.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	85,491,519.35	84,975,631.61	0.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	82,429,058.80	82,138,642.72	0.35%
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）	43.87%	59.59%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	42.30%	57.60%	-
基本每股收益	1.38	1.38	0%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	342,834,470.64	213,274,099.56	60.75%
负债总计	139,568,063.78	54,299,212.05	157.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	203,266,406.86	158,974,887.51	27.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.29	2.57	27.86%
资产负债率%（母公司）	40.71%	25.46%	-
资产负债率%（合并）	0%	0%	-
流动比率	89.52%	121.71%	-
利息保障倍数	67.07	121.31	-

(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	69,657,920.61	99,649,817.97	30.10%
应收账款周转率	9.34	11.27	-
存货周转率	8.39	5.12	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	60.75%	23.10%	-
营业收入增长率%	8.84%	4.39%	-
净利润增长率%	0.61%	13.12%	-

(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	61,800,000	20,600,000	200%
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) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,675,832.32
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、交易性金融负债和其他金融资产取得的投资收益	430,470.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-477,820.00
非经常性损益合计	3,628,483.00
所得税影响数	566,022.45
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,062,460.55

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月发布修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。公司实施该准则，不会导致公司收入确认发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

(2) 会计政策变更的影响

因执行新收入准则，公司将合同履约成本由期间费用调整至营业成本。

报表项目	2020 年度调整前	影响金额	2020 年度调整后
营业成本	44,187,282.28	1,722,796.48	45,910,078.76
销售费用	2,244,715.75	-1,722,796.48	521,919.27

(3) 会计估计变更

本公司本会计期间内无会计估计变更

(十) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司属于化学原料及化学制品制造业下的其他专用化学产品制造细分行业，主要从事精细化工行业医药中间体、农药中间体的研发、生产和销售。公司利用合成新工艺、常温氨化新工艺、盐酸乙脒的精制方法、延长催化剂使用寿命的五氯吡啶反应装置、高效凝华捕集装置、高效气体混合装置等技术资源来实现五氯吡啶、盐酸乙脒及其副产品的生产和销售，从而获取收入和利润。公司的五氯吡啶和盐酸乙脒在国内细分领域已经取得了一定的知名度，客户主要为氟草烟和维生素 B1 的生产厂商，包括利尔化学、中旗股份、山东绿霸、华中药业、江苏兄弟（兄弟科技子公司）等，与较多上市公司形成了长期稳定的业务合作关系。公司原材料主要为吡啶、乙腈、甲醇、液氨、液碱、液氯等，目前，我国基础化工原料行业发展成熟，市场化程度较高，原材料供应充足。公司采取直销方式向客户销售产品，在与客户签订合同后组织采购、生产、质检、发货、结算、回款，同时向客户提供售前、售中和售后服务。

公司通过直销模式拓展业务，主要收入来源为产品销售。

报告期内，公司商业模式较上一报告期末未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	37,577,855.31	10.96%	29,330,077.21	13.75%	28.12%
应收票据	23,573,895.76	6.88%	5,500,000.00	2.58%	328.62%

应收账款	27,236,382.15	7.94%	8,720,117.26	4.09%	212.34%
存货	5,833,653.88	1.70%	5,105,841.66	2.39%	14.25%
投资性房地产	469,929.81	0.14%	481,030.53	0.23%	-2.31%
长期股权投资	31,693,726.91	9.24%	33,654,655.85	15.78%	-5.83%
固定资产	172,697,971.81	50.37%	35,204,713.81	16.51%	390.55%
在建工程	544,668.99	0.16%	63,499,966.79	29.77%	-99.14%
无形资产	26,018,597.78	7.59%	26,575,975.10	12.46%	-2.10%
商誉					
短期借款	59,473,987.50	17.35%	5,000,000.00	2.34%	1,089.48%
长期借款	5,000,000.00	1.46%	0.00	0%	100.00%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，公司应收票据、应收账款、固定资产、在建工程、短期借款、长期借款与上年期末相比变动幅度较大，主要原因分析如下：

1.报告期末，公司应收票据同比增幅 328.62%，主要原因是 2019 年票据用于支付工程款，2020 年新区年产 3000 吨五氯吡啶项目建设接近尾声，应收票据余额增加至正常水平。

2.报告期末，公司应收账款同比增幅 212.34%，主要原因是 2020 年下半年公司新区年产 3000 吨五氯吡啶项目完工投产，五氯吡啶产量增加，第四季度销售 6941 万元，占全年的 42.88%，导致年末未收回的销售款增加。

3.报告期末，公司固定资产同比增幅 390.55%，主要原因是 2020 年新区年产 3000 吨五氯吡啶项目转固投产，转固金额 1.47 亿元，导致年末固定资产余额增加。

4.报告期末，公司在建工程同比降幅 99.14%，主要原因是 2020 年下半年公司新区年产 3000 吨五氯吡啶项目转固投产，转固金额 1.47 亿元，导致年末在建工程余额减少。

5.报告期末，公司短期借款同比增幅 1089.48%，主要原因 2020 年由于新区年产 3000 吨五氯吡啶项目建设的资金需求，新增短期借款主要有武汉农村商业银行枝江支行借入 3000 万元，中国工商银行枝江支行借入 2000 万元。

6.报告期末，公司长期借款同比全增长，主要原因是 2020 年借入中国工商银行股份有限公司枝江支行长期借款 500 万元，借款期限 60 个月。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	167,989,757.65	-	154,350,573.48	-	8.84%
营业成本	45,910,078.76	27.33%	35,561,022.02	23.04%	29.10%
毛利率	72.67%	-	76.96%	-	-
销售费用	521,919.27	0.31%	2,389,959.78	1.55%	-78.16%
管理费用	13,211,470.36	7.86%	9,584,543.09	6.21%	37.84%
研发费用	7,826,088.79	4.66%	7,129,917.84	4.62%	9.76%
财务费用	900,689.97	0.54%	888,313.83	0.58%	1.39%
信用减值损失	-638,173.90	-0.38%	-127,639.56	-0.08%	399.98%

资产减值损失	0.00	0%	0.00	0%	
其他收益	3,485,436.43	2.07%	287,450.00	0.19%	1,112.54%
投资收益	-1,530,458.26	-0.91%	-606,696.04	-0.39%	152.26%
公允价值变动收益	0.00	0%	0.00	0%	
资产处置收益	0.00	0%	0.00	0%	
汇兑收益	0.00	0%	0.00	0%	
营业利润	99,563,645.67	59.27%	96,460,230.70	62.49%	3.22%
营业外收入	537,180.00	0.32%	2,904,240.11	1.88%	-81.50%
营业外支出	515,000.00	0.31%	104,831.30	0.07%	391.27%
净利润	85,491,519.35	50.89%	84,975,631.61	55.05%	0.61%

项目重大变动原因：

报告期内，公司销售费用、信用减值损失、其他收益、投资收益、营业外收入、营业外支出与上年同比变动幅度较大，主要原因分析如下：

1.报告期内，公司销售费用同比降幅 78.16%，主要原因是自 2020 年 1 月 1 日期执行新收入准则，将合同履行成本-运输费用由销售费用调整至营业成本。

2.报告期内，公司信用减值损失同比增幅 399.98%，主要原因是随着年末应收账款余额增加，计提的预期信用损失有所增加。

3.报告期内，公司其他收益同比增幅 1112.54%，主要原因是公司 2020 年收到较多的与日常经营相关的政府补助，如收到企业发展奖励资金 152.35 万元、疫情防控企业电费补贴 61 万元、工程技术研究奖励资金 25 万元、科技小巨人奖励资金 20 万元等。

4.报告期内，公司投资收益同比增幅 152.26%，主要原因是被投资单位“湖北科林博伦新材料有限公司”亏损，权益法核算的长期股权投资收益-196 万元。

5.报告期内，公司营业外收入同比降幅 81.50%，主要原因是公司 2019 收到枝江市财政局-厂区外管廊建设补助资金 225 万元。

6.报告期内，公司营业外支出同比增幅 391.27%，主要原因是 2020 年捐赠支出 37 万元，安全生产行政处罚 14.5 万元。

(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	161,896,193.42	150,461,719.52	7.60%
其他业务收入	6,093,564.23	3,888,853.96	56.69%
主营业务成本	45,882,800.44	35,479,002.04	29.32%
其他业务成本	27,278.32	82,019.98	-66.74%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
五氯吡啶	157,860,795.22	44,073,379.93	72.08%	34.75%	78.75%	-8.70%
盐酸乙脒	4,035,398.20	1,809,420.51	55.16%	-87.89%	-83.28%	-18.29%

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，公司主营业务收入、其他业务收入、主营业务成本、其他业务成本与上年同比变动幅度较大，具体分析如下：

1.报告期内，公司主营业务收入同比增幅 7.60%，主要原因是 2020 年新区年产 3000 吨五氯吡啶项目完工投产，五氯吡啶全年销售量增加 891 吨，增幅 58.17%，导致本年收入较上年度增加。

2.报告期内，公司其他业务收入同比增幅 56.69%，主要原因是 2020 年副产品次氯酸钠销售收入 594 万元，2019 年副产品次氯酸钠销售收入 356 万元。

3.报告期内，公司主营业务成本同比增幅 29.32%，主要原因是由于新区年产 3000 吨五氯吡啶项目完工投产，五氯吡啶销售量增加，导致主营业务成本的增加。

4.报告期内，公司其他业务成本同比降幅 66.74%，主要原因是 2019 年其他业务成本中主要是副产品氯化铵的成本 7.03 万元，公司 2020 年无氯化铵销售。

(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	山东绿霸化工股份有限公司	78,921,017.68	46.98%	否
2	江苏中旗科技股份有限公司	53,120,973.45	31.62%	否
3	利尔化学股份有限公司	14,122,211.19	8.41%	否
4	荆州市琪琪化工贸易有限公司	4,744,234.51	2.82%	否
5	江苏富鼎化学有限公司	4,141,592.92	2.47%	否
合计		155,050,029.75	92.30%	-

(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	潍坊新绿化工有限公司	7,493,189.38	27.48%	否
2	南京奋奎商贸有限公司	4,706,366.37	17.26%	否
3	枝江市中辉化工贸易有限公司	4,431,147.43	16.25%	否
4	湖北可赛化工有限公司	2,015,713.16	7.39%	否
5	宜昌安发化工贸易有限公司	1,875,015.13	6.88%	否
合计		20,521,431.47	75.26%	-

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	69,657,920.61	99,649,817.97	30.10%
投资活动产生的现金流量净额	-61,516,449.20	-35,131,101.49	75.11%
筹资活动产生的现金流量净额	11,526,666.69	-83,166,970.52	-113.86%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额与上年同比变动幅度较大，具体分析如下：

1.报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比降幅 30.10%，较上年度减少 2999 万元，主要原因是本年第四季度销售额较大，年末未收回的销售款增加，导致本年“销售商品、提供劳务收到的现金”较上年度减少 4841 万元。

2.报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比增幅 75.11%，主要原因是由于新区年产 3000 吨五氯吡啶项目建设，2020 年“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”6194 万元，较 2019 年度增加 2522 万元。

3.报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比降幅 113.86%，主要原因是 2020 年度取得借款产生的现金净流量为 5370 万元，2019 年度为-200 万元；2020 年度“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”4267 万元，2019 年度为 8116 万元。由于公司 2020 年度新增大量借款，以及分红支付的现金较上年度减少，综合导致“筹资活动产生的现金流量净额”较上年度增加 9469 万元。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
宜昌盛友科技有限公司	参股公司	化学制剂和助剂的制造、销售	17,199,499.26	7,410,548.30	20,183,256.00	761,786.45
湖北科林博伦新材料有限公司	参股公司	纳米材料生产、销售；苯甲醇、苯甲醛、苯甲酸、苯甲酸苄酯、苯甲酸钠、；硫酸钠生产、销售	352,647,012.42	139,639,011.16	184,547,300.74	-11,420,329.39

主要控股参股公司情况说明

公司暂无控股子公司，只有 2 家参股公司。

1.宜昌盛友科技有限公司，成立于 2016 年 8 月 19 日，注册资本 500 万元，统一社会信用代码：91420583MA48B9NX2F，法定代表人：陈京，住所：湖北省枝江市董市镇姚家港化工园区沿江二路，经营范围：化学制剂和助剂的研发、制造、销售及技术咨询（不含危险化学品及国家限制产品）；化

工产品、化工原料（不含危险化学品及国家限制产品）、农药、肥料、饲料及建筑材料（不含商品砼）、防腐防水保温材料、玻璃、钢材销售。我公司以现金出资 225 万元，占注册资本的 45%。我公司参股的主要目的是为了充分发挥现有业务资源优势从而获取投资利益。宜昌盛友科技有限公司的主营业务为化学制剂和助剂，与我公司不存在同业竞争情况。

2.湖北科林博伦新材料有限公司，成立于 2015 年 12 月 10 日，注册资本 1 亿元，统一社会信用代码：91420583MA48851U0U，法定代表人：张玉新，住所：湖北省枝江市姚家港化工园沿江二路，经营范围：纳米材料生产、销售；苯甲醇、苯甲醛、苯甲酸、苯甲酸苄酯、苯甲酸钠、；硫酸钠（不含危险化学品及国家限制经营的产品）生产、销售；化学工程研究服务；货物和技术进出口业务（法律、行政法规禁止、限制以及指定经营的进出口项目除外）；食品添加剂的生产和销售；甲苯经营（带有储存设施经营，《危险化学品经营许可证》有效期至 2022 年 3 月 19 日止）。我公司以现金、实物出资 1705 万元，占注册资本的 17.05%。我公司参股目的是为了充分发挥现有业务资源优势从而获取投资收益。湖北科林博伦新材料有限公司的主营业务为纳米材料生产、销售，与我公司不存在同业竞争情况。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

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

三、持续经营评价

1.从所处行业来看

公司所处行业为精细化工领域化工原料及化学制品制造下的其他专用化学产品制造细分行业，该行业科技含量高，管理要求严，行业壁垒多。目前，我国精细化工领域的专用化学产品制造仍处于成长期，随着国家不断给予高端专用化学产品制造的鼓励行业发展、促进市场需求的系列政策激励，行业持续发展具备良好的契机。

我公司的主要产品包括盐酸乙脒、五氯吡啶等。报告期内，公司的营业收入以及利润也均主要来自上述产品的销售。公司对产品的目标客户定位清晰，能够根据市场需求的变化适时调整销售结构。未来公司将通过加大研发投入做大做强现有优势产品，同时公司也在努力寻求延伸产品，挖掘培育新产品的业务增长点，不断优化公司的产品与业务结构，公司将研究开发其他医药、农药专用化学品等相关产品，致力提升公司在精细化工领域高端医药、农药专用化学品行业的综合竞争实力和市场影响力。

2.从业务资源来看

公司的下游客户多为上市公司，其终端产品在国内外市场分布较广，市场前景十分广阔。公司所拥有的关键业务资源符合公司业务状况及行业特点，核心技术优势明显，保护措施及时有效；相关资产权属清晰，不存在权属纠纷；公司管理层任职能力、专业水平优势互补，且激励到位。公司现有的业务资源可以保证公司获得持续经营能力。此外，公司依托关键业务资源在市场竞争中逐步形成的技术优势，可使公司具备持续的核心竞争力。

3.从业务流程来看

公司业务流程设计合理，运营情况正常，已经形成了稳定高效的运行体系，符合公司业务特点以及公司所处行业特征。同时，公司对主要业务环节能够实施有效控制，不存在对供应商或客户的重大依赖情形。在研发、采购、生产以及销售等经营环节均能做到自主决策，自主实施，不存在将营运环节进行外包或交给利益相关者的情况。

4.从盈利模式来看

公司当前的盈利模式成熟，符合公司业务特点以及公司所处行业特征。随着公司逐步健全完善产品销售的市场结构并开发新产品的拓展新盈利模式，公司未来的盈利能力将不断得到增强。

5.从发展战略和经营目标来看

公司的发展目标符合行业发展规律和趋势，并与公司当前的综合实力、资源条件相适应。同时，公司对实现既定发展目标所需培育或获取的资源，均有清晰的界定和规划。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(七)
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

☐是 ☒否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	15,345,000.00	15,345,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

清偿和违规担保情况：

公司的参股公司湖北科林博伦新材料有限公司（以下简称“科林博伦”）为满足业务发展的需要，向武汉农村商业银行股份有限公司宜昌分公司申请 9000 万元授信额度。科林博伦控股股东河北美邦工程科技股份有限公司对上述授信额度内不超过 5665.5 万元债务提供连带责任保证担保，若该部分贷款发生违约，公司作为股东需按出资比例 17.05%承担担保责任。

本次关联担保事项，公司已经按照相关法规和公司章程有关规定，在事前履行了必要的内部审议决策程序，并及时披露了公司《关于为参股公司银行借款提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2019-025）。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 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	4,000,000.00	4,793,218.82
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0.00	
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,040,000.00	110,091.74
4. 其他		

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2017 年 12 月 1 日	2018 年 7 月 31 日	挂牌	信息披露承诺	详见“承诺事项详细情况”	已履行完毕
其他股东	2017 年 12 月 1 日		挂牌	限售承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人	2017 年 12	2018 年 7	挂牌	无重大违	详见“承诺事项	已履行完毕

或控股股东	月 1 日	月 31 日		法 违 规 承 诺	详细情况”	
董监高	2017 年 12 月 1 日		挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2017 年 12 月 1 日		挂牌	关联交易承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2017 年 12 月 1 日	2018 年 7 月 31 日	挂牌	诚信承诺	详见“承诺事项详细情况”	已履行完毕
董监高	2020 年 12 月 1 日		换届	任职资格承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项详细情况：

1.信息披露和承诺

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺《公开转让说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

报告期内，公司严格履行了此项承诺。

2.公司股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

公司实际控制人鄢国祥、潘中华、陈京，公司股东枝江众兴投资管理服务部（有限合伙）、吕佳承诺：本人/公司在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌满一年和两年。除上述锁定期外，担任公司董事、监事、高级管理人员的鄢国祥、潘中华、陈京、吕佳、潘洪涛、陈世波、熊先国、覃平、王益柏、姚志贵、张永康还分别承诺：在其任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%，离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份。除上述情况外，公司全体股东对其所持有股份无其他自愿锁定承诺，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

报告期内，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员严格履行了此项承诺。

3.公司控股股东、实际控制人承诺。

公司控股股东与实际控制人就公司或个人不存在重大违法违规行为出具了《承诺函》。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人严格履行了此项承诺。

4.为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺

为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持股5%以上的股东均向公司出具了关于避免同业竞争的承诺函》，承诺“本人（企业）控制的其他企业将不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成同业竞争的企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密；未经股东大会同意，不利用职务便利为自己或他人谋取属于公司的商业机会，不自营或者为他人经营与公司同类的业务；除非正常行使职务之外，非经公司事前书面同意，不泄露、告知、交付或转移予第三人、或对外发表、或为自己或第三人使用、利用该商业秘密；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失”。

报告期内，上述相关人员严格履行了此项承诺。

5.避免和规范关联交易的承诺

公司持股5%以上股东和董监高人员向公司出具了《关于避免并规范关联交易及资金往来的承诺书》，承诺“将尽量避免与公司之间发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；并承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过公司的经营决策权损害公司及股东的合法权益。承诺杜绝公司于关联方发生往来款

项拆借、杜绝公司发生与主营业务无关的其他投资活动”。

报告期内，上述相关人员严格履行了此项承诺。

6.公司高管层关于诚信情况的承诺

高级管理人员出具的《关于诚信情况的书面声明》承诺：“本人符合法律、行政法规和规章中关于董事、监事或高级管理人员的任职资格，自任职以来忠实、勤勉地履行职责，目前不存在下列情况：1.不存在最近两年内因违法国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分情形；2.不存在因涉嫌违法违纪行为处于调查之中尚无定论的情形；3.不存在最近两年内应对所任（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；4.不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；5.不存在欺诈或其他不诚实行为；6.不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国中小企业股份转让系统公开谴责的情形；7.不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚的情形”。

报告期内，公司高级管理人员严格履行了此项承诺。

7.公司董事、监事和高级管理人员的任职资格承诺

公司第一届董监高人员于2020年12月1日任期届满，第二届董监高人员于2020年12月1日就任，两届董监高人员就任前，均出具书面声明承诺：具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近24个月内收到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；符合《公司法》等法律法规对董监高任职资格的要求。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均严格履行了此项承诺。

（六） 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
投资性房地产	非流动资金	抵押	469,929.81	0.14%	2019年10月23日，公司与湖北枝江农村商业银行股份有限公司签订姚家岗支行2019年089号《授信合同》，借款额度3000万元，授信额度有效期3年。公司与湖北枝江农村商业银行股份有限公司签订最高额抵押合同（合同编号：姚家港支行2019年089-1、089-2号），抵押物为①公司一宗土地和七处房产，证号鄂（2019）枝江市不动产权第0006301号，建筑面积11777.52平方米，土地使用权面积55194平方米。②公司机器设备。截至2020年12月31日借款余额170万元。
固定资产	非流动资金	抵押	21,558,175.53	6.29%	
无形资产	非流动资金	抵押	6,011,861.10	1.75%	
固定资产	非流动资金	抵押	39,436,250.25	11.50%	2020年6月23日公司与中国工商银行股份有限公司枝江支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：2020年枝江（抵）字0021号），借款额度3000万元，抵押物为：①公司的一处在建工程，建筑面积18172.87平
无形资产	非流动资金	抵押	20,006,736.68	5.84%	

					方米，于 2020 年 8 月转固，产权证正在办理。②公司的一宗土地，证号鄂（2019）枝江市不动产权第 0002863 号，土地面积 101564.9 平方米。2020 年 6 月 23 日，公司与中国工商银行股份有限公司枝江支行签订《固定资产借款合同》（2020 年（枝江）字 00152 号），借款金额 500 万元，借款期限为 60 个月。
总计	-	-	87,482,953.37	25.52%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司利用固定资产、无形资产、投资性房地产抵押银行，其目的主要是为了从银行获取充足的流动资金，保障公司生产经营活动的正常运行。权力受限资产在总资产中的占比不大，且在抵押之前，公司均对相关资产受限可能引发的风险进行了充分的分析和评估，因此，上述资产权利受限不会对公司构成重大风险和带来重大影响。

（七） 调查处罚事项

2019 年 12 月 26 日，国务院安委会第十四督察组对我公司进行安全生产暗访检查时，指出我公司存在安全生产管理涉嫌违规事实，并于当年 12 月 30 日向地方政府反馈了督查企业问题清单：

有的管理人员对应急预案启动流程不清楚，对安全隐患掌握不全面；不了解便携式报警仪的检测周期；

企业领导干部带班值班应急管理制度针对性不强，未明确领导干部范围，值班过程中发现的部分问题隐患整改无人跟踪落实，未形成事故看隐患治理闭环，企业在隐患治理工作中存在不规范现象；

八大作业没有针对性风险辨识，动火作业票没有填写具体位置点，动火作业票动火分析时间超过规定要求；

现场人员不能正确穿戴空气呼吸器；

应急演练预案针对性不强。

根据上述问题清单，公司所在地枝江市应急管理局依照《中华人民共和国安全生产法》、《湖北省安全生产条例》、《安全生产违法行为行政处罚办法》的有关规定，于 2020 年元月 6 日下达《行政处罚决定书》，对我公司给予了“处壹拾肆万伍仟元罚款”的行政处罚。

对公司的影响：

经营方面：公司为了深刻吸取教训，牢固树立安全发展理念，切实履行好企业生产主体责任和安全生产社会责任，从 2019 年 12 月 31 日起至 2020 年元月 30 日止，主动停产整改问题，致使整改期间生产停顿，公司正常经营秩序和市场声誉受到一定影响。

财务方面：此次违规处罚数额虽然不大，但因公司停产整改，当期营业收入大幅减少，企业经济效益同时受到一定程度影响。

有关本次行政处罚事项的其他具体情况，公司已分别在全国股转指定的信息披露平台及时发布公告进行了披露（公告编号：2020-001、2020-002、2020-003）。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	150,000	0.7282%	300,000	450,000	0.7282%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	150,000	0.7282%	300,000	450,000	0.7282%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,450,000	99.2718%	40,900,000	61,350,000	99.2718%
	其中：控股股东、实际控制人	16,000,000	77.6699%	32,000,000	48,000,000	77.6699%
	董事、监事、高管	20,450,000	99.2718%	40,900,000	61,350,000	99.2718%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,600,000	-	41,200,000	61,800,000	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020 年半年度实施权益分派：以公司现有总股本 20,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 20 股，每 10 股派人民币现金 20.00 元。权益分派前公司总股本为 20,600,000 股，权益分派后总股本增至 61,800,000 股。

(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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	鄢国祥	6,000,000	12,000,000	18,000,000	29.126200%	18,000,000	0	0	0
2	潘中华	9,000,000	18,000,000	27,000,000	43.689300%	27,000,000	0	0	0
3	陈京	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4.854400%	3,000,000	0	0	0
4	枝江众兴投资管理服	4,000,000	8,000,000	12,000,000	19.417500%	12,000,000	0	0	0

	务 部 (有限 合伙)								
5	吕佳	600,000	1,200,000	1,800,000	2.912600%	1,350,000	450,000	0	0
合计		20,600,000	41,200,000	61,800,000	100.00%	61,350,000	450,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司共有股东 5 名，其中自然人股东 4 名，法人股东 1 名。

自然人股东都具有民事权利能力和行为能力，且不存在《公司法》等法律、法规禁止或限制担任股东的情形；未在政府部门或其他参照公务员单位担任党政领导干部、公务人员，亦不存在任职单位规定不适合担任股东或法律法规限制担任股东的情形。法人股东为住所在中国、登记注册地在中国、合法存续的有限合伙企业，其出资系合伙人熊先国、王益柏、姚志贵、陈世波等 39 人自有资金出资，不涉及以非公开方式向合格投资者募集资金、资产由基金管理人管理的情形，亦不存在担任私募基金管理人的情形，无需按照《证券投资基金法》及《私募投资基金监督管理暂行办法》的规定在中国证券投资基金业协会备案或登记，符合法律、法规的规定。

公司股东之间不存在关联关系。

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

(一) 控股股东情况

潘中华直接持有公司 43.69%的股份，为公司控股股东。

潘中华，男，1978 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008 年 6 月毕业于长江大学化学工程与工艺专业，大专学历。1996 年 4 月至 2002 年 1 月，就职于湖北开元化工科技股份有限公司，先后担任操作工、车间副主任、车间主任；2002 年 1 月至 2003 年 8 月，就职于枝江三友化工有限公司，任车间主任；2003 年 8 月至 2004 年 4 月，就职于湖北三宁化工股份有限公司，任车间主任；2004 年 4 月至 2011 年 8 月，就职于枝江三友化工有限公司，任副总经理；2011 年 9 月至 2016 年 1 月，就职于宜昌恒友化工有限公司，任副总经理；2016 年 3 月至 2020 年 12 月，就职于湖北科林博伦新材料有限公司，任总经理；2020 年 12 月至今，就职于宜昌恒友化工股份有限公司，任总经理。2020 年 12 月 1 日，经公司股东大会选举为第二届董事会董事，任期三年。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为鄢国祥、潘中华和陈京。

鄢国祥，男，1963 年 11 月出生，中国国籍。无境外永居留权，1985 年 6 月毕业于武汉化工学院化工工程专业，本科学历。1985 年 7 月至 1990 年 6 月，就职于湖北省宜昌树脂厂，任工程师；1990 年 7 月至 1992 年 5 月，就职于宜昌大通公司，任工程师；1992 年 6 月至 2004 年 5 月，就职于湖北三宁化工股

份有限公司，任高级工程师；2004年6月至2011年9月，就职于枝江三友化工有限公司，任董事长、总经理；2011年10月至2020年12月，就职于宜昌恒友化工股份有限公司，任董事长、总经理；2020年12月至今，就职于宜昌恒友化工股份有限公司，任董事长。2020年12月1日，经公司股东大会选举为第二届董事会董事，任期三年；同日，经董事会选举为董事长，任期三年。

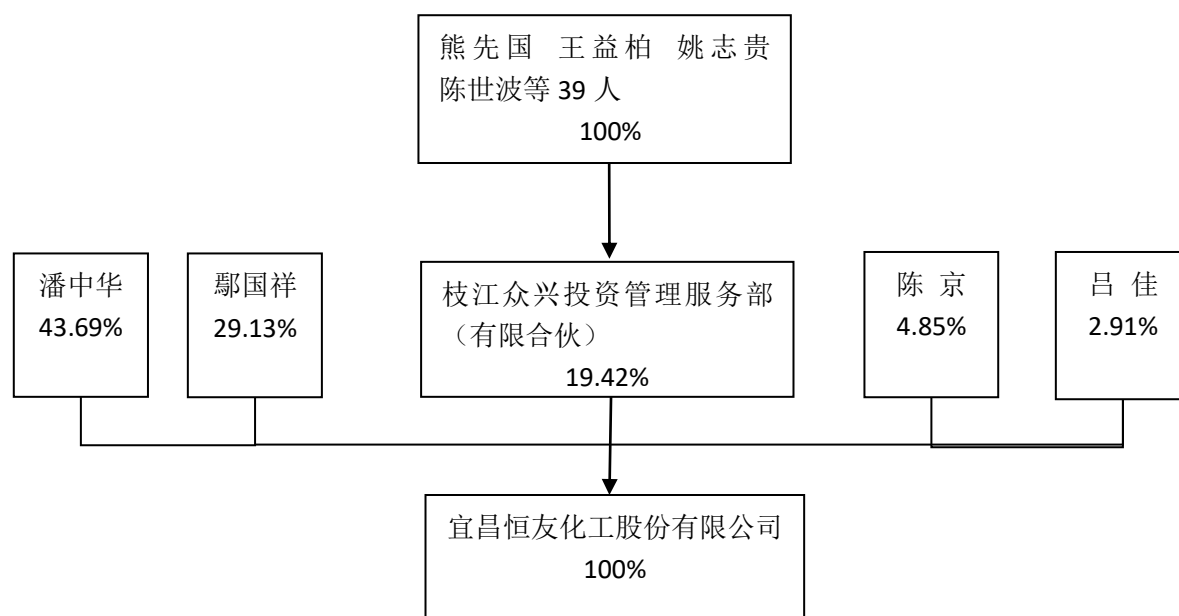
潘中华（详见本报告第五节三（一）控股股东情况）。

陈京，男，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1997年7月毕业于湖北三峡学院精细化工专业，大专学历。1997年8月至2001年9月，就职于枝江富康制药有限公司，任理化室主任；2001年10月至2011年9月，就职于枝江三友化工有限公司，先后任生产技术部经理、总经理助理；2011年10月至2017年9月，就职于宜昌恒友化工有限公司，先后任副总经理兼生产技术部经理、总经理助理兼销售一部经理；2017年10月至2019年4月，就职于宜昌盛友科技有限公司，任执行董事兼总经理；2019年4月至今，就职于宜昌恒友化工股份有限公司，任副总经理兼总工程师。2020年12月1日，经公司股东大会选举为第二届董事会董事，任期三年。

鄢国祥、潘中华、陈京三人合计控制公司77.67%的股权，其中鄢国祥直接持有公司29.13%的股份，潘中华直接持有公司43.69%的股份，陈京直接持有公司4.85%的股份。三人签订了《一致行动协议》，约定三人在处理有关公司经营发展、管理决策、人员任免等《公司章程》及《公司法》等相关法律、法规规定需要经公司股东大会审议批准的重大事项或需经董事会批准的事项时，均采取一致行动；采取一致行动的方式为：在股东大会、董事会行使提案权以及在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持充分一致。此外，三人中，鄢国祥担任公司董事长，潘中华担任公司董事兼总经理，陈京担任公司董事兼副总经理，三人能够决定公司的发展方向和重大决策，能够对股东大会、董事会决议以及公司董事、监事、高级管理人员的提名和任免产生实质性影响，据此理由，认为鄢国祥、潘中华、陈京三人为公司实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

公司股权结构图



报告期内，公司股权结构未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 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	抵押借款	湖北枝江农村商业银行股份有限公司	流动资金	1,700,000.00	2020年1月6日	2021年1月6日	4.55%
2	保证借款	中国工商银行股份有限公司枝江支行	流动资金	20,000,000.00	2020年4月21日	2021年4月21日	2.75%
3	保证借款	武汉农村商业银行枝江支行	流动资金	30,000,000.00	2020年4月26日	2021年4月22日	2.85%
4	保证借款	枝江汉银村镇银行	流动资金	2,000,000.00	2020年5月29日	2021年5月28日	5.0025%
5	抵押借款	中国工商银行股份有限公司枝江支行	项目建设贷款	5,000,000.00	2020年7月31日	2025年6月28日	4.75%
合计	-	-	-	58,700,000.00	-	-	-

九、 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
2020 年 10 月 23 日	20	20	0
合计	20	20	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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3.75	0	0

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
鄢国祥	董事长	男	1963 年 11 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
潘中华	董事	男	1978 年 2 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
陈京	董事	男	1975 年 10 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
吕佳	董事	女	1992 年 4 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
潘洪涛	董事	男	1975 年 3 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
熊先国	监事会主席	男	1976 年 9 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
潘十全	职工监事	男	1968 年 6 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
李金奎	监事	男	1975 年 10 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
潘中华	总经理	男	1978 年 2 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
陈京	副总经理兼总工程师	男	1975 年 10 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
潘洪涛	副总经理	男	1975 年 3 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
望宇	董事会秘书	女	1995 年 3 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
叶双双	财务总监	女	1982 年 10 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
刘路	安全总监	男	1991 年 1 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司股东鄢国祥、潘中华、陈京 3 人签有《一致行动人协议》，且同为公司董事和实际控制人；公司股东、董事、总经理潘中华与职工监事潘十全为叔侄关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
鄢国祥	董事长	6,000,000	12,000,000	18,000,000	29.126200%	0	0
潘中华	董事	9,000,000	18,000,000	27,000,000	43.689300%	0	0
陈京	董事	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4.854400%	0	0
吕佳	董事	600,000	1,200,000	1,800,000	2.912600%	0	0

合计	-	16,600,000	-	49,800,000	80.582500%	0	0
----	---	------------	---	------------	------------	---	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 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	期末职务	变动原因
鄢国祥	董事长、总经理	离任	董事长	任期届满，正常换届选举
潘中华	董事	新任	董事、总经理	任期届满，正常换届选举
陈世波	监事会主席	离任		任期届满，正常换届选举
熊先国	监事	新任	监事会主席	任期届满，正常换届选举
覃平	职工监事	离任		任期届满，正常换届选举
潘十全		新任	职工监事	任期届满，正常换届选举
李金奎		新任	监事	任期届满，正常换届选举
王益柏	董事会秘书	离任		任期届满，正常换届选举
望宇		新任	董事会秘书	任期届满，正常换届选举
姚志贵	财务总监	离任		任期届满，正常换届选举
叶双双		新任	财务总监	任期届满，正常换届选举
张永康	总工程师	离任		任期届满，正常换届选举
陈京	副总经理	新任	副总经理兼总工程师	任期届满，正常换届选举
刘路		新任	安全总监	公司发展需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 ☐不适用

1. **潘中华**（详见本报告第六节三（一）控股股东情况）。
2. **陈京**（详见本报告第五节三（二）实际控制人情况）。
3. **熊先国**，男，1976年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009年1月毕业于长江大学化工工程与工艺专业，大专学历。1996年3月至2011年3月，就职于湖北开元化工科技股份有限公司，先后任班长、主任、环保部经理；2011年3月至今，就职于宜昌恒友化工股份有限公司，先后任开发部经理助理、企业管理部经理、供应部经理。2020年12月1日，由股东大会选举为第二届监事会监事，由监事会选举为第二届监事会主席，任期三年。
4. **潘十全**，男，1968年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中文化程度，2005年2月至2012年12月，就职于枝江三友化工有限公司，先后任操作工、工段长、车间主任、安全环保部经理；2013年1月至今，就职于宜昌恒友化工股份有限公司，先后任物流运输主管、技术发展部业务主管、销售部业务主管。2020年11月24日，由职工代表大会选举为第二届职工代表监事，任期三年。
5. **李金奎**，男，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专文化程度，2005年10月至2011年12月，就职于枝江三友化工有限公司，先后任车间操作工、生产技术部调度员；2012

- 年1月至今，就职于宜昌恒友化工股份有限公司，任五氯吡啶二车间主任。2020年12月1日，由股东大会选举为第二届监事会监事，任期三年。
6. **望宇**，女，1995年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2014年7月毕业于湖北大学工商管理专业，大专学历。2014年10月至2016年2月，就职于湖北三宁化工股份有限公司，任操作工；2016年3月至今，就职于宜昌恒友化工股份有限公司，先后任企业管理部统计员、公司办公室统计主管、公司办公室综合主管。2020年12月1日，由董事会聘为董事会秘书，任期三年。
7. **叶双双**，女，1982年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2010年1月毕业于湖北省经济管理干部学院会计专业，本科学历，2002年1月至2003年11月，就职于大江实业（宜昌）医用卫生材料有限公司，任仓库保管员；2003年12月至2012年1月，就职于中国联合网络通讯有限公司枝江分公司，任客服主管；2012年4月至2013年3月，就职于湖北联云电子科技有限公司，任出纳员；2013年4月至2013年10月，就职于中国联合网络通讯有限公司宜昌分公司，任客服主管；2015年4月至2016年7月，就职于湖北佳吉美超市管理有限公司枝江分公司，任会计；2018年1月至2020年10月，就职于湖北三宁化工股份有限公司，任会计；2020年11月至今，就职于宜昌恒友化工股份有限公司，任财务总监。2020年12月1日，由董事会聘为财务总监，任期三年。
8. **刘路**，男，1991年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2011年7月毕业于湖南化工职业技术学院化工系应用化工技术专业，大专学历，2011年7月至2017年7月，就职于万华化学（宁波）有限公司，任操作工；2017年8月至2018年3月，就职于湖北孟氏中药饮片有限公司，任QA主管；2018年4月至今，就职于宜昌恒友化工股份有限公司，先后任技术发展部技术员、工艺组长、安全环保部经理。2020年12月1日，由董事会聘为安全总监，任期三年。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	20	6	1	25
生产人员	100	30	13	117
销售人员	4	1	0	5
技术人员	15	5	0	20
财务人员	3	1	0	4
行政人员	6	3	0	9
员工总计	148	46	14	180

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	10	14
专科	20	25

专科以下	118	141
员工总计	148	180

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 员工薪酬政策

公司制定了工资考核细则及考勤与休假管理规定，规范了员工薪酬管理，充分发挥薪酬激励作用，有效提升员工的敬业精神及工作积极性。

2. 培训计划

公司重视员工培训，报告期内安排了一系列的培训工作，其中包括：新员工入职三级安全教育培训、化工（危险化学品）从业人员安全生产应知应会手册培训、职工学历教育培训、年度安全环保职业卫生教育培训等，着力于提升员工技巧、能力水准，以适应岗位的需要，有利于员工与公司形成共同的价值观，进一步加强凝聚力，增强员工对企业的归属感和主人翁责任感。

3. 需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

（二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和国家有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，促使公司运作日趋规范。

报告期内，公司新建了《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》，修订了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》等一系列制度，确保内部控制管理体系正常运行。公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间责权分明，各司其职，协调运作，确保公司各项业务活动的正常开展和健康运行。公司董事会及信息披露负责人忠实、勤勉履行责任和义务，严格按照信息披露管理制度的要求，及时、准确、完整披露公司的相关信息，进一步提高了公司运营的规范性的透明度。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规及规范性文件的要求。公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，并严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》的规定和要求，召集召开“三会”。公司的“三会”议事规则对“三会”的成员任职资格、会议召开程序、议事规则、提案、表决程序、回避表决等都作出了明确规定，“三会”的组成人员及公司高级管理人员均能按照相关法律、法规和公司内部管理制度履行相应的职责。公司能够确保全体股东享有平等地位，保证所有股东均能依照法律法规和公司章程的规定充分、平等行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司制度完善，《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等明确了重大决策的主要内容。报告期内，公司重大生产经营决策、重要人事变动、投资决策、财务决策等均严格按照公司章程及有关内控制度规定的程序和规则进行运作，未出现违法、违规和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相

关法规的规定与要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共对《公司章程》进行了 3 次修订，详情如下：

2020 年 4 月 22 日召开的第一届董事会第十四次会议和 5 月 14 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过《关于修订<公司章程>的议案》，公司对《公司章程》的相应条款进行修订，内容详见公司于 2020 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号 2020-014）。

2020 年 9 月 23 日召开的第一届董事会第十六次会议和 2020 年 10 月 9 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，公司对《公司章程》的相应条款进行修订，内容详见公司于 2020 年 9 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号 2020-039）。

2020 年 11 月 13 日召开的第一届董事会第十七次会议和 2020 年 12 月 1 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，公司对《公司章程》的相应条款进行修订，内容详见公司于 2020 年 11 月 13 日全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号 2020-046）。

（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	5	1.公司第一届董事会于 2020 年 4 月 22 日召开第十四次会议，审议通过了《关于 2019 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》、《关于补充确认公司向银行申请授信的议案》、《关于向银行申请流动资金借款的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》、《关于制定<承诺管理制度>的议案》、《关于制定<利润分配管理制度>的议案》、《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。 2.公司第一届董事会于 2020 年 8 月 25 日召开第十五次会议，审议通过了《宜昌恒友化工股份有限公司 2020 年半年度报告》、《关于 2020 年半年度权益分派预案的议案》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。 3.公司第一届董事会于 2020 年 9 月 23 日召开第十六次会议，审议通过了《关于 2020 年半年度权益分派预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》。

		4.公司第一届董事会于2020年11月13日召开第十七次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》、《关于选举鄢国祥先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举潘中华先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举陈京先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举潘洪涛先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举吕佳女士为公司第二届董事会董事的议案》、《关于增设高级管理人员安全总监岗位的议案》、《关于提请召开2020年第三次临时股东大会的议案》。 5.公司第二届董事会于2020年12月1日召开第一次会议，审议通过了《关于选举鄢国祥先生为公司董事长的议案》、《关于聘任潘中华先生为公司总经理的议案》、《关于聘任陈京先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任潘洪涛先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任陈京先生为公司总工程师的议案》、《关于聘任刘路先生为公司安全总监的议案》、《关于聘任叶双双女士为公司财务负责人的议案》、《关于聘任望宇女士为公司董事会秘书的议案》。
监事会	4	1.2020年4月22日第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于2019年度监事会工作报告的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算报告的议案》、《关于2019年度利润分配方案的议案》、《关于2019年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘2020年度审计机构的议案》、《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认公司向银行申请授信的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》。 2.2020年8月25日第一届监事会第十次会议，审议通过了《宜昌恒友化工股份有限公司2020年半年度报告》、《关于2020年半年度权益分派预案的议案》。 3.2020年11月13日第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于选举熊先国先生为公司第二届监事会监事的议案》、《关于选举李金奎先生为公司第二届监事会监事的议案》。 4.2020年12月1日第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举熊先国先生为公司监事会主席的议案》。
股东大会	4	1.公司于2020年5月13日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于2019年度董事会工作报告的议案》、《关于2019年度监事会工作报告的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算报告的议案》、《关于公司2019年度利润分配的议案》、《关于2019年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘2020年度审计机构的议案》、《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认公司向银行申请授信的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于向银行申请流动资金借款的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会会议议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》、《关于制定<承诺管理制度>的议案》、《关于制定<利润分配管理制度>的议案》。 2.公司于2020年9月11日召开2020年第一次临时股东大会，审议否决了《关于2020年半年度权益分派预案的议案》。 3.公司于2020年10月9日召开了2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于2020年半年度权益分派预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》。

4.公司于2020年12月1日召开了2020年第三次临时股东大会,审议通过了《关于修订公司章程的议案》、《关于选举鄢国祥先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举潘中华先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举陈京先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举潘洪涛先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举吕佳女士为公司第二届董事会董事的议案》、《关于增设高级管理人员安全总监岗位的议案》、《关于选举熊先国先生为公司第二届监事会监事的议案》、《关于选举李金奎先生为公司第二届监事会监事的议案》。

2、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,公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定,不存在违法违规情形。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为:报告期内,公司依照国家有关法律、行政法规和公司章程的规定,建立了完善的内部控制制度,决策程序符合相关法规,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、公司章程、中国证监会及全国股转系统的有关规定,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

公司独立核算,自主经营,与控股股东、实际控制人及其控制有其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均完全分开,具有独立、完整的业务体系及面向市场的独立经营能力。

1.业务独立性

公司主要从事医药和农药中间体(专业化学品)的研发、生产和销售,主要产品和服务包括盐酸乙肼、五氟吡啶等。公司拥有独立完整的研发、生产、采购、销售系统,能够独立获取业务收入的经营利润,具有独立自主的经营能力,不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情况,与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争,不存在影响公司独立性的重大或频繁关联交易。控股股东及实际控制人均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务,保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

2.人员独立性

根据《公司章程》规定,公司董事会由五名董事组成;公司监事会由三名监事组成,其中职工代表监事一名;公司的高级管理人员为总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、安全总监。公司董事、监事及高级管理人员均通过合法程序产生,不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。

公司高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任董事、监事以外的职务或领取薪酬,公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或关联方兼职,公司的人员具有独立性。

公司遵守《公司法》、《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，与全体员工签订了劳动合同并严格执行有关的劳动工资制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理，公司人员独立。

3.财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务工作人员，制定了财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的会计核算体系，独立开展财务工作。公司开设了独立的银行账户，独立运作资金，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。

公司现持有宜昌市工商行政管理局出具的统一社会信用代码：91420583582471194G。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

4.资产独立性

公司是由有限责任公司整体变更方式设立的股份有限公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的生产系统和配套设施设备，公司拥有的各项资产产权明晰，均有公司实际控制和使用。公司不存在资金和其他资产被实际控制人及其控制的企业占用的情形，未为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。公司对其所有资产有完全的控制支配权，公司资产独立。

5.机构独立性

公司已按照《公司法》的有关规定设立了必要的权力机构和经营管理机构，股东大会为公司最高权力机构，董事会为常设的决策与管理机构，监事会为监督机构，总经理负责日常事务，公司内部建立了相应的独立完整的职能部门，各部门职责明确，工作流程清晰，公司各机构和职能部门按照《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业直接干预公司生产经营管理独立性的现象，也不存在公司于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司管理层一直不断健全完善公司内部各项管理制度，从公司经营各个环节进行有效管理，公司各部门、各环节责权明确，董事会严格依照公司指定的各项内部管理制度进行管理和运行。

1.关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻执行国家法律法规、规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2.关于财务管理体系

报告期内，公司从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度以及会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3.关于风险控制体系

报告期内，公司从风险辨识、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝时候弥补事件的发生。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大差错更正、重大信息遗漏等情况，不存在对有关责任人采取问责或处罚的情形。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	中喜审字【2021】第 00156 号			
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层			
审计报告日期	2021 年 3 月 25 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	高松林 3 年	刘姗姗 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	12 万元			

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜审字【2021】第 00156 号

宜昌恒友化工股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的宜昌恒友化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表和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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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 2020 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

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，除非管理层计划清算贵公司、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。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

中喜会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：高松林

中国注册会计师：刘姗姗

中国.北京

二〇二一年三月二十五日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	37,577,855.31	29,330,077.21

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	23,573,895.76	5,500,000.00
应收账款	五、3	27,236,382.15	8,720,117.26
应收款项融资	五、4	15,947,299.94	980,723.20
预付款项	五、5	405,566.44	286,662.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	5,833,653.88	5,105,841.66
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	五、7		3,226,789.79
流动资产合计		110,574,653.48	53,150,211.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	31,693,726.91	33,654,655.85
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、9	469,929.81	481,030.53
固定资产	五、10	172,697,971.81	35,204,713.81
在建工程	五、11	544,668.99	63,499,966.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、12	26,018,597.78	26,575,975.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	718,750.00	
递延所得税资产	五、14	116,171.86	47,445.78
其他非流动资产	五、15		660,100.00
非流动资产合计		232,259,817.16	160,123,887.86
资产总计		342,834,470.64	213,274,099.56

流动负债：			
短期借款	五、16	59,473,987.50	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、17		22,840,720.00
应付账款	五、18	41,240,823.49	8,447,868.75
预收款项			
合同负债	五、19	55,919.91	
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	五、20	3,878,461.40	1,251,483.25
应交税费	五、21	12,683,444.28	5,990,735.26
其他应付款	五、22	670,435.41	139,554.79
其中：应付利息		55,435.41	6,554.79
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	五、23	5,515,671.19	
流动负债合计		123,518,743.18	43,670,362.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、24	5,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、25	11,049,320.60	10,628,850.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,049,320.60	10,628,850.00
负债合计		139,568,063.78	54,299,212.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	61,800,000.00	20,600,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	42,003,759.63	42,003,759.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、28		
盈余公积	五、29	26,152,743.27	17,603,591.33
一般风险准备			
未分配利润	五、30	73,309,903.96	78,767,536.55
归属于母公司所有者权益合计		203,266,406.86	158,974,887.51
少数股东权益			
所有者权益合计		203,266,406.86	158,974,887.51
负债和所有者权益总计		342,834,470.64	213,274,099.56

法定代表人：潘中华

主管会计工作负责人：叶双双

会计机构负责人：叶双双

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		167,989,757.65	154,350,573.48
其中：营业收入	五、31	167,989,757.65	154,350,573.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		69,742,916.25	57,443,457.18
其中：营业成本	五、31	45,910,078.76	35,561,022.02
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	五、32	1,372,669.10	1,889,700.62
销售费用	五、33	521,919.27	2,389,959.78
管理费用	五、34	13,211,470.36	9,584,543.09
研发费用	五、35	7,826,088.79	7,129,917.84
财务费用	五、36	900,689.97	888,313.83
其中：利息费用		1,498,196.79	825,018.37
利息收入		615,190.65	56,306.45
加：其他收益	五、37	3,485,436.43	287,450.00

投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	-1,530,458.26	-606,696.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,960,928.94	-1,152,992.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-638,173.90	-127,639.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,563,645.67	96,460,230.70
加：营业外收入	五、40	537,180.00	2,904,240.11
减：营业外支出	五、41	515,000.00	104,831.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		99,585,825.67	99,259,639.51
减：所得税费用	五、42	14,094,306.32	14,284,007.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,491,519.35	84,975,631.61
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）		85,491,519.35	84,975,631.61
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）		85,491,519.35	84,975,631.61
六、其他综合收益的税后净额			
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		85,491,519.35	84,975,631.61
(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			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.38	1.38
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.38	1.38

法定代表人：潘中华

主管会计工作负责人：叶双双

会计机构负责人：叶双双

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		111,348,087.46	159,761,719.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,038,244.03	
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	5,737,847.01	3,184,846.56
经营活动现金流入小计		120,124,178.50	162,946,565.72
购买商品、接受劳务支付的现金		12,560,834.32	11,172,362.41
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		14,165,706.54	15,689,244.54
支付的各项税费		19,639,558.99	32,112,388.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	4,100,158.04	4,322,751.86
经营活动现金流出小计		50,466,257.89	63,296,747.75
经营活动产生的现金流量净额	五、44	69,657,920.61	99,649,817.97

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		86,000,000.00	137,000,000.00
取得投资收益收到的现金		430,470.68	2,199,098.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	五、43		10,809,000.00
投资活动现金流入小计		86,430,470.68	150,008,098.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,946,919.88	36,718,840.23
投资支付的现金		86,000,000.00	137,000,000.00
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	五、44		11,420,360.00
投资活动现金流出小计		147,946,919.88	185,139,200.23
投资活动产生的现金流量净额		-61,516,449.20	-35,131,101.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		82,000,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	
筹资活动现金流入小计		82,500,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,300,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,673,333.31	81,166,970.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		70,973,333.31	122,166,970.52
筹资活动产生的现金流量净额		11,526,666.69	-83,166,970.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、44	19,668,138.10	-18,648,254.04
加：期初现金及现金等价物余额	五、44	17,909,717.21	36,557,971.25
六、期末现金及现金等价物余额	五、44	37,577,855.31	17,909,717.21

法定代表人：潘中华

主管会计工作负责人：叶双双

会计机构负责人：叶双双

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	优先 股	永续 债	其他	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	
一、上年期末余额	20,600,000.00				42,003,759.63				17,603,591.33		78,767,536.55	158,974,887.51
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	20,600,000.00				42,003,759.63				17,603,591.33		78,767,536.55	158,974,887.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,200,000.00								8,549,151.94		-5,457,632.59	44,291,519.35
（一）综合收益总额											85,491,519.35	85,491,519.35
（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	41,200,000.00							8,549,151.94	-90,949,151.94		-41,200,000.00	
1. 提取盈余公积								8,549,151.94	-8,549,151.94			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	41,200,000.00								-82,400,000.00		-41,200,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							2,639,596.30				2,639,596.30	
2. 本期使用							-2,639,596.30				-2,639,596.30	
(六) 其他												
四、本年期末余额	61,800,000.00				42,003,759.63			26,152,743.27		73,309,903.96		203,266,406.86

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	股本	优先 股	永续 债	其他	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	
一、上年期末余额	20,600,000.00				42,003,759.63				9,106,028.17		81,954,253.51	153,664,041.31
加：会计政策变更											675,241.59	675,214.59
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	20,600,000.00				42,003,759.63				9,106,028.17		82,629,468.10	154,339,255.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,497,563.16		-3,861,931.55	4,635,631.61
（一）综合收益总额											84,975,631.61	84,975,631.61
（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								8,497,563.16	-88,837,563.16		-80,340,000.00	
1. 提取盈余公积								8,497,563.16	-8,497,563.16			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-80,340,000.00		-80,340,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取							3,817,624.45				3,817,624.45	
2. 本期使用							-3,817,624.45				-3,817,624.45	
（六）其他												
四、本年年末余额	20,600,000.00				42,003,759.63			17,603,591.33	78,767,536.55		158,974,887.51	

法定代表人：潘中华

主管会计工作负责人：叶双双

会计机构负责人：叶双双

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

(一) 股份公司设立

宜昌恒友化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系原宜昌恒友化工有限公司（以下简称“恒友有限”）整体改制而成。根据恒友有限 2017 年 11 月 15 日的股东会决议以及发起人协议，同意恒友有限全体出资人以拥有的恒友有限 2017 年 9 月 30 日不高于审计值且不高于评估值的净资产折股，共折合 20,000,000 股，每股面值 1 元，共计 20,000,000.00 元，剩余净资产 39,192,582.42 元计入资本公积。此次出资业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具中喜验字[2017]第 0238 号验资报告验证。公司于 2017 年 12 月 12 日取得宜昌市工商行政管理局核准换发的营业执照，统一社会信用代码：91420583582471194G。

公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	股本数（股）	持股比例（%）
1	潘中华	9,000,000.00	45.00
2	鄢国祥	6,000,000.00	30.00
3	枝江众兴投资管理服务部 （有限合伙）	4,000,000.00	20.00
4	陈京	1,000,000.00	5.00
合计		20,000,000.00	100.00

(二) 第一次增资

2017 年 12 月 28 日，公司召开股东会决议，同意引入新股东吕佳，由其认购公司 60 万新增股本，认购价格为 120 万元。公司注册资本增至 2060 万元。

本次增资后公司股权结构如下：

序号	股东名称	股本数	持股比例（%）
1	潘中华	9,000,000.00	43.69
2	鄢国祥	6,000,000.00	29.13
3	枝江众兴投资管理服务部 （有限合伙）	4,000,000.00	19.42
4	陈京	1,000,000.00	4.85
5	吕佳	600,000.00	2.91
合计		20,600,000.00	100.00

本次出资经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验并于 2018 年 1 月 20 日出中喜验字[2018]第 0008 号《验资报告》。

(三) 第二次增资

公司 2020 年 10 月 9 日召开的股东大会审议通过 2020 年半年度权益分派方案，以公司总股本 20,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 20 股，分红后公司总股本增至 61,800,000 股。

截至目前，司股权结构如下：

序号	股东名称	股本数	持股比例（%）
1	潘中华	27,000,000.00	43.69
2	鄢国祥	18,000,000.00	29.13
3	枝江众兴投资管理服务部 （有限合伙）	12,000,000.00	19.42

4	陈京	3,000,000.00	4.85
5	吕佳	1,800,000.00	2.91
合计		61,800,000.00	100.00

本公司地址为枝江市姚家港化工园。法定代表人潘中华。

本公司经营范围：盐酸乙脒、五氯吡啶、氯化铵生产及销售；盐酸 2500 吨/年、次氯酸钠 4600 吨/年生产及销售（有效期至 2021 年 10 月 31 日）；机械设备、房屋租赁服务；普通货物道路运输；仓储服务（不含石油、成品油、危险爆炸及国家限制经营品种仓储服务）；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报告于 2021 年 3 月 25 日经公司董事会批准报出。

1. 本期合并财务报表范围及其变化情况

无

（二） 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（三） 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐适用 ☒不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况以及经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

6. 合并财务报表的编制方法

☐适用 ☒不适用

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

☐适用 ☒不适用

(2) 外币财务报表折算

☐适用 ☒不适用

10. 金融工具

☒适用 ☐不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

A. 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (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；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬。

(3) 转移了收取金融资产现金流量的权利，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。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

B. 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(1) 金融资产的初始计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

(2) 金融资产的后续计量

①以摊余成本计量的金融资产

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

采用实际利率法计算的利息收入、相关的减值损失或利得计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③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

将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后，除了收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入公司，且股利的金额能够可靠计量时，获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

C. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

D. 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其

他金融负债。

(1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

E. 金融资产和金融负债的抵消

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。

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

F. 金融工具的公允价值确定

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

G. 金融工具减值

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

本公司以预期信用损失为基础，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

11. 应收票据

√适用 □不适用

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

1. 应收票据

应收票据确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：信用评级较高的银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	预期信用损失为 0
组合 2：信用评级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票	出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险	对于划分为组合 2 的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款

√适用 □不适用

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

②应收账款

应收账款确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：账龄组合	除单项评估以外的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将持有的银行承兑汇票，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。

应收款项融资信用减值详见附注“三、重要会计政策、会计估计之 6、金融工具”相关表述。

14. 其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

15. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

16. 合同资产☐适用 ☒不适用**17. 合同成本**☐适用 ☒不适用**18. 持有待售资产**☐适用 ☒不适用**19. 债权投资**☐适用 ☒不适用**20. 其他债权投资**☐适用 ☒不适用**21. 长期应收款**☐适用 ☒不适用**22. 长期股权投资**☒适用 ☐不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用

权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润

分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

23. 投资性房地产

√适用（成本模式计量） □适用（公允价值模式计量） □不适用

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67
电子设备				
运输设备	年限平均法	4.00-10.00	5.00	9.50-23.75
办公设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
其他	年限平均法	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

√适用 □不适用

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

(4) 其他说明

√适用 □不适用

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

25. 在建工程☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26. 借款费用☒ 适用 ☐ 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27. 生物资产☐ 消耗性生物资产 ☐ 生产性生物资产 ☐ 公益性生物资产 ☒ 不适用**28. 油气资产**☐ 适用 ☒ 不适用**29. 使用权资产**☐ 适用 ☒ 不适用**30. 无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**☒ 适用 ☐ 不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	平均年限法	50 年	0%
专利权			
非专利技术			

(2) 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

31. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企

业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33. 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他流动资产”项目列示；净额为贷方余额的，根据其流动性做“合同负债”或“其他流动负债”项目列示。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条

件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35. 租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

36. 预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

37. 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

39. 收入

2020年1月1日起执行如下收入确认政策：

一般原则。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本合同属于在某一时段内履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- （2）客户能控制本公司履约过程中在建的商品。
- （3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时间段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已发生的成本预计能够得到补偿的，按照已发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时间点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- （1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- （3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- （4）本公司已将商品所有权的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权

上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入具体确认原则：公司从事化学品的产品研发、制造及销售业务，公司根据销售合同或订单，将货物发出并经过客户签收后确认收入。

40. 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

某些资产项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用

来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

42. 租赁

☐适用 ☒不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月发布修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》，要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。	按国家法律法规执行。	

其他说明：本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。公司实施该准则，不会导致公司收入确认发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

会计政策变更的影响

因执行新收入准则，公司将合同履约成本由期间费用调整至营业成本。

报表项目	2020 年度调整前	影响金额	2020 年度调整后
营业成本		1,722,796.48	1,722,796.48
销售费用	1,722,796.48	-1,722,796.48	

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则：☐是 ☒否

资产负债表

☐适用 ☒不适用

(4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐适用 ☒不适用

45. 其他

☐适用 ☒不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率%

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物及劳务收入，按扣除进项税后的余额缴纳	13.00%、9.00%
消费税		
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%、1.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

☐适用 ☒不适用

2. 税收优惠政策及依据

☒适用 ☐不适用

本公司 2019 年 11 月 15 日通过高新技术企业复审，证书编号：GR201942001046。按照 15%缴纳企业所得税，有效期三年。

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,527.39	5,845.19
银行存款	37,573,327.92	17,903,872.02
其他货币资金		11,420,360.00
合计	37,577,855.31	29,330,077.21

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

使用受到限制的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

无

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,648,895.76	
商业承兑汇票	4,925,000.00	5,500,000.00
合计	23,573,895.76	5,500,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		9,982,389.10
商业承兑汇票		1,300,000.00
合计		11,282,389.10

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	18,932,889.10	283,993.34	1.50%
商业承兑汇票	5,000,000.00	75,000.00	1.50%
合计	23,932,889.10	358,993.34	1.50%

确定组合依据的说明：

组合中，按票据种类组合计提坏账准备的应收票据

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

□适用 √不适用

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	27,651,867.88	100.00%	415,485.73	1.50%	27,236,382.15
其中：					
合计	27,651,867.88	100.00%	415,485.73	1.50%	27,236,382.15

(续)

类别	期初余额				
	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的应收账款	180,000.00	1.99%	180,000.00	100.00%	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	8,856,422.43	98.01%	136,305.17	1.54%	8,720,117.26
其中：					
合计	9,036,422.43	100.00%	316,305.17		8,720,117.26

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内按账龄组合	27,643,541.88	414,653.13	1.50%
1-2年(含2年)按账龄组合	8,326.00	832.60	10.00%
合计	27,651,867.88	415,485.73	1.50%

确定组合依据的说明：

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

账龄分析法	136,305.17	279,180.56			415,485.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	180,000.00			180,000.00	0.00
合计	316,305.17				415,485.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	180,000.00

其中重要的应收账款核销情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
寿光市禄友化工有限公司	销售款	180,000.00	确定无法收回		否
合计	-	180,000.00	-	-	-

应收账款核销说明：

报告期内，因确定无法收回销售款，核销寿光市禄友化工有限公司应收账款 180000 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
山东绿霸化工股份有限公司	17,439,713.56	63.07	261,595.70
江苏中旗科技股份有限公司	5,760,000.00	20.83	86,400.00
华中药业股份有限公司	3,474,151.70	12.56	52,112.28
荆州市琪琪化工贸易有限公司	885,793.02	3.20	13,286.90
宜昌际华仙女服饰有限公司	45,068.60	0.16	676.03
合计	27,604,726.88	99.82	414,070.91

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	15,947,299.94	980,723.20
合计	15,947,299.94	980,723.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项

√适用 □不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
1 年以内	405,566.44	100.00%	286,662.58	100.00%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	405,566.44	100.00%	286,662.58	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

□适用 √不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例（%）
湖北三宁化工股份有限公司	148,544.14	36.63
南京奋奎商贸有限公司	63,000.00	15.53
枝江市涌泉供水有限公司	37,500.00	9.25
湖北省缘达化工工程有限公司	30,000.00	7.40
宜昌华迅智能输送机械销售有限公司	28,200.00	6.95

合计	307,244.14	75.76
----	------------	-------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、其他应收款

☐适用 ☒不适用

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

☐适用 ☒不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

2) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

3) 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

7) 涉及政府补助的其他应收款

□适用 √不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,485,764.18		1,485,764.18
在产品			
库存商品	1,772,266.23		1,772,266.23
周转材料	2,575,623.47		2,575,623.47
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	5,833,653.88		5,833,653.88

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	985,502.05		985,502.05
在产品	208,402.69		208,402.69
库存商品	2,056,752.56		2,056,752.56
周转材料	1,855,184.36		1,855,184.36
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	5,105,841.66		5,105,841.66

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**10、合同资产****(1) 合同资产情况**☐适用 ☒不适用**(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因**☐适用 ☒不适用**(3) 本期合同资产计提减值准备情况**☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**11、持有待售资产**☐适用 ☒不适用**12、一年内到期的非流动资产**☐适用 ☒不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**13、其他流动资产**☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		3,226,789.79
合计		3,226,789.79

其他说明：

☐适用 ☒不适用**14、债权投资****(1) 债权投资情况**☐适用 ☒不适用**(2) 期末重要的债权投资**☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

(2) 坏账准备计提情况**1) 始终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**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

无

17、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宜昌盛友科技有限公司	2,218,423.55									2,218,423.55	
湖北科林博伦新材料有限公司	31,436,232.30			-1,960,928.94						29,475,303.36	
小计	33,654,655.85			-1,960,928.94						31,693,726.91	
合计	33,654,655.85			-1,960,928.94						31,693,726.91	

其他说明：

√适用 □不适用

根据宜昌盛友科技有限公司“2019 年第一次临时股东大会”决议要求，本公司在 2019 年度、2020 年度以按持股比例享有的宜昌盛友科技有限公司的分红予以补偿给武汉强盛科技有限公司，因此本公司本年度未确认对宜昌盛友科技有限公司的投资损益。

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		559,660.56		559,660.56
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货/固定资产/ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额		559,660.56		559,660.56
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额		78,630.03		78,630.03
2. 本期增加金额		11,100.72		11,100.72
(1) 计提或摊销		11,100.72		11,100.72
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额		89,730.75		89,730.75
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		469,929.81		469,929.81
2. 期初账面价值		481,030.53		481,030.53

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

投资性房地产受限情况详见附注“45、所有权或使用权受到限制的资产”。

21、固定资产

(1) 分类列示

□适用 √不适用

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	28,887,633.24	400,552.16	33,957,507.78	1,092,053.37	5,845,883.45	70,183,630.00
2. 本期增加金额	80,487,436.24	779,298.33	51,529,360.14	62,959.01	15,221,654.18	148,080,707.90
（1）购置		779,298.33		62,959.01		842,257.34
（2）在建工程转入	80,487,436.24		51,529,360.14		15,221,654.18	147,238,450.56
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额	109,375,069.48	1,179,850.49	85,486,867.92	1,155,012.38	21,067,537.63	218,264,337.90
二、累计折旧						
1. 期初余额	9,892,307.75	246,148.37	20,680,261.39	743,254.79	3,416,943.89	34,978,916.19

2. 本期增加金额	3,206,027.43	113,448.33	5,682,652.31	112,687.24	1,472,634.59	10,587,449.90
(1) 计提	3,206,027.43	113,448.33	5,682,652.31	112,687.24	1,472,634.59	10,587,449.90
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	13,098,335.18	359,596.7	26,362,913.70	855,942.03	4,889,578.48	45,566,366.09
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	96,276,734.30	820253.79	59,123,954.22	299,070.35	16,177,959.15	172,697,971.81
2. 期初账面价值	18,995,325.49	154403.79	13,277,246.39	348,798.58	2,428,939.56	35,204,713.81

(3) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

□适用 √不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(7) 固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		47,585,750.91
工程物资	544,668.99	15,914,215.88
合计	544,668.99	63,499,966.79

(2) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新区生产线项目				47,585,750.91		47,585,750.91
合计				47,585,750.91		47,585,750.91

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
新区生产线项目		47,585,750.91	99,652,699.65	147,238,450.56		

合计		47,585,750.91	99,652,699.65	147,238,450.56		
(续)						
项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新区生产线项目						
合计	-	-			-	-

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(5) 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	544,668.99			15,914,215.88		
合计	544,668.99		544,668.99	15,914,215.88		15,914,215.88

其他说明：

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

□适用 √不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	27,928,034.16			27,928,034.16
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	27,928,034.16			27,928,034.16
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,352,059.06			1,352,059.06
2. 本期增加金额	557,377.32			557,377.32
(1) 计提				
(2) 摊销	557,377.32			557,377.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,909,436.38			1,909,436.38
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	26,018,597.78			26,018,597.78
2. 期初账面价值	26,575,975.10			26,575,975.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例 0%。

无形资产受限情况详见附注“45、所有权或使用权受到限制的资产”。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化支出		750,000.00	31,250.00		718,750.00
合计		750,000.00	31,250.00		718,750.00

其他说明：

□适用 √不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	774,479.07	116,171.86	316,305.17	47,445.78
合计	774,479.07	116,171.86	316,305.17	47,445.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款				660,100.00		
合计				660,100.00		

其他说明：

□适用 √不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,700,000.00	
保证借款	52,000,000.00	5,000,000.00
信用借款		
已贴现未到期的银行承兑汇票	5,773,987.50	
合计	59,473,987.50	5,000,000.00

短期借款分类的说明：

√适用 □不适用

2019年10月23日，公司与湖北枝江农村商业银行股份有限公司签订姚家岗支行2019年089号《授信合同》，借款额度3000万元，授信额度有效期3年。公司与湖北枝江农村商业银行股份有限公司签订最高额抵押（合同编号：姚家港支行2019年089-1、089-2号）抵押物为：①公司一宗土地和七处房产，证号鄂（2019）枝江市不动产权第0006301号，建筑面积11777.52平方米，土地使用权面积55194平方米。②公司机器设备。截至2020年12月31日借款余额170万元。

2020年1月，公司与湖北枝江农村商业银行股份有限公司签订1000万元短期借款合同

(合同编号：ZX 姚家港支行 2020 年 008 号)，借款期限 1 年，截至 2020 年 12 月 31 日借款余额 170 万元。

2020 年 5 月 27 日公司与枝江汉银村镇银行签订《流动资金借款合同》(合同编号：0120200527006) 借入 200 万元，期限 1 年。保证借款。担保人为吕佳，担保合同编号：0120200527006-01。

公司与武汉农村商业银行宜昌分行于 2020 年 4 月 23 日签署的《流动资金借款合同》(合同编号 HT1110603010220200423001) 借款额度为 3000 万，年利率为 2.85%，期限为 12 个月。潘中华、鄢国祥为该笔借款提供担保，《个人客户保证合同》编号：HT1110603010220200423001-01)、HT1110603010220200423001-02。

公司与中国工商银行枝江支行于 2020 年 4 月 21 日签署的《流动资金借款合同》(编号 2020 年(枝江)字 00072 号，借款额度为 2000 万元，年利率为 2.75%，期限为 12 个月。潘中华、吕艳芳、鄢国祥、苏桂英为该笔借款提供担保，《最高额保证合同》(编号：2020 年枝江(保)字 0019 号、2020 年枝江(保)字 0020 号。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

33、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		22,840,720.00
合计		22,840,720.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	2,040,478.90	941,898.10
配件款	745,246.52	3,907,532.14
工程款	37,988,969.24	3,442,737.07
运费	203,515.42	101,214.30
其他	262,613.41	54,487.14

合计	41,240,823.49	8,447,868.75
----	---------------	--------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	55,919.91	
合计	55,919.91	

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	1,251,483.25	16,820,548.77	14,193,570.62	3,878,461.40
2、离职后福利-设定提存计划		67,134.00	67,134.00	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	1,251,483.25	16,887,682.77	14,260,704.62	3,878,461.40

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,251,483.25	14,695,356.55	12,068,378.40	3,878,461.40
2、职工福利费		1,302,826.29	1,302,826.29	
3、社会保险费		362,014.00	362,014.00	
其中：医疗保险费		334,236.00	334,236.00	
工伤保险费		2,613.00	2,613.00	
生育保险费		25,165.00	25,165.00	
4、住房公积金		372,880.00	372,880.00	
5、工会经费和职工教育经费		87,471.93	87,471.93	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,251,483.25	16,820,548.77	14,193,570.62	3,878,461.40

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		64,320.00	64,320.00	
2、失业保险费		2,814.00	2,814.00	
3、企业年金缴费				
合计		67,134.00	67,134.00	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,794,738.00	
消费税		
企业所得税	9,100,810.05	5,735,985.34
个人所得税	113,052.45	18,054.37
城市维护建设税	139,736.90	
教育费附加	83,842.14	
地方教育附加	41,921.07	

印花税		
房产税	213,395.04	40,746.92
车船税		
土地使用税	195,948.63	195,948.63
资源税		
合计	12,683,444.28	5,990,735.26

其他说明：

☐适用 ☒不适用

41、其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	55,435.41	6,554.79
应付股利		
其他应付款	615,000.00	133,000.00
合计	670,435.41	139,554.79

(1) 应付利息

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	48,178.47	6,554.79
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款应付利息	7,256.94	
合计	55,435.41	6,554.79

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应付款

☒适用 ☐不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	115,000.00	133,000.00
借款	500,000.00	
合计	615,000.00	133,000.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未终止确认的应收票据	5,508,401.60	
预收货款中预收的销项税	7,269.59	
合计	5,515,671.19	

(2) 短期应付债券的增减变动

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款		
合计	5,000,000.00	

长期借款分类的说明：

☒适用 ☐不适用

注：2020年6月23日公司与中国工商银行股份有限公司枝江支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：2020年枝江（抵）字0021号），借款额度3000万元，抵押物为：①公司的一处在建工程，建筑面积18172.87平方米；②公司的一宗土地，证号鄂（2019）枝江市不动产权第0002863号，土地面积101564.9平方米。2020年6月23日，公司与中国工商银行股份有限公司枝江支行签订《固定资产借款合同》（2020年（枝江）字00152号），借款金额500万元，借款期限为60个月。

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用**46、应付债券****(1) 应付债券**☐适用 ☒不适用**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**☐适用 ☒不适用**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**☐适用 ☒不适用**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**☐适用 ☒不适用**47、租赁负债**☐适用 ☒不适用**48、长期应付款**☐适用 ☒不适用**(1) 按款项性质列示长期应付款**☐适用 ☒不适用

(2) 专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
新区建设补贴	10,628,850.00		216,180.00	10,412,670.00	购买土地补贴
贷款贴息		275,000.00	183,333.33	91,666.67	贷款贴息
中央应急物资保障体系产能备份建设项目资金		578,744.00	33,760.07	544,983.93	项目建设补贴
合计	10,628,850.00	853,744.00	433,273.40	11,049,320.60	-

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,600,000.00		41,200,000.00				61,800,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

公司 2020 年 10 月 9 日召开的股东大会审议通过 2020 年半年度权益分派方案，以公司总股本 20,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 20 股，分红后公司总股本增至 61,800,000 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	40,912,907.92			40,912,907.92
其他资本公积	1,090,851.71			1,090,851.71
合计	42,003,759.63			42,003,759.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

☐适用 ☒不适用

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,639,596.30	2,639,596.30	
合计		2,639,596.30	2,639,596.30	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,603,591.33	8,549,151.94		26,152,743.27
任意盈余公积				
合计	17,603,591.33	8,549,151.94		26,152,743.27

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

□适用 √不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	78,767,536.55	81,954,253.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		675,214.59
调整后期初未分配利润	78,767,536.55	82,629,468.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,491,519.35	84,975,631.61
减：提取法定盈余公积	8,549,151.94	8,497,563.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	82,400,000.00	80,340,000
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	73,309,903.96	78,767,536.55

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

√适用 □不适用

公司 2020 年 10 月 9 日召开的股东大会审议通过 2020 年半年度权益分派方案，以公司总股本 20,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 20 股，每 10 股派人民币现金 20 元，合计分红 8,240.00 万元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,896,193.42	45,882,800.44	150,461,719.52	35,479,002.04
其他业务	6,093,564.23	27,278.32	3,888,853.96	82,019.98

合计	167,989,757.65	45,910,078.76	154,350,573.480	35,561,022.02
----	----------------	---------------	-----------------	---------------

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	383,166.22	704,813.81
教育费附加	229,899.73	422,888.29
地方教育附加	114,949.87	211,444.14
房产税	294,889.03	162,987.84
车船税		
土地使用税	235,138.35	346,449.56
资源税		
印花税		
其他	114,625.90	41,116.98
合计	1,372,669.10	1,889,700.62

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	272,460.50	290,062.80
差旅费	8,917.06	25,379.23
业务招待费	27,815.00	142,157.00
折旧费		
办公费		
商品维修费		
广告费	205,837.08	162,528.30

运输装卸费		1,763,133.38
预计产品质量保证损失		
其他	6,889.63	6,699.07
合计	521,919.27	2,389,959.78

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,174,877.40	3,192,217.57
差旅费	74,225.50	106,089.61
业务费	531,661.03	341,749.94
中介服务费	653,686.57	476,025.38
咨询费		
租赁费		
折旧费	1,368,982.86	967,196.50
停工损失	4,836,342.19	4,078,381.87
办公及通讯费	195,669.91	122,037.00
水电费	106,284.42	43,383.35
修理费	40,115.49	12,195.54
交通费	121,704.82	148,592.37
保险安全费	64,150.00	10,063.32
其他	43,770.17	86,610.64
合计	13,211,470.36	9,584,543.09

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧	552,728.99	231,154.93
职工薪酬	2,508,576.86	1,471,693.10
材料费	3,661,484.57	4,536,265.65
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
能耗费	733,456.65	526,345.35
其他	369,841.72	364,458.81
合计	7,826,088.79	7,129,917.84

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,498,196.79	825,018.37
减：利息收入	615,190.65	56,306.45
汇兑损益		
手续费及其他	17,683.83	119,601.91
其他		
合计	900,689.97	888,313.83

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
产学研奖励		24,000.00
专利补助资金	13,500.00	7,500.00
失业保险返还		25,800.00
递延收益	249,940.07	180,150.00
资本市场建设奖励		50,000.00
稳岗补贴	46,400.00	
代扣个税手续费返还	13,264.04	
就业补助资金	94,000.00	
高新技术企业奖励	200,000.00	
疫情防控企业电费补贴	610,432.32	
劳动关系十佳和谐企业奖金	100,000.00	
安全责任险奖补资金	15,000.00	
科技小巨人奖励资金	200,000.00	
收以工代训补贴	44,400.00	
企业发展奖励资金	1,523,500.00	
“百城百园”专项资金	125,000.00	
工程技术研究奖励资金	250,000.00	
其他		
合计	3,485,436.43	287,450.00

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,960,928.94	-1,152,991.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	430,470.68	546,295.41
合计	-1,530,458.26	-606,696.04

投资收益的说明：

☐适用 ☒不适用

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-358,993.34	
应收票据坏账损失	-279,180.56	-127,639.56
其他应收款坏账损失		
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-638,173.90	-127,639.56

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入**(1) 营业外收入明细**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助	500,000.00	2,750,000.00	500,000.00
盘盈利得			
其他	37,180.00	154,240.11	37,180.00
合计	537,180.00	2,904,240.11	537,180.00

计入当期损益的政府补助：

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省级沿江化工企业关改搬转补助	枝江市财政局					500,000.00	500,000.00	
厂区外管廊建设补助资金	枝江市财政局						2,250,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	370,000.00	104,831.30	370,000.00

罚款	145,000.00		145,000.00
其他			
合计	515,000.00	104,831.30	515,000.00

营业外支出的说明：

☐适用 ☒不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,163,032.40	14,303,153.84
递延所得税费用	-68,726.08	-19,145.94
合计	14,094,306.32	14,284,007.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	99,585,825.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,937,873.85
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	-274,186.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	355,432.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-880,434.99
其他	-44,379.00
所得税费用	14,094,306.32

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,995,420.36	3,011,540.11

利息收入	615,190.65	56,306.45
其他	127,236.00	117,000.00
合计	5,737,847.01	3,184,846.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	4,002,990.70	4,200,751.86
其他	97,167.34	122,000.00
合计	4,100,158.04	4,322,751.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地出让金返还		10,809,000.00
合计		10,809,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金		11,420,360.00
合计		11,420,360.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款	500,000.00	
合计	500,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	85,491,519.35	84,975,631.61
加：资产减值准备		
信用减值损失	638,173.90	127,639.56
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	10,587,449.90	5,138,352.03
使用权资产折旧		
无形资产摊销	557,377.32	499,250.58
长期待摊费用摊销	31,250.00	
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,522,213.93	825,018.37
投资损失（收益以“－”号填列）	1,530,458.26	606,696.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-68,726.08	100,009.58
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）	-727,812.22	3,683,646.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-40,492,432.71	7,075,050.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,838,389.03	-3,201,327.27
其他	-249,940.07	-180,150.00
经营活动产生的现金流量净额	69,657,920.61	99,649,817.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	37,577,855.31	17,909,717.21
减：现金的期初余额	17,909,717.21	36,557,971.25
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	19,668,138.10	-18,648,254.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	37,577,855.31	17,909,717.21
其中：库存现金	4,527.39	5,845.19
可随时用于支付的银行存款	37,573,327.92	17,903,872.02
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	37,577,855.31	17,909,717.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受限的资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	469,929.81	2019年10月23日，公司与湖北枝江农村商业银行股

固定资产	21,558,175.53	份有限公司签订姚家岗支行 2019 年 089 号《授信合同》，借款额度 3000 万元，授信额度有效期 3 年。公司与湖北枝江农村商业银行股份有限公司签订最高额抵押合同（合同编号：姚家港支行 2019 年 089-1、089-2 号），抵押物为①公司一宗土地和七处房产，证号鄂（2019）枝江市不动产权第 0006301 号，建筑面积 11777.52 平方米，土地使用权面积 55194 平方米。②公司机器设备。截至 2020 年 12 月 31 日借款余额 170 万元。
无形资产	6,011,861.10	
固定资产	39,436,250.25	2020 年 6 月 32 日公司与中国工商银行股份有限公司枝江支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：2020 年枝江（抵）字 0021 号），借款额度 3000 万元，抵押物为：①公司的一处在建工程，建筑面积 18172.87 平方米，于 2020 年 8 月转固，产权证正在办理。②公司的一宗土地，证号鄂（2019）枝江市不动产权第 0002863 号，土地面积 101564.9 平方米。2020 年 6 月 23 日，公司与中国工商银行股份有限公司枝江支行签订《固定资产借款合同》（2020 年（枝江）字 00152 号），借款金额 500 万元，借款期限为 60 个月
无形资产	20,006,736.68	
合计	87,482,953.37	—

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☐适用 ☒不适用

(2) 境外经营实体说明

☐适用 ☒不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期退回的政府补助情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

84、套期

☐适用 ☒不适用

85、其他（自行添加）

无

（六） 合并范围的变更**1. 非同一控制下企业合并****（1）本期发生的非同一控制下企业合并**☐适用 ☒不适用**（2）合并成本及商誉**☐适用 ☒不适用**（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债**☐适用 ☒不适用**（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用**（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**☐适用 ☒不适用**（6）其他说明**☐适用 ☒不适用**2. 同一控制下企业合并****（1）本期发生的同一控制下企业合并**☐适用 ☒不适用**（2）合并成本**☐适用 ☒不适用**（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值**☐适用 ☒不适用**3. 反向购买**☐适用 ☒不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：

☐适用 ☒不适用

2) 非一揽子交易：

☐适用 ☒不适用

5. 其他原因的合并范围变动

☐适用 ☒不适用

6. 其他

☐适用 ☒不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

□适用 √不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宜昌盛友科技有限公司	宜昌市枝江市	枝江市	化学制剂和助剂的研发、制造、销售及技术咨询	45.00%		权益法
湖北科林博伦新材料有限公司	宜昌市枝江市	枝江市	化学品的贸易经营、生产和销售	17.05%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	宜昌盛友科技有限公司	湖北科林博伦新材料有限公司	宜昌盛友科技有限公司	湖北科林博伦新材料有限公司

流动资产	12,329,577.90	103,682,795.13	6,294,597.70	78,863,301.16
非流动资产	4,869,921.36	248,964,217.29	5,114,276.23	278,614,184.05
资产合计	17,199,499.26	352,647,012.42	11,408,873.93	357,477,485.21
流动负债	9,788,950.96	194,687,934.20	4,764,218.86	184,664,805.44
非流动负债		18,320,067.06		22,726,771.86
负债合计	9,788,950.96	213,228,001.26	4,764,218.86	20,739,157,730
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	7,410,548.30	139,639,011.16	6,644,655.07	150,085,907.91
按持股比例计算的净资产 份额	3,334,746.74	23,808,451.40	2,990,094.78	25,589,647.30
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	2,218,423.55	29,475,303.36	2,218,423.55	31,436,232.30
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	20,183,256.00	184,547,300.74	14,213,796.53	50,738,432.15
财务费用				
所得税费用				
净利润	761,786.45	-11,420,329.39	1,640,404.96	-13,301,629.35
终止经营净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	761,786.45	-11,420,329.39	1,640,404.96	-13,301,629.35
本期收到的来自联营企业 的股利				

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4. 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6. 其他

☐适用 ☒不适用

(八) 与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9. 其他

□适用 √不适用

(十) 关联方及关联方交易**1. 本公司的母公司情况**

□适用 √不适用

2. 本公司的子公司情况

□适用 √不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注六、1、“在联营企业中的权益”。

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4. 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吕佳	持股 2.91% 股东、董事
潘洪涛	董事、副总经理
陈京	副总经理、总工程师
熊先国	监事会主席
李金奎	监事
潘十全	职工代表监事
望宇	董事会秘书
叶双双	财务总监
刘路	安全总监
枝江众兴投资管理服务部（有限合伙）	持股 19.42% 股东
枝江三友化工有限公司	潘中华、鄢国祥参股的企业，公司前股东
湖北全汇友化工机械工程有限公司	潘中华之妻吕艳芳持股 20%

其他说明：

□适用 √不适用

5. 关联方交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易**

采购商品/接受劳务情况表：

√适用 □不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北全汇友化工机械工程有限公司	设备维修服务、工程安装	4,668,577.31	1,524,073.02
湖北科林博伦新材料有限公司	水电费、采购配件	124,641.51	

出售商品/提供劳务情况表：

√适用 □不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北科林博伦新材料有限公司	代收代付电费		22,265.30
宜昌盛友科技有限公司	代收代付电费		2,044.32
宜昌盛友科技有限公司	使用蒸汽		90,043.12

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联受托管理/承包情况说明：

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联委托管理/出包情况说明：

□适用 √不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宜昌盛友科技有限公司	无形资产-土地使用权	110,091.74	110,091.74

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方：

☒适用 ☐不适用

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
枝江三友化工有限公司	5,000,000.00	2019.7.12	2020.7.11	是
吕佳	2,000,000.00	2020.5.29	2021.5.28	否
潘中华、鄢国祥	30,000,000.00	2020.4.22	2021.4.21	否
潘中华、吕艳芳、鄢国祥、苏桂英	20,000,000.00	2020.4.22	2021.4.21	否
潘中华、吕艳芳、鄢国祥、苏桂英、陈京、刘丹	2,200,000.00	2019.5.10	2022.5.10	否
宜昌恒友化工股份有限公司	12,915,375.00	2020.1.13	2023.1.12	否

关联担保情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,069,457.40	1,296,908.14

(8) 其他关联方交易

☐适用 ☒不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	湖北全汇友化工机械工程有限公司	265,178.06		15,605.04	

(2) 应付项目

□适用 √不适用

7. 关联方承诺

□适用 √不适用

8. 其他

□适用 √不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5. 其他

□适用 √不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

□适用 √不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 未来适用法

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 年金计划

□适用 √不适用

5. 终止经营

□适用 √不适用

6. 分部信息

□适用 √不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8. 其他

□适用 √不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

□适用 √不适用

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,675,832.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	430,470.68	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-477,820.00	
小计	3,628,483.00	
减：所得税影响额	566,022.45	
少数股东权益影响额		
合计	3,062,460.55	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2. 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	43.87%	1.38	1.38
扣除非经营性损益后归属于	42.30%	1.33	1.38

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（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：

公司董事会秘书办公室

宜昌恒友化工股份有限公司

2021年3月25日