



万德股份

NEEQ : 836419

西安万德能源化学股份有限公司

Xi'an Wonder Energy Chemical Co., Ltd



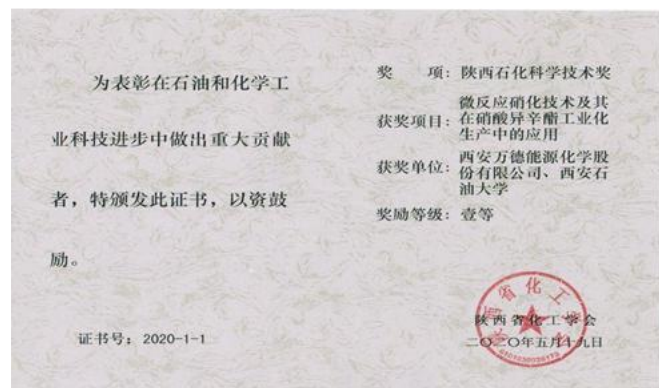
年度报告

—2020—

## 公司年度大事记

1、2020年5月20日，公司2019年年度股东大会审议通过《2019年度利润分配预案》，公司以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金红利13,851,620.80元。上述利润分配已于2020年6月3日实施完毕。

2、报告期内，公司获得实用新型专利“一种用于光引发制备聚丙烯酰胺纳米微球的装置”授权。



3、2020年5月19日，公司“微反应硝化技术及其在硝酸异辛酯工业化生产中的应用”获得陕西石化科学技术奖壹等奖。



4、报告期内，公司通过了陕西省高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，有效期三年。

# 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	会计数据和财务指标 .....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	15
第五节	重大事件 .....	32
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	35
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	40
第八节	行业信息 .....	44
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	58
第十节	财务会计报告 .....	66
第十一节	备查文件目录 .....	203

## 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。

公司负责人王育斌、主管会计工作负责人薛玫及会计机构负责人（会计主管人员）袁勇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
国家强制柴油油品质量升级政策推行效果不达预期的风险	公司的主要产品柴油十六烷值改进剂（硝酸异辛酯）作为公司的战略核心产品，是我国大气污染防治计划中柴油质量升级的关键添加剂。柴油油品质量升级的实施效果如果不达预期，将对公司未来的经营业绩造成不利影响。
安全生产的风险	公司的部分原材料如浓硫酸、浓硝酸易燃易爆、具有腐蚀性的特点，对储存、运输和处理环节均有特殊的要求。公司主营产品硝酸异辛酯的生产反应环节较危险，客观上存在安全生产的风险。尽管公司已按照国家有关危险化学品安全标准化管理的相关规定制定了严格的安全生产管理制度，自主研发的硝酸异辛酯微通道反应技术已实现了自动化、连续性生产，基本消除了安全隐患，但仍然存在因物品保管及操作不当、设备故障或自然灾害导致安全事故发生的可能性。
所得税税率变化的风险	公司于 2017 年通过了陕西省高新技术企业复审，已于 2017 年 10 月

	18日取得高新技术企业证书(证书编号:GR201761000466),有效期三年,2017年度、2018年度、2019年度企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。如果公司2020年未能通过高新技术企业资格的复审,则所得税税率将由15%上升至25%,将对公司的经营业绩造成影响。
原材料价格波动的风险	公司产品生产所用的主要原材料异辛醇为大宗原材料,其价格受市场供需关系影响而波动时,会对公司的经营业绩产生一定的影响。尽管公司不断通过技术更新和生产工艺流程优化降低生产成本,通过产品研发提高产品附加值,并且与主要的原材料供应商保持良好的合作关系,但公司仍存在主要原材料价格大幅波动给生产经营带来不利影响的风险。
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

#### 是否存在被调出创新层的风险

是 否

#### 行业重大风险

##### 1、国家强制柴油油品质量升级政策推行效果不达预期的风险

公司的主要产品柴油十六烷值改进剂(硝酸异辛酯)作为公司的战略核心产品,是我国大气污染防治计划中柴油质量升级的关键添加剂。柴油油品质量升级的实施效果如果不达预期,将对公司未来的经营业绩造成不利影响。

近年来国家治理环境的力度和决心在不断加强,从发文的密集程度和力度及政府工作报告中的决心可以看出,柴油油品质量升级工作是大势所趋、势在必行;同时,公司也在积极开拓海外市场,凭借着技术及产能的优势,已成为该类产品的全球主力制造商之一。公司管理层对上述风险预计充分,一方面及时关注政策动向,利用一切优势资源稳固国内客户,积极拓展国外市场以应对变化;另一方面,公司将持续高度重视技术研发,加大科研投入,专注于能源清洁化利用和微通道反应技术工程化的应用开发,开发具国际先进水平及市场潜力的新产品、新技术,不断丰富企业产品线,努力提升公司核心竞争力。

##### 2、安全生产的风险

公司的部分原材料如浓硫酸、浓硝酸易燃易爆、具有腐蚀性的特点,对储存、运输和处理环节均有特殊的要求。公司主营产品硝酸异辛酯的生产反应环节较危险,客观上存在安全生产的风险。尽管公司已按照国家有关危险化学品安全标准化管理的相关规定制定了严格的安全生产管理制度,自主研发的硝酸异辛酯微通道反应技术已实现了自动化、连续性生产,基本消除了安全隐患,但仍然存在因物品保管及操作不当、设备故障或自然灾害导致安全事故发生的可能性。

针对以上风险,公司坚持秉承安全生产重于一切的原则,不断完善安全生产规章制度和操作规程,

明确落实安全生产责任制，在全员范围内定期开展安全生产知识教育讲座和应急演练等各种形式的安全培训活动，严格督导、检查公司的安全生产工作，及时消除安全事故隐患。与此同时，公司将进一步完善员工的社会保障，持续改进生产安全事故应急救援预案，力争通过事前、事中、事后的层层把控，将安全生产风险降至可控水平。未来公司将持续严抓安全管理，全方位积极防范安全事故的发生。

### **3、所得税税率变化的风险**

公司于 2017 年通过了陕西省高新技术企业复审，已于 2017 年 10 月 18 日取得高新技术企业证书(证书编号：GR201761000466)，有效期三年，2017 年度、2018 年度、2019 年度企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。如果公司 2020 年未能通过高新技术企业资格的复审，则所得税税率将由 15%上升至 25%，将对公司的经营业绩造成影响。

作为技术导向型企业，公司不断的进行研发投入，开发新产品、新技术、新工艺，未来公司将继续保持在高新技术上的领先优势，严格参照高新技术企业的认定标准执行有关管理、运营，以保证公司的高新技术企业资格。

### **4、原材料价格波动的风险**

公司产品生产所用的主要原材料异辛醇为大宗原材料，其价格受市场供需关系影响而波动时，会对公司的经营业绩产生一定的影响。尽管公司不断通过技术更新和生产工艺流程优化降低生产成本，通过产品研发提高产品附加值，并且与主要的原材料供应商保持良好的合作关系，但公司仍存在主要原材料价格大幅波动给生产经营带来不利影响的风险。

为应对原材料价格波动的风险，公司从多个方面采取了积极措施。一是与主要供应商建立了长期合作关系，以规模化采购的优势换取更优惠的价格；二是公司制定了严格的采购管理程序，对于供应商的选择与采购成本控制建立起了一套完整的机制，积极开拓采购市场渠道，增加原材料供应商，在提高公司对原材料的议价能力的同时有效减少了库存占用率；三是加强公司品牌管理，以良好的口碑赢得市场，从而有效转嫁原材料价格波动的风险；四是加强生产管理，努力开展关于产品新工艺、新配方、新原材料的创新实践，使公司产品在质量稳定的前提下，减少原材料损耗；五是加强技术研发投入，以技术创新来降低生产成本。

## 释义

释义项目		释义
万德、万德股份、公司	指	西安万德能源化学股份有限公司
分公司、兴平分公司	指	西安万德能源化学股份有限公司兴平分公司
山东子公司、迈凯德、山东迈凯德	指	山东迈凯德节能科技有限公司
兴平子公司、汇能、兴平汇能	指	兴平汇能新材料有限公司
西安子公司、万德新材料	指	陕西万德新材料有限公司
西高投	指	西安高新技术产业风险投资有限责任公司
能源创投	指	陕西省现代能源创业投资基金有限公司
达晨创恒	指	深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）
达晨创泰	指	深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）
达晨创瑞	指	深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
股转系统、全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股东大会	指	西安万德能源化学股份有限公司股东大会
董事会	指	西安万德能源化学股份有限公司董事会
监事会	指	西安万德能源化学股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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	《西安万德能源化学股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
报告期末	指	2020年12月31日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	西安万德能源化学股份有限公司
英文名称及缩写	Xi An Wonder Energy Chemical Co.,Ltd
证券简称	万德股份
证券代码	836419
法定代表人	王育斌

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	杨青
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	否
联系地址	陕西省西安市高新区丈八街办团结南路 30 号检测楼
电话	029-88994199
传真	029-84266234
电子邮箱	yq@xawonder.com
公司网址	www.xawonder.com
办公地址	陕西省西安市高新区丈八街办团结南路 30 号检测楼
邮政编码	710065
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 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	1998 年 11 月 24 日
挂牌时间	2016 年 5 月 18 日
分层情况	创新层



行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-专用化学产品制造-专项化学用品制造 c2662
主要产品与服务项目	功能性化工产品的研制、生产、销售
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）	69,258,104
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	党土利、王育斌
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（党土利、王育斌），一致行动人为（党土利、王育斌）

#### 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	91610131634015618W	否
注册地址	陕西省西安市高新区丈八街办团结南路 30 号检测楼	否
注册资本	69,258,104	否
-		

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李璟 1 年	但杰 3 年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼			

## 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	357,618,309.77	367,597,465.32	-2.71%
毛利率%	29.20%	31.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,905,837.82	45,081,388.82	-4.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,958,180.34	41,846,960.88	-9.29%
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)	19.06%	23.75%	-
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)	16.86%	22.05%	-
基本每股收益	0.62	0.65	-4.62%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	352,845,153.85	349,005,516.68	1.10%
负债总计	110,352,375.99	137,714,867.98	-19.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	242,105,951.81	210,515,797.30	15.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.50	3.04	15.13%
资产负债率%(母公司)	32.03%	39.02%	-
资产负债率%(合并)	31.28%	39.46%	-
流动比率	1.86	1.47	-
利息保障倍数	18.29	18.76	-

### 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	49,983,414.64	40,207,455.06	24.31%
应收账款周转率	4.00	4.89	-
存货周转率	8.78	9.35	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.10%	17.44%	-
营业收入增长率%	-2.71%	44.38%	-
净利润增长率%	-5.41%	457.12%	-

### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	69,258,104	69,258,104	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

## 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-179,615.40
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）	6,089,644.25
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	209,077.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,235.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,057.04
<b>非经常性损益合计</b>	<b>6,008,927.98</b>
所得税影响数	1,061,270.50
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,947,657.48</b>

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 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
应收票据	1,380,940.63	16,152,810.24		
应收票据及应收账款			63,848,404.37	71,391,727.06
应收款项融资	2,875,318.57	1,192,232.79		
递延所得税资产	3,429,499.21	3,432,649.21	3,902,239.02	3,903,926.52
应交税费	4,837,958.64	5,039,262.85	2,544,050.24	2,699,172.89
其他流动负债		13,109,783.83	-	7,554,572.69
盈余公积	5,386,936.36	5,371,240.42	2,416,981.68	2,401,466.35

未分配利润	43,799,816.44	43,596,358.17	8,559,723.64	8,410,553.82
营业成本	253,076,363.18	252,569,242.92		
销售费用			15,909,824.79	16,147,112.37
管理费用	23,150,414.64	24,512,608.16	17,959,289.50	19,012,457.26
研发费用	11,937,737.65	11,082,664.39	9,931,006.00	8,877,838.24
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-751,333.65	-761,083.65	-	-
资产减值损失			2,517,812.58	2,529,062.58
所得税费用	10,203,495.50	10,248,214.56	2,329,351.68	2,321,298.78

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司专注于油品添加剂、油田化学品、炼油三剂、精细化工原料等的研发、生产与销售，形成了以柴油十六烷值改进剂（硝酸异辛酯）为主导产品，纳米微球、柴油抗磨剂、汽/柴油抗静电剂、汽/柴油清净剂、破乳剂、缓蚀剂以及精细化工原料咪唑啉为主的产品结构体系，大量供应中国石化、中国石油等国内大型石油、化工企业及国际石油企业。在具体经营上，公司采取了“研发+采购+生产+销售”的一体化经营模式，部分企业采用以技术服务为切入点，能够灵活、快捷地为细分市场的客户提供相关产品与服务。公司积极应对受大国博弈和地缘政治影响导致国际油价波动较大和国内日益严峻的环保形势的挑战，把握国内油品升级的有利政策和市场机遇，以微通道反应技术为核心，不断开拓创新、采用差异化的营销策略积极开拓国内外市场、运用科学实用的管理工具深入推进精细管理和持续挖潜增效，进一步增强了公司差异化竞争优势。报告期内，主导产品硝酸异辛酯继续保持领先地位，纳米微球市场开拓取得突破性进展，综合竞争力和可持续发展能力进一步增强。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

#### 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、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

报告期内，公司业务、产品或服务均未发生重大变化，核心技术及业务团队稳定，新产品研发按计划进展顺利。

2020 年公司实现营业收入 357,618,309.77 元，同比降低 2.71%；利润总额为 52,935,824.23 元，同比降低 4.09%；归属于母公司股东的净利润为 42,905,837.82 元，同比降低 4.83%。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总资产为 352,845,153.85 元，净资产为 242,492,777.86 元。与去年相比，受新冠肺炎疫情和原油价格波动影响，营业收入、净利润略有下降。主要归因于：

1、报告期内因疫情油价双重影响，加之石油消费持续低迷的严峻形势，市场对公司主要产品硝酸异辛酯和柴油抗磨剂需求量较去年相比有所下降；

2、报告期内公司受疫情影响有限，主要产品市场占有率基本维稳，纳米微球新产品销售量增加。

## （二） 行业情况

报告期内，国际宏观形势错综复杂，加之新冠肺炎疫情的影响，世界经济不确定性增强，我国经济运行出现新的下行压力；传统能源挑战加剧，能源行业呈现出清洁化、低碳化、智能化发展的新趋势，市场格局发生变化，市场竞争日趋激烈；受供需格局变化、地缘政治扰动、大国博弈、中东冲突等多种因素影响，国际油价持续震荡，对行业环境带来许多不确定影响。

随着安全环保问题的凸显和安全环保意识的强化，国家对安全环保监管、预防和治理力度日趋严苛，尤其是在新常态下的经济发展从要素驱动、投资规模驱动向以创新驱动转变来看，在越来越严格的安全环保政策下，国家会逐步对高能耗高污染等类型不经济的化工企业加大处罚力度甚至关停、取缔，因此化工企业未来必然会走向绿色节能、安全环保的发展方向。因此，化工行业尤其是传统化工行业的转型升级加快，也必将为企业带来新的机遇。公司作为隶属于国民经济支柱性产业的精细化工行业，是一家拥有领先的微通道反应成套技术与装备、生产工艺本质安全、清洁高效的高科技化工企业，在多重利好政策的支持下，必将会拥有广阔的发展空间。

目前，公司自主开发的微通道反应工艺作为本质安全的新型化工生产工艺，属于中国石油和化学工业联合会《绿色石化工艺名录（2020 版）》中的第 19 类“微通道自动化生产工艺”，可适用于制药、特种化学及精细化工行业，符合国家的可持续发展战略，能够促进化工产业转型升级，可实现化工生产的本质安全及绿色发展，对加快发展循环经济和生态文明建设，具有显著的经济效益和社会效益。

## （三） 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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	



货币资金	52,742,522.27	14.95%	48,459,012.83	13.88%	8.84%
应收票据	17,501,137.87	4.96%	16,152,810.24	4.63%	8.35%
应收账款	84,511,400.17	23.95%	83,074,920.81	23.80%	1.73%
存货	23,621,934.68	6.69%	31,120,661.71	8.92%	-24.10%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	111,576,371.18	31.62%	116,503,026.51	33.38%	-4.23%
在建工程	2,478,936.33	0.70%	2,004,189.64	0.57%	23.69%
无形资产	35,032,619.49	9.93%	36,001,920.75	10.32%	-2.69%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	51,000,000.00	14.45%	43,000,000.00	12.32%	18.60%
长期借款	-	-	-	-	-
应收款项融资	5,250,000.00	1.49%	1,192,232.79	0.34%	340.35%
预付款项	2,772,701.70	0.79%	4,009,829.17	1.15%	-30.85%
合同资产	788,688.60	0.22%	-	-	-
其他流动资产	1,544,345.85	0.44%	2,668,489.89	0.76%	-42.13%
长期待摊费用	451,102.45	0.13%	708,875.44	0.20%	-36.36%
其他非流动资产	9,679,469.03	2.74%	1,681,060.12	0.48%	475.80%
应付账款	26,055,121.51	7.38%	37,746,646.82	10.82%	-30.97%
预收款项	-	-	518,483.82	0.15%	-100.00%
合同负债	6,733,132.62	1.91%	0.00	0.00%	-
应交税费	2,195,849.57	0.62%	5,039,262.85	1.44%	-56.43%
一年内到期的非 流动负债	-	-	18,000,000.00	5.16%	-100.00%
其他流动负债	5,738,839.92	1.63%	13,109,783.83	3.76%	-56.22%

**资产负债项目重大变动原因：**

- 1、应收款项融资同比增加 340.35%，主要是由于报告期应收票据支付减少所致；
- 2、预付款项同比减少 30.85%，主要是由于报告期加强供应商管理所致；
- 3、其他流动资产同比减少 42.13%，主要是由于报告期待抵扣进项税减少所致；
- 4、长期待摊费用同比减少 36.36%，主要是由于报告期正常摊销所致；
- 5、其他非流动资产同比增加 475.80%，主要是由于报告期新增土地的预付款所致；

- 6、应付账款同比减少 30.97%，主要是由于报告期受新冠疫情影响，扶持下游企业所致；
- 7、应交税费同比减少 56.43%，主要是由于报告期增值税、企业所得税减少所致；
- 8、一年内到期的非流动负债同比减少 100%，主要是由于报告期归还长期借款所致；
- 9、其他流动负债同比减少 56.22%，主要是由于报告期末终止确认票据减少所致。

## 2. 营业情况分析

### (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	357,618,309.77	-	367,597,465.32	-	-2.71%
营业成本	253,194,885.39	70.80%	252,569,242.92	68.71%	0.25%
毛利率	29.20%	-	31.29%	-	-
销售费用	9,829,729.99	2.75%	19,586,879.06	5.33%	-49.81%
管理费用	29,704,003.18	8.31%	24,512,608.16	6.67%	21.18%
研发费用	10,833,960.32	3.03%	11,082,664.39	3.01%	-2.24%
财务费用	2,924,153.76	0.82%	3,453,590.28	0.94%	-15.33%
信用减值损失	-583,121.39	-0.16%	-761,083.65	-0.21%	23.38%
资产减值损失	-230,528.38	-0.06%	-458,517.68	-0.12%	49.72%
其他收益	6,090,701.29	1.70%	3,869,345.00	1.05%	57.41%
投资收益	209,077.81	0.06%	122,105.20	0.03%	71.23%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-179,615.40	-0.05%	-4,823.51	-0.001%	3,623.75%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	53,047,059.95	14.83%	55,191,282.89	15.01%	-3.89%
营业外收入	2,003.30	0.00%	14,465.00	0.00%	-86.15%
营业外支出	113,239.02	0.03%	10,000.00	0.00%	1,032.39%
净利润	42,517,812.47	11.89%	44,947,533.33	12.23%	-5.41%

#### 项目重大变动原因：

- 1、销售费用同比降低49.81%，主要是由于报告期发生会计政策变更，即报告期按照新收入准则将

销售运费计入产品销售成本所致；

- 2、管理费用同比增加21.18%，主要是报告期薪酬福利及咨询服务费较上期增加所致；
- 3、信用减值损失数字同比增加23.38%，主要是报告期加大了应收账款催收力度，优化了账龄结构所致；
- 4、资产减值损失数字同比增加 49.72%，主要是报告期计提的库存商品跌价准备较上期减少所致；
- 5、其他收益同比增加 57.41%，主要是报告期收到的政府补助较上期增加所致；
- 6、投资收益同比增加 71.23%，主要是报告期收到的短期理财投资收益较上期增加所致；
- 7、资产处置收益同比增加 3623.75%，主要是报告期批量处置到期报废固定资产所致；
- 8、营业外收入同比减少 86.15%，主要是报告期收到的对产品运输厂家的罚款减少所致；
- 9、营业外支出同比增加 1032.39%，主要是报告期对外捐赠支出较上期增加。

## (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	356,892,871.95	365,330,455.21	-2.31%
其他业务收入	725,437.82	2,267,010.11	-68.00%
主营业务成本	252,097,485.18	251,155,899.41	0.37%
其他业务成本	1,097,400.21	1,413,343.51	-22.35%

### 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%
硝酸异辛酯	261,784,297.61	175,729,794.91	32.87%	-8.77%	-6.81%	-4.12%
柴油抗磨剂	45,118,612.65	38,608,089.00	14.43%	27.75%	31.25%	-13.66%
咪唑啉	2,213,644.91	1,493,078.54	32.55%	-45.46%	-23.37%	-37.40%
破乳剂	4,248,141.22	4,194,930.25	1.25%	5.79%	18.90%	-89.68%
模板剂	5,898,759.37	6,092,778.10	-3.29%	42.87%	58.44%	-147.93%
纳米微球	33,934,210.59	23,915,661.27	29.52%	78.38%	75.07%	4.74%
其他	4,420,643.42	3,160,553.32	28.50%	-68.64%	-72.76%	60.94%

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	338,388,361.96	237,118,117.12	29.93%	-3.20%	0.50%	-7.95%
国外	19,229,947.81	16,076,768.27	16.40%	6.74%	-3.39%	114.87%

收入构成变动的的原因：

- 1、柴油抗磨剂收入同比增长 27.75%，是由于报告期加大了市场开发力度，销售量增加所致；
- 2、柴油抗磨剂成本同比增长 31.25%，一是由于报告期销售量增加，二是由于报告期原材料价格上涨所致；
- 3、咪唑啉收入同比降低 45.46%，是由于报告期市场恶性竞争，质次价低产品充斥市场，影响了咪唑啉的销售；
- 4、新产品模板剂收入同比增长 42.87%，是由于报告期加大市场开发力度，产品知名度提升，增加了销售量所致；
- 5、新产品模板剂成本同比增加 58.44%，一是由于报告期销售量增加，二是由于报告期原材料价格上涨所致；
- 6、新产品纳米微球收入同比增长 81.82%，是由于报告期加大市场开发力度，产品知名度提升，增加了销售量所致；
- 7、新产品纳米微球成本同比增加 79.24%，是由于报告期销售量增加所致。

(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	中国石油化工股份有限公司物资装备部等 17 家公司[注 1]	78,481,740.15	21.95%	否
2	中国石油克拉玛依石化有限责任公司等 17 家公司[注 2]	61,761,689.21	17.27%	否
3	山东益丰生化环保股份有限公司等 3 家公司[注 3]	30,663,876.99	8.57%	否

4	山东汇丰石化集团有限公司	18,534,070.69	5.18%	否
5	东营华特石油化工有限公司	14,159,145.13	3.96%	否
合计		203,600,522.17	56.93%	-

[注 1]: 中国石油化工股份有限公司物资装备部、中国石化上海石油化工股份有限公司、中国石化塔河炼化有限责任公司、中国石油化工股份有限公司济南分公司、中国石油化工股份有限公司洛阳分公司、中国石化湛江东兴石油化工有限公司、中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司、中国石化青岛石油化工有限公司、中国石油化工股份有限公司长岭分公司、中国石油化工股份有限公司沧州分公司、中国石油化工股份有限公司荆门分公司、中国石油化工股份有限公司河南油田分公司、中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司、淮安清江石油化工有限公司、湖南建长石化股份有限公司、中国石油化工股份有限公司安庆分公司、中韩（武汉）石油化工有限公司按照同一控制进行合并披露。

[注 2]: 中石油克拉玛依石化有限责任公司、西安长庆化工集团有限公司咸阳化学剂分公司、中国石油天然气股份有限公司锦西石化分公司、中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司、中国石油天然气股份有限公司大港石化分公司、中石油云南石化有限公司、中国石油天然气股份有限公司辽河石化分公司、中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司、中国石油四川石化有限责任公司、中国石油天然气股份有限公司玉门油田分公司、中国石油天然气股份有限公司宁夏石化分公司、中国石油天然气股份有限公司哈尔滨石化分公司、中国石油天然气股份有限公司青海油田分公司、中国石油天然气股份有限公司大庆炼化分公司、中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司、中国石油天然气股份有限公司兰州润滑油厂、北京迪威尔石油天然气技术开发有限公司石油助剂分公司按照同一控制进行合并披露。

[注 3]: 山东益丰生化环保股份有限公司、山东京博石油化工有限公司、山东京博新能源控股发展有限公司按照同一控制进行合并披露。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中国石化国际事业天津有限公司等 3 家公司[注 1]	78,017,454.82	35.77%	否
2	聊城鲁西多元醇新材料科技有限公司	25,915,390.89	11.88%	否
3	INFINEUM SINGAPORE PET LTD	8,389,968.79	3.85%	否
4	沧州中克油脂有限公司等 2 家公司[注 2]	8,166,303.50	3.74%	否
5	山东阳信兴业油脂化工有限公司	7,705,369.23	3.53%	否
合计		128,194,487.23	58.77%	-

[注 1]: 中国石化国际事业天津有限公司、中国石化化工销售有限公司齐鲁经营部、易派客电子商务有限公司按照同一控制进行合并披露。

[注 2]: 沧州中克油脂有限公司、沧州佳飞油脂有限公司按照同一控制进行合并披露。

### 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	49,983,414.64	40,207,455.06	24.31%
投资活动产生的现金流量净额	-18,787,174.51	-10,380,155.36	-80.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,912,730.69	-13,534,375.72	-98.85%

#### 现金流量分析:

- 1、投资活动产生的现金流量净额同比减少 80.99%，是由于报告期新增开工项目、支付工程款金额较上期增加所致；
- 2、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 98.85%，是由于报告期归还银行贷款所致。

#### (四) 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
山东迈凯德节能科技有限公司	控股子公司	硝酸异辛酯等产品的研发、生产、销售及服务等。	120,129,537.62	91,654,455.07	132,308,613.23	16,182,554.74
兴平汇能新材料有限公司	控股子公司	柴油抗磨剂的生产、销售和服务	14,814,892.87	7,485,227.65	2,821,447.17	-1,814,683.57

		等。				
陕西万德新材料有限公司	控股子公司	聚合物聚丙烯酰胺纳米微球的生产、销售及服务等。	3,569,217.25	1,506,266.43	1,330,088.46	-1,618,120.71

### 主要控股参股公司情况说明

截止报告期末，公司共有两家全资子公司和一家控股子公司，具体情况如下：

山东迈凯德节能科技有限公司，成立于 2014 年 4 月 21 日，注册资本 5000 万元人民币；注册地址：山东省淄博市高新区北岭路 5252 号；经营范围：从事节能技术、化工技术领域的技术开发、技术推广、技术销售及技术服务；节能产品、节能设备的开发、推广、销售及技术服务；75%硫酸（在安全生产许可证核准范围内经营）生产、销售；硝酸异辛酯、化工产品、石油助剂(以上三项不含危险、监控、易制毒化学品)的研发、生产、委托加工、销售及服务等；房屋租赁（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；货物和技术进出口。公司拥有其权益比例 100%。

兴平汇能新材料有限公司，成立于 2018 年 01 月 05 日，注册资本 1000 万元人民币；注册地址：陕西省咸阳市兴平市化工大道东侧西宝高速北侧；经营范围：化学添加剂、油品添加剂、脱硫剂、脱硝剂、汽柴油添加剂、阻垢剂、破乳剂、钝化剂、缓蚀剂、抗氧化剂、表面活性剂、助剂、催化剂、石油石化及化工产品（不含危险化学品）、新材料的研发、销售和技术服务，石油助剂的开发、生产、销售及服务等；农药中间体的开发、生产、销售及服务等；电化学品的开发、生产、销售及服务等；化工技术、设备及仪表的开发、推广、销售；环保项目的技术服务及环保设备的开发；节能项目的技术服务及节能设备的开发；工业设备清洗及服务；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物和技术的进出口经营（国家禁止、限制和须经审批进出口的货物和技术除外）；（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。公司拥有其权益比例 100%。

陕西万德新材料有限公司，成立于 2018 年 6 月 8 日，注册资本 1000 万元人民币；注册地址：陕西省西安市高新区丈八街办团结南路 30 号检测楼；经营范围：一般项目：新型催化材料及助剂销售；合成材料制造（不含危险化学品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；炼油、化工生产专用设备制造；专用化学产品制造（不含危险化学品）；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品销售（不含许可类化工产品）；环境保护专用设备制造；环境应急技术装备制造；涂料制造（不含危险化学品）；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；工业设计服务；自然科学研究和试验发展；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；专业设计服务；计算机软硬件及外围设备制造；专用设备修理；计算机及通讯设备租赁；机械设备租赁；办公设备租赁

服务；机械设备销售。（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：矿产资源（非煤矿山）开采；货物进出口。公司拥有其权益比例 70%。

#### 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

#### (五) 研发情况

##### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	10,833,960.32	11,082,664.39
研发支出占营业收入的比例	3.03%	3.01%
研发支出中资本化的比例	-	-

##### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	8
本科以下	28	35
研发人员总计	36	43
研发人员占员工总量的比例	15.18%	17.92%

##### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	8	6
公司拥有的发明专利数量	4	4

##### 研发项目情况：

微通道反应技术产业化应用拓展的开发是公司的研发战略核心，不断丰富和延展这一核心技术在精细化工领域的开发应用，并探索与其它方面的先进技术中的一方面或几方面结合形成有发展潜力的新的优势技术成果。通过微通道反应技术产业化开发与应用，使传统的高危险、高污染化工工业化生产工艺向本质安全、环保节能方向转变，可实现化工产品的安全高效、连续自动化生产以及绿色发展，为能源、



化工、电子、军工和医药行业提供“安全高效、节能环保”的生产解决方案，为我国实现军用化学品和民用危险化学品的技术升级和安全生产提供全方位技术支持。

报告期公司及子公司共在研和完成项目 14 个，研发费用支出 10,833,960.32 万元，研发费用全部费用化，未形成资本化项目投入。报告期在新工艺开发、工艺优化、产品升级换代、新产品研发和环保治理等研发方面都取得了较好效果，进行了 2 项发明专利和 2 项实用新型专利申请，取得了 1 项实用新型专利授权，基本达到预定目标，为持续提高公司综合竞争力奠定了坚实基础。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明:

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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释二十四所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释三十一。</p> <p>于 2020 年度万德股份销售确认的营业收入分别为 3.58 亿元。万德股份对于销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬（控制权）已转移至客户时确认。由于收入是万德股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定</p>	<p>针对主营业务收入的真实性和完整性，我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，复核相关的会计政策是否正确且一贯运用；</li> <li>2、针对不同类型销售收入执行分析程序，检查各月收入发生额是否符合其季节性特点，并针对不同产品毛利率各期间进行对比分析，以确定是否存在异常情况；</li> <li>3、针对不同的销售类型，结合具体业务的实际情况，检查相关合同的约定，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；并区分销售类型检查相关客户验收单据及回款记录等；</li> <li>4、对本年末应收账款余额及年度销售发生额实施函证程序；</li> <li>5、针对重要客户，实施访谈程序，以确定相关交易的</li> </ol>

目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将万德股份收入确认识别为关键审计事项。	真实性； 6、对资产负债表日前后记录的销售交易，选取样本，获取客户验收单据等其他支持性文件，以确定相关销售交易记录于恰当的会计期间。
---	---

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### 1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
应收未到期质保金重分类至合同资产列报	业经董事会审批	应收账款	-1,686,311.68	-1,686,311.68
		合同资产	1,686,311.68	1,686,311.68
将预收账款重分类至合同负债	业经董事会审批	预收账款	-518,483.82	-463,272.32
		合同负债	458,835.24	409,975.50
		其他流动负债	59,648.58	53,296.82

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	6,733,132.62	1,877,373.24
预收款项	-7,608,439.86	-2,121,431.76
其他流动负债	875,307.24	244,058.52
合同资产	788,688.60	788,688.60

应收账款	-788,688.60	-788,688.60
	对 2020 年度发生额的影响金额	
受影响的利润表项目	合并	母公司
营业成本	9,274,943.40	8,282,396.28
销售费用	-9,274,943.40	-8,282,396.28

## (2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1

日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。执行该准则对公司无影响。

## 2、重要会计估计变更

无。

## 3、会计差错更正

公司发现以下前期会计差错，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的有关规定，经第三董事会第十六次会议于 2021 年 3 月 24 日审议通过了相关差错更正决议。采用追溯重述法对公司 2018 年度、2019 年度的财务报表的相关项目及披露进行会计差错更正。

## (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## (九) 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行扶贫社会责任，响应“中国石化脱贫攻坚”活动，向甘肃省东乡县政府的扶贫捐赠专项账户捐款人民币 10 万元，用于甘肃省东乡县藜麦加工厂搬迁扩建项目，为脱贫攻坚贡献绵薄之力。

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司在持续经营、追求经济效益的同时，积极承担社会责任，在疫情防控形势紧张时期，向西安市高新区疫情防控指挥部捐赠 84 消毒液 25kg 80 桶，为疫情防控工作作出一份贡献。同时，公司依法经营诚信纳税，公司和分/子公司为社会提供了二百多个就业岗位，同时千方百计确保正常生产，确保员工就业稳定，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责，较好地承担了社会责任，为地方经济建设和社会发展做出了积极贡献。

公司遵循“以人为本”的核心价值观，把握员工需求，建立健全员工关爱机制，解决员工工作生活中的实际问题；通过制定有竞争力的薪酬福利政策、科学完善的考评与激励机制，优化人才结构，保障员工合法权益及福利待遇；通过完善教育培训，注重培养和开发员工潜能，促进员工健康成长；通过加强企业文化建设，着力培育积极履行社会责任的企业文化，提高员工凝聚力和认同感，激发员工公益心、

慈爱心和责任心。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，公司将社会责任意识积极融入到发展实践中，主营业务是将节能减排、循环利用类专用化学品作为战略发展方向，主导产品更是目前大气污染防治中柴油质量升级的关键添加剂，在积极承担社会责任的同时，也促进地区经济发展和社会共享企业发展成果。

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，真诚对待客户和供应商，积极参与环境保护事业。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营能力，公司经营业绩保持稳定态势，内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、国家强制柴油油品质量升级政策推行效果不达预期的风险

公司的主要产品柴油十六烷值改进剂（硝酸异辛酯）作为公司的战略核心产品，是我国大气污染防治计划中柴油质量升级的关键添加剂。柴油油品质量升级的实施效果如果不达预期，将对公司未来的经营业绩造成不利影响。

近年来国家治理环境的力度和决心在不断加强，从发文的密集程度和力度及政府工作报告中的决心可以看出，柴油油品质量升级工作是大势所趋、势在必行；同时，公司也在积极开拓海外市场，凭借着技术及产能的优势，已成为该类产品的全球主力制造商之一。公司管理层对上述风险预计充分，一方面及时关注政策动向，利用一切优势资源稳固国内客户，积极拓展国外市场以应对变化；另一方面，公司将持续高度重视技术研发，加大科研投入，专注于能源清洁化利用和微通道反应技术工程化的应用开发，开发具国际先进水平及市场潜力的新产品、新技术，不断丰富企业产品线，努力提升公司核心竞争力。

##### 2、安全生产的风险

公司的部分原材料如浓硫酸、浓硝酸易燃易爆、具有腐蚀性的特点，对储存、运输和处理环节均有特殊的要求。公司主营产品硝酸异辛酯的生产反应环节较危险，客观上存在安全生产的风险。尽管公司

已按照国家有关危险化学品安全标准化管理的相关规定制定了严格的安全生产管理制度，自主研发的硝酸异辛酯微通道反应技术已实现了自动化、连续性生产，基本消除了安全隐患，但仍然存在因物品保管及操作不当、设备故障或自然灾害导致安全事故发生的可能性。

针对以上风险，公司坚持秉承安全生产重于一切的原则，不断完善安全生产规章制度和操作规程，明确落实安全生产责任制，在全员范围内定期开展安全生产知识教育讲座和应急演练等各种形式的安全培训活动，严格督导、检查公司的安全生产工作，及时消除安全事故隐患。与此同时，公司将进一步完善员工的社会保障，持续改进生产安全事故应急救援预案，力争通过事前、事中、事后的层层把控，将安全生产风险降至可控水平。未来公司将持续严抓安全管理，全方位积极防范安全事故的发生。

### **3、所得税税率变化的风险**

公司于 2017 年通过了陕西省高新技术企业复审，已于 2017 年 10 月 18 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201761000466），有效期三年，2017 年度、2018 年度、2019 年度企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定：“高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。企业应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效”，如果公司 2020 年未能通过高新技术企业资格的复审，则所得税税率将由 15%上升至 25%，将对公司的经营业绩造成影响。

作为技术导向型企业，公司不断的进行研发投入，开发新产品、新技术、新工艺，未来公司将继续保持在高新技术上的领先优势，严格参照高新技术企业的认定标准执行有关管理、运营，以保证公司的高新技术企业资格。

### **4、原材料价格波动的风险**

公司产品生产所用的主要原材料异辛醇为大宗原材料，其价格受市场供需关系影响而波动时，会对公司的经营业绩产生一定的影响。尽管公司不断通过技术更新和生产工艺流程优化降低生产成本，通过产品研发提高产品附加值，并且与主要的原材料供应商保持良好的合作关系，但公司仍存在主要原材料价格大幅波动给生产经营带来不利影响的的风险。

为应对原材料价格波动的风险，公司从多个方面采取了积极措施。一是与主要供应商建立了长期合作关系，以规模化采购的优势换取更优惠的价格；二是公司制定了严格的采购管理程序，对于供应商的选择与采购成本控制建立起了一套完整的机制，积极开拓采购市场渠道，增加原材料供应商，在提高公司对原材料的议价能力的同时有效减少了库存占用率；三是加强公司品牌管理，以良好的口碑赢得市场，从而有效转嫁原材料价格波动的风险；四是加强生产管理，努力开展关于产品新工艺、新配方、新原材料的创新实践，使公司产品在质量稳定的前提下，减少原材料损耗；五是加强技术研发投入，以技术创新来降低生产成本。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、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	五.二.(三)
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	五.二.(四)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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） 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

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) 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	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年10月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他股东	2015年10月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2015年10月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他	2015年10月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月30日	-	挂牌	关联交易承诺	《规范及减少关联交易的承诺函》	正在履行中
董监高	2015年10月30日	-	挂牌	关联交易承诺	《规范及减少关联交易的承诺函》	正在履行中
其他	2015年10月30日	-	挂牌	关联交易承诺	《规范及减少关联交易的承诺函》	正在履行中
其他	2015年10月30日	-	挂牌	无竞业禁止、侵权情况承诺	《无竞业禁止、侵权情况承诺》	正在履行中
其他	2015年10月30日	-	挂牌	无竞业禁止、侵权情况承诺	《无竞业禁止、侵权情况承诺》	正在履行中
公司	2020年4月29日	-	申请进入创新层	拟申请进入创新层取得董秘任职资格的承诺	《关于拟申请进入创新层取得董秘任职资格的承诺》	正在履行中

#### 承诺事项详细情况:

1、持有公司 5%以上股份的股东、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员已出具避免同业竞争承诺函，公司及持股 5%以上股东、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员已出具规范关联交易的承诺函，承诺自股份公司成立后严格履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易损害股份公司和债权人利益。公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

3、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员做出的无竞业禁止、侵权情况承诺，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

4、公司目前已完成董事会秘书聘任程序，但董事会秘书尚需取得任职资格。公司承诺自 2020 年全国股转公司首期董事会秘书资格考试举行之日起 3 个月内董事会秘书取得任职资格。自新冠疫情发生后，全国股转公司还未开放首期董事会秘书资格考试，未有违背承诺事项。

#### (四) 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
房产	固定资产	抵押	8,847,040.31	2.51%	借款抵押
土地	无形资产	抵押	5,165,063.63	1.46%	借款抵押
专利	无形资产	质押	77,044.04	0.02%	借款质押
总计	-	-	14,089,147.98	3.99%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响:

截止报告期末，公司无形资产账面价值 35,032,619.49 元，其中用于抵押借款的土地使用权账面价值 5,165,063.63 元，占比 14.74%；用于质押借款的专利权账面价值 77,044.04 元，占比 0.22%；公司固定资产账面价值 111,576,371.18 元，其中用于抵押借款的固定资产账面价值 8,847,040.31 元，占比 7.93%；上述用于抵押的资产是公司目前生产经营必须的土地使用权、固定资产。如果公司不能按期归还银行借款，上述资产可能面临被银行处置的风险，影响公司生产经营活动的正常进行。

## 第六节 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	38,005,442	54.88%	3,772,245	41,777,687	60.32%
	其中：控股股东、实际控制人	7,413,466	10.70%	0	7,413,466	10.70%
	董事、监事、高管	707,782	1.03%	0	707,782	1.03%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,252,662	45.12%	-3,772,245	27,480,417	39.68%
	其中：控股股东、实际控制人	25,240,404	36.44%	0	25,240,404	36.44%
	董事、监事、高管	2,123,346	3.07%	116,667	2,240,013	3.23%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		69,258,104	-	0	69,258,104	-
普通股股东人数		76				

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 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	党土利	20,897,239	0	20,897,239	30.17%	15,672,930	5,224,309	0	0
2	王育斌	11,756,631	0	11,756,631	16.98%	9,567,474	2,189,157	0	0

3	西安高新技术产业风险投资有限责任公司	4,645,946	0	4,645,946	6.71%	0	4,645,946	0	0
4	陕西省现代能源创业投资基金有限公司	4,333,181	0	4,333,181	6.26%	0	4,333,181	0	0
5	深圳市达晨创投股权投资企业(有限合伙)	3,654,022	0	3,654,022	5.28%	0	3,654,022	0	0
6	深圳市达晨创投股权投资企业(有限合伙)	3,347,887	0	3,347,887	4.83%	0	3,347,887	0	0
7	李航放	3,111,130	-246,100	2,865,030	4.14%	0	2,865,030	0	0
8	国开科技创业投资有限责任公司	2,771,618	0	2,771,618	4.00%	0	2,771,618	0	0
9	深圳市达晨创投瑞股权	1,997,967	0	1,997,967	2.88%	0	1,997,967	0	0

	投资企业(有限合伙)								
10	郑 坚	200,000	1,297,222	1,497,222	2.16%	0	1,497,222	0	0
	<b>合计</b>	<b>56,715,621</b>	<b>1,051,122</b>	<b>57,766,743</b>	<b>83.41%</b>	<b>25,240,404</b>	<b>32,526,339</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名中，深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）和深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）三家的执行事务合伙人均为深圳市达晨财智创业投资管理有限公司，其余股东间无关联关系。

## 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

党土利、王育斌持有万德股份 32,653,870 股，占公司总股本的 47.15%，根据公司近年来的实际运作情况，王育斌目前担任公司董事长，党土利担任公司董事，对公司形成了实际控制。2015 年 10 月 30 日，上述二人签订了《一致行动协议书》，约定一致行使各自在公司股东大会及董事会的表决权、提案权和关于董事、监事、高级管理人员的提名权，因此，界定党土利、王育斌二人为公司的控股股东、共同实际控制人。

党土利，男，1961 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。1984 年 7 月至 1998 年 4 月历任西安石油化工厂车间技术员、实验研究室主任、研究所所长；1998 年 5 月至 2001 年 12 月担任西安科技成果转化有限公司副总经理；1998 年 5 月至 2014 年 7 月是西安市科学技术局生产力促进中心一般员工；1998 年 11 月至 2011 年 6 月历任西安万德化工有限公司总经理、董事长；2011 年 7 月至 2019 年 7 月 26 日担任万德股份董事长；2019 年 7 月 27 日至今担任万德股份董事。

王育斌，男，1969 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。1992 年 7 月至 2006 年 6 月历任中石化西安石化分公司技术员、工程师；2006 年 7 月至 2011 年 6 月历任万德有限历任研发部经理、副总经理、总经理；2011 年 7 月至 2016 年 9 月历任万德股份董事、总经理；2018 年 6 月 8 日至 2019 年 7 月 26 日担任万德股份副董事长；2019 年 7 月 27 日至今担任万德股份董事长。2012 年 11 月至 2015 年 9 月历任陕西迈凯德法定代表人、执行董事；2014 年 4 月至 2016 年 8 月担任山东迈凯德监事。

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

#### 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	银行借款	北京银行股份有限公司西安分行	银行	20,000,000.00	2020年4月22日	2021年4月21日	5.22%
2	银行借款	西安银行营业部	银行	16,000,000.00	2020年7月21日	2021年7月20日	4.35%
3	银行借款	交通银行股份有限公司西安高新支行	银行	5,000,000.00	2020年3月19日	2021年3月18日	4.35%

4	银行 借款	陕西秦农农 村商业银行 股份有限公 司高新支行	银行	10,000,000.00	2020年5月8 日	2021年5月7 日	4.35%
合计	-	-	-	51,000,000.00	-	-	-

## 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6月3日	2	0	0
合计	2	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

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	1.5	0	0

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 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
王育斌	董事长	男	1969年7月	2019年7月26日	2022年7月25日
党土利	董事	男	1961年12月	2019年7月26日	2022年7月25日
汪希领	董事、总经理	男	1968年6月	2019年7月26日	2022年7月25日
杨青	董事、董事会秘书	女	1975年11月	2019年7月26日	2022年7月25日
黄琨	董事	男	1978年12月	2019年7月26日	2022年7月25日
郭随英	独立董事	女	1966年4月	2020年6月24日	2022年7月25日
王满仓	独立董事	男	1963年3月	2020年6月24日	2022年7月25日
马政生	独立董事	男	1966年3月	2020年6月24日	2022年7月25日
庞玲	监事会主席	女	1972年12月	2019年7月26日	2022年7月25日
张靖坤	监事	男	1983年2月	2019年7月26日	2022年7月25日
常兆军	职工代表监事	男	1981年12月	2019年7月26日	2022年7月25日
薛玫	财务负责人	女	1969年10月	2019年7月26日	2022年7月25日
董事会人数:				8	
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、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

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



王育斌	董事长	11,756,631	0	11,756,631	16.98%	0	0
党土利	董事	20,897,239	0	20,897,239	30.17%	0	0
汪希领	董事、总经理	808,894	0	808,894	1.17%	0	0
杨青	董事、董事会秘书	622,226	0	622,226	0.90%	0	0
薛玫	财务负责人	933,339	0	933,339	1.35%	0	0
合计	-	35,018,329	-	35,018,329	50.57%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
时圣堂	副总经理	离任	无	因个人原因离任
郭随英	无	新任	独立董事	因公司治理需要聘任
王满仓	无	新任	独立董事	因公司治理需要聘任
马政生	无	新任	独立董事	因公司治理需要聘任

#### 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

郭随英女士，1966年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。高级会计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师、司法鉴定人、陕西省注册会计师协会惩戒委员会委员、陕西省科技厅评审委员会专家、陕西省工信厅专家库评审专家。1988年7月至1994年7月，任西安市运输总公司会计主管；1994年8月至1995年7月，任西安华夏会计师事务所审计主管；1995年8月至1999年6月，任陕西省注册会计师协会主任科员；1999年7月至2008年1月，任陕西立信会计师事务所主任会计师；2008年2月至2014年11月，任陕西合信会计师事务所有限公司主任会计师、总经理；2014年12月至今，任陕西合信会计师事务所有限公司副总经理；2014年11月至今，任西部证券股份

有限公司独立董事；2017年6月至今，任西安铂力特增材技术股份有限公司独立董事。

王满仓先生，1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1986年起，任教于西北大学经管学院。现任西北大学经管学院金融系系主任、教授、博士生导师。出版著作15部，在国内外期刊发表论文80余篇，主持国家省部级课题及横向课题50多项。目前兼任长安国际信托股份有限公司、陕西建设机械股份有限公司、常柴股份有限公司独立董事。

马政生先生，1966年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1987年7月至1989年9月于中国原子能科学研究院任助理工程师，1992年10月至今于西北大学化工学院先后任讲师、副教授、教授、博士生导师。为陕西省科技计划评审专家信息库成员，陕西省应急管理局危险化学品生产技术专家，陕西省化工学会精细化工专业委员会委员、石油与天然气勘探开发委员会委员，西北大学学术道德委员会委员，化工学院学术委员会委员。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	22		1	21
生产人员	112	2		114
销售人员	17		1	16
技术人员	43	5		48
财务人员	14	1		15
行政人员	29		3	26
员工总计	237	8	5	240

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	13
本科	58	59
专科	85	73
专科以下	81	95
员工总计	237	240

### 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

为了充分调动员工的积极性、创造性，公司按照市场水平和薪资政策水平线定位，结合企业自身整体经营情况，每年对薪酬与绩效体系进行优化，对员工薪酬包括工资、绩效、津贴等进行不同程度调整，强化绩效考核力度，不断提升员工福利，使公司在薪酬福利方面更具有竞争力，促进公司健康快速发展。

#### 2、培训计划

公司根据实际工作的需要制定年度培训计划，采取内训与外训相结合的方式，开展多层次、多样化的员工培训，涵盖员工基本素质、职业技能、管理知识、信息化知识、企业文化等范围，尤其对于关键岗位有针对性的外派学习，提升专业化技能和工作能力，并采用微信、网络等多种方式鼓励员工之间互相分享、共同学习、共同进步。通过多形式、多渠道、多方位的培训与交流分享，不断提升公司员工素质和能力，增强各部门的团队协作精神，从而提高工作效能，促进公司迅速发展。

#### 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) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第八节 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

公司所处的精细化工行业是国家当前重点支持的行业，得益于近年来国家政策、法规、资金等多方面的支持，精细化工行业获得了快速发展。公司拥有多年生产功能性石油化学品的丰富经验，并且拥有较强的自主研发能力。近年来公司的研发生产方向顺应了国家行业政策法规鼓励支持的方向，获得了良好的经营成果并将取得长足发展。公司所处行业主要法律法规及行业政策如下：

##### 1、行业主要法律法规：

颁布/修订时间	颁布部门	法律法规名称	相关内容
2011年2月16日	国务院	《中华人民共和国危险化学品安全管理条例》	加强危险化学品的安全管理，预防和减少危险化学品事故，保障人民群众生命财产安全,保护环境。
2012年2月29日	全国人民代表大会常务委员会	《中华人民共和国清洁生产促进法》	促进清洁生产，提高资源利用效率，减少和避免污染物的产生，保护和改善环境，保障人体健康，促进经济与社会可持续发展。
2012年5月21日	国家安全生产监督管理总局	《危险化学品登记管理办法》	加强对危险化学品的安全管理，规范危险化学品登记工作，为危险化学品事故预防和应急救援提供技术、信息支持。
2014年4月24日	全国人民代表大会常务委员会	《中华人民共和国环境保护法》	保护和改善环境,防治污染和其他公害，保障公众健康，推进生态文明建设，促进经济社会可持续发展。

2014年7月29日	国务院	《安全生产许可证条例》	严格规范安全生产条件，进一步加强安全生产监督制度，防止和减少生产安全事故。
2014年8月31日	全国人民代表大会常务委员会	《中华人民共和国安全生产法》	加强安全生产工作，防止和减少生产安全事故，保障人民群众生命和财产安全，促进经济社会持续健康发展。
2015年8月29日	全国人民代表大会常务委员会	《中华人民共和国大气污染防治法》	保护和改善环境，防治大气污染，保障公众健康，推进生态文明建设，促进经济社会可持续发展。
2016年11月7日	全国人民代表大会常务委员会	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	防治固体废物污染环境，保障人体健康，维护生态安全，促进经济社会可持续发展。
2016年12月25日	全国人民代表大会常务委员会	《中华人民共和国环境保护税法》	通过向直接向环境排放应税污染物的单位和个人征收的一种特定行为税，保护和改善环境，减少污染物排放，推进生态文明建设。
2017年3月6日	国家安全生产监督管理总局	《危险化学品生产企业安全生产许可证实施办法》	企业应当依照本办法的规定取得危险化学品安全生产许可证（以下简称安全生产许可证）。未取得安全生产许可证的企业，不得从事危险化学品的生产活动。
2017年6月27日	全国人民代表大会常务委员会	《中华人民共和国水污染防治法》	水污染防治应当坚持预防为主、防治结合、综合治理的原则，优先保护饮用水水源，严格控制工业污染、城镇生活污染，防治农业面源污染，积极推进生态治理工程建设，预防、控制和减少水环境污染和生态破坏。
2018年10月26日	全国人民代表大会常务委员会	《中华人民共和国循环经济促进法》	促进循环经济发展，提高资源利用效率，保护和改善环境，实现可持续发展。
2018年12月29日	全国人民代表大会常务委员会	《中华人民共和国环境影响评价法》	预防因规划和建设项目实施后对环境造成不良影响，促进经济、社会和环境的协调发展。

## 2、行业主要产业政策

颁布时间	颁布部门	政策名称	相关内容
2012年2月3日	工业和信息化部	《石油和化学工业“十二五”发展规划》	加快发展高端石化化工产品。围绕培育壮大战略性新兴产业、改造提升传统产业，重点发展国民经济建设急需的化工新材料及中间体、新型专用化学品等高端石化化工产品。
2010年10月20日	中国石油和化学工业联合会	《石油和化学工业“十二五”科技发展规划纲要》	“清洁油品生产技术”目标中提出：“开发出符合未来国V汽油车和柴油车排放标准的清洁汽、柴油生产成套技术，实现清洁燃料生产。整体达到国际同类技术的先进水平，部分达到国际同类技术的领先水平。”主要研究内容包括“汽油清净剂及柴油抗磨剂和十六烷值改进剂等添加剂。”并且，在“新型化工过程强化技术”中的主要研究内容提到“微反应器过程强化技术”。
2011年12月30日	国务院	《工业转型升级规划》（2011-2015年）	“调整优化石化及化学工业”部分提到“大力发展化工新材料、高端石化产品、新型专用化学品、生物化工和节能环保等产业。”
2013年2月16日	国家发改委	《产业结构调整指导目录》（2013年修正）	“第十一章石化化工”将“含硫含酸重质、劣质原油炼制技术，高标准油品生产技术开发与应用”列为国家鼓励类产业。
2011年9月29日	国家发改委等部门	《当前优先发展的高新技术产业化重点领域指南（2011年度）》	第四“新材料”之“59、油田用助剂”中将“千吨级高温原油破乳剂、采油和炼油缓蚀剂”确定为当前应优先发展的高新技术产业化重点领域之一。
2016年10月18日	工业和信息化部	《石化和化学工业“十三五”发展规划》	以提质增效为中心，以供给侧结构性改革为主线，深入实施创新驱动发展战略和绿色可持续发展战略，着力改造提升传统产业，加快培育

			化工新材料，突破一批具有自主知识产权的关键核心技术，打造一批具有较强国际影响力的知名品牌，建设一批具有国际竞争力的大型企业、高水平化工园区和以石化化工为主导产业的新型工业化产业示范基地。
--	--	--	---

## (二) 行业发展情况及趋势

### 1、精细化工行业的定义

精细化工行业主要生产精细化学品，精细化学品是指对基本化学工业生产的初级化学品进行深加工而制取的具有特定功能、特定用途的系列化工产品，其基本特征为小批量、多品种、功能专用。我国精细化学品分类主要包括燃料、涂料、农药、催化剂和各种助剂、信息用化学品、食品和饲料添加剂等种类。

精细化工与一般化工的区别在于：后者的生产工艺主要是从石油、煤炭等资源中提取原料，经过简单地加工制成半成品或材料，其优势在于生产量大、市场需求稳定；而前者所生产出来的产品精细度更高、针对性更强、附加值更高，更注重对技术的更新。

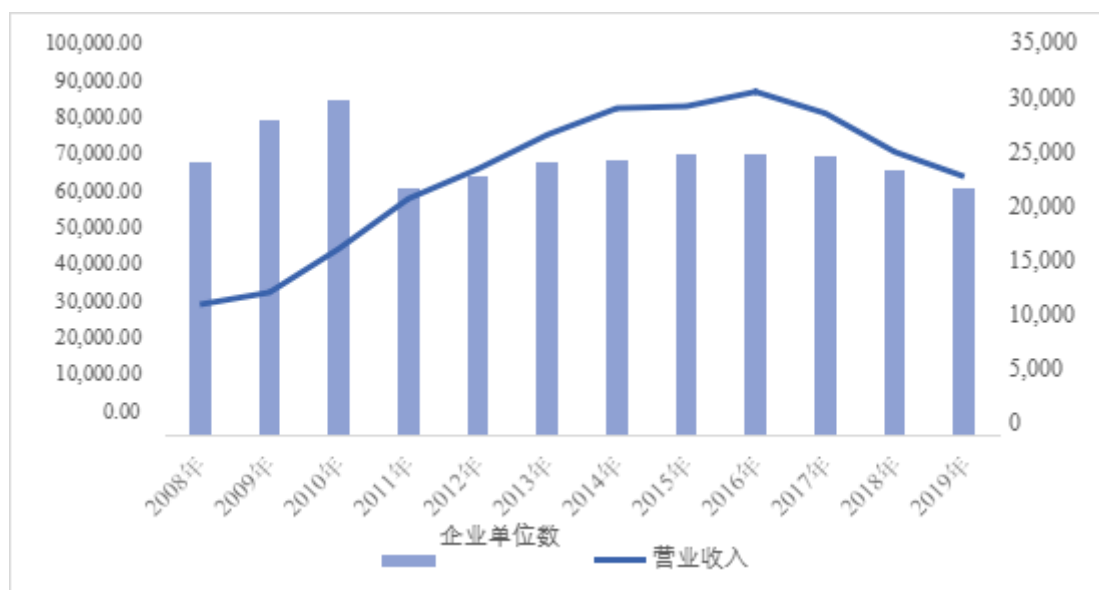
### 2、我国精细化工行业发展现状

精细化工的发展起源上个世纪 70 年代，当时由于传统的煤化工和石油化工的工艺路线和效益不佳，导致德国、美国和日本等国的化工企业开始走精细化的路线，他们致力于专用化工产品的生产，如仿生医疗品、抗癌药物、高效除菌剂和杀菌剂等的生产，精细化工行业由此开始快速发展、壮大。

发展精细化工是目前世界各国调整化学工业结构、提升化学工业产值和扩大经济效益的战略重点。随着我国经济不断发展，产业结构不断优化，加之欧美发达国家出于成本收益和潜在市场等考虑采取了产能转移策略，我国精细化工行业迎来了较大的发展机遇，精细化工行业呈现出较快的增长态势。根据国家统计局统计，我国化学原料及化学制品制造业企业单位数 2008 年底共 28,224 家，当年实现营业收入 33,308.53 亿元；到 2019 年底全国化学原料及化学制品制造业企业单位数为 21,945 家，当年实现营业收入 65,776.20 亿元，集中化、规模化进程较为显著。

2008-2019 年度（末）化学原料及化学制品制造业企业营业收入和企业单位数

单位：亿元，家



数据来源：国家统计局

### 3、我国精细化工行业发展前景

精细化工占化工总产值的比例（即精细化率）的高低现今为衡量一个国家或地区科技水平高低与经济发展程度的重要标志。目前，我国总体精细化率已提升至 45%左右，但与北美、西欧和日本等发达经济体 60-70%的精细化率相比，我国精细化率的提升仍有很大的空间。

当今世界精细化工呈现快速发展态势，显著特征包括：产业集中度进一步提高，产业集群化，工艺清洁化、节能化，产品多样化、专用化和高性能化。随着国家产业政策的持续支持和推动、科研水平的不断提高以及下游产业需求的持续带动，我国精细化工产业具有广阔的市场前景与良好的市场机遇。

### 4、微通道反应技术在我国精细化工行业的应用及前景

当前精细化工生产多以间歇和半间歇操作为主，工艺复杂多变，自动化控制水平低，容易因反应失控导致火灾、爆炸、中毒事故，造成群死群伤。据统计，近三十年化工行业重特大事故中精细化工领域发生事故最多，占比约 30%。精细化工生产的主要安全风险来自于工艺反应的热风险。因此，改进精细化工安全设施设计，提升安全风险控制水平，成为当前亟待解决的问题。故而，精细化工行业的本质安全水平的提升已刻不容缓。本质安全的核心思想是从源头上减少或消除危险，微通道反应技术选用连续流反应，反应过程持液量低，推动了化工设备的小型化，确实做到从根源上降低事故产生的概率，从而



达到本质安全。

目前，精细化工行业常用反应器为釜式反应器和管道式反应器。釜式反应器为全混合反应器，通过夹套或内盘管换热，无法避免“反流”现象，因持液量大易造成局部物料浓度、温度不均，引发局部激烈反应导致大量反应热瞬间释放。管道式反应器为推流式反应器，虽可以实现连续化操作、换热面积较大，解决了“反流”问题，但混合以分散+湍流方式完成，需要较长的时间完成混合，对于某些对传质要求高，两相物料参与的反应仍不能达到理想的选择性。微通道反应器通过在微米（毫米）级通道里持续混合完成反应，或者通过强化混合（分离再结合、层流扩展）在毫秒级完成传质混合，再通过推流式反应器（管式、有扰流的管式）完成反应，换热面积大，传质效果好，无反流，在线持液量小，有效提高了反应的速度、选择性和安全性。

近几年，国内在微通道反应技术产业化应用方面取得的一批成果：绍兴东湖高科股份有限公司在全球率先实现了乙烯利全流程微反应技术装置的稳定工业运行；清华大学开发在瓮福集团应用的湿法磷酸净化制备食品级磷酸装置，年产量已达 116 万吨，替代了 50%的热法磷酸，使我国从食品级磷酸进口国转变为净出口国；2019 年底，浙江巍华新材料股份有限公司新建成并投产单套万吨级通量微反应农药中间体项目，装置运行以来安全稳定，连续流技术开停车方便快捷，省掉了加料和卸料带来的时间以及人为误差而造成的危害。

### （三） 公司行业地位分析

公司是中国石化战略合作单位、中国石油一级供应商，与中国石化、中国石油等四大石油公司建立了密切的合作关系。在国际市场领域，公司还先后与多家海外炼油及油田项目达成了合作，产品远销欧洲、美国、中东及亚洲等国家。公司硝酸异辛酯年产能共计 4.3 万吨，其中公司于报告期内直接向中国石化实现销售（不含售予中间商后最终售予中国石化）的硝酸异辛酯为 5,040.24 吨，占当年中国石化招标总量的 23.93%。

公司自主研发的硝酸异辛酯微反应硝化成套技术获发明专利 3 项、实用新型专利 1 项，并荣获 2020 年陕西石化科学技术奖一等奖。公司柴油十六烷值改进剂硝酸异辛酯专利技术产业先后入选国家级火炬计划产业化示范项目、西安科技计划科技企业小巨人。此外，公司借助微通道反应技术平台，通过不断的开发与积累，公司持续拓展聚丙烯酰胺纳米微球、硝基胍等产品研发、生产。

## 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
柴油十六烷值改进剂	精细化工	提高柴油十六烷值	非危险品运输；阴凉避光通风储存。	异辛醇、硝酸、硫酸	柴油	原材料价格波动
柴油抗磨剂	精细化工	提高柴油润滑性	非危险品运输；阴凉避光通风储存。	油酸	柴油	原材料价格波动
纳米微球	精细化工	提高油田采油过程中的采油收率	非危险品运输；阴凉避光通风储存。	丙烯酰胺、白油	原油开采	原材料价格波动

### (二) 主要技术和工艺

目前，公司自主开发的微通道反应工艺作为本质安全的新型化工生产工艺，属于中国石油和化学工业联合会《绿色石化工艺名录（2020版）》中的第19类“微通道自动化生产工艺”，相较于传统的间歇式生产工艺，微通道自动化生产工艺具有安全可靠、转化收率高、可连续化生产等优点，对精细化工领域中强放热易失控的反应、反应物或产品不稳定的反应、原料配比严格的快速反应等多类化学反应具有适用性与改善性，符合国家的可持续发展战略，能够促进精细化工产业转型升级，实现化工产品的高效生产、安全生产以及绿色发展，对加快发展循环经济和生态文明建设，具有显著的经济效益和社会效益。特别是公司自主研发的硝酸异辛酯微反应硝化成套技术实现了硝化产品的连续自动化生产，实现了万吨级生产装置的安全、高效、柔性、稳定、长周期运行。同时，公司依托所掌握的微通道反应核心技术和所积累的工程化经验，相继开发了聚丙烯酰胺纳米微球、二叔丁基过氧化物、硝基胍等多系列产品生产工艺，实现了聚丙烯酰胺纳米微球、硝基胍等产品的本质安全、绿色清洁生产，亦可为精细化工企业、军工企业等客户提供工程化技术开发服务，帮助其利用微通道反应技术开发或改善生产工艺，实现更安全、更环保、更高效的工业化生产。

### 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
硝酸异辛酯	43,000 吨/年	54.77%	0	/	/
柴油抗磨剂	15,000 吨/年	1.35%	0	/	/
纳米微球	4,680 吨/年	67.20%	5 万吨/年反相乳液聚合物微球, 总投资 12450 万元	2022 年 4 月	聚丙烯酰胺纳米微球乳液的微通道反应工艺, 环保暂未投入

### 2. 非正常停产情况

适用 不适用

### 3. 委托生产

适用 不适用

公司专注于微通道反应技术的研发及产业化应用, 对于柴油抗磨剂等其他产品的部分生产采取委托加工模式。上述产品生产工艺相对简单, 无明显技术壁垒, 不涉及公司核心技术, 因此对外协厂商不存在重大依赖性。公司采用委托加工模式主要是出于成本优势、管理优化的考虑, 对外转移部分附加值较低的生产环节, 有利于提升公司整体经营效率与资源配置效率。报告期内, 公司通过委托加工模式产生的产品涉及柴油抗磨剂、咪唑啉类缓蚀剂共两种产品, 其外协加工金额占主营业务成本的比例较低。

委托加工模式下, 公司采供部负责外协厂商的考察、选定与管理, 并与选定外协厂商签订委托加工合同, 其中所需原材料由公司自行向合格供应商采购后运至外协厂商。待外协厂商完成生产过程后, 公司对产成品验收合格后计入存货, 公司仅向外协厂商支付加工费部分。

#### (四) 研发创新机制

##### 1. 研发创新机制

√适用 □不适用

公司目前有研发部、研发工程中心等涉及新产品开发方面的职能部门，研发部主要负责制定产品研发项目的实施方案，负责开展研发项目的策划、试验、试制，对项目承担人员的任务分工，并参与项目的评审等工作，研发工程中心具体负责产品开发过程中的产品实现，在试生产和定型转产阶段为运营管理部提供技术协助等工作，各职能部门间职能分工明确，独立运行，协调配合，共同推动公司研发活动顺利开展。目前公司将整合研发资源，进一步优化各部门间协调配合，优势互补，提升公司研发活动的效率。

公司十分重视研发人员的建设，在经营过程中已建立起一套较为完善的研发人员激励机制。为保持持续自主创新能力，公司不断引进和培育研发人才，建立和完善技术研发制度和奖励机制，充分调动了研发团队的创新积极性。除此之外，公司现已形成了以产品开发、工艺技术应用及改进、生产装备改造等方面以老带新的技术队伍，研发团队虽具有长期服务于生产销售一线的丰富经验，但与科研院所等专业科研机构相比，学术能力和试验设备均存在一定差距。公司与西北大学、西安石油大学以及西安近代化学研究所等科研院所建立了长期合作，聘请了多名具有高工或教授职称的技术顾问，采用合作研发、委托研发、技术采购作为公司研发体系的有效补充，进一步提升了公司的自主研发实力。

公司坚持自主研发核心技术，持续性的进行研发投入，重视知识产权保护以及自有技术储备，不断拓展核心技术工艺的应用领域，为公司的持续发展提供动力；另一方面，公司在主要产品的工艺设计、设备装置等方面持续投入，不断提升产品质量。

##### 2. 重要在研项目

√适用 □不适用

重要在研项目情况如下：

序号	项目名称	拟实现目标
1	微通道含能材料成套工艺技术开发	利用微通道制备硝酸异丙酯，实现批量化生产。通过微通道制备硝酸异丙酯，解决了硝酸异丙酯釜式反应剧烈易爆炸的风险，可实现安全连续生产。

2	硝酸异辛酯分离精制工艺开发	增加一级水洗工段，水洗酸并入脱硝装置循环利用，大幅度降低中和碱用量，污水含盐量显著降低至排放要求以下，精制工段成本降低，同时解决了污水处理环保压力。
3	硝基胍的工业化生产	完成硝酸法制备硝基胍生产车间的建设，产品指标达到预期要求。通过硝酸法制备硝基胍，废硝酸可以循环利用，解决了硫酸法废酸处理的环保问题，反应工段、结晶工段采用微通道工艺，既保证了安全连续生产，又可确保产品晶型满足军品要求。
4	反相乳液聚合聚丙烯酰胺的工艺开发	通过反相乳液光聚合工艺制备聚丙烯酰胺，通过光聚微通道反应工艺，解决了聚合反应强放热易爆沸的确定，可实现温和平稳安全的生产过程控制。
5	线性高分子聚丙烯酰胺的工艺开发	丙烯酰胺聚合反应具有反应放热量大、反应速率难控制的特点，传统的釜式反应取热效率低，易发生爆聚，微通道合成线性高分子聚丙烯酰胺线性共聚物反应条件温和，可根据光强度灵活控制反应过程，实现连续化安全生产，提高生产效率。本项目通过光反应与微反应的组合制备高分子丙烯酰胺聚合物，产品分子量分布集中，性能更稳定，无放大效应，可快速实现规模化生产。

(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

产品名称	定价方式	主要应用领域	主要销售对象	主要销售对象的销售占比(%)
硫酸(副产酸)	随行就市	肥料、制革、炸药、造纸、瓷器、印染料、铅酸蓄电池等工业	淄博盛源化工有限公司、淄博居晓商贸有限公司、滨州富明化工有限公司、宝鸡东风磷肥厂、淄博市临淄淄桥化工有限公司	91.70%

### 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
辛醇	全年耗用 17,532.07 吨	合约、竞价、随行就市	与中国石化国际事业天津有限公司、中国石化华北销售齐鲁经营部签订年度框架协议，能够满足公司用量的 70%以上，其余从鲁西化工、华鲁恒升补充采购，供应稳定。	1 到 10 月价格基本稳定，波动范围在 10--15%，11 月份以后受供需变化和市场因素影响，价格大幅上涨 100%左右。	营业成本大幅增加
硝酸	全年耗用 9,922.65 吨	集中竞价	生产商和中间商多途径采购，货源充足，供应稳定	基本稳定，波动在 20%以内。主要受生产厂检修和市场需求影响。	变化不大
硫酸	全年耗用 22,133.65 吨	随行就市、集中竞价	多家生产商和中间商采购，货源充足，供应稳定	基本稳定，波动在 20%以内。主要受生产厂检修和市场需求影响。	变化不大
油酸	全年耗用 770.94 吨	随行就市	多家生产商采购，货源充足，供应稳定	受酸化油及大豆油酸上涨影响，价格逐步上升。	有一定影响
丙烯酰胺	全年耗用 394.19 吨	随行就市	多家生产商采购，货源充足，供应稳定	随丙烯腈影响，价格波动，有一些上涨趋势。	有一定影响
白油	全年耗用 340.34 吨	随行就市	多家中间商采购，货源有保证，供应稳定	基本稳定，随原油价格有小幅波动	有一定影响
水	全年耗用 39,155.00 立方	-	-	-	-

电	全年耗用 4,929,414.00 度	-	-	-	-
蒸汽	全年耗用 6047.00 吨	-	-	-	-

## (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、安全生产基本情况

公司及山东子公司均已取得负责国家安全生产监督管理的应急管理部门下发的危险化学品安全生产许可证，兴平分公司及山东子公司均取得了“危险化学品从业单位安全标准化三级企业”认证证书。截至本报告披露日，公司、兴平分公司及山东子公司的各项证书均在有效期内。

自成立以来，公司始终秉持“消除一切风险隐患，确保全员健康安全”的安全生产理念，将安全生产列为头等大事。公司严格遵守《安全生产法》等法律法规，按照国家安全生产相关要求，公司主要负责人和安全管理人員均取得了应急管理部门发放的安全管理资格证书，制定了安全责任制、安全管理制度和各岗位的安全操作规程，编制了安全生产事故应急救援预案，建立了符合行业特征，生产经营活动科学化、规范化和法制化的生产安全管理体系。按照安全生产管理要求，公司定期进行公司级、车间级和班组级各类安全检查，达到实现全员、全面、全过程的安全监控，针对检查过程中发现的隐患限期整改、复核查验，实现安全隐患的闭环管理。此外，公司针对员工持续开展安全生产宣传教育与应急演练活动，不断提升安全生产氛围，增强员工安全生产意识与能力。

#### 2、消防工作

在工程建设时严格执行消防设计、验收、使用“三同时”，消防验收手续齐全；公司消防按照设计内容建设完成了覆盖车间的消防智能报警系统和微型消防站，配备具有资格的兼职消防人员；对照设计

规范要求，定期作好消防器材的检查和保养，确保器材的合格、能用。按照政策法规要求和公司管理需要，不但建立并完善了各项消防管理制度和规定，按照规定对日常消防工作进行监督、检查和管理；还编制了消防应急预案和培训计划，每年组织人员按照预案内容和培训计划进行消防演练和知识学习，培养公司人员的消防安全意识和技能。

报告期内，公司安全运行记录良好，未发生重大安全生产事故。

## （二） 环保投入基本情况

公司生产经营中产生的主要污染物种类及处置措施、排放量、处理设施的配置、环保投入等情况如下：

公司根据《环境影响评价报告书》的生产期污染源与环境检测计划表，严格按照检测频次进行全面检测并建立健全检测档案。公司根据《污染物排放许可证》的排放指标，严格控制“三废”的排放。定期组织检测污水各项指标，对于合格污水按照规定排至污水处理厂，对于不合格的污水重新进行处理，并认真调查原因，积极采取措施进行整改完善。

在严峻的环保形势下，公司特别重视环保投入，公司环保投入主要包括两部分：环保设施投入，即环保设施、设备等固定资产的采购、安装、调试等投入；环保成本费用支出，具体包括排污费、环保相关人员薪酬、环保设施折旧维护费用、监测费、物料耗用等费用性支出。

公司环保设施与生产设备同步运行，报告期内环保投入及相关成本费用与公司生产的产品、产量基本匹配，经处理后的污染物排放符合环保标准。

## （三） 危险化学品的情况

适用 不适用

公司生产的主要产品柴油十六烷值改进剂（硝酸异辛酯）、柴油抗磨剂、聚丙烯酰胺纳米微球不属于危险化学品，但公司所需的原材料涉及浓硫酸、浓硝酸等危险化学品的存储和使用。为规范上述危险化学品作业、存储、使用，公司采取了下列防范措施：危险化学品严格保管，控制火源，加强消防防护；对危险品在运输、保管过程中严格按照《危险化学品仓库管理制度》执行，做好进出车辆管理、危险物品装卸管理等预防措施；车间作业区、原料储存区严禁吸烟、携带火种；按照消防规定放置消防设施器具，定期检查，保证完好。

公司不断加强安全作业管理：公司在车间作业现场设置危险警示标牌；对每个工序制定详细操作规程，执行安全操作标准步骤，要求配戴安全帽、护目镜、防酸服等劳动防护用品；车间设置专职安全管



理员，定期巡视安全操作情况；定期组织安全生产培训，上岗前组织技术培训，加强员工安全教育。尤其是对涉及危险化学品作业、仓储管理、安全管理等相关岗位人员进行强化培训，做到熟知法规、制度以及危化品性质等信息。

**(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

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律法规的要求，规范开展生产经营活动，不断完善法人治理结构和内控管理体系，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均忠实履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司制定了《独立董事工作制度》、《内部审计管理制度》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》，修订了三次《公司章程》，同时相应修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 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

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《监督办法》、《治理规则》等法律法规及规范性文件的要求，能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《监督办法》、《治理规则》等法律法规及规范性文件的要求，能够给予所有股东合适的保护

以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。

报告期内，公司召开三次股东大会、十次董事会会议和两次监事会会议。公司能够依据《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好，决策程序、决策内容合法有效，相关机构和人员能够依法履行职责，公司治理结构健全，运作规范。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截止报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，董事、监事及高级管理人员能够切实履行应尽的责任和义务。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》进行了三次修改：

(1) 根据公司 2020 年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第五次会议决议，以及《公司法》等有关法律法规的规定，同时为进一步适应公司经营发展的需要，公司对《西安万德能源化学股份有限公司章程》中经营范围相关条款进行修改，具体内容详见公司于全国股份转让系统官网上披露的《关于拟修订<公司章程>公告》(公告编号：2020-003)。

(2) 根据公司 2019 年年度股东大会决议、第三届董事会第八次会议决议，以及《公司法》等有关法律法规的规定，同时为进一步适应公司经营发展的需要，公司对《西安万德能源化学股份有限公司章程》中的部分相关条款进行修改，具体内容详见公司于全国股份转让系统官网上披露的《关于拟修订<公司章程>公告》(公告编号：2020-016)。

(3) 根据公司 2020 年第二次临时股东大会决议、第三届董事会第九次会议决议，以及《公司法》等有关法律法规的规定，同时为进一步适应公司经营发展的需要，公司对《西安万德能源化学股份有限公司章程》中的部分相关条款进行修改，具体内容详见公司于全国股份转让系统官网上披露的《关于拟修订<公司章程>公告》(公告编号：2020-048)。

## (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	10	1、第三届董事会第五次会议:审议通过了《关于变更公司经营

	<p>范围的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第三届董事会第六次会议：审议通过了《关于公司拟向交通银行股份有限公司陕西省分行申请 500 万元流动资金贷款的议案》。</p> <p>3、第三届董事会第七次会议：审议通过了《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年度利润分配预案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关联方资金使用情况审核报告》、《关于公司 2020 年度购买低风险银行理财产品的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于修改&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》、《关于修改&lt;董事会议事规则&gt;的议案》、《关于修改&lt;总经理工作细则&gt;的议案》、《关于修改&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;关联交易管理制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;对外担保管理制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;防范控股股东及其他关联方资金占用制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;对外投资管理制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;投资者关系管理制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;年报信息披露重大差错责任追究制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;利润分配管理制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;承诺管理制度&gt;的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于更正 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、第三届董事会第八次会议：审议通过了《关于公司拟向陕西秦农农村商业银行股份有限公司高新支行申请 1000 万元流动资金贷款的议案》。</p> <p>5、第三届董事会第九次会议：审议通过了《关于提名郭随英为公司独立董事候选人的议案》、《关于提名王满仓为公司独立董事候选人的议案》、《关于提名马政生为公司独立董事候选人的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于制定&lt;独立董事工作制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》、《关于修改&lt;董事会议事规则&gt;的议案》、《关</p>
--	---

		<p>于修改&lt;利润分配管理制度&gt;的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、第三届董事会第十次会议：审议通过了《关于公司拟向西安银行股份有限公司申请人民币 1600 万元授信的议案》。</p> <p>7、第三届董事会第十一次会议：审议通过了《2020 年半年度报告》。</p> <p>8、第三届董事会第十二次会议：审议通过了《关于调整组织机构设置的议案》、《关于选举董事会各专门委员会委员的议案》、《关于制定&lt;董事会审计委员会会议事规则&gt;的议案》、《关于制定&lt;董事会提名委员会会议事规则&gt;的议案》、《关于制定&lt;董事会战略委员会会议事规则&gt;的议案》、《关于制定&lt;董事会薪酬与考核委员会会议事规则&gt;的议案》、《关于制定&lt;内部审计管理制度&gt;的议案》、《关于聘任王晴为证券事务代表的议案》。</p> <p>9、第三届董事会第十三次会议：审议通过了《关于公司参与竞买土地使用权的议案》、《关于授权李航放代表公司参加竞买土地使用权的议案》、《关于公司全资子公司兴平汇能新材料有限公司参与竞买土地使用权的议案》、《关于授权李航放代表公司全资子公司兴平汇能新材料有限公司参加竞买土地使用权的议案》、《关于公司拟向中国农业银行股份有限公司陕西自贸试验区西安高新分行申请 1000 万元流动资金贷款的议案》。</p> <p>10、第三届董事会第十四次会议：审议通过了《关于公司拟向上海浦东发展银行股份有限公司西安丈八东路支行申请不超过 3000 万元授信的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、第三届监事会第三次会议：审议通过了《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《关于修改&lt;监事会议事规则&gt;的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于更正 2018 年年度报告及摘要的议案》。</p> <p>2、第三届监事会第四次会议：审议通过了《2020 年半年度报告》。</p>
股东大会	3	<p>1、2020 年第一次临时股东大会会议：审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》。</p>

		<p>2、2019 年年度股东大会会议：审议通过了《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年度利润分配预案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关联方资金使用情况审核报告》、《关于公司 2020 年度购买低风险银行理财产品的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于修改&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》、《关于修改&lt;董事会议事规则&gt;的议案》、《关于修改&lt;监事会议事规则&gt;的议案》、《关于修改&lt;关联交易管理制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;对外担保管理制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;防范控股股东及其他关联方资金占用制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;对外投资管理制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;投资者关系管理制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;利润分配管理制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;承诺管理制度&gt;的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于更正 2018 年年度报告及摘要的议案》。</p> <p>3、2020 年第二次临时股东大会会议：审议通过了《关于提名郭随英为公司独立董事候选人的议案》、《关于提名王满仓为公司独立董事候选人的议案》、《关于提名马政生为公司独立董事候选人的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于制定&lt;独立董事工作制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》、《关于修改&lt;董事会议事规则&gt;的议案》、《关于修改&lt;利润分配管理制度&gt;的议案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，三会的召集、提案审议、召开程序、表决等事项严格按照《证券法》、《公司法》、《业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，决议内容及签署合法合规、真实有效。公司的三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会及管理层均严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》、三会议事规则等履行各自的权利及义务，公司在重大生产经营、投资决策、财务决策中均按照相关法律法规执行。

报告期内，公司制定了《独立董事工作制度》、《内部审计管理制度》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》，修订了三次《公司章程》，同时相应修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等，并引入独立董事，进一步完善了公司的治理规则。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》和“三会”议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司保持良好的治理规范。

### (四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》中充分规定了股东享有的权利，并在《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》及《信息披露管理制度》等制度中对公司股东特别是中小股东应享有的权利进行了规定。通过制定并有效执行上述公司内部治理制度，公司切实保障了包括中小股东在内的股东依法享有的表决权、知情权、监督质询等权利。

## 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

报告期内，公司产权明晰、权责明确，运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

#### （一）业务独立性

公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同行业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

#### （二）资产独立性

公司所有资产、资质、商标等相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。公司拥有独立完整的房屋产权、土地使用权，对与生产相关的设备、专利技术资产均拥有合法的所有权或使用权。与公司业务经营相关的主要资产，公司均持有相关所有权或使用权；公司的资产清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖情况。

#### （三）人员独立性

公司严格按照《公司法》、《劳动法》等国家有关法律法规建立了独立的劳动、人事和分配制度。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、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其他关联企业担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其他关联企业领取薪酬的情形；公司财务人员不存在在公司关联方及其控制的其他企业中兼职或领取薪酬的情形。

#### （四）财务独立性

公司设立了独立的财务会计机构，配备了专职财务人员并进行适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系，并依法独立纳税。公司根据生产经营情况独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人占有的情形。

#### （五）机构独立性

公司具有健全的组织结构，已建立了规范的股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。并制定了相应的“三会”议事规则和完善的内部管理制度，未发生控股股东及实际控制人在管理过程中的超越规则的行为；公司聘任了总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员；根据业务和管理的实际需要，设置了相应的经营管理机构及职能部门。

### （三）对重大内部管理制度的评价

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

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算



的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司依据《年报信息披露重大差错责任追究制度》，努力提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

截止报告期末，公司未出现年度报告重大差错。

## 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

## 第十节 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	信会师报字[2021]第 ZB10187 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼			
审计报告日期	2021 年 3 月 24 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李璟 1 年	但杰 3 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	8 年			
会计师事务所审计报酬	30 万元			

## 审计报告

信会师报字[2021]第 ZB10187 号

西安万德能源化学股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了西安万德能源化学股份有限公司（以下简称万德股份）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，公允反映了万德股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万德股份，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、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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释二十四所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释三十一。 于2020年度万德股份销售确认的营业收入分别为3.58亿元。万德股份对于销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬（控制权）已转移至客户时确认。由于收入是万德股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将万德股份收入确认识别为关键审计事项。	针对主营业务收入的真实性和完整性，我们实施的主要审计程序包括： 6、测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，复核相关的会计政策是否正确且一贯运用； 7、针对不同类型销售收入执行分析程序，检查各月收入发生额是否符合其季节性特点，并针对不同产品毛利率各期间进行对比分析，以确定是否存在异常情况； 8、针对不同的销售类型，结合具体业务的实际情况，检查相关合同的约定，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；并区分销售类型检查相关客户验收单据及回款记录等； 9、对本年末应收账款余额及年度销售发生额实施函证程序； 10、针对重要客户，实施访谈程序，以确定相关交易的真实性； 6、对资产负债表日前后记录的销售交易，选取样本，获取客户验收单据等其他支持性文件，以确定相关销售交易记录于恰当的会计期间。

#### 四、其他信息

万德股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括万德股份 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 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，管理层负责评估万德股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万德股份的财务报告过程。

#### 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，就可能对万德股份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万德股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就万德股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李璟

中国注册会计师：但杰

中国·上海

2021年3月24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	(一)	52,742,522.27	48,459,012.83
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	(二)	17,501,137.87	16,152,810.24
应收账款	(三)	84,511,400.17	83,074,920.81
应收款项融资	(四)	5,250,000.00	1,192,232.79
预付款项	(五)	2,772,701.70	4,009,829.17
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	(六)	1,727,009.70	1,995,837.57
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	(七)	23,621,934.68	31,120,661.71
合同资产		788,688.60	
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(八)	1,544,345.85	2,668,489.89
<b>流动资产合计</b>		<b>190,459,740.84</b>	<b>188,673,795.01</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	(九)	111,576,371.18	116,503,026.51
在建工程	(十)	2,478,936.33	2,004,189.64
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	(十一)	35,032,619.49	36,001,920.75
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(十二)	451,102.45	708,875.44
递延所得税资产	(十三)	3,166,914.53	3,432,649.21
其他非流动资产	(十四)	9,679,469.03	1,681,060.12
<b>非流动资产合计</b>		<b>162,385,413.01</b>	<b>160,331,721.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>352,845,153.85</b>	<b>349,005,516.68</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十五)	51,000,000.00	43,000,000.00
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	(十六)	26,055,121.51	37,746,646.82
预收款项	(十七)	-	518,483.82
合同负债	(十八)	6,733,132.62	-
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	(十九)	6,144,033.51	5,822,521.92
应交税费	(二十)	2,195,849.57	5,039,262.85

其他应付款	(二十一)	4,585,398.86	4,998,168.74
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	(二十二)	-	18,000,000.00
其他流动负债	(二十三)	5,738,839.92	13,109,783.83
<b>流动负债合计</b>		<b>102,452,375.99</b>	<b>128,234,867.98</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	(二十四)	7,900,000.00	9,480,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,900,000.00</b>	<b>9,480,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>110,352,375.99</b>	<b>137,714,867.98</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(二十五)	69,258,104.00	69,258,104.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(二十六)	78,073,197.99	78,073,197.99
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	(二十七)	16,752,834.21	14,216,896.72



盈余公积	(二十八)	8,360,735.75	5,371,240.42
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二十九)	69,661,079.86	43,596,358.17
归属于母公司所有者权益合计		242,105,951.81	210,515,797.30
少数股东权益		386,826.05	774,851.40
<b>所有者权益合计</b>		<b>242,492,777.86</b>	<b>211,290,648.70</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>352,845,153.85</b>	<b>349,005,516.68</b>

法定代表人：王育斌

主管会计工作负责人：薛玫

会计机构负责人：袁勇

## (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		45,473,253.12	43,409,445.27
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	(一)	15,450,137.87	9,590,985.41
应收账款	(二)	101,710,781.04	119,787,648.16
应收款项融资	(三)	4,250,000.00	1,104,010.08
预付款项		4,399,033.54	3,315,054.92
其他应收款	(四)	4,105,712.56	2,407,114.72
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		14,552,580.13	22,566,854.21
合同资产		788,688.60	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		887,958.45	1,968,204.98
<b>流动资产合计</b>		<b>191,618,145.31</b>	<b>204,149,317.75</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	(五)	63,170,000.00	61,670,000.00
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		37,429,906.84	35,543,925.26
在建工程		799,504.65	1,386,730.60
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		5,462,724.52	5,564,296.84
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		451,102.45	708,875.44
递延所得税资产		1,146,280.37	1,050,973.40
其他非流动资产		4,429,469.03	1,681,060.12
<b>非流动资产合计</b>		<b>112,888,987.86</b>	<b>107,605,861.66</b>
<b>资产总计</b>		<b>304,507,133.17</b>	<b>311,755,179.41</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		51,000,000.00	43,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		32,238,185.68	42,798,963.46
预收款项		-	463,272.32
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		4,091,031.27	3,934,738.64
应交税费		907,850.05	1,830,311.43
其他应付款		4,365,310.27	4,553,002.31
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-

合同负债		1,877,373.24	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	18,000,000.00
其他流动负债		3,056,591.20	7,077,959.00
<b>流动负债合计</b>		<b>97,536,341.71</b>	<b>121,658,247.16</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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>97,536,341.71</b>	<b>121,658,247.16</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		69,258,104.00	69,258,104.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		78,073,197.99	78,073,197.99
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		14,226,039.50	13,395,512.77
盈余公积		8,360,735.75	5,371,240.42
一般风险准备		-	-
未分配利润		37,052,714.22	23,998,877.07
<b>所有者权益合计</b>		<b>206,970,791.46</b>	<b>190,096,932.25</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>304,507,133.17</b>	<b>311,755,179.41</b>

(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>		357,618,309.77	367,597,465.32
其中：营业收入	(三十)	357,618,309.77	367,597,465.32
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		309,877,763.75	315,173,207.79
其中：营业成本	(三十)	253,194,885.39	252,569,242.92
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	(三十一)	3,391,031.11	3,968,222.98
销售费用	(三十二)	9,829,729.99	19,586,879.06
管理费用	(三十三)	29,704,003.18	24,512,608.16
研发费用	(三十四)	10,833,960.32	11,082,664.39
财务费用	(三十五)	2,924,153.76	3,453,590.28
其中：利息费用		3,061,109.89	3,108,565.32
利息收入		92,701.37	103,389.01
加：其他收益	(三十六)	6,090,701.29	3,869,345.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十七)	209,077.81	122,105.20
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）	（三十八）	-583,121.39	-761,083.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（三十九）	-230,528.38	-458,517.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十）	-179,615.40	-4,823.51
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>53,047,059.95</b>	<b>55,191,282.89</b>
加：营业外收入	（四十一）	2,003.30	14,465.00
减：营业外支出	（四十二）	113,239.02	10,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>52,935,824.23</b>	<b>55,195,747.89</b>
减：所得税费用	（四十三）	10,418,011.76	10,248,214.56
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>42,517,812.47</b>	<b>44,947,533.33</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）		42,517,812.47	44,947,533.33
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）		-388,025.35	-133,855.49
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		42,905,837.82	45,081,388.82
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</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>		<b>42,517,812.47</b>	<b>44,947,533.33</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		42,905,837.82	45,081,388.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-388,025.35	-133,855.49
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.62	0.65
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.62	0.65

法定代表人：王育斌

主管会计工作负责人：薛玫

会计机构负责人：袁勇

#### （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>	(六)	264,446,978.61	284,700,861.09
减：营业成本	(六)	190,312,991.66	201,388,955.61
税金及附加		1,490,412.70	1,918,154.10
销售费用		8,244,748.70	17,593,984.96
管理费用		20,524,175.98	16,168,038.56
研发费用		10,239,964.75	11,082,664.39
财务费用		2,842,498.75	3,454,125.27
其中：利息费用		3,061,109.89	3,108,565.32
利息收入		74,593.34	90,936.12
加：其他收益		4,491,388.25	2,289,345.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(七)	209,077.81	122,105.20
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）		-440,185.46	-727,920.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-230,528.38	-458,517.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-179,615.40	-4,823.51
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>34,642,322.89</b>	<b>34,315,127.04</b>
加：营业外收入		2,003.30	14,465.00
减：营业外支出		113,239.02	10,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>34,531,087.17</b>	<b>34,319,592.04</b>
减：所得税费用		4,636,133.89	4,621,851.35
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>29,894,953.28</b>	<b>29,697,740.69</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,894,953.28	29,697,740.69
（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>		<b>-</b>	<b>-</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>		<b>29,894,953.28</b>	<b>29,697,740.69</b>

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

#### （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		345,034,439.46	327,304,861.67
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	（四十五）	9,552,814.50	3,972,622.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>354,587,253.96</b>	<b>331,277,484.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		220,372,865.94	211,626,775.36
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		29,925,470.82	27,424,158.56
支付的各项税费		29,824,640.71	24,046,776.43
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	24,480,861.85	27,972,318.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		304,603,839.32	291,070,029.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		49,983,414.64	40,207,455.06
<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		221,622.50	122,105.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	7,648.54
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	(四十五)	422,000,000.00	96,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		422,221,622.50	96,129,753.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,008,797.01	10,509,909.10
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	(四十五)	422,000,000.00	96,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		441,008,797.01	106,509,909.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-18,787,174.51	-10,380,155.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	500,000.00
取得借款收到的现金		52,188,640.00	46,500,000.00
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>		52,188,640.00	47,000,000.00
偿还债务支付的现金		62,188,640.00	50,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,912,730.69	10,034,375.72
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		79,101,370.69	60,534,375.72
筹资活动产生的现金流量净额		-26,912,730.69	-13,534,375.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		4,283,509.44	16,292,923.98
加：期初现金及现金等价物余额		48,459,012.83	32,166,088.85
六、期末现金及现金等价物余额		52,742,522.27	48,459,012.83

法定代表人：王育斌

主管会计工作负责人：薛玫

会计机构负责人：袁勇

#### (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		268,913,596.48	262,413,033.31
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		7,561,314.77	3,674,978.96
经营活动现金流入小计		276,474,911.25	266,088,012.27
购买商品、接受劳务支付的现金		181,411,592.36	176,491,104.81
支付给职工以及为职工支付的现金		16,865,500.95	15,428,728.18
支付的各项税费		15,269,828.15	11,379,978.90
支付其他与经营活动有关的现金		21,725,558.27	24,025,318.25
经营活动现金流出小计		235,272,479.73	227,325,130.14
经营活动产生的现金流量净额		41,202,431.52	38,762,882.13
<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		221,622.50	122,105.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	7,648.54
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		422,000,000.00	96,000,000.00
投资活动现金流入小计		422,221,622.50	96,129,753.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		10,947,515.48	7,576,014.77

付的现金			
投资支付的现金		1,500,000.00	1,000,000.00
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		422,000,000.00	96,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>434,447,515.48</b>	<b>104,576,014.77</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,225,892.98</b>	<b>-8,446,261.03</b>
<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		52,188,640.00	46,500,000.00
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>52,188,640.00</b>	<b>46,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		62,188,640.00	50,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,912,730.69	10,034,375.72
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>79,101,370.69</b>	<b>60,534,375.72</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-26,912,730.69</b>	<b>-14,034,375.72</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,063,807.85</b>	<b>16,282,245.38</b>
加：期初现金及现金等价物余额		43,409,445.27	27,127,199.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>45,473,253.12</b>	<b>43,409,445.27</b>

## (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	69,258,104.00	-	-	-	78,073,197.99	-	-	14,216,896.72	5,371,240.42	-	43,596,358.17	774,851.40	211,290,648.70
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	69,258,104.00	-	-	-	78,073,197.99	-	-	14,216,896.72	5,371,240.42	-	43,596,358.17	774,851.40	211,290,648.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	2,535,937.49	2,989,495.33	-	26,064,721.69	-388,025.35	31,202,129.16
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,905,837.82	-388,025.35	42,517,812.47

(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	-	-	-	-	-	-	-	2,989,495.33	-	-16,841,116.13	-	-13,851,620.80	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,989,495.33	-	-2,989,495.33	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,851,620.80	-	-13,851,620.80	-
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	-	-	-	-	-	-	2,535,937.49	-	-	-	-	-	2,535,937.49
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	5,853,040.23	-	-	-	-	-	5,853,040.23
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	3,317,102.74	-	-	-	-	-	3,317,102.74
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>69,258,104.00</b>	-	-	-	<b>78,073,197.99</b>	-	-	<b>16,752,834.21</b>	<b>8,360,735.75</b>	-	<b>69,661,079.86</b>	<b>386,826.05</b>	<b>242,492,777.86</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	69,258,104.00	-	-	-	77,792,983.99	-	-	11,539,681.47	2,401,466.35	-	8,410,553.82	408,706.89	169,811,496.52

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	69,258,104.00	-	-	-	77,792,983.99	-	-	11,539,681.47	2,401,466.35	-	8,410,553.82	408,706.89	169,811,496.52
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	280,214.00	-	-	2,677,215.25	2,969,774.07	-	35,185,804.35	366,144.51	41,479,152.18
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,081,388.82	-133,855.49	44,947,533.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	280,214.00	-	-	-	-	-	-	500,000.00	780,214.00
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500,000.00	500,000.00
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	-	-	-	-	280,214.00	-	-	-	-	-	-	-	280,214.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,969,774.07	-	-9,895,584.47	-	-6,925,810.40
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,969,774.07	-	-2,969,774.07	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,925,810.40	-	-6,925,810.40

配													
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,677,215.25	-	-	-	-	2,677,215.25
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	5,650,946.86	-	-	-	-	5,650,946.86
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	2,973,731.61	-	-	-	-	2,973,731.61
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>69,258,104.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>78,073,197.99</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14,216,896.72</b>	<b>5,371,240.42</b>	<b>-</b>	<b>43,596,358.17</b>	<b>774,851.40</b>	<b>211,290,648.70</b>

法定代表人：王育斌

主管会计工作负责人：薛玫

会计机构负责人：袁勇



(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	69,258,104.00	-	-	-	78,073,197.99	-	-	13,395,512.77	5,371,240.42	-	23,998,877.07	190,096,932.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	69,258,104.00	-	-	-	78,073,197.99	-	-	13,395,512.77	5,371,240.42	-	23,998,877.07	190,096,932.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	830,526.73	2,989,495.33	-	13,053,837.15	16,873,859.21	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,894,953.28	29,894,953.28	
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,989,495.33	-	-16,841,116.13	-13,851,620.80	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,989,495.33	-	-2,989,495.33	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,851,620.80	-13,851,620.80	
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	-	-	-	-	-	-	-	830,526.73	-	-	-	-	830,526.73
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	3,123,504.31	-	-	-	-	3,123,504.31

2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	2,292,977.58	-	-	-	2,292,977.58
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	69,258,104.00	-	-	-	78,073,197.99	-	-	14,226,039.50	8,360,735.75	-	37,052,714.22	206,970,791.46

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	69,258,104.00	-	-	-	77,792,983.99	-	-	10,824,061.81	2,401,466.35	-	4,196,720.85	164,473,337.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	69,258,104.00	-	-	-	77,792,983.99	-	-	10,824,061.81	2,401,466.35	-	4,196,720.85	164,473,337.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	280,214.00	-	-	2,571,450.96	2,969,774.07	-	19,802,156.22	25,623,595.25
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,697,740.69	29,697,740.69
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	280,214.00	-	-	-	-	-	-	280,214.00
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	-	-	-	-	280,214.00	-	-	-	-	-	-	280,214.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,969,774.07	-	-9,895,584.47	-6,925,810.40
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,969,774.07	-	-2,969,774.07	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,925,810.40	-6,925,810.40
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	-	-	-	-	-	-	-	2,571,450.96	-	-	-	2,571,450.96
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	3,277,534.25	-	-	-	3,277,534.25
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	706,083.29	-	-	-	706,083.29
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期未余额</b>	<b>69,258,104.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>78,073,197.99</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,395,512.77</b>	<b>5,371,240.42</b>	<b>-</b>	<b>23,998,877.07</b>	<b>190,096,932.25</b>

### 三、 财务报表附注

## 西安万德能源化学股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

西安万德能源化学股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)设立于1998年11月24日,2011年7月25日经西安市工商行政管理局批准,由西安万德化工有限公司整体改制变更为西安万德能源化学股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:91610131634015618W。2016年5月在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为化学原料和化学品制造类。

截至2020年12月31日止,本公司累计发行股本总数69,258,104.00股,注册资本为69,258,104.00元,注册地:陕西省西安市高新区丈八街办团结南路30号检测楼。本公司主要经营活动为:一般项目:化工产品生产(不含许可类化工产品);专用化学产品制造;合成材料制造;炼油、化工生产专用设备制造;新型催化材料及助剂销售;化工产品批发(不含危险化学品);其他化工产品批发;工程和技术研究和试验发展;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;环境保护专用设备制造;环境应急技术装备制造;涂料制造;专用设备制造(不含许可类专业设备制造);自然科学研究和试验发展;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);工业设计服务;专业设计服务;计算机软硬件及外围设备制造;专用设备修理;计算机及通讯设备租赁;机械设备批发;土地使用权租赁;机械设备租赁;非居住房地产租赁;办公设备租赁服务;物业管理。(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;货物进出口。(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)。本公司的实际控制人为党土利、王育斌。

本财务报表业经公司董事会于2021年3月24日批准报出。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

## (二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。



## 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体,按照统一的会计政策编制合并财务报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十一) 合同资产

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## (十二) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出

售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非

同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

#### (十四) 投资性房地产

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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### (十五) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

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

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

##### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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	5	4.75
机器设备	年限平均法	10、5	5	9.5、19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3、5	5	31.67、19.00

## (十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## (十七) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、 借款费用资本化期间

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



借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	直线法	土地使用证
专利权	10 年	直线法	权利期限
非专利技术	10 年	直线法	预计使用年限
软件	10 年	直线法	预计使用年限

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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,在以后会计期间不予转回。

## (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2. 摊销年限

按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## (二十一) 合同负债

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十二) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

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

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列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: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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (二十三) 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 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,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2020年1月1日前的会计政策

### 2、 销售商品收入确认的一般原则

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;



(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 3、 具体原则

除上述满足销售收入确认条件外，本公司商品销售收入同时满足下列条件时，予以确认：

内销业务：公司已根据合同或订单约定完成产品生产，经检验合格后将产品交付给客户，取得客户收货验收单等类似单据后确认收入。

外销业务：公司外销业务，主要以 FOB、CIF 等方式结算，根据外销合同、订单的要求，在将货物发出，并办妥报关手续，取得报关单、提单后确认销售收入。

## (二十四) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## (二十五) 政府补助

### 1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

披露要求：披露区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## 2、 确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：本公司能满足政府补助所附条件；本公司能够收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：本公司能满足政府补助所附条件；本公司能够收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该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。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

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。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## (二十七) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

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

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

## (二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## (二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
应收未到期质保金重分类至合同资产列报	业经董事会审批	应收账款	-1,686,311.67	-1,686,311.67
		合同资产	1,686,311.67	1,686,311.67
将预收账款重分类至合同负债	业经董事会审批	预收账款	-518,483.82	-463,272.32
		合同负债	458,835.24	409,975.50
		其他流动负债	59,648.58	53,296.82

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	6,733,132.62	1,877,373.24
预收款项	-7,608,439.86	-2,121,431.76
其他流动负债	875,307.24	244,058.52
合同资产	788,688.60	788,688.60
应收账款	-788,688.60	-788,688.60

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	9,274,943.40	8,282,396.28
销售费用	-9,274,943.40	-8,282,396.28



## (2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会〔2019〕22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### (4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。执行该准则对公司无影响。

## 2、重要会计估计变更

无。

## 3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019年12月 31日余额	2020年1月1 日余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
流动资产：					
货币资金	48,459,012.83	48,459,012.83			
结算备付金					
拆出资金					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	16,152,810.24	16,152,810.24		
应收账款	83,074,920.81	81,388,609.14	-1,686,311.67	-1,686,311.67
应收款项融资	1,192,232.79	1,192,232.79		
预付款项	4,009,829.17	4,009,829.17		
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	1,995,837.57	1,995,837.57		
买入返售金融资产				
存货	31,120,661.71	31,120,661.71		
合同资产		1,686,311.67	1,686,311.67	1,686,311.67
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,668,489.89	2,668,489.89		
<b>流动资产合计</b>	<b>188,673,795.01</b>	<b>188,673,795.01</b>		
非流动资产：				
发放贷款和垫款				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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	116,503,026.51	116,503,026.51		
在建工程	2,004,189.64	2,004,189.64		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	36,001,920.75	36,001,920.75		
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	708,875.44	708,875.44		
递延所得税资产	3,432,649.21	3,432,649.21		
其他非流动资产	1,681,060.12	1,681,060.12		
<b>非流动资产合计</b>	<b>160,331,721.67</b>	<b>160,331,721.67</b>		
<b>资产总计</b>	<b>349,005,516.68</b>	<b>349,005,516.68</b>		
流动负债：				
短期借款	43,000,000.00	43,000,000.00		
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	37,746,646.82	37,746,646.82		
预收款项	518,483.82		-518,483.82	-518,483.82
合同负债		458,835.24	458,835.24	458,835.24
卖出回购金融资产款				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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	5,822,521.92	5,822,521.92		
应交税费	5,039,262.85	5,039,262.85		
其他应付款	4,998,168.74	4,998,168.74		
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	18,000,000.00	18,000,000.00		
其他流动负债	13,109,783.83	13,169,432.41	59,648.58	59,648.58
<b>流动负债合计</b>	<b>128,234,867.98</b>	<b>128,234,867.98</b>		
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				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	9,480,000.00	9,480,000.00		
递延所得税负债				
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>	<b>9,480,000.00</b>	<b>9,480,000.00</b>		
<b>负债合计</b>	<b>137,714,867.98</b>	<b>137,714,867.98</b>		
所有者权益：				
股本	69,258,104.00	69,258,104.00		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	78,073,197.99	78,073,197.99			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备	14,216,896.72	14,216,896.72			
盈余公积	5,371,240.42	5,371,240.42			
一般风险准备					
未分配利润	43,596,358.17	43,596,358.17			
归属于母公司所 有者权益合计	210,515,797.30	210,515,797.30			
少数股东权益	774,851.40	774,851.40			
<b>所有者权益合计</b>	<b>211,290,648.70</b>	<b>211,290,648.70</b>			
<b>负债和所有者权益 总计</b>	<b>349,005,516.68</b>	<b>349,005,516.68</b>			

### 母公司资产负债表

项目	2019年12月 31日余额	2020年1月1 日余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
流动资产：					
货币资金	43,409,445.27	43,409,445.27			
交易性金融资产					
以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2019年12月 31日余额	2020年1月1 日余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
衍生金融资产					
应收票据	9,590,985.41	9,590,985.41			
应收账款	119,787,648.16	118,101,336.49	-1,686,311.67		-1,686,311.67
应收款项融资	1,104,010.08	1,104,010.08			
预付款项	3,315,054.92	3,315,054.92			
其他应收款	2,407,114.72	2,407,114.72			
存货	22,566,854.21	22,566,854.21			
合同资产		1,686,311.67	1,686,311.67		1,686,311.67
持有待售资产					
一年内到期的非流 动资产					
其他流动资产	1,968,204.98	1,968,204.98			
<b>流动资产合计</b>	<b>204,149,317.75</b>	<b>204,149,317.75</b>			
非流动资产:					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	61,670,000.00	61,670,000.00			
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	35,543,925.26	35,543,925.26			
在建工程	1,386,730.60	1,386,730.60			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	5,564,296.84	5,564,296.84			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2019年12月 31日余额	2020年1月1 日余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	708,875.44	708,875.44			
递延所得税资产	1,050,973.40	1,050,973.40			
其他非流动资产	1,681,060.12	1,681,060.12			
<b>非流动资产合计</b>	<b>107,605,861.66</b>	<b>107,605,861.66</b>			
<b>资产总计</b>	<b>311,755,179.41</b>	<b>311,755,179.41</b>			
流动负债：					
短期借款	43,000,000.00	43,000,000.00			
交易性金融负债					
以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	42,798,963.46	42,798,963.46			
预收款项	463,272.32		-463,272.32		-463,272.32
合同负债		409,975.50	409,975.50		409,975.50
应付职工薪酬	3,934,738.64	3,934,738.64			
应交税费	1,830,311.43	1,830,311.43			
其他应付款	4,553,002.31	4,553,002.31			
持有待售负债					
一年内到期的非流 动负债	18,000,000.00	18,000,000.00			
其他流动负债	7,077,959.00	7,131,255.82	53,296.82		53,296.82
<b>流动负债合计</b>	<b>121,658,247.16</b>	<b>121,658,247.16</b>			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2019年12月 31日余额	2020年1月1 日余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>					
<b>负债合计</b>	<b>121,658,247.16</b>	<b>121,658,247.16</b>			
所有者权益：					
股本	69,258,104.00	69,258,104.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	78,073,197.99	78,073,197.99			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备	13,395,512.77	13,395,512.77			
盈余公积	5,371,240.42	5,371,240.42			
未分配利润	23,998,877.07	23,998,877.07			
<b>所有者权益合计</b>	<b>190,096,932.25</b>	<b>190,096,932.25</b>			
<b>负债和所有者权益总 计</b>	<b>311,755,179.41</b>	<b>311,755,179.41</b>			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山东迈凯德节能科技有限公司	25
陕西万德新材料有限公司	25
兴平汇能新材料有限公司	25

##### (二) 税收优惠

本公司于 2020 年 12 月 1 日经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局认定为高新技术企业，并取得 GR202061000287 号高新技术企业证书，有效期为三年，公司自 2020 年至 2022 年按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,009.97	1,071.97
银行存款	52,741,512.30	48,457,940.86
其他货币资金		
合计	52,742,522.27	48,459,012.83
其中：存放在境外的款项总额		

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

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 (%)	
银行承兑汇票	12,463,532.68	70.15			12,463,532.68
商业承兑汇票	5,302,742.30	29.85	265,137.11	5.00	5,037,605.19
合计	17,766,274.98	100.00	265,137.11		17,501,137.87

类别	上年年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	14,372,869.61	88.47			14,372,869.61
商业承兑汇票	1,873,621.72	11.53	93,681.09	5.00	1,779,940.63
合计	16,246,491.33	100.00	93,681.09		16,152,810.24

2、 期末公司已质押的应收票据

无。

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		4,463,532.68
商业承兑汇票		400,000.00
合计		4,863,532.68

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	86,516,140.91	82,962,709.39
1 至 2 年	1,623,892.00	4,578,924.97
2 至 3 年	1,227,947.88	199,020.60
3 年以上	797,566.44	740,324.34
小计	90,165,547.23	88,480,979.30
减：坏账准备	5,654,147.06	5,406,058.49
合计	84,511,400.17	83,074,920.81

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	90,165,547.23	100.00	5,654,147.06	6.27	84,511,400.17	88,480,979.30	100.00	5,406,058.49	6.11	83,074,920.81
组合 1: 账龄组合	90,165,547.23	100.00	5,654,147.06	6.27	84,511,400.17	88,480,979.30	100.00	5,406,058.49	6.11	83,074,920.81
组合 2: 无回收风险组合										
合计	90,165,547.23	100.00	5,654,147.06		84,511,400.17	88,480,979.30	100.00	5,406,058.49		83,074,920.81

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	86,516,140.91	4,325,807.06	5.00
1-2 年	1,623,892.00	162,389.20	10.00
2-3 年	1,227,947.88	368,384.36	30.00
3 年以上	797,566.44	797,566.44	100.00
合计	90,165,547.23	5,654,147.06	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
坏账准备	5,406,058.49	5,406,058.49	348,194.32		100,105.75	5,654,147.06
合计	5,406,058.49	5,406,058.49	348,194.32		100,105.75	5,654,147.06

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期金额
实际核销的应收账款	100,105.75

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
中国石油化工股份有限公司	27,257,038.60	30.22	1,362,851.93
中国石油天然气股份有限公司	25,976,101.81	28.81	1,332,252.69
山东汇丰石化集团有限公司	4,120,000.00	4.57	206,000.00
中国化工集团有限公司	4,119,125.10	4.57	205,956.26
山东神驰化工集团有限公司	3,188,220.00	3.54	159,411.00
合计	64,660,485.51	71.71	3,266,471.88

#### 6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

#### 7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### (四) 应收款项融资

#### 1、应收款项融资情况



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	5,250,000.00	1,192,232.79
合计	5,250,000.00	1,192,232.79

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,192,232.79	33,511,152.85	29,453,385.64		5,250,000.00	
合计	1,192,232.79	33,511,152.85	29,453,385.64		5,250,000.00	

## 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

项目	期末终止确认金额	上年年末终止确认金额
银行承兑汇票	12,576,386.40	11,089,790.73
合计	12,576,386.40	11,089,790.73

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,667,357.00	96.20	3,622,206.09	90.33
1至2年	37,304.70	1.35	341,522.39	8.52
2至3年	68,040.00	2.45	24,840.69	0.62
3年以上			21,260.00	0.53
合计	2,772,701.70	100.00	4,009,829.17	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
中国石化化工销售有限公司齐鲁经营部	581,548.02	20.97
聊城鲁西多元醇新材料科技有限公司	556,413.14	20.08
南京迦南比逊科技有限公司	428,200.10	15.44
成都动向贸易有限公司	127,929.20	4.61
国网山东省电力公司淄博供电公司	127,815.11	4.61
合计	1,821,905.57	65.71

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,727,009.70	1,995,837.57
合计	1,727,009.70	1,995,837.57

## 1、 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	849,948.22	1,435,482.61
1 至 2 年	870,419.50	586,476.76
2 至 3 年	194,544.76	149,000.00
3 年以上	25,000.00	37,167.00
小计	1,939,912.48	2,208,126.37
减：坏账准备	212,902.78	212,288.80
合计	1,727,009.70	1,995,837.57

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	1,939,912.48	100.00	212,902.78	10.97	1,727,009.70	2,208,126.37	100.00	212,288.80	9.61	1,995,837.57
组合 1: 账龄组合	1,939,912.48	100.00	212,902.78	10.97	1,727,009.70	2,208,126.37	100.00	212,288.80	9.61	1,995,837.57
组合 2: 无回收风险组合										
合计	1,939,912.48	100.00	212,902.78		1,727,009.70	2,208,126.37	100.00	212,288.80		1,995,837.57

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	849,948.22	42,497.40	5.00
1-2 年	870,419.50	87,041.95	10.00
2-3 年	194,544.76	58,363.43	30.00
3 年以上	25,000.00	25,000.00	100.00
合计	1,939,912.48	212,902.78	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	212,288.80			212,288.80
上年年末余额在本期				
本年年初余额	212,288.80			212,288.80
--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	35,947.98			35,947.98
本期转回				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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)	
本期转销	35,334.00			35,334.00
本期核销				
其他变动				
期末余额	212,902.78			212,902.78

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,208,126.37			2,208,126.37
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	268,213.89			268,213.89
其他变动				
期末余额	1,939,912.48			1,939,912.48

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	212,288.80	35,947.98		35,334.00	212,902.78
合计	212,288.80	35,947.98		35,334.00	212,902.78

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	本期金额
实际核销的其他应收款	35,334.00

(6) 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
保证金、押金	1,845,050.12	1,859,303.10
备用金	94,862.36	348,823.27
合计	1,939,912.48	2,208,126.37

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石油化工股份有限公司	保证金	1,371,050.12	1年以内、1-2年、2-3年	70.68	147,413.96
中国石油天然气股份有限公司	保证金	159,000.00	1年以内、3年以上	8.20	30,750.00
中国化工集团有限公司	保证金	80,000.00	1年以内、1-2年	4.12	5,500.00
中海(东营)石化有限公司	保证金	60,000.00	1年以内	3.09	3,000.00
北方华锦化学工业股份有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	2.58	5,000.00
合计		1,720,050.12		88.67	191,663.96

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	8,838,493.43		8,838,493.43	10,784,176.58		10,784,176.58
周转材料	1,722,239.04		1,722,239.04	1,467,713.53		1,467,713.53
委托加工物资	113,702.66		113,702.66	418,470.79		418,470.79
在产品	3,166,323.78		3,166,323.78	2,931,880.08		2,931,880.08
库存商品	10,365,994.98	1,633,640.68	8,732,354.30	16,846,245.13	1,327,824.40	15,518,420.73
发出商品	716,561.06		716,561.06			
劳务成本	332,260.41		332,260.41			
合计	25,255,575.36	1,633,640.68	23,621,934.68	32,448,486.11	1,327,824.40	31,120,661.71

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,327,824.40	1,327,824.40	305,816.28				1,633,640.68
合计	1,327,824.40	1,327,824.40	305,816.28				1,633,640.68

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (八) 合同资产

### 1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	841,029.52	52,340.92	788,688.60
合计	841,029.52	52,340.92	788,688.60

### 2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

### 3、 合同资产计提减值准备情况

类别	期末余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	841,029.52	100.00	52,340.92	6.22	788,688.60
其中：按类似信用风险特征（账龄）进行组合	841,029.52	100.00	52,340.92	6.22	788,688.60
合计	841,029.52		52,340.92		788,688.60

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

按组合计提减值准备:

组合计提项目: 按账龄计提

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	635,240.60	31,762.03	5.00
1 至 2 年	205,788.92	20,578.89	10.00
2 至 3 年			
合计	841,029.52	52,340.92	

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	825,356.08	2,660,737.32
预缴企业所得税	718,989.77	7,752.57
合计	1,544,345.85	2,668,489.89

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	111,576,371.18	116,503,026.51
固定资产清理		
合计	111,576,371.18	116,503,026.51

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 上年年末金额	74,510,790.11	86,352,535.44	3,169,968.54	2,763,102.21	672,045.90	167,468,442.20
(2) 本期增加金额	5,126,729.09	3,258,794.32	446,347.94	49,380.53	749,493.99	9,630,745.87
—购置	72,727.27	1,501,522.54	424,217.30	49,380.53	147,193.11	2,195,040.75
—在建工程转入	4,971,395.63				602,300.88	5,573,696.51
—企业合并增加						
—其他增加	82,606.19	1,757,271.78	22,130.64			1,862,008.61
(3) 本期减少金额		6,664,572.28	632,587.68	144,123.57	7,455.56	7,448,739.09
—处置或报废		2,226,268.06	632,587.68	144,123.57	7,455.56	3,010,434.87
—其他减少		4,438,304.22				4,438,304.22
(4) 期末金额	79,637,519.20	82,946,757.48	2,983,728.80	2,668,359.17	1,414,084.33	169,650,448.98
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 上年年末金额	14,434,397.55	31,546,936.48	2,222,865.79	1,679,488.09	360,734.89	50,244,422.80
(2) 本期增加金额	3,541,431.38	8,033,351.03	339,891.03	347,367.19	109,087.03	12,371,127.66
—计提	3,541,431.38	8,033,351.03	339,891.03	347,367.19	109,087.03	12,371,127.66

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
(3) 本期减少金额		4,461,322.29	599,284.06	136,917.39	7,082.79	5,204,606.53
—处置或报废		2,015,359.71	599,284.06	136,917.39	7,082.79	2,758,643.95
—其他减少		2,445,962.58				2,445,962.58
(4) 期末金额	17,975,828.93	35,118,965.22	1,963,472.76	1,889,937.89	462,739.13	57,410,943.93
3. 减值准备						
(1) 上年年末金额		720,992.89				720,992.89
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额		57,859.02				57,859.02
—处置或报废		57,859.02				57,859.02
(4) 期末金额		663,133.87				663,133.87
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	61,661,690.27	47,164,658.39	1,020,256.04	778,421.28	951,345.20	111,576,371.18
(2) 上年年末账面价值	60,076,392.56	54,084,606.07	947,102.75	1,083,614.12	311,311.01	116,503,026.51

说明：2020 年机器设备、电子设备其他增加、其他减少为固定资产卡片明细项分类重新调整所致，不涉及新增及处置报废固定资产。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 3、 暂时闲置的固定资产

无。

### 4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

### 5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

### 6、 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

### 7、 固定资产清理

无。

## (十一) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,945,706.12	1,740,731.10
工程物资	533,230.21	263,458.54
合计	2,478,936.33	2,004,189.64

### 2、 在建工程情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂区道路工程				72,727.27		72,727.27
库房建设	488,885.19		488,885.19	1,668,003.83		1,668,003.83
5万吨/年反相 乳液聚合物微 球项目原料制 备车间	1,456,820.93		1,456,820.93			
合计	1,945,706.12		1,945,706.12	1,740,731.10		1,740,731.10

### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

无。

### 4、本期计提在建工程减值准备情况

无。

### 5、工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值 准备	账面价值
为生产准备 的工具、器具	533,230.21		533,230.21	263,458.54		263,458.54
合计	533,230.21		533,230.21	263,458.54		263,458.54



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	37,713,251.00	344,671.44	2,558,490.56	40,616,413.00
(2) 本期增加金额		58,849.56		58,849.56
—购置		58,849.56		58,849.56
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确 认的部分				
(4) 期末余额	37,713,251.00	403,521.00	2,558,490.56	40,675,262.56
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	3,942,206.04	105,934.06	566,352.15	4,614,492.25
(2) 本期增加金额	753,373.26	38,928.50	235,849.06	1,028,150.82
—计提	753,373.26	38,928.50	235,849.06	1,028,150.82
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确 认的部分				
(4) 期末余额	4,695,579.30	144,862.56	802,201.21	5,642,643.07
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
—失效且终止确 认的部分				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	33,017,671.70	258,658.44	1,756,289.35	35,032,619.49
(2) 上年年末账面价值	33,771,044.96	238,737.38	1,992,138.41	36,001,920.75

## 2、 使用寿命不确定的知识产权

无。

## 3、 具有重要影响的单项知识产权

无。

## 4、 所有权或使用权受到限制的知识产权

无。

## 5、 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## (十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	708,875.44		257,772.99		451,102.45
合计	708,875.44		257,772.99		451,102.45

#### (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
	资产减值准备	7,818,168.56	1,190,355.22	7,039,852.79
内部交易未实现利润	10,395.39	1,559.31	22,232.91	3,334.94
可抵扣亏损	7,900,000.00	1,975,000.00	9,480,000.00	2,370,000.00
合计	15,728,563.95	3,166,914.53	16,542,085.70	3,432,649.21

##### 2、 未经抵销的递延所得税负债

无。

##### 3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

##### 4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,965,505.46	884,574.46
合计	2,965,505.46	884,574.46

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、 设备款	2,279,469.03		2,279,469.03	1,060.12		1,060.12
预付土地款	7,400,000.00		7,400,000.00	1,680,000.00		1,680,000.00
合计	9,679,469.03		9,679,469.03	1,681,060.12		1,681,060.12

说明：预付土地款为万德股份预付智能制造产业园土地保证金 2,150,000.00 元，子公司兴平汇能预付土地款 5,250,000.00 元。产权证正在办理之中。

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	26,000,000.00	23,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	
合计	51,000,000.00	43,000,000.00

#### 质押借款：

本公司与陕西秦农农村商业银行股份有限公司高新支行签订了流动资金借款合同（编号：秦农银高新借字[2020]第 012 号）共计取得 10,000,000.00 元借款，借款期间 2020 年 5 月 8 日至 2021 年 5 月 7 日。公司股东党土利及其配偶赵虹、公司股东王育斌、苟娟为该笔贷款提供连带责任保证，保证合同编号：保证合同：秦农银高新保字 2020 第 012①•号、秦农银高新保字 2020 第 012②号；同时本公司以其专利权提供质押担保，质押合同编号：秦农银高新质字 2020 第 012 号。

本公司与西安银行股份有限公司签订了流动资金借款合同（编号：西行营流借字）共计取得 16,000,000.00 元借款，借款期间 2020 年 7 月 21 日至 2021 年 7 月 20 日。本公司以专利权作为质押担保，质押合同编号：西行营质字（2020）第 012 号。公司股东王育斌、苟娟为该笔的贷款提供连带责任保证，保证合同编号为：西行营个保字（2020）第 012 号。

#### 抵押借款：

本公司与北京银行股份有限公司西安分行签订了短期借款合同（编号：0607143）取得 20,000,000.00 元借款，借款期间 2020 年 4 月 22 日至 2021 年 4 月 21 日。公司全资子公司山东迈凯德节能科技有限公司、公司股东党土利及其配偶赵虹、公司股东王育斌、苟娟为该笔贷款提供连带责任担保，保证合同编号 10547269。公司以其拥有的土地使用权及房屋建筑物和土地附着物为该笔贷款提供抵押担保，并签订了抵押合同（合同编号：0547269-005、0547269-006）。

#### 保证借款：

本公司与交通银行股份有限公司西安高新支行签订了借款合同（编号：092003103）取得借款 5,000,000.00 元借款。借款期间 2020 年 3 月 19 日至 2021 年 3 月 18 日。公司股东党土利及其配偶赵虹、西安创新融资担保有限公司为该笔贷款提供连带责任担保，保证合同编号 092003103-1、092003103-2、092003103-3。

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内	24,161,545.04	34,516,318.44
1-2 年	1,049,519.79	2,386,768.65
2-3 年	335,620.98	215,274.16
3 年以上	508,435.70	628,285.57
合计	26,055,121.51	37,746,646.82

2、 账龄超过一年的重要应付账款

无。

(十八) 预收账款

1、 预收账款情况

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内		374,743.32
1-2 年		69,152.20
2-3 年		1,047.50
3 年以上		73,540.80
合计		518,483.82

## (十九) 合同负债

### 1、 合同负债情况

项目	期末余额
1年以内	6,602,131.45
1-2年	6,275.06
2-3年	61,196.64
3年以上	63,529.47
合计	6,733,132.62

### 2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

## (二十) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,822,521.92	29,349,879.37	29,028,367.78	6,144,033.51
离职后福利-设定提存计划		913,187.39	913,187.39	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	5,822,521.92	30,263,066.76	29,941,555.17	6,144,033.51

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,590,282.00	24,991,825.89	24,709,677.34	3,872,430.55
(2) 职工福利费		1,366,350.95	1,366,350.95	
(3) 社会保险费		1,334,083.52	1,334,083.52	
其中：医疗保险费		1,306,213.63	1,306,213.63	
工伤保险费		12,385.07	12,385.07	
生育保险费		15,484.82	15,484.82	
(4) 住房公积金		1,136,784.40	1,136,784.40	
(5) 工会经费和职工教育经费	2,232,239.92	520,834.61	481,471.57	2,271,602.96
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	5,822,521.92	29,349,879.37	29,028,367.78	6,144,033.51

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		876,168.24	876,168.24	
失业保险费		37,019.15	37,019.15	
合计		913,187.39	913,187.39	

## (二十一) 应交税费



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	147,404.17	1,269,683.18
企业所得税	1,446,704.18	3,036,956.92
个人所得税	75,988.57	63,214.57
城市维护建设税	7,293.31	88,877.82
房产税	114,839.82	114,839.82
教育费附加	3,125.71	38,090.50
地方教育费附加	2,083.80	25,393.66
土地使用税	395,103.24	395,103.24
印花税	2,785.82	754.72
水利基金	520.95	6,348.42
合计	2,195,849.57	5,039,262.85

## (二十二) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	4,585,398.86	4,998,168.74
合计	4,585,398.86	4,998,168.74

### 1、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
应付费	980,741.91	1,689,039.85
销售代理费及运费	3,531,655.30	3,182,399.38
质保金.押金	60,000.00	50,000.00
其他	13,001.65	76,729.51
合计	4,585,398.86	4,998,168.74

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

无。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	875,307.24	
未终止确认票据	4,863,532.68	13,109,783.83
合计	5,738,839.92	13,109,783.83

错误!未提供文档变量。  
 错误!未提供文档变量。  
 财务报表附注

## (二十五) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,480,000.00		1,580,000.00	7,900,000.00	
合计	9,480,000.00		1,580,000.00	7,900,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
硝酸异辛酯项目	9,480,000.00		1,580,000.00		7,900,000.00	与资产相关
合计	9,480,000.00		1,580,000.00		7,900,000.00	

## (二十六) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	69,258,104.00						69,258,104.00

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

## (二十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	77,418,650.99			77,418,650.99
其他资本公积	654,547.00			654,547.00
合计	78,073,197.99			78,073,197.99

## (二十八) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,216,896.72	5,853,040.23	3,317,102.74	16,752,834.21
合计	14,216,896.72	5,853,040.23	3,317,102.74	16,752,834.21

## (二十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,371,240.42	5,371,240.42	2,989,495.33		8,360,735.75
合计	5,371,240.42	5,371,240.42	2,989,495.33		8,360,735.75

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (三十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	43,799,816.44	8,559,723.64
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-203,458.27	-149,169.82
调整后年初未分配利润	43,596,358.17	8,410,553.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,905,837.82	45,081,388.82
减：提取法定盈余公积	2,989,495.33	2,969,774.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,851,620.80	6,925,810.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	69,661,079.86	43,596,358.17

### (三十一) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	356,892,871.95	252,097,485.18	365,330,455.21	251,155,899.41
其他业务	725,437.82	1,097,400.21	2,267,010.11	1,413,343.51
合计	357,618,309.77	253,194,885.39	367,597,465.32	252,569,242.92

营业收入明细:

项目	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	356,892,871.95	365,330,455.21
其中: 销售商品	344,421,765.75	357,358,193.64
加工费收入	12,471,106.20	7,972,261.57
其他业务收入	725,437.82	2,267,010.11
其他	725,437.82	2,267,010.11
合计	357,618,309.77	367,597,465.32

(三十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	848,474.20	1,179,259.87
教育费附加	363,631.83	505,397.10
地方教育费附加	242,421.19	336,931.39
印花税	243,110.30	253,267.30
房产税	612,051.10	587,181.41
土地使用税	882,188.40	882,188.40
车船使用税	7,620.00	5,520.00
残疾人保障金	53,857.24	54,378.64
环境保护税	3,844.01	1,381.96
水利基金	133,832.84	162,716.91
合计	3,391,031.11	3,968,222.98

### (三十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费		9,181,587.17
职工薪酬	3,486,378.63	3,950,372.96
销售代理费	3,718,380.25	3,477,714.61
业务招待费	540,601.66	906,174.36
差旅费	461,557.58	608,629.65
租赁费	52,279.50	214,495.42
咨询服务费	746,864.81	729,702.66
折旧费	18,049.32	18,381.17
办公费	63,042.36	181,175.93
广告宣传费	252,687.88	1,068.00
其他	489,888.00	317,577.13
合计	9,829,729.99	19,586,879.06

说明：新收入准则下，将运费作为合同取得成本列报于营业成本。

### (三十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	11,106,137.44	9,261,185.06
安全生产费	5,853,040.23	5,650,946.81
折旧费	3,382,815.46	2,504,557.61
咨询服务费	2,916,994.27	1,719,732.59
无形资产摊销	1,023,552.68	1,011,333.71
业务招待费	1,827,411.98	1,565,487.94
租赁费	1,197,120.32	631,071.74

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
差旅费	274,898.01	226,458.18
办公费	291,349.19	338,661.29
车辆费	420,611.08	466,861.54
水电物业费	372,303.84	225,170.92
其他	1,037,768.68	911,140.77
合计	29,704,003.18	24,512,608.16

### (三十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,513,593.13	5,194,157.94
办公费	26,000.48	14,094.39
其他	558,070.96	169,970.12
差旅费	123,590.75	221,990.54
咨询服务费	34,697.99	8,265.00
技术服务费	986,044.54	192,881.23
机物料消耗	2,975,554.24	4,396,366.01
折旧费	218,734.93	674,104.92
租赁费	397,673.30	210,834.24
合计	10,833,960.32	11,082,664.39



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (三十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	3,061,109.89	3,108,565.32
减：利息收入	92,701.37	103,389.01
汇兑损益	-165,652.81	394,171.39
银行手续费	121,398.05	54,242.58
合计	2,924,153.76	3,453,590.28

### (三十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	6,089,644.25	3,869,345.00
进项税加计抵减		
代扣个人所得税手续费	1,057.04	
合计	6,090,701.29	3,869,345.00

#### 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
硝酸异辛酯项目	1,580,000.00	1,580,000.00	与资产相关
西安高新区三次创业优惠补贴		1,031,845.00	与收益相关
西安高新技术产业开发区信用服务中心 2017 年优惠政策补贴		600,000.00	与收益相关
西安高新技术产业开发区信用服务中心 2018 年优惠政策补贴		500,000.00	与收益相关
西安市财政局科研经费财政补贴（发放 60%）		108,000.00	与收益相关
西安市财政局财政零余额账户 融资补贴		49,500.00	与收益相关
高新区稳岗补贴	117,630.33		与收益相关

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
2020年一季度工业稳增长优惠政策补贴	201,000.00		与收益相关
西安市科学技术局 2019年度企业研发投入	72,000.00		与收益相关
西安高新技术产业开发区企业上市补贴	4,000,000.00		与收益相关
疫情期间社保减免	119,013.92		与收益相关
合计	6,089,644.25	3,869,345.00	

### (三十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
短期理财投资收益	209,077.81	122,105.20
合计	209,077.81	122,105.20

### (三十九) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	171,456.02	-145,422.51
应收账款坏账损失	372,904.51	1,449,067.33
其他应收款坏账损失	38,760.86	-542,561.17
长期应收款坏账损失		
合计	583,121.39	761,083.65

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### (四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	230,528.38	458,517.68
合计	230,528.38	458,517.68

#### (四十一) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-179,615.40	-4,823.51	-179,615.40
合计	-179,615.40	-4,823.51	-179,615.40

#### (四十二) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,003.30	14,465.00	2,003.30
合计	2,003.30	14,465.00	2,003.30

#### (四十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	113,239.02	10,000.00	113,239.02
合计	113,239.02	10,000.00	113,239.02

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### (四十四) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	10,152,277.08	9,776,937.25
递延所得税费用	265,734.68	471,277.31
合计	10,418,011.76	10,248,214.56

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	52,935,824.23
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	7,940,373.63
子公司适用不同税率的影响	1,871,752.63
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	913,342.00
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	741,376.37
税法规定额外可扣除费用	-1,048,832.87
所得税费用	10,418,011.76

#### (四十五) 每股收益

##### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	42,905,837.82	45,081,388.82
本公司发行在外普通股的加权平均数	69,258,104.00	69,258,104.00
基本每股收益	0.62	0.65
其中：持续经营基本每股收益	0.62	0.65
终止经营基本每股收益		

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	42,905,837.82	45,081,388.82
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	69,258,104.00	69,258,104.00
稀释每股收益	0.62	0.65
其中：持续经营稀释每股收益	0.62	0.65
终止经营稀释每股收益		

## (四十六) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	4,947,408.54	1,565,425.90
利息收入	92,701.37	103,386.70
政府补助	4,491,388.25	2,289,345.00
营业外收入等	21,316.34	14,465.00
合计	9,552,814.50	3,972,622.60

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	838,162.65	1,071,016.98
对外捐赠	113,239.02	10,000.00
费用性支出	23,529,460.18	26,891,301.88
合计	24,480,861.85	27,972,318.86

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
理财产品	422,000,000.00	96,000,000.00
合计	422,000,000.00	96,000,000.00

## 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
理财产品	422,000,000.00	96,000,000.00
合计	422,000,000.00	96,000,000.00

## (四十七) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	42,517,812.47	44,947,533.33
加：信用减值损失	583,121.39	761,083.65
资产减值准备	230,528.38	458,517.68
固定资产折旧	12,371,127.66	11,833,224.46
无形资产摊销	1,028,150.82	1,011,333.66
长期待摊费用摊销	257,772.99	157,919.37
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）	179,615.40	4,823.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,061,109.89	3,108,565.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-209,077.81	-122,105.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	265,734.68	471,277.31
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）	7,192,910.75	-10,850,559.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,223,662.91	-21,907,983.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,271,729.07	10,333,825.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,983,414.64	40,207,455.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	52,742,522.27	48,459,012.83
减：现金的期初余额	48,459,012.83	32,166,088.85
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	4,283,509.44	16,292,923.98

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	52,742,522.27	48,459,012.83
其中：库存现金	1,009.97	1,071.97
可随时用于支付的银行存款	52,741,512.30	48,457,940.86
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	52,742,522.27	48,459,012.83
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		

### (四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	8,847,040.31	借款抵押
无形资产	5,242,107.67	借款抵押
合计	14,089,147.98	

### (四十九) 外币货币性项目

#### 1、 外币货币性项目



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	377,811.05	6.5249	2,465,179.35

## (五十) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
硝酸异辛 酯项目	20,540,000.00	递延收益	1,580,000.00	1,580,000.00	其他收益

### 2、与收益相关的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收 益相关
西安高新区三次创业优惠补贴		1,031,845.00	与收益相关
西安高新技术产业开发区信用服务中心 2017 年优惠政策补贴		600,000.00	与收益相关
西安高新技术产业开发区信用服务中心 2018 年优惠政策补贴		500,000.00	与收益相关
西安市财政局科研经费财政补贴(发放 60%)		108,000.00	与收益相关
西安市财政局财政零余额账户 融资补贴		49,500.00	与收益相关
高新区稳岗补贴	117,630.33		与收益相关
2020 年一季度工业稳增长优惠政策补贴	201,000.00		与收益相关
西安市科学技术局 2019 年度企业研发投入	72,000.00		与收益相关
西安高新技术产业开发区企业上市补贴	4,000,000.00		与收益相关
疫情期间社保减免	119,013.92		与收益相关
合计	4,509,644.25	2,289,345.00	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 3、 政府补助的退回

无。

## 六、 合并范围的变更

无。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方 式
				直接	间接	
山东迈凯德节能科技有限公司	山东淄 博	山东淄 博	化工产品	100.00		设立
陕西万德新材料有限公司	陕西西 安	陕西西 安	化工产品	76.02		设立
兴平汇能新材料有限公司	陕西咸 阳	陕西咸 阳	化工产品	100.00		设立

公司对子公司陕西万德新材料有限公司持股认缴比例为 70.00%，实缴持股比例为 76.02%

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：

本公司股东党土利持股比例 30.17%，表决权比例 30.17%；股东王育斌持股比例 16.98%，表决权比例 16.98%。

党土利、王育斌为一致行动人。

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
公司董事、总经理和副总经理及实际控制人配偶等	关键管理人员及股东配偶

## (四) 关联交易情况

### 1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
党士利、赵虹	16,000,000.00	2019/5/29	2020/5/28	是
党士利、赵虹	18,000,000.00	2017/12/15	2020/12/14	是
党士利、赵虹	20,000,000.00	2019/5/13	2021/5/12	否
党士利、赵虹	10,000,000.00	2019/9/30	2020/9/29	是
王育斌、苟娟	16,000,000.00	2020/7/21	2021/7/20	否
党士利、赵虹 王育斌、苟娟	20,000,000.00	2019/4/22	2021/4/21	否
党士利、赵虹 王育斌、苟娟	10,000,000.00	2020/5/8	2021/5/7	否
党士利、赵虹 王育斌、苟娟	5,000,000.00	2020/3/19	2021/3/18	否

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	4,447,273.77	4,673,343.45

## (五) 关联方应收应付款项

报告期内，无关联方应收应付款项。

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

公司没有需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

无。

### (二) 利润分配情况

于 2021 年 3 月 24 日董事会审议通过了 2020 年度利润分配预案。公司拟以截至 2020 年 12 月 31 日的总股本 69,258,104.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (三) 销售退回

无。

## 十一、其他重要事项

公司发现以下前期会计差错，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的有关规定，经第三董事会第十六次会议于 2021 年 3 月 24 日审议通过了相关差错更正决议。采用追溯重述法对公司 2018 年度、2019 年度的财务报表的相关项目及披露进行会计差错更正。截至 2019 年末、及 2019 年度合并财务报表有关前期会计差错更正事项说明如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
调整商业承兑汇票及信用等级较低的银行承兑汇票终止确认及重分类	董事会	应收票据	14,771,869.61
调整重分类信用等级较低银行承兑汇票至应收票据列报	董事会	应收款项融资	-1,683,085.78
调整应收票据相关的递延所得税资产	董事会	递延所得税资产	3,150.00
调整所得税影响	董事会	应交税费	201,304.21
调整已背书或贴现尚未到期的商业承兑汇票及信用等级较低的银行承兑汇票	董事会	其他流动负债	13,109,783.83
调整累计损益调整影响	董事会	盈余公积	-15,695.94
调整累计损益调整影响	董事会	未分配利润	-203,458.27
与管理费用重分类调整	董事会	营业成本	-507,120.26
高管薪酬由研发费用重分类至管理费用列报，营业成本与管理费用重分类调整	董事会	管理费用	1,362,193.52
高管薪酬由研发费用重分类至管理费用列报	董事会	研发费用	-855,073.26
调整应收票据坏账准备	董事会	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,750.00
当期损益及所得税汇算清缴调整影响	董事会	所得税费用	44,719.06

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	10,412,532.68	7,811,044.78
商业承兑汇票	5,037,605.19	1,779,940.63
合计	15,450,137.87	9,590,985.41

#### 2、 期末公司已质押的应收票据

无。

#### 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		2,412,532.68
商业承兑汇票		400,000.00
合计		2,812,532.68

#### 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	93,756,611.38	119,644,886.14
1 至 2 年	11,406,544.19	4,578,924.97
2 至 3 年	1,227,947.88	199,020.60
3 年以上	797,566.44	740,324.34
小计	107,188,669.89	125,163,156.05
减：坏账准备	5,477,888.85	5,375,507.89
合计	101,710,781.04	119,787,648.16

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	107,188,669.89	100.00	5,477,888.85	5.11	101,710,781.04	125,163,156.05	100.00	5,375,507.89	4.29	119,787,648.16
其中：										
组合 1：账龄组合	87,160,383.11	81.31	5,477,888.85	6.28	81,682,494.26	87,869,967.30	70.20	5,375,507.89	6.12	82,494,459.41
组合 2：无风险组合	20,028,286.78	18.69			20,028,286.78	37,293,188.75	29.80			37,293,188.75
合计	107,188,669.89	100.00	5,477,888.85		101,710,781.04	125,163,156.05	100.00	5,375,507.89		119,787,648.16



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,030,976.79	4,201,548.84	5.00
1-2 年	1,103,892.00	110,389.20	10.00
2-3 年	1,227,947.88	368,384.364	30.00
3 年以上	797,566.44	797,566.44	100.00
合计	87,160,383.11	5,477,888.85	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
账龄组合	5,375,507.89	5,375,507.89	202,486.71		100,105.75	5,477,888.85
合计	5,375,507.89	5,375,507.89	202,486.71		100,105.75	5,477,888.85

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期金额
实际核销的应收账款	100,105.75

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
中国石油化工股份有限公司	27,257,038.60	25.43	1,362,851.93
中国石油天然气股份有限公司	25,976,101.81	24.23	1,332,252.69
山东迈凯德节能科技有限公司	17,918,238.53	16.72	
山东汇丰石化集团有限公司	4,120,000.00	3.84	206,000.00
中国化工集团有限公司	4,119,125.10	3.84	205,956.26
合计	79,390,504.04	74.06	3,107,060.88

## 6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## 7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## (三) 应收款项融资

### 1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	4,250,000.00	1,104,010.08
应收账款		
合计	4,250,000.00	1,104,010.08

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,104,010.08	24,302,327.95	21,156,338.03		4,250,000.00	
合计	1,104,010.08	24,302,327.95	21,156,338.03		4,250,000.00	

## 3、 应收款项融资减值准备

无。

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,105,712.56	2,407,114.72
合计	4,105,712.56	2,407,114.72

## 1、 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	3,229,021.88	1,738,804.45
1至2年	870,007.50	688,617.05
2至3年	194,544.76	152,002.14
3年以上	25,000.00	37,167.00
小计	4,318,574.14	2,616,590.64
减：坏账准备	212,861.58	209,475.92
合计	4,105,712.56	2,407,114.72

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	4,318,574.14	100.00	212,861.58	4.93	4,105,712.56	2,616,590.64	100.00	209,475.92	8.01	2,407,114.72
其中：										
组合 1：账龄组合	1,939,500.48	44.91	212,861.58	10.98	1,726,638.90	2,151,868.72	82.24	209,475.92	9.73	1,942,392.80
组合 2：无风险组合	2,379,073.66	55.09			2,379,073.66	464,721.92	17.76			464,721.92
合计	4,318,574.14	100.00	212,861.58		4,105,712.56	2,616,590.64	100.00	209,475.92		2,407,114.72

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	849,948.22	42,497.40	5.00
1-2 年	870,007.50	87,000.75	10.00
2-3 年	194,544.76	58,363.43	30.00
3 年以上	25,000.00	25,000.00	100.00
合计	1,939,500.48	212,861.58	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	209,475.92			209,475.92
本年年初余额	209,475.92			209,475.92
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	38,719.66			38,719.66
本期转回				
本期转销				
本期核销	35,334.00			35,334.00
其他变动				
期末余额	212,861.58			212,861.58

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,616,590.64			2,616,590.64
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,701,983.50			1,701,983.50
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	4,318,574.14			4,318,574.14

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	209,475.92	38,719.66		35,334.00	212,861.58
合计	209,475.92	38,719.66		35,334.00	212,861.58

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	本期金额
实际核销的其他应账款	35,334.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(6) 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
合并范围内关联方	2,379,073.66	464,721.92
备用金	94,450.36	292,565.62
押金、保证金	1,845,050.12	1,859,303.10
合计	4,318,574.14	2,616,590.64

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
兴平汇能新材料有限公司	往来款	2,379,073.66	1年以内、1-2年、2-3年	55.09	
中国石油化工股份有限公司	保证金	1,371,050.12	1年以内、1-2年	31.75	147,413.96
中国石油天然气股份有限公司	保证金	159,000.00	1年以内、3年以上	3.68	30,750.00
中国化工集团有限公司	保证金	80,000.00	1年以内	1.85	5,500.00
中海(东营)石化有限公司	保证金	60,000.00	1-2年	1.39	3,000.00
合计		4,049,123.78		93.76	

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

错误!未提供文档变量。  
 错误!未提供文档变量。  
 财务报表附注

## (五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	63,170,000.00		63,170,000.00	61,670,000.00		61,670,000.00
合计	63,170,000.00		63,170,000.00	61,670,000.00		61,670,000.00

### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东迈凯德节能科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
兴平汇能新材料有限公司	8,500,000.00	1,500,000.00		10,000,000.00		
陕西万德新材料有限公司	3,170,000.00			3,170,000.00		
合计	61,670,000.00	1,500,000.00		63,170,000.00		

## (六) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	254,526,083.83	189,584,701.44	274,068,701.90	197,159,599.39
其他业务	9,920,894.78	728,290.22	10,632,159.19	4,229,356.22
合计	264,446,978.61	190,312,991.66	284,700,861.09	201,388,955.61



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
短期理财投资收益	209,077.81	122,105.20
合计	209,077.81	122,105.20

## 十三、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-179,615.40	
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）	6,089,644.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	209,077.81	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	金额	说明
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	-111,235.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,057.04	
小计	6,008,927.98	
所得税影响额	-1,061,270.50	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,947,657.48	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.06	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.86	0.55	0.55

附：

## 第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。