



圣安化工

NEEQ : 835841

浙江圣安化工股份有限公司

Zhejiang Sainon Chemical Co.,Ltd



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



2020年8月10日, 公司取得衢州市生态环境局颁布的《排污许可证》, 证书编号: 91330800774351074D001P, 证书有效期限: 自2020年8月10日至2023年8月9日止。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录.....	110

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。

公司负责人严以才、主管会计工作负责人徐建斌及会计机构负责人（会计主管人员）徐建斌保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（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
原材料供应及价格波动的风险	公司生产的主要原材料为丁酮、双氧水等，原材料是公司产品成本的主要组成部分。由于原材料在公司的生产成本中所占比例较大，因此，原材料价格的波动将对公司产品毛利率产生较大影响。如果未来主要原材料价格出现上涨趋势，将会给公司带来一定的成本压力，进而影响到公司的经营业绩。
环保及安全生产风险	公司主要从事甲乙酮肟的生产，所属行业为精细化工行业，在生产过程中会产生一定的废水、废气及固体废弃物。近几年公司加大了环保设施的投入与生产工艺的改进，将“三废”减少到最低限度，实现清洁化生产和污染物的达标排放，“三废”的排放完全符合国家和地方环境质量和排放标准。随着我国产业结构的不断升级和可持续发展战略的全面实施，国家对环保的要求越来越高，如果国家未来出台新的规定和政策，提高生产企业的环境污染治理标准和规范，公司可能需要额外购置设备或采取其他措施，增加环保治理成本，导致经营成本上升，影响公司的生产经营。 公司产品甲乙酮肟以及在生产过程中的原材料丁酮、液氨均属于危险化学品，都存在热不稳定性，如果控制不当，可能引起火灾甚至爆炸等安全事故。要求企业将安全生产风险及隐

	患的治理与防范工作放在首位，进一步完善安全生产责任体系、风险防控体系、教育培训体系和应急救援体系，确保安全生产。
客户较为集中及对大客户的依赖风险	2020 年全年前五名客户销售总额占全部销售收入总额的比例为 71.91%，反映公司对大客户仍存在依赖风险。如果国内客户的产品需求及其经营情况恶化，或与公司的合作关系不再存续，将会对公司的经营计划及业绩产生不利影响。
技术失密和核心技术人员流失的风险	公司属于国家高新技术企业，采用脲化生产甲乙酮肟技术，以及盐酸羟胺及衍生其他副产品的生产工艺，是公司长期研发成果，该系列产品技术的领先是本公司的核心竞争优势之一。经过多年的积累和磨合，公司已拥有了一支专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的优秀员工团队，该等员工对公司持续、快速发展起到了关键作用。为避免技术秘密公开，部分核心技术仍以非专利形式存在，如果出现技术外泄或者核心人员流失情况，将导致公司生产经营受到一定程度的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、圣安化工	指	浙江圣安化工股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	浙江圣安化工股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江圣安化工股份有限公司董事会
监事会	指	浙江圣安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、财务总监、董事会秘书
公司章程、章程	指	《浙江圣安化工股份有限公司章程》
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
开林投资	指	衢州市开林投资合伙企业（有限合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江圣安化工股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Sainon Chemical Co.,Ltd
证券简称	圣安化工
证券代码	835841
法定代表人	严以才

二、 联系方式

董事会秘书	徐建斌
联系地址	衢州市念化路 6 号
电话	0570-3375294
传真	0570-3375533
电子邮箱	Xjbin212@163.com
公司网址	http://chinameko.com
办公地址	衢州市念化路 6 号
邮政编码	324012
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	公司董事会秘书办公室

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	2005 年 4 月 25 日
挂牌时间	2016 年 3 月 8 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）-基础化学原料制造（C261）-有机化学原料制造（C2614）
主要业务	甲乙酮肟生产、销售；
主要产品与服务项目	甲乙酮肟生产、销售；货物进出口（法律、法规限制外的除外，应取得许可证经营）。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
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）	61,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐书群、郑小军、徐建斌、郑小水
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（徐书群、郑小军、徐建斌、郑小水），一致行动

	人为（徐书群、郑小军、徐建斌、郑小水）
--	---------------------

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	91330800774351074D	否
注册地址	浙江省衢州市柯城区念化路 6 号	否
注册资本	61,600,000 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	浙商证券	
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路 201 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	浙商证券	
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	俞德昌	王越瑞
	5 年	1 年
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1	

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	152,486,538.33	180,706,589.59	-15.62%
毛利率%	17.11%	26.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,043,925.55	14,306,427.34	-78.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,189,466.63	13,727,847.80	-91.34%
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)	3.85%	18.49%	-
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)	1.50%	17.75%	-
基本每股收益	0.05	0.23	-78.26%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	121,886,675.01	128,046,837.88	-4.81%
负债总计	43,083,140.71	47,641,214.76	-9.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,803,534.30	80,405,623.12	-1.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.31	-2.29%
资产负债率%(母公司)	35.35%	37.21%	-
资产负债率%(合并)	35.35%	37.21%	-
流动比率	1.77	1.71	-
利息保障倍数	6.62	28.82	-

(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	6,846,455.94	15,183,327.22	-54.91%
应收账款周转率	31.55	36.27	-
存货周转率	10.09	10.47	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.81%	28.58%	-
营业收入增长率%	-15.62%	143.10%	-
净利润增长率%	-78.72%	329.95%	-

(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	61,600,000	61,600,000	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) 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	1,061,729.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,119,986.56
非经常性损益合计	2,181,716.38
所得税影响数	327,257.46
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,854,458.92

(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

(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

公司主要从事甲乙酮肟的研发、生产和销售，通过采用钛硅分子筛催化丁酮、双氧水、氨肟化合成甲乙酮肟这一技术领先的绿色合成工艺，生产甲乙酮肟并向客户销售实现盈利。

1. 采购模式 公司采购模式主要是比价模式。对于丁酮、双氧水及液氨等主要原材料，采购部门通常采用比价采购的方法，遵循质量优先、价格优先的原则对供应商进行综合评审。为降低采购风险，保证供应的稳定性及原材料质量，本公司与供货能力强、性价比高、产品质量过硬的供应商建立长期合作机制，对重要原材料的采购主要来自于大型主流供应商。

2. 生产模式 公司甲乙酮肟的生产采取规模化、自动化、连续化的生产模式，24 小时连续生产。除正常按计划停车检修外，其余时间生产装置保持满负荷运行状态。在生产中进行严格的质量控制，质量部按照规程对生产中的半成品和产成品进行监督检验。

3. 销售模式 公司经过多年的市场开拓，公司建立起长期稳定客户群，公司产品采用直销模式，公司设有市场部，负责公司产品的国内及国外销售、客户服务及关系维护。公司对于一些长期重要客户给予适当的信用期；对于需求量小的客户，采取现款销售的办法，结合市场情况通过合理的定价使公司利润最大化。

4. 盈利模式 公司盈利主要依赖于细分市场技术优势及规模优势，通过规模化生产及技术创新，为客户提供价格合理、质量上乘的产品，从而获取收入、利润和现金流。

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	13,669,491.60	11.21%	15,063,122.85	11.76%	-9.25%
应收票据	0	0%	0	0%	-
应收账款	4,804,230.79	3.94%	4,267,646.19	3.33%	12.57%
应收款项融资	32,750,172.10	26.87%	37,479,959.36	29.27%	-12.62%
存货	12,780,064.37	10.49%	12,264,455.46	9.58%	4.20%
投资性房地产	0	0%	0	0%	-
长期股权投资	0	0	0	0	-
固定资产	13,034,502.47	10.69%	13,666,039.44	10.67%	-4.62%
在建工程	38,655,097.86	31.71%	38,073,576.32	29.73%	1.53%
无形资产	3,107,200.07	2.55%	3,243,378.45	2.53%	-4.20%
商誉	0	0%	0	0%	-
短期借款	9,950,000.00	8.16%	9,200,000.00	7.18%	8.16%
长期借款	0	0	0	0	-
应付票据	12,520,728.55	10.28%	25,029,703.13	19.55%	-49.98%

资产负债项目重大变动原因:

1、应收账款：应收账款同比增加 53.66 万元，增幅 12.57%。主要原因是由于部分客户货款于年底开票结账，但货款回笼于 2021 年一季度回款。

2、应收款项融资：应收票据融资同比减少 472.98 万元，降幅 12.62%，是由于报告期银行承兑汇票直接贴现用于原材料采购，致使报告期期末持有的银行承兑汇票减少。

3、应付票据：应付票据同比减少 1,250.90 万元，降幅 49.98%，是由于公司大宗原料的采购以现金方式采购，致使报告期期末未兑付的银行承兑汇票减少。

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	152,486,538.33	-	180,706,589.59	-	-15.62%
营业成本	126,400,451.89	82.89%	133,201,512.35	73.71%	-5.11%
毛利率	17.11%	-	26.29%	-	-
销售费用	708,684.40	0.46%	4,030,001.54	2.23%	-82.41%
管理费用	15,680,343.11	10.28%	18,669,312.17	10.33%	-16.01%
研发费用	6,550,027.34	4.30%	7,900,556.67	4.37%	-17.09%
财务费用	699,732.79	0.46%	390,663.07	0.22%	79.11%
信用减值损失	-62,251.04	-0.04%	129,843.11	0.07%	-147.94%
资产减值损失	0	0%	0	0%	-
其他收益	1,061,729.82	0.70%	781,672.20	0.43%	35.83%
投资收益	0	0%	0	0%	-
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	-
资产处置收益	0	0%	0	0%	-

汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	2,706,016.92	1.77%	16,276,804.70	9%	-83.38%
营业外收入	1,119,986.56	0.73%	48,527.51	0.03%	2207.94%
营业外支出	0	0	149,517.90	0.08%	-100%
净利润	3,043,925.55	2.00%	14,306,427.34	7.92%	-78.72%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：营业收入同比下降 2,822.01 万元，降幅 15.62%。变动的主要原因是报告期主营产品甲乙酮肟产品的销售，受市场竞争及原料价格的影响平均销售单价较上年下跌。
- 2、销售费用：销售费用同比下降 332.13 万元，降幅 82.41%。变动的主要原因是新准则规定销售运费应计入营业成本中，而上年是计入销售费用中。
- 3、管理费用：管理费用同比下降 298.90 万元，降幅 16.01%。变动的主要原因是上年度公司为了保证产品出口欧洲，支付了产品出口欧洲的相关注册费用，而报告期内没有该笔费用支出。
- 4、研发费用：研发费用同比下降 135.05 万元，降幅 17.09%。变动的主要原因是受疫情防控的影响，公司对于研发的投入减少，所以研发费用支出下降。
- 5、财务费用：财务费用同比增加 30.91 万元，增幅 79.11%。变动的主要原因一方面是由于报告期内因经营需要，增加了 300 万的临时周转贷款，银行利息支出增加；另一原因是由于汇率变动较大，公司出口汇兑损失支出增加。
- 6、信用减值损失：信用减值损失同比下降 19.20 万元，降幅 147.94%。变动的原因是报告期内按照财务制度账面提取数进行了调整。
- 7、其他收益：其他收益同比增加 28.01 万元，增幅 35.83%。变动的原因是由于报告期内收到的各项政府补助资金比上年增加。
- 8、营业利润：营业利润同比下降 1,357.08 万元，降幅 83.38%。变动的主要原因有三方面：一方面由于受市场竞争的影响主营产品甲乙酮肟销售价格下滑幅度较大；另一方面主要原材料如丁酮、双氧水等价格涨幅较大；再有就是受疫情影响公司开工生产时间较上年减少。
- 9、营业外收入：营业外收入同比增加 107.15 万元，增幅 2207.94%，变动的原因是由于公司收到 2018 年事故财产保险赔款 107.51 万元计入报告期营业外收入。
- 10、营业外支出：营业外支出同比下降 14.95 万元，降幅 100%，变动的原因是由于公司上年度有部分政府罚款等支出，而报告期内没有发生支出。
- 11、净利润：净利润同比下降 1,126.25 万元，降幅 78.72%，变动的主要原因是销售收入下降，生产经营成本上升所致。

(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	152,470,255.06	180,643,319.75	-15.60%
其他业务收入	16,283.27	63,269.84	-74.26%
主营业务成本	126,400,319.75	133,098,277.31	-5.03%
其他业务成本	0	103,235.40	-100%

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	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	-------	------	-------

				上年同期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增减%
甲乙酮肟	149,402,916.47	124,978,939.15	16.35%	-17.26%	-6.10%	-37.81%
其他产品	3,083,621.86	1,421,512.74	53.90%	100%	100%	100%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司主营产品甲乙酮肟产品销售收入变动的主要原因是因为产品毛利率大幅降低，虽全年甲乙酮肟产品产销量基本与上年持平，但销售收入降幅仍较大；公司二车间已经投入生产，盐酸羟胺及其他副产品陆续投入市场，打破了以往公司产品单一的局面，提升了公司经营和抗市场风险的能力。

(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	湖北新蓝天新材料股份有限公司	41,174,800.97	27.01%	否
2	浙江衢州硅宝化工有限公司	37,162,665.93	24.37%	否
3	江苏艾科维科技有限公司	14,059,539.60	9.22%	否
4	浙江锦华新材料股份有限公司	10,483,951.77	6.88%	否
5	浙江横店普洛进出口有限公司	6,752,869.56	4.43%	否
合计		109,633,827.83	71.91%	-

(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	宁波金发新材料有限公司	17,878,867.43	11.55%	否
2	远大能源化工有限公司	14,127,960.88	9.13%	否
3	宁波展亚国际贸易有限公司	13,350,446.99	8.62%	否
4	苏州德熙化工有限公司	11,467,589.03	7.41%	否
5	天津市宇博丰盛化工贸易有限公司	9,357,489.56	6.04%	否
合计		66,182,353.89	42.75%	-

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	6,846,455.94	15,183,327.22	-54.91%
投资活动产生的现金流量净额	-1,591,964.11	-2,902,204.46	45.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,090,606.05	-9,241,425.42	34.09%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额报告期比上年降幅 54.91%，变动的主要原因有报告期以现金支付的原材料比上年增加 3,271.75 万元，另外用于支付其他与经营活动有关的现金支出报告期同比下降 1,767.83 万元，还有就是报告期上缴的各项税费支出同比下降 538.82 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额报告期比上年增幅 45.15%，变动的主要原因是报告期用于购建机器设备等固定资产支付的现金比上年减少 131.02 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额报告期比上年增幅 34.09%，变动的主要原因是报告期增加了银行贷款规模，累计银行贷款发生额比上年增加 680 万元，另外报告期用于偿还银行贷款的现金支出比上年增加 355 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
浙江斯加威环保科技有限公司	控股子公司	新型环保吸附材料及其成型产品、自动生产线的研发。	0	0	0	0

主要控股参股公司情况说明

报告期内无来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

控股子公司情况：于 2016 年 10 月 8 日注册成立的中外合资控股子公司浙江斯加威环保科技有限公司，因双方合作中止，该子公司报告期内无经济业务发生，由于合作方为美籍华人，公司拟联系原合作方办理注销登记事宜。

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

公司治理制度完善，始终坚持自主创新，目前拥有多项专利，报告期内继续加大新技术、新产品的研发力度，拥有一个高效的研发团队，并积极与各类国内院校开展合作交流。公司业务、资产、人员、财务、机构完全独立，具有良好的自主经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等内控系统运行正常。报告期内公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况；公司不存在主要生产、经营资质及其他经营要素等缺失的情况；公司管理层及核心团队稳定，公司持续经营能力良好。

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	
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.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
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.(四)
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.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
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） 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

（三） 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	35,000,000	1,206,998.62
----------------	------------	--------------

(四) 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
实际控制人或控股股东	2015年9月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年9月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月9日	-	挂牌	减少及避免关联交易承诺	减少及避免关联交易承诺	正在履行中
董监高	2015年9月9日	-	挂牌	减少及避免关联交易承诺	减少及避免关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月9日	-	挂牌	资金占用承诺	防止大股东及关联方占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月18日	2015年12月31日	挂牌	超限生产问题处理承诺	承诺如因超限生产造成停产或行政处罚等的经济损失，由实际控制人按出资比例承担；承诺于2015年12月31日前取得甲乙酮肟20000吨/年《安全生产许可证》。	已履行完毕

承诺事项详细情况：

1. 同业竞争承诺

公司实际控制人、持有 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员作出关于同业竞争的承诺，承诺内容如下：

(1) 本人及本人控股的其他公司或其他组织未从事与圣安化工相同或相似的业务，今后也不会在中国境内外从事与圣安化工相同或相似的业务；

(2) 若圣安化工今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与圣安化工新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与圣安化工今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织；

(3) 本人承诺不以圣安化工实际控制人地位谋求不正当利益，进而损害圣安化工其他股东的权益。如因本人及本人控制的其他公司或其他组织违反上述承诺而导致圣安化工的权益受到损害的，则本人承诺向圣安化工承担相应的损害赔偿责任。

报告期内，上述人员履行了上述承诺。

2. 减少及避免关联交易的承诺

公司实际控制人、持有 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员作出关于减少及避免关联交易的承诺，承诺内容如下：

(1) 本承诺出具日后，本人将尽可能避免与圣安化工之间的关联交易；

(2) 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

(3) 本人承诺不通过关联交易损害圣安化工及其他股东的合法权益；

(4) 本人有关关联交易的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

报告期内，上述人员履行了上述承诺。

3. 资金占用承诺

为防止浙江圣安化工股份有限公司（以下简称“圣安化工”）大股东及关联方占用圣安化工资金，圣安化工实际控制人及持有圣安化工 5%（含 5%）以上股份的股东，出具《关于防止大股东及关联方占用公司资金的承诺函》，并承诺不得通过下列方式直接或间接地占用圣安化工资金：

- (1) 圣安化工有偿或无偿地拆借公司的资金给大股东及其实际控制人、关联方使用；
- (2) 圣安化工通过银行或非银行金融机构向大股东及其实际控制人、关联方提供委托贷款；
- (3) 圣安化工委托大股东及其实际控制人、关联方进行投资活动；
- (4) 圣安化工为大股东及其实际控制人、关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (5) 圣安化工代大股东及其实际控制人、关联方偿还债务；
- (6) 中国证监会、全国股份转让系统有限责任公司禁止的其他占用方式。

报告期内，上述人员履行了上述承诺。

4. 超限生产问题处理承诺

报告期内，浙江圣安化工股份有限公司（以下简称“公司”）存在甲乙酮肟超量生产的情形，违反了《环境影响评价法》第24条规定，且今后在通过甲乙酮肟20,000吨/年技改项目环评验收、取得相应安全生产许可前，可能继续存在甲乙酮肟超量生产的情况。作为公司的实际控制人，现就该问题承诺如下：

(1) 公司报告期内存在超过环境保护部门批准的10,000吨/年规模生产甲乙酮肟的情形，且今后在通过甲乙酮肟20,000吨/年技改项目环评验收、取得相应安全生产许可前，可能继续存在甲乙酮肟超量生产的情况；如发生环境保护主管部门、安全生产监督管理局因此责令公司停产停业或对公司作出行政处罚，由此给公司造成的相关损失，全部由公司实际控制人徐书群、郑小水、徐建斌、郑小军按照各自出资比例无偿承担；

(2) 公司已于2015年8月27日取得了衢州市安全生产监督管理局出具的编号为衢安监危化项目安条审〔2015〕29号的《危险化学品建设项目安全条件审查意见书》，同意通过20,000吨/年甲乙酮肟技改建设项目安全条件审查，目前公司正在积极办理生产20,000吨/年甲乙酮肟《安全生产许可证》。按照《安全生产许可证》审批流程及时限规定，实际控制人承诺：公司于2015年12月底前取得甲乙酮肟20,000吨/年《安全生产许可证》。

该承诺由于申报甲乙酮肟20,000吨/年项目验收过程中涉及的整改项较多，公司没能如期于2015年12月31日前取得甲乙酮肟20,000吨/年《安全生产许可证》，但是经过努力，公司最终于2018年10月15日取得了年产20,000吨甲乙酮肟的《安全生产许可证》（证书编号：（ZJ）WH安许证字[2018]-H-2289）。该承诺履行完毕。

（五） 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
固定资产	非流动资产	抵押	3,439,513.31	2.82%	为公司银行借款提供抵押
土地使用权	非流动资产	抵押	3,107,200.07	2.55%	为公司银行借款提

	产				供抵押
货币资金	流动资产	质押	9,421,365.91	7.73%	开具银行承兑汇票
应收票据	流动资产	质押	15,472,163.29	12.69%	开具银行承兑汇票
总计	-	-	31,440,242.58	25.79%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产权利受限不影响经营业务的正常发展，对公司日常经营资金使用不会产生重大影响。

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	16,832,666	27.33%	-840,000	15,992,666	25.96%
	其中：控股股东、实际控制人	11,914,000	19.34%	0	11,914,000	19.34%
	董事、监事、高管	1,764,000	2.86%	280,000	2,044,000	3.32%
	核心员工	1,288,000	2.09%	-1,120,000	168,000	0.27%
有限售条件股份	有限售股份总数	44,767,334	72.67%	840,000	45,607,334	74.04%
	其中：控股股东、实际控制人	35,742,000	58.02%	0	35,742,000	58.02%
	董事、监事、高管	5,292,000	8.59%	840,000	6,132,000	9.96%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		61,600,000	-	0	61,600,000	-
普通股股东人数		9				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内由于原公司董事郑小水个人原因辞去公司董事职务，原公司监事徐书隆在辞去监事职务后，公司董事会推荐并经公司股东大会决议通过担任公司董事，因此，公司报告期内股本结构中董事、监事、高管的股份结构和所占比例发生了变化。

(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	徐书群	21,168,000	0	21,168,000	34.36%	15,876,000	5,292,000	0	
2	郑小军	9,702,000	0	9,702,000	15.75%	5,292,000	4,410,000	3,000,000	
3	徐建斌	8,848,000	0	8,848,000	14.36%	6,636,000	2,212,000	0	
4	郑小水	7,938,000	0	7,938,000	12.89%	7,938,000	0	7,938,000	
5	衢州开林投资合伙企业（有限合伙）	5,600,000	0	5,600,000	9.09%	3,733,334	1,866,666	0	
6	徐书隆	3,528,000	0	3,528,000	5.73%	2,646,000	882,000		
7	郑羊荣	3,528,000	0	3,528,000	5.73%	2,646,000	882,000		
8	周建华	1,120,000	0	1,120,000	1.82%	840,000	280,000		
9	祝国有	168,000	0	168,000	0.27%	0	168,000		
合计		61,600,000	0	61,600,000	100%	45,607,334	15,992,666	10,938,000	

普通股前十名股东间相互关系说明：

本公司自然人股东八名，其中徐书群、徐建斌、郑小军系本公司另一法人股东衢州开林投资合伙企业（有限合伙）的共同控制人、控股股东，持有衢州开林投资合伙企业（有限合伙）52.96%的股权。股东徐书群是股东徐书隆的弟弟，股东郑小水是股东郑小军的哥哥，除此之外，本公司其他股东相互之间不存在亲属关系。

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

报告期内，徐书群、郑小军、徐建斌、郑小水同为公司控股股东及实际控制人，持有公司股份47,656,000股，持股比例为77.36%。

徐书群，男，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991年6月毕业于浙江工学院（现浙江工业大学）有机化工专业；1991年8月至1997年12月任职于江山市化工厂；1998年1月至2000年12月在江山开林化工厂担任法定代表人；2000年12月至2005年3月在衢州开林化工有限公司担任董事长、总经理；2005年4月至2015年8月担任有限公司董事长、总经理；2015年8月有限公司变更为股份有限公司后担任公司董事长、总经理；2018年8月公司董事会换届选举，续任公司董事长，任期三年；2015年6月起，兼任开林投资执行事务合伙人。

郑小水，男，1968年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年毕业于浙江工

学院（现浙江工业大学）精细化工专业：1994年至2003年在杭州化工原料有限公司担任业务部经理；2003年至2005年在杭州黑杭化工有限公司担任总经理；2005年至今在浙江东越化工有限公司担任总经理；2018年8月公司董事会换届选举，续任公司董事，任期三年。2019年12月23日因个人原因申请辞去公司董事职务，于2020年4月13日公司第一次临时股东大会决议后生效。

徐建斌，男。1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1988年8月至1994年6月在江山市化工厂担任会计；1994年6月至2000年12月在江山市汽车大修厂担任会计、财务科科长；2000年12月至2005年4月在衢州开林化工有限公司担任财务经理；2005年4月至2015年8月在有限公司担任财务经理；2015年8月有限公司变更为股份有限公司后担任公司董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人；2018年8月公司董事会换届选举，续任公司董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人，任期三年。

郑小军，男，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1993年6月毕业于衢州广播电视大学英语专业；1993年8月至1999年7月在江山市丰足中学担任教师；1999年7月至2000年12月在江山市开林化工厂担任销售员；2000年12月至2005年4月在衢州开林化工有限公司担任销售员；2005年4月至2015年8月在有限公司担任市场部经理；2015年8月有限公司变更为股份有限公司后担任公司董事、市场部经理；2018年8月公司董事会换届选举，续任公司董事，任期三年。现任公司外贸部部长。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	

			型				
1	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司衢州衢化支行	抵押	5,000,000.00	2020 年 8 月 25 日	2021 年 8 月 25 日	4.35%
2	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司衢州衢化支行	抵押	2,000,000.00	2020 年 12 月 3 日	2021 年 12 月 3 日	4.35%
3	信用贷款	中国工商银行股份有限公司衢州衢化支行	授信	2,950,000.00	2020 年 9 月 30 日	2021 年 9 月 30 日	4.35%
合计	-	-	-	9,950,000.00	-	-	-

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 5 月 25 日	1	0	0
合计	1	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

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
徐书群	董事、董事长	男	1968 年 12 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
郑小军	董事	男	1970 年 8 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
徐建斌	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	男	1970 年 9 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
严以才	董事、总经理	男	1967 年 11 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
徐书隆	董事	男	1965 年 7 月	2020 年 4 月 13 日	2021 年 8 月 7 日
郑羊荣	监事、监事会主席	男	1971 年 9 月	2020 年 4 月 15 日	2021 年 8 月 7 日
周建华	监事	男	1963 年 1 月	2020 年 4 月 13 日	2021 年 8 月 7 日
黄佳群	职工代表监事	女	1992 年 10 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长徐书群为董事徐书隆的亲弟弟；董事郑小军为股东郑小水的亲弟弟；董事徐书群、郑小军、徐建斌为一致行动人关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员互相之间不存在亲属关系。

(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
徐书群	董事、董事长	21,168,000	0	21,168,000	34.36%	21,168,000	0
郑小军	董事	9,702,000	0	9,702,000	15.75%	9,702,000	0
徐建斌	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	8,848,000	0	8,848,000	14.36%	8,848,000	0
严以才	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0
徐书隆	董事	3,528,000	0	3,528,000	5.73%	3,528,000	0
郑羊荣	监事、监事会主席	3,528,000	0	3,528,000	5.73%	3,528,000	0
周建华	监事	1,120,000	0	1,120,000	1.82%	1,120,000	0

黄佳群	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	47,894,000	-	47,894,000	77.75%	47,894,000	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
徐书隆	监事会主席、监事	新任	董事	原董事郑小水辞职，徐书隆辞去监事及监事会主席职务后，当选为公司董事。
郑羊荣	监事	新任	监事会主席、监事	监事会主席徐书隆辞职后，选举当选为公司监事会主席。
周建华	无	新任	监事	监事徐书隆辞职后，增选为公司监事。

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

徐书隆，男，汉族，1965年7月出生，中国国籍，无境外居住权，1985年毕业于江山中学，高中学历。历任江山市开林化工厂生产主管，衢州开林化工有限公司生产主管，兼任执行监事。浙江圣安化工股份有限公司发起人之一，曾任公司监事、物流采购部部长，现任公司董事、生产部部长、兼任公司二车间主任。

郑羊荣，男，1971年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历，1993年10月至1997年12月任江山市化工厂职员；1998年3月至2000年12月任江山市开林化工厂销售经理；2000年12月至2005年4月任衢州开林化工有限公司销售经理；2005年4月浙江圣安化工股份有限公司成立，为发起人之一，现担任公司监事、监事会主席、贸易部部长。

周建华，男，1963年1月出生，中国国籍，无永久境外居住权，高中学历。1979年至1995年在江山市艺术雕刻实业公司工作；1986年至1988年在江山市二轻局工作；1989年至1999年在江山市火腿厂工作；2000年2005在衢州开林化工有限公司工作；2005年4月浙江圣安化工股份有限公司成立，为发起人之一，2020年4月新当选为公司监事。

(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
技术人员	16	1	0	17
生产人员	88	0	0	88
销售人员	4	3	0	7
财务人员	3	0	0	3
行政管理人员	18	0	0	18
员工总计	129	4	0	133

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	15	15
专科	14	14
专科以下	100	104
员工总计	129	133

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、薪酬政策：公司实施了绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和地方法规及规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按照国家有关法律法规和衢州市相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业社会保险和住房公积金等。同时为员工提供了节日福利、并适时组织员工活动、团队建设，丰富员工业余文化生活。

2、培训计划：公司尊崇以人为本的宗旨，重视人才的培养与开发。定期组织对员工的培训，提高员工的专业技能。在人才的培养过程中，公司建立了一套系统的培训体系。

3、报告期内，无需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

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
周建华	无变动	报告期内新当选为公司监事	1,120,000	0	1,120,000
祝国有	无变动		168,000	0	168,000

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》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、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、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整地披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，公司治理实际情况符合相关法律法规的要求。报告期内公司制定和修订了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《总经理工作细则》等。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，能够平等对待所有股东，大、小股东享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《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》、《股东大会议事规则》和规定和要求，召集、召开股东大会及表决程序，审核股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已制定了重大事项决策的管理制度，公司董事、监事、高级管理人员的换届及变动，银行贷款等重大事项均按相关规定履行了相关的审核程序，并及时在全国中小企业股份转让系统公告。

4、 公司章程的修改情况

为适应新发布的《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定的要求，公司章程修改情况如下：

2020年3月27日召开的第二届董事会第六次会议审议通过《关于修订〈浙江圣安化工股份有限公司章程〉部分条款的议案》（公告编号：2020-002）；同日公告披露了《浙江圣安化工股份有限公司关于

拟修订《公司章程》公告》（公告编号：2020-005）；2020年4月13日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订《浙江圣安化工股份有限公司章程》部分条款的议案》（公告编号：2020-015）。

（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	（1）2020年3月27日，公司召开第二届董事会第六次会议，会议审议通过《关于选举公司董事的议案》、《关于修订《浙江圣安化工股份有限公司章程》部分条款的议案》、《关于修订《浙江圣安化工股份有限公司董事会议事规则》的议案》、《关于修订《浙江圣安化工股份有限公司股东大会议事规则》的议案》、《关于修订《浙江圣安化工股份有限公司信息披露管理制度》的议案》、《关于修订《浙江圣安化工股份有限公司投资者关系管理制度》的议案》、《关于制定《浙江圣安化工股份有限公司利润分配管理制度》的议案》、《关于制定《浙江圣安化工股份有限公司承诺管理制度》的议案》、《关于召开2020年第一次临时股东大会的议案》。 （2）2020年4月15日，公司召开第二届董事会第七次会议，会议审议通过《公司2019年度董事会工作报告的议案》、《公司2019年度总经理工作报告的议案》、《公司2019年年度报告及其摘要的议案》、《公司2019年度财务决算报告的议案》、《公司2020年度财务预算报告的议案》、《公司2019年度利润分配预案的议案》、《关于公司2019年度《审计报告》的议案》、《关于续聘公司2020年度审计机构的议案》、《关于2020年度向金融机构申请综合授信的议案》、《关于预计2020年度日常关联交易的议案》、《关于修订《浙江圣安化工股份有限公司对外担保管理制度》的议案》、《关于修订《浙江圣安化工股份有限公司对外投资管理制度》的议案》、《关于修订《浙江圣安化工股份有限公司关联交易管理制度》的议案》、《关于修订《浙江圣安化工股份有限公司总经理工作细则》的议案》。 （3）2020年8月17日，公司召开第二届董事会第八次会议，会议审议通过《关于浙江圣安化工股份有限公司2020年半年度报告的议案》。
监事会	3	（1）2020年3月27日，公司召开第二届监事会第六次会议，会议审议

		通过《关于选举公司监事的议案》、《关于修订〈浙江圣安化工股份有限公司监事会议事规则〉的议案》。 (2) 2020年4月15日,公司召开第二届监事会第七次会议,会议审议通过《公司2019年度监事会工作报告的议案》、《公司2019年年度报告及其摘要的议案》、《公司2019年度财务决算报告的议案》、《公司2020年度财务预算报告的议案》、《公司2019年度利润分配预案的议案》、《关于公司2019年度〈审计报告〉的议案》、《关于续聘公司2020年度审计机构的议案》、《关于2020年度向金融机构申请综合授信的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《关于选举公司监事会主席的议案》。 (3) 2020年8月17日,公司召开第二届监事会第八次会议,会议审议通过《关于浙江圣安化工股份有限公司2020年半年度报告的议案》。
股东大会	2	(1) 2020年4月13日,公司召开2020年第一次临时股东大会,会议审议通过《关于选举公司董事的议案》、《关于选举公司监事的议案》、《关于修订〈浙江圣安化工股份有限公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈浙江圣安化工股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈浙江圣安化工股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈浙江圣安化工股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于制定〈浙江圣安化工股份有限公司利润分配管理制度〉的议案》、《关于制定〈浙江圣安化工股份有限公司承诺管理制度〉的议案》。 (2) 2020年5月6日,公司召开2019年年度股东大会,会议审议通过《公司2019年度董事会工作报告》、《公司2019年度监事会工作报告》、《公司2019年年度报告及其摘要》、《公司2019年度财务决算报告》、《公司2020年度财务预算报告》、《公司2019年度利润分配预案》、《关于续聘公司2020年度审计机构的议案》、《关于2020年度向金融机构申请综合授信的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《关于修订〈浙江圣安化工股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈浙江圣安化工股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈浙江圣安化工股份有限公司关联交易管理制度〉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。各次董事会均由董事长召集,会议能提前通知董事,会议文件能够提前发给董事。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。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内对公司的生产经营活动的监督过程中未发现公司存在重大的风险事项。对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督过程中未发现董事、高级管理人员有违反法律、法规和公司章程的事项。

监事会对公司披露的年度报告、半年度报告的审核意见认为，公司披露的年度报告、半年度报告在编制及审核程序上符合法律、法规和公司章程，报告内容能够客观、公正、完整的反映公司的实际情况。监事会对本年度所监督事项均无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1. 业务独立情况：公司目前的主营业务是乙酰酮肟产品生产和销售。公司拥有独立完整的业务流程、独立的经营场所及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，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形，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关联方交易。

2、人员独立情况：公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立情况：公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立完整的生产经营场所，不存在被控股股东、实际控制人占用的情形；拥有与生产经营相关的机器设备以及商标等，具有独立的原料采购和产品销售体系。

4、机构独立情况：公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发现股东干预公司正常生产经营活动的现象。

5、财务独立情况：公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和规范的财务会计制度，独立作出财务决策；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况；公司没有对外提供担保，也不存在将以公司名义取得的借款、授信额度转借给其他人的行为；公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司将根据所处行业、经营现状和发展情况不断进行调整和完善。

1. 关于会计核算体系，报告期内公司严格按照国家法律、法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系，报告期内公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3. 关于风险控制体系，报告期内公司严格执行企业风险防控制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善公司的风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究制度，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》、《关于年度报告重大错误责任追究制度》，对包括年度报告在内的信息披露事项的审批程序、编报内容、信息披露相关人员的责任与义务、错误及疏漏的处罚等方面做出了详尽的规定。

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	立信中联审字[2021]D-0402 号				
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）				
审计机构地址	天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1				
审计报告日期	2021 年 4 月 19 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table><tr><td>俞德昌</td><td>王越瑞</td></tr><tr><td>5 年</td><td>1 年</td></tr></table>	俞德昌	王越瑞	5 年	1 年
俞德昌	王越瑞				
5 年	1 年				
会计师事务所是否变更	否				
会计师事务所连续服务年限	6 年				
会计师事务所审计报酬	10 万元				
项目					
审计报告					

审 计 报 告

立信中联审字[2021]D-0402 号

浙江圣安化工股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江圣安化工股份有限公司（以下简称圣安化工公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圣安化工公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公

司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于圣安化工公司，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

圣安化工公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2020 年年度报告相关文件中涵盖的信息，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，管理层负责评估圣安化工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圣安化工公司、终止运营或别无其他现实的选择。

圣安化工公司治理层（以下简称治理层）负责监督圣安化工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，就可能导致对圣安化工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圣安化工公司不能持续经营。

（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。

（6）就圣安化工公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：俞德昌

(项目合伙人)

中国注册会计师：王越瑞

中国天津市

2021 年 4 月 19 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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（一）	13,669,491.60	15,063,122.85
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			
应收账款	五（二）	4,804,230.79	4,267,646.19
应收款项融资	五（三）	32,750,172.10	37,479,959.36
预付款项	五（四）	2,551,572.84	2,999,482.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	148,432.49	148,711.85
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	五（六）	12,780,064.37	12,264,455.46
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			
流动资产合计		66,703,964.19	72,223,378.22
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		0	0
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	五（七）	13,034,502.47	13,666,039.44
在建工程	五（八）	38,655,097.86	38,073,576.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（九）	3,107,200.07	3,243,378.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）		124,500.01
递延所得税资产	五（十一）	385,910.42	715,965.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		55,182,710.82	55,823,459.66
资产总计		121,886,675.01	128,046,837.88
流动负债：			
短期借款	五（十二）	9,950,000.00	9,200,000.00
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（十三）	12,520,728.55	25,029,703.13
应付账款	五（十四）	7,408,251.51	4,801,812.57
预收款项	五（十五）		303,832.51
合同负债	五（十六）	2,403,782.59	
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（十七）	2,226,961.11	1,925,416.02
应交税费	五（十八）	2,020,229.69	1,017,105.96
其他应付款	五（十九）	940,695.52	63,344.57
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	五（二十）	312,491.74	
流动负债合计		37,783,140.71	42,341,214.76
非流动负债：			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十一）	5,300,000.00	5,300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,300,000.00	5,300,000.00
负债合计		43,083,140.71	47,641,214.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十二）	61,600,000.00	61,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十三）	101,133.27	101,133.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（二十四）	8,136,551.64	6,622,566.01
盈余公积	五（二十五）	2,744,584.95	2,440,192.39
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	6,221,264.44	9,641,731.45
归属于母公司所有者权益合计		78,803,534.30	80,405,623.12
少数股东权益			
所有者权益合计		78,803,534.30	80,405,623.12
负债和所有者权益总计		121,886,675.01	128,046,837.88

法定代表人：严以才

主管会计工作负责人：徐建斌

会计机构负责人：徐建斌

(二) 母公司资产负债表

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		13,669,491.60	15,063,122.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十（一）	4,804,230.79	4,267,646.19
应收款项融资	十（二）	32,750,172.10	37,479,959.36
预付款项		2,551,572.84	2,999,482.51
其他应收款	十（三）	148,432.49	148,711.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,780,064.37	12,264,455.46
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			
流动资产合计		66,703,964.19	72,223,378.22
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十（四）		
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		13,034,502.47	13,666,039.44
在建工程		38,655,097.86	38,073,576.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,107,200.07	3,243,378.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			124,500.01
递延所得税资产		385,910.42	715,965.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		55,182,710.82	55,823,459.66
资产总计		121,886,675.01	128,046,837.88

流动负债：			
短期借款		9,950,000.00	9,200,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,520,728.55	25,029,703.13
应付账款		7,408,251.51	4,801,812.57
预收款项			303,832.51
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,226,961.11	1,925,416.02
应交税费		2,020,229.69	1,017,105.96
其他应付款		940,695.52	63,344.57
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,403,782.59	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		312,491.74	
流动负债合计		37,783,140.71	42,341,214.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,300,000.00	5,300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,300,000.00	5,300,000.00
负债合计		43,083,140.71	47,641,214.76
所有者权益：			
股本		61,600,000.00	61,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		101,133.27	101,133.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		8,136,551.64	6,622,566.01
盈余公积		2,744,584.95	2,440,192.39
一般风险准备			

未分配利润		6,221,264.44	9,641,731.45
所有者权益合计		78,803,534.30	80,405,623.12
负债和所有者权益合计		121,886,675.01	128,046,837.88

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	五（二十七）	152,486,538.33	180,706,589.59
其中：营业收入	五（二十七）	152,486,538.33	180,706,589.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		150,780,000.19	165,341,300.20
其中：营业成本	五（二十七）	126,400,451.89	133,201,512.35
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（二十八）	740,760.66	1,149,254.40
销售费用	五（二十九）	708,684.40	4,030,001.54
管理费用	五（三十）	15,680,343.11	18,669,312.17
研发费用	五（三十一）	6,550,027.34	7,900,556.67
财务费用	五（三十二）	699,732.79	390,663.07
其中：利息费用	五（三十二）	680,606.05	581,425.42
利息收入	五（三十二）	237,178.06	156,065.19
加：其他收益	五（三十三）	1,061,729.82	781,672.20
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	-62,251.04	129,843.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,706,016.92	16,276,804.70
加：营业外收入	五（三十五）	1,119,986.56	48,527.51
减：营业外支出	五（三十六）	0	149,517.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,826,003.48	16,175,814.31
减：所得税费用	五（三十七）	782,077.93	1,869,386.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,043,925.55	14,306,427.34
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）		3,043,925.55	14,306,427.34
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）		3,043,925.55	14,306,427.34
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		3,043,925.55	14,306,427.34

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,043,925.55	14,306,427.34
(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）		0.05	0.23
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.05	0.23

法定代表人：严以才

主管会计工作负责人：徐建斌

会计机构负责人：徐建斌

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十（五）	152,486,538.33	180,706,589.59
减：营业成本	十（五）	126,400,451.89	133,201,512.35
税金及附加		740,760.66	1,149,254.40
销售费用		708,684.40	4,030,001.54
管理费用		15,680,343.11	18,669,312.17
研发费用		6,550,027.34	7,900,556.67
财务费用		699,732.79	390,663.07
其中：利息费用		680,606.05	581,425.42
利息收入		237,178.06	156,065.19
加：其他收益		1,061,729.82	781,672.20
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-62,251.04	129,843.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,706,016.92	16,276,804.70
加：营业外收入		1,119,986.56	48,527.51
减：营业外支出			149,517.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,826,003.48	16,175,814.31
减：所得税费用		782,077.93	1,869,386.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,043,925.55	14,306,427.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,043,925.55	14,306,427.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
六、综合收益总额		3,043,925.55	14,306,427.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.23

（五） 合并现金流量表

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		109,672,431.92	109,355,998.96
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			159,703.67
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十九）1	3,853,762.42	1,046,922.66
经营活动现金流入小计		113,526,194.34	110,562,625.29
购买商品、接受劳务支付的现金		84,870,524.51	52,152,977.75

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		11,820,888.34	10,171,491.10
支付的各项税费		2,591,668.19	7,979,872.17
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十九）2	7,396,657.36	25,074,957.05
经营活动现金流出小计		106,679,738.40	95,379,298.07
经营活动产生的现金流量净额		6,846,455.94	15,183,327.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,591,964.11	2,902,204.46
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		1,591,964.11	2,902,204.46
投资活动产生的现金流量净额		-1,591,964.11	-2,902,204.46
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		23,800,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,800,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,050,000.00	19,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,840,606.05	6,741,425.42
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		29,890,606.05	26,241,425.42
筹资活动产生的现金流量净额		-6,090,606.05	-9,241,425.42
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		-836,114.22	3,039,697.34
加：期初现金及现金等价物余额		5,084,239.91	2,044,542.57
六、期末现金及现金等价物余额		4,248,125.69	5,084,239.91

法定代表人：严以才

主管会计工作负责人：徐建斌

会计机构负责人：徐建斌

(六) 母公司现金流量表

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		109,672,431.92	109,355,998.96
收到的税费返还			159,703.67
收到其他与经营活动有关的现金		3,853,762.42	1,046,922.66
经营活动现金流入小计		113,526,194.34	110,562,625.29
购买商品、接受劳务支付的现金		84,870,524.51	52,152,977.75
支付给职工以及为职工支付的现金		11,820,888.34	10,171,491.10
支付的各项税费		2,591,668.19	7,979,872.17
支付其他与经营活动有关的现金		7,396,657.36	25,074,957.05
经营活动现金流出小计		106,679,738.40	95,379,298.07
经营活动产生的现金流量净额		6,846,455.94	15,183,327.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,591,964.11	2,902,204.46
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		1,591,964.11	2,902,204.46
投资活动产生的现金流量净额		-1,591,964.11	-2,902,204.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,800,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,800,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,050,000.00	19,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,840,606.05	6,741,425.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		29,890,606.05	26,241,425.42
筹资活动产生的现金流量净额		-6,090,606.05	-9,241,425.42
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		-836,114.22	3,039,697.34
加：期初现金及现金等价物余额		5,084,239.91	2,044,542.57
六、期末现金及现金等价物余额		4,248,125.69	5,084,239.91

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	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	61,600,000.00				101,133.27			6,622,566.01	2,440,192.39		9,641,731.45		80,405,623.12
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	61,600,000.00				101,133.27			6,622,566.01	2,440,192.39		9,641,731.45		80,405,623.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,513,985.63	304,392.56		-3,420,467.01		-1,602,088.82
（一）综合收益总额											3,043,925.55		3,043,925.55
（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								304,392.56		-6,464,392.56		-6,160,000.00	
1. 提取盈余公积								304,392.56		-304,392.56			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,160,000.00		-6,160,000.00	
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							1,513,985.63					1,513,985.63	
1. 本期提取							2,753,216.60					2,753,216.60	
2. 本期使用							1,239,230.97					1,239,230.97	
(六) 其他													
四、本年期末余额	61,600,000.00				101,133.27		8,136,551.64	2,744,584.95		6,221,264.44		78,803,534.30	

项目	2019 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	61,600,000.00				101,133.27			6,837,912.24	1,631,699.05		2,303,797.45	51,742,965.82
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	61,600,000.00				101,133.27			6,837,912.24	1,631,699.05		2,303,797.45	72,474,542.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-215,346.23	808,493.34		7,337,934.00	7,931,081.11
（一）综合收益总额											14,306,427.34	14,306,427.34
（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								808,493.34		-6,968,493.34		-6,160,000.00
1. 提取盈余公积								808,493.34		-808,493.34		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,160,000.00		-6,160,000.00
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							-215,346.23					-215,346.23
1. 本期提取							1,686,704.00					1,686,704.00
2. 本期使用							1,902,050.23					1,902,050.23
(六) 其他												
四、本年期末余额	61,600,000.00				101,133.27		6,622,566.01	2,440,192.39		9,641,731.45		80,405,623.12

法定代表人：严以才

主管会计工作负责人：徐建斌

会计机构负责人：徐建斌

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	61,600,000.00				101,133.27			6,622,566.01	2,440,192.39		9,641,731.45	80,405,623.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	61,600,000.00				101,133.27			6,622,566.01	2,440,192.39		9,641,731.45	80,405,623.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,513,985.63	304,392.56		-3,420,467.01	-1,602,088.82
（一）综合收益总额											3,043,925.55	3,043,925.55
（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									304,392.56		-6,464,392.56	-6,160,000.00
1. 提取盈余公积									304,392.56		-304,392.56	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-6,160,000.00	-6,160,000.00
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							1,513,985.63					1,513,985.63
1. 本期提取							2,753,216.60					2,753,216.60
2. 本期使用							1,239,230.97					1,239,230.97
（六）其他												
四、本年期末余额	61,600,000.00				101,133.27		8,136,551.64	2,744,584.95			6,221,264.44	78,803,534.30

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	61,600,000.00				101,133.27			6,837,912.24	1,631,699.05		2,303,797.45	72,474,542.01

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	61,600,000.00				101,133.27			6,837,912.24	1,631,699.05		2,303,797.45	72,474,542.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-215,346.23	808,493.34		7,337,934.00	7,931,081.11
（一）综合收益总额											14,306,427.34	14,306,427.34
（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									808,493.34		-6,968,493.34	-6,160,000.00
1．提取盈余公积									808,493.34		-808,493.34	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-6,160,000.00	-6,160,000.00
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								-215,346.23				-215,346.23
1. 本期提取								1,686,704.00				1,686,704.00
2. 本期使用								1,902,050.23				1,902,050.23
（六）其他												
四、本年年末余额	61,600,000.00				101,133.27			6,622,566.01	2,440,192.39		9,641,731.45	80,405,623.12

三、 财务报表附注

浙江圣安化工股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江圣安化工股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由浙江圣安化工有限公司于 2016 年 3 月整体变更设立。本公司现持有由衢州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330800774351074D 的营业执照。所属行业为化工制造类。截至 2020 年 12 月 31 日止, 本公司注册资本为 6,160 万元, 注册地: 衢州市念化路 6 号, 本公司主要经营活动为: 甲乙酮生产、销售; 货物进出口(法律、法规限制的除外, 应当取得许可证的凭许可证经营)。本公司的共同控制人为徐书群、郑小军、徐建斌、郑小水。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 19 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
浙江斯加威环保科技有限公司

本期合并财务报表范围详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本公司拥有充足的营运资金, 能自本财务报告批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 继续以持续经营为基础编制本公司截至 2020 年 12 月 31 日

止的 2020 年度财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公

司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之

前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(八) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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,金融资产于初始确认时分类为: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(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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(债务工具);除此之外的其他金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其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(权益工具)。

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以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。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金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）、可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值,以及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,计提减值准备;对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资,或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,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。具体如下:

(1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,计算预期信用损失,对于信用风险较低的企业不计提坏账

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	账龄组合	按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

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	账龄组合	按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

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用等级较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	账龄组合	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够

可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,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差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投

资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十二）合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而

发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产,是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	平均年限法	土地使用权证

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为厂房装修费。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(十九) 合同负债

合同负债是指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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定

比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 收入

2020年1月1日起适用的会计政策

1、 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控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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)客户能够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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非

现金对价的公允价值不能合理估计的,本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的,应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

应付客户对价

对于应付客户对价,本公司将该应付客户对价冲减交易价格,并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入,除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售,我公司在客户取得相关商品控制权时,按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即,不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入,按照预期因销售退回将退还的金额确认负债;同时,按照预期将退回商品转让时的账面价值,扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额,确认为一项资产,按照所转让商品转让时的账面价值,扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日,重新估计未来销售退回情况,如有变化,作为会计估计变更进行会计处理。

附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售,如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务,该质量保证构成单项履约义务。否则,本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本公司为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本公司为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额,或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的,应当首先将该款项确认为负债,待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回,且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时,本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的,应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入;否则,本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时,才能将上述负债的相关余额转为收入。

2、 具体原则

公司之甲乙酮肟销售收入，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品交付给购货方，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2020年1月1日前适用的会计政策

3、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

4、 具体原则

公司主要经营活动为甲乙酮肟的研发、生产与销售。因系持续批量供货，货款通常在交货验收后开票结算，产品销售收入一般于交货验收并开具结算发票后确认。出口销售收入于报关出口并取得提单后确认。

(二十二) 合同成本

取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产， 并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限 不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计

准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司收到的政府补助用于年产 8000T 盐酸羟胺项目。

2、 确认时点

本公司实际收到政府补助时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”,修订前的收入准则简称“原收入准则”)。新收入准则引入了收入确认计量的五步法,并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引。

收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即 2020 年 1 月 1 日)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。在执行新收入准则时,本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

除了提供了更广泛的收入交易的披露外,首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。

执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下:

合并资产负债表

项 目	新收入准则下 2020 年 1 月 1 日余额	原收入准则下 2019 年 12 月 31 日余额
预收款项		303,832.51
合同负债	268,878.33	
其他流动负债	34,954.18	

母公司资产负债表

项 目	新收入准则下 2020 年 1 月 1 日余额	原收入准则下 2019 年 12 月 31 日余额
-----	----------------------------	------------------------------

预收款项		303,832.51
合同负债	268,878.33	
其他流动负债	34,954.18	

与原收入准则相比，执行新收入准则对当期财务报表相关项目的影响列示如下：

合并资产负债表

项 目	新收入准则下 2020 年 12 月 31 日余额	原收入准则下 2020 年 12 月 31 日余额
应收账款		
预收款项		2,716,274.33
合同负债	2,403,782.59	
其他流动负债	312,491.74	

合并利润表

项 目	新收入准则下 2020 年度发生额	原收入准则下 2020 年度发生额
营业收入	152,486,538.33	152,486,538.33
营业成本	126,400,451.89	121,985,631.69
销售费用	708,684.40	5,123,504.60

母公司资产负债表

项 目	新收入准则下 2020 年 12 月 31 日余额	原收入准则下 2020 年 12 月 31 日余额
应收账款		
预收款项		2,716,274.33
合同负债	2,403,782.59	
其他流动负债	312,491.74	

母公司利润表

项 目	新收入准则下 2020 年度发生额	原收入准则下 2020 年度发生额
营业收入	152,486,538.33	152,486,538.33
营业成本	126,400,451.89	121,985,631.69
销售费用	708,684.40	5,123,504.60

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
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%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江斯加威环保科技有限公司	25%
本公司	15%

(二) 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 1 月 20 日印发的国科火字[2020]32 号备案复函，公司被列入 2019 年高新技术企业名单，高新技术企业编号 GR201933004380，发证日期为 2019 年 12 月 4 日，有效期为三年，公司 2019 年度至 2021 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	4,470.73	740.07
银行存款	4,243,654.96	5,083,499.84
其他货币资金	9,421,365.91	9,978,882.94
合 计	13,669,491.60	15,063,122.85

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	9,421,365.91	9,978,882.94
合 计	9,421,365.91	9,978,882.94

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,976,122.94	4,329,928.10
1 至 2 年	21,310.00	91,000.00
2 至 3 年	16,700.00	79,470.00
3 至 4 年	79,470.00	31,550.00
4 至 5 年	31,550.00	4,552.50
5 年以上	4,552.50	
小 计	5,129,705.44	4,536,500.60
减：坏账准备	325,474.65	268,854.41
合 计	4,804,230.79	4,267,646.19

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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					

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备					
按组合计提坏账准备	5,129,705.44	100.00	325,474.65	6.34	4,804,230.79
其中：账龄组合	5,129,705.44	100.00	325,474.65	6.34	4,804,230.79
合 计	5,129,705.44	100.00	325,474.65	6.34	4,804,230.79

类 别	上年年末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	4,536,500.60	100.00	268,854.41	5.93	4,267,646.19
其中：账龄组合	4,536,500.60	100.00	268,854.41	5.93	4,267,646.19
合 计	4,536,500.60	100.00	268,854.41	5.93	4,267,646.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,976,122.94	248,806.15	5.00
1 至 2 年	21,310.00	2,131.00	10.00
2 至 3 年	16,700.00	5,010.00	30.00
3 至 4 年	79,470.00	39,735.00	50.00
4 至 5 年	31,550.00	25,240.00	80.00
5 年以上	4,552.50	4,552.50	100.00
合 计	5,129,705.44	325,474.65	6.34

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	268,854.41	56,620.24			325,474.65
合计	268,854.41	56,620.24			325,474.65

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
湖北新蓝天新材料股份有限公司	1,697,463.00	33.09	84,873.15
浙江锦华新材料股份有限公司	1,667,524.50	32.51	83,376.23
浙江横店普洛进出口有限公司	361,095.27	7.04	18,054.76
广州市君淮化工有限责任公司	171,731.87	3.35	8,586.59
湛新树脂（上海）有限公司	275,880.00	5.38	13,794.00
合 计	4,173,694.64	81.36	208,684.73

(三) 应收款项融资

1、应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	32,750,172.10	37,479,959.36
合 计	32,750,172.10	37,479,959.36

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	37,479,959.36	136,413,602.68	141,143,389.94		32,750,172.10	
合计	37,479,959.36	136,413,602.68	141,143,389.94		32,750,172.10	

3、期末公司已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额	上年年末已质押金额
银行承兑汇票	15,472,163.29	22,387,962.77
合 计	15,472,163.29	22,387,962.77

4、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
-----	----------	-----------

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	21,831,235.92	
合 计	21,831,235.92	

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,049,366.50	80.32	2,471,709.17	82.41
1 至 2 年	193.00	0.01	527,053.00	17.57
2 至 3 年	501,303.00	19.65	720.34	0.02
3 至 4 年	710.34	0.03		
合 计	2,551,572.84	100.00	2,999,482.51	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
衢州市环宇商贸有限公司	1,505,461.39	59.00
彭国强	596,500.00	23.38
国网浙江省电力有限公司衢州供电公司	129,202.15	5.06
中国石油衢州分公司	48,582.39	1.90
杭州安全生产科学技术有限公司	40,000.00	1.57
合 计	2,319,745.93	90.91

(五) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	148,432.49	148,711.85
合 计	148,432.49	148,711.85

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	142,586.75	137,235.31
1 至 2 年		12,880.00
2 至 3 年	12,880.00	7,911.61
3 至 4 年	7,911.61	16.35
4 至 5 年	16.35	6,000.00
5 年以上	10,000.00	4,000.00
小 计	173,394.71	168,043.27
减：坏账准备	24,962.22	19,331.42
合 计	148,432.49	148,711.85

(2) 按分类披露

类 别	期末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	173,394.71	100.00	24,962.22	14.40	148,432.49
其中：账龄组合	173,394.71	100.00	24,962.22	14.40	148,432.49
合 计	173,394.71	100.00	24,962.22	14.40	148,432.49

类 别	上年年末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	168,043.27	100.00	19,331.42	11.50	148,711.85
其中：账龄组合	168,043.27	100.00	19,331.42	11.50	148,711.85
合 计	168,043.27	100.00	19,331.42	11.50	148,711.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	142,586.75	7,129.34	5.00

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年	12,880.00	3,864.00	30.00
3 至 4 年	7,911.61	3,955.80	50.00
4 至 5 年	16.35	13.08	80.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合 计	173,394.71	24,962.22	14.40

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	19,331.42			19,331.42
年初余额在本期				
——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	5,630.80			5,630.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	24,962.22			24,962.22

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	11,491.61	12,791.61
代垫社保款等	161,903.10	155,251.66
合 计	173,394.71	168,043.27

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备期 末余额
职工个人养老金	代垫款	93,795.88	1 年以内	54.10	4,689.79
职工住房公积金	代垫款	31,228.00	1 年以内	18.01	1,561.40
余兴	代垫款	12,000.00	2-3 年	6.92	3,600.00
祝云仙	备用金	12,000.00	1-5 年	6.92	6,300.00
职工医疗保险	代垫款	7,563.31	1 年以内	4.36	378.17
合 计		156,587.19		90.31	16,529.36

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
原材料	9,128,199.90		9,128,199.90	7,455,431.27		7,455,431.27
库存商品	3,555,681.67		3,555,681.67	4,692,525.59		4,692,525.59
周转材料	96,182.80		96,182.80	116,498.60		116,498.60
合 计	12,780,064.37		12,780,064.37	12,264,455.46		12,264,455.46

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	13,034,502.47	13,666,039.44
合 计	13,034,502.47	13,666,039.44

2、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	13,642,611.90	16,229,386.75	975,921.58	296,800.00	277,318.28	31,422,038.51
(2) 本期增加金额		290,973.55	668,141.59	51,327.43		1,010,442.57
—购置		290,973.55	668,141.59	51,327.43		1,010,442.57
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	13,642,611.90	16,520,360.30	1,644,063.17	348,127.43	277,318.28	32,432,481.08
2. 累计折旧						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
(1) 上年年末余额	3,774,014.28	12,742,716.80	739,506.99	281,960.00	217,801.00	17,755,999.07
(2) 本期增加金额	581,413.08	910,244.42	120,614.08	5,676.79	24,031.17	1,641,979.54
一计提	581,413.08	910,244.42	120,614.08	5,676.79	24,031.17	1,641,979.54
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	4,355,427.36	13,652,961.22	860,121.07	287,636.79	241,832.17	19,397,978.61
3. 账面价值						
(1) 期末账面价值	9,287,184.54	2,867,399.08	783,942.10	60,490.64	35,486.11	13,034,502.47
(2) 上年年末账面价值	9,868,597.62	3,486,669.95	236,414.59	14,840.00	59,517.28	13,666,039.44

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物(综合楼、仓库附属用房及机修车间)	4,782,213.78	相关房产证正在申办过程中

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	38,655,097.86	38,019,399.24
工程物资		54,177.08
合 计	38,655,097.86	38,073,576.32

2、 在建工程情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盐酸羟胺项目	38,655,097.86		38,655,097.86	38,019,399.24		38,019,399.24
合 计	38,655,097.86		38,655,097.86	38,019,399.24		38,019,399.24

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

单位: 万元

项目名称	预算数	上年年末余额	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
盐酸羟胺项目	6,509.00	3,801.94	63.57			3,865.51

(续上表)

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
59.39%					自筹

4、 工程物资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	工程物资减 值准备	账面价值	账面余额	工程物资减 值准备	账面价值
专用材料				54,177.08		54,177.08
合 计				54,177.08		54,177.08

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	4,376,338.12	4,376,338.12
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	4,376,338.12	4,376,338.12
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	1,132,959.67	1,132,959.67
(2) 本期增加金额	136,178.38	136,178.38
—计提	136,178.38	136,178.38
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,269,138.05	1,269,138.05
3. 账面价值		
(1) 期末账面价值	3,107,200.07	3,107,200.07
(2) 上年年末账面价值	3,243,378.45	3,243,378.45

(十) 长期待摊费用

项 目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装饰装修	124,500.01		124,500.01		
合 计	124,500.01		124,500.01		

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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	350,436.87	52,565.53	288,185.83	43,227.87
结转以后年度 抵扣的火灾损失	1,222,299.29	183,344.89	4,484,917.11	672,737.57
递延收益	1,000,000.00	150,000.00		
合 计	2,572,736.16	385,910.42	4,773,102.94	715,965.44

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	9,950,000.00	9,200,000.00
合 计	9,950,000.00	9,200,000.00

(十三) 应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	12,520,728.55	25,029,703.13
合 计	12,520,728.55	25,029,703.13

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
应付长期资产购置款	2,277,118.77	2,051,034.57
应付经营性款项	5,960,253.74	2,750,778.00
合 计	8,237,372.51	4,801,812.57

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
-----	------	-----------

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
衢州市工业设备安装有限公司	853,175.40	项目未竣工结算
衢州市政工程有限公司	824,478.41	项目未竣工结算
合 计	1,677,653.81	

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	上年年末余额
预收货款		303,832.51
合 计		303,832.51

(十六) 合同负债

1、 合同负债列示

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	2,403,782.59	
合 计	2,403,782.59	

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,658,526.24	11,948,182.99	11,646,637.90	1,960,071.33
离职后福利-设定提存计划	266,889.78	172,184.32	172,184.32	266,889.78
合 计	1,925,416.02	12,120,367.31	11,818,822.22	2,226,961.11

2、 短期薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,456,718.29	10,265,409.71	10,003,052.94	1,719,075.06
(2) 职工福利费		588,464.36	588,464.36	
(3) 社会保险费	116,206.95	349,276.28	310,087.96	155,395.27
其中：医疗保险费	90,617.45	339,777.89	300,589.57	129,805.77
工伤保险费	16,535.26	9,498.39	9,498.39	16,535.26

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	9,054.24			9,054.24
(4) 住房公积金	85,601.00	575,692.00	575,692.00	85,601.00
(5) 工会经费和职工教育经费		169,340.64	169,340.64	
合 计	1,658,526.24	11,948,182.99	11,646,637.90	1,960,071.33

3、 设定提存计划列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	253,519.00	166,247.82	166,247.82	253,519.00
失业保险费	13,370.78	5,936.50	5,936.50	13,370.78
合 计	266,889.78	172,184.32	172,184.32	266,889.78

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,170,648.26	108,584.58
企业所得税	305,960.58	376,944.52
房产税	94,367.83	98,649.11
土地使用税	290,392.00	290,392.00
城市维护建设税	85,170.76	76,974.19
教育费附加	36,501.75	34,580.20
地方教育附加	24,334.50	20,401.44
代扣代缴个人所得税	4,854.60	6,920.72
印花税	7,999.41	3,659.20
合 计	2,020,229.69	1,017,105.96

(十九) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	111,574.52	63,344.57
合 计	111,574.52	63,344.57

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
应付暂收款等	111,574.52	63,344.57
合 计	111,574.52	63,344.57

(2) 期末无账龄超过 1 年以上的重要其他应付款。

(二十) 其他流动负债

项 目	期末余额	本年年初余额
待转销项税额	312,491.74	
合 计	312,491.74	

(二十一) 递延收益

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,300,000.00			5,300,000.00	盐酸羟胺项目政府补助款
合 计	5,300,000.00			5,300,000.00	

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
盐酸羟胺项目	5,300,000.00				5,300,000.00	与资产相关
合 计	5,300,000.00				5,300,000.00	

(二十二) 股本

项 目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	61,600,000.00						61,600,000.00

(二十三) 资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	--------	------	------	------

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	101,133.27			101,133.27
合 计	101,133.27			101,133.27

(二十四) 专项储备

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,622,566.01	2,753,216.60	1,239,230.97	8,136,551.64
合 计	6,622,566.01	2,753,216.60	1,239,230.97	8,136,551.64

公司产品-甲乙酮肟于 2015 年被列入《危险化学品目录》，2017 年度按照财企[2012]16 号文有关规定计提安全生产经费。

(二十五) 盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,440,192.39	304,392.56		2,744,584.95
合 计	2,440,192.39	304,392.56		2,744,584.95

本期增加 304,392.56 元，系按期末可供分配利润的 10%提取。

(二十六) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	9,641,731.45	2,303,797.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,043,925.55	14,306,427.34
减：提取法定盈余公积	304,392.56	808,493.34
应付普通股股利	6,160,000.00	6,160,000.00
期末未分配利润	6,221,264.44	9,641,731.45

其他说明：根据 2020 年 5 月股东大会决议，公司分红 616.00 万元。

(二十七) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	152,470,255.06	126,400,451.89	180,643,319.75	133,098,277.31
其他业务	16,283.27		63,269.84	103,235.04

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
合 计	152,486,538.33	126,400,451.89	180,706,589.59	133,201,512.35

(二十八) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	182,250.12	410,958.80
教育费附加	76,515.93	176,125.19
地方教育附加	53,662.65	117,416.81
房产税	90,086.55	98,649.11
土地使用税	290,392.00	290,392.00
印花税	46,353.41	54,212.49
车船税	1,500.00	1,500.00
合 计	740,760.66	1,149,254.40

(二十九) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	643,652.64	441,358.11
差旅费	48,106.56	
销售佣金	16,925.20	40,739.00
运输费		3,420,698.43
包装费		16,409.00
装卸费		3,330.00
广告费		107,467.00
合 计	708,684.40	4,030,001.54

(三十) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,052,159.96	7,466,785.32
安全生产经费	2,753,532.95	1,693,549.69
排污费	2,233,349.28	2,660,230.00
办公差旅费	1,216,336.95	2,198,306.30
业务招待费	1,115,374.63	1,042,573.52

项 目	本期金额	上期金额
折旧和摊销费用	626,648.63	450,719.49
保险费	169,867.35	170,924.28
中介服务费	513,073.36	562,059.17
境外产品认证费		2,424,164.40
合 计	15,680,343.11	18,669,312.17

(三十一) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
材料费	3,481,211.47	4,148,230.91
人工费	1,529,320.88	1,319,965.41
燃料动力费	1,005,221.55	1,789,465.00
折旧费	239,129.64	200,176.90
技术服务费	250,000.00	442,718.45
其他	45,143.80	
合 计	6,550,027.34	7,900,556.67

(三十二) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	680,606.05	581,425.42
减：利息收入	237,178.06	156,065.19
银行手续费	33,871.31	59,548.04
汇兑损益	222,433.49	-94,245.20
合 计	699,732.79	390,663.07

(三十三) 其他收益

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	1,061,729.82	781,672.20
合 计	1,061,729.82	781,672.20

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
衢州市 2019 年度企业研发费用补助	438,000.00		与收益相关
社保费返还	142,681.82	376,191.42	与收益相关
2020 年度省工业智能化技术改造提升专项资金	134,100.00		与收益相关
衢州人力资源以工代训补贴款	133,000.00		与收益相关
衢州市大商贸专项资金	123,000.00		与收益相关
衢州市 2019 年度安环险补贴	35,014.00		与收益相关
衢州市重点污染源在线监控补助	25,500.00	32,900.00	与收益相关
衢州科技局创新券使用补助	24,894.00		与收益相关
衢州市专利奖励资金	5,000.00		与收益相关
衢州市 2019 授权发明专利费补助	540.00		与收益相关
土地使用税和房产税退税款		193,108.78	与收益相关
省级节水型企业奖励补助		100,000.00	与收益相关
外经贸转型升级专项补助		59,200.00	与收益相关
衢州市环保险补贴		15,272.00	与收益相关
衢州人才外出招聘补贴		5,000.00	与收益相关
合 计	1,061,729.82	781,672.20	

(三十四) 信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-56,620.24	95,986.01
其他应收款坏账损失	-5,630.80	33,857.10
合 计	-62,251.04	129,843.11

(三十五) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
保险赔款收入	1,075,100.00		1,075,100.00
废品处置收入		45,427.51	
其 他	44,886.56	3,100.00	44,886.56
合 计	1,119,986.56	48,527.51	1,119,986.56

(三十六) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金支出		90,000.00	
其 他		59,517.90	
合 计		149,517.90	

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	452,022.91	1,253,922.45
递延所得税费用	330,055.02	615,464.52
合 计	782,077.93	1,869,386.97

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	3,826,003.48
按适用税率计算的所得税费用	573,900.52
调整以前期间所得税的影响	613,691.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	301,303.64
研发费用加计扣除的影响	-706,818.21
所得税费用	782,077.93

(三十八) 每股收益

1、 基本每股收益

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本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	3,043,925.55	14,306,427.34
本公司发行在外普通股的加权平均数	61,600,000.00	61,600,000.00
基本每股收益	0.05	0.23
其中：持续经营基本每股收益	0.05	0.23

2、 稀释每股收益

稀释每股收益与基本每股收益的计算过程相同。

(三十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	1,061,729.82	781,672.20
营业外收入	1,119,986.56	48,527.51
受限制使用资金收回净额	557,517.03	
利息收入	237,178.06	156,065.19
收到往来款、代垫款及保证金等	48,229.95	60,657.76
合 计	3,024,641.42	1,046,922.66

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
费用支出	6,162,607.58	14,627,246.64
支付往来款、代垫款及保证金等	5,351.44	259,761.53
银行手续费	33,871.31	59,548.04
受限制使用资金支出净额		9,978,882.94
营业外支出		149,517.90
合 计	6,201,830.33	25,074,957.05

(四十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	3,043,925.55	14,306,427.34
加：信用减值损失	62,251.04	-129,843.11
资产减值准备		
固定资产折旧	1,641,979.54	1,998,522.63
无形资产摊销	136,178.38	73,479.48
长期待摊费用摊销	124,500.01	166,000.00
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)		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	680,606.05	581,425.42
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	330,055.02	615,464.52
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）	-1,298,850.89	179,091.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,136,657.68	-26,226,367.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,534,158.25	23,834,473.83
其他	1,513,985.63	-215,346.23
经营活动产生的现金流量净额	5,837,129.76	15,183,327.22
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	4,248,125.69	5,084,239.91
减：现金的期初余额	5,084,239.91	2,044,542.57
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	-836,114.22	3,039,697.34

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	4,248,125.69	5,084,239.91
其中：库存现金	4,470.73	740.07
可随时用于支付的银行存款	4,243,654.96	5,083,499.84
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,248,125.69	5,084,239.91

于 2020 年 12 月 31 日，受限制使用的货币资金系保证金存款 9,421,365.91 元。该等货币资金不可随时用于支付，不属于“现金及现金等价物”。

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,421,365.91	开具银行承兑汇票
应收票据	15,472,163.29	开具银行承兑汇票
固定资产	3,439,513.31	抵押融资
无形资产	3,107,200.07	抵押融资
合 计	31,440,242.58	

(四十二) 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	143,088.80	6.5249	933,640.11
其中：美元	143,088.80	6.5249	933,640.11
其他应付款	9,347.28	6.5249	60,990.12
其中：美元	9,347.28	6.5249	60,990.12

(四十三) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种 类	金 额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
			本期发生额	上期发生额	
盐酸羟胺项目中央预算内资金投入	4,700,000.00	递延收益			盐酸羟胺生产
2017 年度衢州市区工业企业技术 改造项目（第一批）财政补助资金	600,000.00	递延收益			盐酸羟胺生产
合 计	5,300,000.00				

2、与收益相关的政府补助

种 类	金 额	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
		本期金额	上期金额	
衢州市 2019 年度企业研发费用补助	438,000.00	438,000.00		其他收益
社保费返还	518,873.24	142,681.82	376,191.42	其他收益
2020 年度省工业智能化技术改造提 升专项资金	134,100.00	134,100.00		其他收益
衢州人力资源以工代训补贴款	133,000.00	133,000.00		其他收益
衢州市大商贸专项资金	123,000.00	123,000.00		其他收益

衢州市 2019 年度安环险补贴	35,014.00	35,014.00		其他收益
衢州市重点污染源在线监控补助	58,400.00	25,500.00	32,900.00	其他收益
衢州科技局创新券使用补助	24,894.00	24,894.00		其他收益
衢州市专利奖励资金	5,000.00	5,000.00		其他收益
衢州市 2019 授权发明专利费补助	540.00	540.00		其他收益
土地使用税和房产税退税款	193,108.78		193,108.78	其他收益
省级节水型企业奖励补助	100,000.00		100,000.00	其他收益
外经贸转型升级专项补助	59,200.00		59,200.00	其他收益
衢州市环保险补贴	15,272.00		15,272.00	其他收益
衢州人才外出招聘补贴	5,000.00		5,000.00	其他收益
合 计	1,843,402.02	1,061,729.82	781,672.20	

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江斯加威环保科技有限公司	浙江衢州	浙江衢州	科技推广和应用服务业	60		设立

其他说明：控股子公司浙江斯加威环保科技有限公司目前尚未开展经营。

七、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险、汇率风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

(一) 信用风险

2020 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(二) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 汇率风险

汇率风险，又称汇率风险或汇兑风险，是指经济实体以外币定值或衡量的资产与负债、收入与支出，以及未来的经营活动可望产生现金流的本币价值因货币汇率的变动而产生损失的可能性。可分为交易风险、折算风险（会计风险）、经济风险（经营风险）。

本公司管理层认为本公司所承担的汇率风险在可预计的范围内，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的共同控制人情况

共同控制人名称	持股比例
徐书群	34.36%
郑小军	15.75%
徐建斌	14.36%
郑小水	12.89%

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杭州黑杭化工有限公司	共同控制人郑小水、郑小军家庭成员之控股公司
广州江郎月化工有限公司	共同控制人郑小水之参股公司

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州黑杭化工有限公司	采购原材料	1,206,998.62	2,481,052.03

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司资产质押情况如下：

担保单位	被担保方	抵押物		融资情况	
		资产抵押情况	期末账面净值	融资方式	融资余额
本公司	同左	保证金存款	9,421,365.91	银行承兑汇票	12,520,728.55
		应收票据	15,472,163.29		
		房屋建筑物	3,439,513.31	银行借款	9,950,000.00
		土地使用权	3,107,200.07		

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

于 2020 年 12 月 31 日，本公司无应披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至报告日止，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,976,122.94	4,329,928.10

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 至 2 年	21,310.00	91,000.00
2 至 3 年	16,700.00	79,470.00
3 至 4 年	79,470.00	31,550.00
4 至 5 年	31,550.00	4,552.50
5 年以上	4,552.50	
小 计	5,129,705.44	4,536,500.60
减：坏账准备	325,474.65	268,854.41
合 计	4,804,230.79	4,267,646.19

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	5,129,705.44	100.00	325,474.65	6.34	4,804,230.79
其中：账龄组合	5,129,705.44	100.00	325,474.65	6.34	4,804,230.79
合 计	5,129,705.44	100.00	325,474.65	6.34	4,804,230.79

类 别	上年年末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	4, 536, 500. 60	100. 00	268, 854. 41	5. 93	4, 267, 646. 19
其中：账龄组合	4, 536, 500. 60	100. 00	268, 854. 41	5. 93	4, 267, 646. 19
合 计	4, 536, 500. 60	100. 00	268, 854. 41	5. 93	4, 267, 646. 19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,976,122.94	248,806.15	5.00
1 至 2 年	21,310.00	2,131.00	10.00
2 至 3 年	16,700.00	5,010.00	30.00

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	79,470.00	39,735.00	50.00
4 至 5 年	31,550.00	25,240.00	80.00
5 年以上	4,552.50	4,552.50	100.00
合 计	5,129,705.44	325,474.65	6.34

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	268,854.41	56,620.24			325,474.65
合计	268,854.41	56,620.24			325,474.65

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
湖北新蓝天新材料股份有限公司	1,697,463.00	33.09	84,873.15
浙江锦华新材料股份有限公司	1,667,524.50	32.51	83,376.23
浙江横店普洛进出口有限公司	361,095.27	7.04	18,054.76
广州市君濠化工有限责任公司	171,731.87	3.35	8,586.59
湛新树脂（上海）有限公司	275,880.00	5.38	13,794.00
合 计	4,173,694.64	81.36	208,684.73

(二) 应收款项融资

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	32,750,172.10	37,479,959.36
合 计	32,750,172.10	37,479,959.36

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	37,479,959.36	136,413,602.68	141,143,389.94		32,750,172.10	
合计	37,479,959.36	136,413,602.68	141,143,389.94		32,750,172.10	

3、 期末公司已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额	上年年末已质押金额
银行承兑汇票	15,472,163.29	22,387,962.77
合 计	15,472,163.29	22,387,962.77

(三) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	148,432.49	148,711.85
合 计	148,432.49	148,711.85

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	142,586.75	137,235.31
1 至 2 年		12,880.00
2 至 3 年	12,880.00	7,911.61
3 至 4 年	7,911.61	16.35
4 至 5 年	16.35	6,000.00
5 年以上	10,000.00	4,000.00
小 计	173,394.71	168,043.27
减：坏账准备	24,962.22	19,331.42
合 计	148,432.49	148,711.85

(2) 按分类披露

类 别	期末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	173,394.71	100.00	24,962.22	14.40	148,432.49
其中：账龄组合	173,394.71	100.00	24,962.22	14.40	148,432.49
合 计	173,394.71	100.00	24,962.22	14.40	148,432.49

类 别	上年年末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	168,043.27	100.00	19,331.42	11.50	148,711.85
其中：账龄组合	168,043.27	100.00	19,331.42	11.50	148,711.85
合 计	168,043.27	100.00	19,331.42	11.50	148,711.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	142,586.75	7,129.34	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年	12,880.00	3,864.00	30.00
3 至 4 年	7,911.61	3,955.80	50.00
4 至 5 年	16.35	13.08	80.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合 计	173,394.71	24,962.22	14.40

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	19,331.42			19,331.42

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额在本期				
--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	5,630.80			5,630.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	24,962.22			24,962.22

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	11,491.61	12,791.61
代垫社保款等	161,903.10	155,251.66
合 计	173,394.71	168,043.27

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
职工个人养老金	代垫款	93,795.88	1 年以内	54.10	4,689.79
职工住房公积金	代垫款	31,228.00	1 年以内	18.01	1,561.40
余兴	代垫款	12,000.00	2-3 年	6.92	3,600.00
祝云仙	备用金	12,000.00	1-5 年	6.92	6,300.00
职工医疗保险	代垫款	7,563.31	1 年以内	4.36	378.17
合 计		156,587.19		90.31	16,529.36

(四) 长期股权投资

本公司之子公司浙江斯加威环保科技有限公司系由本公司与自然人缙泽明共同投资组建,成立于2016年10月8日,注册资本1,000.00万元,其中,本公司占比60.00%,

缙泽明占比 40.00%，截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司与缙泽明均尚未实际出资，浙江斯加威环保科技有限公司也无任何经营活动。

(五) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	152,470,255.06	126,400,451.89	180,643,319.75	133,098,277.31
其他业务	16,283.27		63,269.84	103,235.04
合 计	152,486,538.33	126,400,451.89	180,706,589.59	133,201,512.35

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助	1,061,729.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,119,986.56	
小 计	2,181,716.38	
所得税影响额	327,257.46	
合 计	1,854,458.92	

(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 (元)	
		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	3.85	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.50	0.02	0.02

浙江圣安化工股份有限公司
(加盖公章)
二〇二一年四月十九日

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。