

公司代码：603822

债券代码：113502

转股代码：191502

公司简称：嘉澳环保

债券简称：嘉澳转债

转股简称：嘉澳转股

# 浙江嘉澳环保科技股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

具体情况详见本报告第五节重要事项和第十一节财务报告相关内容，以及公司于 2021 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站披露的相关说明。

四、公司负责人沈健、主管会计工作负责人查正蓉及会计机构负责人（会计主管人员）黄潇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2021 年 4 月 29 日，本公司第五届董事会第九次会议审议通过了《浙江嘉澳环保科技股份有限公司关于 2020 年度利润分配的预案》，拟以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.52 元（含税）。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”部分“可能面对的风险”的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项 .....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	52
第七节	优先股相关情况.....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节	公司治理 .....	63
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告 .....	66
第十二节	备查文件目录 .....	183

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
嘉澳环保、本公司、公司	指	浙江嘉澳环保科技股份有限公司
顺昌投资、控股股东	指	本公司控股股东、桐乡市顺昌投资有限公司
君润国际	指	本公司股东、君润国际投资有限公司
中祥化纤	指	本公司股东、桐乡中祥化纤有限公司
利鸿亚洲	指	本公司股东、利鸿亚洲有限公司
瓯联创投	指	本公司股东、浙江瓯联创业投资有限公司
明洲环保	指	本公司全资子公司福建省明洲环保发展有限公司
嘉兴若天	指	本公司控股子公司嘉兴若天新材料科技有限公司，前身为广东若天新材料科技有限公司
嘉澳鼎新	指	本公司控股子公司济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司
东江能源	指	本公司全资子公司浙江东江能源科技有限公司
嘉穗进出口	指	本公司全资子公司浙江嘉穗进出口有限公司
FOUNTAIN HIGH	指	纳入公司合并范围的公司 FOUNTAIN HIGH HK TRADING LIMITED
HIGH CHANNEL	指	纳入合并范围的公司 HIGH CHANNEL LIMITED
新加坡	指	本公司全资子公司嘉澳国际贸易（新加坡）有限公司
绿色新能源	指	本公司全资子公司浙江嘉澳绿色新能源有限公司
生物质能源	指	生物柴油、工业混合油等与生物柴油相关的产品
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江嘉澳环保科技股份有限公司
公司的中文简称	嘉澳环保
公司的外文名称	ZHEJIANG JIAAO ENPROTECH STOCK CO., LTD.
公司的外文名称缩写	JAHB
公司的法定代表人	沈健

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王艳涛	华小燕
联系地址	浙江省桐乡市经济开发区一期工业区崇福大道761号	浙江省桐乡市经济开发区一期工业区崇福大道761号
电话	0573-88623001	0573-88623001
传真	0573-88623119	0573-88623119
电子信箱	wangyantao_1984@163.com	huaxiaoy@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	桐乡经济开发区
公司注册地址的邮政编码	314500
公司办公地址	浙江省桐乡市经济开发区一期工业区崇福大道761号
公司办公地址的邮政编码	314500
公司网址	www.jiaaohuanbao.com
电子信箱	info@jiaaohuanbao.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	嘉澳环保	603822	/

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层
	签字会计师姓名	程端世、邓英
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	无
	签字会计师姓名	无
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	无
	办公地址	无
	签字的保荐代表人姓名	无
	持续督导的期间	无
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	无
	签字的财务顾问主办人姓名	无
	持续督导的期间	无

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年		本期比上年同期增减(%)	2018年
		调整后	调整前		

营业收入	1,230,146,035.65	1,075,440,212.33	1,253,983,662.16	14.39	1,039,488,644.34
归属于上市公司股东的净利润	37,165,027.64	62,183,107.21	61,132,750.67	-40.23	53,749,385.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,133,116.62	63,192,978.56	62,142,622.02	-42.82	51,582,055.52
经营活动产生的现金流量净额	-72,254,309.44	133,350,098.14	132,261,067.21	-154.18	-57,932,585.8
	2020年末	2019年末		本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	827,413,698.22	779,574,163.29	778,523,806.75	6.14	749,683,103.17
总资产	2,034,707,033.21	1,563,158,135.10	1,563,353,342.24	30.17	1,442,343,672.67

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年		本期比上年同期增减(%)	2018年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.5066	0.8477	0.8334	-40.24	0.7328
稀释每股收益(元/股)	0.5066	0.8477	0.8334	-40.24	0.7328
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4926	0.8615	0.8471	-42.82	0.7032
加权平均净资产收益率(%)	4.73	8.05	7.92	减少3.32个百分点	7.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.60	8.18	8.05	减少3.58个百分点	6.96

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、基本每股收益、稀释每股收益较去年同期下降40.24%，主要系子公司东江能源受疫情影响净利润有所下滑导致公司整体业绩下降影响每股收益。

2、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上年同期分别下降

3.32个百分点、3.58个百分点，主要系净利润下降影响所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2020 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	240,484,967.46	219,110,142.69	386,070,328.79	384,480,596.71
归属于上市公司股东的净利润	7,055,976.17	15,277,981.69	10,292,539.94	4,538,529.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,898,931.51	14,389,592.76	8,274,483.45	6,570,108.90
经营活动产生的现金流量净额	-66,315,588.00	-987,134.21	16,360,528.22	-21,312,115.45

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

季报数据更正说明详见公司公告编号:2021-043

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注(如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益			5,019,366.66	-2,204,781.98
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,351,662.61		1,007,036.26	1,149,139.45
委托他人投资或管理资产的损益			30,565.93	3,452,734.20
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	43,631.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,397.23		-7,046,848.55	331,182.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目			24,494.23	
少数股东权益影响额	18,830.23		55,051.14	-115,499.26
所得税影响额	-313,956.59		-99,537.02	-445,444.69
合计	1,031,911.02		-1,009,871.35	2,167,330.40

**十一、采用公允价值计量的项目**

□适用 √不适用

**十二、其他**

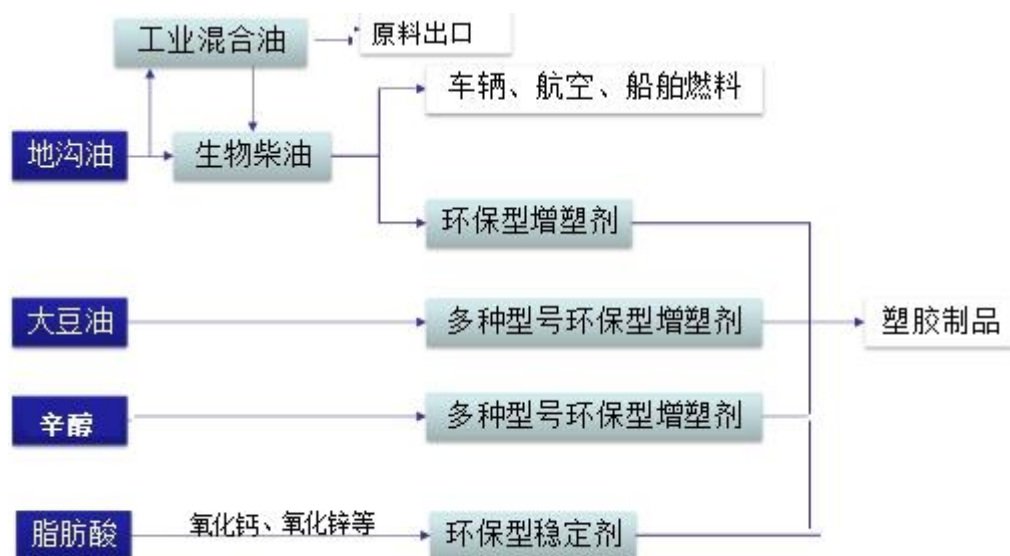
□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一)、公司所从事的主要业务

公司环保增塑剂与生物柴油业务并驾齐驱，公司从事环保增塑剂及稳定剂、生物质能源的研发、生产和销售。其中环保增塑剂、稳定剂广泛应用于PVC医疗器械、人造器皿、汽车内饰、儿童玩具、食品包装、建材、管材、塑料薄膜、塑胶地板等塑料制品加工领域。公司用地沟油加工生产脂肪酸甲酯（俗称“生物柴油”），产品一部分作为环保增塑剂部分品种的原料，另一部分进一步精炼提纯制成符合国际领先技术指标要求的燃料用生物质能源产品。贯通产业链上下游，打造出了产业闭环，公司市场竞争力不断增强。



经过多年发展，公司已成为国内植物油基环保增塑剂规模最大、品种最齐全的环保增塑剂生产企业，长三角地区最具竞争力和发展前景的生物柴油生产企业。

#### 1、增塑剂行业发展前景良好

##### (1) 健康、绿色、安全是国内增塑剂行业的发展方向

2020年10月30日，国家生态环境部、工业和信息化部、卫生健康委关于发布《优先控制化学品名录（第二批）》的公告，对4类邻苯类增塑剂列入《优先控制化学品名录（第二批）》的化学品，应当针对其产生环境与健康风险的主要环节，依据相关政策法规，结合经济技术可行性，采取环境风险管控措施，最大限度降低化学品的生产、使用对人类健康和环境的影响。

##### (2) PVC十四五期间涨势强劲

聚氯乙烯是我国规模最大的有机氯产品之一，耗氯量约占全国氯气总产量的40%，是调节碱氯平衡的主要产品。预计在2021年产量可达2568万吨，市场前景可观，预计十四五期间，国内聚氯乙烯消费总量将超过3000万吨。

##### (3) 环保增塑剂下游塑胶制品十四五仍呈增长态势

目前，我国聚氯乙烯主要有两大消费市场：硬制品和软制品。硬制品主要是各种型材、管材、板材、硬片和吹制品等；软制品主要为各种用途的膜、电线电缆、人造革、织物涂层、各类软管、手套、玩具、铺地材料、塑料鞋以及一些专用涂料和密封剂等。从PVC的消费结构来看，管件管材消费占比达42%，是聚氯乙烯最主要的消费领域；其次是软膜、片材，占比约16%。

①**一次性PVC医疗用品消费异军突起。**疫情的爆发加速了医疗防护设备在大众中的渗透速度，即疫情提高了大众的疾病预防和个人卫生方面的意识，使得使用防护设备的人数大幅增加。从人



均一次性手套的使用量来看，国内 2018 年该指标仅为 6，而同期美国、荷兰等国家均超 250，这表明国内个人一次性手套的使用量仍有极大的提升空间，将会对全球的需求增长做出贡献。

②PVC建材持续高速增长。根据中国海关的数据，我国PVC地板的出口额从 2014 年度的 19.72 亿美元增加到 2019 年度的 48.42 亿美元，年复合增长率达 19.68%，未来仍将保持快速增长态势，市场增量可期，“十四五”中提到的基本实现新型城镇化，推进以人为核心的新型城镇化。将有力的推动PVC基础建材、管材行业的需求。

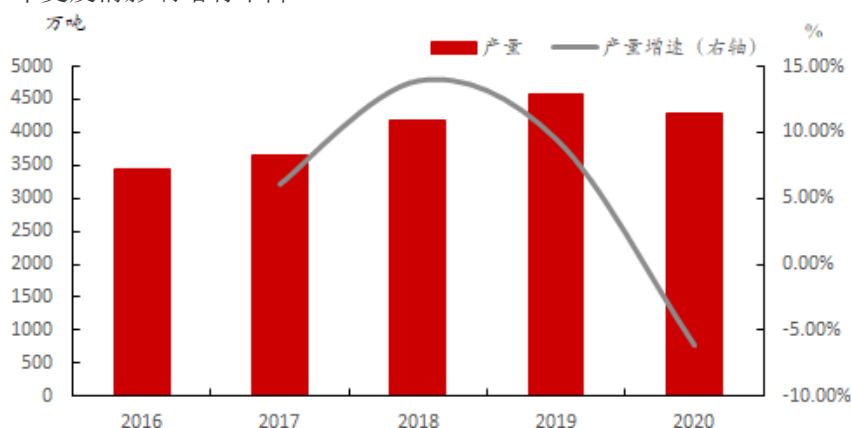
③新能源汽车带来PVC发展新机遇。汽车导航、PVC地垫革、密封条、汽车膜、PMMA汽车大灯、ABS复合板等为PVC行业发展带来新机遇。尤其是环保化、低碳化、轻量化兼具特殊功能，将成为新能源汽车制品的发展方向。

④功能型高分子线缆发展势头良好。电线电缆行业作为国民经济中最大的配套行业之一，是各产业的基础，其产品广泛应用于电力、建筑、民用、通信、船舶以及石油化工等领域，被喻为国民经济的“血管”与“神经”，与国民经济发展密切相关，需求广泛。我国是世界电缆第一制造大国，随着“一带一路”的深入推进，功能型高分子线缆产业出口将进一步助力行业发展。

## 2、生物柴油国际市场需求稳中有升

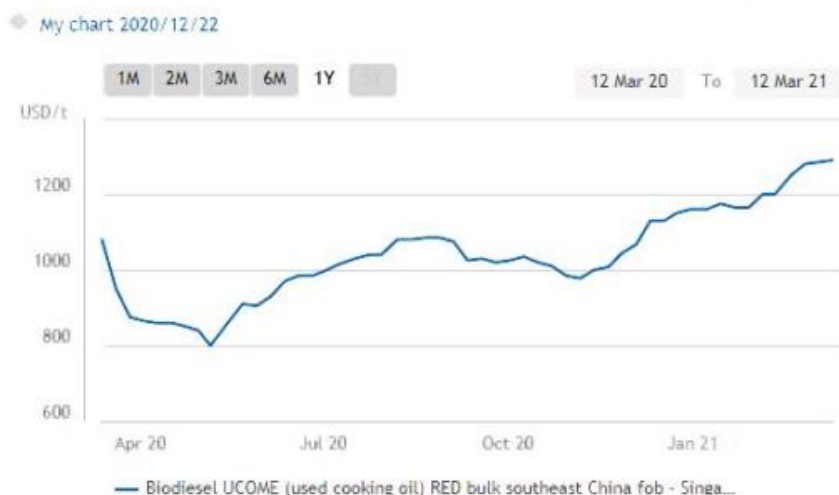
### (1) 国际生物柴油需求稳定，生物柴油价格稳中有升

生物柴油生产中的主要原材料为各种动植物油脂，其作为清洁能源，在燃烧过程中不会给环境新增碳排放负担，而且与化石柴油相比，生物柴油不含对环境造成污染的芳香族化合物，具有良好的生物降解特性，故被称为可再生的清洁能源，被世界各国列为重点优先发展的领域。全球生物柴油产量保持稳定增长。2019 年全球生物柴油产量达 409 亿升，较 2018 年增长了 19.24%。2020 年受疫情影响略有下降。



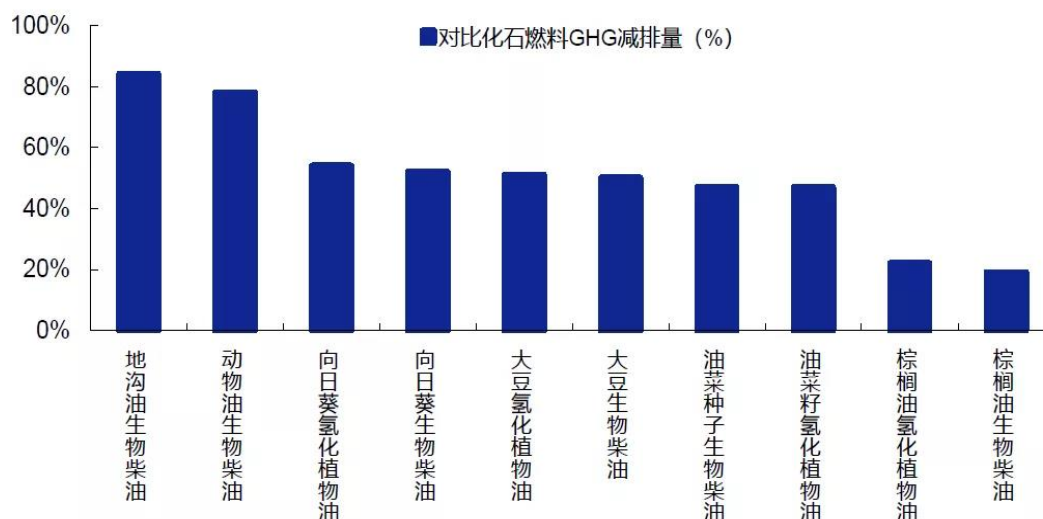
欧盟发布新的促进可再生能源使用指令 (RED II政策) 2018/2001，规定到 2020 年，整个欧盟的能源消耗中至少有 20%来自可再生资源，其中可再生燃料在运输部门的占比需达 10%。到 2030 年的目标定为总能源需求中可再生能源占到 32%，其中可再生燃料在运输部门的占比需达到 14%。欧盟要求以植物油为原材料传统生物柴油掺混上限将从 2021 年的 7%下降到 2030 年的 3.8%，同时，RED II 将第二代生物燃料的掺混下限将从 2021 年的 1.5%上升到 2030 年的 6.8%，其中以非食物为原料的先进生物燃料（以UCOME为主）在 2030 年要求比例为 1.7%。

图X：近 12 个月欧洲市场生物柴油价格趋势：



## (2) 生物柴油助力中国“碳中和”

2020 年中央经济工作会议首次新增了重点为“碳中和”的亮点。生物柴油以其可再生、可循环的减排优势将助力国内“碳中和”。



我国餐厨垃圾占城市生活垃圾比重大致范围为 37%-62%，2019 年全国餐厨垃圾产生量突破 1.2 亿吨。因此，将废油脂回收后生产成生物柴油，实现废油脂资源化处置，不仅可以减少废油脂环境污染和非法利用等问题，而且能够节约我国有限的石油资源，这对我国生物柴油行业的发展极为有利。

## (二)、经营模式

### 1、采购模式

公司生产所需的主要原材料包括大豆油、辛醇、废弃油脂，辅助原材料包括甲酸、双氧水、对苯二甲酸、己二酸、癸二酸、偏苯三酸酐等化学产品。各种原辅材料的采购方式介绍如下：

原辅材料	采购方式
大豆油	由公司向大豆油生产厂商和经销商采购
辛醇	由公司向生产厂商和经销商采购
废弃油脂	公司向从事废油脂收集业务的个人（个体户）、企业及中间商采购

双氧水	由公司直接向双氧水生产厂商采购
其他化学产品	由公司向生产厂商和经销商采购

公司建立了专门的采购部门，配备专职采购人员，主要采用持续分批的形式，直接面向市场向合格供应商（生产商或经销商）采购各类原辅材料。公司结合销售计划、销售订单以及现有库存状况，并综合考虑当前市场供需情况、主要供应商的供货状况、市场价格走向以及正常合理储备需求等因素制定采购计划。

公司已经建立了严格的供应商评审考核体系，从供应商的经营实力、从业经验、经营诚信等方面，结合其供货的质量、价格、及时性等因素，对供应商进行严格筛选，并建立供应商分类数据库，持续保持主要物料拥有多家合格供应商备选，从而保证了公司日常生产所需原辅材料的供应稳定。

## 2、生产模式

公司生产计划主要依据销售计划和销售订单情况，并综合考虑公司产成品库存状况、当前市场整体供需状况、市场价格走向等因素而制定，与增塑剂行业生产模式基本一致。为保证客户的正常需求和即时需要，公司通常还会在订单数量的基础上做一定的产品储备。

## 3、销售模式

公司产品对外销售可以分为内销和外销，在内销市场上，公司一般实行以直销为主、经销为辅的销售模式。在外销市场上，公司环保型增塑剂的出口主要采用国外经销商的模式，利用国外经销商在其所属国家或地区的资源和信息优势，公司产品能够更加便捷地实现出口销售，生物质能源等产品的出口主要以终端大型能源制造商为主。

### （三）、行业情况说明

#### 1、增塑剂行业情况说明

增塑剂是一类增加聚合物树脂的塑性、赋予制品柔软性的助剂，也是PVC塑料助剂使用中占比最大的品种，占塑料助剂总消费量的 60%左右。

##### （1）2020 年增塑剂行业回顾

增塑剂的发展与法规的变化是离不开的，在全球法规背景下，邻苯增塑剂的需求量进一步下降，开发绿色、对环境友好的、对人体毒性较小甚至无毒的的增塑剂是全球塑料助剂行业的主要目标。公司主营产品环保增塑剂符合国际发展趋势，大有可为。

2020 年 2 月春节前后，新冠疫情在国内爆发，为严防严控，科学统筹抗疫，部分区域增塑剂生产企业停工停产应对，开工率进一步全面下降，同时增塑剂下游PVC制品的消费量、市场活跃度同样在行业内为历史最低迷阶段，原油一度跌至负值水平，上游丁辛醇、苯酐、植物油酯等市场同样下跌幅度创历史之最。4 月，由于国际疫情持续恶化形势，导致相关医用防护用品外贸需求暴增，口罩、防护服等国外出口需求出现爆发式增长，辛醇及下游主要增塑剂DOP、DOTP以及植物油酯基增塑剂市场一度被动跟进拉升。6 月，基于全球范围内疫情形势仍呈现恶化局面，而国内基本完全得以控制情况下，生产活动全面恢复，环保型增塑剂保持稳定产出，国外疫情对于环保型增塑剂以及下游制品需求大幅上升，下半年环保增塑剂市场开始回暖。受新冠疫情催化，增塑剂行业的环保替代趋势在 2020 年进一步提速，对于环保型增塑剂替代趋势则更进一步明确。

##### （2）行业发展趋势

（1）根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能。

（2）生态文明建设是关系中华民族永续发展的根本大计。增塑剂及其下游塑胶制品定将以可循环、易回收、可降解的全生命周期绿色发展的新道路为发展方向。

(3) 技术创新, 低端、价格战无序竞争将逐步被淘汰出局, 规模化、核心技术、差异化将成为未来行业发展方向。拥有核心知识产权兼具规模优势的环保增塑剂新材料企业将在十四五具有先发优势。

## 2、生物质能源行业说明

### (1) 2020 年生物质能源行业回顾

2020 年生物柴油的主要消费国依然是欧洲和美国。2019 年至今, 受美国惩罚性关税影响, 美国对生物柴油仍然实施加征 25% 的惩罚性关税, 因此, 导致国内生物柴油产品对美国市场毫无竞争力, 2020 年中国生物柴油产品除用于环保增塑剂、表面活性剂等基础化工原料外, 大部分出口欧盟地区。根据欧盟法规, 2020 年交通运输中使用的可再生能源比例需达到 10% 的目标, 生物柴油以其优越的减排性能、氧化安定性、燃烧性能等, 是可再生能源的重要贡献者。

受新冠疫情影响, 2020 年生物柴油行业出口业务一波三折。2020 年一季度, 欧洲疫情尚未全面爆发, 受减排政策趋势的影响, 国内生物柴油产品的出口数量和价格大幅增加。二季度欧洲疫情全面爆发, 多数国家和地区实施封锁管制, 对柴油等能源的消耗大幅下降, 国际原油暴跌, 严重波及生物柴油出口的定价, 欧洲生物柴油添加企业多数采取观望态度。三季度随着疫苗的大规模投入使用, 各国疫情得以缓解, 欧洲生物柴油市场逐渐恢复中。

国内生物柴油的添加使用除上海市试点城市外, 尚未规模添加。2020 年中央经济工作会议新增了重点为“碳中和”的亮点, 碳中和即绿色新能源, 碳中和的提出是跨入绿色转型的开始, 从传统汽车到新能源汽车, 从非再生能源应用到新能源普遍应用, 是未来发展的大势, 推动煤炭消费尽早达峰, 大力发展新能源。在海内外需求共振+国内新版双积分政策+新出台的新能源顶层规划等多重利好下, 生物质能源行业必定兴起。

### (2) 生物质能源行业发展趋势

#### ① 近期, 出口仍是生物柴油企业的主要方向。

2020 年全球生物柴油产量预计为 4290 万吨, 较 2019 年 4569 万吨减少了 2.79%。其中, 欧盟、印度尼西亚、美国和南美是世界上最主要的生物柴油产出国, 其分别占到了世界生柴总产量的 42%、15%、14% 和 13%; 而从消费角度来看, 生物柴油消费地区主要集中在欧洲、北美、南美、东南亚等地区。欧洲地区生物柴油消费量占比全球总消费量的 47%, 东南亚地区(印度尼西亚、马来西亚等)占比 18%, 南美地区(巴西、阿根廷等)占比 17.9%, 北美地区(美国等)占比 16%。而生柴需求在全球植物油总需求中占到 30% 左右的比例, 并且随着各国政策的变动而变化较大, 其需求市场有着较大的增长潜力。

#### ② 国内部分省市将率先试点添加生物柴油

将废油脂回收后生产成生物柴油, 实现废油脂资源化处置, 不仅可以减少废油脂环境污染和非法利用等问题, 而且能够节约我国有限的石油资源, 这对我国生物柴油行业的发展环境极为有利。同时, 生物柴油产品以其可再生、可循环的减排优势将助力国内“碳中和”。12 月 25 日, 上海市食品安全工作联合会发布的餐厨废弃油脂制 B10 柴油团体标准正式实施, 意味着上海朝着打通餐厨废弃油脂制生物柴油进入成品油终端销售市场的“最后一公里”又迈进了一大步。嘉澳环保及其全资子公司东江能源系上述餐厨废弃油脂制 B10 柴油标准的承诺执行单位。随着各省市“碳中和”制度的不断出台和完善, 国内部分省市将率先试点生物柴油的添加和应用。

#### ③ 生物柴油企业更加规模化和集约化

生物柴油行业受政府政策、生产规模、技术水平、资金实力, 原材料整合能力、品质把控等多因素制约, 未来行业将进一步规模化、集约化。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√ 适用 □ 不适用

子公司东江能源 10 万吨工业混合油项目于 2020 年 9 月完工、子公司明洲环保氯代生产线项目于 2020 年底完工。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本公司的核心竞争力未发生重大变化，公司用地沟油加工生产脂肪酸甲酯（俗称“生物柴油”），产品一部分作为环保增塑剂部分品种的原料，另一部分进一步精炼提纯制成符合国际领先技术指标要求的燃料用生物质能源产品，贯通产业链上下游，打造出了产业闭环，公司市场竞争力不断增强。

公司的核心竞争优势细分如下：

#### 1、市场优势

公司是国内最早研发、生产环保增塑剂的领军企业，始终坚持以营销服务一体化的理念开拓和维护市场；根据下游客户不同需求自主研发出专用复合类环保增塑剂，满足高性能产品的技术指标要求；公司环保增塑剂客户近 2000 家，多数是合作多年的战略合作伙伴。

公司是国内较具影响力的生物柴油生产企业，公司生物柴油产品已经取得全球最大的生物柴油消费区欧盟的 ISCC 和 DDC 认证，2021 年公司与欧洲壳牌石油达成长期供货协议，这是对公司产品和信誉的极大肯定。

#### 2、技术领先优势

公司作为国家火炬计划重点高新技术企业，长期以来一直非常重视技术研发投入和提高自主创新能力。2020 年，公司 15 项新产品、新工艺被列入浙江省省级科学技术成果；2020 年公司申请国家发明专利 5 项，申请实用新型专利 14 项，被授权国家发明专利 25 项，实用新型专利 29 项。2020 年公司全资子公司东江能源作为中国生物柴油行业标准的主要起草单位，参与起草和制定了《废弃油脂预处理工艺规范》《生物重油》《生物柴油储运操作规范》三个行业标准，目前标准仍在申报过程中。

#### 3、人才优势

创新和发展得益于人才。2020 年公司新引进博士 1 人，硕士 5 人，引进青年千人 1 人，主要从事二代生物柴油的研究工作，为公司生物柴油业务的发展奠定基础。

#### 4、规模优势

公司是国内环保型植物油脂基增塑剂规模最大、品种最齐全的环保增塑剂生产企业，目前拥有环氧大豆油、环氧脂肪酸甲酯、DOA、DOS、TOTM、DOTP 等多个增塑剂品种，同时还能为客户提供定制服务，根据用户需求开发生产各类功能型特种增塑剂，产品品种齐全、结构合理。截止目前，公司各类已投产的环保增塑剂产能 20.60 万吨。

公司全资子公司东江能源是长三角地区以地沟油生产生物柴油的龙头企业，凭借良好的技术储备，经过十余年发展，截止目前拥有生物柴油及原料工业混合油产能 15 万吨/年。公司全资子公司嘉澳绿色新能源年产 10 万吨生物柴油项目预计于 2021 年下半年投产。

#### 5、管理优势

公司主要的管理团队在精细化工领域内拥有近 20 年的资深管理经验，对精细化工行业的发展趋势具有良好的专业判断能力。凭借管理层的经验和能力，公司可以有效地把握行业方向，抓住市场机会，取得优良经营业绩。

#### 6、区位优势

本公司位于浙江省桐乡市，为长三角地区中心位置，东临上海、北毗苏州、南接杭州，居于沪杭苏金三角之中。境内地势平坦，沪杭、申嘉湖、申嘉杭等高速公路在此交汇，拥有发达便利

的公路交通网。同时，长三角经济区乃至整个华东地区也是我国经济最发达的区域之一，因此公司具有运输成本优势和区域销售优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

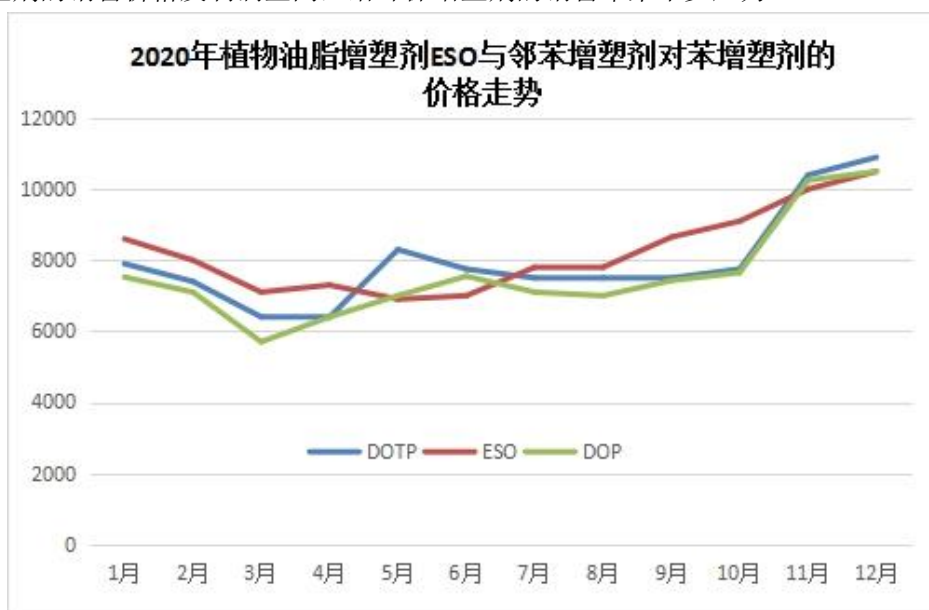
### 一、经营情况讨论与分析

2020 年是公司历史上极不平凡的一年。一方面，受新冠疫情影响，增塑剂行业年初开工率全面下降，PVC制品的消费量、市场活跃度处于历史最低迷阶段，该态势在 2020 年下半年逐步好转；另一方面，二季度欧洲疫情全面爆发，多数国家和地区实施封锁管制，对柴油等能源的消耗大幅下降，国际原油暴跌，严重波及生物柴油出口的定价，3 季度起形式得以回升。尽管国内外形势对公司的经营发展提出了巨大的挑战，公司依旧紧紧坚持围绕环保型增塑剂、稳定剂、生物质能源产业链主线不动摇，奋力拼搏，勇于进取，2020 年实现营业收入 123,014.60 万元，较上年度增长 14.39%；实现净利润 4,046.08 万元。

2020 年主要工作如下：

#### （一）抓住机遇，调整产品结构，拓展市场

PVC防疫用品成为新增长点。新冠疫情给环保增塑剂的销售带来巨大的压力，尤其是以PVC人造革，箱包布，装饰膜等塑胶制品加工行业受到的冲击较大；同时，受疫情影响，石油等大宗商品价格下跌，导致公司主营产品环保增塑剂的替代品邻苯类增塑剂的售价下跌，从而压缩了环保增塑剂的销售价格及利润空间，给环保增塑剂的销售带来不少压力。



面对疫情影响下复杂多变的市场形势，公司危中寻机，调整产品结构，聚焦客户，严控产品品质。其中，精准选择一次性防疫用PVC制品的市场利好因素，大力拓展一次性防疫市场、PVC地板，同时，加大对特种耐热专用环保增塑剂和耐寒环保增塑剂的市场开发，奋起直追，取得良好的效果。2020 年全年累计销售环保增塑剂 12.47 万吨，较 2019 年度 11.93 万吨增长 4.53%，仍保持增长态势。全年累计销售环保稳定剂 0.58 万吨，较 2019 年度 0.52 万吨增长 11.54%。

**调整产品结构，提升盈利能力。**调整环保稳定剂、福建明洲氯代环保增塑剂产品结构，提升公司盈利能力。2020 年，公司控股子公司嘉兴若天实现销售收入 6,643.79 万元，净利润 892.14 万元，净利润较 2019 年度同比上涨 20.20%；公司全资子公司福建明洲环保实现销售收入 10,954.15 万元，净利润 544.19 万元，净利润较 2019 年同比上涨 5.15 %。

**生物柴油出口数量再上新台阶。**2020 年累计出口生物柴油 36,533.64 吨，较 2019 年出口量 25,991.94 吨相比增加 40.56%。

## （二）攻坚克难，夯实生产基础

**实现全年安全生产零事故的目标。**实现全年强化自动化改造和安全生产，认真落实安全管理提升工作要求，举全公司之力狠抓安全环保，实现了全年安全生产零事故的目标。在公司及子公司全面强化落实“安全生产责任制”，对安全生产关键工艺的控制系統升级改造，进一步提升全公司安全等级。根据公司全资子公司东江能源生物柴油生产工艺调整需要，对东江能源三车间进行工艺设备改造，调整用途用于加工生物柴油产品的脱水、脱臭、脱硫、脱甘油工艺，同时配备生产配套的监控系统、自动控制系统、计量系统等。对东江能源二车间进行工艺优化及技改扩建，配备生产必须的监控系统、自动控制系统、计量系统，确保东江能源安全生产，有序生产。

**实现绿色制造、资源综合利用。**2020 年累计环保投入 542.89 万元，围绕资源化、再利用开展协作攻关，组织实施了废水处理系统的升级改造，将处理废水引入水循环系统回收利用，实现了资源综合利用；同时将生产过程中产生的沼气废气引入到锅炉燃烧系统，作为补充能源，变废为宝。

**公司主营产品生产规模大幅提升。**其中，公司全资子公司东江能源年产 10 万吨工业混合油项目于 2020 年下半年提前达产。公司全资子公司嘉澳新能源年产 10 万吨生物柴油项目正在建设中，预计 2021 年下半年投入使用。公司全资子公司福建明洲环保发展有限公司新增年产 3 万吨氯代环保增塑剂项目顺利验收，新增氯代环保增塑剂 3 万吨/年。上述产能的进一步释放为公司后续发展奠定基础。

## （三）进一步夯实科技创新能力，提升公司发展潜力

2020 年公司新产品、新技术开发工作取得了良好的成绩。公司设立博士后流动站、引进省千高端研发人员以及加大研发项目的投入，研发费用较去年同期增长 48.07%，主要用于研发碳 18 脂肪酸基可生物降解润滑油基础油项目、丁腈橡胶制品用生物基可降解项目等 15 项产品，并被浙江省经济和信息化厅列入“浙江省省级工业新产品”。2020 年新增申请国家发明专利 5 项，新增申请实用新型专利 14 项。2020 年公司全资子公司东江能源作为中国行业标准的主要起草单位，参与起草了《废弃油脂预处理工艺规范》《生物重油》《生物柴油储运操作规范》三个行业标准的起草与制定，目前该标准在申报过程中。2020 年底，公司全资子公司东江能源参与上海市食品安全工作联合“《B10 柴油》标准研究推进会暨《餐厨废弃油脂制 B10 柴油》团体标准（修订版）讨论，并作为承诺执行单位承诺执行上海市《餐厨废弃油脂制 B10 柴油》标准，为上海市生物柴油应用贡献绵薄之力。

## （四）认真履行党建职责，做好党建赋能企业发展

2020 年，嘉澳党支部坚持以围绕企业发展为中心重点抓党建，扎实有效地推进支部建设，各项工作取得了成效。嘉澳党支部大力弘扬“吃苦耐劳、爱岗敬业、甘于奉献”的中华民族传统美德，激发广大员工爱岗敬业、奋发图强。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 123,014.60 万元，较上年度增长 14.39%，归属于母公司股东的净利润 3,716.50 万元，较上年度下降 40.23%，归属于母公司股东权益 82,741.37 万元，较上年度增长 6.14%，总资产 203,470.70 万元，较上年度增长 30.17%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,230,146,035.65	1,075,440,212.33	14.39
营业成本	1,062,214,699.07	897,980,638.73	18.29

销售费用	9,869,306.81	30,141,872.42	-67.26
管理费用	55,017,057.92	43,976,071.2	25.11
研发费用	42,671,168.16	28,818,772.25	48.07
财务费用	27,035,264.37	22,663,074.67	19.29
经营活动产生的现金流量净额	-72,254,309.44	133,350,098.14	-154.18
投资活动产生的现金流量净额	-214,595,408.69	-158,563,726.38	35.34
筹资活动产生的现金流量净额	395,083,065.60	-26,302,984.87	1,602.05

注：数据变动比例说明详见第四节经营情况讨论与分析二、报告期内主要经营情况中 3. 费用和 5. 现金流中描述。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2020 年度营业收入为 123,014.60 万元，较上年同期增长 14.39%，其中，主营业务收入为 120,504.44 万元，较上年同期增长 12.15%，主要系销量较去年同期增长 1.25%，销售单价较去年同期增长 10.77%，得益于产品价格的上涨。营业成本为 106,221.47 万元，较上年同期增长 18.29%，其中，主营业务成本 103,906.59 万元，比上年同期增长 15.81%，主要系主要材料价格上涨、销售量增加及执行新收入准则，与收入相关的销售费用调整至营业成本所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
塑料助剂	931,378,051.44	798,884,103.58	14.23	10.95	11.60	减少 0.5 个百分点
生物质能源	273,666,308.89	240,181,755.15	12.24	16.45	32.44	减少 10.59 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环保增塑剂	865,164,984.14	748,332,737.00	13.50	10.42	10.70	减少 0.23 个百分点
环保稳定剂	66,213,067.3	50,551,366.55	23.65	18.36	26.83	减少 5.1 个百分点
生物质能源	273,666,308.89	240,181,755.15	12.24	16.45	32.44	减少 10.59 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	853,228,262.45	725,606,971.94	14.96	7.36	8.48	减少 0.88 个百分点
国外	351,816,097.88	313,458,886.79	10.90	25.75	37.28	减少 7.49 个百分点



### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

#### 分行业说明：

塑料助剂板块收入占主营业务收入的 77.29%，生物质能源板块收入占主营业务收入的 22.71%，生物质能源板块收入较上年度增加 16.45%，将逐步成为公司新的业绩增长点。

#### 分产品说明：

1、公司主营产品分环保增塑剂、环保稳定剂、生物质能源三大类，环保增塑剂收入占公司主营业务收入的 71.80%，环保稳定剂收入占公司主营业务收入的 5.49%，生物质能源收入占公司主营业务收入的 22.71%，生物质能源收入持续增加。

2、环保增塑剂毛利较上年度略有下降，主要系成本价格的波动幅度大于销售价格的波动幅度，但公司销量较上年度增长 1.25%，环保增塑剂总体毛利水平基本稳定。环保稳定剂虽销量有所提升，但毛利率水平下降 5.10%；生物质能源收入较上年度增长 16.45%，但毛利率较上年度下降 10.59%，主要受国外疫情及与收入相关的销售费用转入营业成本综合影响所致。

#### 分地区分析：

国内销售占公司主营业务收入的 70.80%，国外销售占公司主营业务收入的 29.20%，国外销售的占比不断提高，公司将继续积极拓展“一带一路”海外市场，国外毛利率较内销产品毛利率低一方面受国外疫情的影响，另一方面受销售品种不同其自身毛利率水平不同所影响。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
环保增塑剂	吨	140,295.30	124,721.00	8,885.25	-3.83	4.56	-53.08
环保稳定剂	吨	5,930.35	5,800.21	249.23	9.35	11.34	-33.19
生物质能源	吨	76,449.43	36,861.88	6,046.57	-28.14	-9.71	-37.85

#### 产销量情况说明

环保增塑剂销量较上年度增长 4.56%，得益于公司新客户、新应用领域的拓展，库存较上年度减少 53.08%，主要系销量有所上升，存货周转加快。生物质能源产量较上年度下降 28.14%，主要系设备检修技改影响。

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
塑料助剂	塑料助剂成本	798,884,103.58	76.88	715,855,309.42	79.79	11.60	主要系原材料价格上涨及执行新收入准则后与收入相关的销售费用调整至营业成本增加所致
生物质能	生物质能源	240,181,755.15	23.12	181,348,012.00	20.21	32.44	主要系原材料价格上涨

源							影响所致
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
环保增塑剂	增塑剂成本	748,332,737.03	72.02	675,999,213.71	75.35	10.70	
环保稳定剂	稳定剂成本	50,551,366.55	4.87	39,856,095.71	4.44	26.83	
生物质能源	生物质能源成本	240,181,755.15	23.11	181,348,012.00	20.21	32.44	

#### 成本分析其他情况说明

公司主营产品环保增塑剂、环保稳定剂、生物质能源成本的增加主要系原材料价格上涨、销量增加以及执行新收入准则后与收入相关的销售费用调整至营业成本增加所致。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 27,423.67 万元，占年度销售总额 22.29%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 31,205.01 万元，占年度采购总额 28.60%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

项目	本年金额	上年金额	变动比例
销售费用	9,869,306.81	30,141,872.42	-67.26%
管理费用	55,017,057.92	43,976,071.2	25.11%
研发费用	42,671,168.16	28,818,772.25	48.07%
财务费用	27,035,264.37	22,663,074.67	19.29%
营业外支出	4,128,205.2	7,133,688.91	-42.13%
所得税费用	-1,285,400.47	3,569,751.97	-136.01%

销售费用变动情况说明：销售费用较上年同期下降 67.26%，主要系执行新收入准则将与收入相关的销售费用调至营业成本减少所致；

管理费用变动情况说明：管理费用较上年同期增长 25.11%，主要系职工薪酬及折旧费增加所致；

研发费用变动情况说明：研发费用较上年同期增长 48.07%，主要系研发项目及所处研发阶段投入增加所致；

财务费用变动情况说明：财务费较上年同期增加 19.29%，主要系贷款增加导致利息支出增加所致。

营业外支出说明：营业外支出较上年同期下降 42.13 %，主要系加强管理减少支出影响所致；

所得税费用变动情况说明：所得税费用较上年同期降低 136.01%，主要系利润减少所致；

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	42,671,168.16
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	42,671,168.16
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.47
公司研发人员的数量	68
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.08
研发投入资本化的比重 (%)	0

##### (2). 情况说明

√适用 □不适用

公司作为国家火炬计划重点高新技术企业，长期以来一直非常重视技术研发投入和提高自主创新能力。2020年，公司15项新产品、新工艺被列入浙江省省级科学技术成果；2020年公司申请国家发明专利5项，申请实用新型专利14项，公司已累计被授权国家发明专利25项，实用新型专利29项。2020年公司全资子公司东江能源作为中国生物柴油行业标准的主要起草单位，参与起草和制定了《废弃油脂预处理工艺规范》《生物重油》《生物柴油储运操作规范》三个行业标准，目前标准仍在申报过程中。创新和发展得益于人才。2020年公司新引进博士1人，硕士5人，引进青年千人1人，主要从事二代生物柴油的研究工作，为公司生物柴油业务的发展奠定基础。

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期发生额	上期发生额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-72,254,309.44	133,350,098.14	-154.18
投资活动产生的现金流量净额	-214,595,408.69	-158,563,726.38	35.34
筹资活动产生的现金流量净额	395,083,065.60	-26,302,984.87	1602.05

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：

经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低154.18%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长35.34%，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长1602.05%，主要系取得借款收到的现金增加所致。

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	297,249,087.89	14.61	214,890,576.90	13.75	38.33	附后
应收票据	74,325,754.02	3.65	44,309,657.33	2.83	67.74	附后
预付款项	125,136,386.64	6.15	46,953,489.64	3.00	166.51	附后
其他应收款	6,894,885.52	0.34	14,891,944.86	0.95	-53.70	附后
其他流动资产	34,300,198.06	1.69	26,306,098.55	1.68	30.39	附后
固定资产	542,462,248.97	26.66	361,609,036.61	23.13	50.01	附后
长期待摊费用	3,569,240.26	0.18	1,040,712.38	0.07	242.96	附后
递延所得税资产	9,474,629.10	0.47	6,998,882.36	0.45	35.37	附后
其他非流动资产	99,966,799.68	4.91	28,394,655.66	1.82	252.06	附后
短期借款	654,534,460.32	32.17	317,963,970.8	20.34	105.85	附后
预收款项			5,178,958.69	0.33	-100.00	附后
应交税费	18,458,307.28	0.91	7,272,934.94	0.47	153.79	附后
合同负债	5,543,512.30	0.27			100.00	附后
其他应付款	3,484,027.70	0.17	39,314,852.46	2.52	-91.14	附后
一年内到期的非流动负债	6,007,916.67	0.30	21,458,780.32	1.37	-72.00	附后
长期借款	213,548,494.13	10.5	75,000,000.00	4.8	184.73	附后

## 其他说明

1. 货币资金：货币资金较上年期末数增长 38.33%，主要系银行存款增加所致；
2. 应收票据：应收票据较上年期末数增长 67.74%，主要系销售回款收取的银行电子承兑汇票增加所致；
3. 预付账款：预付账款较上年期末数增长 166.51%，主要系未执行的采购合同增加所致；
4. 其他应收款：其他应收款较上年期末数下降 53.70%，主要系应收款项收回减少所致；
5. 其他流动资产：其他流动资产较上年期末数增长 30.39%，主要系固定资产投入增加，待抵扣的进项税额增加所致；
6. 固定资产：固定资产较上年期末数增长 50.01%，主要系部分在建的项目完工，达到预定可使用状态转入固定资产。
7. 长期待摊费用：长期待摊费用较上年期末数增长 242.96%，主要系长期待摊的费用增加所致；
8. 递延所得税资产：递延所得税资产较上年期末数增长 35.37%，主要系可抵扣亏损增加所致；
9. 其他非流动资产：其他非流动资产较上年期末数增长 252.06%，主要系预付的工程和设备款增加所致；
10. 短期借款：短期借款较上年期末数增长 105.85%，主要系银行贷款增加所致；
11. 预收款项：预收款项较上年期末数下降 100%，主要系执行新收入准则转入“合同负债”减少所致；
12. 应交税费：应交税费较上年期末数增长 153.79%，主要系应交增值税增加所致；
13. 合同负债：合同负债较去年期末数增长 100%，主要系执行新收入准则，由“预收款项”调整所致；
14. 其他应付款：其他应付款较上年期末数下降 91.14%，主要系应支付的款项减少所致；
15. 一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债较上年期末数下降 72.00%，主要系偿还部分一年内到期的非流动负债减少所致；
16. 长期借款：长期借款较上年期末数增长 184.73%，主要系项目贷款增加所致；

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,412,362.32	保证金受限
固定资产	39,651,518.59	抵押借款
无形资产	37,591,632.64	抵押借款
合计	78,655,513.55	--

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

报告期内公司从事环保增塑剂及稳定剂、生物质能源的研发、生产和销售，现主要产品为环保增塑剂，根据国家统计局 2011 年修订的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司主要从事的环保型增塑剂业务属于“C26 化学原料和化学制品制造业”大类下的“2661 化学试剂和助剂制造”。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司的环保增塑剂、稳定剂产品属于所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”，细分领域为塑料助剂中的增塑剂行业；生物质新能源属于《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）中的废弃资源综合利用业 C42 大类下的“非金属废料和碎屑加工处理业（C4220）”，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司的生物质能源所属行业为“废弃资源综合利用业（C42）”。

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

公司主营业务环保增塑剂、稳定剂业务及生物柴油业务均系国家发改委《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中重点鼓励的新材料、新能源产品，国家出台多项政策鼓励和支持新材料、新能源的发展。本年度新增行业政策及其变动如下：

1	关于发布《优先控制化学品名录（第二批）》的公告	生态环境部工业和信息化部卫生健康委	2020年10月30日	对4类邻苯类增塑剂列入《优先控制化学品名录（第二批）》的化学品，应当针对其产生环境与健康风险的主要环节，依据相关政策法规，结合经济技术可行性，采取环境风险管控措施，最大限度降低化学品的生产、使用对人类健康和环境的影响。
2	欧洲化学品管理局（ECHA高度关注物质SVHC列表）	欧洲化学品管理局（ECHA）	2020年6月25日	发布了第23批4种高度关注物质SVHC列表，使得SVHC列表中物质总类达到了209项。内容涉及邻苯类增塑剂在化妆品、鞋类制品中的应用，检查产品是否包含强制限制增塑剂中的任何一种，以及排查是否含有SVHC列表中的高度关注物质，以及如果含有，其单一材料是否超过0.1%。
3	中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要		2021年3月12日	聚焦新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能。全面推行循环经济理念，构建多层次资源高效循环利用体系。深入推进园区循环化改造，补齐和延伸产业链，推进能源资源梯级利用、废物循环利用和污染物集中处置。
4	2020中央经济工作会议			新增了重点为“碳中和”的亮点，会议关于明年工作重点罗列了八条，一是强化国家战略科技力量；二是增强产业链供应链自主可控能力；三是坚持扩大内需这个战略基点；四是全面推进改革开放；五是解决好种子和耕地问题；六是强化反垄断和防止资本无序扩张；七是解决好大城市住房突出问题；八是做好碳达峰、碳中和工作。
5	《关于促进石油成品油流通高质量发展的意见》		2020 年	推进绿色创新发展，鼓励和引导企业研发应用新技术、新设备，提升安全、环保和资源利用水平。各地能源主管部门要会同相关部门研究制订生物柴油、乙醇汽油等替代能源的市场流通政策，构建高效、清洁、低碳的能源供应体系。

#### (2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

√适用 □不适用

环保增塑剂、稳定剂细分行业属于塑料助剂中的增塑剂行业；生物质能源细分行业属于废弃油脂综合利用业。

### 1、公司在环保型增塑剂行业地位

经过多年的自主研发创新、市场开拓等，公司核心竞争力不断增强，目前已经逐渐成长为国内拥有自主知识产权并能规模化生产环保型增塑剂产品的知名企业之一。公司主持起草了《增塑剂环氧大豆油》和《环氧脂肪酸甲酯》两项行业标准，经工业和信息化部批准作为行业通用的标准实施。

### 2、公司在生物柴油行业地位

公司目前已是长三角地区规模最大的废弃油脂资源综合利用企业，和较为先进的拥有自主研发生物质新能源产品及产业化应用能力的企业。公司在生物柴油、工业混合油等生物质能源领域不断探索生产工艺、生产装备、技术参数，储备了相对完备的生产技术，潜心推进的“利用废动植物油产生物柴油”项目被浙江省能源局推荐为“国家级能源科技进步奖”。

公司主持起草的“生物柴油生产企业开业条件”行业标准（标准号 CAS 146-2007）已经浙江省质量技术监督局备案登记并由中国标准化协会发布，在全国推广实施。公司通过了欧盟 ISCC 认证和 Dutch Double Counting 认证。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

适用 不适用

#### 2.1 采购模式

公司生产所需的主要原材料包括大豆油、辛醇、废弃油脂，辅助原材料包括甲酸、双氧水、对苯二甲酸、己二酸、癸二酸、偏苯三酸酐等化学产品。各种原辅材料的采购方式以直接厂商采购为主，贸易商采购为辅。公司建立了专门的采购部门，配备专职采购人员，主要采用持续分批的形式，直接面向市场向合格供应商（生产商或经销商）采购各类原辅材料。公司结合销售计划、销售订单以及现有库存状况，并综合考虑当前市场供需情况、主要供应商的供货状况、市场价格走向以及正常合理储备需求等因素制定采购计划。

公司已经建立了严格的供应商评审考核体系，从供应商的经营实力、从业经验、经营诚信等方面，结合其供货的质量、价格、及时性等因素，对供应商进行严格筛选，并建立供应商分类数据库，持续保持主要物料拥有多家合格供应商备选，从而保证了公司日常生产所需原辅材料的供应稳定。

#### 2.2 生产模式

公司生产计划主要依据销售计划和销售订单情况，并综合考虑公司产成品库存状况、当前市场整体供需状况、市场价格走向等因素而制定，与增塑剂行业生产模式基本一致。为保证客户的正常需求和即时需要，公司通常还会在订单数量的基础上做一定的产品储备。

#### 2.3 销售模式

公司产品对外销售可以分为内销和外销，在内销市场上，公司一般实行以直销为主、经销为辅的销售模式。在外销市场上，公司环保型增塑剂的出口主要采用国外经销商的模式，利用国外经销商在其所属国家或地区的资源和信息优势，公司产品能够更加便捷地实现出口销售，生物质能源等产品的出口主要以终端大型能源制造商为主。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
环保增塑剂	塑料助剂	甲酯、辛醇、大豆油	PVC 制品领域	原料价格、市场情况、新产品替代
环保稳定剂	PVC 稳定剂	硬锌、白油、油酸	PVC 制品领域	原料价格、市场情况、新产品替代
生物质能源	生物质燃料	地沟油	增塑剂、生物质燃料等、表面活性剂、工业溶剂等	原料价格、市场情况、新产品替代

**(3). 研发创新**

√适用 □不适用

1、公司注重技术创新和持续技术提升工作，在新产品开发方面，2020 年公司共组织实施了 36 个研发项目，研发投入 4,267.12 万元。

2、公司将充分发挥在科学技术研究、人才培养和使用及人才流动等方面的优势，培养和造就适应公司发展需要的高级科技和管理人才，为公司引进和培养高水平人才，提高公司的技术创新能力，推进公司的技术进步，加快科技成果转化为生产力，在高端研发人才的带动下使公司研发再上新的台阶。

**(4). 生产工艺与流程**

√适用 □不适用

公司通过自主创新、合作研发等多种方式，不断开发出环保型增塑剂、稳定剂和生物柴油生产的先进工艺技术。目前，公司主要产品的工艺流程如下：

**1、环氧大豆油和环氧脂肪酸甲酯生产工艺流程：**

本工艺核心系环氧基团生成反应，将原材料大豆油、脂肪酸甲酯在甲酸为催化剂的运载作用下，通过对温度、压力等反应条件的控制，利用双氧水分解的氧原子将油脂、脂肪酸酯分子结构中的不饱和成分反应生成环氧基团，真空脱水、过滤干燥后制成符合行业环保要求的环保增塑剂产品。

**2、DOS、DOA、TOTM、DOTP 生产工艺流程：**

本工艺核心系酯化合成反应，将原材料癸二酸、己二酸、偏酐、对苯二甲酸等羧酸结构与辛醇的羟基结构在一定温度、压力条件下酯化合成而成，再经真空脱水、脱醇、汽提、助滤剂压滤等工序到成品。

**3、粉体（液体）稳定剂的生产工艺流程：**

本工艺核心系配方复配技术，将符合配比要求的各种稳定剂的原料在反应釜中复配后包装制成。

**4、生物柴油生产工艺流程：**

本工艺核心系酯交换反应，将地沟油等废弃油脂在温度、压力等特定反应条件下，利用先进的催化技术，用甲醇取代油脂中的甘油基团结构，反应制成直链结构的脂肪酸酯，再将脂肪酸酯进一步精馏切割，冬化处理，根据不同用途要求，制成符合欧盟 EN14214 结构的生物柴油制品和环保增塑剂原料脂肪酸甲酯产品。

**(5). 产能与开工情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利	已建产能	在建产能已投资额	在建产能预
---------	------	-----	------	----------	-------



		用率(%)			计完工时间
生物质能源项目	15 万吨	67.96	15 万吨		
氯代增塑剂项目	6 万吨	67.23	6 万吨		
环保助剂项目	14.6 万吨	82.28	14.60 万吨		
济宁环保增塑剂项目	2.0 万吨	0.00		13,236.85	预计 2021 年下半年完工
环保稳定剂项目	2.0 万吨	59.30	1.0 万吨		
新能源生物柴油项目	10.0 万吨	0.00		20,762.16	预计 2021 年下半年完成

### 生产能力的增减情况

√适用 □不适用

- 1、生物质能源项目：2020 年 9 月子公司东江能源 10 万吨工业级混合油技改项目验收达产，至此子公司东江能源具备 15 万吨生物质能源产能，按实际运营期折合计算的产能利用率为 67.96%；
- 2、氯代增塑剂项目：2020 年 12 月子公司明洲环保氯代生产线技改项目完工，新增 3 万吨产能，至此明洲已形成年产 6 万吨的产能，按 2020 年度实际运营期折合计算的产能利用率为 67.23%。
- 3、济宁环保增塑剂项目：嘉澳鼎新年产 2 万吨环保增塑剂，技改设备正在制作中，预计 2021 年下半年投入运营，具体详见产品线及产能机构优化的调整情况说明。
- 4、环保稳定剂项目：子公司嘉兴若天环保稳定剂设计产能 2 万吨，实际投入使用产能 1 万吨，产能利用率按实际投入使用的产能计算。
- 5、新能源生物柴油项目：子公司绿色新能源设计产能 10 万吨，目前正在建设阶段，计划 2021 年下半年完成。

### 产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

“年产 20,000 吨环保增塑剂项目”自 2017 年 10 月末开工建设，2018 年底已基本完成主体工程的建设，2019 年 5 月已具备试生产条件。但试生产之后一直未能正式投产，主要原因及后续安排如下：

(1) 项目尚未投产，未实现效益的原因：“年产 20,000 吨环保增塑剂项目”生产装置属于国内首套，在设计施工、设备调试等环节无先例可循，只能在试生产中发现、解决问题。2019 年 5 月本项目开展第一次试生产，出现了氢化转化不完全，仍有部分邻苯存在，副产物含量超标以及安全隐患等问题，2020 年 5 月调整完毕并再次申请试生产。2020 年 6 月本项目开始进行第二次试生产，又出现副产物含量仍达不到要求，公用工程新建等问题，该等问题的解决已有解决方案，但解决方案的落地需要设备定制及安装调试时间，亦需要扩建循环水、蒸汽、供电系统、消防水站、废水预处理等配套公用工程，截至目前尚未完成。

(2) 项目后续安排：“年产 20,000 吨环保增塑剂项目”为公司新增高端环保增塑剂品种，其投资建设既是丰富公司产品结构、提升公司核心竞争力的重要举措，也是顺应发展绿色环保增塑剂这一行业发展趋势的自然选择，市场前景及预计未来效益良好，其市场环境并没有发生重大不利变化。尽管项目进度未达预期，但公司仍将积极推进本项目建设，争取早日投产。本项目 2017 年、2018 年、2019 年和 2020 年分别使用募集资金 940.10 万元、4,563.71 万元、3,413.46 万元和 2,872.73 万元，截止 2020 年 12 月 31 日募集资金已经全部使用完毕，相关募集资金专户已销户。2020 年 11 月，经董事会审议通过，公司拟向项目实施主体嘉澳鼎新提供总金额不超过 5,000 万元的借款，主要用于购置土地、项目技改新增设备及环保等配套设施的建设，支持其早日完成“年产 20,000 吨环保增塑剂项目”。针对第二次试生产之后出现的问题，公司会同相关方已经拿

出切实可行的解决方案，后续将积极与项目技术合作方中科院大连化学物理研究所、设备承制及设计施工单位、主管政府机关等沟通，尽快将解决方案落地，预计 2021 年下半年使得本项目达到预定可使用状态。

### 非正常停产情况

适用 不适用

## 3 原材料采购

### (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
大豆油	由公司向大豆油生产厂商和经销商采购	银行电汇或承兑汇票	8.60	38,340.92	42,915.69
辛醇	由公司向生产厂商和经销商采购	银行电汇或承兑汇票	-12.36	26,252.65	17,335.25
废动、植物油	由公司向个体户或经销商采购	银行电汇	19.80	53,847.46	51,621.36

注：采购量、耗用量的单位为吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响原材料比重占公司成本的 90%以上，营业成本主要随原材料价格的变动而变动

### (2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
蒸汽 (吨)	抄表用量	银行代扣代缴	-3.59	213,686.7	213,686.7
电 (度)	抄表用量	银行代扣代缴	-1.90	20,571,420.8	20,571,420.8
水 (吨)	抄表用量	银行代扣代缴	5.62	123,502.00	123,502.00
生物质燃料 (吨)	商务购买	银行电汇	-40.65	802.67	803.50

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：能源价格的变动对公司营业成本的有一定的影响，但影响程度总体偏小

### (3). 原材料价格波动风险应对措施

#### 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

### (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

## 4 产品销售情况

## (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
环保增塑剂	865,164,984.14	748,332,737.03	13.50	10.42	10.70	减少 0.23 个百分点	7.44%(百川股份)
环保稳定剂	66,213,067.3	50,551,366.55	23.65	18.36	26.83	减少 5.1 个百分点	21.49% (瑞丰高材)
生物质能源	273,666,308.89	240,181,755.15	12.24	16.45	32.44	减少 10.59 个百分点	15.22% (卓越新能)

## (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	853,228,262.45	7.36
国外	351,816,097.88	25.75

## 会计政策说明

√适用 □不适用

内销收入：公司按合同约定将商品转移给对方，在对方接受商品、验收合格后，签收收货凭证时确认收入。

外销收入：海外销售（含进料加工复出口）以海关电子口岸执法系统内查询到出口报关日期为标准，确认销售收入。

## 5 环保与安全情况

## (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

## (2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
福建省明洲环保发展有限公司	工业	氯代脂肪酸甲酯	5,000.00	23,680.31	3,475.66	10,954.15	544.19
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司	工业	环保增塑剂	13,555.00	15,720.35	12,798.43		-272.76
嘉兴若天新材料科技有限公司	工业	环保稳定剂	2,000.00	6,682.09	6,136.13	6,643.79	892.14
浙江东江能源科技有限公司	工业	生物质能源	4,500.00	34,342.11	19,418.07	49,597.80	2,419.74
浙江嘉穗进出口有限公司	贸易	化工产品	4,000.00	4,023.87	3,797.76	29,167.49	-262.00
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	工业	生物柴油	11,335.00	21,021.05	9,897.06	155.61	-135.79
HIGH CHANNE LIMITED	贸易	贸易	USD50,000.00	0.00	0.00	14,919.21	42.47
FOUNTAIN HIGH HK TRADING	贸易	贸易	HKD10,000.00	200.79	56.66	14,973.67	46.74
嘉澳国际贸易(新加坡)有限公司	贸易	贸易	USD50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

- 1、子公司嘉澳鼎新处于项目建设阶段，目前亏损主要为运营期间的费用开支。
- 2、子公司嘉穗进出口公司为贸易公司，2020年净利润亏损262.00万元，主要系毛利率较低，费用开支较大。
- 3、子公司嘉澳绿色新能源10万吨生物柴油项目，目前正在稳步推进中。其营业收入155.61万元，为租赁房屋的租赁费收入。
- 4、HIGH CHANNE LIMITED、FOUNTAIN HIGH HK TRADING 主要服务于本公司进出口业务，基于两家公司主营业务开展、具体运营管理等因素考虑，从实质重于形式的原则将其纳入本公司合并财务报表范围。

5、子公司嘉澳新加坡公司为 2020 年新设立的国际贸易公司，主要从事进出口业务，2020 年新成立还未开展具体业务。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1. 增塑剂行业格局和趋势

增塑剂主要用于各类塑胶制品的加工过程，国内环保增塑剂产品种类较少，复合型、专用环保增塑剂缺失，高附加值、高环保、安全要求的环保增塑剂缺失，主要以进口解决。随着国内下游塑胶制品的转型升级，研发生产多功能、高性价比的安全环保增塑剂新产品是重中之重。公司系目前国内拥有核心知识产权的品种最齐全的环保增塑剂生产企业，在国内环保增塑剂行业企业中较具影响力。公司控股子公司联合中科院大连化物所共同研发的高端无苯增塑剂项目已完成建设，目前正在优化、调试阶段，该产品将弥补国内高品质无苯环保增塑剂的空白。“十四五”指导发展战略性新兴产业，加快壮大新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保及航空航天、海洋装备等产业。新产业对 PVC 新材料提出了新的要求，需依靠自身核心优势，在各类塑胶制品中实现对有毒塑化剂配方的逐步替代，不断增强自身规模和市场占有率。

##### 2. 生物质能源行业格局

###### 生物质能源的应用仍以欧美为主

生物质能源俗称“生物柴油”，相较传统柴油具有十六烷值高、硫含量低、不含芳烃、闪点高、润滑性能好、生物降解快等优点，是化石柴油优良的替代品，目前欧盟、美国等通过立法的形式，强制在柴油燃料中添加 7-10%的生物柴油。2019 年，欧盟地区生物质能源的添加量约 2800 万吨，美国生物质能源的添加量超过 2000 万吨，2020 年 1 月，印尼政府强制在燃料中添加 30%的生物柴油。国内目前生物质能源生产企业主要以出口为主。

###### 以地沟油为原料生产生物柴油具有双重意义

相比于欧盟、美国以可食用的大豆油、菜籽油等为原料、印尼、马来西亚等地以可食用的棕榈油为原料生产生物柴油，中国以废弃地沟油为原料生产生物柴油，经欧盟 ISCC 机构认证和 DDC 认证，在实现双倍减排二氧化碳排放的基础上，有效避免了地沟油重回餐桌的问题，保障了国民的饮食安全，具有双重意义。随着中国垃圾分类政策的强制执行，地沟油等废弃油脂的收集工作更加便利、可靠，为国内生物柴油行业的发展提供了可靠的原料保障。

###### 中国国内市场前景巨大

中国先后颁布了一系列鼓励生物柴油进入石油流通领域的政策和行业标准，根据国家能源局出台《生物柴油产业发展政策》，未来将适时调整《柴油机燃料调合用生物柴油（BD100）》和《生物柴油调合燃料（B5）》国家标准为强制性标准，参照车用柴油质量升级标准，同步制定出台相应生物柴油调合燃料标准，为生物柴油进入我国交通燃料领域起到了重要的推动作用。尽管国内尚未出台相关强制添加使用生物柴油的政策，如果未来我国实行强制推广使用含 5%生物柴油的政策，我国在交通燃料领域对生物柴油的潜在需求将超过 1000 万吨，市场空间非常巨大。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

作为国内环保增塑剂的先行者，嘉澳环保致力于环保增塑剂新产品、新技术的研究和开发，聚焦具有前瞻性、环保友好、可再生、可生物降解的环保增塑剂产品，提供多元化的环保增塑剂、稳定剂产品、定制化的特种产品，服务产业链上下游，成为中国环保增塑剂行业的领头羊。

作为长三角地区最具规模和影响力的生物柴油生产企业，面对全球气候变化和环境污染之严峻挑战，嘉澳环保致力于各类废弃油脂资源的综合利用、可再生、可循环经济的研究发展与技术革新，着重研究开发代表国际最具先进水平的生物质新能源前沿新技术、新产品，尽快缩短中国生物质新能源与国际生物新能源市场差距，积极推进生物柴油在中国国内的示范添加和使用，制定和完善生物柴油国内相关的标准和规范，积极助力中国“碳中和”。

绿色制造，安全永续。坚持绿色制造，致力于利用国际领先的生产技术，尽量避免生产过程产生的污染，设备集约化、自动化，可控化；对生产过程的废弃物再利用、循环使用，尽可能达到零排放、零污染；减少包装材料的使用和循环再利用，减少反应流程，节约能源，加强供应链管理，安全至上，永续经营。

人才至上，和谐发展。人才为企业发展的第一竞争力，公司将立足于国际、国内两个平台，以企业愿景、使命、经营策略为前提，制定人才战略及培养体系，强化员工专业知识过硬，知识结构健全，不断提升技能及专长，与企业共同进步，共同发展，成为企业永续经营最核心的动力源泉。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2021 年是“十四五”开局之年，也是公司辞旧迎新，轻装上阵的一年。公司将从以下几方面着手开展 2021 年工作：

一、公司将紧紧抓住环保增塑剂快速发展的新机遇，实现环保增塑剂市场占有率和整体增塑剂市场占有率双提升；完成新增 5 万吨环保增塑剂的市场拓展，完善产能利用。参与起草下游塑料相关领域环保助剂原料安全环保标准；实现更多领域对非环保增塑剂的替代。实现新增产能产业化，经济效益接近预测水平；实现环保增塑剂产品结构的净利润翻番。

二、公司将紧紧抓住生物柴油快速发展的新机遇，积极扩建生物柴油市场规模，通过技改扩建、新建、并购等方式，将现有核心优势逐步放大，实现未来产能三年的建设目标；着手布局全国，推动利用废弃油脂生产生物质能源产业在国内的示范添加。

三、加强技术投入，建立国际先进的生物质能源研发机构，加强与荷兰壳牌石油、英国考文垂大学、伯明翰大学等国际一流的生物质能源研发机构合作与交流，研究开发代表国际领先水平的高附加值生物质能源的新产品、新技术，提高对油脂资源的开发利用效率，拓展生物基制品的新的应用领域。

四、安全生产，绿色制造。认真落实安全管理提升工作要求，全面强化落实“安全生产责任制”，对安全生产关键工艺的控制系統升级改造，进一步提升全公司安全等级。对生产过程的废弃物再利用、循环使用，尽可能达到零排放、零污染；减少包装材料的使用，减少反应流程，节约能源，加强供应链管理，安全至上，永续经营。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

#### (一) 国内增塑剂行业环保标准滞后的风险

公司以生产销售环保型增塑剂为主，但由于下游企业对传统增塑剂需求的惯性依赖，以及我国尚未像欧美等发达国家一样广泛出台相关法规限制以邻苯类为主的传统型增塑剂的使用等原因，公司不仅要参与环保型增塑剂细分市场的竞争，还要与传统型增塑剂生产厂商竞争。近年来，增

塑剂生产企业纷纷通过产能扩张、向产业链上游延伸等方式增强竞争力，进一步加剧了行业竞争态势。

### （二）原材料价格波动的风险

本公司环保增塑剂和生物质能源产品生产所需主要原材料为大豆油、废弃油脂和辛醇，该三类原材料合计采购金额占全部原辅材料采购的比重相对较高。受市场供求变化、宏观经济形势波动和政府监管力度等因素的影响，报告期内大豆油、废弃油脂和辛醇采购价格持续波动，对公司生产成本存在较大影响。

本公司产品销售定价以原材料价格为基础，综合考虑市场竞争、供需导向等因素确定，随原材料供应价格变化等因素适时调整。但是，如果大豆油、废弃油脂和辛醇的市场供应态势发生较大变化，价格波动超出预期，而产品售价又无法及时作出调整时，公司持续盈利能力将面临较大风险。

### （三）税收优惠政策的风险

#### 1、增值税优惠政策的风险

财政部、国家税务总局2015年颁发“财税〔2015〕78号”《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，对生物质能源的税收政策调整为即征即退70%，自2015年7月1日起执行。该文件的执行使得生物柴油由原来的先征后退100%变为即征即退70%。增值税优惠政策的调整对公司现有生物柴油及工业混合油业务及未来募投项目的盈利水平影响较大，如未来国家增值税优惠政策发生重大调整，公司将面临净利润大幅下滑的风险。

#### 2、企业所得税优惠的风险

根据《关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函[2009]185号）的相关规定，以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额。如果未来国家企业所得税优惠政策发生重大调整，公司生物质能源业务将面临净利润大幅下滑的风险。

### （四）股票质押风险

截至年报披露日，控股股东顺昌投资持有公司 29,835,498 股，持股比例为 40.67%，其通过非公开发行可交换债券、股票质押式回购等形式合计质押公司股票 27,120,000 股，质押股票数量占其持有上市公司总股本的 90.90%。尽管控股股东顺昌投资及实际控制人沈健先生财务状况及信用状况良好，具有较强的清偿能力，假如股价持续下跌需要补充股票之外的其他抵押物或可交换债券持有人要求回售债券，顺昌投资能够根据债券相关条款，及时补足现金抵押或根据持有人要求赎回债券，但是依然存在控股股东到期无法清偿债务，致使部分质押股票被处置，进而导致公司控股股东持股比例明显下降并可能危及实际控制权的风险。”

### （五）其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2012年3月31日召开2011年年度股东大会，审议通过了上市后适用的《公司章程(草案)》。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司于2012年5月30日召开2012年第三次临时股东大会，对《公司章程(草案)》中关于利润分配政策的内容进行了相应的修改，并审议通过了《浙江嘉澳环保科技股份有限公司长期分红回报规划》和《浙江嘉澳环保科技股份有限公司董事会关于股东回报事宜的专项研究论证报告》。根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》，公司于2014年4月21日召开2013年度股东大会，对《公司章程(草案)》中关于利润分配政策的内容进行了相应的修改，并审议通过了《浙江嘉澳环保科技股份有限公司上市后三年分红回报规划》。

#### (一) 利润分配政策

1、公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并兼顾公司的可持续发展；

2、公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合及法律法规许可的其他方式分配股利，公司当年盈利且累计可分配利润为正值时，每个会计年度至少须采取一次现金分红方式，在有条件的情况下，可以进行中期现金分红；公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；

3、公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围，公司年度现金分红的比例不低于当年实现的可分配利润的20%；

4、如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

股东大会授权董事会每年在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案；

5、公司上一个会计年度实现盈利，但董事会未提出年度现金分红预案的，公司董事会应当在年度报告中披露未分配现金红利的原因及未用于分配现金红利的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

6、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需事先征求独立董事及监事会的意见并经公司董事会审议通过后，提交公司股东大会批准；

7、存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### (二) 利润分配政策决策机制与程序

公司利润分配政策的制订和修改由董事会向股东大会提出，董事会提出的利润分配政策需要经董事会三分之二以上表决通过并经二分之一以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事）则应经外部监事表决通过。



股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	1.52	0	11,150,304.43	37,165,027.64	30.00
2019 年	0	2.55	0	18,705,530.87	62,183,107.21	30.08
2018 年	0	2.28	0	16,724,925.18	53,749,385.92	31.12

注：最终实际现金分红金额以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，每 10 股派发现金股利 1.52 元（含税）。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行	如未能及时履行应说明下一步计划

							的具体原因	
与首次公开发行人相关的承诺	其他	本公司	如公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大实质影响的，公司将按照二级市场价格回购公司首次公开发行的全部新股。公司将在相关事实被中国证监会或其他有权部门认定后 10 日内启动回购股份的措施。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。相关违法事实被中国证监会或其他有权部门认定后，公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的、可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司控股股东顺昌投资	如公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大实质影响的，将按照二级市场价格回购其已转让的原限售股份。其将在相关事实被中国证监会或其他有权部门认定后 10 日内启动回购股份的措施。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。相关违法事实被中国证监会或其他有权部门认定后，其将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促其他责任方按照投资者直接遭受的、可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相	其他	公司实际控制人沈	公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。相关违法事实被中国证监会或其他有权部门认定后，本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促其他责任方	公司股票上市之日	是	是	不适用	不适用

关的 承 诺		健	按照投资者直接遭受的、可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	起 长 期				
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	其 他	公 司 控 股 股 东 顺 昌 投 资	1、顺昌投资拟长期持有股份公司股票；2、如果在锁定期满后，顺昌投资拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合股份公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；3、顺昌投资减持股份公司股票应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、顺昌投资减持股份公司股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；5、如果在锁定期满后两年内，顺昌投资拟减持股票的，减持价格不低于发行价。锁定期满后两年内，其每年减持所持股份公司股票数量合计不超过股份公司股本总额的5%。股份公司上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格、股本为基数；6、如果顺昌投资未履行上述承诺，则其持有的股份公司其余股票自其未履行上述减持意向之日起6个月内不得减持；7、上市后顺昌投资依法增持的股份不受上述承诺约束。	公 司 股 票 上 市 之 日 起 长 期	是	是	不 适 用	不 适 用
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	其 他	公 司 股 东 君 润 国 际	1、锁定期满后两年内，累计减持数量可能最高达到上市时所持股份公司股票数量的100%。股份公司上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的股票数量为基数。2、减持股份公司股票应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、减持股份公司股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有股份公司股票低于5%以下时除外；4、锁定期满后两年内拟减持股票的，减持价格不低于发行价的80%和第3条中所述的公告日前30个交易日收盘价的算术平均值的80%两者中较低的一个。股份公司上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格为基数；5、上市后依法增持的股份不受上述承诺约束。	公 司 股 票 上 市 之 日 起 长 期	是	是	不 适 用	不 适 用
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	其 他	公 司 股 东	1、锁定期满后两年内拟减持股票的，减持价格不低于发行价。锁定期满后两年内，每年转让股份公司股票不超过上市时所持股份公司股票数量的25%。股份公司上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、	公 司 股 票	是	是	不 适 用	不 适 用

开发行相关的承诺		中祥化纤	股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格、股票数量为基数；2、减持股份公司股票应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、减持股份公司股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有股份公司股票低于 5%以下时除外；4、如果未履行上述承诺，则其持有的股份公司其余股票自其未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；5、上市后依法增持的股份不受上述承诺约束	上市之日起长期				
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	1、锁定期满后两年内，其累计减持数量可能最高达到上市时所持股份公司股票数量的 100%。股份公司上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的股票数量为基数；2、减持股份公司股票应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、减持股份公司股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有股份公司股票低于 5%以下时除外；4、锁定期满后两年内其拟减持所持有的发行人本次公开发行股票前发行的股票的，减持价格不低于发行价的 80%。股份公司上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格为基数；5、上市后依法增持的股份不受上述承诺约束	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股	本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司或本公司控制的企业如出售与股份公司生产、经营相关的任何资产、业务或权益，股份公司均享有优先购买权；且本公司保证在出售或转让有关资产或业务时给予股份公司的条件与本公司或本公司控制的企业向任何独立第三人提供的条件相当。未来如有在股份公司经营范围内相关业务的商业机会，本公司将介绍给股份公司；对股份公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本公司将在投资方向与项目选择上避免与股份公司相同或相似；如未来本公司所控制的企业拟进行与股份公司相同或相似的经营业务，本公司将行使否决权，避免与股份公司相同或相似，不与股份公司发生同业竞争，以维护股份公司的利益。本公司签署本承诺书的行为已取得本公司权力机关的同意，亦已取得本公司控制的企业	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用

			权力机关同意，因而本公司签署本承诺书的行为代表本公司和本公司控制的企业的真实意思。本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。本公司在不再持有股份公司 5%及以上股份前，本承诺为有效之承诺。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人沈健	本人目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；本人的配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母，目前均未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；本人愿意促使本人直接或间接控制的企业将来不直接或通过其他任何方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动；本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。未来如有在股份公司经营范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给股份公司；对股份公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与股份公司相同或相似；如未来本人所控制的企业拟进行与股份公司相同或相似的经营业务，本人将行使否决权，避免与股份公司相同或相似，不与股份公司发生同业竞争，以维护股份公司的利益。本人在担任股份公司董事期间及辞去公司职务后六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东顺昌投资	本公司承诺减少和规范与股份公司发生的关联交易。如本公司及本公司控制的其他企业今后与股份公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、股份公司《关联交易管理制度》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本公司的关联交易，本公司将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本公司在股份公司中的地位，为本公司在与股份公司关联交易中谋取不正当利益	公司股票上市之日起长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同	实际控	本人承诺减少和规范与股份公司发生的关联交易。如本人及本人控制的其他企业今后与股份公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业	公司股	是	是	不适用	不适用

	业 竞 争	制 人 沈 健	原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、股份公司《关联交易管理制度》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本人的关联交易，本人将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本人在股份公司中的地位，为本人在与股份公司关联交易中谋取不正当利益	票 上 市 之 日 起 长 期				
与再融资相关的承诺	其他	控 股 股 东 顺 昌 投 资	(1)不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；(2)自本承诺出具日至公司本次公开发行可转债实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；(3)本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；	2017年3月15日至以后	是	是	不 适 用	不 适 用
	其他	实 际 控 制 人 沈 健	(1)不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；(2)自本承诺出具日至公司本次公开发行可转债实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；(3)本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；	2017年3月15日至以后	是	是	不 适 用	不 适 用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

根据合作协议约定，若天新材料2016年至2020年五年承诺扣非后的净利润为420万元、483万元、555万元、639万元、735万元。鉴于2016年股权转让后实际经营实际未满12月，可按实际运行时间内的经营业绩全年化后考核。截止2020年12月31日，若天新材料已完成业绩承诺的要求，具体业绩实现情况如下：

项目名称	年度	承诺金额	实现金额	完成率
扣除非经常性损益的 净利润	2020年度	735.00	897.12	122.06%
	2019年度	639.00	756.34	118.36%
	2018年度	555.00	632.34	113.94%
	2017年度	483.00	398.85	82.58%

	2016 年 9-12 月	140.00	169.66	121.18%
合计		2,552.00	2,854.31	111.85%

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

根据公司签署的收购嘉兴若天新材料有限公司（原广东若天新材料有限公司）60%股权相关协议约定，嘉兴若天原股东承诺 2016 年至 2020 年嘉兴若天扣非后的净利润保持每年 15%持续增长，2016 年至 2020 年各年扣非后的净利润分别为：420 万元、483 万元、555 万元、639 万元、735 万元，其中，2016 年度收购完成后实际经营未满 12 个月，将按实际运行时间内的经营业绩进行年化考核。

2020 年，若天新材料扣非后净利润为 897.12 万元，年化考核利润为 735.00 万元，业绩承诺完成率为 122.06%。经减值测算，公司未发现商誉有减值情况，未计提减值准备。

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

公司于 2020 年 12 月 23 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下达的《调查通知书》（浙证调查字 2020946 号），因涉嫌信息披露违法违规，接受中国证监会对公司的立案调查。由于截至本审计报告日立案调查尚无最终结果，大信会计师事务所无法判断立案调查结果对财务报表整体可能产生的影响，对公司出具了保留意见的审计报告。

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### 1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十五）。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

##### 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则，于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售相关的预收款项 5,178,958.69 元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债，对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收账款	5,178,958.69	-5,178,958.69	
合同负债		4,834,033.48	4,834,033.48
其他流动负债		344,925.21	344,925.21

(续)

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收账款	2,089,432.41	-2,089,432.41	
合同负债		1,870,636.53	1,870,636.53
其他流动负债		218,795.88	218,795.88

注：上述会计政策变更经本公司于 2020 年 2 月 17 日召开的第四届董事会第二十七次会议批准。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

本公司在中国证监会立案调查中，全面核查主要经营业务，发现 FOUNTAIN HIGH HK TRADING LIMITED（以下简称“FOUNTAIN”）、HIGH CHANNEL LIMITED（以下简称“HIGH”）分别成立于 2019 年 2 月 27 日、2019 年 8 月 19 日，同时两家公司主要服务于本公司进出口业务，基于两家公司主营业务开展、具体运营管理等因素考虑，从实质重于形式的原则应将其纳入本公司合并财务报表范围，并进行前期差错更正。

具体情况如下：

会计差错更正的内容	处理程序	2019 年度受影响的报表项目名称	累积影响数
将 FOUNTAIN、HIGH 纳入 2019 年度合并财务报表范围，同时对 2019 年度本公司子公司浙江嘉穗进出口有限公司、浙江东江能源科技有限公司与 RICH TIME TRADING 发生的销售、采购业务从实质重于形式的原则进行抵销处理。	2021 年 4 月 29 日，本公司第五届董事会第九次会议审议通过。	货币资金	2,548,442.86
		预付账款	-2,743,650.00
		预收账款	-2,720,200.00
		其他应付款	1,474,636.32
		未分配利润	1,050,356.54
		营业收入	-178,543,449.83
		营业成本	-179,623,604.78
		财务费用	-29,798.41
		销售商品、提供劳务收到的现金	-168,083,928.19
		收到其他与经营活动有关的现金	1,002.52
		购买商品、接受劳务支付的现金	-169,187,533.14
		支付其他与经营活动有关的现金	15,576.54
取得借款收到的现金	1,440,029.00		



	汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,382.93
--	------------------	-----------

### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

公司已书面授权大信会计师事务所与前任会计师事务所就公司情况按照审计准则的相关要求进行沟通交流。

### (四) 其他说明

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	500,000.00
境内会计师事务所审计年限	1

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司第四届董事会第二十七次会议和 2019 年年度股东大会审议通过了《关于聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年年度审计机构。

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用  不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用  不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

## 九、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用  不适用

事项概述及类型	查询索引
---------	------

公司同意调解并签署《调解协议》	浙江嘉澳环保科技股份有限公司关于诉讼结果暨签署调解协议的公告，公告编号：2020-006
-----------------	--

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**1、关联方情况**

其他关联方名称

其他关联方与本公司关系

浙江宏能物流有限公司	关联人（与公司同一实际控制人）
RICH TIME TRADING	参股股东

## 2. 关联交易情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
RICH TIME TRADING	货物交易		26,778,991.05
浙江宏能物流有限公司	运输服务	7,959,431.95	2,678,676.94

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

根据公司签署的收购嘉兴若天新材料有限公司（原广东若天新材料有限公司）60%股权相关协议约定，嘉兴若天原股东承诺 2016 年至 2020 年嘉兴若天扣非后的净利润保持每年 15%持续增长，2016 年至 2020 年各年扣非后的净利润分别为：420 万元、483 万元、555 万元、639 万元、735 万元，其中，2016 年度收购完成后实际经营未满足 12 个月，将按实际运行时间内的经营业绩进行年化考核。

## (四) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

**2、承包情况**

□适用 √不适用

**3、租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00						

公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	38,475.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	21,693.05
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	21,693.05
担保总额占公司净资产的比例 (%)	25.09
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	上述金额为公司对子公司的担保, 不含子公司对母公司的担保金额

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

为助力早日战胜新型冠状病毒感染的肺炎疫情，公司 2020 年向湖北省武汉大学中南医院、华中科技大学同济医院等多家医院捐赠医疗丁腈手套 50 万副，助力这场“疫情阻击战”。公司希望通过捐赠，略尽绵薄之力，为在抗疫一线的“白衣战士”奉献自己的一份爱心与能量支持，感恩他们的艰辛付出。

**(三) 环境信息情况**

**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(1) 排污信息**

适用 不适用

水污染物	
排放口数量	1个

排放口名称	排放口位置	排放方式	2019年度废水排放总量(吨)	2020年度废水排放总量(吨)	主要/特征污染物名称(mg/L)	执行的污染物排放标准及浓度限值(mg/L)	是否超标
工业废水排放口1	位于厂区内污染治理设施西南角	纳管	87063	87046	化学需氧量	500	否
					氨氮	35	否
					PH值	6-9	否
					总磷	8	否
					SS	400	否
					石油类	20	否

大气污染物							
排放口数量	2个						
排放口名称	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物名称	2019年度废气排放总量(吨)	2020年度废气排放总量(吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值(mg/m <sup>3</sup> )	是否超标
东套废气吸收塔	位于厂区东面河边	连续	硫酸雾(mg/m <sup>3</sup> )	0.13	0.107	45	否
			甲酸(mg/m <sup>3</sup> )	0.032	0.037	10	否
西套废气吸收塔	位于厂区污水处理站东面	连续	甲酸(mg/m <sup>3</sup> )	0.023	0.04	10	否
			臭气浓度(无量纲)	429	251	2000	否

固体废物
------

固体废物名称	是否危险废物	处置方式	2020年度处置数量（吨）	处置去向
工艺反应过滤滤渣	是	委托处置	70.61	嘉兴固体废物处置中心
污泥	是	委托处置	118.74	嘉兴固体废物处置中心 杭州杭新固废中心
废包装袋	是	委托处置	0.56	嘉兴固体废物处置中心
实验室废液	是	委托处置	1.815	嘉兴固体废物处置中心
废机油	是	委托处置	0.22	嘉兴固体废物处置中心

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位
水污染物	污水处理设施	2007.1	400t/d	正常	本单位
	污染源自动监控系统	2008.1	/	正常	嘉兴创源公司
大气污染物	东套废气吸收塔	2010.11	12000m <sup>3</sup> /h	正常	本单位
	西套废气吸收塔	2010.11	8500m <sup>3</sup> /h	正常	本单位
	污水站废气吸收塔	2017.8	8000m <sup>3</sup> /h	正常	本单位
	污染源自动监控系统	2019.10	/	正常	嘉兴创源公司
固体废物	危险废物贮存场所	2012.1	/	正常	本单位
	地面防渗、硬化	2012.1	/	正常	本单位

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用



建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况						
建设项目名称	环评审批单位	环评审批时间	环评审批文号	竣工验收单位	竣工验收时间	竣工验收文号
65000吨助剂产品结构调整及技术改造项目	嘉兴市环境保护局	2011.11.17	嘉环建函[2011]150号	嘉兴市环境保护局	2012.4.26	嘉环建验[2012]23号
年产6万吨环氧植物油脂增塑剂项目	嘉兴市环境保护局	2012.6.6	嘉环建函[2012]60号	嘉兴市环境保护局	2019.1.9	桐环建验[2019]4号
年产6万吨植物油脂精炼项目	桐乡市环境保护局	2013.10.15	桐环建[2013]0580号	桐乡市环境保护局	2016.5.3	桐环监验[2016]86号
环保增塑剂技改扩建项目	嘉兴市环境保护局	2014.2.12	嘉环建函(2014)16号	嘉兴市环境保护局	2014.4.2	嘉环建验(2014)20号

#### (4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司按照国家环保部发布的《关于印发突发环境事件应急预案暂行管理办法的通知》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境污染事件应急预案》和各类专项应急预案，并按照规定报属地环保主管部门备案。定期组织环保应急实战演练，提高防范和处置突发环境事件的技能，增强实战能力。

#### (5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司已安装 COD、氨氮、PH 等在线监控系统，并与政府环保部门联网，实现污染物排放实时监控，同时公司制定了自行监测方案，并在浙江省环境监测协会网站上进行公开，并通过委托第三方环境监测机构进行定期监测，将监测情况及时上报至浙江省企业自行监测信息公开平台。

#### (6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## (一) 转债发行情况

适用 不适用

公司公开发行可转债已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1751号文核准。具体内容详见公司刊登在中国证监会指定的信息披露网站的《公开发行A股可转换公司债券发行公告》，公告编号：2017-090。

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	嘉澳转债	
期末转债持有人数	6,115	
本公司转债的担保人	顺昌投资	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
上海玖歌投资管理有限公司—理石蓝宝三号私募证券投资基金	10,000,000	5.42
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资176号私募证券投资基金	7,114,000	3.85
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资89号私募证券投资基金	5,204,000	2.82
中融国际信托有限公司—中融—墨砺15号证券投资集合资金信托计划	5,092,000	2.76
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资38号私募投资基金	4,023,000	2.18
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资142号私募证券投资基金	3,600,000	1.95
钟原	2,500,000	1.35
黄永山	2,450,000	1.33
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资28号私募投资基金	2,423,000	1.31
朱峰	2,274,000	1.23

**(三) 报告期转债变动情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
嘉澳转债	184,771,000	-101,000			184,670,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	嘉澳转债
报告期转股额(元)	101,000
报告期转股数(股)	2,243
累计转股数(股)	7,266
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0099
尚未转股额(元)	184,670,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.8216

**(四) 转股价格历次调整情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		嘉澳转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2018年6月22日	45.27	2018年6月15日	《上海证券报》、《证券时报》	鉴于公司于2018年6月实施了2017年年度权益分派,嘉澳转债的转股价格调整为45.27元/股,具体内容请详见公司于2018年6月15日披露的《关于“嘉澳转债”转股价格调整的提示性公告》。
2019年5月22日	45.04	2019年5月15日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	鉴于公司于2019年5月实施了2018年年度权益分派,嘉澳转债的转股价格调整为45.04元/股,具体内容请详见公司于2019年5月15日披露的《关于“嘉澳转债”转股价格调整的提示性公告》。
2020年4月14日	44.79	2020年4月7日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	鉴于公司于2020年4月实施了2019年年度权益分派,嘉澳转债的转股价格调整为44.79元/股,具体内容请详见公司于2020年4月7日披露的《关于“嘉澳转债”转股价格调整的提示性公告》。
截止本报告期末最新转股价格		44.79		

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

√适用 □不适用

公司发行可转债 1.85 亿元，期限为自发行之日起 6 年，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息，公司运转正常，资金压力较小。

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	73,355,023	100				2,243	2,243	73,357,266	100
1、人民币普通股	73,355,023	100				2,243	2,243	73,357,266	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	73,355,023	100				2,243	2,243	73,357,266	100

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2020 年度公司可转换债券换股数为 2,243 股。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司于 2017 年 11 月 10 日发行六年期可转换公司债券，票面金额为 185,000,000.00 元，2020 年度可转换公司债券转股数为 2,243 股，截止 2020 年 12 月 31 日，公司总股本数为 73,357,266.00 股。

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,562
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,026
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	

桐乡市顺昌投资有限公司	4,985,498	16,955,498	23.11	0	质押	10,420,000	境内非国有法人
桐乡市顺昌投资有限公司—非公开发行2017年可交换公司债券（品种二）质押专户	0	12,880,000	17.56	0	无		其他
桐乡中祥化纤有限公司	0	4,750,000	6.48	0	无		境内非国有法人
HOST VANTAGE ASIA LIMITED	0	3,800,000	5.18	0	无		境外法人
浙江瓯联创业投资有限公司	-650,000	3,000,000	4.09	0	无		境内非国有法人
君润国际投资有限公司	-5,972,848	1,778,532	2.42	0	无		境外法人
常州投资集团有限公司	未知	1,062,150	1.45	0	未知		未知
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	未知	772,000	1.05	0	未知		未知
吕强	-34,300	629,300	0.86	0	未知		境内自然人
严雅凤	未知	560,000	0.76	0	未知		境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
桐乡市顺昌投资有限公司	16,955,498	人民币普通股	16,955,498
桐乡市顺昌投资有限公司—非公开发行2017年可交换公司债券（品种二）质押专户	12,880,000	人民币普通股	12,880,000
桐乡中祥化纤有限公司	4,750,000	人民币普通股	4,750,000
HOST VANTAGE ASIA LIMITED	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
浙江瓯联创业投资有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
君润国际投资有限公司	1,778,532	人民币普通股	1,778,532
常州投资集团有限公司	1,062,150	人民币普通股	1,062,150
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	772,000	人民币普通股	772,000
吕强	629,300	人民币普通股	629,300
严雅凤	560,000	人民币普通股	560,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	桐乡市顺昌投资有限公司合计持有公司 29,835,498 股，其中 1,288 万股存放于桐乡市顺昌投资有限公司一非公开发行 2017 年可交换公司债券（品种二）质押专户。除此之外，未知其他无限售条件流通股股东间以及前十名无限售条件流通股股东与前十名股东之间是否存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	桐乡市顺昌投资有限公司
单位负责人或法定代表人	沈健
成立日期	2007 年 4 月 12 日
主要经营业务	投资实业
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	沈健
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

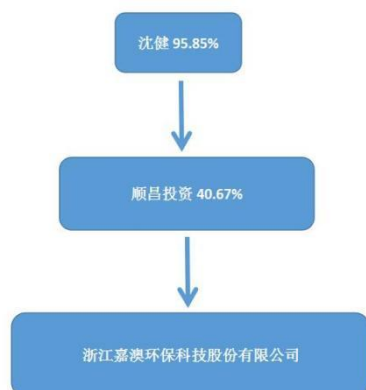
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用





**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
沈健	董事长、总经理	男	59	2008年8月22日	2023年8月17日	0	0	0	无	38.63	否
沈颖川	董事	男	29	2018年8月21日	2023年8月17日	0	0	0	无	18.03	否
章金富	董事、副总经理	男	57	2008年8月22日	2023年8月17日	0	0	0	无	31.83	否
王艳涛	董事、董事会秘书、副总经理	女	37	2008年8月22日	2023年8月17日	0	0	0	无	75.04	否
查正蓉	董事、财务总监	女	41	2016年9月12日	2023年8月17日	0	0	0	无	32.3	否
杨罡	董事	男	59	2016年9月12日	2023年8月17日	0	0	0	无	22.08	否
胡旭微	独立董事	女	57	2016年9月12日	2023年8月17日	0	0	0	无	3.52	否
范志敏	独立董事	男	37	2016年9月12日	2023年8月17日	0	0	0	无	3.52	否
朱狄敏	独立董事	男	39	2016年9月12日	2023年8月17日	0	0	0	无	3.52	否
丁小红	监事	女	54	2008年8月22日	2023年8月17日	0	0	0	无	29.23	否
傅俊红	监事	女	40	2017年8月17日	2023年8月17日	0	0	0	无	20.23	否
徐韶钧	监事	男	52	2019年12月10日	2023年8月17日	0	0	0	无	30.23	否
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	308.16	/

姓名	主要工作经历
沈健	曾任桐乡煤矿机械厂技术员、桐乡市供电局技术员、桐乡市浙能电力经贸有限公司董事长兼总经理等，现任本公司董事长、总经理，顺昌投资董事长。
沈颖川	曾任本公司采购部经理助理，现任本公司董事、采购部经理。
章金富	曾任嘉澳有限生产技术科科长、工程师，现任本公司董事、副总经理、顺昌投资董事。
王艳涛	2006 年 12 月至嘉澳有限工作，现任本公司董事、董事会秘书、副总经理。
查正蓉	2006 年 4 月至嘉澳有限工作，历任统计员、主办会计、财务经理。现任本公司董事、财务总监。
杨罡	曾担任桐乡电子仪器厂质量技术总监，浙江调速电机厂研究所室主任，浙能电力经贸有限公司副经理，浙江嘉澳环保科技股份有限公司内部审计员，浙江嘉澳环保科技股份有限公司采购经理；2013 年 9 月至今，担任福建省明洲环保发展有限公司副总经理、执行董事。现任本公司董事。
胡旭微	曾任浙江理工大学经济管理学院副院长，浙江省注册会计师协会理事。现任浙江理工大学会计学教授、财务与会计研究所所长，目前在浙江东南网架股份有限公司（002135）、浙江中晶科技股份有限公司（003026）、杭州麦乐克科技股份有限公司（未上市）担任独立董事职务。2016 年 9 月起担任公司独立董事。
范志敏	曾任国信证券股份有限公司投资银行部高级经理、中信建投证券股份有限公司投资银行部高级经理、中新科技集团股份有限公司董事会秘书、杭州福斯达深冷装备股份有限公司副总经理兼董事会秘书、上海银象资产管理有限公司董事长兼总经理，现任宁波揽众投资管理有限公司创始合伙人、杭州喜马拉雅信息科技有限公司合伙人、杭州聚控文化有限公司执行董事、北京青椒文化有限公司执行董事、北京茶通天下管理咨询有限公司董事、欧浦智网股份有限公司独立董事、浙江嘉欣丝绸股份有限公司独立董事、宁波一彬电子科技股份有限公司独立董事。2016 年 9 月起担任公司独立董事。
朱狄敏	曾任浙江大学公法与比较法研究所研究助理，杭州拱墅区人民法院民一庭助理审判员、副主任科员，杭州市发展研究中心（杭州市委政策研究室）城市发展研究处、政治文明建设研究处主任科员，副研究员。现任浙江工商大学法学院教授，浙江腾智律师事务所律师。2016 年 9 月起担任公司独立董事。
丁小红	曾任乌镇幼儿园教师、浙能经贸监事等，现任本公司监事会主席、人力资源部主任。
傅俊红	2007 年 7 月至嘉澳有限工作，历任工程师，所长助理，现任公司监事、嘉澳新材料研究院副院长，质量部副经理。
徐韶钧	2009 年 11 月至嘉澳有限工作，历任采购经理，现任公司监事、总经理助理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一)在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈健	顺昌投资	董事长	2007年4月	/
章金富	顺昌投资	副董事长	2007年4月	/
丁小红	顺昌投资	监事	2007年4月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

## (二)在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈健	桐乡市浙能电力经贸有限公司	经理、执行董事	2017年8月22日	/
沈健	桐乡市润昌置业有限公司	经理、执行董事	2018年9月18日	/
沈健	嘉兴纽康网络科技有限公司	董事	2018年2月12日	/
杨罡	福建省明洲环保发展有限公司	执行董事	2013年9月	/
章金富	浙江嘉澳绿色新能源有限公司	执行董事	2018年3月	/
胡旭微	浙江理工大学财务与会计研究所	所长	2003年11月	/
胡旭微	浙江东南网架股份有限公司	独立董事	2016年4月	/
胡旭微	浙江中晶科技股份有限公司	独立董事	2019年3月	/
胡旭微	杭州麦乐克科技股份有限公司	独立董事	2020年10月	/
朱狄敏	浙江工商大学法学院	教授	2014年12月	/
范志敏	杭州聚控文化有限公司	经理、执行董事	2019年2月	/
范志敏	北京青椒文化有限公司	经理、执行董事	2019年9月	/
范志敏	北京茶通天下管理咨询有限公司	董事	2020年3月	/
范志敏	欧浦智网股份有限公司	独立董事	2016年3月	/
范志敏	浙江嘉欣丝绸股份有限公司	独立董事	2020年7月	
徐韶钧	浙江嘉澳绿色新能源有限公司	监事	2018年3月	/

王艳涛	浙江嘉穗进出口有限公司	执行董事	2017年12月	/
王艳涛	海南敏涛科技有限公司	执行董事、总经理	2020年7月	
在其他单位任职情况的说明		无		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事只领取年度津贴，具体金额由董事会讨论后交由股东大会确定；未在公司内部任职的董事不在公司领薪；在公司内部任职的董事没有专门的职务津贴，而按其在公司的任职岗位和目标责任及考核情况给予报酬，其薪酬包括每月基本工资、绩效工资及年终奖金等部分。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2012年2月1日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过了《董事、监事、高级管理人员薪酬、津贴管理制度》，对公司董事（包括独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬津贴标准进行了详尽规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事只领取年度津贴，具体金额由董事会讨论后交由股东大会确定；在公司内部任职的董事根据其在公司的任职岗位和目标责任及考核情况给予报酬，其薪酬包括每月基本工资、绩效工资及年终奖金等部分。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	308.16万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	286
主要子公司在职员工的数量	271
在职员工的数量合计	563
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	234
销售人员	51
技术人员	107
财务人员	20
行政人员	82
后勤人员	69
合计	563
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	22
本科	98
专科	90
高中及中专	350
合计	563

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司当前的薪酬管理体系,横向主要根据业务职责的特点划分为销售、生产及行政三个部分,纵向则主要根据职工级别的不同,划分为普通、中层、高层三个员工层次。

对于普通员工来说,销售人员采取“基本工资+销售提成”的薪酬体制,综合考虑销售量、货款回收以及新老客户开发等情况评定每位销售人员的提成比例,将公司利益与销售人员的利益很好地结合在一起。生产车间人员采用产量考核制度,按照“多劳多得”、“保证质量”、“安全生产”的原则评定生产车间人员的工资。行政管理部分的普通员工薪酬以固定工资为主,入职时根据学历高低、工作经验、个人能力表现等确认基本工资,之后根据员工的年度考核情况而逐年调整。

中层管理人员主要按其在公司的任职岗位、目标责任及考核情况给予报酬,其薪酬包括基本工资、年终奖、其他福利等部分,并根据个人所管理部门的业绩表现情况给予合理调整。

公司的高层人员主要包括董事、高级管理人员等,其中:独立董事只领取年度津贴,具体金额由董事会讨论后交由股东大会确定;未在公司内部任职的董事不在公司领薪;在公司内部任职的董事没有专门的职务津贴,而按其在公司的任职岗位和目标责任及考核情况给予报酬,其薪酬包括每月基本工资、绩效工资及年终奖金等部分。

公司将进一步完善高级管理人员的薪酬管理制度,探讨多种形式的薪酬激励方式以及薪酬与业绩挂钩的体制,并逐步建立起员工职业规划制度,进一步提升公司在业内及本地的薪酬竞争力,建立起适应公司及行业快速发展、保证员工个人与企业协同成长的薪酬管理制度。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司十分重视员工培训，在对各部门培训需求进行充分调查分析的基础上制定出年度培训计划，培训内容主要包括企业文化、销售技巧、员工素质、职业技能、安全生产等各个方面，培训主要采用内部培训和外部培训相结合的方式，目的是为了营造良好的工作和生活环境，引导每位员工做好自己的职业规划，把公司的发展同员工的利益紧密地结合在一起，共同推动企业的可持续发展。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的相关法律、法规，以及规范性文件的要求，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会和经理层，组建了较为规范的公司内部组织机构，制定了公司章程及一系列法人治理细则，明确了董事会、监事会、经理层相互之间的权责范围和工作程序，为公司的规范运作、长期健康发展打下坚实的基础。

**1、股东与股东大会**

股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式均符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。股东大会、股东依法履行了《公司法》、《公司章程》等相关规定赋予的权利和义务。报告期内公司共召开了 2 次股东大会。

**2、董事与董事会**

董事会按照《公司章程》、《董事会议事规则》及相关规定，规范运作，历次董事会会议的通知方式、召开方式、表决方式均符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。董事会、董事依法履行了《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定赋予的权利和义务。报告期内公司共召开了 9 次董事会。

**3、监事与监事会**

监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》及相关规定，规范运作，历次监事会会议的通知方式、召开方式、表决方式均符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。监事会、监事依法履行了《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定赋予的权利和义务。报告期内公司共召开了 8 次监事会。

**4、关于信息披露与透明度**

公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东和其他利益相关者能平等获得公司信息。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

**二、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn 公告	2020 年 3 月 11 日

		编号：2020-026	
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 8 月 17 日	www.sse.com.cn 公告 编号：2020-059	2020 年 8 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 2 次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 2 次，股东大会未出现否决提案或变更前次股东大会决议的情形。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
沈健	否	9	9	1	0	0	否	2
沈颖川	否	9	9	1	0	0	否	2
章金富	否	9	9	1	0	0	否	2
王艳涛	否	9	9	1	0	0	否	2
查正蓉	否	9	9	1	0	0	否	2
杨罡	否	9	9	9	0	0	否	2
胡旭微	是	9	9	7	0	0	否	2
范志敏	是	9	9	8	0	0	否	2
朱狄敏	是	9	9	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	8

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用



**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司将进一步完善高级管理人员的薪酬管理制度，探讨多种形式的薪酬激励方式以及薪酬与业绩挂钩的体制，并逐步建立起员工职业规划制度，进一步提升公司在业内及本地的薪酬竞争力，建立起适应公司及行业快速发展、保证员工个人与企业协同成长的薪酬管理制度。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司 2020 年内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 公司 2020 年内部控制自我评价报告中相关说明。

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司 2020 年内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：带强调事项段的无保留意见

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

大信审字[2021]第 31-00279 号

浙江嘉澳环保科技股份有限公司全体股东：

### 一、保留意见

我们审计了浙江嘉澳环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成保留意见的基础

如财务报表附注十二，其他重要事项披露所述，贵公司于 2020 年 12 月 23 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下达的《调查通知书》（浙证调查字 2020946 号），贵公司因涉嫌信息披露违法违规，接受中国证监会对其立案调查。由于截至本审计报告日立案调查尚无最终结果，我们无法判断立案调查结果对财务报表整体可能产生的影响。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

### 三、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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，如上述“形成保留意见的基础”部分所述，由于这些事项对财务报表可能存在影响，因此，我们无法确定与这些事项相关的其他信息是否存在重大错报。

### 四、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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

##### 1、事项描述

嘉澳环保主要从事环保型增塑剂、生物质能源、稳定剂的研发、生产与销售。2020 年度，嘉澳环保营业收入为 123,014.60 万元，较上年增长 14.39%，出口收入 35,181.61 万元，较上年增长 25.75%。鉴于营业收入是嘉澳环保的关键业绩指标之一，且收入规模增长较快，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对收入确认关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- （1）评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 比较成本及毛利率的波动情况，分析其变动趋势是否正常，着重关注收入的真实性和收入确认时点；

(3) 选取样本检查销售合同，识别履约义务、相关商品控制权转移相关的条款，评价公司的收入确认是否符合企业会计准则的要求；

(4) 选取样本检查与收入确认相关的销售合同或订单、销售发票、出库单、收货凭证、银行回单等支持性凭证；

(5) 选取样本对主要客户实施函证程序；

(6) 对收入实施分析程序，与历史同期对比，复核收入的合理性；

(7) 针对资产负债表日前后确认的产品销售收入，选取样本核对出库单、收货凭证等相关支持性单据，评价收入确认是否记录在恰当的会计期间；

(8) 针对外销收入，取得报关单、提货单、海关电子口岸信息、船运信息和账面记录进行核对，以核实收入真实性；

(9) 对于本年新增大额交易或异常交易的客户进行实地走访访谈。

## (二) 存货减值

### 1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，存货余额为 37,762.69 万元，未计提存货跌价准备。鉴于存货账面价值较高，存货跌价准备的计提对财务报表影响较为重大，因此我们将存货减值确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对存货跌价准备，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解及评价管理层与存货跌价准备相关内部控制的设计，并测试了关键内部控制执行的有效性；

(2) 获取公司期末存货清单，执行存货监盘程序，检查存货的数量及状况，关注冷背残次的存货是否被识别；

(3) 取得公司存货的年末库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；

(4) 获取公司的存货跌价准备测算表，复核存货减值测试过程，抽查是否按公司相关会计政策执行；

(5) 对于资产负债表日后已销售的部分存货，通过抽样方式对实际售价与预计售价进行比较；

(6) 检查存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露。

### (三) 商誉减值

#### 1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，嘉澳环保合并报表中商誉余额为 7,582.09 万元，未计提减值。鉴于商誉减值对财务报表影响较为重大，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对商誉减值关键审计事项执行的主要审计程序包括：

(1) 评价并测试与商誉减值测试相关的内部控制，包括对关键假设的采用及减值计提金额的复核和审批；

(2) 了解商誉所属资产组或资产组组合的认定和比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；

(3) 评价管理层聘请的外部独立评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 获取外部独立评估机构出具的评估报告，评价商誉减值测试过程中所采用方法的恰当性、关键假设和重要参数（如增长率、折现率等）的合理性；

(5) 复核商誉减值测试结果的计算准确性；

(6) 评价财务报表附注中与商誉减值相关的披露。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在

极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：程端世

中国 · 北京

中国注册会计师：邓英

二〇二一年四月二十九

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：浙江嘉澳环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		297,249,087.89	214,890,576.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		74,325,754.02	44,309,657.33
应收账款		38,057,007.46	36,684,783.65
应收款项融资			
预付款项		125,136,386.64	46,953,489.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,894,885.52	14,891,944.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		377,626,868.08	303,360,770.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		34,300,198.06	26,306,098.55
流动资产合计		953,590,187.67	687,397,321.74
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资			
固定资产		542,462,248.97	361,609,036.61
在建工程		231,978,367.30	278,650,631.80
无形资产		117,844,643.46	123,245,977.78
开发支出			
商誉		75,820,916.77	75,820,916.77
长期待摊费用		3,569,240.26	1,040,712.38
递延所得税资产		9,474,629.10	6,998,882.36
其他非流动资产		99,966,799.68	28,394,655.66
非流动资产合计		1,081,116,845.54	875,760,813.36
资产总计		2,034,707,033.21	1,563,158,135.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		654,534,460.32	317,963,970.80
应付票据			25,000,000.00
应付账款		65,197,247.03	67,431,214.82
预收款项			5,178,958.69
合同负债		5,543,512.30	



应付职工薪酬		6,904,236.21	5,504,811.36
应交税费		18,458,307.28	7,272,934.94
其他应付款		3,484,027.70	39,314,852.46
其中：应付利息			830,876.12
应付股利			
一年内到期的非流动负债		6,007,916.67	21,458,780.32
其他流动负债		486,684.79	
流动负债合计		760,616,392.30	489,125,523.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		213,548,494.13	75,000,000.00
应付债券		165,571,746.85	154,275,251.76
其中：优先股			
永续债			
递延收益		10,326,544.99	11,273,934.97
递延所得税负债		19,887,214.09	19,862,118.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		409,334,000.06	260,411,305.44
负债合计		1,169,950,392.36	749,536,828.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		73,357,266.00	73,355,023.00
其他权益工具		40,876,713.25	40,899,069.60
其中：优先股			
永续债			
资本公积		254,675,665.22	227,215,806.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,940,671.55	
盈余公积		41,270,656.38	41,270,656.38
一般风险准备			
未分配利润		415,292,725.82	396,833,607.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		827,413,698.22	779,574,163.29
少数股东权益		37,342,942.63	34,047,142.98
所有者权益（或股东权益）合计		864,756,640.85	813,621,306.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,034,707,033.21	1,563,158,135.10

法定代表人：沈健 主管会计工作负责人：查正蓉 会计机构负责人：黄潇

### 母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：浙江嘉澳环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		158,802,389.91	35,740,733.93

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		54,115,732.07	28,576,339.88
应收账款		25,836,866.19	53,142,340.06
应收款项融资			
预付款项		110,291,462.83	44,081,101.19
其他应收款		175,329,322.67	175,196,637.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货		267,463,140.48	229,378,478.56
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,379,175.47	2,316,358.08
流动资产合计		793,218,089.62	568,431,988.78
<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		547,945,000.00	535,695,000.00
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		206,139,579.59	203,751,249.88
在建工程		9,349,527.87	14,615,685.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,547,407.12	15,150,672.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,750,126.74	253,077.74
递延所得税资产		2,777,834.91	305,474.57
其他非流动资产		1,545,284.68	
非流动资产合计		785,054,760.91	769,771,160.11
资产总计		1,578,272,850.53	1,338,203,148.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款		524,099,201.39	302,669,750.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		69,000,000.00	25,000,000.00

应付账款		28,629,817.47	33,995,995.56
预收款项		476,920.63	2,089,432.41
合同负债		4,950,916.14	
应付职工薪酬		4,901,648.40	4,105,600.00
应交税费		16,638,239.51	4,122,231.66
其他应付款		1,030,140.44	35,493,305.20
其中：应付利息			749,584.35
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,007,916.67	21,458,780.32
其他流动负债		441,878.64	
流动负债合计		656,176,679.29	428,935,095.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		40,052,777.77	50,000,000.00
应付债券		165,571,746.85	154,275,251.76
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		3,738.68	12,710.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		205,628,263.30	204,287,962.36
负债合计		861,804,942.59	633,223,057.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		73,357,266.00	73,355,023.00
其他权益工具		40,876,713.25	40,899,069.60
其中：优先股			
永续债			
资本公积		255,011,852.59	227,551,993.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,270,656.38	41,270,656.38
未分配利润		305,951,419.72	321,903,348.70
所有者权益（或股东权益）合计		716,467,907.94	704,980,091.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,578,272,850.53	1,338,203,148.89

法定代表人：沈健主管会计工作负责人：查正蓉会计机构负责人：黄潇

### 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,230,146,035.65	1,075,440,212.33
其中:营业收入		1,230,146,035.65	1,075,440,212.33
二、营业总成本		1,203,574,824.88	1,031,473,469.66
其中:营业成本		1,062,214,699.07	897,980,638.73
税金及附加		6,767,328.55	7,893,040.39
销售费用		9,869,306.81	30,141,872.42
管理费用		55,017,057.92	43,976,071.20
研发费用		42,671,168.16	28,818,772.25
财务费用		27,035,264.37	22,663,074.67
其中:利息费用		29,479,285.19	23,670,915.53
利息收入		1,413,477.69	1,616,853.83
加:其他收益		15,608,051.34	24,830,149.32
投资收益(损失以“-”号填列)			30,565.93
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			
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)		-848,503.95	1,171,401.29
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-18,300.89	5,057,174.74
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		41,312,457.27	75,056,033.95
加:营业外收入		1,991,174.75	525,092.28
减:营业外支出		4,128,205.20	7,133,688.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		39,175,426.82	68,447,437.32
减:所得税费用		-1,285,400.47	3,569,751.97
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		40,460,827.29	64,877,685.35
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		40,460,827.29	64,877,685.35
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		37,165,027.64	62,183,107.21
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,295,799.65	2,694,578.14
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,460,827.29	64,877,685.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		37,165,027.64	62,183,107.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,295,799.65	2,694,578.14
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.5066	0.8477
（二）稀释每股收益（元/股）		0.5066	0.8477

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：沈健主管会计工作负责人：查正蓉会计机构负责人：黄潇

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		988,727,698.87	950,205,129.98
减：营业成本		877,236,940.68	853,481,960.78
税金及附加		2,802,466.83	2,357,351.98
销售费用		6,866,979.38	14,259,643.48
管理费用		29,132,274.19	23,008,573.95
研发费用		37,769,329.77	24,485,603.01
财务费用		33,112,723.83	27,539,759.93
其中：利息费用		34,945,171.55	28,594,748.04
利息收入		413,862.78	135,597.95
加：其他收益		595,062.66	28,126.28
投资收益（损失以“-”号填列）		166,855.67	-17,691.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		166,855.67	-17,691.91

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		-808,071.65	1,007,019.42
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			8,670,347.86
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,760,830.87	14,760,038.50
加:营业外收入		1,381,911.83	154,255.67
减:营业外支出		2,911,980.97	6,883,055.21
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		230,761.73	8,031,238.96
减:所得税费用		-2,523,219.09	1,732,217.72
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,753,980.82	6,299,021.24
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		2,753,980.82	6,299,021.24
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：沈健主管会计工作负责人：查正蓉会计机构负责人：黄潇

**合并现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<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		1,133,394,063.70	933,858,351.81
收到的税费返还		52,892,535.40	51,808,201.35
收到其他与经营活动有关的现金		71,701,562.87	4,632,857.85
经营活动现金流入小计		1,257,988,161.97	990,299,411.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,150,295,260.65	696,852,347.67
支付给职工及为职工支付的现金		53,840,250.53	47,450,739.26
支付的各项税费		36,128,024.80	59,974,209.13
支付其他与经营活动有关的现金		89,978,935.43	52,672,016.81
经营活动现金流出小计		1,330,242,471.41	856,949,312.87
经营活动产生的现金流量净额		-72,254,309.44	133,350,098.14
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		272,455.95	10,798,788.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		272,455.95	10,798,788.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		214,867,864.64	169,362,514.70
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		214,867,864.64	169,362,514.70
投资活动产生的现金流量净额		-214,595,408.69	-158,563,726.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,555,000.00
其中：子公司吸收少数股东投			

资收到的现金			
取得借款收到的现金		977,172,787.34	507,528,143.55
收到其他与筹资活动有关的现金		246,192.26	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		977,418,979.60	526,083,143.55
偿还债务支付的现金		533,775,121.56	499,285,174.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,002,883.71	37,507,845.72
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		3,557,908.73	15,593,108.07
筹资活动现金流出小计		582,335,914.00	552,386,128.42
筹资活动产生的现金流量净额		395,083,065.60	-26,302,984.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,468,870.20	172070.22
五、现金及现金等价物净增加额		109,702,217.67	-51,344,542.89
加：期初现金及现金等价物余额		186,134,507.90	237,479,050.79
六、期末现金及现金等价物余额		295,836,725.57	186,134,507.90

法定代表人：沈健主管会计工作负责人：查正蓉会计机构负责人：黄潇

### 母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<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		847,592,471.08	865,952,438.56
收到的税费返还		1,220,835.19	3,589,243.81
收到其他与经营活动有关的现金		87,901,712.65	113,023,922.64
经营活动现金流入小计		936,715,018.92	982,565,605.01
购买商品、接受劳务支付的现金		794,232,581.45	718,450,841.03
支付给职工及为职工支付的现金		32,335,642.88	28,209,036.56
支付的各项税费		4,124,235.94	17,143,692.90
支付其他与经营活动有关的现金		38,725,780.16	40,820,625.30
经营活动现金流出小计		869,418,240.43	804,624,195.79
经营活动产生的现金流量净额		67,296,778.49	177,941,409.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,441,073.02	80,941.67
取得投资收益收到的现金			



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		202,491.95	10,796,788.32
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		49,375,782.65	33,013,874.18
投资活动现金流入小计		51,019,347.62	43,891,604.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,634,786.57	36,738,097.43
投资支付的现金		14,900,000.00	130,495,000.00
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		77,590,000.00	32,663,874.18
投资活动现金流出小计		123,124,786.57	199,896,971.61
投资活动产生的现金流量净额		-72,105,438.95	-156,005,367.44
<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		675,781,612.34	368,143,818.40
收到其他与筹资活动有关的现金		246,192.26	
筹资活动现金流入小计		676,027,804.60	368,143,818.40
偿还债务支付的现金		480,410,142.66	354,135,099.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,781,483.51	34,860,171.09
支付其他与筹资活动有关的现金		2,720,510.02	161,692.26
筹资活动现金流出小计		521,912,136.19	389,156,962.63
筹资活动产生的现金流量净额		154,115,668.41	-21,013,144.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,708,006.42	1,316,111.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		151,015,014.37	2,239,009.53
加：期初现金及现金等价物余额		7,643,827.74	5,404,818.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		158,658,842.11	7,643,827.74

法定代表人：沈健主管会计工作负责人：查正蓉会计机构负责人：黄潇

**合并所有者权益变动表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	73,355,023.00			40,899,069.60	227,215,806.33				41,270,656.38		395,783,251.44	778,523,806.75	34,047,142.98	812,570,949.73
加：会计政策变更														
前期差错更正										1,050,356.54		1,050,356.54		1,050,356.54
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	73,355,023.00			40,899,069.60	227,215,806.33				41,270,656.38		396,833,607.98	779,574,163.29	34,047,142.98	813,621,306.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,243.00			-22,356.35	27,459,858.89		1,940,671.55			18,459,117.84		47,839,534.93	3,295,799.65	51,135,334.58
(一)综合收益总额										37,165,027.64		37,165,027.64	3,295,799.65	40,460,827.29
(二)所有者投入和减少资本	2,243.00			-22,356.35	108,711.41							88,598.06		88,598.06
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本	2,243.00				108,711.41							110,954.41		110,954.41
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他				-22,356.35								-22,356.35		-22,356.35
(三)利润分配										-18,705,909.80		-18,705,909.80		-18,705,909.80

2020 年年度报告

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-18,705,909.80	-18,705,909.80			-18,705,909.80
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							1,940,671.55				1,940,671.55		1,940,671.55
1. 本期提取							1,940,671.55				1,940,671.55		1,940,671.55
2. 本期使用													
（六）其他				27,351,147.48							27,351,147.48		27,351,147.48
四、本期期末余额	73,357,266.00		40,876,713.25	254,675,665.22			1,940,671.55	41,270,656.38		415,292,725.82	827,413,698.22	37,342,942.63	864,756,640.85

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本（或	其他权益工具	资本公积	减其	专项	盈余公积	一	未分配利润	其	小计				

## 2020 年年度报告

	股本)	优 先 股	永 续 债	其他		： 库 存 股	他 综 合 收 益	储 备		股 风 险 准 备	他		
一、上年年末余额	73,354,935.00			40,899,955.00	242,782,125.82			41,270,656.38		351,375,430.97	749,683,103.17	27,797,564.84	777,480,668.01
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	73,354,935.00			40,899,955.00	242,782,125.82			41,270,656.38		351,375,430.97	749,683,103.17	27,797,564.84	777,480,668.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	88.00			-885.40	-15,566,319.49					45,458,177.01	29,891,060.12	6,249,578.14	36,140,638.26
（一）综合收益总额										62,183,107.21	62,183,107.21	2,694,578.14	64,877,685.35
（二）所有者投入和减少资本	88.00			-885.40	4,019.17						3,221.77	3,555,000.00	3,558,221.77
1.所有者投入的普通股												3,555,000.00	3,555,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	88.00				4,019.17						4,107.17		4,107.17
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他				-885.40							-885.40		-885.40
（三）利润分配										-16,724,930.20	-16,724,930.20		-16,724,930.20
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配										-16,724,930.20	-16,724,930.20		-16,724,930.20
4.其他											0		0
（四）所有者权益内部结转													

2020 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他				-15,570,338.66					-15,570,338.66			-15,570,338.66
四、本期期末余额	73,355,023.00		40,899,069.60	227,215,806.33		41,270,656.38	396,833,607.98	779,574,163.29	34,047,142.98			813,621,306.27

法定代表人：沈健 主管会计工作负责人：查正蓉 会计机构负责人：黄潇

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	73,355,023.00			40,899,069.60	227,551,993.70				41,270,656.38	321,903,348.70	704,980,091.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,355,023.00			40,899,069.60	227,551,993.70				41,270,656.38	321,903,348.70	704,980,091.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,243.00			-22,356.35	27,459,858.89					-15,951,928.98	11,487,816.56
（一）综合收益总额										2,753,980.82	2,753,980.82

2020 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	2,243.00			-22,356.35	108,711.41						88,598.06
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,243.00										2,243.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-22,356.35	108,711.41						86,355.06
(三) 利润分配									-18,705,909.80		-18,705,909.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-18,705,909.80		-18,705,909.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					27,351,147.48						27,351,147.48
四、本期期末余额	73,357,266.00			40,876,713.25	255,011,852.59				41,270,656.38	305,951,419.72	716,467,907.94

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	73,354,935.00			40,899,955.00	243,118,313.19				41,270,656.38	332,329,257.66	730,973,117.23
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,354,935.00			40,899,955.00	243,118,313.19				41,270,656.38	332,329,257.66	730,973,117.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	88.00			-885.40	-15,566,319.49					-10,425,908.96	-25,993,025.85
(一) 综合收益总额										6,299,021.24	6,299,021.24
(二) 所有者投入和减少资本	88.00			-885.40	4,019.17						3,221.77

2020 年年度报告

1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本	88.00				4,019.17					4,107.17
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-885.40						-885.40
(三) 利润分配									-16,724,930.20	-16,724,930.20
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,724,930.20	-16,724,930.20
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					-15,570,338.66					-15,570,338.66
四、本期期末余额	73,355,023.00			40,899,069.60	227,551,993.70			41,270,656.38	321,903,348.70	704,980,091.38

法定代表人：沈健主管会计工作负责人：查正蓉会计机构负责人：黄潇

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### (一) 公司概况

公司名称：浙江嘉澳环保科技股份有限公司

股本：73,357,266.00 元

注册地址：浙江省桐乡市经济开发区一期工业区崇福大道 761 号

统一社会信用代码：91330000746337865M

法定代表人：沈健

##### (二) 公司行业性质及营业范围

公司行业性质：专用化学产品制造

经营范围：生产销售增塑剂和热稳定剂（具体限定品种详见嘉兴市环保局批文）；化学改性的动、植物油、脂；甲酸盐；环保产品、环保工程研发，植物油脂精炼（限桐乡市洲泉镇工业园区德胜路 388 号的分支机构经营），化工原料及产品（不含危险化学品及易制毒化学品）的销售，从事进出口业务，道路货物运输（凭许可证经营）。（涉及许可证或国家专项管理规定的，凭许可证经营或照相关规定另行报批。）

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 9 户，本集团本年合并范围比上年新增加 1 户，减少 1 户，详见“合并范围的变更”、“在其他主体中的权益”

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。



## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 4. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 5. 营业周期

适用  不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 6. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 7. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 8. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 9. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 10. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 11. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 12. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计

入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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。

#### (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 13. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

#### 14. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

#### 15. 应收款项融资

适用  不适用

#### 16. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

项目	确定组合的依据
账龄风险组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
出口退税组合	本组合为应收出口退税款项
增值税即征即退组合	本组合为应收增值税即征即退款项

#### 17. 存货

适用  不适用

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 18. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 19. 持有待售资产

适用  不适用

## 20. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 21. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 22. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 23. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 24. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用



固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	10-20	10	4.50-9.00
机器设备	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00
运输设备	年限平均法	4-5	10	18.00-22.50
电子设备及其他	年限平均法	3-5	10	18.00-30.00

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化

率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27. 生物资产

适用 不适用

## 28. 油气资产

适用 不适用

## 29. 使用权资产

适用 不适用

## 30. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	30-50	直接法
软件	10	直接法

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益

### 31. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将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。

### 34. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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,企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。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。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时,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:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本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。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,应当按照有关设定提存计划的规定进行处理;除此外,根据设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 35. 租赁负债

适用 不适用

### 36. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;如涉及多个项目,按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37. 股份支付

√适用 □不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

#### 1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

#### 2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

### 39. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

##### 销售退回条款

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

##### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 2. 收入确认方法

(1) 销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司商品销售收入确认的具体原则：

内销收入：公司按合同约定将商品转移给对方，在对方接受商品、验收合格后，签收收货凭证时确认收入。

外销收入：海外销售（含进料加工复出口）以海关电子口岸执法系统内查询到出口报关日期为标准，确认销售收入。

(2) 提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿

的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 40. 合同成本

适用 不适用

本合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

## 41. 政府补助

适用 不适用

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并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，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

## 43. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，



在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

根据新租赁准则及其衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用，不调整可比期间信息。对于公司首次执行日前已存在的融资租赁合同，根据新租赁准则有关规定进行衔接会计处理。

### 44. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 45. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。	2020 年 2 月 17 日召开的第四届董事会第二十七次会计批准	本公司将与商品销售相关的预收款项 5,178,958.69 元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债

其他说明

主要会计政策变更、会计估计变更说明

#### 1. 会计政策变更及依据

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见本报告三、38。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	214,890,576.90	214,890,576.90	
应收票据	44,309,657.33	44,309,657.33	
应收账款	36,684,783.65	36,684,783.65	
应收款项融资			
预付款项	46,953,489.64	46,953,489.64	
其他应收款	14,891,944.86	14,891,944.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	303,360,770.81	303,360,770.81	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,306,098.55	26,306,098.55	
流动资产合计	687,397,321.74	687,397,321.74	
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资			
固定资产	361,609,036.61	361,609,036.61	
在建工程	278,650,631.80	278,650,631.80	
无形资产	123,245,977.78	123,245,977.78	
开发支出			
商誉	75,820,916.77	75,820,916.77	
长期待摊费用	1,040,712.38	1,040,712.38	
递延所得税资产	6,998,882.36	6,998,882.36	
其他非流动资产	28,394,655.66	28,394,655.66	
非流动资产合计	875,760,813.36	875,760,813.36	
资产总计	1,563,158,135.10	1,563,158,135.10	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	317,963,970.80	317,963,970.80	
应付票据	25,000,000.00	25,000,000.00	
应付账款	67,431,214.82	67,431,214.82	
预收款项	5,178,958.69		-5,178,958.69
合同负债		4,834,033.48	4,834,033.48
应付职工薪酬	5,504,811.36	5,504,811.36	
应交税费	7,272,934.94	7,272,934.94	
其他应付款	39,314,852.46	39,314,852.46	
其中：应付利息	830,876.12	830,876.12	
应付股利			

一年内到期的非流动负债	21,458,780.32	21,458,780.32	
其他流动负债		344,925.21	344,925.21
流动负债合计	489,125,523.39	489,125,523.39	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	
应付债券	154,275,251.76	154,275,251.76	
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	11,273,934.97	11,273,934.97	
递延所得税负债	19,862,118.71	19,862,118.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计	260,411,305.44	260,411,305.44	
负债合计	749,536,828.83	749,536,828.83	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	73,355,023.00	73,355,023.00	
其他权益工具	40,899,069.60	40,899,069.60	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	227,215,806.33	227,215,806.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,270,656.38	41,270,656.38	
一般风险准备			
未分配利润	396,833,607.98	396,833,607.98	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	779,574,163.29	779,574,163.29	
少数股东权益	34,047,142.98	34,047,142.98	
所有者权益（或股东权益） 合计	813,621,306.27	813,621,306.27	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,563,158,135.10	1,563,158,135.10	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司执行新收入准则，于2020年1月1日，本公司将与商品销售相关的预收款项5,178,958.69元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	35,740,733.93	35,740,733.93	
应收票据	28,576,339.88	28,576,339.88	
应收账款	53,142,340.06	53,142,340.06	
应收款项融资			
预付款项	44,081,101.19	44,081,101.19	
其他应收款	175,196,637.08	175,196,637.08	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	229,378,478.56	229,378,478.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,316,358.08	2,316,358.08	
流动资产合计	568,431,988.78	568,431,988.78	
<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	535,695,000.00	535,695,000.00	
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	203,751,249.88	203,751,249.88	
在建工程	14,615,685.24	14,615,685.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,150,672.68	15,150,672.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	253,077.74	253,077.74	
递延所得税资产	305,474.57	305,474.57	
其他非流动资产			
非流动资产合计	769,771,160.11	769,771,160.11	
资产总计	1,338,203,148.89	1,338,203,148.89	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	302,669,750.00	302,669,750.00	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25,000,000.00	25,000,000.00	
应付账款	33,995,995.56	33,995,995.56	
预收款项	2,089,432.41		-2,089,432.41
合同负债		1,870,636.53	1,870,636.53
应付职工薪酬	4,105,600.00	4,105,600.00	
应交税费	4,122,231.66	4,122,231.66	
其他应付款	35,493,305.20	35,493,305.20	
其中：应付利息	749,584.35	749,584.35	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	21,458,780.32	21,458,780.32	
其他流动负债		218,795.88	218,795.88
流动负债合计	428,935,095.15	428,935,095.15	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付债券	154,275,251.76	154,275,251.76	
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	12,710.60	12,710.60	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	204,287,962.36	204,287,962.36	
负债合计	633,223,057.51	633,223,057.51	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	73,355,023.00	73,355,023.00	
其他权益工具	40,899,069.60	40,899,069.60	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	227,551,993.70	227,551,993.70	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,270,656.38	41,270,656.38	
未分配利润	321,903,348.70	321,903,348.70	
所有者权益（或股东权益）合计	704,980,091.38	704,980,091.38	

负债和所有者权益(或股东权益) 总计	1,338,203,148.89	1,338,203,148.89	
--------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明:

适用  不适用

本公司执行新收入准则,于2020年1月1日,本公司将与商品销售相关的预收款项2,089,432.41元重分类至合同负债,并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

#### (4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

#### 46. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算的销项税,扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13% (注1)
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5% (注2)
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

注1: 本公司出口货物除生物柴油出口退税率为0%外,其他出口产品的最新退税率均为13%。

注2: 子公司嘉兴若天新材料科技有限公司、浙江嘉澳绿色新能源有限公司的城市维护建设税按实际缴纳的流转税的5%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
浙江嘉澳环保科技股份有限公司	15%
福建省明洲环保发展有限公司	25%
嘉兴若天新材料科技有限公司	15%
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司	25%
浙江东江能源科技有限公司	25%
浙江嘉穗进出口有限公司	25%
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 本公司已通过高新技术企业复审工作,并取得编号为 GR201833001050 的高新技术企业证书,2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日企业所得税优惠税率为 15%。

2. 子公司嘉兴若天新材料科技有限公司已于 2019 年 12 月 4 日通过高新技术企业复审工作,有效期三年,报告期按企业所得税优惠税率 15%执行。

3. 根据财税[2015]78 号文件《关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》,子公司浙江东江能源科技有限公司利用废动植物油生产的生物质能源可以享受增值税即征即退的优惠。按照退税项目应交增值税的 70%退税。

4. 根据财税[2008]47 号,子公司浙江东江能源科技有限公司生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》中的相关产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按 90%计入当年收入总额。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	135,749.09	801,661.09
银行存款	295,700,976.48	213,268,060.74
其他货币资金	1,412,362.32	820,855.07
合计	297,249,087.89	214,890,576.90
其中:存放在境外的 款项总额	2,007,933.06	2,094,082.79

其他说明 2020 年 12 月 31 日,本公司的所有权受到限制的货币资金为 1,412,362.32 元。其中:143,547.80 元系远期结汇保证金;1,268,814.52 元为信用证保证金;

### 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	74,325,754.02	44,309,657.33
合计	74,325,754.02	44,309,657.33

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	121,520,246.45	
合计	121,520,246.45	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------



1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	38,689,660.43
1 至 2 年	788,035.19
2 至 3 年	1,997,975.51
3 年以上	
3 至 4 年	701,739.00
4 至 5 年	953,770.90
5 年以上	137,248.00
合计	43,268,429.03

注：此披露数据为账龄组合的数据，不包括单项计提的数据

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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	271,920.69	0.62	271,920.69	100		315,551.69	0.75	315,551.69	100	
其中：										
按单项计提坏账准备	271,920.69	0.62	271,920.69	100		315,551.69	0.75	315,551.69	100	

按组	43,268,4	99.	5,211,4	12.	38,057,0	41,796,6	99.	5,111,8	12.	36,684,7
合计	29.03	38	21.57	04	07.46	04.31	25	20.66	23	83.65
计提										
坏账										
准备										
其中:										
账龄	43,268,4	99.	5,211,4	12.	38,057,0	41,796,6	99.	5,111,8	12.	36,684,7
组合	29.03	38	21.57	04	07.46	04.31	25	20.66	23	83.65
合计	43,540,3	/	5,483,3	/	38,057,0	42,112,1	/	5,427,3	/	36,684,7
	49.72		42.26		07.46	56.00		72.35		83.65

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江草庄诗朗壁纸有限公司	136,227.69	136,227.69	100.00	预计无法收回
江西健然玩具有限公司	135,693.00	135,693.00	100.00	预计无法收回
合计	271,920.69	271,920.69	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,689,660.43	3,868,966.04	10.00
1 至 2 年	788,035.19	118,205.28	15.00
2 至 3 年	1,997,975.51	399,595.10	20.00
3 至 4 年	701,739.00	210,521.70	30.00

4至5年	953,770.90	476,885.45	50.00
5年以上	137,248.00	137,248.00	100.00
合计	43,268,429.03	5,211,421.57	12.04

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	315,551.69		43,631.00			271,920.69
组合计提	5,111,820.66	99,600.91				5,211,421.57
合计	5,427,372.35	99,600.91	43,631.00			5,483,342.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江草庄诗朗壁纸有限公司	3,631.00	诉讼回款
江西健然玩具有限公司	40,000.00	诉讼回款
合计	43,631.00	/

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	285,473.35

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
GOLDEN BASE ENERGY PTE LTD	货款	194,991.87	无法收回	管理层批准核销	否
REPSOL TRADING SINGAPORE PTE LTD	货款	51,449.36	无法收回	管理层批准核销	否
广西博邕贸易有限公司	货款	38,000.00	无法收回	管理层批准核销	否
常州市友康装饰材料有限公司	货款	675.00	无法收回	管理层批准核销	否
杭州彩诗纺织有限公司	货款	314.50	无法收回	管理层批准核销	否
浙江圣可工贸有限公司	货款	30.00	无法收回	管理层批准核销	否
扬中市八桥橡塑材料厂	货款	12.50	无法收回	管理层批准核销	否
李国峰	借款	0.07	无法收回	管理层批准核销	否
东莞市和发电器配件有限公司	货款	0.05	无法收回	管理层批准核销	否
合计	/	285,473.35	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	3,729,286.00	8.57	372,928.60
客户二	2,602,124.43	5.98	260,212.44
客户三	2,588,916.09	5.95	258,891.61
客户四	1,669,912.37	3.84	166,991.24
客户五	1,506,930.20	3.46	150,693.02
合计	12,097,169.09	27.80	1,209,716.91

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

**6、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	125,015,112.29	99.90	44,772,316.67	95.36
1至2年	99,060.97	0.08	2,146,952.97	4.57
2至3年	2,213.38	0.00	14,220.00	0.03
3年以上	20,000.00	0.02	20,000.00	0.04
合计	125,136,386.64	100.00	46,953,489.64	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的预付款项为合同未履行完毕

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商一	32,435,431.80	25.92
供应商二	31,208,191.50	24.94
供应商三	13,299,350.39	10.63
供应商四	11,430,678.00	9.13
供应商五	6,166,037.74	4.93
合计	94,539,689.43	75.55

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,894,885.52	14,891,944.86
合计	6,894,885.52	14,891,944.86

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	7,453,626.21
1 年以内小计	7,453,626.21
1 至 2 年	16,702.75
2 至 3 年	66,510.00
3 年以上	3,030.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	5,250.00
合计	7,545,118.96

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	1,170,941.75	12,360,472.45
可转债兑付金	491,616.60	497,146.19
押金、保证金	390,821.21	167,949.94
备用金	259,552.40	127,678.97
代扣代缴款项	31,485.42	39,931.46
其他	200,701.58	70,907.03
补充协议约定需退回预付款	5,000,000.00	
增值税即征即退		1,771,031.57
减：坏账准备	-650,233.44	-143,172.75
合计	6,894,885.52	14,891,944.86

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2020年1月1日余额	11,445.22	126,477.53	5,250.00	143,172.75
2020年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	616,821.82	-109,761.13		507,060.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余 额	628,267.04	16,716.40	5,250.00	650,233.44

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性 质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
浙江韶夏投 资管理有限 公司	补充协议 约定需退 回预付款	5,000,000.00	1年以内	66.27	500,000.00



待报解预算收入	出口退税	1,170,941.75	1 年以内	15.52	
中国证券登记结算有限公司上海分公司	可转债兑付金	491,616.60	1 年以内	6.52	49,161.66
桐乡港华天然气有限公司	天然气押金	188,581.21	1 年以内	2.50	18,858.12
赵鹏	备用金	150,000.00	1 年以内	1.99	15,000.00
合计		7,001,139.56		92.80	583,019.78

## (13). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
待报解预算收入	出口退税	1,170,941.75	1 年以内	

其他说明  
无

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	182,929,210.67		182,929,210.67	117,328,307.09		117,328,307.09
自制半成品	74,383,469.12		74,383,469.12	16,678,240.91		16,678,240.91
产成品	58,623,957.14		58,623,957.14	148,175,958.85		148,175,958.85
在产品	1,527,158.65		1,527,158.65	1,564,561.25		1,564,561.25
库存商品	55,180,031.47		55,180,031.47	3,495,520.75		3,495,520.75
周转材料	384,784.23		384,784.23	17,946.17		17,946.17
发出商品	1,022,310.75		1,022,310.75	13,948,148.43		13,948,148.43
包装物	2,582,938.37		2,582,938.37	2,152,087.36		2,152,087.36
委托加工物资	993,007.68		993,007.68			
合计	377,626,868.08		377,626,868.08	303,360,770.81		303,360,770.81

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、 持有待售资产**

适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

**13、 其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已认证待抵扣进项税	13,149,063.67	9,778,301.63
待认证进项税	18,863,595.81	14,523,932.52
待摊费用	495,207.02	455,981.48
预缴税费	1,792,331.56	1,547,882.92
合计	34,300,198.06	26,306,098.55

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	542,462,248.97	361,609,036.61
合计	542,462,248.97	361,609,036.61

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	135,969,379.49	415,616,362.94	12,713,487.18	8,013,342.41	572,312,572.02
2. 本期增加金额	53,432,926.12	172,761,865.61	173,274.34	810,158.35	227,178,224.42
1) 购置		6,119,239.12	173,274.34	810,158.35	7,102,671.81
2) 在建工程转入	53,432,926.12	166,642,626.49			220,075,552.61
3. 本期减少金额		32,545,108.34	955,521.54	2,526,485.05	36,027,114.93
1) 处置或报废		32,545,108.34	955,521.54	2,526,485.05	36,027,114.93
4. 期末余额	189,402,305.61	555,833,120.21	11,931,239.98	6,297,015.71	763,463,681.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	39,419,594.34	155,252,839.54	10,203,682.16	5,827,419.37	210,703,535.41
2. 本期增加金额	7,070,894.03	34,059,392.88	478,594.50	799,293.78	42,408,175.19
1) 计提	7,070,894.03	34,059,392.88	478,594.50	799,293.78	42,408,175.19
3. 本期减少金额		28,983,792.72	859,969.44	2,266,515.90	32,110,278.06

1) 处置 或报废		28,983,792.72	859,969.44	2,266,515.90	32,110,278.06
4. 期末余 额	46,490,488.37	160,328,439.70	9,822,307.22	4,360,197.25	221,001,432.54
三、减 值准备					
1. 期初余 额					
2. 本期增 加金额					
3. 本期减 少金额					
4. 期末余 额					
四、账 面价值					
1. 期末账 面价值	142,911,817.24	395,504,680.51	2,108,932.76	1,936,818.46	542,462,248.97
2. 期初账 面价值	96,549,785.15	260,363,523.40	2,509,805.02	2,185,923.04	361,609,036.61

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

所有权受限的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	61,849,828.93	22,198,310.34		39,651,518.59	抵押借款

固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	231,978,367.30	278,650,631.80
合计	231,978,367.30	278,650,631.80

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2万吨环保增塑剂	134,965,034.42		134,965,034.42	107,487,972.24		107,487,972.24
10万吨生物柴油	69,038,368.41		69,038,368.41	35,038,362.85		35,038,362.85
氯代生产线技改				50,446,714.32		50,446,714.32
环保增塑剂项目	8,734,433.55		8,734,433.55	8,957,932.99		8,957,932.99
氯代生产线辅助工程	18,625,436.60		18,625,436.60	7,066,478.95		7,066,478.95



环保节能技术改造				4,866,400.51		4,866,400.51
商务大楼装修工程				93,039.82		93,039.82
精馏车间改造工程				5,138,297.35		5,138,297.35
10万吨工业级混合油				59,129,017.69		59,129,017.69
零星工程	615,094.32		615,094.32	426,415.08		426,415.08
合计	231,978,367.30		231,978,367.30	278,650,631.80		278,650,631.80

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
氯代生产线技改	77,750,000.00	51,186,519.77	26,564,189.14	77,750,708.91			100.00	100.00				外部筹资

氯代生产线辅助工程	25,250,000.00	6,326,673.50	12,298,763.10			18,625,436.60	73.76	74.00				外部筹资
2万吨环保增塑剂项目	187,039,600.00	107,487,972.24	27,840,492.18		363,430.00	134,965,034.42	65.97	66.00	20,201,275.39	7,911,340.79	8.19	募集资金
10万吨工业级混合油	150,000,000.00	59,129,017.69	54,626,373.24	113,755,390.93			89.83	10.00	2,338,116.67	2,138,033.33	5.15	外部筹资
十万吨生物柴油	406,946,400.00	35,038,362.85	34,000,005.56			69,038,368.41	16.96	17.00	2,554,778.72	2,554,778.72	4.85	外部筹资
合计	846,986,000.00	259,168,546.05	155,329,823.22	191,506,099.84	363,430.00	222,628,839.43	/	/	25,094,170.78	12,604,152.84	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	77,605,408.23	185,106.68	66,600,000.00	4,608,000.00	148,998,514.91
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	77,605,408.23	185,106.68	66,600,000.00	4,608,000.00	148,998,514.91
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,612,597.53	156,155.23	10,375,784.37	4,608,000.00	25,752,537.13
2. 本期增加金额	1,834,780.11	9,142.44	3,557,411.77		5,401,334.32

(1) 计提	1,834,780.11	9,142.44	3,557,411.77		5,401,334.32
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	12,447,377.64	165,297.67	13,933,196.14	4,608,000.00	31,153,871.45
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	65,158,030.59	19,809.01	52,666,803.86		117,844,643.46
2. 期初账面价值	66,992,810.70	28,951.45	56,224,215.63		123,245,977.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

所有权受限的无形资产情况

项 目	年末账面价值	当期摊销金额	受限原因
土地使用权	37,591,632.64	1,146,941.74	抵押借款

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并		处置		

		形成的				
福建省明洲环保发展有限公司	8,541,370.03					8,541,370.03
嘉兴若天新材料科技有限公司	5,938,673.26					5,938,673.26
浙江东江能源科技有限公司	61,340,873.48					61,340,873.48
合计	75,820,916.77					75,820,916.77

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

- ①本公司 2013 年收购福建省明洲环保发展有限公司产生商誉 8,541,370.03 元，将该商誉划分到化工产品资产组。化工产品资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。
- ②本公司 2016 年收购广东若天新材料科技有限公司（现更名为“嘉兴若天新材料科技有限公司”）产生商誉 5,938,673.26 元，将该商誉划分到稳定剂产品资产组。稳定剂产品资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。
- ③本公司 2017 年收购浙江东江能源科技有限公司产生商誉 61,340,873.48 元，将该商誉划分到生物质能源产品资产组。化工产品资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

- ①本公司 2013 年收购福建省明洲环保发展有限公司产生商誉 8,541,370.03 元，将该商誉划分到化工产品资产组。化工产品资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于福建省明洲环保发展有限公司的销售预算确定，并采用 13.37%的折现率。本公司委托上海万隆资产评估有限公司对该商誉进行减值测试，并出具了万隆评财字（2021）第 40057 号评估报告，经减值测算，本公司未发现商誉有减值情况，未计提减值准备。
- ②本公司 2016 年收购广东若天新材料科技有限公司（现更名为“嘉兴若天新材料科技有限公司”）产生商誉 5,938,673.26 元，将该商誉划分到稳定剂产品资产组。稳定剂产品资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于嘉兴若天新材料科技有限公司的销售预算确定，并采用 12.06%的折现率。经减值测算，本公司未发现商誉有明显减值情况，未计提减值准备。
- ③本公司 2017 年收购浙江东江能源科技有限公司产生商誉 61,340,873.48 元，将该商誉划分到生物质能源产品资产组。生物质能源产品资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于浙江东江能源科技有限公司的销售预算确定，并采用 13.05%的折现率。本公司委托上海万隆资产评估有限公司对该商誉进行减值测试，并出具了万隆评财字（2021）第 40056 号评估报告，经减值测算，本公司未发现商誉有减值情况，未计提减值准备。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区绿化	204,827.90	363,430.00	156,790.65		411,467.25
融资租赁手续费	106,250.00		106,250.00		
装修改建费	729,634.48	2,802,855.96	374,717.43		3,157,773.01
合计	1,040,712.38	3,166,285.96	637,758.08		3,569,240.26

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	4,064,703.80	944,318.36	6,287,640.40	1,276,620.05
可抵扣亏损	36,446,863.53	7,543,385.63	19,204,297.69	4,801,074.42
信用减值准备	6,117,590.55	986,364.31	5,570,421.67	919,281.30
递延收益	3,738.68	560.80	12,710.60	1,906.59
合计	46,632,896.56	9,474,629.1	31,075,070.36	6,998,882.36

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	67,428,091.11	16,857,022.78	72,074,514.08	18,018,628.52
资产账面价值大于计税基础	20,201,275.39	3,030,191.31	12,289,934.60	1,843,490.19

合计	87,629,366.50	19,887,214.09	84,364,448.68	19,862,118.71
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,985.15	123.43
可抵扣亏损	6,464,111.41	9,650,729.97
合计	6,480,096.56	9,650,853.40

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		570,533.81	
2021 年		669,110.29	
2022 年	6,464,111.41	8,411,085.87	
合计	6,464,111.41	9,650,729.97	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	99,966,799.68		99,966,799.68	28,394,655.66		28,394,655.66
合计	99,966,799.68		99,966,799.68	28,394,655.66		28,394,655.66

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	69,000,000.00	
抵押借款	17,549,373.43	49,794,220.80
保证借款	123,982,135.50	24,000,000.00
信用借款	289,322,722.22	134,169,750.00
抵押+保证借款	154,680,229.17	110,000,000.00
合计	654,534,460.32	317,963,970.80

短期借款分类的说明：

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司为取得短期借款而抵押的财产情况详见本报告七、21 及 26 所述，关联方为本公司取得短期借款提供的保证情况详见本报告十二、（4）所述。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
信用证		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	52,302,885.51	59,610,470.95
1 至 2 年	12,196,773.32	7,311,624.47
2 至 3 年	235,154.20	43,164.00
3 年以上	462,434.00	465,955.40
合计	65,197,247.03	67,431,214.82

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国科学院大连化学物理研究所	12,001,800.00	尚未结算
四川亚联高科技股份有限公司	1,068,244.00	尚未结算
合计	13,070,044.00	/

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	5,402,253.34	4,733,751.99
1 至 2 年	84,427.02	66,267.12
2 至 3 年	42,839.75	30,773.66
3 年以上	13,992.19	3,240.71
合计	5,543,512.30	4,834,033.48

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,504,811.36	57,100,572.17	55,701,147.32	6,904,236.21
二、离职后福利-设定提存计划		543,040.38	543,040.38	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,504,811.36	57,643,612.55	56,244,187.70	6,904,236.21

**(2). 短期薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,504,811.36	50,428,355.08	49,030,267.43	6,902,899.01
二、职工福利费		3,591,606.72	3,590,269.52	1,337.20
三、社会保险费		1,911,738.55	1,911,738.55	
其中：医疗保险费		1,872,813.18	1,872,813.18	
工伤保险费		17,364.05	17,364.05	
生育保险费		21,561.32	21,561.32	
四、住房公积金		842,772.68	842,772.68	
五、工会经费和职工教育经费		326,099.14	326,099.14	
合计	5,504,811.36	57,100,572.17	55,701,147.32	6,904,236.21

**(3). 设定提存计划列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		524,867.68	524,867.68	
2、失业保险费		18,172.70	18,172.70	
合计		543,040.38	543,040.38	

其他说明：

适用 不适用

#### 40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,067,476.57	5,806,191.42
城市维护建设税	1,117,697.53	406,044.75
教育费附加	809,236.67	290,316.30
房产税	628,072.28	576,848.92
企业所得税	608,780.39	
土地使用税	191,254.48	160,443.23
印花税	20,279.90	23,561.01
个人所得税	15,509.46	9,529.31
合计	18,458,307.28	7,272,934.94

其他说明：

无

#### 41、 其他应付款

项目列示

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		830,876.12
其他应付款	3,484,027.70	38,483,976.34
合计	3,484,027.70	39,314,852.46

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		122,812.51
企业债券利息		263,742.16
短期借款应付利息		444,321.45
合计		830,876.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

#### 其他应付款

(3). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	3,484,027.70	38,483,976.34
合计	3,484,027.70	38,483,976.34

(4). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	6,007,916.67	16,000,000.00
1年内到期的长期应付款		5,458,780.32
合计	6,007,916.67	21,458,780.32

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	486,684.79	344,925.21
合计	486,684.79	344,925.21

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	46,060,694.44	66,000,000.00
抵押借款		
保证借款	173,495,716.36	25,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	6,007,916.67	16,000,000.00
合计	213,548,494.13	75,000,000.00

长期借款分类的说明:

上述 46,060,694.44 元长期借款质押物为本公司持有的浙江东江能源科技有限公司 100%股权。

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债权-计提利息	396,428.60	
可转换公司债券	165,175,318.25	154,275,251.76
合计	165,571,746.85	154,275,251.76

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
嘉澳转债	100	2017/11/10	6年	185,000,000.00	154,275,251.76		1,980,200.07	11,001,066.49	1,847,020.00	165,175,318.25
合计	100	/	/	185,000,000.00	154,275,251.76		1,980,200.07	11,001,066.49	1,847,020.00	165,175,318.25

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

经证监会证监许可[2017] 1751 号文核准，浙江嘉澳环保科技股份有限公司于 2017 年 11 月 10 日发行票面金额为 100 元的可转换公司债券 185 万张。本次发行的可转换公司债券票面利率：第一年 0.4%、第二年 0.6%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转债转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。本次发行可转债的初始转股价格为 45.48 元/股。在本次发行之后，当公司因派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况（不包括因可转债转股而增加的股本），转股价格将作相应调整。

### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 47、租赁负债

适用  不适用

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		5,458,780.32
减：一年内到期部分		5,458,780.32
合计		0.00

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付固定资产融资租赁款	5,874,684.89	
减：未确认融资费用	415,904.57	
应付固定资产融资租赁款净额	5,458,780.32	
减：一年内到期部分	5,458,780.32	
合计	0.00	

其他说明：

无

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
发电设备	12,710.60		8,971.92	3,738.68	与资产相关的收益摊销形成
2014 产业升级项目资金	11,261,224.37		938,418.06	10,322,806.31	与资产相关的收益摊销形成
合计	11,273,934.97		947,389.98	10,326,544.99	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
发电设备（注1）	12,710.60			8,971.92		3,738.68	与资产相关
2014 产业升级项目资金（注2）	11,261,224.37			938,418.06		10,322,806.31	与资产相关
合计	11,273,934.97			947,389.98		10,326,544.99	

其他说明：

√适用 □不适用

注1：根据桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局、桐乡市供电局下发的桐经信经（2012）104号文件《关于下达企业购置发电设备财政补助资金的通知》，桐乡市财政局拨款本公司80,000.00元，用于发电设备补助。2012年7月3日已收到由桐乡市财政局拨款资金80,000.00元。本公司在对应固定资产的剩余使用年限平均分摊，2020年度结转其他收益8,971.92元，余额为3,738.68元，系与资产相关的政府补助。

注2：根据福建省财政厅文件闽财（建）指（2014）71号文件《关于下达2014年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造）中央基建投资预算（拨款）的通知》，福建省财政厅分别于2014年8月25日、2014年9月2日、2014年11月19日拨款给子公司福建省明洲环保发展有限公司财政资金680万元、550万元和130万元，共计1360万元，专项用于明洲环保年产11万吨环保增塑剂及原料项目建设，明洲环保在对应固定资产的剩余使用年限内平均分摊，2020年度结转其他收益938,418.06元，余额为10,322,806.31元，系与资产相关的政府补助。



**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	73,355,023.00				2,243.00	2,243.00	73,357,266.00

其他说明：

经证监会证监许可[2017]1751号文核准，浙江嘉澳环保科技股份有限公司于2017年11月10日发行票面金额为100元的可转换公司债券185万张，自2018年5月中旬已进入转股期，2020年转股2243股。

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
可转换公司债券 (权益部分)	40,899,069.60		22,356.35	40,876,713.25
合计	40,899,069.60		22,356.35	40,876,713.25

注：本公司于2017年11月10日发行六年期可转换公司债券，票面金额为185,000,000.00元，其中计入权益部分为40,949,757.50元，本年可转换公司债券转股数为2,243股，相应结转其他权益工具22,356.35元。

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券(权益)	18,494,977.00	40,899,069.60			2,243.00	22,356.35	18,492,734.00	40,876,713.25

部分)							
合计	18,494,977.00	40,899,069.60			2,243.00	22,356.35	18,492,734.00
							40,876,713.25

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	227,215,806.33	27,459,858.89		254,675,665.22
其他资本公积				
合计	227,215,806.33	27,459,858.89		254,675,665.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：股本溢价本年增加 27,459,858.89 元，原因如下：

1. 本溢价本年增加 108,711.41 元，原因为：本年本公司可转债转股数为 2,243 股，转股时确认资本公积 108,711.41 元。
2. 股本溢价本年增加 27,351,147.48 元，原因为：2016 年本公司收购子公司浙江东江能源科技有限公司（以下简称“东江能源”）时，两者签订业绩对赌协议，约定东江能源在 2017 年度、2018 年度、2019 年度分别实现 2,000.00 万元、2,500.00 万元、3,000.00 万元人民币的净利润，2017 年-2019 年东江能源超额净利润合计为 27,351,147.40 元，本公司本来承诺将超额部分奖励给桐乡市顺昌投资有限公司（以下简称“顺昌投资”），本期顺昌投资及实际控制人沈健承诺将业绩承诺金额 27,351,147.40 元用于支持本公司及子公司生物柴油产业的发展。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,390,829.00	450,157.45	1,940,671.55
合计		2,390,829.00	450,157.45	1,940,671.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期专项储备减少系发生安全设备费用。

## 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,270,656.38			41,270,656.38
合计	41,270,656.38			41,270,656.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：期初法定盈余公积余额为41,270,656.38元，已经达到公司股本73,357,266.00的50%，故本期未计提法定盈余公积。

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	395,783,251.44	351,375,430.97
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	1,050,356.54	
调整后期初未分配利润	396,833,607.98	351,375,430.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,165,027.64	62,183,107.21
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,705,909.80	16,724,930.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	415,292,725.82	396,833,607.98

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于会计差错更正，影响期初未分配利润 1,050,356.54 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,205,044,360.33	1,039,065,858.73	1,074,501,208.54	897,203,321.42
其他业务	25,101,675.32	23,148,840.34	939,003.79	777,317.31
合计	1,230,146,035.65	1,062,214,699.07	1,075,440,212.33	897,980,638.73

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,819,248.07	3,516,112.90
教育费附加	2,049,875.36	2,571,076.84
资源税	562.4	4,606.20
房产税	829,079.37	737,799.47
土地使用税	550,216.48	519,405.23
车船使用税	18,164.48	15,017.28
印花税	499,584.39	524,202.01
其他	598.0	4,820.46
合计	6,767,328.55	7,893,040.39

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见本报告六、税项

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	6,413,891.41	5,476,926.24
业务费	928,707.30	69,290.33
出口费用	799,433.90	1,169,017.02
进口费用	738,760.50	250,000.00
其他	570,677.40	441,384.06
差旅费	292,927.65	603,232.11
折旧费	94,368.65	29,138.80
宣传费	30,540.00	108,373.35
运输费	0.00	21,994,510.51
合计	9,869,306.81	30,141,872.42

其他说明：

根据新收入准则 2020 年将与收入相关的运输费调至“营业成本”科目核算

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	25,142,760.66	20,088,748.86
折旧费	5,597,358.26	3,585,521.87
无形资产摊销	5,343,512.19	5,376,057.95
修理及清理费	5,805,278.32	3,487,923.16
中介机构服务费	4,837,498.30	3,971,418.75
办公费	2,456,888.40	2,137,776.12
差旅费	1,264,088.65	1,405,148.78
业务费	1,077,483.62	771,449.37
保险费	521,441.52	456,379.53
邮电费	358,721.28	336,618.43
长期待摊费用摊销	387,660.84	327,789.24
劳动保护费	181,511.79	203,421.95
残疾人就业保障金	181,205.85	
其他	1,861,648.24	1,827,817.19
合计	55,017,057.92	43,976,071.20

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	27,101,727.02	13,841,339.60
工资及附加	7,886,830.32	7,579,994.16
动力、燃料费	3,486,898.09	3,616,465.68
折旧费	1,106,886.08	1,176,606.88
其他	3,088,826.65	2,604,365.93
合计	42,671,168.16	28,818,772.25

其他说明：

2020 年度公司正在研究开发的项目共计 26 个

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	29,479,285.19	23,670,915.53
减：利息收入	-1,413,477.69	-1,616,853.83
汇兑净损失	-1,574,660.58	-171,098.02
手续费支出	544,117.45	780,110.99
合计	27,035,264.37	22,663,074.67

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	13,634,367.45	24,274,678.83
与资产相关的政府补助	947,389.98	530,976.26
与企业日常活动相关的政府补助	1,006,032.29	
代扣代缴手续费	20,261.62	24,494.23
合计	15,608,051.34	24,830,149.32

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财		30,565.93
合计		30,565.93

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-848,503.95	1,171,401.29
合计	-848,503.95	1,171,401.29

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

#### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-18,300.89	-266,703.88
无形资产处置		5,323,878.62
合计	-18,300.89	5,057,174.74

其他说明：

无

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	1,912,924.89	476,060.00	1,912,924.89
无需支付的负债	26,494.54	2,069.22	26,494.54
其他	51,755.32	46,963.06	51,755.32
合计	1,991,174.75	525,092.28	1,991,174.75

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
“人才工程奖励经费”	500,000.00		与收益相关
柴油货车淘汰补助	160,000.00		与收益相关
党员教育经费	10,745.00	11,060.00	与收益相关
废气在线监控项目	200,000.00		与收益相关
环境责任保险项目	31,200.00		与收益相关
境外参展奖励	87,000.00		与收益相关
科技补贴	373,753.50	100,000.00	与收益相关
其他	82,928.50		与收益相关
企业研发经费补助	86,000.00		与收益相关
桐乡市管理创新扶持	6,800.00		与收益相关
外贸企业补助	170,000.00		与收益相关
项目立项配套奖	30,000.00		与收益相关
新产品补贴	100,000.00	100,000.00	与收益相关
疫情补贴	74,497.89		与收益相关
循环改造补助		250,000.00	与收益相关
上规模奖励专项资金		15,000.00	与收益相关
合计	1,912,924.89	476,060.00	

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------



			的金额
对外捐赠	350,350.00	70,000.00	350,350.00
非流动资产损坏报废损失	3,634,558.11	37,808.08	3,634,558.11
赔偿金、违约金	131,050.95	6,000,000.00	131,050.95
税款及滞纳金	12,087.21	844,228.81	12,087.21
其他	158.93	181,652.02	158.93
合计	4,128,205.20	7,133,688.91	4,128,205.20

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,244,093.70	1,269,595.30
递延所得税费用	-2,450,651.36	952,337.25
汇算清缴差异	-78,842.81	1,347,819.42
合计	-1,285,400.47	3,569,751.97

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	39,175,426.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,876,314.02
子公司适用不同税率的影响	1,684,203.85
调整以前期间所得税的影响	-78,842.81
非应税收入的影响	-6,004,162.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,746,336.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-31,077.59
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	3,965.43
加计扣除的影响	-4,482,137.79
所得税费用	-1,285,400.47

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,413,477.69	1,616,853.83
政府补贴收入	2,919,309.99	480,578.32
非关联方的往来款	119,425.08	92,496.50
保证金、押金	15,000.00	2,379,696.02
其他	241,789.18	63,233.18
解冻的银行存款	66,992,560.93	0.00
合计	71,701,562.87	4,632,857.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	35,418,069.00	33,563,811.93
往来款	11,286,037.74	2,014,893.09
被冻结的银行存款	38,829,600.00	14,468,235.46
其他	4,445,228.69	2,625,076.33
合计	89,978,935.43	52,672,016.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
解冻的信用保证金	246,192.26	
向关联方借款		15,000,000.00
合计	246,192.26	15,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还关联方借款		15,000,000.00
信用证保证金	3,557,908.73	593,108.07
合计	3,557,908.73	15,593,108.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	40,460,827.29	64,877,685.35
加：资产减值准备		
信用减值损失	848,503.95	-1,171,401.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,408,175.19	33,492,246.73
无形资产摊销	5,401,334.32	5,379,648.21
长期待摊费用摊销	637,758.08	562,456.21
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）	18,300.89	-5,057,174.74

固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	3,634,558.11	37,808.08
净敞口套期损失(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)	23,984,924.93	23,371,345.31
投资损失(收益以“—”号填列)		-30,565.93
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,475,746.74	761,761.45
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	25,095.38	190,575.80
存货的减少(增加以“—”号填列)	-74,266,097.27	-47,302,972.42
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-123,080,825.69	33,049,159.66
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	10,148,882.12	25,189,525.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,254,309.44	133,350,098.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	295,836,725.57	186,134,507.90
减: 现金的期初余额	186,134,507.90	237,479,050.79
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	109,702,217.67	-51,344,542.89

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	295,836,725.57	186,134,507.90
其中：库存现金	135,749.09	801,661.09
可随时用于支付的银行存款	295,700,976.48	185,332,846.81
可随时用于支付的其他货币资金		
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	295,836,725.57	186,134,507.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,412,362.32	保证金受限
固定资产	39,651,518.59	抵押借款
无形资产	37,591,632.64	抵押借款
合计	78,655,513.55	/

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			18,677,090.66
其中：美元	2,850,786.90	6.5249	18,601,099.45
欧元	9,469.31	8.0250	75,991.21
应收账款			6,203,818.41

其中：美元	950,791.34	6.5249	6,203,818.41
其他应付款			2,514,267.17
其中：美元	378,884.76	6.5249	2,472,185.17
港币	50,000.00	0.8416	42,082.00

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	13,634,367.45	其他收益	13,634,367.45
与资产相关的政府补助	947,389.98	其他收益	947,389.98
与企业日常活动相关的政府补助	1,006,032.29	其他收益	1,006,032.29
代扣代缴手续费	20,261.62	其他收益	20,261.62
“人才工程奖励经费”	500,000.00	营业外收入	500,000.00
柴油货车淘汰补助	160,000.00	营业外收入	160,000.00
党员教育经费	10,745.00	营业外收入	10,745.00
废气在线监控项目	200,000.00	营业外收入	200,000.00
环境责任保险项目	31,200.00	营业外收入	31,200.00
境外参展奖励	87,000.00	营业外收入	87,000.00
科技补贴	373,753.50	营业外收入	373,753.50
其他	82,928.50	营业外收入	82,928.50
企业研发经费补助	86,000.00	营业外收入	86,000.00
桐乡市管理创新扶持	6,800.00	营业外收入	6,800.00
外贸企业补助	170,000.00	营业外收入	170,000.00
项目立项配套奖	30,000.00	营业外收入	30,000.00
新产品补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00

疫情补贴	74,497.89	营业外收入	74,497.89
------	-----------	-------	-----------

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

2020年3月子公司上海坤和国际贸易有限公司办理注销手续，不再纳入合并报表范围；  
2020年9月新设全资子公司嘉澳国际贸易（新加坡）有限公司，纳入合并报表范围。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建省明洲环保发展有限公司	邵武市	邵武市	工业	100.00		非同一控制下企业合并
嘉兴若天新材料科技有限公司	嘉兴市	嘉兴市	工业	60.00		非同一控制下企业合并
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司	济宁市	济宁市	工业	90.00		设立投资
浙江东江能源科技有限公司	桐乡市	桐乡市	工业	100.00		非同一控制下企业合并
浙江嘉穗进出口有限公司	桐乡市	桐乡市	贸易	100.00		设立投资
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	桐乡市	桐乡市	工业	100.00		设立投资
嘉澳国际贸易(新加坡)有限公司	桐乡市	新加坡	贸易	100.00		设立投资
HIGH CHANNEL LIMITED	桐乡市	英属维尔京群岛	贸易		100.00	
FOUNTAIN HIGH HK TRADING	桐乡市	香港	贸易		100.00	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

注: HIGH CHANNEL LIMITED、FOUNTAIN HIGH HK TRADING 两家公司基于其业务开展及具体运营管理等因素考虑, 将其纳入公司合并报表范围内。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

嘉兴若天新材料科技有限公司	40.00	3,568,555.44		24,544,513.49
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司	10.00	-272,755.77		12,798,429.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额					期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉兴若天新材料科技有限公司	64,588,073.94	2,232,854.86	66,820,928.80	5,459,645.07		87,857,909.98	3,030,211.25	90,888,121.23	38,448,226.09		38,448,226.09
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司	25,925,863.91	131,277,669.22	157,203,533.13	29,219,241.68		47,413,885.87	112,259,312.97	159,673,198.84	28,961,349.64		28,961,349.64

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉兴若天新材料科技有限公司	66,437,947.43	8,921,388.59	8,921,388.59	-22,188,829.25	75,677,676.10	7,421,956.57	7,421,956.57	-42,600,981.63
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司		-2,727,557.75	-2,727,557.75	-25,670,024.87		-2,742,044.92	-2,742,044.92	-47,633,533.70

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### （一）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
现金及现金等价物	18,677,090.66	35,324,911.84	33,164,009.26
应收账款	6,203,818.41	6,999,922.22	6,999,922.22

资产小计	24,880,909.07	42,324,834.06	40,163,931.48
其他应付款	2,514,267.17	2,254,520.74	779,884.42
短期借款		36,363,970.80	36,363,970.80
负债小计	2,514,267.17	38,618,491.54	37,143,855.22
差额	22,366,641.90	3,706,342.52	3,020,076.26

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	利率变动	2020 年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响
计息负债	增加 1%	-3,608,542.56	-3,608,542.56
计息负债	减少 1%	3,608,542.56	3,608,542.56

## 2、信用风险

2020 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2020 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 44,517.96 万元（2019 年 12 月 31 日：52,250.00 万元）。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
桐乡市顺昌投资有限公司	桐乡市梧桐街道校场路	投资	3,275	40.67	40.67

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是沈健

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本报告九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
桐乡市浙能电力经贸有限公司	关联人（与公司同一董事长）
浙江宏能物流有限公司	关联人（与公司同一实际控制人）
RICH TIME TRADING	参股股东

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江宏能物流有限公司	运输服务、车辆租赁费	7,959,431.95	2,678,676.94

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司子公司东江能源向浙江宏能物流有限公司租赁车辆，交易金额已在（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易中合并披露。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江东江能源科技有限公司	3,000,000.00	2021-06-01	2023-05-30	否
浙江东江能源科技有限公司	13,000,716.90	2021-07-15	2023-07-14	否
浙江东江能源科技有限公司	10,000,000.00	2021-11-01	2024-10-30	否
浙江东江能源科技有限公司	17,761,700.00	2021-01-31	2023-01-30	否
浙江东江能源科技有限公司	64,890,000.00	2025-10-31	2027-10-30	否
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	23,346,000.00	2026-03-03	2028-03-02	否
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	4,504,000.00	2026-03-03	2028-03-02	否
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	2,150,000.00	2026-03-03	2028-03-02	否
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	10,000,000.00	2026-03-03	2028-03-02	否
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	9,188,000.00	2026-03-03	2028-03-02	否
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	58,980,000.00	2026-03-03	2028-03-02	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建省明洲环保发展有限公司	20,000,000.00	2021-02-27	2023-02-26 保证期间为债务履行期限届满之日起两年	否
福建省明洲环保发展有限公司	20,000,000.00	2021-08-06	2023-08-05 保证期间为债务履行期限届满之日起两年	否
福建省明洲环保发展有限公司	20,000,000.00	2021-08-20	贷款到期日 2021-08-19	否



			保证期间为债务履行期限届满之日起两年	
福建省明洲环保发展有限公司	10,000,000.00	2021-09-01	贷款到期日 2021-08-31	否
			保证期间为债务履行期限届满之日起两年	
福建省明洲环保发展有限公司	10,000,000.00	2021-09-07	贷款到期日 2021-09-06	否
			保证期间为债务履行期限届满之日起两年	
福建省明洲环保发展有限公司、浙江东江能源科技有限公司	30,000,000.00	2021-09-14	贷款到期日 2021-09-13	否
			保证期间为债务履行期限届满之日起两年	
福建省明洲环保发展有限公司、浙江东江能源科技有限公司	40,000,000.00	2021-09-15	贷款到期日 2021-09-14	否
			保证期间为债务履行期限届满之日起两年	
福建省明洲环保发展有限公司、浙江东江能源科技有限公司	10,000,000.00	2021-11-16	贷款到期日 2021-11-15	否
			保证期间为债务履行期限届满之日起两年	
福建省明洲环保发展有限公司	10,000,000.00	2021-02-28	贷款到期日 2021-02-27	否
			保证期间为债务履行期限届满之日起两年	
福建省明洲环保发展有限公司	15,000,000.00	2021-03-24	贷款到期日 2021-03-23	否
			保证期间为债务履行期限届满之日起两年	
福建省明洲环保发展有限公司	10,000,000.00	2021-03-24	贷款到期日 2021-03-23	否
			保证期间为债务履行期限届满之日起两年	
福建省明洲环保发展有限公司	20,000,000.00	2021-03-24	贷款到期日 2021-03-23	否
			保证期间为债务履行期限届满之日起两年	
福建省明洲环保发展有限公司	10,000,000.00	2021-03-24	贷款到期日 2021-03-23	否

			保证期间为债务履行期限届满之日起两年	
福建省明洲环保发展有限公司	9,500,000.00	2021-03-24	贷款到期日 2021-03-23 保证期间为债务履行期限届满之日起两年	否
桐乡市顺昌投资有限公司(注1)	184,670,000.00	2017-11-10		否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

注1：为保障本公司可转债持有人的权益，本公司控股股东桐乡市顺昌投资有限公司为本次发行可转债提供保证担保，承担连带保证责任，保证范围为本次经中国证监会核准发行的可转债总额的100%本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的合理费用，保证的受益人为全体债券持有人。

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,088.34	874.77

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

□适用 √不适用

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	浙江宏能物流有限公司	1,247,260.43	698,746.84
其他应付款	桐乡市顺昌投资有限公司		27,351,147.48
其他应付款	RICH TIME LIMITED	1,399,204.58	1,429,847.32
其他应付款	沈健	42,082.00	44,789.00
	合计	2,688,547.01	29,524,530.64

7、 关联方承诺

适用 不适用 无

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	11,150,304.43
经审议批准宣告发放的利润或股利	11,150,304.43

2021年4月29日，本公司第五届董事会第九次会议审议通过了《浙江嘉澳环保科技股份有限公司关于2020年度利润分配的预案》，拟以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.52元（含税）。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

本公司于2020年12月23日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下达的《调查通知书》（浙证调查字2020946号），因涉嫌信息披露违法违规，接受中国证监会对其立案调查。

本公司在中国证监会立案调查中，全面核查主要经营业务，发现 FOUNTAIN HIGH HK TRADING LIMITED（以下简称“FOUNTAIN”）、HIGH CHANNEL LIMITED（以下简称“HIGH”）分别成立于2019年2月27日、2019年8月19日，同时两家公司主要服务于本公司进出口业务，基于两家公司主营业务开展、具体运营管理等因素考虑，从实质重于形式的原则应将其纳入本公司合并财务报表范围，并进行前期差错更正。具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

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
将 FOUNTAIN、HIGH 纳入 2019 年度合并财务报表范围，同时对 2019 年度本公司子公司浙江嘉穗进出口有限公司、浙江东江能源科技有限公司与 RICH TIME TRADING 发生的销售、采购业务从实质重于形式的原则进行抵销处理。	2021 年 4 月 29 日，本公司第五届董事会第九次会议审议通过。	货币资金	2,548,442.86
		预付账款	-2,743,650.00
		预收账款	-2,720,200.00
		其他应付款	1,474,636.32
		未分配利润	1,050,356.54
		营业收入	-178,543,449.83
		营业成本	-179,623,604.78
		财务费用	-29,798.41
		销售商品、提供劳务收到的现金	-168,083,928.19
		收到其他与经营活动有关的现金	1,002.52
		购买商品、接受劳务支付的现金	-169,187,533.14
		支付其他与经营活动有关的现金	15,576.54
		取得借款收到的现金	1,440,029.00
汇率变动对现金及现	19,382.93		

		金等价物的影响	
--	--	---------	--

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	18,977,357.30
1 至 2 年	61,803.81
2 至 3 年	69,593.51
3 年以上	
3 至 4 年	312,439.00
4 至 5 年	32,425.00
5 年以上	78,248.00
合计	19,531,866.62

注：此披露数额为按账龄组合数据，不包括关联方组合和单项计提的金额

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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	136,227.69	0.49	136,227.69	100.00		139,858.69	0.25	139,858.69	100.00	
其中：										
按组合合计计提坏账准备	27,945,983.39	99.51	2,109,117.20	7.55		54,918,748.04	99.75	1,776,407.98	3.23	
其中：										
组合1：账龄组合	19,531,866.62	69.55	2,109,117.20	10.80		16,401,913.09	29.79	1,776,407.98	10.83	
组合2：关联方组合	8,414,116.77	29.96				38,516,834.95	69.96			

合计	28,082,211.08	/	2,245,344.89	/		55,058,606.73	/	1,916,266.67	/	
----	---------------	---	--------------	---	--	---------------	---	--------------	---	--

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江草庄诗朗壁纸有限公司	136,227.69	136,227.69	100.00	预计无法收回
合计	136,227.69	136,227.69	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	18,977,357.30	1,897,735.73	10.00
1至2年	61,803.81	9,270.57	15.00
2至3年	69,593.51	13,918.70	20.00
3至4年	312,439.00	93,731.70	30.00
4至5年	32,425.00	16,212.50	50.00
5年以上	78,248.00	78,248.00	100.00
合计	19,531,866.62	2,109,117.20	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,916,266.67	332,709.22	3,631.00			2,245,344.89
合计	1,916,266.67	332,709.22	3,631.00			2,245,344.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江草庄诗朗壁纸有限公司	3,631.00	
合计	3,631.00	/

其他说明  
无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户一	8,020,895.50	28.56	
客户二	2,602,124.43	9.27	260,212.44
客户三	2,588,916.09	9.22	258,891.61
客户四	1,506,930.20	5.37	150,693.02
客户五	947,806.97	3.38	94,780.70
合计	15,666,673.19	55.79	764,577.77

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	175,915,835.96	175,304,156.94
减：坏账准备	-586,513.29	-107,519.86
合计	175,329,322.67	175,196,637.08



其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	175,890,585.96
1 至 2 年	
2 至 3 年	20,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	5,250.00
合计	175,915,835.96

#### (8). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方内部往来款项	170,117,953.09	174,633,554.62
补充协议约定需退回预付款	5,000,000.00	
可转债转股余额兑付预付款	491,616.60	497,146.19
押金、保证金	240,081.21	137,209.94
备用金	47,262.40	20,000.00
其他	18,922.66	16,246.19
减：坏账准备	-586,513.29	-107,519.86
合计	175,329,322.67	175,196,637.08

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,515.98	99,753.88	5,250.00	107,519.86
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	574,747.31	-95,753.88		478,993.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	577,263.29	4,000.00	5,250.00	586,513.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	107,519.86	478,993.43				586,513.29
合计	107,519.86	478,993.43				586,513.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建省明洲环保发展有限公司	关联方往来款	160,319,407.21	1年以内	91.13	
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司	关联方往来款	9,798,545.88	1年以内	5.57	
浙江韶夏投资管理有限公司	根据补充协议应退回款项	5,000,000.00	1年以内	2.84	500,000.00
中国证券登记结算有限公司上海分公司	可转债兑付金	491,616.60	1年以内	0.28	49,161.66
桐乡港华天然气有限公司	天然气押金	188,581.21	1年以内	0.11	18,858.12
合计	/	175,798,150.90	/	99.93	568,019.78

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	547,945,000.00		547,945,000.00	535,695,000.00		535,695,000.00
合计	547,945,000.00		547,945,000.00	535,695,000.00		535,695,000.00

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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
福建省明洲环保发展有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
上海坤和国际贸易有限公司	2,650,000.00		2,650,000.00	0.00		
嘉兴若天新材料科技有限公司	25,200,000.00			25,200,000.00		
济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司	121,995,000.00			121,995,000.00		
浙江东江能源科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
浙江嘉穗进出口有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
浙江嘉澳绿色新能源有限公司	85,850,000.00	14,900,000.00		100,750,000.00		
合计	535,695,000.00	14,900,000.00	2,650,000.00	547,945,000.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	925,052,136.12	815,835,641.56	948,946,932.41	852,680,777.50
其他业务	63,675,562.75	61,401,299.12	1,258,197.57	801,183.28
合计	988,727,698.87	877,236,940.68	950,205,129.98	853,481,960.78

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收回投资	166,855.67	-29,058.33
银行理财		11,366.42
合计	166,855.67	-17,691.91

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	5,351,662.61	
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	43,631.00	
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	-415,397.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,652,859.00	
所得税影响额	-313,956.59	
少数股东权益影响额	18,830.23	
合计	1,031,911.02	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	4.73	0.5066	0.5066
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.60	0.4926	0.4926

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有大信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正文
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：沈健

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用