秦燕科技

NEEQ: 873280

浙江秦燕科技股份有限公司

ZhejiangQinyanTechnologyCo.,Ltd.

年度报告

2025

重要提示

一、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。

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

三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、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当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。

六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析,请投资者注意阅读。

目 录

第一节 公司概况 5
第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 7
第三节 重大事件 17
第四节 股份变动、融资和利润分配 20
第五节 行业信息 23
第六节 公司治理 31
第七节 财务会计报告 36
附件 会计信息调整及差异情况 106

备查文件目录	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
	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（如有）
	报告期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

释义

释义项目		释义
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
秦燕科技、本公司、公司	指	浙江秦燕科技股份有限公司
股东会	指	浙江秦燕科技股份有限公司股东会
董事会	指	浙江秦燕科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江秦燕科技股份有限公司监事会
三会	指	浙江秦燕科技股份有限公司股东会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	浙江秦燕科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	《浙江秦燕科技股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
律师事务所、锦天城	指	上海锦天城律师事务所
会计师事务所、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江秦燕科技股份有限公司		
英文名称及缩写	ZhejiangQinyanTechnologyCo.,Ltd.		
	QYKJ		
法定代表人	仇文仲	成立时间	2002 年 7 月 4 日
控股股东	控股股东为（仇文仲）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（仇文仲），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-化学原料和化学制品制造业（C26）-专用化学产品制造（C266）-其他专用化学产品制造（C2669）		
主要产品与服务项目	公司的主营业务为有机颜料中间体产品以及氨基磺酸盐高效减水剂产品的研发、生产和销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	秦燕科技	证券代码	873280
挂牌时间	2019 年 5 月 15 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	164,814,000.00
主办券商（报告期内）	招商证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	王贺勤	联系地址	杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号
电话	0575-82735563	电子邮箱	heqin.wang@qinyanchem.com
传真	0575-82735563		
公司办公地址	杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号	邮政编码	312369
公司网址	http://www.qinyanchem.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913306007405070184		
注册地址	浙江省绍兴市上虞区杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号		
注册资本（元）	164,814,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节　会计数据、经营情况和管理层分析

一、　业务概要

(一)　商业模式与经营计划实现情况

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

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

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，在提高产值的同时，不断提升服务质量，完善管理制度，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着资本市场对全国中小企业股份转让系统挂牌企业关注度的显著提升，以及在国家和各级政府产业政策的大力支持下，公司主营业务发展良好，品牌知名度进一步扩大。

1、报告期内公司实现营业收入 512,623,040.68 元，同比下降 16.51%；营业成本 381,291,451.12 元，同比下降 13.46%；实现净利润 77,012,479.16 元，同比下降 26.47%。主要系本期中间体产品销量减少所致。

2、报告期内，本公司经营活动产生的现金流量净额为 99,483,393.91 元，较上期增长 27.15%，主要原因为公司本期销售额下降，应收账款及应收票据减少所致；报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 56,491,405.30 元，较上年减少 14,033,420.64 元，主要原因是由于期末理财产品余额减少所致；报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 0.00 元，较上期增长 228,945,027.32，主要原因为本期未权益分派。

3、报告期内公司的主营方向未发生重大变化。

(二)　行业情况

1、行业发展情况

公司所处行业属于“制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-专用化学产品制造（C266）-其他专用化学产品制造（C2669）”。公司的核心产品为颜料中间体。公司及产品在业界享有较高的影响力和知名度，市场占有率较高。

2、 市场竞争现状

公司主要产品为颜料中间体。公司是行业标准 GB/T23670-2016《2-氨基-4-甲基-5-氯苯磺酸（CLT 酸）》的起草单位。公司成立以来通过大力开展技改和研发工作，到目前已完成了充分的技术积累，已经将 CLT 酸回收率提高到 60%，工艺水平在同行业中处于领先地位。

3、 重大事件对公司的影响

报告期内，公司各项生产经营活动有序开展，不存在对公司经营造成影响的重大事项。

(三)　与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级

“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1.根据浙经信企业[2025]36 号文件，复核通过浙江省“专精特新”企业,有效期三年，自 2024 年 12 月起算。 2.2024 年 12 月 6 日，认定为高新技术企业,证书编号：GR202433008135，有效期 3 年。 3.2022 年 8 月被国家工业和信息化部认定为国家级专精特新“小巨人”企业，2025 年 10 月 24 日通过工业和信息化部的认定和复核。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	512,623,040.68	614,025,837.40	-16.51%
毛利率%	25.62%	28.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	77,012,479.16	104,731,219.30	-26.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	74,501,315.68	101,488,319.72	-26.59%
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）	15.50%	13.60%	-
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）	14.99%	13.18%	-
基本每股收益	0.47	0.88	-46.59%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	672,267,705.35	647,527,915.79	3.82%
负债总计	216,482,138.85	189,131,123.18	14.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	455,785,566.50	458,396,792.61	-0.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.77	2.78	-0.36%
资产负债率%（母公司）	32.20%	29.19%	-
资产负债率%（合并）	32.20%	29.19%	-
流动比率	2.58	2.88	-
利息保障倍数	140,548.15	153.77	-
营运情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
经营活动产生的现金流量净额	99,483,393.91	78,241,737.02	27.15%
应收账款周转率	3.54	3.83	-
存货周转率	7.22	8.06	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	3.82%	-16.57%	-
营业收入增长率%	-16.51%	3.08%	-
净利润增长率%	-26.47%	7.61%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

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	184,132,516.97	27.39%	28,651,881.05	4.42%	542.65%
应收票据	131,171,309.13	19.51%	170,794,110.44	26.38%	-23.20%
应收账款	107,619,715.63	16.01%	157,679,732.05	24.35%	-31.75%
存货	49,247,697.45	7.33%	55,878,720.09	8.63%	-11.87%
投资性房地产	5,802,230.76	0.86%	6,177,240.24	0.95%	-6.07%
固定资产	84,738,802.01	12.60%	94,062,980.67	14.53%	-9.91%
在建工程	572,821.84	0.09%	0.00	0.00%	100.00%
预付账款	6,561,690.79	0.98%	4,947,962.91	0.76%	32.61%
其他应收款	297,224.27	0.04%	331,518.93	0.05%	-10.34%
长期待摊费用	57,590.39	0.01%	394,773.19	0.06%	-85.41%
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	90,963,166.67	14.05%	-100.00%
其他流动资产	63,306.48	0.01%	10,083,499.46	1.56%	-99.37%
交易性金融资产	30,347,555.32	4.51%	5,000,000.00	0.77%	506.95%
其他非流动资产	18,222,586.58	2.71%	38,903.40	0.01%	46,740.60%
短期借款	0.00	0.00%	9,503,475.47	1.47%	-100.00%
应收款项融资	49,796,282.98	7.41%	18,571,019.18	2.87%	168.14%
应付票据	0.00	0.00%	2,897,197.13	0.45%	-100.00%
应付账款	26,692,629.16	3.97%	45,643,951.46	7.05%	-41.52%
合同负债	3,038,658.43	0.45%	1,363,913.27	0.21%	122.79%
应付职工薪酬	6,215,799.39	0.92%	7,133,853.90	1.10%	-12.87%
应交税费	4,608,347.77	0.69%	7,097,585.28	1.10%	-35.07%
其他应付款	82,517,964.73	12.27%	243,590.02	0.04%	33,775.76%
其他流动负债	93,356,606.07	13.89%	114,465,450.40	17.68%	-18.44%

项目重大变动原因

（1）货币资金较上期末增加 15,548.06 万元，降幅 542.65%，主要原因系本期一年内到期的非流动资产到期所致；

（2）本期末应收票据较上期末下降 3,962.28 万元降幅 23.20%，主要原因系票据到期解付所致；

（3）本期末应收账款较去年末下降 5,006.00 万元降幅 31.75%，主要原因系销售额下降所致；

（4）2025 年末较上年末存货下降 11.87%，主要系本年度市场价格变化较大，存货备货量减少所致；

(5)本期末投资性房地产期末余额下降，系本年正常提取折旧所致；

（6）本期末固定资产较上期末减少 925.86 万元，系本期正常提取折旧所致；

（7）本期末在建工程较上期末增加 57.28 万元，增幅 100%，系本期制氢改造未完工所致；

（8）本期末预付账款增长 32.61%，由于生产原材料市场价格变化，本期末支付大额预付款项为确

保供应；

（9）其他应收款本期末下降 10.34%，系垫支工伤保险已报销收回；

（10）长期待摊费用本期末下降 85.41%，系正常摊销所致；

（11）一年内到期的非流动资产本期末减少 9,096.32 万元，系到期兑付所致；

（12）其他流动资产本期末降幅 99.37%,主要系购买的 1,000.00 万元招商证券 SRTJ18“磐石”1218 期收益凭证理财产品到期收回所致；

（13）交易性金融资产本期增加 2534.76 万元，系新增杭州银行的结构性存款所致；

（14）本期期末其他非流动资产增长 46,740.60%，系本期预付购置办公房产 1778 万元重分类至一年内到期的非流动资产；

（15）短期借款本期末降幅 100%，为票据融资借款到期解付导致；

（16）本期末应收款项融资较上期末增加 3,122.53 万元，主要是本年度未到期背书票据增加所致；

（17）应付票据本期末较上期末减少 289.72 万元，降幅 100.00%，主要系票据到期兑付所致;

（18）应付账款本期末较期初减少 1895.13 万元，降幅 41.52%，主要系本期主要原材料市场价格变化较大，部分材料预付款增加所致；

（19）本期末合同负债较上期末增加 167.47 万元，增幅为 122.79%，主要系预收货款增加；

（20）应交税费期末较期初减少 248.92 万元，降幅 35.07%，主要是利润下降所致；

（21）应付职工薪酬期末较期初减少 91.81 万元，降幅 12.87%，主要是本期薪资减少所致；

（22）其他应付款本期末增幅 33775.76%，主要系本期权益分配 8240.70 万元暂未支付；

（23）其他流动负债较上期末下降 2,110.88 万元，降幅 18.44%，系已背书未到期未终止确认的应收票据减少所致。

（二） 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	512,623,040.68	-	614,025,837.40	-	-16.51%
营业成本	381,291,451.12	74.38%	440,578,712.71	71.75%	-13.46%
毛利率%	25.62%	-	28.25%	-	-
销售费用	2,252,571.28	0.44%	3,274,658.21	0.53%	-31.21%
管理费用	24,108,727.40	4.70%	31,131,183.22	5.07%	-22.56%
研发费用	21,192,878.58	4.13%	21,947,107.67	3.57%	-3.44%
财务费用	-634,212.82	-0.12%	-853,495.39	-0.14%	-25.69%
信用减值损失	1,660,058.64	0.32%	-147,593.17	-0.02%	-1,224.75%
资产减值损失	13,340.00	0.00%	272,469.86	0.07%	-95.10%
其他收益	2,247,955.90	0.44%	3,170,146.03	0.52%	-29.09%
投资收益	2,524,131.38	0.49%	3,610,797.58	0.59%	-20.47%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	347,555.32	0.07%	0.00	0.00%	100.00%
营业利润	88,197,292.26	17.21%	121,080,726.02	19.72%	-27.16%

营业外收入	44,965.91	0.01%	10,796.99	0.00%	316.47%
营业外支出	96,710.01	0.02%	318,309.29	0.05%	-69.62%
净利润	77,012,479.16	15.02%	104,731,219.30	17.06%	-26.47%

项目重大变动原因

（1）营业收入较去年收入减少 10,140.28 万元，降幅 16.61%，主要系本期中间体产品销售下降所致；

（2）营业成本较上年减少 5,928.72 万元，降幅 13.46%，主要系本期销售下降所致；

（3）销售费用本期降幅 31.21%，主要系本期销售下降所致；

（4）管理费用本期降幅 22.56%，主要系待摊费用上期已摊销完成，本期无摊销费用；

（4）销售费用本期降幅 31.21%，主要系本期销售下降所致；

（6）研发费用本期降幅 3.44%，主要系本年度研发项目成果稳定，投入较少。

（6）信用减值损失减少 180.76 万元，主要系应收账款降低所致。

（7）资产减值损失减少 25.92 万元，降幅 95.10%，主要系上期预付账款计提的坏账准备冲回所至；

（8）其他收益本期减少 92.22 万元，降幅 29.09%，系增值税加计扣除减少所致；

（9）投资收益本期减少 29.84 万元，降幅 20.47%，系债权投资减少所致；

（10）公允价值变动收益本期增加 34.76 万元，增幅 100%，主要系期末理财产品价值变动所致；

（11）营业外收入本期增加 3.42 万元，增幅 316.47%，主要系本期处理废品收入增加所致；

（12）营业外支出本期减少 22.16 万元，降幅 69.62%，主要系本期无支付员工工伤补偿款所致。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	499,442,862.51	598,512,528.31	-16.55%
其他业务收入	13,180,178.17	15,513,309.09	-15.04%
主营业务成本	380,916,441.64	440,114,880.28	-13.45%
其他业务成本	375,009.48	463,832.43	-19.15%

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百分比
中间体产品	363,939,877.05	261,955,150.65	28.02%	-18.19%	-11.23%	-6.63%
减水剂	135,502,985.46	118,961,290.99	12.21%	-11.80%	-17.97%	9.46%
其他	13,180,178.17	375,009.48	97.15%	-15.04%	-19.15%	0.14%
合计	512,623,040.68	381,291,451.12	25.62%	-16.51%	-13.46%	-2.63%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

中间体销售下降所致。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售	是否存在关联关系

			占比%	
1	百合花集团股份有限公司	107,097,763.73	20.89%	否
2	浙江胜达祥伟化工有限公司	72,128,801.70	14.07%	否
3	绍兴上虞安砼建材有限公司、绍兴上虞增砼建材有限公司、绍兴上虞坚砼建材有限公司	34,316,572.81	6.69%	是
4	江西隆源化工股份有限公司	33,178,539.85	6.47%	否
5	上海色耀新材料科技有限公司	31,962,911.50	6.24%	否
合计		278,684,589.59	54.36%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中国石化集团南京化学工业有限公司	55,354,110.98	18.09%	否
2	苏州久仟久新材料有限公司	34,588,289.87	11.30%	否
3	浙江闰土新材料有限公司	32,886,503.07	10.75%	否
4	安徽八一化工股份有限公司	27,204,982.76	8.89%	否
5	余姚市鸿雁化工塑料有限公司	14,255,512.47	4.66%	否
合计		164,289,399.15	53.69%	-

(三) 现金流量分析

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	99,483,393.91	78,241,737.02	27.15%
投资活动产生的现金流量净额	56,491,405.30	70,524,825.94	-19.90%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-228,945,027.32	-100.00%

现金流量分析

（1）经营活动现金流量净额为 99,483,393.91 元，较上期增幅 27.15%，主要原因为公司应收账款及应收票据等经营性应收项目减少所致；

（2）报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 56,491,405.30 元，较上期下降 19.90%，主要原因是由于期末理财产品余额增加所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额为 0.00 元，较上期增长 100.00%，主要原因为本期无利润分配支出所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

□适用 √不适用

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

（二） 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
杭州银行股份有限公司绍兴上虞支行	银行理财产品	幸福 99 添益(安享优选)7 天持有期 6 期理财 B 款调整	30,347,555.32	0	自有资金

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

（三） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

（四） 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 研发情况

（一） 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	21,192,878.58	21,947,107.67
研发支出占营业收入的比例%	4.13%	3.57%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

（二） 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科以下	42	40
研发人员合计	43	41
研发人员占员工总量的比例%	18.30%	18.39%

（三） 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	19	18
公司拥有的发明专利数量	13	13

（四） 研发项目情况

2025 年度研发项目主要是围绕中间体产品进行工艺技术改进的研发，包括 DCB 管道式连续氢化

反应工艺、DCB 碱性废水处理工艺、DCB 脱色新工艺等项目的研发。项目研发目的：采用管道连续式反应设备代替间歇式反应设备，减少甲苯和催化剂等原料损失，减少废气和固废产生量，提高相关反应效率和产品收率，并节约动力和蒸汽消耗，响应国家节能减排和清洁生产的政策，从而增强中间体产品在市场上竞争力。

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入事项	
关键审计事项	**审计中的应对**
2025 年度贵公司收入类型及账面金额如财务报表附注“五、32 营业收入、营业成本”披露。贵公司主要产品为中间体产品、减水剂等，主要客户以化学原料和化学制品制造企业为主，相关会计政策详见财务报表附注“三、19 收入”。2025 年度，贵公司营业收入为 512,623,040.68 元，其中中间体产品收入为 363,939,877.05 元，占营业收入的 71.00%，金额及比例均占比重大。	我们实施的与收入相关的重大错报风险的审计程序包括但不限于： 1、了解公司销售与收款相关的内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性； 2、执行分析性程序：分析本期收入波动，并将本期产品毛利率与上期及同行业上市公司进行对比，分析其变动的合理性；同时重点关注长时间未收回款项的合理性； 3、对大额销售合同进行检查，检查运输方式及付款时点等主要合同条款，评价管理层采用的收入确认政策的适当性； 4、通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性凭证； 5、向客户函证报告期间发生的交易额，函证内容为本期交易额、报告期末欠款金额等信息，确认收入增长的合理性和真实性； 6、针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本检查出口报关单、货物签收单，判断收入是否确认在正确的会计期间。

七、 企业社会责任

□适用 √不适用

八、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
下游客户集中度较高的风险	2025 年公司前五名客户的合计营业收入金额占当期主业务收入总额的比例为 54.36%，公司对下游主要客户依赖程度较高，下游客户的需求变动可能会对公司经营产生重大不利影响。 应对措施：针对该风险，公司积极研发新产品 DCB 项目，并大力拓展下游客户资源，在保持国内市场份额的同时，公司也注重国际市场的开发，提高企业的抗风险能力。
毛利率下行风险	报告期内，公司主营业务毛利率为 25.62%，较上年同期 28.25%略有下降。公司主要产品所用的主要原材料是甲苯、硫酸、硝酸、邻硝等，本期原材价格相对稳定，略有上升，导致产品毛利率略有降低。若未来原材料价格上涨，公司毛利率还存在继续下行的风险。 应对措施：针对该风险，公司一方面努力开拓新客户，包括国内客户和国外客户，这会进一步分散公司风险、提升公司的盈利能力；另一方面公司加大研发力度，在增加公司产品技术含量的基础上提高公司产品价格，以确保公司持续、稳定、健康发展。
应收账款余额较大的风险	2025 年末，公司应收账款余额为 11,898.73 万元，占主营业务收入比例为 23.82%，应收账款余额较大。公司主要客户为行业内大型知名颜料制造商，资金实力雄厚，具有良好的信用，回收风险较小，但若个别客户出现财务状况恶化，支付能力下降等情况，导致公司应收账款不能及时收回或发生坏账，将对公司业绩、现金流和生产经营产生一定影响。 应对措施：针对该风险，公司严格按合同约定及时催收账款，最大限度降低应收账款风险。
税收优惠政策变化的风险	公司经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业（证书编号为 GR202433008135），自 2024 年 12 月 6 日起三年内享受 15%的所得税优惠税率。若未来税收优惠政策变更存在不确定性，可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。 应对措施：当地政府对提高企业科技创新能力起到了积极的促进作用，营造了良好的支持创新创业氛围，引导企业进一步加大研发投入，增强企业科技创新能力和高新技术企业培育，成为新旧动能转换的重要力量。公司将努力借助发展平台提高自身研究开发能力，加强科技创新，确保税收优惠政策到期后可以通过高新技术企业认定审核，继续享有高

	新技术企业 15%优惠税率。
实际控制人不当控制风险	公司控股股东、实际控制人为仇文仲，截至目前，其持有公司股份 118,781,900 股，持股比例为 72.07%，仇文仲担任公司的董事长。因此，仇文仲可以利用其职权，对公司经营决策施加重大影响。若仇文仲先生利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能给公司经营带来风险。 公司主要采取了以下措施应对上述风险：公司将严格按照《公司章程》以及制定的三会决策管理制度对重大事项进行表决，同时激发公司高管人员的主观能动性和监督管理意识。
公司治理风险	在公司整体变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了内部控制管理制度体系。公司治理和内部控制体系的有效性仍需进一步运行之后才能得到验证。 应对措施：公司会严格按照相关法律法规要求，结合公司发展的实际情况，不断完善公司法人治理结构，确保公司持续、稳定、健康发展。
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

是否存在被调出创新层的风险

□是 √否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(二)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

(一)重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(二)诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	166,614.00	0.02%
作为被告/被申请人		
作为第三人		
合计	166,614.00	0.02%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(三)股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四)报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	18,000,000.00	5,163,228.31
销售产品、商品，提供劳务		34,316,572.81
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	**审议金额**	**交易金额**
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	**预计金额**	**发生金额**
存款		
贷款		

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

无

违规关联交易情况

√适用 □不适用

单位：元

关联交易对象	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否履行必要决策程序	是否履行信息披露义务	是否已被采取监管措施	是否完成整改
绍兴上虞增砼建材有限公司	否	21,916,466.87	已事后补充履行	已事后补充履行	否	是
绍兴上虞安砼建材有限公 司	否	16,717,657.24	已事后补充履行	已事后补充履行	否	是
绍兴上虞坚砼建材有限公 司	否	7,685,444.70	已事后补充履行	已事后补充履行	否	是
合计	-	46,319,568.81	-	-	-	-

(五)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019 年 5 月 19 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

董监高	2019 年 5 月 19 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019 年 5 月 19 日		挂牌	资金占用承诺	不占用、支配公司资金或干预公司对货币资金的经营管理、不进行非经营性货币往来的关联交易。	正在履行中
董监高	2019 年 5 月 19 日		挂牌	其他承诺（不在股东单位及控股股东控制的其他企业中担任董事、监事以外的职务。））	不在股东单位及控股股东控制的其他企业中担任董事、监事以外的职务。	正在履行中
董监高	2019 年 5 月 19 日		挂牌	其他承诺（董监高符合任职资格的承诺。）	董监高符合任职资格的承诺。	正在履行中
董监高	2019 年 5 月 19 日		挂牌	限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	正在履行中
其他股东	2019 年 5 月 19 日		挂牌	限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

第四节　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	58,821,000	35.69%	315,075	59,136,075	35.88%
	其中：控股股东、实际控制人	29,650,500	17.99%	44,975	29,695,475	18.02%
	董事、监事、高管	35,331,000	21.44%	-105,025	35,225,975	21.37%
	核心员工	2,370,000	1.44%	-349,237	2,020,763	1.23%
有限售条件股份	有限售股份总数	105,993,000	64.31%	-315,075	105,677,925	64.12%
	其中：控股股东、实际控制人	88,951,500	53.97%	134,925	89,086,425	54.05%
	董事、监事、高管	105,993,000	64.31%	-315,075	105,677,925	64.12%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		164,814,000	-	0	164,814,000	-
普通股股东人数		72				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

2025 年核心员工股份变动主要是个人经济原因减持及离职，董监高限售股变动原总经理辞职解除限售。

(二)　普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	仇文仲	118,602,000	179,900	118,781,900	72.07%	89,086,425	29,695,475	0	0
2	刘学武	7,242,000	0	7,242,000	4.39%	5,431,500	1,810,500	0	0

3	刘铁信	6,030,000	0	6,030,000	3.66%	4,522,500	1,507,500	0	0
4	仇文山	4,740,000	0	4,740,000	2.87%	0	4,740,000	0	0
5	胡秀艳	3,618,000	0	3,618,000	2.20%	2,713,500	904,500	0	0
6	王贺勤	3,258,000	0	3,258,000	1.98%	2,443,500	814,500	0	0
7	张立民	3,000,000	0	3,000,000	1.82%	0	3,000,000	0	0
8	王柱	3,000,000	0	3,000,000	1.82%	0	3,000,000	0	0
9	朱文仁	2,400,000	0	2,400,000	1.46%	0	2,400,000	0	0
10	周志永	1,800,000	0	1,800,000	1.09%	0	1,800,000	0	0
合计		153,690,000	179,900	153,869,900	93.36%	104,197,425	49,672,475	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

仇文山系仇文仲弟弟、张立民系仇文仲妻弟,此外，各股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

√是 □否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 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

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 12 月 31 日	5.00	0	0
合计	5.00	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况

√适用 □不适用

2026 年 1 月 23 日已完成向全体股东每 10 股派 5.00 元人民币现金的权益分派

（二） 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	5.00	0	0

第五节　行业信息

□环境治理公司□医药制造公司　□软件和信息技术服务公司
□计算机、通信和其他电子设备制造公司　□专业技术服务公司　□互联网和相关服务公司
□零售公司　□农林牧渔公司　□教育公司　□影视公司　√化工公司　□卫生行业公司
□广告公司　□锂电池公司　□建筑公司　□不适用

一、　行业概况

(一)　行业法规政策

1、行业主要法律法规
（1）《危险化学品安全管理条例》
由国务院制定颁布，2002 年 3 月 15 日正式实施的《危险化学品安全管理条例》中严格规定了危险化学品的管理要求和责任。
（2）《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》
根据《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》，国家对 19 类非药品类易制毒化学品的生产、经营实行许可制度。对第一类非药品类易制毒化学品的生产、经营实行许可证管理，对第二类、第三类易制毒化学品的生产、经营实行备案证明管理。省、自治区、直辖市人民政府安全生产监督管理部门负责本行政区域内第一类非药品类易制毒化学品生产、经营的审批和许可证的颁发工作。设区的市级人民政府安全生产监督管理部门负责本行政区域内第二类非药品类易制毒化学品生产、经营和第三类非药品类易制毒化学品生产的备案证明颁发工作。
（3）《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》
国家对生产重要工业产品的企业实行生产许可证制度。国家实行生产许可 证制度的工业产品目录由国务院工业产品生产许可证主管部门会同国务院有关 部门制定，并征求消费者协会和相关产品行业协会的意见，报国务院批准后向社会公布。在中华人民共和国境内生产、销售或者在经营活动中使用列入目录产品的，应当遵守本条例。
（4）《安全生产许可证条例》
根据《安全生产许可证条例》规定，生产列入危险化学品的化学试剂产品的企业，应取得安全生产监督管理部门颁发的有效安全生产许可证。
2、行业相关产业政策
（1）《产业结构调整指导目录（2011 年本，2013 年修订）》
染料及染料中间体清洁生产、本质安全的新技术（包括催化、三氧化硫磺化、连续硝化、绝热硝化、定向氯化、组合增效、溶剂反应、循环利用等技术，以及取代光气等剧毒原料的适用技术，膜过滤和原浆干燥技术）的开发与应用等列为国家鼓励类产业。
（2）《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》
要重点研究开发满足国民经济基础产业发展需求的高性能复合材料及大型、超大型复合结构部件的制备技术，高性能工程塑料，轻质高强金属和无机非金属结构材料，高纯材料，稀土材料，石油化工、精细化工及催化、分离材料，轻纺材料及应用技术，具有环保和健康功能的绿色材料。
（3）《石化和化学工业发展规划（2016－2020 年）》
加快乙二醇、苯乙烯、丙烯腈等产品发展，提高有机原料保障能力；推进原料路线多元化，稳步发展非石油基乙二醇；加快推广清洁生产工艺，推进有机原料绿色工艺改造，重点推进环氧丙烷、环氧氯丙烷、甲基丙烯酸甲酯等产品的工艺路线改进，加大节能减排力度。

（二） 行业发展情况及趋势

（一）公司所处行业分类

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年），国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“制造业 C-化学原料和化学制品制造业（C26）-专用化学产品制造（C266）-其他专用化学产品制造（C2669）”。

（二）行业概况

1、精细化工行业

精细化学工业是生产精细化学品工业的通称，简称“精细化工”。精细化学品是指那些具有特定的应用功能，技术密集，商品性强，产品附加值较高的化工产品。精细化工的基本特征是以普通的化学原料、用较复杂的技术和多步骤的制作工艺，生产出性能和质量要求较高的精细化学品。

精细化工行业是国民经济的重要支柱性产业，上游包括石油、矿石等生产原料，下游则包括农业、纺织业、建筑业、造纸工业、食品工业、日用化学品生产、电子设备等诸多行业。精细化工工业涉及国民经济中的诸多领域，具有很高的战略地位。大力发展精细化工是世界各国调整化学工业结构、提升化学工业产业等级和扩大经济效益的战略重点，也是一个国家综合技术水平的重要标志之一。

2、有机颜料中间体行业

（1）有机颜料

有机颜料制造是精细化工行业的重要分支。有机颜料是不溶性有机物,通常以高度分散状态加入底物而使底物着色。基于有机颜料具有鲜艳的色光、较高的着色强度以及色谱齐全等特点，是生产多种产品不可缺少的着色剂，其应用用途十分广泛，涵盖油墨、涂料、塑料、造纸、木材、皮革、数字电子、包装、铝业复合材料、油品等诸多领域。

21 世纪以来，我国逐渐成为全球最主要的精细化工产品生产基地，同时也是全球最重要的消费市场。基于产业配套需要、国内巨大的市场潜力和生产成本优势等因素，世界有机颜料产业向亚洲转移趋势日益明显，我国快速承接了世界有机颜料产能和制造技术的转移，有机颜料行业迅速发展。

（2）有机颜料中间体

有机颜料中间体是生产有机颜料的重要原材料，中间体是以来自煤化工和石油化工的苯、甲苯、萘和蒽等芳烃为基本原料，通过一系列有机合成单元过程而制得。有机颜料色谱宽泛，颜料品种丰富，对应有机颜料中间体种类繁多，品类超过百余种。常用的有机颜料中间体包括 CLT 酸、2B 酸、4B 酸、2,3-酸、铜酞菁等。有机颜料的生产，不论品种、数量，还是产品质量均与相关的中间体有极为密切的关系，因此为保证颜料的质量必须有符合要求的中间体原料。

有机颜料中间体的需求与下游有机颜料的产量直接相关。近年来，有机颜料产量稳步增长，带动了有机颜料中间体行业的稳步发展。

3、混凝土减水剂行业

混凝土外加剂是指为改善和调节混凝土的性能而添加的物质，其在工程中的应用越来越普遍，特点是品种多、掺量少，却在混凝土改性中起到重要作用，使用不同品种的外加剂，可以达到不同的效果。其中以减水剂的用途最广、用量最大，其他种类混凝土外加剂如引气剂、缓凝剂、膨胀剂等一般作为附属添加剂与减水剂一起复配使用，因此混凝土外加剂在业内主要指混凝土减水剂。

混凝土减水剂能够改善混凝土拌合物流变性能，主要用于混凝土的制作，所以减水剂的销售量取决于下游建筑行业和基础设施建设的增量。混凝土减水剂的需求与预拌混凝土的产量直接相关，与再下游的水泥和固定资产投资间接相关。

（三）行业主管部门及监管体制

公司属于精细化工行业，该行业由政府职能部门按照产业政策进行宏观调控，相关行业协会进行自律管理，各企业面向市场自主经营，已实现市场化竞争。行业主管部门包括国家发展和改革委

员会、工业和信息化部、环境保护部等。

国家发展和改革委员会负责相关产业政策的研究制定、行业的管理与规划等，拟订并组织实施国民经济和社会发展战略中长期规划，统筹协调经济社会发展，对产业进行宏观的指导和管理。

工业和信息化部负责拟订并组织实施行业规划、产业政策和标准，监测行业日常运行，指导行业技术创新和技术进步，以先进适用技术改造提升传统产业，组织实施有关国家科技重大专项，推进相关科研成果产业化，推动产业发展。

环境保护部负责拟定国家环境保护的方针、政策和法规，制定行政规章，拟定并组织实施大气、水体、土壤、噪声、固体废物、有毒化学品以及机动车等的污染防治法规和规章，制定环境监测制度和规范，组织建设和管理国家环境监测网和全国环境信息网，组织对全国环境质量监测和污染源监督性监测。

公司根据产品应用情况和涉及的领域，参与了相关的行业协会，包括中国染料工业协会及下属有机颜料专业委员会等。

（三） 公司行业地位分析

自设立以来，公司以“科技创新”持续提升核心竞争力，拥有浙江省企业研究院，参与了包括国家循环化改造项目“CLT 酸技改扩产和利用 CLT 酸副产物合成系列高分子分散剂项目”和国家火炬计划产业化示范项目“利用 CLT 酸副产物生产氨基磺酸盐减水剂”等一系列重大项目，于 2017 年被认定为绍兴市“隐形冠军”企业；2021 年被认定为浙江省“专精特新”中小企业，根据浙经信企业[2025]36 号文件，复核通过浙江省“专精特新”企业,有效期三年，自 2024 年 12 月起算；2022 年被认定为工信部第四批“专精特新”小巨人企业，2025 年 10 月 24 日通过工业和信息化部的认定和复核。

公司一直是 CLT 酸的市场引领者和行业领航者，产品获得“浙江制造精品”称号，客户包括有机颜料龙头百合花集团股份有限公司、国家制造业单项冠军示范企业龙口联合化学股份有限公司等，为国内有机颜料具备完整的产业链配套体系做出巨大贡献。

二、 产品与生产

（一） 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	用途	运输与存储方式	主要上游原料	主要下游应用领域	产品价格的影响因素
有机颜料中间体	化学产品（111010）	颜料制造	汽运	甲苯、硫酸、液氯	广泛用于红色、黄色油墨、橡胶、塑料、文教用品等的着色。	原材料市场价格变动
氨基磺酸盐高效减水剂	化学产品（111010）	混凝土外加剂	汽运	苯酚、对氨基苯磺酸钠	主要用于改善混凝土的工作性能，应用于建筑工程领域，如高速公路、商品房、桥梁等	原材料市场价格变动

（二） 主要技术和工艺

公司 CLT 酸生产线采用了行业内经典 CLT 酸生产工艺，即釜式间歇式流水作业，能够实现 CLT 酸产品生产的低成本运作和高收率。通过优化流程设置，利用液体自留，科学合理的流程布局，以及优化的系统设置，最大限度地降低了能源消耗。CLT 酸生产设备包括磺化反应釜、氯化反应釜、硝化反应釜、中和反应釜、酸析反应釜、水洗反应釜还原罐、压滤机、干燥机、混料机等。公司生产线设备属行业内顶尖，其中，包装设备采用德国克莱恩国际领先技术，实现无尘化包装。该生产线自 2002 年投产，现产能 10,000 吨，是国内该行业中产能最大的生产线。

公司 CLT 酸生产过程由半自动化仪器控制，通过对反应温度、PH 值和投料量等数据的记录和控制，车间操作人员可以密切监视反应过程。在整个生产过程中的各个重要反应节点，质检部人员都会按时取样并进行样品分析，密切监视反应过程，以确保产品质量和收率。该生产线应用的技术和产品质量控制手段在行业内处于世界领先水平。

公司氨基磺酸盐高效减水剂产品属于公司循环经济产品，该产品有效利用了生产 CLT 酸过程中的废液，实现了主要产品 CLT 酸生产过程中产生的有机副产物的再利用，从而降低了产品成本，提高了环保友好度。

1. 报告期内技术和工艺重大调整情况

□适用 √不适用

2. 与国外先进技术工艺比较分析

□适用 √不适用

（三） 产能情况

1. 产能与开工情况

√适用 □不适用

产能项目	设计产能	产能利用率	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间	在建产能主要工艺及环保投入情况
CLT 酸	10000 吨	80%	无		
DCB	10000 吨	100%	无		

2. 非正常停产情况

□适用 √不适用

3. 委托生产

□适用 √不适用

（四） 研发创新机制

1. 研发创新机制

√适用 □不适用

经过多年的技术沉淀，公司建立了完善的研发创新体系，不断加大研发投入，通过自主研发实现了核心技术的突破。公司注重与高校的合作，适时开展前瞻性的新产品研发，并通过与高校人才

交流和培养，进一步提升公司自主创新能力，加快公司转型升级和结构调整步伐。

公司的研发方向主要为工艺技术创新。公司通过自身广泛的市场调研、数据分析、行业经验总结等手段，预判市场和技术的发展趋势，对技术进行创新。公司不断优化现有产品的生产工艺，提高产品质量，保证产品的技术水平始终处于领先地位。

公司注重研发的持续投入，设有专门的技术研发部门。公司拥有一支高素质、经验丰富、创新能力强的研发团队以及先进的研发设备，主要负责生产工艺的优化、创新和改进，是公司保持竞争优势的重要力量。

2. 重要在研项目

√适用 □不适用

1、DCB 水相催化加氢工艺的研发；
2、DCB 碱性废水处理工艺的研发；
3、DCB 连续析出结晶工艺的研发。

（五） 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

□适用 √不适用

三、 主要原材料及能源采购

（一） 主要原材料及能源情况

√适用 □不适用

原材料及能源名称	耗用情况	采购模式	供应稳定性分析	价格走势及变动情况分析	价格波动对营业成本的影响
甲苯	全年耗用 2228 吨	公司采取订单驱动的采购模式	公司已建立稳固的原材料供应渠道，并与主要供应商建立了长期稳定的合作关系	原材料的价格主要受国际石油价格波动及大宗市场供求关系的影响	本期每吨平均单价同比下降 18.33%，主营业务成本随之下降
蒸汽	全年耗用 41496 吨	公司按实际使用量采购模式	公司向上游公司采购蒸汽，能够满足公司需求，管道输送，供应稳定	原材料的价格主要受市场供求影响	本期价格同比上涨 1.77%，导致主营业务成本有所增加。

（二） 原材料价格波动风险应对措施

1. 持有衍生品等金融产品情况

□适用 √不适用

2. 采用阶段性储备等其他方式情况

□适用 √不适用

四、 安全生产与环保

（一） 安全生产及消防基本情况

1、安全生产许可证

2025 年 1 月 22 日，浙江省应急管理厅向公司签发编号为：（ZJ）WH 安许证字[2024]-D-0841 的《安全生产许可证》，有效期限：2024 年 2 月 6 日至 2027 年 2 月 5 日。

2、安全生产管理制度的建立及执行情况

公司作为一家精细化工品生产型企业，始终将安全生产放在首位，以“安全第一、重点预防”作为整体方针，积极贯彻国家相关法律法规，建立了完善的安全生产管理控制制度，包括《化工装置安全开车停车管理制度》《特种作业人员管理制度》《安全操作规程管理办法》《仓库、储罐区安全管理制度》《废弃物管理制度》等一系列保障生产安全的内部管理制度。

公司按照上述安全生产管理制度，定期召开安全生产例会，全面落实安全防护措施，保障员工人身和企业财产的安全；定期检查生产设备，排除生产过程中可能存在的安全隐患；开展新员工入职安全生产基础知识培训，经考核合格后再安排上岗。公司安全生产管理制度得到了有效的执行。

公司坚持“谁主管、谁负责”的原则，明确企业主要负责人、各职能部门、各级管理人员、工程技术人员和岗位操作人员的安全生产职责，做到全员每个岗位都有明确的安全生产职责并与相应的职务、岗位匹配。

3、安全设施的设置及运行情况

公司设置的安全设施包括：消防栓、灭火器等消防设施，安全阀、安全仪表等，公司前述主要安全设施实际有效运行。报告期内，公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136 号）的规定提取安全生产费，公司使用该等安全生产费用于购置相关安全设备，进一步保障公司安全设施得以有效运行。

报告期内，公司未发生重大生产安全事故。

（二） 环保投入基本情况

公司生产过程中产生的污染物主要有废气、废水、固体废弃物和噪声。公司排放的废气主要为生产废气；公司排放的废水主要是生产过程中产生的生产废水和日常经营产生的生活污水；公司排放的固体废弃物主要包括生活垃圾与危险固废；公司产生的噪声声源为生产经营中使用的部分机械设备。

报告期内，公司环保设施实际运转效果良好，相关污染物排放能够得到有效处理并达到法律法规规定或国家、行业相关标准要求。

（三） 危险化学品的情况

√适用 □不适用

公司所生产的产品包含危险化学品,公司在安全生产、采购、使用、运输、储存、处置等环节涉及危险化学品，公司针对上述涉及危险化学品环节制定措施如下：

1、安全生产、采购、使用等管理措施

在安全生产方面，公司制定了《安全生产责任制考核制度》《化工装置安全开车停车管理制度》《特种作业人员管理制度》《安全操作规程管理办法》《危险化学品安全管理制度》等一系列关于安全生产、采购、使用等相关管理制度并有效执行。

在采购方面，公司在采购危险化学品时，要选择有安全生产许可证的生产厂家和有经营许可证的供应商，要按流程对供应商进行评审，其主要内容为安全生产资质、供应能力和产品质量保证体系、安全技术服务、应急救援相关资源的支持能力等，并要求供应商提供危险化学品安全技术说明

书（MSDS）和安全标签，在采购部存档，严禁采购无“一书一签”的危险化学品，采购时要优先选用环保型包装材料或可回收材料。

在使用方面，使用危险化学品场所及操作人员，必须加强安全技术措施和个人防护；易燃爆场所用工具必须完好可靠，开启物料阀门、桶盖时应使用铜或者铝合金的专防爆扳手；根据生产过程中的火灾危险和有害程度，采取必要的排气、通风、泄压、防爆、阻止回火、导除静电、紧急放料和自动报警等措施；容易发生跑料的易燃、易爆装置，设有能迅速停止进料，防止跑气、跑料的安全设施；危险化学品使用过程中产生的废水、废气、废渣和粉尘的排放，必须符合国家有关排放标准。

2、危险化学品储存、运输管理措施

在储存、运输方面，公司制定了《仓库、储罐区安全管理制度》《危险化学品储存保管制度》《危险化学品出入库核查、登记制度》《危险化学运输、卸车安全管理制度》等相关制度。

公司根据危险化学品的种类、特性，在库房设置相应的安全设施，并按照国家标准和有关规定进行维护、保养，保证安全要求；禁忌物品或灭火方法不同的物品不能混存，必须分间、分库储存，并在醒目处标明储存物质的名称、性质和灭火方法；公司危险化学品仓库符合国家标准对安全、消防的要求，设置明显的安全警示标志。

在运输方面，要求运输企业车辆所在运输企业必须具有《道路危险货物运输经营许可证》，运输车辆的资质：必须具备：（1）机动车辆行驶证；（2）与核准经营范围相一致的《道路运输证》；（3）运输车辆及罐体与行驶证照片一致；（4）《道路运输证》核定载质量与行驶证标注的载质量一致；（5）移动式压力容器使用登记证（承压罐车）最大充装量应不大于行驶证核定载质量。从事危险货物运输的人员，必须具有相应运输资格。从事危险货物运输人员，必须对所运危险货物要掌握其化学、物理性质及应急措施。

3、危险废弃物处置管理措施

公司在生产过程中会产生废活性炭等危险固废，针对公司生产过程中产生的危险固废，公司委托有资质的单位进行处置。

公司管理危险废弃物方面，制定了专门的《危险固废管理制度》，根据该制度，公司将生产过程中产生的固体废弃物分为一般固体废弃物和危险固体废弃物，公司各部门设置有临时固体废弃物放置点；危险废弃物放置点不能露天，地面必须防渗，并有防火设施；半固态和液态的废弃物要装到有盖的容器中；可回收固体废弃物和不可回收固体废弃物、危险废弃物和一般废弃物必须分类收集、贮存；固体废弃物放置点和容器要配备有标牌。废弃物产生后，要按废弃物标牌指向存放，禁止废弃物混合收集、贮存、运输。关于危险废弃物的处置，公司提前网上填报危险废物年管理计划并进行备案登记，同时公司与绍兴市上虞众联环保有限公司、松阳县通达活性炭有限公司签订了危险废物处置合同，由上述服务商对公司产生的危险废弃物进行合理合法处置。

（四） 报告期内重大安全生产事故

□适用 √不适用

（五） 报告期内重大环保违规事件

□适用 √不适用

五、 细分行业

（一） 化肥行业

□适用 √不适用

（二） 农药行业

□适用 √不适用

（三） 日用化学品行业

□适用 √不适用

（四） 民爆行业

□适用 √不适用

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
仇文仲	董事长兼总经理	男	1959 年 4 月	2024 年 4 月 24 日	2027 年 4 月 24 日	118,602,000	179,900	118,781,900	72.07%
刘学武	董事	男	1968 年 2 月	2024 年 4 月 24 日	2027 年 4 月 24 日	7,242,000	0	7,242,000	4.39%
刘铁信	董事	男	1953 年 3 月	2024 年 4 月 24 日	2027 年 4 月 24 日	6,030,000	0	6,030,000	3.66%
王贺勤	董事兼秘书、财务总监	男	1969 年 2 月	2024 年 4 月 24 日	2027 年 4 月 24 日	3,258,000	0	3,258,000	1.98%
王晓辉	董事、副总经理	男	1972 年 11 月	2024 年 4 月 24 日	2027 年 4 月 24 日	1,086,000	0	1,086,000	0.66%
胡秀艳	监事会主席	女	1963 年 11 月	2024 年 4 月 24 日	2027 年 4 月 24 日	3,618,000	0	3,618,000	2.20%
蔡国忠	监事	男	1970 年 4 月	2024 年 4 月 24 日	2027 年 4 月 24 日	678,000	0	678,000	0.41%
杨美光	监事	女	1980 年 11 月	2024 年 4 月 24 日	2027 年 4 月 24 日	210,000	0	210,000	0.13%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 审计委员会情况

□适用 √不适用

（三） 变动情况

□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）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	8	0	0	8
生产人员	121	37	36	122
销售人员	14	1	9	6
技术人员	55		7	48
财务人员	7	1	0	8
行政人员	30	2	1	31
员工总计	235	41	53	223

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	39	44
专科	56	32
专科以下	139	146
员工总计	235	223

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、 员工薪酬政策

公司建立了全员考核制度，对员工的能力、态度、业绩进行考评，考核结果与个人薪资、职位晋升相挂钩。

2、培训计划

公司根据实际工作的需要制定年度培训计划，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

3、需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数

仇文仲	无变动	董事长、总经理	118,602,000	179,900	118,781,900
王晓辉	无变动	董事、副总经理	1,086,000	0	1,086,000
赵伟	无变动	技术部经理	258,000	0	258,000
李海涛	无变动	财务部经理	258,000	0	258,000
董志军	无变动	车间主任	198,000	2,000	200,000
蔺菠	离职	安环部经理	180,000	-180,000	0
叶小四	无变动	车间主任	180,000	-179,900	100
张铁雄	无变动	车间主任	120,000	0	120,000
罗铭	无变动	储运部经理	84,000	0	84,000
程印	无变动	班长	54,000	0	54,000
王友文	无变动	班长	54,000	0	54,000
陶莉	无变动	班长	48,000	0	48,000
郝志强	无变动	班长	42,000	0	42,000
焦玉良	无变动	保管员	42,000	0	42,000
邱雅琴	无变动	保管员	42,000	0	42,000
樊值	无变动	机修	42,000	0	42,000
郝志山	无变动	班长	42,000	0	42,000
李文兵	无变动	班长	42,000	0	42,000
孟凡侠	无变动	销售员	30,000	0	30,000
王爱国	无变动	出纳	30,000	0	30,000
王勇权	无变动	销售员	594,000	8,663	602,663
王桐	无变动	技术工人	30,000	0	30,000
合计			122,058,000	-169,337	121,888,663

核心员工的变动情况

蔺菠由于个人原因已离职。

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
报告期内是否新增关联方	√是 □否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报

告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

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

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

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

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

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

（四） 对重大内部管理制度的评价

挂牌公司不存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形；挂牌公司出纳人员不兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

□适用 √不适用

(二) 提供网络投票的情况

□适用 √不适用

(三) 表决权差异安排

□适用 √不适用

第七节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无　　□强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	XYZH/2026HZAA2B0013			
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层			
审计报告日期	2026 年 4 月 24 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	叶胜平	周秋琴		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	100,000.00			

审计报告:

XYZH/2026HZAA2B0013

浙江秦燕科技股份有限公司

浙江秦燕科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江秦燕科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则中适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求，我们独立于贵公司，并履行了独立性和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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入事项	
关键审计事项	**审计中的应对**
2025 年度贵公司收入类型及账面金额如财务报表	我们实施的与收入相关的重大错报风险的审计

附注“五、32 营业收入、营业成本”披露。贵公司主要产品为中间体产品、减水剂等，主要客户以化学原料和化学制品制造企业为主，相关会计政策详见财务报表附注“三、19 收入”。2025 年度，贵公司营业收入为 512,623,040.68 元，其中中间体产品收入为 363,939,877.05 元，占营业收入的 71.00%，金额及比例均占比重大。	程序包括但不限于： 1、了解公司销售与收款相关的内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性； 2、执行分析性程序：分析本期收入波动，并将本期产品毛利率与上期及同行业上市公司进行对比，分析其变动的合理性；同时重点关注长时间未收回款项的合理性； 3、对大额销售合同进行检查，检查运输方式及付款时点等主要合同条款，评价管理层采用的收入确认政策的适当性； 4、通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性凭证； 5、向客户函证报告期间发生的交易额，函证内容为本期交易额、报告期末欠款金额等信息，确认收入增长的合理性和真实性； 6、针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本检查出口报关单、货物签收单，判断收入是否确认在正确的会计期间。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：叶胜平
（项目合伙人）

中国注册会计师：周秋琴

中国 北京　　二〇二六年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	184,132,516.97	28,651,881.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	30,347,555.32	5,000,000.00
衍生金融资产		-	
应收票据	五、3	131,171,309.13	170,794,110.44

应收账款	五、4	107,619,715.63	157,679,732.05
应收款项融资	五、5	49,796,282.98	18,571,019.18
预付款项	五、6	6,561,690.79	4,947,962.91
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、7	297,224.27	331,518.93
其中：应收利息		-	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	49,247,697.45	55,878,720.09
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、9	0.00	90,963,166.67
其他流动资产	五、10	63,306.48	10,083,499.46
流动资产合计		559,237,299.02	542,901,610.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、11	5,802,230.76	6,177,240.24
固定资产	五、12	84,738,802.01	94,062,980.67
在建工程	五、13	572,821.84	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产		-	
无形资产	五、14	1,826,426.52	1,891,449.48
其中：数据资源		-	
开发支出		-	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、15	57,590.39	394,773.19
递延所得税资产	五、16	1,809,948.23	2,060,958.03
其他非流动资产	五、17	18,222,586.58	38,903.40
非流动资产合计		113,030,406.33	104,626,305.01
资产总计		672,267,705.35	647,527,915.79
流动负债：			
短期借款	五、19		9,503,475.47

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、20		2,897,197.13
应付账款	五、21	26,692,629.16	45,643,951.46
预收款项		-	
合同负债	五、22	3,038,658.43	1,363,913.27
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、23	6,215,799.39	7,133,853.90
应交税费	五、24	4,608,347.77	7,097,585.28
其他应付款	五、25	82,517,964.73	243,590.02
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、26	93,356,606.07	114,465,450.40
流动负债合计		216,430,005.55	188,349,016.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、16	52,133.30	782,106.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,133.30	782,106.25
负债合计		216,482,138.85	189,131,123.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、27	164,814,000.00	164,814,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五、28	131,827,918.60	131,827,918.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、29	19,571,481.65	16,788,186.92
盈余公积	五、30	31,908,869.85	24,207,621.93
一般风险准备			
未分配利润	五、31	107,663,296.40	120,759,065.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		455,785,566.50	458,396,792.61
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		455,785,566.50	458,396,792.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		672,267,705.35	647,527,915.79

法定代表人：仇文仲　　主管会计工作负责人：王贺勤　　会计机构负责人：李海涛

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		512,623,040.68	614,025,837.40
其中：营业收入	五、32	512,623,040.68	614,025,837.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		431,218,789.66	499,850,931.68
其中：营业成本	五、32	381,291,451.12	440,578,712.71
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、33	3,007,374.10	3,772,765.26
销售费用	五、34	2,252,571.28	3,274,658.21
管理费用	五、35	24,108,727.40	31,131,183.22
研发费用	五、36	21,192,878.58	21,947,107.67
财务费用	五、37	-634,212.82	-853,495.39
其中：利息费用	五、37	627.16	790,538.83
利息收入	五、37	1,143,897.87	1,643,852.87
加：其他收益	五、38	2,247,955.90	3,170,146.03
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	2,524,131.38	3,610,797.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			

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）	五、40	347,555.32	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	1,660,058.64	-147,593.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	13,340.00	272,469.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		88,197,292.26	121,080,726.02
加：营业外收入	五、43	44,965.91	10,796.99
减：营业外支出	五、44	96,710.01	318,309.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,145,548.16	120,773,213.72
减：所得税费用	五、45	11,133,069.00	16,041,994.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		77,012,479.16	104,731,219.30
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）		77,012,479.16	104,731,219.30
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		77,012,479.16	104,731,219.30
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			

（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.47	0.88
（二）稀释每股收益（元/股）		0.47	0.88

法定代表人：仇文仲　　主管会计工作负责人：王贺勤　　会计机构负责人：李海涛

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		294,472,015.53	304,410,843.42
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		807,890.64	128,948.04
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	13,999,257.77	19,249,548.07
经营活动现金流入小计		309,279,163.94	323,789,339.53
购买商品、接受劳务支付的现金		112,890,988.98	142,533,770.44
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		36,168,514.91	37,484,708.12
支付的各项税费		36,532,259.96	38,936,317.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	24,204,006.18	26,592,806.51
经营活动现金流出小计		209,795,770.03	245,547,602.51
经营活动产生的现金流量净额		99,483,393.91	78,241,737.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	五、45	321,680,000.00	96,602,277.78
取得投资收益收到的现金		8,487,298.05	991,728.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		330,167,298.05	97,594,005.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,995,892.75	2,069,179.98
投资支付的现金	五、45	251,680,000.00	25,000,000.00
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		273,675,892.75	27,069,179.98
投资活动产生的现金流量净额		56,491,405.30	70,524,825.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			85,480,043.58
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			85,480,043.58
偿还债务支付的现金			39,607,105.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			274,817,965.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			314,425,070.90
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	-228,945,027.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-494,163.29	37,348.59
五、现金及现金等价物净增加额	五、46	155,480,635.92	-80,141,115.77
加：期初现金及现金等价物余额	五、46	28,651,881.05	108,792,996.82
六、期末现金及现金等价物余额	五、46	184,132,516.97	28,651,881.05

法定代表人：仇文仲　　主管会计工作负责人：王贺勤　　会计机构负责人：李海涛

（四） 股东权益变动表

单位：元

项目	2025 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	164,814,000.00				131,827,918.60			16,788,186.92	24,207,621.93		120,759,065.16		458,396,792.61
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	164,814,000.00				131,827,918.60			16,788,186.92	24,207,621.93		120,759,065.16		458,396,792.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,783,294.73	7,701,247.92		-13,095,768.76		-2,611,226.11
（一）综合收益总额											77,012,479.16		77,012,479.16
（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									7,701,247.92		-90,108,247.92		-82,407,000.00
1．提取盈余公积									7,701,247.92		-7,701,247.92		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-82,407,000.00		-82,407,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备								2,783,294.73					2,783,294.73
1．本期提取								5,302,142.16					5,302,142.16
2．本期使用								2,518,847.43					2,518,847.43

（六）其他														
四、本年期末余额	164,814,000.00				131,827,918.60	-	-	19,571,481.65	31,908,869.85	-	107,663,296.40	-	455,785,566.50	

项目	2024 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	27,469,000.00				131,827,918.60			14,483,271.04	13,734,500.00		438,535,967.79		626,050,657.43
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	27,469,000.00				131,827,918.60			14,483,271.04	13,734,500.00		438,535,967.79		626,050,657.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	137,345,000.00							2,304,915.88	10,473,121.93		-317,776,902.63		-167,653,864.82
（一）综合收益总额											104,731,219.30		104,731,219.30
（二）所有者投入和减少资本	137,345,000.00												137,345,000.00
1．股东投入的普通股	137,345,000.00												137,345,000.00
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									10,473,121.93		-422,508,121.93		-412,035,000.00
1．提取盈余公积									10,473,121.93		-10,473,121.93		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-412,035,000.00		-412,035,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备								2,304,915.88					2,304,915.88
1．本期提取								5,201,358.98					5,201,358.98
2．本期使用								2,896,443.10					2,896,443.10

（六）其他														
四、本年期末余额	164,814,000.00				131,827,918.60			16,788,186.92	24,207,621.93		120,759,065.16		458,396,792.61	

法定代表人：仇文仲　　主管会计工作负责人：王贺勤　　会计机构负责人：李海涛

浙江秦燕科技股份有限公司财务报表附注

2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一、 公司的基本情况

浙江秦燕科技股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2002 年 07 月 04 日，于 2025 年 9 月 12 日取得绍兴市市场监督管理局换发的统一社会信用代码 91330600740507018 4 号企业法人营业执照，注册资本为人民币 16,481.40 万元人民币。法定代表人：仇文仲，注册地址：杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号。

本公司属化学原料和化学制品制造业，经营范围主要包括：一般项目:化工产品销售(不含许可类化工产品);生物化工产品技术研发;金属材料制造;货物进出口(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:危险化学品生产(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,具体经营项目以审批结果为准)。营业期限：2002-07-04 至 2052-07-03

本财务报表于 2026 年 04 月 24 日由本公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称证监会)《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》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本公司对自 2025 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司于 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

若公司营业周期不同于 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本公司编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%的认定为重要。
重要的承诺事项	公司将重组、并购等事项认定为重要。
重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要。
重要的往来款项	公司将大于净资产的 0.5%认定为重要。
重要的债权投资	公司将大于净资产的 0.5%认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、募投项目延期情况认定为重要。

6. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币财务报表折算

（1） 外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入

资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

8. 金融工具

（1） 金融工具的确认和终止确认

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2） 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含（对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等）。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

（3） 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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以外，本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4） 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1）预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注八、1。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2）按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据、应收款项融资	票据承兑人	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计。

应收账款、合同资产	账龄组合	考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，对应收账款预期信用损失进行估计。

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	账龄组合	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，对预期信用损失进行估计。

公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

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

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

3）按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4）减值准备的核销

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（5） 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

不终止确认该金融资产；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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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

（6） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，

则该工具应当分类为金融负债。

（7） 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

9. 存货

本公司存货包括日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行实地盘存制，领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

10. 合同资产与合同负债

（1） 合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、8 金融资产减值相关内容。

（2） 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

11. 投资性房地产

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用成本法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20.00	10.00	4.50

12. 固定资产

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20.00	10.00	4.50
2	机器设备	10.00	10.00	9.00
3	电子设备	5.00	10.00	18.00
4	运输工具	5.00	10.00	18.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

13. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

本公司将发生的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予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

类别	摊销方法	摊销年限（年）	确定依据
无形资产	年限平均法	50.00	预计受益年限

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协

议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层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，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括管道燃气预埋费、排污权使用费等本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、社会保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、补充养老保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

19. 收入确认原则和计量方法

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。本公司的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本公司在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本公司已将该商品实物转移给客

户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。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。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

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

20. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、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计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

22. 租赁

（1） 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本公司作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本公司不将其与租赁部分合并进行会计处理。

（2） 本公司作为承租人

1） 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。本公司因无法

确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2） 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（3） 本公司为出租人

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1） 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2） 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、0%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
个人所得税	纳税人取得的应纳税所得税	7 级超额累进税率
城镇土地使用税	按实际占用的土地面积计缴	9 元/平方米、6 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
车船使用税	车船属性（辆、净吨位或载重吨位）	定额税率
印花税	购销合同、财产租赁、财产保险和营业账簿等	0.03%、0.1%、0.05%、5 元

2. 税收优惠

本公司已于 2024 年 12 月向浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局申请高新技术企业重新认定，获取高新技术企业认定（证书编号为 GR202433008135），自 2024 年 12 月 6 日起三年内享受 15%的所得税优惠税率。

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2025 年 1 月 1 日，“年末”系指 2025 年 12 月 31 日，“本年”系指 2025 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	184,001,316.48	28,651,881.05
其他货币资金	131,200.49	
合计	**184,132,516.97**	**28,651,881.05**
其中：存放在境外的款项总额		

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,347,555.32	5,000,000.00
其中：其他	30,347,555.32	5,000,000.00

合计	30,347,555.32	5,000,000.00

3. 应收票据

（1） 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	131,171,309.13	170,474,910.44
商业承兑汇票		319,200.00
合计	131,171,309.13	170,794,110.44

（2） 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		92,961,580.47
合计		92,961,580.47

4. 应收账款

（1） 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	105,579,499.23	159,842,690.52
1-2 年（含 2 年）	8,090,237.79	5,366,530.42
2-3 年（含 3 年）	431,037.32	1,808,351.80
3-4 年（含 4 年）	1,390,651.80	16,979.40
4-5 年（含 5 年）	16,979.40	810.00
5 年以上	3,468,734.62	3,467,924.62
合计	**118,977,140.16**	**170,503,286.76**

（2） 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	3,468,734.62	2.92	3,468,734.62	100.00	
其中：单项计提	3,468,734.62	2.92	3,468,734.62	100.00	
按组合计提坏账准备	115,508,405.54	97.08	7,888,689.91	6.83	107,619,715.63
其中：账龄组合	115,508,405.54	97.08	7,888,689.91	6.83	107,619,715.63
合计	**118,977,140.16**	**100.00**	**11,357,424.53**	**9.55**	**107,619,715.63**

续上表

类别	年初余额				
	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	3,364,601.62	1.97	3,364,601.62	100.00	
其中：单项计	3,364,601.62	1.97	3,364,601.62	100.00	

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
提					
按组合计提坏账准备	167,138,685.14	98.03	9,458,953.09	5.66	157,679,732.05
其中：账龄组合	167,138,685.14	98.03	9,458,953.09	5.66	157,679,732.05
合计	**170,503,286.76**	**100.00**	**12,823,554.71**	**7.52**	**157,679,732.05**

1） 应收账款按单项计提坏账准备

名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
张家港市一达水泥混凝土外加剂有限公司	729,682.40	729,682.40	729,682.40	729,682.40	100.00	无法收回
上海亮海建材有限公司	701,732.58	701,732.58	701,732.58	701,732.58	100.00	无法收回
马鞍山中海新材料有限公司	594,672.00	594,672.00	594,672.00	594,672.00	100.00	无法收回
上海地清建材有限公司	361,184.00	361,184.00	361,184.00	361,184.00	100.00	无法收回
新沂市恒润化工研究所	277,678.00	277,678.00	277,678.00	277,678.00	100.00	无法收回
芜湖市精诚混凝土外加剂有限公司	224,846.60	224,846.60	224,846.60	224,846.60	100.00	无法收回
宁波市鄞州华昌建筑材料有限公司	211,274.50	211,274.50	211,274.50	211,274.50	100.00	无法收回
浙江玖龙新材料有限公司			101,903.00	101,903.00	100.00	无法收回
上海月浦南方混凝土有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
上海骏海化工有限公司	77,368.30	77,368.30	77,368.30	77,368.30	100.00	无法收回
杭州峥镪化工有限公司	47,460.00	47,460.00	47,460.00	47,460.00	100.00	无法收回
湖州羽宸建筑新材料有限公司	14,706.00	14,706.00	14,706.00	14,706.00	100.00	无法收回

名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
嵊州市造纸厂	7,287.60	7,287.60	7,287.60	7,287.60	100.00	无法收回
苏州应诺施建材有限公司	4,613.00	4,613.00	4,613.00	4,613.00	100.00	无法收回
丽水欣科建材有限公司	3,934.00	3,934.00	3,934.00	3,934.00	100.00	无法收回
诸暨市交工建材有限公司	3,920.00	3,920.00	3,920.00	3,920.00	100.00	无法收回
镇江市百彩吉建材有限公司	1,984.00	1,984.00	1,984.00	1,984.00	100.00	无法收回
杭州宏载建筑材料有限公司			1,420.00	1,420.00	100.00	无法收回
杭州富阳通腾建材有限公司	901.00	901.00	901.00	901.00	100.00	无法收回
德清和远建材有限公司			810.00	810.00	100.00	无法收回
盐城东吴化工有限公司	559.14	559.14	559.14	559.14	100.00	无法收回
临安睿泽建材有限公司	434.39	434.39	434.39	434.39	100.00	无法收回
无锡鼎峰新型建材有限公司	158.00	158.00	158.00	158.00	100.00	无法收回
滁州京安工贸有限责任公司	143.50	143.50	143.50	143.50	100.00	无法收回
邯郸泰克科技有限公司	46.00	46.00	46.00	46.00	100.00	无法收回
上海品胜试验仪器有限公司	16.00	16.00	16.00	16.00	100.00	无法收回
上海可达亚建材有限公司	0.40	0.40	0.40	0.40	100.00	无法收回
江苏尼高科技有限公司	0.20	0.20	0.20	0.20	100.00	无法收回
杭州华冠建材有限公司	0.01	0.01	0.01	0.01	100.00	无法收回
合计	**3,364,601.62**	**3,364,601.62**	**3,468,734.62**	**3,468,734.62**	—	—

2） 应收账款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	105,579,499.23	5,278,974.96	5.00
1-2 年（含 2 年）	8,090,237.79	1,213,535.67	15.00
2-3 年（含 3 年）	431,037.32	129,311.20	30.00
3-4 年（含 4 年）	1,390,651.80	1,251,586.62	90.00
4-5 年（含 5 年）	16,979.40	15,281.46	90.00
合计	**115,508,405.54**	**7,888,689.91**	—

（3） 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	12,823,554.71	-1,466,130.18				11,357,424.53
合计	**12,823,554.71**	**-1,466,130.18**				**11,357,424.53**

（4） 本年实际核销的应收账款

本期无实际核销的应收账款。

（5） 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款年末余额	合同资产年末余额	应收账款和合同资产年末余额	占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备年末余额
百合花集团股份有限公司	14,183,065.49		14,183,065.49	11.92	709,153.27
浙江胜达祥伟化工有限公司	12,173,390.83		12,173,390.83	10.23	608,669.54
金华涿光新材料有限公司	10,920,315.44		10,920,315.44	9.18	546,015.77
上海色耀新材料科技有限公司	7,667,264.57		7,667,264.57	6.44	383,363.23
嘉兴建虹外加剂有限责任公司	5,305,457.80		5,305,457.80	4.46	338,039.20
合计	**50,249,494.13**		**50,249,494.13**	**42.23**	**2,585,241.01**

5. 应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

项目	年末余额	年初余额
应收票据	49,796,282.98	18,571,019.18
合计	**49,796,282.98**	**18,571,019.18**

（2） 年末不存在已质押的应收款项融资

（3） 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
应收票据	39,971,467.74	
合计	**39,971,467.74**	

6. 预付款项

（1） 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	6,346,809.58	96.73	4,684,774.50	94.68
1-2年（含2年）	135,450.39	2.06	221,592.56	4.48
2-3年（含3年）	39,844.97	0.61	17,775.55	0.36
3年以上	39,585.85	0.60	23,820.30	0.48
合计	**6,561,690.79**	**100.00**	**4,947,962.91**	**100.00**

（2） 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
苏州久仟久新材料有限公司	2,863,050.38	43.63
中国石化集团南京化学工业有限公司	2,718,599.58	41.43
四川威斯创化工有限公司	280,613.50	4.28
万华化学（宁波）氯碱有限公司	116,629.36	1.78
安徽八一化工股份有限公司	59,953.59	0.91
合计	**6,038,846.41**	**92.03**

7. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	297,224.27	331,518.93
合计	**297,224.27**	**331,518.93**

7.1 其他应收款

（1） 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
个人往来	474,787.03	784,146.15
代扣代缴	157,370.00	177,234.00
押金保证金	155,000.00	54,000.00
合计	**787,157.03**	**1,015,380.15**

（2） 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	154,696.32	109,978.90
1-2 年（含 2 年）	81,748.90	100,124.77
2-3 年（含 3 年）	87,575.06	162,781.46
3-4 年（含 4 年）	113,277.75	96,459.00
4-5 年（含 5 年）	81,459.00	183,400.00
5 年以上	268,400.00	362,636.02
合计	**787,157.03**	**1,015,380.15**

（3） 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	787,157.03	100.00	489,932.76	62.24	297,224.27
其中：账龄组合	787,157.03	100.00	489,932.76	62.24	297,224.27
合计	**787,157.03**	**100.00**	**489,932.76**	**62.24**	**297,224.27**

续上表

类别	年初余额				
	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					
按组合计提坏账准备	1,015,380.15	100.00	683,861.22	67.35	331,518.93
其中：账龄组合	1,015,380.15	100.00	683,861.22	67.35	331,518.93
合计	**1,015,380.15**	**100.00**	**683,861.22**	**67.35**	**331,518.93**

1） 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	154,696.32	7,734.82	5.00
1-2年（含2年）	81,748.90	12,262.34	15.00
2-3年（含3年）	87,575.06	26,272.52	30.00
3-4年（含4年）	113,277.75	101,949.98	90.00
4-5年（含5年）	81,459.00	73,313.10	90.00
5年以上	268,400.00	268,400.00	100.00
合计	**787,157.03**	**489,932.76**	—

2） 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2025年1月1日余额	683,861.22			**683,861.22**
2025年1月1日余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

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)	
本年计提	-193,928.46			**-193,928.46**
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	489,932.76			**489,932.76**

（4） 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	683,861.22	-193,928.46				489,932.76
合计	**683,861.22**	**-193,928.46**				**489,932.76**

（5） 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
工伤医疗支款	代扣代缴款项	131,500.00	1-3 年	16.71	27,450.00
浙江三狮南方新材料有限公司	押金及保证金	101,000.00	1 年以内	12.83	5,050.00
朱六英	代付个人款项	100,000.00	2-4 年	12.70	87,916.83
翟廷宽	代付个人款项	78,750.00	4-5 年	10.00	70,875.00
李玲玲	代付个人款项	73,431.75	1-5 年	9.33	72,546.59
合计	—	**484,681.75**	—	**61.57**	**263,838.42**

（6） 本期无因资金集中管理而列报于其他应收款

8. 存货

（1） 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	18,581,665.68	218,964.24	18,362,701.44
在产品	5,815,556.35		5,815,556.35
库存商品	21,541,427.85		21,541,427.85
发出商品	3,528,011.81		3,528,011.81
合计	**49,466,661.69**	**218,964.24**	**49,247,697.45**

续上表

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	16,775,713.14	218,964.24	16,556,748.90
在产品	3,551,930.69		3,551,930.69
库存商品	34,969,877.89		34,969,877.89
发出商品	800,162.61		800,162.61
合计	**56,097,684.33**	**218,964.24**	**55,878,720.09**

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	218,964.24					218,964.24
合计	**218,964.24**					**218,964.24**

9. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的债权投资		90,963,166.67
合计		**90,963,166.67**

（1） 一年内到期的债权投资

1） 一年内到期的债权投资情况

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
农业银行大额存单				90,963,166.67		90,963,166.67
合计				**90,963,166.67**		**90,963,166.67**

10. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
理财产品		10,000,000.00
缴纳其他税金	63,306.48	83,499.46
合计	**63,306.48**	**10,083,499.46**

11. 投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	8,333,544.76	8,333,544.76
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		
4.年末余额	8,333,544.76	8,333,544.76
二、累计折旧和累计摊销		
1.年初余额	2,156,304.52	2,156,304.52
2.本年增加金额	375,009.48	375,009.48
（1）计提或摊销	375,009.48	375,009.48
3.本年减少金额		
4.年末余额	2,531,314.00	2,531,314.00
三、减值准备		
1.年初余额		
4.年末余额		
四、账面价值		
1.年末账面价值	5,802,230.76	5,802,230.76
2.年初账面价值	6,177,240.24	6,177,240.24

（2） 期末无未办妥产权证书的投资性房地产

12. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	84,738,802.01	94,062,980.67
固定资产清理		
合计	**84,738,802.01**	**94,062,980.67**

12.1 固定资产

（1） 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	56,922,498.95	119,639,291.88	5,809,619.21	11,189,096.59	193,560,506.63
2.本年增加金额		2,897,387.73	342,000.00		3,239,387.73
（1）购置		2,897,387.73	342,000.00		3,239,387.73
3.本年减少金额		53,097.35			53,097.35
（1）处置或报废		53,097.35			53,097.35
4.年末余额	56,922,498.95	122,483,582.26	6,151,619.21	11,189,096.59	196,746,797.01
二、累计折旧					
1.年初余额	22,848,033.33	63,392,481.76	4,822,445.78	8,434,565.09	99,497,525.96
2.本年增加金额					
（1）计提	2,361,785.95	9,386,605.02	206,055.76	562,792.22	12,517,238.95
3.本年减少金额		6,769.91			6,769.91
（1）处置或报废		6,769.91			6,769.91
4.年末余额	25,209,819.28	72,772,316.87	5,028,501.54	8,997,357.31	112,007,995.00
三、减值准备					
1.年初余额					
4.年末余额					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
四、账面价值					
1.年末账面价值	31,712,679.67	49,711,265.39	1,123,117.67	2,191,739.28	84,738,802.01
2.年初账面价值	34,074,465.62	56,246,810.12	987,173.43	2,754,531.50	94,062,980.67

（2） 期末无暂时闲置的固定资产

（3） 本期无通过经营租赁租出的固定资产

（4） 期末无未办妥产权证书的固定资产

13. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	572,821.84	
工程物资		
合计	**572,821.84**	

13.1 在建工程

（1） 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天然气加氢改造	466,981.13		466,981.13			
羧酸储罐	105,840.71		105,840.71			
合计	**572,821.84**		**572,821.84**			

14. 无形资产

（1） 无形资产明细

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.年初余额	3,251,150.00	3,251,150.00
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		
4.年末余额	3,251,150.00	3,251,150.00
二、累计摊销		

项目	土地使用权	合计
1.年初余额	1,359,700.52	1,359,700.52
2.本年增加金额	65,022.96	65,022.96
(1)计提	65,022.96	65,022.96
3.本年减少金额		
4.年末余额	1,424,723.48	1,424,723.48
三、减值准备		
1.年初余额		
4.年末余额		
四、账面价值		
1.年末账面价值	1,826,426.52	1,826,426.52
2.年初账面价值	1,891,449.48	1,891,449.48

（2） 期末无未办妥产权证书的土地使用权

15. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
管道燃气预埋费	89,003.15		31,412.76		57,590.39
排污权使用费	305,770.04		305,770.04		
合计	**394,773.19**		**337,182.80**		**57,590.39**

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,066,321.53	1,809,948.23	13,739,720.20	2,060,958.03
合计	**12,066,321.53**	**1,809,948.23**	**13,739,720.20**	**2,060,958.03**

（2） 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
大额存单利息			5,214,041.67	782,106.25
理财产品	347,555.32	52,133.30		

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合计	347,555.32	52,133.30	5,214,041.67	782,106.25

17. 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房产款项	17,788,302.00		17,788,302.00			
预付设备款项	434,284.58		434,284.58	38,903.40		38,903.40
合计	18,222,586.58		18,222,586.58	38,903.40		38,903.40

18. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
已背书未到期的票据	92,961,580.47	92,961,580.47	应收票据	已背书未到期的应收票据
合计	92,961,580.47	92,961,580.47	—	—

续上表

项目	年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
已背书未到期的票据	61,507,677.58	61,507,677.58	应收票据	已背书未到期的应收票据
一年内到期的非流动资产	75,000,000.00	75,000,000.00	债权投资	银行承兑汇票保证金
合计	136,507,677.58	136,507,677.58	—	—

19. 短期借款

（1） 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
票据融资		9,503,475.47
合计		9,503,475.47

20. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		2,897,197.13
合 计		**2,897,197.13**

21. 应付账款

（1） 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
货款	23,623,071.37	31,519,409.50
运输费	1,747,441.76	10,115,293.71
设备款	346,131.89	2,285,338.98
服务费	580,621.21	611,586.11
工程款		77,836.90
其他采购款	395,362.93	1,034,486.26
合计	**26,692,629.16**	**45,643,951.46**

（2） 期末无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

22. 合同负债

（1） 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
结算期 1 年以内	3,038,658.43	1,363,913.27
合计	**3,038,658.43**	**1,363,913.27**

23. 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	7,133,853.90	34,226,514.42	35,144,568.93	6,215,799.39
离职后福利-设定提存计划		1,044,628.02	1,044,628.02	
合计	**7,133,853.90**	**35,271,142.44**	**36,189,196.95**	**6,215,799.39**

（2） 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,133,853.90	28,858,092.25	29,841,079.63	6,150,866.52
职工福利费		2,984,743.66	2,984,743.66	
社会保险费		2,013,991.64	2,013,991.64	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：医疗保险费		1,826,112.75	1,826,112.75	
工伤保险费		187,878.89	187,878.89	
生育保险费				
住房公积金		304,754.00	304,754.00	
工会经费与职工教育经费		64,932.87		64,932.87
合计	**7,133,853.90**	**34,226,514.42**	**35,144,568.93**	**6,215,799.39**

（3） 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		987,271.35	987,271.35	
失业保险费		57,356.67	57,356.67	
合计		**1,044,628.02**	**1,044,628.02**	

24. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
应交所得税	2,592,639.95	5,208,912.24
应交增值税	1,139,351.41	973,173.02
应交房产税	430,461.98	428,651.01
城镇土地使用税	279,187.21	279,186.69
应交印花税	44,673.03	110,340.99
应交城建税	61,016.57	48,658.65
教育费附加	36,609.94	29,195.19
地方教育费附加	24,406.63	19,463.44
应交环保税	1.05	4.05
合计	**4,608,347.77**	**7,097,585.28**

25. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	82,407,000.00	
其他应付款	110,964.73	243,590.02
合计	**82,517,964.73**	**243,590.02**

25.1 应付股利

项目	年末余额	年初余额

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	82,407,000.00	
合计	**82,407,000.00**	

25.2 其他应付款

（1） 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	70,500.00	59,100.00
单位往来款	35,000.00	35,000.00
代垫款	3,803.94	148,647.27
代扣代缴款	1,660.79	842.75
合计	**110,964.73**	**243,590.02**

（2） 期末无账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

26. 其他流动负债

（1） 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额		

项目	年末余额	年初余额
已背书未到期未终止确认应收票据		
合计	93,356,606.07	114,465,450.40

27. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							105,993,000.00
1.其他内资持股							105,993,000.00

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
其中：境内自然人持股							105,993,000.00
二、无限售条件流通股份							58,821,000.00

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1.人民币普通股							58,821,000.00
2.其他							
股份总额							**164,814,000.00**

28. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	131,827,918.60			131,827,918.60

合计	**131,827,918.60**			**131,827,918.60**

29. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	16,788,186.92	5,302,142.16	2,518,847.43	19,571,481.65
合计	**16,788,186.92**	**5,302,142.16**	**2,518,847.43**	**19,571,481.65**

注：本公司属于危险品生产与存储企业。公司根据财资〔2022〕136 号计提专项储备-安全生产费。危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取；（一）上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 4.5%提取；（二）上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；（三）上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取；（四）上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

30. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	24,207,621.93	7,701,247.92		31,908,869.85
合计	**24,207,621.93**	**7,701,247.92**		**31,908,869.85**

注：公司按照本期净利润的 10%提取法定盈余公积。

31. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	120,759,065.16	438,535,967.79
调整后年初未分配利润	120,759,065.16	438,535,967.79
加：本年归属于母公司所有者的净利润	77,012,479.16	104,731,219.30
减：提取法定盈余公积	7,701,247.92	10,473,121.93
应付普通股股利	82,407,000.00	412,035,000.00
本年年末余额	**107,663,296.40**	**120,759,065.16**

32. 营业收入、营业成本

（1） 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	499,442,862.51	380,916,441.64	598,512,528.31	440,114,880.28
其他业务	13,180,178.17	375,009.48	15,513,309.09	463,832.43
合计	**512,623,040.68**	**381,291,451.12**	**614,025,837.40**	**440,578,712.71**

（2） 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	本年发生额		上期发生	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：中间体产品	363,939,877.05	261,955,150.65	444,878,663.18	295,087,664.49
减水剂	135,502,985.46	118,961,290.99	153,633,865.13	145,027,215.79
其他	13,180,178.17	375,009.48	15,513,309.09	463,832.43
按经营地区分类				
其中：国内	507,688,770.92	378,536,568.86	598,445,515.96	431,181,662.63
国外	4,934,269.76	2,754,882.26	15,580,321.44	9,397,050.08
按商品转让的时间分类				
其中：在某一时点确认收入	512,623,040.68	381,291,451.12	614,025,837.40	440,578,712.71
合计	**512,623,040.68**	**381,291,451.12**	**614,025,837.40**	**440,578,712.71**

33. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市建设维护税	1,021,568.70	1,186,112.64
教育费附加	612,941.23	711,667.57
土地使用税	280,028.12	556,848.90
房产税	457,497.16	475,649.79
地方教育费附加	408,627.49	474,445.05
印花税	226,701.20	365,029.16
车船税		3,000.00
环保税	10.20	12.15
合计	**3,007,374.10**	**3,772,765.26**

34. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,554,614.66	2,297,817.89
业务招待费	353,882.91	550,019.66
差旅费	115,045.91	211,390.44
车辆费用	59,665.57	32,809.55
财产保险费	2,754.64	9,677.15

项目	本年发生额	上年发生额
会务费		7,400.00
其他	166,607.59	165,543.52
合计	**2,252,571.28**	**3,274,658.21**

35. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	13,178,491.44	13,937,787.31
折旧摊销	1,142,792.95	5,411,287.20
业务招待费	4,798,427.91	5,259,214.69
咨询费	1,349,881.98	2,166,929.27
差旅费	1,299,408.62	1,660,880.31
办公费	219,983.04	464,527.65
租赁费	398,583.19	372,227.76
残疾人保障金	294,736.30	315,521.14
水电费	112,924.03	194,588.61
财产保险费	110,542.09	173,699.73
车辆费用	129,582.77	146,893.77
其他	1,073,373.08	1,027,625.78
合计	**24,108,727.40**	**31,131,183.22**

36. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
直接投入费用	14,119,332.78	13,792,177.30
人员人工费用	6,203,140.47	7,217,921.16
折旧费用与长期待摊费用	820,405.33	820,405.44
委外研发费用	50,000.00	116,603.77
合计	**21,192,878.58**	**21,947,107.67**

37. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	627.16	790,538.83
减：利息收入	1,143,897.87	1,643,852.87
加：汇兑损失	494,163.29	-37,348.59
其他支出	14,894.60	37,167.24

项目	本年发生额	上年发生额
合计	-634,212.82	-853,495.39

38. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
增值税加计扣除	2,113,588.52	2,658,255.33
区级隐形冠军企业财政奖励	100,000.00	211,000.00
个税代扣代缴手续费返还	19,867.38	18,539.05
2025 年度省中小企业发展专项资金	10,000.00	
青春党组织标准化创建补助	3,000.00	3,000.00
稳岗补贴	1,500.00	63,051.65
单位吸收就业税收优惠		196,300.00
2023 年度上虞区知识产权（第一批）奖补资金		20,000.00
合计	2,247,955.90	3,170,146.03

39. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
债权投资持有期间取得的利息收入		2,619,069.44
处置债权投资取得的投资收益	2,524,131.38	991,728.14
合计	2,524,131.38	3,610,797.58

40. 公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品公允价值变动	347,555.32	
合计	347,555.32	

41. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失		1,000,000.00
应收账款坏账损失	1,466,130.18	-1,457,251.87
其他应收款坏账损失	193,928.46	309,658.70
合计	1,660,058.64	-147,593.17

42. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额

项目	本年发生额	上年发生额
预付账款坏账损失	13,340.00	197,115.20
存货跌价损失		75,354.66
合计	**13,340.00**	**272,469.86**

43. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	6,769.91		6,769.91
其他营业外收入	38,196.00	10,796.99	38,196.00
合计	**44,965.91**	**10,796.99**	**44,965.91**

44. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠	89,800.00		89,800.00
行政罚款支出	6,910.01	140,559.29	6,910.01
赔偿金、违约金及罚款支出		142,750.00	
其他支出		35,000.00	
合计	**96,710.01**	**318,309.29**	**96,710.01**

45. 所得税费用

（1） 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	11,612,032.15	15,864,252.70
递延所得税费用	-478,963.15	177,741.72
合计	**11,133,069.00**	**16,041,994.42**

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	88,145,548.16
按适用税率计算的所得税费用	15.00%
调整以前期间所得税的影响	66,808.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	869,052.57
研发费加计扣除的影响	-3,012,116.44
残疾人工资加计扣除的影响	-12,507.51

项目	本年发生额
所得税费用	11,133,069.00

46. 现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到其他业务收入	12,372,287.53	15,513,309.09
收到银行存款利息收入	1,143,897.87	1,643,852.87
收到经营性其他往来款	348,704.99	1,569,698.42
收到政府补助	134,367.38	511,890.70
收到其他营业外收入		10,796.99
合计	**13,999,257.77**	**19,249,548.07**

2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现研发费用	14,169,332.78	13,908,781.07
付现管理费用	8,951,322.97	10,945,988.67
付现销售费用	697,956.62	976,840.32
支付其他经营性往来款	273,789.20	440,719.92
支付的捐赠支出	89,800.00	
支付的手续费	14,894.60	37,167.24
支付的赔偿金、违约金及罚款支出	6,910.01	283,309.29
合计	**24,204,006.18**	**26,592,806.51**

（2） 与投资活动有关的现金

1） 收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
赎回理财收到的现金	236,680,000.00	10,000,000.00
大额存单到期收回	85,000,000.00	86,602,277.78
合计	**321,680,000.00**	**96,602,277.78**

2） 支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
购买理财产品	251,680,000.00	25,000,000.00

项目	本年发生额	上年发生额
合计	251,680,000.00	25,000,000.00

（3） 与筹资活动有关的现金

1） 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款-票据贴现	9,503,475.47				9,503,475.47	
合计	9,503,475.47				9,503,475.47	

（4） 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

47. 现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	77,012,479.16	104,731,219.30
加：资产减值准备	-13,340.00	-272,469.86
信用减值损失	-1,660,058.64	147,593.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,892,248.43	13,220,097.43
使用权资产折旧		
无形资产摊销	65,022.96	65,022.96
长期待摊费用摊销	337,182.80	4,602,432.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-6,769.91	
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-347,555.32	
财务费用（收益以“-”填列）	494,163.29	790,538.83
投资损失（收益以“-”填列）	-2,524,131.38	-3,610,797.58
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	251,009.80	134,964.22
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-729,972.95	42,777.50
存货的减少（增加以“-”填列）	6,631,022.64	-2,882,582.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	49,048,043.88	-35,306,065.07

项目	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-44,749,245.58	-5,725,910.45
其他	2,783,294.73	2,304,915.88
经营活动产生的现金流量净额	99,483,393.91	78,241,737.02
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	184,132,516.97	28,651,881.05
减：现金的年初余额	28,651,881.05	108,792,996.82
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	155,480,635.92	-80,141,115.77

（2） 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
现金	184,132,516.97	28,651,881.05
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	184,001,316.48	28,651,881.05
可随时用于支付的其他货币资金	131,200.49	
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	184,132,516.97	28,651,881.05

48. 外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	3,981,504.99	7.02880	27,985,202.27
其中：美元	3,981,504.99	7.02880	27,985,202.27

49. 租赁

（1） 本公司作为出租方

1） 本公司作为出租人的经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁收入	266,056.50	
合计	**266,056.50**	

六、 研发支出

项目	本年发生额	上年发生额
人员人工费用小计	6,203,140.47	7,217,921.16
直接投入费用小计	14,119,332.78	13,792,177.30
折旧费用与长期待摊费用小计	820,405.33	820,405.44
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	50,000.00	116,603.77
合计	**21,192,878.58**	**21,947,107.67**
其中：费用化研发支出	21,192,878.58	21,947,107.67
资本化研发支出		

七、 政府补助

会计科目	项目	本年发生额	上年发生额
其他收益	区级隐形冠军企业财政奖励	100,000.00	211,000.00
其他收益	2025 年度省中小企业发展专项资金	10,000.00	
其他收益	青春党组织标准化创建补助	3,000.00	3,000.00
其他收益	稳岗补贴	1,500.00	63,051.65
其他收益	单位吸收就业税收优惠		196,300.00
其他收益	2023 年度上虞区知识产权（第一批）奖补资金		20,000.00
合计		**114,500.00**	**493,351.65**

八、 与金融工具相关风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、 利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司

经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1） 市场风险

1） 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元有关，除本公司部分业务以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2025年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
货币资金-美元	3,981,504.99	2,817,435.63
应收账款-美元		337,600.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2） 利率风险

截至2025年12月31日本公司无长短期借款，不存在相关利率风险。

3） 价格风险

本公司以市场价格采购原材料，因此受到此等价格波动的影响。

（2） 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

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

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款中，前五名金额合计：50,249,494.13元，占本公司应收账款总额的42.23%。

1） 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为：

①定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

②定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

2） 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数一定的标准，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本公司也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

3） 信用风险敞口

于2025年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

（3） 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

1）本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2025年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	465,415,678.61				465,415,678.61

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
货币资金	184,132,516.97				184,132,516.97
交易性金融资产	30,347,555.32				30,347,555.32
应收票据	131,171,309.13				131,171,309.13
应收账款	118,977,140.16				118,977,140.16
其他应收款	787,157.03				787,157.03
金融负债	**115,426,393.28**				**115,426,393.28**
短期借款					
应付账款	26,692,629.16				26,692,629.16
其他应付款	82,517,964.73				82,517,964.73
应付职工薪酬	6,215,799.39				6,215,799.39
一年内到期的非流动负债					

2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

（1） 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2025 年度		2024 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	1,189,371.10	1,189,371.10	1,129,971.42	1,129,971.42
美元	对人民币贬值 5%	-1,189,371.10	-1,189,371.10	-1,129,971.42	-1,129,971.42

3. 金融资产转移

（1） 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	39,853,992.65	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
				和报酬
票据贴现	应收票据	117,475.09	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	92,961,580.47	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
合计		132,933,048.21		

（2） 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	39,853,992.65	
应收票据	票据贴现	117,475.09	627.16
合计		39,971,467.74	627.16

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书	92,961,580.47	92,961,580.47
合计	—	92,961,580.47	92,961,580.47

九、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产	30,347,555.32			30,347,555.32
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）其他（理财产品）	30,347,555.32			30,347,555.32
持续以公允价值计量的资产总额	30,347,555.32			30,347,555.32

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

本公司第一层公允价值计量项目系非保本理财产品，本期系交易性金融资产。

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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

本公司无第三层次公允价值计量项目。

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

本公司无第三层次公允价值计量项目。

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

本公司未发生层级之间转换的公允价值计量项目。

7. 本年内发生的估值技术变更及变更原因

本公司未发生估值技术变更。

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

无。

十、 关联方及关联交易

1. 关联方关系

（1） 本公司控股股东及实际控制人

仇文仲。

（2） 其他关联方

其他关联方名称	与本企业关系
仇文山	仇文仲之弟
绍兴市上虞河山建筑材料有限公司	仇文仲之弟仇文山持股60%
绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区仇杰运输户	仇文山（仇文仲之弟）的控制的企业
绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区邱雅琴运输户	仇文山（仇文仲之弟）的控制的企业
绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区焦玉良运输户	仇文山（仇文仲之弟）的控制的企业

其他关联方名称	与本企业关系
绍兴市上虞区曹娥街道史迪运输户	仇文山（仇文仲之弟）的控制的企业
绍兴市上虞区仇玉江运输户	仇文山（仇文仲之弟）的控制的企业
绍兴市上虞区丰惠镇孙均民运输户	仇文山（仇文仲之弟）的控制的企业
绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区王志伟运输户	仇文山（仇文仲之弟）的控制的企业
绍兴上虞韩强运输户	仇文山（仇文仲之弟）的控制的企业
绍兴上虞安砼建材有限公司	仇文山（仇文仲之弟）的控制的企业
绍兴上虞增砼建材有限公司	仇文山（仇文仲之弟）的控制的企业
绍兴上虞坚砼建材有限公司	仇文山（仇文仲之弟）的控制的企业
秦皇岛秦燕化工有限公司	实际控制人控制的其他企业
秦皇岛市抚宁区和鑫科技股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
秦皇岛市抚宁化工厂	实际控制人任职的其他企业
秦皇岛市兴基房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
海南幕琅投资有限公司	实际控制人配偶控制的其他企业
秦皇岛京东化工有限公司	公司董事控制的企业
秦皇岛市禅语家庭农场	公司董事控制的个人独资企业
抚宁县秋月蔬果种植专业合作社	公司董事任职的其他法人
秦皇岛逸鸾商贸有限公司	公司董事控制的其他企业
王爱国	公司职工代表监事的配偶
三亚仇杰建材有限公司	仇杰（公司员工、仇文山之女儿）控制的企业
绍兴上虞河营建材商行	仇文山（仇文仲之弟）控制的企业

2. 关联交易

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
绍兴上虞韩强运输户	接受劳务	1,839,498.80	
绍兴市上虞区丰惠镇孙均民运输户	接受劳务	1,289,428.11	1,316,894.34
绍兴市上虞区仇玉江运输户	接受劳务	431,580.77	1,376,048.72
绍兴市上虞区曹娥街道史迪运输户	接受劳务	425,095.75	1,364,544.74
绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区焦玉良运输户	接受劳务	423,202.92	1,356,850.80
绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发	接受劳务	423,094.53	1,533,997.52

区仇杰运输户			
绍兴上虞安砼建材有限公司	采购商品	331,327.43	
绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区王志伟运输户	接受劳务		6,721,792.82
绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区邱雅琴运输户	接受劳务		1,536,180.30
合计		**5,163,228.31**	**15,206,309.24**

（2） 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
绍兴上虞安砼建材有限公司	销售商品	16,717,657.24	
绍兴上虞增砼建材有限公司	销售商品	9,913,470.87	7,630,132.64
绍兴上虞坚砼建材有限公司	销售商品	7,685,444.70	
合计		**34,316,572.81**	**7,630,132.64**

（3） 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	2,756,882.87	4,523,205.10

3. 关联方应收应付余额

（1） 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	绍兴上虞安砼建材有限公司	4,605,048.36	230,252.42		
应收账款	绍兴上虞坚砼建材有限公司	2,556,997.51	127,849.88		
应收账款	绍兴上虞增砼建材有限公司	77,136.94	3,856.85		
其他应收款	王爱国	56,250.00	56,250.00	71,250.00	71,250.00

（2） 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	绍兴上虞韩强运输户	456,445.20	
应付账款	绍兴市上虞区丰惠镇孙均民运输户	405,890.30	642,896.30
应付账款	绍兴上虞安砼建材有限公司	209,597.35	

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	绍兴上虞韩强运输户	456,445.20	
应付账款	绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区仇杰运输户		723,089.05
应付账款	绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区邱雅琴运输户		591,719.55
应付账款	绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区王志伟运输户		3,758,861.58
应付账款	绍兴市上虞区曹娥街道史迪运输户		561,737.26
应付账款	绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区焦玉良运输户		519,535.10
应付账款	绍兴市上虞区仇玉江运输户		375,498.12

十一、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无。

2. 或有事项

无。

十二、 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

2. 利润分配情况

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后利润分配情况。

3. 销售退回

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后销售退回。

4. 其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后调整事项。

十三、 其他重要事项

无。

十四、 财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明

项目	本年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,769.91	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	134,367.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,871,686.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,514.01	
小计	2,954,309.98	
减：所得税影响额	443,146.50	
合计	**2,511,163.48**	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.50	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.99	0.45	0.45

浙江秦燕科技股份有限公司

二〇二六年四月二十四日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1.非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,769.91
2.计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	134,367.38
3.除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,871,686.70
4.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,514.01
非经常性损益合计	2,954,309.98
减：所得税影响数	443,146.50
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,511,163.48

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用