



双猫股份

NEEQ:832290

新疆金双猫化工股份有限公司



年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动、融资和利润分配	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	24
第八节	财务会计报告	28
第九节	备查文件目录	75

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。

公司负责人袁超、主管会计工作负责人袁春敏及会计机构负责人（会计主管人员）赵新娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

董事会就非标准审计意见的说明：

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年年度财务审计报告出具保留意见的审计报告，且审计报告中包含了“与持续经营相关的重大不确定性”段落。

1、本公司董事会认为审计意见客观地反映了本公司的实际情况；

2、上述带持续经营重大不确定性段落的保留意见所涉及事项不违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定；

3、董事会对该事项的说明及将采取的改善措施：

（1）形成保留意见的其他应收款项主要原因是由于公司前期对新上产品的原材料供应渠道不是十分了解，向原材料供应商支付预付款，后期因价格等诸多因素取消了合作，预付材料款迟迟未退回而产生的。

（2）公司连续四年亏损主要原因是因市场假货的影响使公司失去了一部分重要的客户，其次是市场竞争激烈失去了一部分客户，再有因为公司位于新疆，2020 年度受疫情的影响较大。

公司为改善经营状况和财务状况，保持持续经营将采取的措施主要包括：

①公司将对应收账款加强管控，金额较大的货款需经董事会商议后方可进行赊销，如未经董事会同意，因赊销业务而产生的应收账款将追究相关人员的责任。同时公司转变销售策略，由之前大部分销售收入为赊销，转变为现销或预收等方式，增加公司现金流，降低应收账款的收款风险。

②董事会决定对公司销售市场进行监督参与，对假货市场进行清理。

③对于竞争愈加激烈的市场，公司决定加强产品质量管理，严把产品质量关，增强公司产品在市场上的竞争力。

④2020年在疫情形势非常严峻的形势下，全国都采取了很严格的防控措施，对各大企业生产、销售都产生较大影响。随着疫情的好转，经济在慢慢复苏，国家也出台了很优惠政策扶持企业，恢复经济发展，企业的生产销售也在逐步恢复正常。预计公司2021年度的生产、销售将会有所改善。

【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
控股股东及控制人不当控制的风险	控股股东和实际控制人袁春敏持有公司59.35%的股份，袁春敏担任公司董事长及总经理，在公司决策、监督、日常经营管理上均可实施重大影响。因此，公司存在实际控制人利用控股股东的地位对重大事项施加影响，使得公司决策偏离中小股东的最佳利益目标风险。
公司治理风险	实际控制人持有公司股东比例较高，容易导致董事会、监事会难以发挥作用。所以公司存在法人治理和内部管理制度执行不力，给公司的生产经营带来的不利影响风险。
应收账款发生坏账的风险	公司在2018年度对树脂业务产生的应收账款计提坏账11,119,928.00元。欠款企业已进入破产程序，无可供执行财产，给公司带来无法全额收回货款的风险，严重影响公司现金流。
部分生产设备完成折旧继续使用的风险	公司一部分设备在财务上已经摊销完毕，截止目前还在使用，对这部分设备安监部门每年进行安全检查，如若发现安全隐患立即暂停使用，对这部分设备均能通过安监部门的检查，但仍不能排除设备老化带来的安全风险。
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、双猫股份	指	新疆金双猫化工股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司、高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	新疆金双猫化工股份有限公司章程
报告期	指	2020年1月1日-2020年12月31日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中小股份转让系统	指	全国中小股份转让系统股份有限公司
湘财证券、主办券商	指	湘财证券股份有限公司
希格玛、会计师	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新疆金双猫化工股份有限公司
证券简称	双猫股份
证券代码	832290
法定代表人	袁超

二、 联系方式

董事会秘书	袁超
联系地址	新疆哈密市伊州区石油基地南开发区兴业路 15 号
电话	0902-2371558
传真	0902-2371555
电子邮箱	1966407761@qq.com
公司网址	www.xjjsmhg.com
办公地址	新疆哈密市伊州区石油基地南开发区兴业路 15 号
邮政编码	839011
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	新疆哈密市伊州区石油基地南开发区兴业路 15 号

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	2003 年 10 月 18 日
挂牌时间	2015 年 4 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-26-化学原料和化学制品制造业-264 涂料、油墨、颜料及类似产品制造-2645 密封用填料及类似品制造
主要业务	工业和民用粘合剂、洗涤剂、涂料、不饱和树脂的生产和销售。
主要产品与服务项目	不饱和树脂、白乳胶、万能胶、乳胶漆、801 胶
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	21,722,595
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	袁春敏
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为袁春敏，无一致行动人

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	91652200751674487T	否
注册地址	新疆哈密市伊州区石油基地南开发区兴业路 15 号	否
注册资本	21,722,595	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	湘财证券	
主办券商办公地址	长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 层、16 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	湘财证券	
会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	唐志荣	韩斌
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	

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	8,417,022.07	8,360,398.02	0.68%
毛利率%	2.74%	2.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,842,834.73	-3,033,766.34	-26.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,890,346.61	-3,012,859.29	-29.12%
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)	-40.04%	-23.88%	-
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)	-40.53%	-23.72%	-
基本每股收益	-0.18	-0.14	-28.57%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	13,064,477.06	15,376,584.69	-15.04%
负债总计	5,219,457.94	4,025,411.72	29.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,845,019.12	11,351,172.97	-30.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.36	0.52	-30.77%
资产负债率%(母公司)	39.95%	26.18%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	1.33	2.05	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	67,017.41	-190,860.19	135.11%
应收账款周转率	4.30	4.23	-
存货周转率	3.30	2.05	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.04%	-17.63%	-
营业收入增长率%	0.68%	-56.49%	-
净利润增长率%	-26.67%	75.48%	-

(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	21,722,595	21,722,595	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政策补助除外）	51,351.88
其他营业外收入和支出	-3,840.00
非经常性损益合计	47,511.88
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	47,511.88

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合同负债	-	27,688.50		
其他流动负债	-	3,599.50		
预收账款	31,288.00	-		

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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够客观、公允的反应公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司的实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

（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

公司主要从事胶粘剂的生产及销售，公司主要产品有不饱和树脂、白乳胶、万能胶、乳胶漆、801 胶等。公司经过多年的发展，前期一直沿用经销商模式与新疆各地区经销商稳定合作，将公司产品销售给终端客户，本年度根据不饱和树脂销售特点，结合客户应用特点与工艺要求，生产不同类别的产品，来满足客户的需求。对不饱和树脂的需求大都是较大的工程单位，根据这个特点公司采用订单模式销售公司产品，公司销售部接到客户订单，通知采购部采购相应产品原料，生产车间根据合同产品型号生产，销售部联系运输单位，将产品发往客户单位，安排专人负责货款的回收。订单式销售既能满足客户的差异性需求又能避免车间生产的盲目性而且又能降低原材料积压带来的公司现金流短缺的压力。

报告期内以及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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 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	534,731.63	4.09%	467,714.22	3.04%	14.33%
应收票据			-	-	-
应收账款	1,959,964.45	15.00%	1,950,538.85	12.69%	0.48%
存货	1,858,024.61	14.22%	3,103,742.15	20.18%	-40.10%
投资性房地产			-	-	
长期股权投资	-	-	-	-	
固定资产	5,129,229.37	39.26%	6,111,675.96	39.75%	-16.07%

在建工程					
无形资产	987,071.55	7.56%	1,016,491.35	6.61%	-2.89%
商誉					
短期借款					
长期借款					
其他应收款	1,726,427.10	13.21%	2,684,530.36	17.46%	-35.69%
应付账款	2,251,803.96	17.24%	2,235,189.98	14.54%	0.74%
合同负债	1,255,973.48	9.61%			

资产负债项目重大变动原因：

- 1、存货：较上期下降 40.10%，主要原因是由于市场需求的变化，公司的其中一项产品万能胶近三四年都处于停产状态，生产万能胶的原材料长期搁置不用导致过期，因此本期对万能胶材料计提了存货跌价准备 743,492.62 元，使存货较上期大幅下降。
- 2、其他应收款：较上期下降 35.69%，主要原因是本期有家欠款公司在 20 年注销，导致该笔应收款项风险加大，因此对其全额计提了的坏账损失。
- 3、合同负债：较上期增加了合同负债的金额，主要原因是本期末有预收货款，以购买原材料生产产品，期末产品正在生产，因此货尚未发出，使得合同负债金额增加。

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	8,417,022.07	-	8,360,398.02	-	0.68%
营业成本	8,186,266.47	97.26%	8,149,609.36	97.48%	0.45%
毛利率	2.74%	-	2.52%	-	-
销售费用	268,238.74	3.19%	347,227.32	4.15%	-22.75%
管理费用	1,842,367.25	21.89%	1,944,192.42	23.25%	-5.24%
研发费用	-	-	-	-	
财务费用	4,409.44	0.05%	4,533.26	0.05%	-2.73%
信用减值损失	-1,068,294.39	-12.69%	-490,220.24	-5.86%	-117.92%
资产减值损失	-743,492.62	-8.83%	-211,573.09	-2.35%	-251.41%
其他收益					
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-3,890,346.61	-46.22%	-3,012,859.29	-36.04%	-29.12%
营业外收入	51,351.88	0.61%	960.00	0.01%	5,249.15%
营业外支出	3,840.00	0.05%	21,867.05	0.26%	-82.44%
净利润	-3,842,834.73	-45.66%	-3,033,766.34	-36.29%	-26.67%

项目重大变动原因：

- 1、信用减值损失：较上期下降 117.92%，本期有家欠款公司在 20 年注销，导致该笔应收款项风险加大，因此对其全额计提了坏账损失。
- 2、资产减值损失：较上期下降 251.41%，主要原因是由于市场需求的变化，本公司的产品万能胶近三年处于停产状态，生产万能胶的原材料因长时间搁置不用而计提存货跌价准备，使得资产减值下降。
- 3、净利润：较上期下降 26.67%，主要原因是本期不饱和树脂收入在总收入中占比上升，白乳胶等收入占比下降，不饱和树脂的利润率相比白乳胶等要低很多，因此净利润较上期下降。

(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	8,354,328.37	8,360,398.02	-0.07%
其他业务收入	62,693.70	-	-
主营业务成本	8,186,266.47	8,149,609.36	0.45%
其他业务成本	-	-	-

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%
不饱和树脂	6,391,665.49	6,491,112.92	-15.56%	31.42%	21.67%	-83.94%
白乳胶	1,679,984.98	1,445,617.87	13.95%	-37.09%	-35.12%	-15.74%
801 胶	70,262.62	55,369.45	21.20%	-42.68%	-48.02%	61.73%
乳胶漆	191,255.98	177,143.04	7.38%	-72.10%	-61.65%	-77.37%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

- 1、不饱和树脂收入较上期增加 31.42%，主要原因是公司增加了新的不饱和树脂客户，增加了新的不饱和树脂订单，使得树脂收入较上期增加。
- 2、白乳胶收入较上期下降 37.09%，主要原因是受市场假货以及市场竞争的影响，使得白乳胶收入较上期下降。
- 3、801 胶收入较上期下降 42.68%，主要原因是受市场假货以及市场竞争的影响，使得 801 胶收入较上期下降。
- 4、乳胶漆收入较上期下降 72.10%，主要原因是市场竞争的影响，使得乳胶漆收入较上期下降。
- 5、白乳胶成本较上期下降 35.12%，主要原因是上期白乳胶原材料较上期下降，使得成本较上期下降。
- 6、801 胶成本较上期下降 48.02%，主要原因是 801 原材料较上期下降，使得成本较上期下降。
- 7、乳胶漆成本较上期下降 72.10%，主要原因是公司生产的乳胶漆产品有内墙和外墙，本期的乳胶漆产品大部分是外墙乳胶漆，外墙乳胶漆的毛利率要比内墙乳胶漆高，使得成本较上期下降。

(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	新疆纵横管道制造有限公司	2,955,752.21	35.12%	否
2	和静纵横管道制造有限公司	2,059,309.73	24.47%	否
3	新疆新绿洲管业科技有限公司	784,991.15	9.33%	否
4	巴州漠河管业有限公司	392,495.58	4.66%	否
5	付洁	385,307.40	4.58%	否
合计		6,577,856.07	78.16%	-

(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	中石油西北化工销售独山子分公司	1,852,992.94	31.86%	否
2	新疆凯链捷石化有限公司	1,121,902.65	19.29%	否
3	四川金石兰化工有限公司	776,320.35	13.35%	否
4	唐山华熠实业股份有限公司	356,283.19	6.13%	否
5	新疆隆升力源新材料科技有限公司	348,439.56	5.99%	否
合计		4,455,938.69	76.62%	-

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	67,017.41	-190,860.19	135.11%
投资活动产生的现金流量净额	-	-20,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：较上期增长 135.11%，主要是因为今年改进了销售策略，由原来的赊销改为现销货预付款模式，使现金流比上期增加。

(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

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

公司主要从事胶粘剂、不饱和聚酯树脂的生产和销售，产品有不饱和树脂、白乳胶、万能胶、乳胶漆等。白乳胶是用途广泛、用量较大的粘接剂，广泛用于木器家具、人造板、纸制品、纤维皮革、泡沫塑料、静电植绒、工业用布、纺织、工艺品、制作水泥增强剂和涂料工艺等诸多行业。公司前期在新疆市场胶粘剂行业销售占据领先地位。2018年至2020年由于假货影响，销售下滑。公司虽然加大了对假货的打击力度，但由于诸多因素的影响，收效甚微。因市场竞争激烈，公司业绩大幅下滑，应收账款信用风险高，截至2020年12月31日，已经连续三年亏损。对此，公司将在2021年加强了对销售端的重视，董事长直接领导销售部门，积极拓展业务，并且改变销售策略，由原来的大部分赊销改为现在的现销和对方预付款模式，这样使得现金流的压力较以前有所减轻，同时大力跟进应收账款的回收，控制信用风险。上述改善措施将有助于公司维持持续经营能力，且实施上述措施不存在重大障碍。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(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		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	300,000.00	254,385.13
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(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	2014年11月18日		挂牌	限售承诺	《关于股票限售的承诺》	正在履行中
董监高	2014年11月18日		挂牌	限售承诺	《关于股票限售的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年11月18日		挂牌	关联交易承诺	《关于关联交易的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年11月18日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014年11月18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	2018年4月20日		整改	资金占用承诺	《避免资金占用承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

经自查，报告期内公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均已履行本年度或持续到本年度已披露的承诺，做到合法合规，具体如下：

1、关于股份限售的承诺

公司董事、监事、高级管理人员袁春敏、袁春良、李志明承诺：在本人担任双猫股份董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

2、关于关联交易的承诺

公司实际控制人袁春敏对减少和规范关联交易作出如下承诺：一、杜绝承诺人及所控制的其他企业非法占用双猫股份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求双猫股份违规为承诺人及所控制的其他企业提供任何形式的担保；二、承诺人及所控制的其他企业将尽量避免与双猫股份及其控制的企业发生不必要的关联交易。

3、避免同业竞争承诺

公司全体股东承诺如下：1、本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在直接或间接持有股份公司股份期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺

而给股份公司造成的全部经济损失。

4、避免资金占用承诺

公司实际控制人袁春敏做出不再发生资金占用行为的承诺。

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	373,392	1.72%	0	373,392	1.72%
	其中：控股股东、实际控制人	155,155	0.71%	0	155,155	0.71%
	董事、监事、高管	143,216	0.66%	-95,480	47,736	0.22%
	核心员工	85,251	0.39%	0	115,941	0.39%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,349,203	98.28%	0	21,349,203	98.28%
	其中：控股股东、实际控制人	12,737,910	58.64%	0	12,737,910	58.64%
	董事、监事、高管	8,611,293	39.64%	-286,441	8,324,852	38.32%
	核心员工	30,690	0.14%	0	30,690	0.14%
总股本		21,722,595	-	0	21,722,595	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司 2020 年 10 月 20 日进行高级管理人员换届，聘任袁超为新任董事会秘书、赵新娟为新任财务负责人，两人均不持有公司股份。前任董事会秘书、财务负责人徐桂芳不再为公司高级管理人员，董事、监事、高管持股数据相应产生变动。

(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	袁春敏	12,893,065	0	12,893,065	59.35%	12,737,910	155,155	0	0
2	袁春良	4,090,814	0	4,090,814	18.83%	4,090,814	0	0	0
3	李志明	4,090,814	0	4,090,814	18.83%	4,090,814	0	0	0

4	徐桂芳	381,921	0	381,921	1.76%	286,441	95,480	0	0
5	肖正生	68,200	0	68,200	0.31%	51,151	17,049	0	0
6	人宁宁	54,560	0	54,560	0.25%	0	54,560	0	0
7	聂惠芳	47,741	0	47,741	0.22%	35,806	11,935	0	0
8	董自团	40,920	0	40,920	0.19%	30,690	10,230	0	0
9	高善国	27,280	0	27,280	0.13%	20,461	6,819	0	0
10	闫迎迎	20,461	0	20,461	0.09%	0	20,461	0	0
合计		21,715,776	0	21,715,776	99.96%	21,344,087	371,689	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：袁春敏与董自团、袁春良为表兄弟关系，人宁宁是袁春敏的侄女，闫迎迎是袁春敏的外甥女。除此之外，公司前十大股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

袁春敏先生为本公司发起人，任本公司董事长，为本公司的控股股东、实际控制人。截止 2018 年 12 月 31 日，袁春敏持有公司股份 12,893,065 股，占股本总额的 59.35%。鉴于袁春敏能够对公司股东大会决议产生决定性影响，对公司的董事和高级管理人员的提名及任免期起决定性作用，能够对董事会决议产生实质性影响，对公司的生产经营管理事项等起决定性支配作用。因此，袁春敏为公司的实际控制人。

袁春敏，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，哈密市第 9 届人大代表。

1982 年 1 月至 1984 年 12 月从事个体经营；1985 年 1 月至 12 月，在哈密新星木器加工厂担任厂长；1996 年 1 月至 2003 年 6 月，在哈密市有机化工厂担任厂长；在哈密市苏商小额贷款股份有限公司担任董事；2003 年 7 月作为创始人设立新疆金双猫化工股份有限公司，并负责全面的管理工作。现任公司董事长、董事，任期自 2020 年 10 月至 2023 年 10 月。

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

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

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
袁春敏	董事、董事长	男	1965年10月	2020年10月20日	2023年10月20日
李志明	董事、副总经理	男	1956年3月	2020年10月20日	2023年10月20日
王建平	董事	男	1953年11月	2020年10月20日	2023年10月20日
董自团	董事	男	1969年12月	2020年10月20日	2023年10月20日
袁超	董事、总经理、董事会秘书	男	1989年9月	2020年10月20日	2023年10月20日
袁春良	监事、监事会主席	男	1948年9月	2020年10月20日	2023年10月20日
高善国	监事	男	1985年6月	2020年10月20日	2023年10月20日
聂惠芳	监事	女	1958年7月	2020年10月20日	2023年10月20日
肖正生	副总经理	男	1963年2月	2020年10月20日	2023年10月20日
赵新娟	财务负责人	女	1973年12月	2020年10月20日	2023年10月20日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事袁春敏与董自团、袁春良为表兄弟关系，袁超为袁春敏的儿子。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

袁春敏	董事、董事长	12,893,065	0	12,893,065	59.35%	0	0
袁春良	监事、监事会主席	4,090,814	0	4,090,814	18.83%	0	0
李志明	董事、副总经理	4,090,814	0	4,090,814	18.83%	0	0
肖正生	副总经理	68,200	0	68,200	0.31%	0	0
聂惠芳	监事	47,741	0	47,741	0.22%	0	0
董自团	董事	40,920	0	40,920	0.19%	0	0
高善国	监事	27,280	0	27,280	0.13%	0	0
王建平	董事	6,819	0	6,819	0.03%	0	0
袁超	董事、总经理、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
赵新娟	财务负责人	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	21,265,653	-	21,265,653	97.89%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
袁春敏	董事、董事长、总经理	离任	董事、董事长	个人原因辞职
袁超	无	新任	总经理、董事、董事会秘书	因袁春敏辞去公司总经理职务，聘任袁超为公司总经理；董事、董事会秘书职务为换届选举。
马明月	董事	离任	无	换届选举
徐桂芳	财务负责人、董事会秘书	离任	无	换届选举
赵新娟	无	新任	财务负责人	换届选举

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

袁超，男，出生年月：1989年9月生，2008年9月-2012年7月石河子大学本科毕业；201年6月至今任吐鲁番苏商房地产开发有限公司副总。

赵新娟，女，出生年月：1973年12月生，毕业于新疆大学。1992年9月至2002年6月，卫辉市庞寨乡中学学校，数学教研组教师；2008年10月至2010年3月，新疆金双猫化工股份有限公司，财务部出纳；2014年4月至今，新疆金双猫化工股份有限公司，财务部会计。

(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
行政人员	5	0	1	4
生产人员	15	0	1	14
销售人员	4	0	0	4
技术人员	4	0	0	4
财务人员	3	0	1	2
员工总计	31	0	3	28

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	2	2
专科	3	2
专科以下	25	23
员工总计	31	28

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

员工的薪酬主要由基本工资和岗位补助组成，根据所从事的岗位由人事部和部门经理协商人员基本工资后，将通知单发给财务部，月底由财务部根据部门考勤统一发放工资；需公司承担费用的离退休职工有4人，由单位发放基本工资，其余费用自己承担。

(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
董自团	无变动	董事	40,920	0	40,920
人宁宁	无变动	原材料库管	54,560	0	54,560
闫迎迎	无变动	产成品库管	20,461	0	20,461

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列制度来规范公司管理，公司目前现有的治理机制能够得到执行。至此，公司已按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及国家有关法律法规的要求，结合公司实际情况制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层组成的法人治理机构，使公司的法人治理结构更加科学规范。报告期内，公司对《公司章程》及《信息披露管理制度》进行了全面修订。

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

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，本年度，公司根据公司的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部管理知道，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司按照《公司法》、《公司章程》召开董事会及临时股东大会，审议并通过了公司在全国股份转让系统挂牌的相关决议。无对外投资、对外担保行为，其它事项均依照《公司法》、《公司章程》要求履行。

4、 公司章程的修改情况

2020年5月15日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于修订<公司章程>》议案，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的法律法规规定。为了提升挂牌公司治理水平，保护投资者合法权益，为实现制度平稳过渡，公司根据新规则对公司章程相应条款进行修订。

(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	<p>1、第二届董事会第六次会议审议通过《关于修订<公司章程>》议案、《关于修订<信息披露管理制度>》议案、《关于公司 2019 年年度报告延期披露》议案、《关于聘任袁超先生为公司总经理》议案、《关于变更公司法定代表人》议案。</p> <p>2、第二届董事会第七次会议审议通过《关于 2019 年度董事会工作报告》议案、《关于 2019 年度总经理工作报告》议案、《关于 2019 年年度报告及摘要》议案、《董事会对 2019 年度与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见审计报告的专项说明》议案、《关于未弥补亏损超过股本总额三分之一》议案、《关于召开 2019 年年度股东大会》议案。</p> <p>3、第二届董事会第八次会议审议通过《关于召开 2019 年年度股东大会》议案。</p> <p>4、第二届董事会第九次会议审议通过《关于公司 2020 年半年度报告》议案、《关于公司董事会换届选举》议案。</p> <p>5、第三届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第三届董事会董事长》议案、《关于聘任袁超为公司总经理及公司董事会秘书》议案、《关于聘任赵新娟为公司财务负责人》议案、《关于聘任李志明、肖正生为公司副总经理》议案。</p>
监事会	3	<p>1、第二届监事会第六次会议审议通过《关于 2019 年度监事会工作报告》议案、《关于 2019 年度监事会工作报告》议案、《监事会对 2019 年度带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见审计报告的专项说明》议案、《关于未弥补亏损超过实收股本总额的三分之一》议案。</p> <p>2、第二届监事会第七次会议审议通过《关于公司 2020 年半年度报告》议案、审议通过《关于公司监事会换届选举》议案。</p> <p>3、第三届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第三届监事会主席》议案</p>
股东大会	3	<p>1、2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订<公司章程>》议案、《公司变更法定代表人》议案。</p> <p>2、2019 年年度股东大会审议通过《关于 2019</p>

		<p>年度董事会工作汇报》议案、《关于 2019 年度监事会工作报告》议案、《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要》议案、《董事会对 2019 年度与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见审计报告的专项说明》议案、《监事会对 2019 年度带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见审计报告的专项说明》议案、《关于未弥补亏损超过实收股本总额的三分之一》议案。</p> <p>3、2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举》议案、《关于公司监事会换届选举》议案。</p>
--	--	--

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

公司召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序等均严格按照《公司法》、《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）》等有关法律、法规的要求规范运作的，在程序的完整性和合法性方面符合相关规定情况。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，由于公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。本年度内监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司股东人数较少且均为自然人，公司组织结构简单，股东担任公司董事及经理，并实际参与公司的经营管理，所有权与经营权合一，经营决策集中，决策程序简化，日常经营的重大事项由公司总经理及部门负责人等管理层讨论决定，能够对公司各个环节可能出现的风险进行有效识别和监控，但是随着公司经营规模的持续扩大、业务范围的不断扩张，公司管理体系将日益复杂，对公司管理层日常经营管理方式，方法提出了更高的要求。本年度由于经营业务的下滑，公司制定和完善风险管理政策和措施，实施内部控制制度执行情况检查和监督，确保业务交易风险可知、可防与可控，确保公司经营安全。将企业的风险控制在承受的范围之内，同时避免从事与公司战略目标发展不相符业务，对存在经营风险的业务，充分认清风险实质并积极采取有效降低，分担等策略有效防范风险，促使公司持续、稳定、健康的发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大的会计差错更正、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。

公司已于 2017 年 5 月 23 日召开的 2016 年年度股东大会，审议通过《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》议案；该制度的建立将有助于公司年报披露的顺利实施，同时，制度也已经在全国中小企业股份转让系统进行了公告。（公告编号：2017-011）

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	保留意见	
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	希会审字(2021)2726 号	
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	唐志荣	韩斌
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	7 万元	

审 计 报 告

希会审字(2021)2726 号

新疆金双猫化工股份有限公司：

一、保留意见

我们审计了新疆金双猫化工股份有限公司(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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外,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、形成保留意见的基础

截至2020年12月31日,贵公司其他应收款中往来余额3,916,759.37元,已计提坏账准备2,190,332.27元。我们无法对形成余额2,097,101.90元的商业实质和交易的真实性以及对财务报表的影响获取充分、适当的审计证据。

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，为发表保留意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（二）所述，公司因市场竞争激烈，生产线产能释放不足，应收账款信用风险较高，截至2020年12月31日，已经连续四年亏损。前述事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

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

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：唐志荣

中国 西安市

中国注册会计师：韩斌

2021年4月28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（一）	534,731.63	467,714.22
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）	1,959,964.45	1,950,538.85
应收款项融资			
预付款项	五（三）	869,028.35	41,891.80
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（四）	1,726,427.10	2,684,530.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	1,858,024.61	3,103,742.15
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		6,948,176.14	8,248,417.38
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		-	-
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（六）	5,129,229.37	6,111,675.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五（七）	987,071.55	1,016,491.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（八）		
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,116,300.92	7,128,167.31
资产总计		13,064,477.06	15,376,584.69
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	五（九）	2,251,803.96	2,235,189.98
预收款项	五（十）		31,288.00
合同负债	五（十一）	1,255,973.48	
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（十二）	1,124,865.18	787,262.07
应交税费	五（十三）	91,248.72	98,109.34
其他应付款	五（十四）	332,290.05	873,562.33
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（十五）	163,276.55	
流动负债合计		5,219,457.94	4,025,411.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,219,457.94	4,025,411.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	21,722,595.00	21,722,595.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	34,350.85	34,350.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（十八）	1,252,910.05	916,229.17
盈余公积	五（十九）	529,885.56	529,885.56
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	-15,694,722.34	-11,851,887.61
归属于母公司所有者权益合计		7,845,019.12	11,351,172.97
少数股东权益			
所有者权益合计		7,845,019.12	11,351,172.97
负债和所有者权益总计		13,064,477.06	15,376,584.69

法定代表人：袁超

主管会计工作负责人：袁春敏 会计机构负责人：赵新娟

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		8,417,022.07	8,360,398.02
其中：营业收入	五（二十一）	8,417,022.07	8,360,398.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,495,581.67	10,671,463.98
其中：营业成本	五（二十一）	8,186,266.47	8,149,609.36
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（二十二）	194,299.77	225,901.62
销售费用	五（二十三）	268,238.74	347,227.32
管理费用	五（二十四）	1,842,367.25	1,944,192.42
研发费用			
财务费用	五（二十五）	4,409.44	4,533.26
其中：利息费用			
利息收入		841.90	498.73
加：其他收益		-	-
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（二十六）	-1,068,294.39	-490,220.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十七）	-743,492.62	-211,573.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,890,346.61	-3,012,859.29
加：营业外收入	五（二十八）	51,351.88	960.00
减：营业外支出	五（二十九）	3,840.00	21,867.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,842,834.73	-3,033,766.34
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,842,834.73	-3,033,766.34
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）			
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）		-3,842,834.73	-3,033,766.34
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		-3,842,834.73	-3,033,766.34
(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）		-0.18	-0.14
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.18	-0.14

法定代表人：袁超

主管会计工作负责人：袁春敏 会计机构负责人：赵新娟

(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		10,606,297.71	9,058,424.35
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十）	222,034.16	498.73
经营活动现金流入小计		10,828,331.87	9,058,923.08
购买商品、接受劳务支付的现金		7,995,255.59	2,733,902.87
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		1,419,376.19	1,534,975.42
支付的各项税费		512,979.87	964,460.31
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	833,702.81	4,016,444.67
经营活动现金流出小计		10,761,314.46	9,249,783.27
经营活动产生的现金流量净额		67,017.41	-190,860.19
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			20,000.00
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			20,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-20,000.00
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		67,017.41	-210,860.19
加：期初现金及现金等价物余额		467,714.22	678,574.41
六、期末现金及现金等价物余额		534,731.63	467,714.22

法定代表人：袁超

主管会计工作负责人：袁春敏 会计机构负责人：赵新娟

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	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										
一、上年期末余额	21,722,595.00				34,350.85			916,229.17	529,885.56		-11,851,887.61		11,351,172.97
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	21,722,595.00				34,350.85			916,229.17	529,885.56		-11,851,887.61		11,351,172.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								336,680.88			-3,842,834.73		-3,506,153.85
（一）综合收益总额											-3,842,834.73		-3,842,834.73
（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													

四、本期末余额	21,722,595.00				34,350.85			1,252,910.05	529,885.56		-15,694,722.34		7,845,019.12
---------	---------------	--	--	--	-----------	--	--	--------------	------------	--	----------------	--	--------------

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	21,722,595.00				34,350.85			584,328.25	529,885.56		-8,818,121.27		14,053,038.39
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	21,722,595.00				34,350.85			584,328.25	529,885.56		-8,818,121.27		14,053,038.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								331,900.92			-3,033,766.34		-2,701,865.42
（一）综合收益总额											-3,033,766.34		-3,033,766.34
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备										331,900.92			331,900.92
1. 本期提取										334,415.92			334,415.92
2. 本期使用										2,515.00			2,515.00

(六) 其他												
四、本年期末余额	21,722,595.00			34,350.85			916,229.17	529,885.56		-11,851,887.61		11,351,172.97

法定代表人：袁超

主管会计工作负责人：袁春敏
会计机构负责人：赵新娟

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

（一） 公司历史沿革

新疆金双猫化工股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于2003年7月23日，由袁春敏、袁春良和李志明共同发起设立，现注册资本为人民币21,722,595.00元，股份总数21,722,595股（每股面值1元）。本公司股票已于2015年4月15日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易（代码832290）。注册住所为新疆哈密地区哈密市石油基地南开发区兴业路15号，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），法定代表人：袁超，统一社会信用代码：91652200751674487T。

（二） 公司经营范围

工业、民用粘合剂、洗涤剂、涂料、不饱和聚酯树脂的生产销售。主要生产的产品：工业、民用粘合剂、不饱和聚酯树脂。

（三） 财务报表的批准报出

公司报表由本公司董事会于2021年4月28日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注三列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

（二） 持续经营能力评价

本公司因市场竞争激烈，生产线产能释放不足，应收账款信用风险较高，截至2020年12月31日，已经连续四年亏损。对此，本公司在2021年将加强对主打产品不饱和树脂销售端的重视，董事长牵头销售部门，积极拓展业务；跟进应收账款的回收，控制信用风险。

上述改善措施将有助于公司维持持续经营能力，且实施上述措施不存在重大障碍，故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述改善措施不能实施，则公司可能不能持续经营，故公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

三、 公司主要会计政策、会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

（三）经营周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具的确认和计量

在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。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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。

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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

（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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当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将从

其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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。

被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，该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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司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。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且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；
- （3）该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确

认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、

现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派。

8. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债务投资、长期应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预提信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来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的，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；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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。

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，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产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，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、等，在组合的基础上评估信用风险

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险，如已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

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

2) 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似的信	参考历史信用损失经验，结合当前状况

	用风险特征	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
合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方的应收账款具有类似较低的信用风险特征	不计提预期信用损失

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

账龄	应收账款预期信用损失率
1年以内	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	30.00%
4-5年	50.00%
5年以上	100.00%

3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	相同账龄的其他应收款具有类似的信用风险特征	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
合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方的其他应收款具有类似较低的信用风险特征	不计提预期信用损失

其他应收款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期信用损失率
1年以内	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	30.00%
4-5年	50.00%
5年以上	100.00%

(七) 存货的确认和计量

1. 存货的分类：存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 存货的计价方法

本公司在取得主要原材料、低值易耗品及包装物等时，按实际成本进行初始计量，主要原材料发出时，按月末一次加权平均法计算确定。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 包装物、低值易耗品于其领用时采用一次摊销法进行摊销。

（八）固定资产的确认和计量

1. 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 固定资产折旧采用直线法。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5	5.00	19.00
办公设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

（九）在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量；

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

3. 资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在

建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

（十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限
土地使用权	45-50
办公软件	3

（十一）部分长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十二）职工薪酬的确认和计量

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，企业年金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

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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定

进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十三）收入

1、收入的总确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

2、对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经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。

3、对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）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）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

（4）公司已将该商品所有权上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；

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

4、合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最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。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品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，公司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。

5、收入确认的具体方法

本公司主要销售不饱和树脂及工业、民用粘合剂等产品，以客户收到货物并在收货单上确认签字、相关的经济利益很可能流入企业为收入实现的时点。

（十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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

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

（十五）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（十六）其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务，待预计可能会发生时，按相应的企业会计准则，确定公司对该项业务的会计政策和会计估计，报董事会批准后执行。

（十七）会计政策、会计估计变更

1. 会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。要求在境内上市的企业自2020年1月1日起执行新金融工具准则和新收入准则。

为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，本公司选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务

报表其他相关项目金额，对2019年度财务报表不予调整。

执行新收入准则对公司的影响如下：

变更内容	报表项目	2020年1月1日（变更后）金额	2019年12月31日（变更前）金额
预收货款	合同负债	27,688.50	
预收货款对应税金	其他流动负债	3,599.50	
预收货款	预收账款		31,288.00

2. 会计估计变更

公司本年度未发生主要会计估计变更。

3. 会计差错更正

公司本年度未发生会计差错更正事项。

四、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

下列注释项目中，“期末”指2020年12月31日，“上年年末”指2019年12月31日，“本期”指2020年度，“上期”指2019年度，金额单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金		679.76
银行存款	534,731.63	467,034.46
其他货币资金		
合计	534,731.63	467,714.22

注：本公司银行存款不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

（二）应收账款

1. 按账龄分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	907,191.12	1,021,751.74
1-2年	667,382.18	271,277.44

项 目	期末余额	上年年末余额
2-3 年	264,723.44	1,443,196.23
3-4 年	1,182,726.23	6,116,949.63
4-5 年	6,066,949.63	4,620,352.95
5 年以上	4,859,311.72	348,575.77
合 计	13,948,284.32	13,822,103.76
减：坏账准备	11,988,319.87	11,871,564.91
账面价值	1,959,964.45	1,950,538.85

2. 按坏账计提方法分类列示

种 类	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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	11,119,928.00	79.72	11,119,928.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,828,356.32	20.28	868,391.87	30.70	1,959,964.45
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	2,828,356.32	20.28	868,391.87	30.70	1,959,964.45
合 计	13,948,284.32	100.00	11,988,319.87	85.95	1,959,964.45

续上表

种类	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	11,119,928.00	80.45	11,119,928.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,702,175.76	19.55	751,636.91	7.46	1,950,538.85
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	2,702,175.76	19.55	751,636.91	7.46	1,950,538.85
合计	13,822,103.76	100.00	11,871,564.91	85.89	1,950,538.85

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新疆鹏远新材料股份有限公司	3,098,338.00	3,098,338.00	100.00	根据可收回性
新疆哈密鹏远复合材料有限责任公司	1,617,444.00	1,617,444.00	100.00	根据可收回性
阿拉尔新世通管道技术有限公司	6,089,390.00	6,089,390.00	100.00	根据可收回性
阿拉尔新世科技有限公司	314,756.00	314,756.00	100.00	根据可收回性

合 计	11,119,928.00	11,119,928.00	100.00
-----	---------------	---------------	--------

4. 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	907,191.12	45,359.56	5.00
1-2年	667,382.18	66,738.22	10.00
2-3年	264,723.44	52,944.69	20.00
3-4年	150,726.23	45,217.87	30.00
4-5年	360,403.63	180,201.81	50.00
5年以上	477,929.72	477,929.72	100.00
合 计	2,828,356.32	868,391.87	
净 额			1,959,964.45

续上表

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,021,751.74	51,087.59	5.00
1-2年	271,277.44	27,127.74	10.00
2-3年	411,196.23	82,239.25	20.00
3-4年	410,403.63	123,121.09	30.00
4-5年	238,970.95	119,485.48	50.00
5年以上	348,575.77	348,575.76	100.00
合 计	2,702,175.76	751,636.91	
净 额			1,950,538.85

5. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	上年年末余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项计提	11,119,928.00			11,119,928.00
组合计提	751,636.91	116,754.96		868,391.87
合 计	11,871,564.91	116,754.96		11,988,319.87

6. 本期无核销的应收账款。

7. 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
阿拉尔新世通管道技术有限公司	6,089,390.00	43.66	6,089,390.00
新疆鹏远新材料股份有限公司	3,098,338.00	22.21	3,098,338.00

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆哈密鹏远复合材料有限责任公司	1,617,444.00	11.60	1,617,444.00
胡玲	791,216.71	5.67	85,669.13
付洁	383,906.42	2.75	19,195.32
合计	11,980,295.13	85.89	10,910,036.45

8. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

9. 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 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	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	867,082.65	99.78	41,891.80	100.00
1至2年	1,945.70	0.22		
2至3年				
合计	869,028.35	100.00	41,891.80	100.00

2. 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
新疆隆升力源新材料科技有限公司	非关联方	266,311.30	1年以内	未到期
新疆凯链捷石化有限公司	非关联方	236,000.00	1年以内	未到期
四川金石兰化工有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	未到期
张家港保税区美园国际贸易有限公司	非关联方	153,240.00	1年以内	未到期
中石油西北化工销售独山子分公司	非关联方	5,886.38	1年以内	未到期
合计		861,437.68		

3. 预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

4. 账龄超过1年的重要预付款项

单位名称	金额	未结算原因
中石化新疆哈密石油分公司	1,945.70	未到期
合计	1,945.70	

(四) 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	1,726,427.10	2,684,530.36

项 目	期末余额	上年年末余额
合 计	1,726,427.10	2,684,530.36

其他应收款情况

(1) 按账龄分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1年以内	193,724.53	954,638.36
1-2年	843,000.00	619,000.00
2-3年	604,317.00	1,958,417.77
3-4年	1,884,450.77	
4-5年		320,778.41
5年以上	391,267.07	70,488.66
合 计	3,916,759.37	3,923,323.20
减：坏账准备	2,190,332.27	1,238,792.84
账面价值	1,726,427.10	2,684,530.36

(2) 按款项性质分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
借款	1,064,256.56	980,192.74
社保费用	68,581.78	
涉诉案款	719,791.28	
往来款	2,054,639.00	2,891,332.70
其他	15,092.75	51,797.76
合 计	3,916,759.37	3,923,323.20

(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）	
上年年末余额	42,731.92	426,525.64	769,535.28	1,238,792.84
上年年末余额在本期				
——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		137,483.22	847,101.90	984,585.12
本期转回	33,045.69			33,045.69
本期核销				
其他增加				

期末余额	9,686.23	564,008.86	1,616,637.18	2,190,332.27
-------------	-----------------	-------------------	---------------------	---------------------

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况

(5) 其他应收款按种类列示

种 类	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 (%)	
单项计提预提信用损失的其他应收款	1,616,637.18	41.27	1,616,637.18	100.00	
按账龄划分的组合	2,300,122.19	58.73	573,695.09	24.94	1,726,427.10
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	2,300,122.19	58.73	573,695.09	24.94	
合 计	3,916,759.37	100.00	2,190,332.27	55.92	1,726,427.10

续上表

种类	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预提信用损失的其他应收款	769,535.28	19.61	769,535.28	100.00	
按账龄划分的组合	3,153,787.92	80.39	469,257.56	14.88	2,684,530.36
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	3,153,787.92	80.39	469,257.56	14.88	2,684,530.36
合计	3,923,323.20	100.00	1,238,792.84	31.58	2,684,530.36

1) 单项计提预提信用损失的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
完颜自强	719,791.28	719,791.28	100.00	根据可收回性
新疆天宇生物科技有限公司	8,758.00	8,758.00	100.00	根据可收回性
晨茂物流	40,986.00	40,986.00	100.00	根据可收回性
哈密市宝丰市场华丰装饰材料店	847,101.90	847,101.90	100.00	根据可收回性
合 计	1,616,637.18	1,616,637.18		

2) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	1年以内	193,724.53	9,686.23
1-2年	250,000.00	25,000.00	10.00
2-3年	604,317.00	120,863.40	20.00
3-4年	1,191,336.00	357,400.80	30.00
4-5年			50.00
5年以上	60,744.66	60,744.66	100.00
合计	2,300,122.19	573,695.09	24.94
净额	1,726,427.10		

续上表

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	854,638.36	42,731.92	5.00
1-2年	619,000.00	61,900.00	10.00
2-3年	1,619,404.90	323,880.98	20.00
3-4年			30.00
4-5年	40,000.00	20,000.00	50.00
5年以上	20,744.66	20,744.66	100.00
合计	3,153,787.92	469,257.56	
净额	2,684,530.36		

(6) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆汇巨能石油化工有限公司	往来款	1,250,000.00	2-3年、3-4年	31.91	341,173.30
哈密市宝丰市场华丰装饰材料店	借款	847,101.90	1-2年、3-4年	21.63	847,101.90
完颜自强	涉诉案款	719,791.28	1-2年、2-3年、5年以上	18.38	719,791.28
新疆远兴机械制造有限公司	其他	366,050.00	1-2年、2-3年	9.35	53,210.00
甘肃瑞捷贸易有限公司	其他	199,127.00	3-4年	5.08	59,738.10
合计		3,382,070.18		86.35	2,021,014.58

(五) 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

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	1,663,176.13	950,838.93	712,337.20	2,014,626.19	211,573.09	1,803,053.10
在产品	452,962.99		452,962.99	263,704.55		263,704.55
库存商品	386,255.39	4,226.78	382,028.61	641,691.17		641,691.17
周转材料	310,695.81		310,695.81	395,293.33		395,293.33
合计	2,813,090.32	955,065.71	1,858,024.61	3,315,315.24	211,573.09	3,103,742.15

2. 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	211,573.09	751,930.07	12,664.23		950,838.93
在产品					
库存商品		4,226.78			4,226.78
周转材料					
合计	211,573.09	756,156.85	12,664.23		955,065.71

(六) 固定资产

(1) 固定资产情况表

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 上年年末余额	4,746,507.58	8,300,092.64	113,277.09	447,765.13	13,607,642.44
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额	4,746,507.58	8,300,092.64	113,277.09	447,765.13	13,607,642.44
二、累计折旧					
1. 上年年末余额	2,892,249.29	4,070,726.58	107,613.60	425,377.01	7,495,966.48
2. 本期增加金额	267,159.52	715,287.07			982,446.59
(1) 计提	267,159.52	715,287.07			982,446.59
(2) 企业合并转入					

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	3,159,408.81	4,786,013.65	107,613.60	425,377.01	8,478,413.07
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,587,098.77	3,514,078.99	5,663.49	22,388.12	5,129,229.37
2. 年初账面价值	1,854,258.29	4,229,366.06	5,663.49	22,388.12	6,111,675.96

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	原因
门面房	865,314.39	未按建规要求建设
小 计	865,314.39	

(七) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 上年年末余额	1,423,471.20	1,423,471.20
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		
(2) 其他		
4. 期末余额	1,423,471.20	1,423,471.20
二、累计摊销		
1. 上年年末余额	406,979.85	406,979.85
2. 本期增加金额	29,419.80	29,419.80
(1) 计提	29,419.80	29,419.80
(2) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 上年年末余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

项目	土地使用权	合计
4. 期末余额	436,399.65	436,399.65
四、账面价值		
1. 期末账面价值	987,071.55	987,071.55
2. 年初账面价值	1,016,491.35	1,016,491.35

（八）递延所得税资产

1. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
存货跌价准备	955,065.71	211,573.09
可抵扣暂时性差异	14,178,652.14	12,968,294.65
可抵扣亏损	6,255,752.74	4,245,937.42
合计	21,389,470.59	17,425,805.16

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2023年	1,970,183.41	1,970,183.41	
2024年	2,275,754.01	2,275,754.01	
2025年	2,009,815.32		
合计	6,255,752.74	4,245,937.42	

（九）应付账款

1. 明细情况

项目	期末余额	上年年末余额
货款	595,152.30	347,818.41
费用款	1,325,652.04	1,330,567.61
设备款	153,059.62	361,656.96
工程款	177,940.00	195,147.00
合计	2,251,803.96	2,235,189.98

2. 应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

3. 账龄1年以上重要的应付账款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
新疆鼎函文化传媒有限公司	750,000.00	公司资金紧张
北京百城新科广告有限公司	250,000.00	公司资金紧张
江苏三木化工股份有限公司	226,386.50	公司资金紧张
张义川	177,940.00	公司资金紧张
湘财证券股份有限公司（北京承销与保荐	160,000.00	公司资金紧张

分公司)		
小 计	1,564,326.50	

(十) 预收款项

项 目	期末余额	上年年末余额
货款		31,288.00
合 计		31,288.00

(十一) 合同负债

1、按款项性质列示：

项 目	期末余额	上年年末余额
预收货款	1,255,973.48	
合 计	1,255,973.48	

2、本账户期末账龄超过1年的大额款项情况：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	原因
北屯市海川格瑞复合材料有限公司	7,654.87	2019年	货款	尚未发货
新疆圣德塑料管材有限公司	114,185.84	2018年	货款	尚未发货
新疆纵横管道制造有限公司	1,134,132.77	2020年	货款	尚未发货
合 计	1,255,973.48	—	—	—

注：自2020年1月1日起开始执行新收入准则，根据新收入准则，本公司客户的商品销售合同总收取的预收款不含税部分计入该科目。

(十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	787,262.07	1,672,257.65	1,334,654.54	1,124,865.18
二、离职后福利-设定提存计划		16,590.93	16,590.93	
合 计	787,262.07	1,688,848.58	1,351,245.47	1,124,865.18

2. 短期薪酬

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	779,273.33	1,611,946.67	1,266,354.82	1,124,865.18
2、职工福利费				
3、社会保险费		52,183.46	52,183.46	
其中：医疗保险费		51,340.30	51,340.30	
工伤保险费		843.16	843.16	

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				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	7,988.74	8,127.52	16,116.26	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、非货币性福利				
合 计	787,262.07	1,672,257.65	1,334,654.54	1,124,865.18

3. 设定提存计划

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		16,185.47	16,185.47	
2、失业保险费		405.46	405.46	
3、企业年金缴费				
合 计		16,590.93	16,590.93	

(十三) 应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	75,975.05	74,622.09
个人所得税	1,813.45	8,652.12
城市维护建设税	3,237.09	5,230.16
教育费附加	1,387.33	2,241.50
地方教育费附加	924.88	1,494.33
印花税	2,413.30	1,108.10
环境保护税	5,497.62	4,761.04
合计	91,248.72	98,109.34

(十四) 其他应付款

单位名称	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	332,290.05	873,562.33
合 计	332,290.05	873,562.33

1. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	83,583.93	525,118.86
应付暂收款	123,186.69	129,030.00
其他	125,519.43	219,413.47
合 计	332,290.05	873,562.33

(2) 期末其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质
李志明	关联方	114,649.43	5年以上	其他
新疆创欣桥梁隧道养护工程技术有限公司	关联方	60,469.43	3-4年	往来款
中共哈密市伊州区委员会组织部	非关联方	9,999.60	2-3年, 3-4年	往来款
哈密市工商业联合会	非关联方	3,500.00	3-4年	押金
肖正生	关联方	2,600.00	1年以内	往来款
合计		191,218.46		

(十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款销项税	163,276.55	
合计	163,276.55	

注：自2020年1月1日起开始执行新收入准则，根据新收入准则，本公司客户的商品销售合同中收取的预收款销项税部分计入该科目。

(十六) 股本

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,722,595.00						21,722,595.00

(十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	34,350.85			34,350.85
二、其他资本公积				
合计	34,350.85			34,350.85

(十八) 专项储备**(1) 明细情况**

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	916,229.17	336,680.88		1,252,910.05
合计	916,229.17	336,680.88		1,252,910.05

(2) 其他说明

本公司业务所涉及的树脂业务属于危险化学品生产行业，本公司从2016年开始涉及此行业，根据新疆维吾尔自治区安全生产监督管理局的要求及财政部、安监总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知财企〔2012〕16号，危险化学品生产企业全年实际销售收入在1000万元(含)以下的，按照4%计提安全生产费用，超过1000万元至10000万元(含)的部分，按照2%计提安全生产费用。

(十九) 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	529,885.56			529,885.56
合计	529,885.56			529,885.56

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-11,851,887.61	-8,818,121.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-11,851,887.61	-8,818,121.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,842,834.73	-3,033,766.34
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-15,694,722.34	-11,851,887.61

(二十一) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	8,354,328.37	8,360,398.02
其他业务收入	62,693.70	
营业收入合计	8,417,022.07	8,360,398.02
主营业务成本	8,186,266.47	8,149,609.36
其他业务成本		
营业成本合计	8,186,266.47	8,149,609.36

2. 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务小计	8,354,328.37	8,186,266.47	8,360,398.02	8,149,609.36
不饱和树脂	6,391,665.49	6,491,112.92	4,863,647.93	5,334,983.57
白乳胶	1,679,984.98	1,445,617.87	2,670,393.45	2,228,271.54
801 胶	70,262.62	55,369.45	122,587.88	106,521.75
万能胶	3,725.67	2,547.39	884.96	1,434.00
乳胶漆	191,255.98	177,143.04	685,450.17	461,935.05

涂料	17,433.63	14,475.80	17,433.63	16,463.45
其他业务小计	62,693.70			
罐装费	62,693.70			
合 计	8,417,022.07	8,186,266.47	8,360,398.02	8,149,609.36

(二十二) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	19,739.58	37,279.48
教育费附加	8,185.45	15,976.93
地方教育费附加	5,456.97	10,651.29
房产税	34,014.16	34,014.16
土地使用税	112,836.00	112,836.00
印花税	4,173.70	3,789.10
环境保护税	9,893.91	11,354.66
合 计	194,299.77	225,901.62

(二十三) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	136,908.18	149,093.96
差旅费	11,004.56	31,169.63
运输费	120,326.00	152,458.73
其他		14,505.00
合 计	268,238.74	347,227.32

(二十四) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	703,924.53	873,535.86
折旧费	91,943.44	95,600.19
办公费	36,223.60	41,694.11
业务招待费	53,081.00	174,347.00
差旅费	31,575.72	55,077.32
中介服务费	230,258.19	122,622.12
汽车费及修理费	113,695.19	123,413.06
工会经费和职工教育经费	8,127.52	32,954.66
安全生产费用	336,680.88	334,415.92
其他	236,857.18	90,532.18
合 计	1,842,367.25	1,944,192.42

(二十五) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	841.90	498.73
手续费	5,251.34	5,031.99
合 计	4,409.44	4,533.26

(二十六) 信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏帐损失	-1,068,294.39	-490,220.24
合 计	-1,068,294.39	-490,220.24

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
存货跌价	-743,492.62	-211,573.09
合 计	-743,492.62	-211,573.09

(二十八) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	51,351.88	
其他		960.00
合 计	51,351.88	960.00

计入当期的政府补助

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
其他补贴（疫情期间占用场地补贴）	51,351.88		
合 计	51,351.88		

(二十九) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		15,392.05
其他	3,840.00	6,475.00
合 计	3,840.00	21,867.05

(三十) 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
收到的银行存款利息	841.90	498.73
往来款	169,840.38	
政府补助	51,351.88	

合 计	222,034.16	498.73
-----	------------	--------

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
付现管理费用	283,339.19	1,144,768.33
支出的手续费	5,251.34	5,031.99
往来款	545,112.28	2,865,201.34
合 计	833,702.81	4,015,001.66

(三十一) 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	-3,842,834.73	-3,033,766.34
加：资产减值准备	1,811,787.01	701,793.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	982,446.59	1,081,374.36
无形资产摊销	29,419.80	29,419.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		15,392.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
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）		
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）	502,224.92	1,550,603.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-946,753.28	-676,958.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,194,046.22	-190,619.60
其他	336,680.88	331,900.92
经营活动产生的现金流量净额	67,017.41	-190,860.19
(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	534,731.63	467,714.22
减：现金的上年年末余额	467,714.22	678,574.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	67,017.41	-210,860.19

注：其他项为本年计提专项储备。

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
(1) 现金	534,731.63	467,034.46
其中：库存现金		679.76
可随时用于支付的银行存款	534,731.63	467,034.46
可随时用于支付的其他货币资金		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	534,731.63	467,034.46

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；

- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)4之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的79.72%(2019年12月31日：85.97%)源于余额前五名客户。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、销售合同约定预收款结算等融资手段，满足本公司经营需要，降低现金流量波动的影响。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公

司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

七、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

关联方名称	与本公司关系
胡玲	公司股东董自团的近亲属
新疆创欣桥梁隧道养护工程技术有限公司	法定代表人系公司股东袁春敏的主要社会关系人
袁春敏	公司股东
聂惠芳	公司股东
李志明	公司股东

（二）关联方交易

1. 销售商品、提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期
胡玲	销售白乳胶	254,385.13	244,193.08
合计		254,385.13	244,193.08

2. 向关联方拆借

向关联方借入款项

关联方名称	本期拆入	本期拆入归还	是否计息
新疆创欣桥梁隧道养护工程技术有限公司		350,000.00	否
合计		350,000.00	

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期
关键管理人员报酬	432,800.00	376,600.00
合计	432,800.00	376,600.00

（三）关联往来余额

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额		期初账面余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					

	胡玲	791,216.71	85,669.13	762,231.51	89,411.13
其他应收款					
	袁春敏	98,910.00	4,945.50	11,604.80	580.24
	聂惠芳	6,410.00	320.50		
小计		896,536.71	90,935.13	773,836.31	89,991.37

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	李志明	114,649.43	114,649.43
	新疆创欣桥梁隧道养护工程技术有限公司	60,469.43	410,469.43
小计		175,118.86	525,118.86

八、股份支付

本公司截止资产负债表日无需要披露的股份支付事项。

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	51,351.88	
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合并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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-3,840.00	-20,907.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	47,511.88	-20,907.05
减：所得税费用(所得税费用减少以“-”表示)		
少数股东损益		
归属于母公司股东的非经常性损益净额	47,511.88	-20,907.05

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-40.04	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-40.53	-0.18	-0.18

新疆金双猫化工股份有限公司

2021年4月28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：

新疆金双猫化工股份有限公司会议室。