



阿泰克

NEEQ : 836264

湖北阿泰克生物科技股份有限公司

Hubei Artec Biotechnology Co.,Ltd.



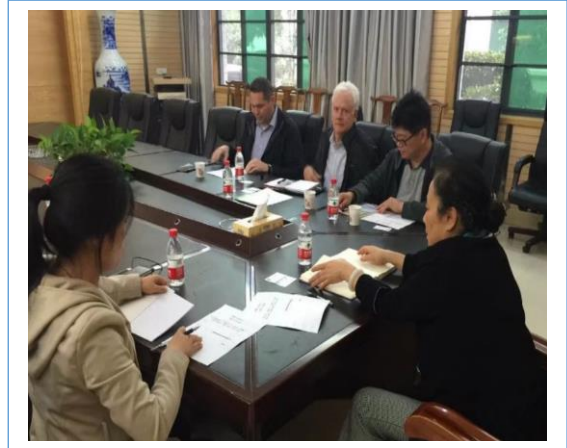
年度报告

— 2020 —

## 公司年度大事记



2020 年宜城市政府领导来厂调  
研工作，董事长亲临介绍我司发  
展情况



2020 年 8 月公司董事长和美国客  
户洽谈合作事宜

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
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.....	129

## 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。

公司负责人梁晓军、主管会计工作负责人尹一方及会计机构负责人（会计主管人员）沈洋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（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	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
客户集中风险	报告期内，公司前五大客户销售收入占营业收入比重为44.62%，客户集中程度较高。虽然公司对单一客户销售占比较低，且与主要客户间为长期合作关系，下游客户鉴于产品质量和供应链稳定性考量，一般很少更换供应商，但如果主要客户自身采购政策或者与公司合作关系发生重大不利变化，将会对公司经营业绩造成一定影响。
汇率波动风险	报告期内，公司外销收入为28,262,414.16元，占同期主营业务收入的44.42%。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价，从而影响到产品竞争力，给公司经营带来一定风险。
环境保护风险	化妆品美白添加剂属于化学原料和化学制品制造业，生产过程中会产生一定量的废气、废水和固体废弃物。公司目前已取得排污许可证、环评批复意见等相应资质和批文，并通过对高沸点极性非质子溶剂反应技术和低温缩合反应技术的研发等技术革新降低“三废”排放水平，减少了传统工艺造成的环境污染。但随着环境保护相关法规的日趋严格，相关环保治理标准的不断提高，若公司不能及时提高环保治理水平，发生环保违法行为，将对公司正常经营造成不利影响。

原材料价格上涨风险	公司产品生产消耗的原材料属于化学原料和化学制品，因国家环保政策收紧及环保治理标准提高会导致供应商材料成本上涨，对公司的盈利带来一定风险。
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	指	释义
阿泰克、公司、本公司、股份公司	指	湖北阿泰克生物科技股份有限公司
阿泰克有限、有限公司	指	湖北阿泰克糖化学有限公司
中兴华	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
曼秀雷敦	指	Mentholatum, 国际知名化妆品生产企业
珀莱雅	指	珀莱雅化妆品股份有限公司, 国内领先的化妆品企业
百朗德	指	SK BIOLAND, 韩国领先的化妆品原料生产企业, 全球最大的化妆品原料供应商之一
<b>Euromonitor</b>	指	欧睿信息咨询公司, 全球范围从事消费品市场调查, 独立地位各个国家、地区的消费细分市场提供数据解析及战略研究等各类商业信息的数据库
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	湖北阿泰克生物科技股份有限公司公司章程
公司股东大会	指	湖北阿泰克生物科技股份有限公司股东大会
公司董事会	指	湖北阿泰克生物科技股份有限公司董事会
公司监事会	指	湖北阿泰克生物科技股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
报告期、本年度	指	2020年1月1日至2020年12月31日
元	指	人民币元
行业术语	指	
<b>β-熊果苷</b>	指	对-羟基苯-β-D-吡喃葡萄糖苷, 在不影响皮肤细胞增殖浓度的同时, 有效地抑制皮肤中酪氨酸酶的活性, 阻断黑色素的形成, 通过自身与酪氨酸酶的结合, 加速黑色素的分解与排泄, 从而减少皮肤色素沉积, 祛除色斑和雀斑。它对黑色素细胞却不产生毒害性、刺激性、致敏性等副作用, 同时还有润肤、愈创、杀菌和协同抗炎等作用。是目前国外流行的最安全有效的美白原料之一, 主要应用于高档美白亮肤类化妆品。
<b>曲酸双脂</b>	指	2-棕榈酰甲基-5-棕榈酰基-吡喃酮, 系曲酸类化妆品美白添加剂, 主要应用于中档美白亮肤类化妆品。
<b>三水醋酸钠</b>	指	三水合醋酸钠。用于印染、制药、摄影、电镀等, 也用作酯化剂、防腐剂。适用于制造医药、染料以及照相

		药剂等方面,同时也是制造双乙酸钠的一种主要原料。
维生素 C 葡萄糖苷	指	2-O- $\alpha$ -D-吡喃葡萄糖基-L-抗坏血酸,简称为 AA2G,是一种天然维生素 C,含有葡萄糖稳定成分。该成分使得维生素 C 可以方便并有效地制造化妆品,含有维生素 C 葡萄糖苷的霜膏和乳液用于皮肤,经过皮肤上的酶和 $\alpha$ -糖苷酶的作用,维生素 C 葡萄糖苷所含的维生素 C 就可慢慢散发出来。维生素 C 葡萄糖苷可用于淡化肤色,减少老年斑和雀斑的色素沉淀。维生素 C 葡萄糖苷不仅用于美白,同时也可提亮黯淡的肤色,延缓衰老,在防晒产品中起到保护皮肤的作用。可用于凝胶、精华素、乳液、膏霜等美白祛斑、抗衰老及其它护肤品。
脱氧熊果苷	指	对-(四氢-2H-吡喃-2-氧基)苯酚。脱氧熊果苷作为竞争性酪氨酸酶抑制剂,能够调节黑色素的生成,克服色素沉着,淡化皮肤黑色斑点,具有迅速而且持久的皮肤美白效果。脱氧熊果苷对酪氨酸酶的抑制作用明显优于其它美白活性剂,很少的使用量即可呈现出美白亮肤效果。脱氧熊果苷亦具有强烈的抗氧化作用。脱氧熊果苷为熊果苷的衍生物之一,称为 D-熊果苷,可以在皮肤组织中有效地抑制酪氨酸酶的作用,根据研究指出,它的效力甚至是对苯二酚的 10 倍,是一般熊果苷的 350 倍。在动物的皮肤测试中,这个脱氧熊果苷可以迅速有效地让皮肤白皙,而在停止使用之后,效果仍可维持将近 8 周的时间。脱氧熊果苷作为新一代化妆品亮肤美白活性剂,主要用于高级美白化妆品中。
维生素 C 乙基醚	指	3-O-乙基抗坏血酸醚。维生素 C 乙基醚不仅在化学物质上非常稳定,是不变色的微生物 C 衍生物,而且是亲油亲水两性物质,这大大的扩展了他的适用范围,尤其是在日用化学中应用。维生素 C 乙基醚很容易通过角质层进去真皮层,它进入机体后非常容易体内的生物酶分解从而发挥维生素 C 的生物学功效,维生素 C 乙基醚进入真皮层后直接参与胶原蛋白的合成修复皮肤细胞活性,使胶原蛋白增加,从而使皮肤变得充盈富有弹性,使肌肤细腻光滑。维生素 C 乙基醚能够抑制酪氨酸酶活性,抑制黑色素的形成,还原黑色素为无色,高效美白肌肤。相对 VC 而言,维生素 C 乙基醚非常稳定,且不变色,在化妆品中有卓越的抗氧化效果,确保 VC 的利用度,真正达到美白祛斑的效果。维生素 C 乙基醚还具有强效抗菌消炎作用,抗日光所引起的炎症。
氯苯甘醚	指	3-(4-氯苯氧基)-1,2-丙二醇。在医药方面,氯苯甘醚相关制剂是抑制 IgE 介导的组胺释放的抗原相关的免疫抑制剂。氯苯甘醚也属于抗真菌药物,其适用于抗真菌、细菌、阴道霉菌、毛滴虫病,药物剂型多。在化妆品方面,氯苯甘醚在《国际化妆品原料字典和手册》中作为化妆品杀菌剂使用,氯苯甘醚可以有效地抵御

		革兰氏阳性及阴性菌,尤其对黑曲霉 IM1149007 及嗜松青霉 IM187160(真菌)有较强的杀菌活性,而且对白色念珠菌 NCPF3179 和酿酒酵母 NCPF3275(酵母)有很好的抑制作用。近十几年,国外把氯苯甘醚用于制造药物牙膏、指甲油、香皂、肥皂、洗发产品、护肤产品中。
曲酸	指	5-羟基-2-羟甲基-1,4-吡喃酮,无色棱柱状晶体,存在于酱油、豆瓣酱、酒类的酿造中,在许多以曲霉发酵的发酵产品中都可以检测到曲酸的存在,易溶于水、醇、丙酮,微溶于醚、乙酸乙酯、三氯甲烷和吡啶,不溶于苯。
维生素 C 磷酸酯镁	指	又名抗坏血酸磷酸酯镁,白色或微黄色粉末,无臭,无味,有吸湿性,溶于水,易溶于稀酸,不溶于乙醇、氯仿或乙醚等有机溶剂,在光、热和空气中较稳定。维生素 磷酸酯镁是一种水溶性美白剂。本品经皮肤吸收后,能有效地抵抗紫外线侵袭,并可捕获氧自由基,促进胶原蛋白生成,能有效防治色素沉着,祛除各种皮肤色斑,能使皮肤滋润、白嫩、光洁、且本品稳定,无毒、无刺激,为现代功能性美白化妆品的优良添加剂。
维生素 C 磷酸酯钠	指	中文名称: L-抗坏血酸-2-磷酸三钠盐,是一种水溶性美白剂,能有效地抵抗紫外线侵袭,并可捕获氧自由基,促进胶原蛋白生成,能有效防治色素沉着。
乙基己基甘油	指	新型防腐剂,是一种涂抹性能适中的润肤剂、保湿剂及润湿剂。它能够在提高配方滋润效果的同时又具有柔滑的肤感。具有除臭效果。
$\alpha$ -五乙酰葡萄糖	指	$\alpha$ -五乙酰葡萄糖,白色结晶性粉末,不溶于水,易溶于热乙醇、氯仿等有机溶剂,主要用于生化反应及医药中间体等。
$\beta$ -五乙酰葡萄糖	指	$\beta$ -五乙酰葡萄糖,化学名称: 1,2,3,4,6-五乙酰- $\beta$ -D-吡喃葡萄糖酯,用作有机合成中间体。
八乙酰蔗糖	指	一种白色结晶性粉末,主要用作酒精变性剂、食品和药品的苦味添加剂、食品包装用的胶粘剂、纸张浸渍剂、纤维素酯和合成树脂的增塑剂和添加剂等。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖北阿泰克生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Artec Biotechnology Co.,Ltd. -
证券简称	阿泰克
证券代码	836264
法定代表人	梁晓军

### 二、 联系方式

董事会秘书	尹一方
联系地址	湖北省襄阳宜城市雷雁大道 19 号
电话	0710-4394599
传真	0710-4394588
电子邮箱	Yvonneyyinyifang@live.com
公司网址	<a href="http://www.artec.cc">http://www.artec.cc</a>
办公地址	湖北省襄阳宜城市雷雁大道 19 号
邮政编码	441400
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	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	2006 年 1 月 12 日
挂牌时间	2016 年 3 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	-C-2619 化学原料及化学制品制造业
主要业务	研发、生产和销售
主要产品与服务项目	化妆品美白添加剂
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）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	梁晓军
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（梁晓军），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	91420600784461859W	否
注册地址	湖北省宜城市雷河镇雷雁大道	否
注册资本	20,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券			
主办券商办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	东吴证券			
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	皇甫少卿	郑小强		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 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	63,636,506.98	71,160,246.83	-10.57%
毛利率%	43.36%	39.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,228,445.27	10,295,412.80	-20.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,026,512.07	8,932,730.38	-10.14%
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)	8.49%	11.42%	-
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)	8.28%	9.91%	-
基本每股收益	0.41	0.51	-20.08%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	122,158,571.55	118,709,422.46	2.91%
负债总计	23,145,761.30	25,925,057.48	-10.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	99,012,810.25	92,784,364.98	6.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.95	4.64	6.68%
资产负债率%(母公司)	18.95%	21.84%	-
资产负债率%(合并)	18.95%	21.84%	-
流动比率	2.18	1.82	-
利息保障倍数	6.15	24.20	-

##### (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	14,791,965.88	7,295,790.90	102.75%
应收账款周转率	19.94	15.44	-
存货周转率	1.21	1.37	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.91%	6.32%	-
营业收入增长率%	-10.57%	-11.66%	-
净利润增长率%	-20.08%	-30.36%	-

#### (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	20,000,000	20,000,000.00	0.00%
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
非流动性资产处置损益	-631,848.20
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)	904,551.90
委托他人投资或管理资产的损益	53,497.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-88,656.28
<b>非经常性损益合计</b>	<b>237,545.25</b>
所得税影响数	35,612.05
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>201,933.20</b>

#### (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
预收账款	52,433.17			
合同负债		52,364.14		
其他流动负债		69.03		

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

公司自设立以来，专注于化妆品美白添加剂产品的研发、生产和销售。凭借多年来在化妆品美白添加剂制造领域的经验，公司在化学反应工艺路线选择、核心催化剂的选用及工艺工程控制方面不断创新，现已掌握高沸点极性非质子溶剂反应级数、低温缩合反应技术和新型脱酰基反应催化剂等β-熊果苷生产核心技术，是行业内技术领先企业，主要产品包括β-熊果苷，氯苯苷醚，曲酸双脂，三水醋酸钠、维生素C葡萄糖等化妆品美白添加剂和杀菌剂，产品广泛应用于国内外中高档美白亮肤类化妆品。公司主要采取直销的销售模式。直接客户包括曼秀雷敦，珀莱雅等化妆品生产企业，百朗德等化妆品原料生产企业以及 MITSUBISHI CHEMICAL HONGKONG LTD.,SUN FINE GLOBAL CO.,LTD. 等跨国化妆品原料贸易商。公司产品通过跨国化妆品原料贸易商、化妆品原料生产企业实现对其所在国化妆品生产企业的销售。报告期内，公司商业模式较上年度未发生较大变化。

#### 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	2,486,653.67	2.04%	2,044,375.86	1.72%	21.63%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
应收账款	2,634,090.50	2.16%	1,773,827.14	1.49%	48.50%
预付账款	524,812.69	0.43%	1,767,025.22	1.49%	-70.30%
其他应收款	6,149,114.22	5.03%	7,495,928.87	6.31%	-17.97%
存货	30,070,987.91	24.62%	29,415,404.94	24.78%	2.23%

其他流动资产	558,939.26	0.46%	845,540.86	0.71%	-33.90%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
固定资产	54,972,033.38	45.00%	59,533,207.06	50.15%	-7.66%
在建工程	13,164,322.01	10.78%	3,636,599.78	3.06%	262.00%
无形资产	9,064,619.45	7.42%	9,310,283.69	7.84%	-2.64%
商誉	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
长期待摊费用	1,727,076.31	1.41%	1,960,239.00	1.65%	-11.89%
递延所得税资产	427,607.15	0.35%	450,151.50	0.38%	-5.01%
其他非流动资产	378,315.00	0.31%	476,838.54	0.40%	-20.66%
短期借款	15,000,000.00	12.28%	15,000,000.00	12.64%	0.00%
应付账款	2,639,939.10	2.16%	3,051,831.26	2.57%	-13.50%
预收账款	-	0.00%	52,433.17	0.04%	-100.00%
合同负债	184,330.93	0.15%	-	0.00%	0.00%
应付职工薪酬	878,881.42	0.72%	949,270.52	0.80%	-7.42%
应交税费	526,162.52	0.43%	613,997.31	0.52%	-14.31%
其他应付款	217,714.75	0.18%	584,759.66	0.49%	-62.77%
长期借款	1,700,000.00	1.39%	-	0.00%	0.00%
长期应付款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
资产总计	122,158,571.55	-	118,709,422.46	-	2.91%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收账款同比增加 48.50%，是因为公司为弥补疫情带来的外销需求不足，加大了开发内销客户的力度，内销客户的账期要比外销客户的账期长导致。
- 2、预付账款同比减少 70.30%，是因为公司降低了供应商的预付款周期，增强了资金使用效率。
- 3、在建工程同比增加 262.00%，一是因为公司 2020 年弥补仓储设施不足加大了基础设施建设，投入新仓库建设共计 478 万元；二是响应国家政策要求增加了环保设施投入，新增尾气回收处理设备 371 万；三是新增投入罐区自动化设备 52 万。以上项目的施工周期都跨年。
- 4、其他非流动资产同比下降 20.66%，是因为 2020 年公司预付的工程款项减少导致。
- 5、预收账款同比下降 100%，是因为会计政策变更，公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”。

## 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	63,636,506.98	-	71,160,246.83	-	-10.57%
营业成本	36,045,804.76	56.64%	43,035,832.75	60.48%	-16.24%

毛利率	43.36%	-	39.52%	-	-
销售费用	2,317,491.95	3.64%	2,649,769.64	3.72%	-12.54%
管理费用	11,618,994.12	18.26%	8,358,832.45	11.75%	39.00%
研发费用	3,073,159.89	4.83%	4,858,936.32	6.83%	-36.75%
财务费用	1,096,759.62	1.72%	1,461,931.58	2.05%	-24.98%
信用减值损失	29,915.66	0.05%	-460,508.10	-0.65%	-106.50%
资产减值损失	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
其他收益	908,336.59	1.43%	1,229,618.50	1.73%	-26.13%
投资收益	53,497.83	0.08%	-	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
营业利润	10,020,036.70	15.75%	11,081,283.55	15.57%	-9.58%
营业外收入	30,973.51	0.05%	857,077.37	1.20%	-96.39%
营业外支出	751,477.99	1.18%	439,630.45	0.62%	70.93%
净利润	8,228,445.27	12.93%	10,295,412.80	14.47%	-20.08%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入下降 10.57%，是因为整个 2020 年市场大环境不好，尤其是国际环境受疫情影响，许多欧美客户贸易减少或暂停，出口额减少 23.5%。
- 2、营业成本下降 16.24%，主要是因为公司加大了材料的循环利用，研发工艺改进带来的替代料增加，大大降低了材料成本，其中一种产品的材料成本直接降低了 44%，减少的成本总额为 310 万。
- 3、管理费用增加 39%，是因为①疫情期间工厂设备照常计提折旧、工人依旧发放基本工资，由此产生的成本费用全部转为管理费用核算；②本年度安装空气净化设备，该设备的安装必须停产，导致本年维修停产时间较往年增加 1 个月相应维修费增长。
- 4、销售费用减少 12.54%，主要是 2020 年所有营销展会取消，业务宣传费用减少近 50 万。
- 5、研发费用减少 36.75%，是因为 2020 年疫情期间和车间检修期间，公司的研发进程受到影响，研发投入延期实施。
- 6、财务费用减少 24.98%，是因为 2020 年是融资租赁还款最后一年，等额本息还款方式导致后期承担的利息成本减少。
- 7、信用减值损失减少 106.5%，是因为 2020 年收回了 2019 年大部分应收款，同期也未再增加新的大额逾期应收款。
- 8、其他收益减少 26.13%，是因为 2020 年符合条件的政府补助项目比 2019 年减少导致。
- 9、营业外收入减少 96.39%，一是因为 2019 年公司享受电费差价返还 21 万，二是因为超期无法支付的款项 64 万导致。
- 10、营业外支出增加 70.93%，一是因为 2020 年公司捐赠 11.6 万，二是因为固定资产报废损失 63 万。

#### (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	63,636,506.98	71,160,246.83	-10.57%

其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	36,045,804.76	43,035,832.75	-16.24%
其他业务成本	0	0	0%

**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%
β-熊果苷	39,905,099.02	21,531,332.38	46.04%	-21.96%	-21.16%	-0.76%
曲酸双酯	3,038,179.04	2,477,357.18	18.46%	29.86%	37.77%	-49.82%
维生素 C 葡萄糖苷	1,595,081.08	1,025,163.73	35.73%	62.38%	58.04%	20.75%
维生素 C 乙基醚	5,559,298.32	3,701,952.08	33.41%	16.81%	30.93%	-33.83%
氯苯苷醚	10,589,986.39	5,587,555.67	47.24%	52.06%	36.36%	36.59%
其他	2,948,863.13	1,722,443.72	41.59%	-182.74%	-330.32%	73.31%
合计	63,636,506.98	36,045,804.76	43.36%	-11.82%	-19.39%	8.84%

**按区域分类分析：**

√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%
国内销售	35,370,146.36	20,999,430.78	40.63%	-2.49%	-14.51%	17.14%
国外销售	28,266,360.62	15,046,373.98	46.77%	-23.50%	-26.20%	2.49%
合计：	63,636,506.98	36,045,804.76	43.36%	-11.82%	-19.39%	8.84%

**收入构成变动的原因：**

- 1、营业收入国外销售下降 23.5%，是因为国外客户受疫情影响的时间长，导致贸易减少或暂停。
- 2、营业成本平均下降 19.39%，是因为公司加大了材料的循环利用，研发工艺改进带来的替代料增加，大大降低了材料成本，其中一种产品的材料成本直接降低了 44%，减少的成本总额为 310 万。

**(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	客户 1	12,415,960.00	19.51%	否



2	客户 2	7,040,707.95	11.06%	否
3	客户 3	3,697,345.13	5.81%	否
4	客户 4	3,073,080.22	4.83%	否
5	客户 5	2,513,460.25	3.95%	否
合计		28,740,553.55	45.16%	-

#### (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	广州同胜环保科技有限公司	4,000,000.00	7.80%	否
2	上海德茂化工有限公司	3,647,375.00	7.12%	否
3	河北建新化工股份有限公司	3,137,000.00	6.12%	否
4	孟州市鼎兴化工有限责任公司	2,955,628.00	5.77%	否
5	襄阳市供电局	2,713,783.06	5.29%	否
合计		16,453,786.06	32.10%	-

### 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	14,791,965.88	7,295,790.90	102.75%
投资活动产生的现金流量净额	-10,895,385.75	-11,448,621.29	-4.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,385,385.19	3,724,457.41	-190.90%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加 102.75%，一是因为 2020 年销售下滑，公司收紧了项目资金的支付；二是因为公司 2020 年销售及利润下降导致支付的各项税费减少 34%。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额减少 190.90%，是因为 2020 年偿还的借款本金比 2019 年增加 730 万。

### (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
襄阳阿泰克精细化工科技有限公司	控股子公司	化学原料和生物制品的生产和销售	0	0	0	0

### 主要控股参股公司情况说明

因经营业务需要，公司于 2019 年 8 月 29 日设立全资子公司襄阳阿泰克精细化工科技有限公司，并取得统一社会信用代码为 91420684MA49AGW478 的《营业执照》，持股比例为 100%，截至目前，子公司尚未实际经营。

### 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

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；所属行业除因疫情导致短暂的需求减少外并未发生其他重大变化。因此公司拥有良好的持续经营能力。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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（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其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
------	------	------

资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项		
为公司向银领融资租赁(上海)有限公司融资租入设备提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00
为公司向中国银行融资贷款提供担保	8,000,000.00	8,000,000.00
为公司向中银富登银行融资贷款提供担保	1,700,000.00	1,700,000.00
为公司向湖北农村商业银行融资贷款提供担保	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	24,700,000.00	24,700,000.00

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

本次关联交易为公司董事为公司融资租赁及融资贷款提供担保,有利于提高公司持续经营能力,不存在损害公司和其他股东利益的情形,不会导致公司对关联方的依赖。

#### (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
董监高	2016年2月26日	-	挂牌	其他	减少和规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年2月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况:

承诺事项如下:

1. 公司董事、监事、高级管理人员以及持股5%以上的自然人股东出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》,报告期内,未发生违反上述承诺的情况。
2. 公司控股股东梁晓军出具《关于避免同业竞争的承诺函》,报告期内,未发生违反上述承诺的情况。

#### (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
房屋建筑物	固定资产	抵押	23,962,277.35	19.61%	短期借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	5,839,185.67	4.78%	短期借款抵押
房屋建筑物	固定资产	抵押	1,829,701.21	1.50%	长期借款抵押

总计	-	-	31,631,164.23	25.89%	-
----	---	---	---------------	--------	---

资产权利受限事项对公司的影响：

资产抵押增加了公司的现金流，促进了公司更好更快的发展，受限不会对公司造成不利影响。

## 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	5,375,000	26.88%	0	5,375,000	26.88%
	其中：控股股东、实际控制人	4,375,000	21.88%	0	4,375,000	21.88%
	董事、监事、高管	5,375,000	26.88%	0	5,375,000	26.88%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,625,000	73.13%	0	14,625,000	73.13%
	其中：控股股东、实际控制人	11,625,000	58.13%	0	11,625,000	58.13%
	董事、监事、高管	14,625,000	73.13%	0	14,625,000	73.13%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						4

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	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	梁晓军	16,000,000	0	16,000,000	80.00%	12,000,000	4,000,000	0	0
2	张辉	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	1,500,000	500,000	0	0
3	丁圣峰	1,500,000	0	1,500,000	7.50%	1,125,000	375,000	0	0
4	朱朝霞	500,000	0	500,000	2.50%	375,000	125,000	0	0
5									

6									
7									
8									
9									
10									
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	15,000,000	5,000,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：公司普通股前十名股东间不存在关联关系。									

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为梁晓军女士，梁晓军女士直接持有公司 1,600 万股股份，占公司股份总额的 80.00%；同时担任公司董事长、总经理，实际控制公司的经营管理，公司的控股股东及实际控制人。

梁晓军女士，1960 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号 65030019600706\*\*\*\*，住所为广东省惠州市惠阳区淡水湖村。1977 年至 1983 年，任新疆石河子第二毛纺厂化验员；1983 年至 1994 年，任新疆石河子八一毛纺厂销售公司副总经理；1994 年至 2001 年，从事自由职业；2001 年至 2006 年，任湖北襄西化学工业有限公司业务经理；2007 年至今历任随州阿泰克、阿泰克有限执行董事、总经理。现任公司董事长、总经理。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	融资租赁	银领融资租赁(上海)有限公司	金融公司	10,000,000.00	2018年1月1日	2020年12月31日	8.3500%
2	融资借款	中国工商银行宣城市支行	银行	2,000,000.00	2020年9月20日	2021年9月9日	5.0025%
3	融资借款	中银富登银行宣城市支行	银行	1,700,000.00	2020年1月6日	2022年12月3日	5.8600%
4	融资借款	中国银行宣城市支行	银行	5,000,000.00	2020年8月20日	2021年8月19日	3.8500%
5	融资借款	中国银行宣城市支行	银行	3,000,000.00	2020年10月15日	2021年10月14日	3.8500%
6	融资借款	湖北农村商业银行宣城市支行	银行	5,000,000.00	2020年11月5日	2021年10月30日	4.8600%
合计	-	-	-	26,700,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020年7月7日	1.00		
合计	1.00		

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
梁晓军	董事长、总经理	女	1960年7月	2018年10月15日	2021年10月15日
丁圣峰	董事、副总经理	男	1966年8月	2018年10月15日	2021年10月15日
王少红	董事	男	1979年5月	2019年12月13日	2021年10月15日
梁栋梁	董事	男	1996年9月	2018年10月15日	2021年10月15日
尹一方	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1969年6月	2018年10月15日	2021年10月15日
张辉	监事会主席	男	1963年10月	2018年10月15日	2021年10月15日
朱朝霞	监事	女	1978年10月	2018年10月15日	2021年10月15日
汪正勇	监事	男	1972年11月	2019年12月13日	2021年10月15日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事梁栋梁为董事长、总经理梁晓军之子。除梁栋梁外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
梁晓军	董事长、总经理	16,000,000		16,000,000	80.00%	0	0
丁圣峰	董事、副总	1,500,000		1,500,000	7.50%	0	0

	经理						
王少红	董事					0	0
梁栋梁	董事					0	0
尹一方	董事、董 事会秘书、财 务负责人					0	0
张辉	监事会主席	2,000,000		2,000,000	10.00%	0	0
朱朝霞	监事	500,000		500,000	2.50%	0	0
汪正勇	职工代表监 事					0	0
<b>合计</b>	-	20,000,000	-	20,000,000	100.00%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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

### (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
生产人员	106	16	18	104
行政管理人员	21	1	2	20
销售人员	6	0	1	5
财务人员	6	0	1	5
技术人员	11	0	0	11
<b>员工总计</b>	<b>150</b>	<b>17</b>	<b>22</b>	<b>145</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2

本科	13	13
专科	24	23
专科以下	111	107
员工总计	150	145

#### 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

公司员工薪酬政策未发生变化，未承担离退休人员费用情况。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

截止申报日期，公司董事、监事、高级管理人员及员工未发生变化。

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规要求，已建立健全由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，形成了权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，制定了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书的职权和议事规则等法人治理细则。公司的股东大会、董事会和监事会和高级管理人员均能够按照公司章程和有关规则、规定赋予的职权依法独立规范运作，履行各自的权利和义务，报告期内没有重大违法违规情况的发生。

## 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

公司董事会对公司现行治理机制的执行情况讨论认为，公司股东大会、董事会、监事会能够按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等相关制度规范运作；公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节，并得到有效贯彻执行；《公司章程》及三会议事规则等相关制度对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东与关联董事的回避制度、财务管理与风险控制等所作的规定能够得到有效执行；公司现行治理机制能够适应公司现行管理需要，能够有效控制公司内部风险，能够保障股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均履行了相应法律程序。公司决策事项均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反纪律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

## 4、 公司章程的修改情况

2015年10月15日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《湖北阿泰克生物科技股份有限公司章程》。

2020年5月5日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>》的议案。

## (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	审议修订公司章程，审议延期披露2019年年度报告，审议修订股东大会议事规则，审议6项管理制度，审议修订董事会议事规则，审议2019年年度报告及年报摘要，审议2019年董事会工作报告，审议2019年总经理工作报告，审议2019年年度财务决算报告，审议2020年年度财务预算报告，审议2019年偶发关联交易议案，审议2019年度利润分配方案，审议续聘2020年度审计机构议案，审议召开2019年年度股东大会议案，审议2020年半年度报告及报告摘要。
监事会	3	审议监事会议事规则，审议2019年年度报告及摘要，审议2019年度监事会工作报告，审议2019年年度财务决算报告，审议2020年年度财务预算报告，审议2019年度利润分配方案，审议2019年度利润分配方案。
股东大会	3	审议修订公司章程，审议延期披露2019年年度

		<p>度报告，审议修订股东大会事规则，审议 6 项管理制度，审议修订董事会议事规则，审议监事会议事规则，审议 2019 年年度报告及年报摘要，审议 2019 年董事会工作报告，审议 2019 年总经理工作报告，审议 2019 年年度财务决算报告，审议 2020 年年度财务预算报告，审议 2019 年偶发关联交易议案，审议 2019 年度利润分配方案，审议续聘 2020 年度审计机构议案，审议召开 2019 年年度股东大会议案，审议 2020 年半年度报告及报告摘要。</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

报告期内公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1. 业务独立性

公司独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。目前，公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，并独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司实际控制人签署了避免与公司同业竞争承诺，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。目前，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者影响公司独立性的重大或频繁的关联交易

#### 2. 资产独立性

公司系由有限责任公司整体变更成立，有限公司拥有的所有资产在整体变更时已全部进入股份有限公司，并已办理了相关产权属的变更和转移手续。公司拥有独立固定的生产经营场所，拥有独立完整的研发、设计、采购、生产和销售配套设施及资产，对相关的社保、厂房、土地、以及专利、非专利技术等资产均拥有合法的所有权或使用权。截至本公开转让说明书签署日，公司不存在股东及其关联方违规占用公司资金或非正常经营性借款情况。

### 3. 人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定选举产生和聘任，公司股东大会于董事会可自主决定有关人员的选举和聘用。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

### 4. 财务独立性

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，队里进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账号，依法独立纳税。公司财务人员均未在股东单位控制的其他企业中兼职。本公司内部控制完整、有效。

### 5. 机构独立性

公司根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号 - 章程必备条款》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理机构。

公司具有独立的经营和办公场所，控股股东系自然人，不存在混合经营、合署办公的情况，机构设置和生产经营活动不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

综上所述，本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构和业务上相互独立。本公司拥有独立完整的资产和研发、生产、供应、销售系统，具有直接面向市场的独立经营能力。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司董事会对公司现行治理机制的执行情况讨论认为，公司股东大会、董事会、监事会能够按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等相关制度规范运作；公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节，并得到有效贯彻执行；《公司章程》及三会议室规则等相关制度对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东于关联董事的回避制度，财务管理与风险控制等所做的规定能够得到有效执行；公司现行治理机制能够适应公司现行管理需要，能够有效控制公司内部风险，能够保障股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于 2016 年 4 月 19 日召开的董事会上审议通过了《年度报告差错责任追究制度》。报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层认真履行职责，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

--

### 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中兴华审字（2021）第 011286 号			
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 29 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	皇甫少卿 2 年	郑小强 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

#### 湖北阿泰克生物科技股份有限公司全体股东：

##### 一、 审计意见

我们审计了湖北阿泰克生物科技股份有限公司（以下简称“阿泰克公司”）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，公允反映了阿泰克公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

##### 二、 形成审计意见的基础

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

阿泰克公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括阿泰克公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。



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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估阿泰克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阿泰克公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督阿泰克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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对阿泰克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阿泰克公司不能持续经营。

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

(6) 就阿泰克公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：皇甫少卿

中国·北京

中国注册会计师：郑小强

2021年4月29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
----	----	-------------	-------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,486,653.67	2,044,375.86
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、5	2,634,090.50	1,773,827.14
应收款项融资			
预付款项	五、7	524,812.69	1,767,025.22
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、8	6,149,114.22	7,495,928.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、9	30,070,987.91	29,415,404.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、13	558,939.26	845,540.86
<b>流动资产合计</b>		<b>42,424,598.25</b>	<b>43,342,102.89</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、21	54,972,033.38	59,533,207.06
在建工程	五、22	13,164,322.01	3,636,599.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、26	9,064,619.45	9,310,283.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、29	1,727,076.31	1,960,239.00
递延所得税资产	五、30	427,607.15	450,151.50
其他非流动资产	五、31	378,315.00	476,838.54

<b>非流动资产合计</b>		79,733,973.30	75,367,319.57
<b>资产总计</b>		122,158,571.55	118,709,422.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、32	15,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、36	2,639,939.10	3,051,831.26
预收款项	五、37	-	52,433.17
合同负债	五、38	184,330.93	-
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、39	878,881.42	949,270.52
应交税费	五、40	526,162.52	613,997.31
其他应付款	五、41	217,714.75	584,759.66
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	五、43	-	3,554,374.31
其他流动负债	五、44	721.33	-
<b>流动负债合计</b>		19,447,750.05	23,806,666.23
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、45	1,700,000.00	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、51	1,998,011.25	2,118,391.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,698,011.25	2,118,391.25
<b>负债合计</b>		23,145,761.30	25,925,057.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、53	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、55	21,793,803.31	21,793,803.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、59	6,423,665.61	5,600,821.08
一般风险准备			
未分配利润	五、60	50,795,341.33	45,389,740.59
归属于母公司所有者权益合计		99,012,810.25	92,784,364.98
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		99,012,810.25	92,784,364.98
<b>负债和所有者权益总计</b>		122,158,571.55	118,709,422.46

法定代表人：梁晓军

主管会计工作负责人：尹一方

会计机构负责人：沈洋

## (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,486,653.67	2,044,375.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、5	2,634,090.50	1,773,827.14
应收款项融资			
预付款项	五、7	524,812.69	1,767,025.22
其他应收款	五、8	6,149,114.22	7,495,928.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、9	30,070,987.91	29,415,404.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、13	558,939.26	845,540.86
<b>流动资产合计</b>		42,424,598.25	43,342,102.89
<b>非流动资产：</b>			
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、21	54,972,033.38	59,533,207.06
在建工程	五、22	13,164,322.01	3,636,599.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、26	9,064,619.45	9,310,283.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、29	1,727,076.31	1,960,239.00
递延所得税资产	五、30	427,607.15	450,151.50
其他非流动资产	五、31	378,315.00	476,838.54
<b>非流动资产合计</b>		<b>79,733,973.30</b>	<b>75,367,319.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>122,158,571.55</b>	<b>118,709,422.46</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、32	15,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、36	2,639,939.10	3,051,831.26
预收款项	五、37	0.00	52,433.17
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、39	878,881.42	949,270.52
应交税费	五、40	526,162.52	613,997.31
其他应付款	五、41	217,714.75	584,759.66
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	五、38	184,330.93	0.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、43	0	3,554,374.31
其他流动负债	五、44	721.33	0
<b>流动负债合计</b>		<b>19,447,750.05</b>	<b>23,806,666.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、45	1,700,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、51	1,998,011.25	2,118,391.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,698,011.25	2,118,391.25
<b>负债合计</b>		23,145,761.30	25,925,057.48
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、53	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、55	21,793,803.31	21,793,803.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、59	6,423,665.61	5,600,821.08
一般风险准备			
未分配利润	五、60	50,795,341.33	45,389,740.59
<b>所有者权益合计</b>		99,012,810.25	92,784,364.98
<b>负债和所有者权益合计</b>		122,158,571.55	118,709,422.46

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>	五、61	63,636,506.98	71,160,246.83
其中：营业收入	五、61	63,636,506.98	71,160,246.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		54,608,220.36	60,848,073.68
其中：营业成本	五、61	36,045,804.76	43,035,832.75
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、62	456,010.02	482,770.94
销售费用	五、63	2,317,491.95	2,649,769.64
管理费用	五、64	11,618,994.12	8,358,832.45
研发费用	五、65	3,073,159.89	4,858,936.32
财务费用	五、66	1,096,759.62	1,461,931.58
其中：利息费用		1,031,640.88	1,613,516.90
利息收入		33,036.40	25,020.15
加：其他收益	五、67	908,336.59	1,229,618.50
投资收益（损失以“-”号填列）	五、68	53,497.83	0
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、71	29,915.66	-460,508.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>10,020,036.70</b>	<b>11,081,283.55</b>
加：营业外收入	五、74	30,973.51	857,077.37
减：营业外支出	五、75	751,477.99	439,630.45
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>9,299,532.22</b>	<b>11,498,730.47</b>
减：所得税费用	五、76	1,071,086.95	1,203,317.67
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,228,445.27</b>	<b>10,295,412.80</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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）		8,228,445.27	10,295,412.80
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			



2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 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			
<b>七、综合收益总额</b>		8,228,445.27	10,295,412.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,228,445.27	10,295,412.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.41	0.51
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.41	0.51

法定代表人：梁晓军

主管会计工作负责人：尹一方

会计机构负责人：沈洋

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业收入</b>	五、61	63,636,506.98	71,160,246.83
减：营业成本	五、61	36,045,804.76	43,035,832.75
税金及附加	五、62	456,010.02	482,770.94
销售费用	五、63	2,317,491.95	2,649,769.64
管理费用	五、64	11,618,994.12	8,358,832.45
研发费用	五、65	3,073,159.89	4,858,936.32
财务费用	五、66	1,096,759.62	1,461,931.58
其中：利息费用		1,031,640.88	1,613,516.90
利息收入		33,036.40	25,020.15
加：其他收益	五、67	908,336.59	1,229,618.50
投资收益（损失以“-”号填列）	五、68	53,497.83	
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、71	29,915.66	-460,508.10

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		10,020,036.70	11,081,283.55
加：营业外收入	五、74	30,973.51	857,077.37
减：营业外支出	五、75	751,477.99	439,630.45
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,299,532.22	11,498,730.47
减：所得税费用	五、76	1,071,086.95	1,203,317.67
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,228,445.27	10,295,412.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,228,445.27	10,295,412.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		8,228,445.27	10,295,412.80
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.41	0.51
（二）稀释每股收益（元/股）		0.41	0.51

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,513,472.63	78,851,426.98
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		1,655,338.44	
收到其他与经营活动有关的现金	五、78	883,440.14	1,687,543.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		70,052,251.21	80,538,970.77
购买商品、接受劳务支付的现金		36,971,252.52	45,480,387.19
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		9,880,202.78	10,363,354.72
支付的各项税费		2,461,948.89	3,731,704.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、78	5,946,881.14	13,667,733.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		55,260,285.33	73,243,179.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		14,791,965.88	7,295,790.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		53,497.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,980.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		61,477.83	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,956,863.58	11,448,621.29
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,956,863.58	11,448,621.29
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,895,385.75	-11,448,621.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		15,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>15,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		13,300,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,805,385.19	1,495,542.59
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	五、78	2,280,000.00	3,780,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>18,385,385.19</b>	<b>16,275,542.59</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,385,385.19</b>	<b>3,724,457.41</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-68,917.13</b>	<b>162,481.12</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>442,277.81</b>	<b>-265,891.86</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,044,375.86	2,310,267.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,486,653.67</b>	<b>2,044,375.86</b>

法定代表人：梁晓军

主管会计工作负责人：尹一方

会计机构负责人：沈洋

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,513,472.63	78,851,426.98
收到的税费返还		1,655,338.44	
收到其他与经营活动有关的现金	五、78	883,440.14	1,687,543.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>70,052,251.21</b>	<b>80,538,970.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		36,971,252.52	45,480,387.19
支付给职工以及为职工支付的现金		9,880,202.78	10,363,354.72
支付的各项税费		2,461,948.89	3,731,704.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、78	5,946,881.14	13,667,733.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>55,260,285.33</b>	<b>73,243,179.87</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,791,965.88</b>	<b>7,295,790.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		53,497.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,980.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>61,477.83</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,956,863.58	11,448,621.29

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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,956,863.58	11,448,621.29
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,895,385.75	-11,448,621.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		15,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,300,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,805,385.19	1,495,542.59
支付其他与筹资活动有关的现金	五、78	2,280,000.00	3,780,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		18,385,385.19	16,275,542.59
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,385,385.19	3,724,457.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-68,917.13	162,481.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		442,277.81	-265,891.86
加：期初现金及现金等价物余额		2,044,375.86	2,310,267.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,486,653.67	2,044,375.86

## (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	20,000,000.00				21,793,803.31				5,600,821.08		45,389,740.59		92,784,364.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				21,793,803.31				5,600,821.08		45,389,740.59		92,784,364.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								822,844.53		5,405,600.74		6,228,445.27	
（一）综合收益总额										8,228,445.27		8,228,445.27	
（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								822,844.53	-2,822,844.53				-2,000,000.00
1. 提取盈余公积								822,844.53	-822,844.53				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,000,000.00			-2,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								2,639,813.32					2,639,813.32
2. 本期使用								2,639,813.32					2,639,813.32
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>				<b>21,793,803.31</b>			<b>6,423,665.61</b>	<b>50,795,341.33</b>				<b>99,012,810.25</b>

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	20,000,000.00				21,793,803.31			1,496,339.63	4,571,279.80		37,141,518.20		85,002,940.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他											-17,649.13		-17,649.13
二、本年期初余额	20,000,000.00				21,793,803.31			1,496,339.63	4,571,279.80		37,123,869.07		84,985,291.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-1,496,339.63	1,029,541.28		8,265,871.52		7,799,073.17
（一）综合收益总额											10,295,412.80		10,295,412.80
（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								1,029,541.28	-2,029,541.28		-1,000,000.00	
1. 提取盈余公积								1,029,541.28	-1,029,541.28			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,000,000.00		-1,000,000.00	
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								-1,496,339.63			-1,496,339.63	
1. 本期提取								1,810,967.77			1,810,967.77	
2. 本期使用								3,307,307.40			3,307,307.40	
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>				<b>21,793,803.31</b>			<b>5,600,821.08</b>	<b>45,389,740.59</b>		<b>92,784,364.98</b>	

法定代表人：梁晓军

主管会计工作负责人：尹一方

会计机构负责人：沈洋

(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	20,000,000.00				21,793,803.31				5,600,821.08		45,389,740.59	92,784,364.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				21,793,803.31				5,600,821.08		45,389,740.59	92,784,364.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								822,844.53			5,405,600.74	6,228,445.27
(一) 综合收益总额											8,228,445.27	8,228,445.27
(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								822,844.53		-2,822,844.53		-2,000,000.00
1. 提取盈余公积								822,844.53		-822,844.53		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,000,000.00		-2,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								2,639,813.32				2,639,813.32
2. 本期使用								2,639,813.32				2,639,813.32
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>				<b>21,793,803.31</b>			<b>6,423,665.61</b>		<b>50,795,341.33</b>		<b>99,012,810.25</b>

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	20,000,000.00				21,793,803.31			1,496,339.63	4,571,279.80		37,141,518.20	85,002,940.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他											-17,649.13	-17,649.13
二、本年期初余额	20,000,000.00				21,793,803.31			1,496,339.63	4,571,279.80		37,123,869.07	84,985,291.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-1,496,339.63	1,029,541.28		8,265,871.52	7,799,073.17
(一) 综合收益总额											10,295,412.80	10,295,412.80
(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									1,029,541.28		-2,029,541.28	-1,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,029,541.28		-1,029,541.28	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												-1,000,000.00	-1,000,000.00	
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												-1,496,339.63	-1,496,339.63	
1. 本期提取												1,810,967.77	1,810,967.77	
2. 本期使用												3,307,307.40	3,307,307.40	
（六）其他														
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>				<b>21,793,803.31</b>							<b>5,600,821.08</b>	<b>45,389,740.59</b>	<b>92,784,364.98</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

##### 1. 基本情况

###### 1、 公司注册地、组织形式和总部地址

湖北阿泰克生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”、“阿泰克”），其前身系随州阿泰克生物工程有限公司（以下简称“随州阿泰克”），2008年4月1日，随州阿泰克召开股东会并作出决议，同意随州阿泰克更名为湖北阿泰克糖化学有限公司（以下简称“阿泰克糖化学”），并于2008年4月10日，完成工商变更登记，2015年10月13日在阿泰克糖化学的基础上整体改制为股份有限公司。企业法人统一社会信用代码：

91420600784461859W。住所：湖北省襄阳市宜城市雷雁大道。

经营范围：技化妆品原料、医药中间体、生物制品（植物提取，国家法律、法规禁止或限制的除外）、乙酸（有效期以审批机关批准的经营期限为准）的生产、销售及技术服务、技术转让、技术合作；农副产品（涉及国家专项审批的项目除外）、塑料制品（不含超薄塑料购物袋）、建筑材料销售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

###### 2、 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月29日决议批准报出。

##### 2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

#### (二) 财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

### (三) 重要会计政策及会计估计

#### 具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、39“收入”、30、“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、44“重大会计判断和估计”。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2020 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

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

#### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司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；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。



通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13 “长期股权投资” 或本附注四、9 “金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

适用 不适用

#### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入

当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## (2) 外币财务报表折算

适用 不适用

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

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。

#### 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

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股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 11. 应收票据

适用 不适用

### 12. 应收账款

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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、合同资产，本公司选择始终按照相当于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：

项目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	本组合以应收款项的款项性质为信用风险特征
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于合并范围内关联方组合具有较低的信用风险特征，一般不计提坏账；划分为账龄组合的应收账款，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。

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

应收账款账龄	应收账款预期信用损失率%
--------	--------------

1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

适用 不适用

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：

项目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	本组合以应收款项的款项性质为信用风险特征
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于合并范围内关联方组合具有较低的信用风险特征，一般不计提坏账；划分为账龄组合的其他应收款，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，编制其他应收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。

其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

其他应收款账龄	其他应收款预期信用损失率%
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

### 15. 存货

适用 不适用



### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、半成品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认依据

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

适用 不适用

合同资产会计政策适用于 2020 年度及以后。

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

## 17. 合同成本

适用 不适用

合同成本会计政策适用于 2020 年度及以后。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### 18. 持有待售资产

适用 不适用

#### 19. 债权投资

适用 不适用

#### 20. 其他债权投资

适用 不适用

#### 21. 长期应收款

适用 不适用

#### 22. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利

或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部

分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差

额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

### 24. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50-
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	5-8	5	19.00-11.88

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (4) 其他说明

适用 不适用

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 25. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、31“长期资产减值”。

## 26. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

## 27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

## 28. 油气资产

适用 不适用

## 29. 使用权资产

适用 不适用

## 30. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	年限平均法	50	2.00
专利权			
非专利技术	年限平均法	5	20.00

## (2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
  - ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
  - ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31. 长期资产减值

适用 不适用

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



誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33. 合同负债

适用 不适用

合同负债会计政策适用于 2020 年度及以后。

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的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### 35. 租赁负债

适用 不适用

### 36. 预计负债

适用 不适用

### 37. 股份支付

适用 不适用

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39. 收入

#### 以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单/报关单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

本公司与客户之间的部分合同存在未达标赔偿/合同折扣/违约金/考核罚款/奖励金等安排，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。

#### 以下收入会计政策适用于 2019 年度：

##### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的

继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按完工百分比法确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理

测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4)根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿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;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

##### (1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差

异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初

始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的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,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营,是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分:①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 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”)。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准	公司董事会决议审议通过	

其他说明：

无

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则：是 否

合并资产负债表

适用 不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,044,375.86	2,044,375.86	0
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	1,773,827.14	1,773,827.14	0
应收款项融资			
预付款项	1,767,025.22	1,767,025.22	0
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,495,928.87	7,495,928.87	0
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	29,415,404.94	29,415,404.94	0
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	845,540.86	845,540.86	0
<b>流动资产合计</b>	<b>43,342,102.89</b>	<b>43,342,102.89</b>	<b>0</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	59,533,207.06	59,533,207.06	0
在建工程	3,636,599.78	3,636,599.78	0
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产			
无形资产	9,310,283.69	9,310,283.69	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,960,239.00	1,960,239.00	0
递延所得税资产	450,151.50	450,151.50	0
其他非流动资产	476,838.54	476,838.54	0
<b>非流动资产合计</b>	<b>75,367,319.57</b>	<b>75,367,319.57</b>	<b>0</b>
<b>资产总计</b>	<b>118,709,422.46</b>	<b>118,709,422.46</b>	<b>0</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	0
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	3,051,831.26	3,051,831.26	0
预收款项	52,433.17		-52,433.17
合同负债		52,364.14	52,364.14
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	949,270.52	949,270.52	0
应交税费	613,997.31	613,997.31	0
其他应付款	584,759.66	584,759.66	0
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	3,554,374.31	3,554,374.31	0
其他流动负债		69.03	69.03
<b>流动负债合计</b>	<b>23,806,666.23</b>	<b>23,806,666.23</b>	<b>0</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	2,118,391.25	2,118,391.25	0
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,118,391.25</b>	<b>2,118,391.25</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>	<b>25,925,057.48</b>	<b>25,925,057.48</b>	<b>0</b>

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	20,000,000.00	20,000,000.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	21,793,803.31	21,793,803.31	0
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5,600,821.08	5,600,821.08	0
一般风险准备			
未分配利润	45,389,740.59	45,389,740.59	0
归属于母公司所有者权益合计	92,784,364.98	92,784,364.98	0
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>92,784,364.98</b>	<b>92,784,364.98</b>	<b>0</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>118,709,422.46</b>	<b>118,709,422.46</b>	<b>0</b>

调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,044,375.86	2,044,375.86	0
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,773,827.14	1,773,827.14	0
应收款项融资			
预付款项	1,767,025.22	1,767,025.22	0
其他应收款	7,495,928.87	7,495,928.87	0
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	29,415,404.94	29,415,404.94	0
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	845,540.86	845,540.86	0
<b>流动资产合计</b>	<b>43,342,102.89</b>	<b>43,342,102.89</b>	<b>0</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	59,533,207.06	59,533,207.06	0
在建工程	3,636,599.78	3,636,599.78	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,310,283.69	9,310,283.69	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,960,239.00	1,960,239.00	0
递延所得税资产	450,151.50	450,151.50	0
其他非流动资产	476,838.54	476,838.54	0
<b>非流动资产合计</b>	<b>75,367,319.57</b>	<b>75,367,319.57</b>	<b>0</b>
<b>资产总计</b>	<b>118,709,422.46</b>	<b>118,709,422.46</b>	<b>0</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	0
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,051,831.26	3,051,831.26	0
预收款项	52,433.17		-52,433.17
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	949,270.52	949,270.52	0
应交税费	613,997.31	613,997.31	0
其他应付款	584,759.66	584,759.66	0
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		52,364.14	52,364.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,554,374.31	3,554,374.31	0
其他流动负债		69.03	69.03
<b>流动负债合计</b>	<b>23,806,666.23</b>	<b>23,806,666.23</b>	<b>0</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	2,118,391.25	2,118,391.25	0
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,118,391.25</b>	<b>2,118,391.25</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>	<b>25,925,057.48</b>	<b>25,925,057.48</b>	<b>0</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	20,000,000.00	20,000,000.00	0

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	21,793,803.31	21,793,803.31	0
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5,600,821.08	5,600,821.08	0
一般风险准备			
未分配利润	45,389,740.59	45,389,740.59	0
<b>所有者权益合计</b>	<b>92,784,364.98</b>	<b>92,784,364.98</b>	<b>0</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>118,709,422.46</b>	<b>118,709,422.46</b>	<b>0</b>

调整情况的说明：

适用 不适用

(4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
消费税		
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
房产税	房产原值×70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

公司于 2019 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201942000314，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (五) 合并财务报表项目附注

##### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		21,613.95
银行存款	2,486,653.67	2,022,761.91
其他货币资金		
合计	2,486,653.67	2,044,375.86
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无其他说明

##### 2、交易性金融资产

适用 不适用

##### 3、衍生金融资产

适用 不适用

##### 4、应收票据

###### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

###### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

###### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

###### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

###### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

###### (6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,139,739.13	1,867,186.46
其中：X月-X月		
X月-X月		
1至2年	668,153.70	
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	2,807,892.83	1,867,186.46

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,807,892.83	100.00%	173,802.33	6.19%	2,634,090.50
其中：账龄组合	2,807,892.83	100.00%	173,802.33	6.19%	2,634,090.50
合计	2,807,892.83		173,802.33		2,634,090.50

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					

按组合计提坏账准备的应收账款	1,867,186.46	100.00%	93,359.32	5.00%	1,773,827.14
其中：账龄组合	1,867,186.46	100.00%	93,359.32	5.00%	1,773,827.14
<b>合计</b>	<b>1,867,186.46</b>				<b>1,773,827.14</b>

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	93,359.32	80,443.01			173,802.33
<b>合计</b>	<b>93,359.32</b>	<b>80,443.01</b>			<b>173,802.33</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
客户 1	925,550.00	32.96%	46,277.50
客户 2	668,153.70	23.80%	66,815.37
客户 3	326,400.00	11.62%	16,320.00
客户 4	320,600.00	11.42%	16,030.00
客户 5	304,386.59	10.84%	15,376.07
<b>合计</b>	<b>2,545,090.29</b>	<b>90.64%</b>	<b>160,818.94</b>

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

**6、应收款项融资**

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

适用 不适用

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	505,812.69	96.38%	1,767,025.22	100.00%
1 至 2 年	19,000.00	3.62%		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	524,812.69		1,767,025.22	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

适用 不适用

预付展会费 19,000.00 元因为疫情的原因延期到 2021 年举行。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
宜城华润燃气有限公司	339,106.71	64.61%
湖北美满环保工程有限公司	60,000.00	11.43%
宜城大雁水务有限公司	30,000.00	5.72%
江苏恒德力化工设备制造有限公司	24,200.00	4.61%
上海必臻广告有限公司	19,000.00	3.62%
合计	472,306.71	90.00%

其他说明：

适用 不适用

## 8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,149,114.22	7,495,928.87
合计	6,149,114.22	7,495,928.87



(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	6,750,000.00	8,250,000.00
备用金		
往来款	33,772.67	146.50
代扣代缴款项	44,242.29	35,041.78
合计	6,828,014.96	8,285,188.28

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元

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)	
2020年1月1日余额		789,259.41		789,259.41
2020年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--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		-110,358.67		-110,358.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		678,900.74		678,900.74

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

### 3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	78,014.96	6,785,188.28
其中：X月-X月		
X月-X月		
1至2年	6,750,000.00	
2至3年		1,500,000.00
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	6,149,114.22	7,495,928.87

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	789,259.41	-110,358.67			678,900.74
合计	789,259.41	-110,358.67			678,900.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	---------------------	----------

宜城市政府 非税收入管 理局	保证金	6,750,000.00	1-2 年	98.86%	675,000.00
襄阳市供电 局	费用	33,629.66	1 年以内	0.49%	1,681.48
社保费	代垫费用	26,962.29	1 年以内	0.39%	1,348.11
住房公积金	代垫费用	17,280.00	1 年以内	0.25%	864.00
襄阳水务集 团宜城天河 供水有限公 司	费用	143.01	1 年以内	0.01%	7.15
<b>合计</b>	-	<b>6,828,014.96</b>	-	<b>100.00%</b>	<b>678,900.74</b>

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,009,910.57		6,009,910.57
在产品	7,129,597.13		7,129,597.13
半成品	1,521,689.83		1,521,689.83
库存商品	14,255,712.93		14,255,712.93
周转材料	984,616.86		984,616.86
消耗性生物资产			
发出商品	169,460.59		169,460.59
合同履约成本			
<b>合计</b>	<b>30,070,987.91</b>		<b>30,070,987.91</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
在途物资	216,000.00		216,000.00
原材料	5,089,304.04		5,089,304.04
在产品	3,806,723.71		3,806,723.71
半成品	1,229,178.93		1,229,178.93
库存商品	17,030,075.06		17,030,075.06

周转材料	936,047.91		936,047.91
消耗性生物资产			
发出商品	1,108,075.29		1,108,075.29
合同履约成本			
合计	29,415,404.94		29,415,404.94

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留底税额	558,939.26	508,230.58
预缴企业所得税		337,310.28
合计	558,939.26	845,540.86

其他说明：

适用 不适用

#### 14、 债权投资

##### (1) 债权投资情况

适用 不适用

##### (2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1) 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

###### 1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 21、固定资产

### (1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	54,972,033.38	59,533,207.06
固定资产清理		
合计	54,972,033.38	59,533,207.06

### (2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	47,414,945.67	33,361,953.40	1,868,302.27	2,888,236.29	85,533,437.63
2. 本期增加金额	755,351.40	1,754,530.48	43,230.09	148,016.41	2,701,128.38
(1) 购置	552,985.74	591,805.65	43,230.09	148,016.41	1,336,037.89
(2) 在建工程转入	202,365.66	1,162,724.83			1,365,090.49
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,801.95	3,016,213.93	122,222.11	324,299.56	3,464,537.55

(1) 处置 或报废	1,801.95	3,016,213.93	122,222.11	324,299.56	3,464,537.55
4. 期末余额	48,168,495.12	32,100,269.95	1,789,310.25	2,711,953.14	84,770,028.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,307,290.50	12,891,714.03	1,216,120.47	1,585,105.57	26,000,230.57
2. 本期增加 金额	2,364,191.00	3,540,004.51	222,038.97	497,139.73	6,623,374.21
(1) 计提	2,364,191.00	3,540,004.51	222,038.97	497,139.73	6,623,374.21
3. 本期减少 金额	213.90	2,450,715.70	90,711.75	283,968.35	2,825,609.70
(1) 处置 或报废	213.90	2,450,715.70	90,711.75	283,968.35	2,825,609.70
4. 期末余额	12,671,267.60	13,981,002.84	1,347,447.69	1,798,276.95	29,797,995.08
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	35,497,227.52	18,119,267.11	441,862.56	913,676.19	54,972,033.38
2. 期初账面 价值	37,107,655.17	20,470,239.37	652,181.80	1,303,130.72	59,533,207.06

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	13,164,322.01	3,636,599.78
工程物资		
合计	13,164,322.01	3,636,599.78

(2) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	528,820.79		528,820.79	177,994.28		177,994.28
后山平整	1,923,870.15		1,923,870.15	1,713,583.27		1,713,583.27
新厌氧塔	1,006,309.09		1,006,309.09	1,006,309.09		1,006,309.09
后山新仓库	4,779,160.00		4,779,160.00			
车间废气净化工程	3,711,243.40		3,711,243.40			
消防管网系统	695,900.98		695,900.98	642,201.83		642,201.83
新罐区自动化工程	519,017.60		519,017.60	96,511.31		96,511.31
合计	13,164,322.01		13,164,322.01	3,636,599.78		3,636,599.78

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
后山平整	2,600,000.00	1,713,583.27	210,286.88			1,923,870.15
新厌氧塔	1,260,000.00	1,006,309.09				1,006,309.09
后山新仓库	5,250,000.00		4,779,160.00			4,779,160.00
车间废气净化工程	5,050,000.00		3,711,243.40			3,711,243.40
合计	14,160,000.00	2,719,892.36	8,700,690.28			11,420,582.64

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
后山平整	74.00%	74.00				自有资金
新厌氧塔	79.87%	79.87				自有资金
后山新仓库	91.03%	91.03				自有资金
车间废气净化工程	73.49%	73.49				自有资金



合计	-	-			-	-
----	---	---	--	--	---	---

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,501,970.50	170,873.07		10,672,843.57
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	10,501,970.50	170,873.07		10,672,843.57
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,274,048.94	88,510.94		1,362,559.88
2. 本期增加金额	211,489.68	34,174.56		245,664.24
(1) 计提	211,489.68	34,174.56		245,664.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,485,538.62	122,685.50		1,608,224.12
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,016,431.88	48,187.57		9,064,619.45
2. 期初账面价值	9,227,921.56	82,362.13		9,310,283.69

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

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
道路维修及安装	360,596.25		68,885.37		291,710.88
厂区维修	1,599,642.75	11,297.43	175,574.75		1,435,365.43
合计	1,960,239.00	11,297.43	244,460.12		1,727,076.31

其他说明：

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	852,703.07	127,905.46	882,618.73	132,392.81

递延收益	1,998,011.25	299,701.69	2,118,391.25	317,758.69
合计	2,850,714.32	427,607.15	3,001,009.98	450,151.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	176,400.00			169,838.54		
预付工程款	201,915.00			307,000.00		
合计	378,315.00			476,838.54		

其他说明：

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	8,000,000.00	7,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
信用借款		1,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

短期借款分类的说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,032,853.40	2,793,884.49
1—2年	415,462.33	198,056.77
2—3年	174,960.67	59,240.00
3年以上	16,662.70	650.00
合计	2,639,939.10	3,051,831.26

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏华大离心机制造有限公司	130,872.00	暂未结算
合计	130,872.00	-

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内		52,433.17
合计		52,433.17

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债		52,364.14
合计		52,364.14

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	949,270.52	8,967,019.92	9,037,409.02	878,881.42
2、离职后福利-设定提存计划		56,232.75	56,232.75	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	949,270.52	9,023,252.67	9,093,641.77	878,881.42

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	949,270.52	7,810,932.79	7,881,321.89	878,881.42
2、职工福利费		607,094.88	607,094.88	-
3、社会保险费		325,190.82	325,190.82	
其中：医疗保险费		301,974.57	301,974.57	
工伤保险费		1,071.63	1,071.63	
生育保险费		22,144.62	22,144.62	
4、住房公积金		193,801.43	193,801.43	
5、工会经费和职工教育经费		30,000.00	30,000.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	949,270.52	8,967,019.92	9,037,409.02	878,881.42

(3) 设定提存计划

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		53,927.62	53,927.62	
2、失业保险费		2,305.13	2,305.13	

3、企业年金缴费				
合计		56,232.75	56,232.75	

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
企业所得税	29,795.31	
个人所得税	31,521.71	21,579.74
城市维护建设税	116,280.87	160,217.24
教育费附加	69,768.52	96,130.34
地方教育附加	34,884.26	48,065.17
印花税		
房产税	231,258.15	257,982.24
车船税		
土地使用税	12,653.70	30,022.58
资源税		
合计	526,162.52	613,997.31

其他说明：

适用 不适用

#### 41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	217,714.75	584,759.66
合计	217,714.75	584,759.66

##### (1) 应付利息

适用 不适用

##### (2) 应付股利

适用 不适用

##### (3) 其他应付款

适用 不适用

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
费用	153,284.75	497,096.16
押金及保证金	64,430.00	83,563.50

其他		4,100.00
合计	217,714.75	584,759.66

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
李中保	50,000.00	暂未结算
合计	50,000.00	-

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		3,554,374.31
一年内到期的租赁负债		
合计		3,554,374.31

其他说明：

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	721.33	
合计	721.33	

(2) 短期应付债券的增减变动

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,700,000.00	
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款		
<b>合计</b>	<b>1,700,000.00</b>	

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

适用 不适用

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### (2) 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,118,391.25		120,380.00	1,998,011.25	



合计	2,118,391.25		120,380.00	1,998,011.25	-
----	--------------	--	------------	--------------	---

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
产业扶持发展基金	1,477,210.00			31,430.00			1,445,780.00	与资产相关
万亿工业政府补助	307,618.75			44,475.00			263,143.75	与资产相关
中小企业发展基金	333,562.50			44,475.00			289,087.50	与资产相关
合计	2,118,391.25			120,380.00			1,998,011.25	-

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	21,793,803.31			21,793,803.31
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>21,793,803.31</b>			<b>21,793,803.31</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,639,813.32	2,639,813.32	
<b>合计</b>		<b>2,639,813.32</b>	<b>2,639,813.32</b>	

其他说明：

适用 不适用

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,600,821.08	822,844.53		6,423,665.61
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>5,600,821.08</b>	<b>822,844.53</b>		<b>6,423,665.61</b>

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

#### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	45,389,740.59	37,141,518.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-17,649.13
调整后期初未分配利润	45,389,740.59	37,123,869.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,228,445.27	10,295,412.80
减：提取法定盈余公积	822,844.53	1,029,541.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,000,000.00	1,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	50,795,341.33	45,389,740.59

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。  
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

### 61、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,636,506.98	36,045,804.76	71,160,246.83	43,035,832.75
其他业务				
合计	63,636,506.98	36,045,804.76	71,160,246.83	43,035,832.75

#### (2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

#### (3) 履约义务的说明

适用 不适用

#### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	176,106.05	189,177.27
教育费附加	105,663.63	113,506.37
地方教育附加	52,831.81	56,753.17
房产税	79,228.68	73,657.54
车船税		3,064.32
土地使用税	20,592.22	24,561.46
资源税		
印花税	16,096.50	17,329.00
环境保护税	5,491.13	4,721.81
其他		
合计	456,010.02	482,770.94

### 63、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

广告宣传费	812,148.35	1,309,688.68
职工薪酬	505,048.53	483,000.46
折旧费	216,803.69	169,857.87
快递、运输费	491,693.04	354,451.76
车辆费	52,914.00	36,398.46
财产保险费	33,057.31	26,710.81
咨询服务费	11,961.11	36,147.41
业务招待费		5,956.98
办公费	5,843.86	1,044.06
差旅费	5,568.89	180,912.95
注册费	7,094.34	5,867.93
其他	175,358.83	39,732.27
<b>合计</b>	<b>2,317,491.95</b>	<b>2,649,769.64</b>

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,793,898.03	2,766,225.49
折旧费	3,884,526.49	2,551,463.98
业务招待费	63,514.44	68,394.52
办公费	346,303.24	332,526.96
差旅费	23,081.21	254,560.59
修理费	2,098,925.81	1,346,407.31
市内交通费	193,857.72	201,826.94
财产保险费	145,840.08	117,566.03
聘请中介机构费	445,156.81	454,470.44
其他	623,890.29	265,390.19
<b>合计</b>	<b>11,618,994.12</b>	<b>8,358,832.45</b>

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,221,170.07	2,357,079.01
折旧费	1,017,486.32	1,383,777.88
材料费	699,003.53	919,329.03
技术创新费	80,000.00	85,601.76
专利费	36,750.98	27,416.46
差旅费	18,534.94	5,620.94
其他	214.05	80,111.24
<b>合计</b>	<b>3,073,159.89</b>	<b>4,858,936.32</b>

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	1,031,640.88	1,613,516.90
减：利息收入	33,036.40	25,020.15
汇兑损益	68,917.13	-162,481.12
手续费及其他	29,238.01	35,915.95
其他		
<b>合计</b>	<b>1,096,759.62</b>	<b>1,461,931.58</b>

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	904,551.90	1,229,618.50
代扣个人所得税手续费返还	3,784.69	
其他		
<b>合计</b>	<b>908,336.59</b>	<b>1,229,618.50</b>

## 68、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品利息收入	53,497.83	
<b>合计</b>	<b>53,497.83</b>	

投资收益的说明：

适用 不适用

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-80,443.01	165,288.38
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	110,358.67	-625,796.48
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	29,915.66	-460,508.10

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、资产处置收益

适用 不适用

## 74、营业外收入

### (1) 营业外收入明细

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
无法支付的应付款项	18,563.50	636,949.50	18,563.50
罚款收入	12,410.00	10,178.97	12,410.00
废品收入	-	1,327.43	
创客中国大赛奖励	-	1,000.00	
电费差价返还		206,731.47	
其他	0.01	890.00	0.01
合计	30,973.51	857,077.37	30,973.51

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	116,000.00		116,000.00
非流动资产毁损报废损失	631,848.20	44,123.95	631,848.20
罚款支出	131.57	1,214.48	131.57
无法收回的应收款项		394,292.02	
其他	3,498.22		3,498.22
合计	751,477.99	439,630.45	751,477.99

营业外支出的说明：

□适用 √不适用

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,048,542.60	1,311,042.52
递延所得税费用	22,544.35	-107,724.85
合计	1,071,086.95	1,203,317.67

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	9,299,532.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,394,929.83
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,830.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除影响	-345,730.49
其他	18,057.01
所得税费用	1,071,086.95

## 77、其他综合收益

无

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	787,956.59	1,488,276.00
利息收入	33,036.40	25,020.15
罚款收入	12,410.00	11,506.40
收到经营性往来款	50,037.15	162,741.24
合计	883,440.14	1,687,543.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	5,643,491.56	6,087,655.22
手续费支出	29,238.01	35,915.95
现金捐赠支出	116,000.00	
罚款支出	131.57	
备用金	145,800.00	276,150.00
支付经营性往来款		509,552.02
保证金、押金	12,220.00	6,758,460.00
合计	5,946,881.14	13,667,733.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的现金	2,280,000.00	3,780,000.00
合计	2,280,000.00	3,780,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

融资租赁还款金额



## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	8,228,445.27	10,295,412.80
加：资产减值准备		
信用减值损失	-29,915.66	460,508.10
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	6,623,374.21	5,966,182.91
使用权资产折旧		
无形资产摊销	245,664.24	233,913.65
长期待摊费用摊销	244,460.12	212,166.99
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）	631,848.20	44,123.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,100,558.01	1,451,035.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,497.83	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	22,544.35	-107,724.85
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）	-655,582.97	4,040,694.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,946,757.54	-4,554,740.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,512,689.60	-10,745,782.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,791,965.88	7,295,790.90
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	2,486,653.67	2,044,375.86
减：现金的期初余额	2,044,375.86	2,310,267.72
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	442,277.81	-265,891.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,486,653.67	2,044,375.86
其中：库存现金		21,613.95
可随时用于支付的银行存款	2,486,653.67	2,022,761.91
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,486,653.67	2,044,375.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	25,791,978.56	长、短期借款抵押
无形资产	5,839,185.67	短期借款抵押
合计	31,631,164.23	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

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	-	-	
其中：美元	115,980.19	6.5249	756,759.15
欧元	4,245.00	8.0250	34,066.13
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	46,820.00	6.5249	305,495.82
欧元			
港币			
合计	-	-	-

其他说明：

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业发展基金	1,571,500.00	其他收益	31,430.00
亿万工业政府补助	355,800.00	其他收益	44,475.00
中小企业发展基金	355,800.00	其他收益	44,475.00
促进外贸发展专项资金	113,300.00	其他收益	113,300.00
外经贸发展专项资金	284,000.00	其他收益	284,000.00
中央外经贸发展专项资金	137,000.00	其他收益	137,000.00
外贸出口奖励资金	40,400.00	其他收益	40,400.00
稳岗补贴	151,471.90	其他收益	151,471.90
其他	58,000.00	其他收益	58,000.00
合计	3,067,271.90	-	904,551.90

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值

的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

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	
襄阳阿泰克精细化工科技有限公司	湖北	湖北	化妆品、医药中间体、生物制品的生产销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注七、1。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张辉	本公司股东、监事会主席
丁圣峰	本公司股东、董事
朱朝霞	本公司股东、监事
尹一方	本公司董事,董事会秘书,财务负责人
梁栋梁	董事
王少红	董事
汪正勇	职工监事

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

**(3) 关联方租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

**(4) 关联方担保情况**

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
梁晓军	2,000,000.00	2019/9/20	2020/9/14	否
梁晓军	3,000,000.00	2019/9/2	2021/10/14	否
梁晓军	5,000,000.00	2019/9/2	2021/10/30	否
梁晓军	4,000,000.00	2019/12/4	2021/8/19	否

关联担保情况说明:

适用 不适用

**(5) 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,228,000.00	1,945,000.00

**(8) 其他关联方交易**

适用 不适用



6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	尹一方	4,542.27	

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

### 3. 销售退回

适用 不适用

### 4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

自新型冠状病毒感染的疫情于2020年1月在全国爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。本次疫情对本公司整体经济运行影响较小。公司将继续密切关注新冠病毒疫情发展状况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面造成的影响。

除上述情况外，无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## (十四) 其他重要事项

### 1. 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用 不适用

#### (2) 未来适用法

适用 不适用

### 2. 债务重组

适用 不适用

### 3. 资产置换、资产转让及出售

#### (1) 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2) 其他资产置换

适用 不适用

### 4. 年金计划

适用 不适用

### 5. 终止经营

适用 不适用

### 6. 分部信息

适用 不适用

### 7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8. 其他

适用 不适用

## (十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

1年以内(含1年,下同)	2,139,739.13	1,867,186.46
1至2年	668,153.70	
小计	2,807,892.83	1,867,186.46
减:坏账准备	173,802.33	93,359.32
合计	2,634,090.50	1,773,827.14

(2) 按坏账计提方法分类列示

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(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,807,892.83	100.00	173,802.33	6.19	2,634,090.50
其中:账龄组合	2,807,892.83	100.00	173,802.33	6.19	2,634,090.50
合计	2,807,892.83	—	173,802.33	—	2,634,090.50

(续)

类别	上年年末余额				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					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,867,186.46	100.00	93,359.32	5.00	1,773,827.14
其中:账龄组合	1,867,186.46	100.00	93,359.32	5.00	1,773,827.14
合计	1,867,186.46	—	—	—	1,773,827.14

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	2,139,739.13	106,986.96	5.00
1至2年	668,153.70	66,815.37	10.00
合计	2,807,892.83	173,802.33	

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	1,867,186.46	93,359.32	5.00
合计	1,867,186.46	93,359.32	

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	93,359.32	80,443.01			173,802.33
合计	93,359.32	80,443.01			173,802.33

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,545,090.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 90.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 160,662.20 元。

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	6,149,114.22	7,495,928.87
合计	6,149,114.22	7,495,928.87

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	78,014.96
1至2年	6,750,000.00
小计	6,828,014.96

减：坏账准备					678,900.74
合计					6,149,114.22
②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	
押金及保证金		6,750,000.00		8,250,000.00	
代扣代缴款项		44,242.29		35,041.78	
往来款		33,772.67		146.50	
小计		6,828,014.96		8,285,188.28	
减：坏账准备		678,900.74		789,259.41	
合计		6,149,114.22		7,495,928.87	
③坏账准备计提情况					
坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损 失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失（未 发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预 期信用损失（已 发生信用减值）	合计	
年初余额		789,259.41		789,259.41	
年初其他应收款账 面余额在本期：					
——转入第二阶段					
——转入第三阶段					
——转回第二阶段					
——转回第一阶段					
本期计提		-110,358.67		-110,358.67	
本期转回					
本期转销					
本期核销					
其他变动					
期末余额		678,900.74		678,900.74	
④坏账准备的情况					
类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	
其他应收款坏账 准备	789,259.41	-110,358.67			678,900.74

合计	789,259.41	-110,358.67			678,900.74
⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况					
单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
宜城市政府非税收入管理局	保证金	6,750,000.00	1-2 年	98.86	675,000.00
襄阳市供电局	费用	33,629.66	1 年以内	0.49	1,681.48
社保费	代垫费用	26,962.29	1 年以内	0.39	1,348.11
住房公积金	代垫费用	17,280.00	1 年以内	0.25	864.00
襄阳水务集团宜城天河供水有限公司	费用	143.01	1 年以内	0.01	7.15
合计	——	6,828,014.96	——	100.00	678,900.74
<b>3、营业收入、营业成本</b>					
项目	本期金额		上年金额		
	收入	成本	收入	成本	
主营业务	63,636,506.98	36,045,804.76	71,160,246.83	43,035,832.75	
合计	63,636,506.98	36,045,804.76	71,160,246.83	43,035,832.75	
<b>4、投资收益</b>					
项目	本期金额		上期金额		
理财产品利息收入			53,497.83		
合计			53,497.83		

#### (十六) 补充资料

##### 1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-631,848.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	904,551.90	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	53,497.83	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-88,656.28	
小计	237,545.25	
减：所得税影响额	35,612.05	
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>201,933.20</b>	

其他说明：

适用 不适用

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.49%	0.41	0.41
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.28%	0.40	0.40

### 3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

湖北阿泰克生物科技股份有限公司

2021年4月29日

法定代表人：梁晓军 主管会计工作负责人：尹一方 会计机构负责人：沈洋



## 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：

董事会秘书办公室