



# 联盛化学

NEEQ : 839063

浙江联盛化学股份有限公司

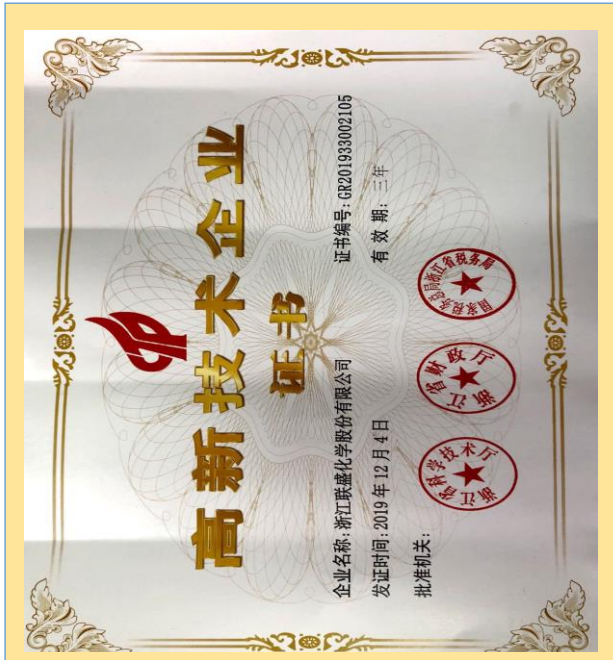
Zhejiang Realsun Chemical Co.,Ltd.



## 年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记



报告期内，公司顺利通过了高新技术企业复评



报告期内，公司通过知识产权管理体系认证



报告期内，公司通过了 ISO45001 职业健康安全管理体系认证



报告期内，公司被认定为临海市智能制造标杆企业

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	33
第九节	行业信息 .....	36
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	41

## 释义

释义项目		释义
联盛化学、联盛化学股份、本公司、公司	指	浙江联盛化学股份有限公司
联盛集团、联盛化学集团	指	联盛化学集团有限公司
瑞盛制药、乐平瑞盛公司	指	乐平市瑞盛制药有限公司
联盛进出口	指	浙江联盛进出口有限公司
沧州北焦、临港北焦、北焦化工	指	沧州临港北焦化工有限公司
舟山联盛	指	舟山联盛化工有限公司
宁波高腾	指	宁波高腾化工科技有限公司
博尔格	指	台州市博尔格手套有限公司
拜耳股份、拜耳公司、拜耳	指	BAYER GROUP
舟山华雄	指	舟山华雄能源有限公司
GBL	指	$\gamma$ -丁内酯
ABL	指	$\alpha$ -乙酰基- $\gamma$ -丁内酯
NMP	指	N-甲基吡咯烷酮
E2	指	4-氯-2-三氟乙酰基苯胺水合物盐酸盐
BDO	指	1,4-丁二醇
CPMK	指	环丙甲酮
IPA	指	异丙醇
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司信息披露管理办法》
信息披露细则	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》
《公司章程》	指	《浙江联盛化学股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《董事会》	指	《浙江联盛化学股份有限公司董事会》
《股东大会》	指	《浙江联盛化学股份有限公司股东大会》
《监事会》	指	《浙江联盛化学股份有限公司监事会》

报告期、本年度、本期	指	2019 年度，即 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
汇率、美元汇率	指	美元兑换人民币汇率

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人牟建宇、主管会计工作负责人戴素君及会计机构负责人（会计主管人员）戴素君保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为牟建宇和俞快，牟建宇直接持有联盛化学 12.35%的股权，牟建宇之女俞快直接持有联盛化学 11.11%的股权，两人共同通过联盛集团间接持有联盛化学 70.37%的股权，通过台州市高盛投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高盛投资”）间接控制联盛化学 6.17%的表决权，合计持有公司 100%的表决权，为公司的实际控制人。虽然公司已建立了一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。
环保风险	根据国务院关于印发《“十三五”节能减排综合工作方案的通知》(国发[2016]74号，到2020年，全国国内生产总值能耗比2015年下降15%，能源消费总量控制在50亿吨标准煤以内。全国化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物排放总量分别控制在2001万吨、207万吨、1580万吨、1574万吨以内，比2015年分别下降10%、10%、15%和15%。全国挥发性有机物配方总量比2015年下降10%以上。并随着《中华人民共和国环境保护税法》2018年1月1日起的实施，取消企业排污费，实现费改税，鼓励企业污染物减排等一系列法律法规的相继出台，反映国家对环境保护的日益重视。今后将随着国家对环保要求的不断

	<p>断提高及社会对环境保护意识的不断增强，政府可能会颁布新的法律法规，提高环保标准，公司属化学原料及化学制品制造业，需符合国家对化工行业的整体监管要求，公司务必要增加排污治理成本，加大环保设施和运营成本，造成公司环保支出增加，经营成本提高，影响公司收益水平。</p>
产品研发风险	<p>公司所在行业具有技术壁垒高、研发投入大的特点，报告期内公司在新技术与新产品的开发方面仍保持着较大的投入。但技术产业化与市场化具有较多不确定性因素，存在着研发投入大但不能获得预计效果从而影响公司盈利能力和成长性的风险；存在着新技术被模仿的风险。</p>
经营风险	<p>全球宏观经济政策复杂多变，受中美贸易战和化工行业环保安全管控的日益缩进，基础化工原材料供需变化导致价格波动较大；而且还存在未来同行业市场竞争加剧和下游市场需求减少，将导致公司主要产品销售不畅或价格大幅下降。成本的上升和价格的下降或应收账款的增加将大幅降低公司的盈利水平和竞争能力。</p>
安全生产风险	<p>公司生产过程中使用的部分原材料为易燃、易爆等化学物质，反应过程中会产生有毒、有害的废水、废气和固体废物。虽然公司一向重视安全生产，针对安全单独设立了一个部门管理，并建立了一系列的安全管理制度。但若员工操作不当或发生三违现象，仍可能会发生火灾、爆炸、中毒等安全事故，给员工人身安全、企业正常生产经营产生不利影响。</p>
原材料价格波动的风险	<p>公司产品的原料价格会出现一定的波动，虽然公司的产品销售价格在客户下单时基本锁定，但从客户下单到实现销售期间，原材料价格的较大波动会对公司毛利率产生影响。</p>
存货减值的风险	<p>报告期末，存货绝对金额和占比均较大。如果存货滞销或市场价格大幅下降,将导致存货的账面价值高于其可变现净值,使公司面临因存货减值造成损失的风险。</p>
税收优惠、政府补助不能持续享受的风险	<p>公司为高新技术企业，减按 15%的税率计缴企业所得税。此外，公司在报告期内除享有的税收优惠政策外，还依据相关政策文件取得各类政府补助资金。如果公司在有效期满不能继续取得高新技术企业资格，或相关税收优惠政策发生变化，或不能取得相关政府补助资金，将会对公司的经营业绩产生一定影响。</p>
汇率风险	<p>公司出口业务主要以美元定价及结算，近年来人民币对美元的汇率涨跌幅较大，波动不定，导致公司面临一定的汇率风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江联盛化学股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG REALSUN CHEMICAL CO., LTD
证券简称	联盛化学
证券代码	839063
法定代表人	牟建宇
办公地址	浙江省台州市临海头门港新区东海第三大道9号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周正英
职务	董事会秘书
电话	0576-88313288（8555）
传真	0576-85589838
电子邮箱	zhengying@realsunchem.com
公司网址	www.realsunchem.com
联系地址及邮政编码	浙江省台州市临海头门港新区东海第三大道9号,317016
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年10月19日
挂牌时间	2016年8月19日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	$\alpha$ -乙酰基- $\gamma$ -丁内酯、 $\gamma$ -丁内酯、N-甲基吡咯烷酮、环丙甲酮、4-氯-2-三氟乙酰基苯胺水合物盐酸盐
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	81,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	联盛化学集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	牟建宇、俞快

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------



统一社会信用代码	913310826683250245	否
注册地址	临海市临海头门港新区东海第三大道 9 号	否
注册资本	81,000,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	中银证券
主办券商办公地址	上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	蒋晓东、汪飞
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2020 年 4 月 15 日召开了 2020 年第四次临时股东大会，审议通过《关于拟变更公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》，因经营范围变更对《公司章程》第十二条进行修订，变更后具体经营范围以市场监督管理局核准的为准。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	558,557,426.93	476,735,250.77	17.16%
毛利率%	24.69%	16.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	58,959,044.00	26,881,175.37	119.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	59,887,582.34	22,740,585.29	163.35%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	23.05%	12.64%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	24.90%	10.69%	-
基本每股收益	0.73	0.33	121.21%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	528,413,333.33	493,275,244.70	7.12%
负债总计	251,981,146.45	254,082,958.17	-0.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	261,872,716.91	229,559,402.40	14.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.23	2.83	14.13%
资产负债率%(母公司)	40.55%	43.91%	-
资产负债率%(合并)	47.69%	51.51%	-
流动比率	1.33	1.28	-
利息保障倍数	48.66	16.05	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	99,638,100.02	42,626,495.27	133.75%
应收账款周转率	5.19	4.96	-
存货周转率	5.95	5.92	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.12%	15.02%	-
营业收入增长率%	17.16%	7.61%	-
净利润增长率%	102.40%	42.31%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	81,000,000	81,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,222,017.53
计入当期损益的政府补助	2,932,353.85
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	-1,927,606.02
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-759,014.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,569.33
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-1,080,853.58</b>
所得税影响数	205,347.54
少数股东权益影响额（税后）	-357,662.78
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-928,538.34</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		49,351,589.56	47,018,016.48	
应收账款		88,069,947.64	64,996,095.83	
应收票据及应收账款	137,421,537.20			112,014,112.31
应付票据		122,322,559.12	120,548,822.23	
应付账款		45,455,631.22	31,258,560.42	
应付票据及应付账款	167,778,190.34			151,807,382.65
应付利息			349,203.17	
应付股利			6,082,072.72	
其他应付款			2,287,747.12	
其他应付款				8,719,023.01
管理费用			33,524,654.63	
管理费用				23,267,128.98
研发费用				10,257,525.65
交易性金融资产	1,781,819.86	3,481,819.86		
其他流动资产 （理财产品投资）	1,700,000.00			

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司属于精细化工领域，立足于化学制品，农药、医药中间体的研发、制造，已掌握多项核心技术，被授予发明专利和实用新型专利共 23 项。公司主营业务分三大模块，一是专注于化学产品的研发、生产和销售；二是开展技术转让和技术服务，同时为客户提供定制生产、研发和技术服务。三是从事货物进出口贸易活动。

公司以国际市场为主导，注重客户和市场导向，制定了一套符合自己发展特色的、高效的经营模式，具体如下：

#### 1. 采购模式

公司所需各种物资采购由采购部负责。每年年初，公司结合以往的销售情况和对当年市场需求的预测，制定年度销售计划和总体采购计划。然后将销售和采购计划落实到月、周。采购部门根据生产计划、原料库存以及原料市场情况向供应商进行原料采购。原材料到厂后，品管部对原材料进行取样，并按照《原料检验规程汇编》进行检验。若原材料合格，则收货；若不合格，则退货或其他处理。同时，公司采购部门每年会根据价格、质量以及交货及时性对供应商进行评选，建立合格供应商目录，通过招标或竞争性比价的模式，确保原材料的采购价格处于合理水平。

#### 2. 生产模式

公司目前主要采用自主生产的生产模式。

公司的自主生产又主要采取“以销定产”的策略。每年年初，公司根据以往的销售情况以及对当年市场的判断，制定出每种产品全年的生产计划，并将其分解到月。实际执行时，公司会在生产计划的基础上，根据已接到的订单和存货情况安排生产。由于公司产品的化学反应步骤较多、生产周期较长，加之储罐的方式具有存储便利的优势，因此公司一般都有一定量的存货，能以最快速度满足客户需求。

#### 3. 销售模式

公司的销售以外销为主，客户类型主要为下游医药、农药制品生产商或经销商。通过网络、展会、拜访客户、设立海外办事处、贸易商等方式收集客户资料，与客户取得联系达成一致意见后实现接单，业务人员与客户确认产品质量要求，交货期限，价格等因素后，订单便成立。接受订单后，公司会将小样发给客户，待其检验合格后，正式发货。同时，公司通过不断优化产品的生产工艺，提高产品质量，降低生产成本，以提高产品的市场竞争力，着力于巩固扩大传统优势产品的市场占有率，并立足核心客户资源，通过为客户提供灵活高效的服务赢得销售业务的增长。

#### 4. 研发模式

公司专注技术创新，建立了多层次、多方式的科研合作方式。公司通过依靠自主研发为主，联盟福州大学、浙江科技学院等知名校企共建实验室、联合企业和技术外包等研发方式，实现资源共享、信息互补，理论与实践结合，一方面促进工艺技术和工程技术的快速融合，快速有效地推进工艺路线和客户项目的有效落地。另一方面提升了自身研发管理水平，促进了研发团队的成长。

公司研发流程主要包括 5 个阶段：（1）通过市场调研，分析并预测行业发展，确定研究方向，组织项目组研究人员拟定开题报告和项目计划；（2）根据研发产品要求，组织进行小试并完成小试报告；（3）在小试样品获得客户认可并进行市场分析后，根据小试报告编制中试相关规程，进行设备改造，准备中试；（4）项目负责人组织项目组成员指导车间进行试生产，并在试生产过程中完善工艺；（5）由销售部给客户送出中试样品，收集并反馈客户使用结果，调整现有工艺或确认研发完成。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

## 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司财务管理、风险管控等内部重大管控体系运行良好，主要经济指标健康，公司管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源和业绩稳定增长。

#### 1. 主要财务指标完成情况

从经营成果看，报告期内，公司实现营业总收入 55,855.74 万元，较上年同期增加 8,182.22 万元，同比增加了 17.16%；全年实现净利润 6,308.56 万元，较上年同期增加了 3,191.73 万元，同比增加了 102.40%。

从财务现状看，报告期末，公司资产总额 52,841.33 万元，较期初增加 3,513.81 万元，增长 7.12%；公司负债总额 25,198.11 万元，较期初减少 210.18 万元，减少 0.83%；所有者权益为 27,643.22 万元，较期初增加 3,723.99 万元，增加了 15.57%。

从现金流量状况看，报告期内，经营活动产生的现金流量净额 9,963.81 万元，较上年同期增加 5,701.16 万元，增加了 133.75%。

#### 2. 市场和营销方面

报告期内，公司继续专注于主营业务，继续扩大传统优势产品的市场占有率，还加大新产品的市场开拓力度。

#### 3. 技术创新方面

公司始终重视技术创新和投入，报告期内，公司继续齐抓技术创新和技术改造不放松，继续加大技改升级的力度，产品质量、成本等多个方面取得喜人成绩。年度内公司顺利通过高新技术企业复评，被认定为临海市智能制造标杆企业，新增授权专利 2 项，总工程师被列入台州市“500 精英计划”第二批创新人才等。

#### 4. 生产方面

公司继续规范和优化生产流程，以信息化、连续化逐步替代化工过程的间歇流程，实现成本与规模上的优势，并大大提高产品的质量水平。报告期内，公司年产 2 万吨异丙醇项目也一次性试车成功。

#### 5. 安全环保方面

公司继续认真贯彻国家安全环保法律法规和安全环保主管部门规范性文件的规定，生产经营过程中切实加强员工的安全培训，加大安全检查与隐患整改力度，报告期内，公司安全环保平稳运行。

#### 6. 人力资源管理方面

公司继续加快人才培养和引进，优化人才结构，提高人才队伍素质，提高员工薪资待遇，实现企业与员工的共同发展。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	62,130,342.85	11.76%	69,482,456.08	14.09%	-10.58%
应收票据	35,161,104.33	6.65%	49,351,589.56	10.00%	-28.75%
应收账款	127,219,105.21	24.08%	88,069,947.64	17.85%	44.45%
存货	62,446,663.47	11.82%	78,833,452.98	15.98%	-20.79%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	141,292,345.36	26.74%	131,232,516.35	26.60%	7.67%
在建工程	20,500,173.41	3.88%	11,263,368.57	2.28%	82.01%
短期借款	35,038,484.95	6.63%	46,801,731.00	9.49%	-25.13%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	528,413,333.33	100.00%	493,275,244.70	100.00%	7.12%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、2019 年 在建工程较年初增长 82.01%，主要原因是：报告期内母公司产品技术改造新增车间基建投入和下属子公司市场需求扩产增加设备投入。

2、2019 年 期末应收帐款较年初增长 44.45%，主要原因是：报告期内营业收入增加，部分主要客户账期有所延长。

### 2. 营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	558,557,426.93	-	476,735,250.77	-	17.16%
营业成本	420,625,759.87	75.31%	397,186,457.77	83.31%	5.90%
毛利率	24.69%	-	16.69%	-	-
销售费用	13,527,866.29	2.42%	9,555,421.16	2.00%	41.57%
管理费用	25,282,395.35	4.53%	24,862,611.05	5.22%	1.69%
研发费用	20,004,033.90	3.58%	15,213,726.30	3.19%	31.49%
财务费用	-446,544.59	-0.08%	-3,705,413.62	-0.78%	-87.95%
信用减值损失	-2,775,039.14	-0.50%	-	-	-100.00%
资产减值损失	0.00	-	-1,520,415.24	-0.32%	100.00%

其他收益	2,932,353.85	0.52%	3,723,888.00	0.78%	-21.26%
投资收益	1,752,733.59	0.31%	-166,291.64	-0.03%	1,154.01%
公允价值变动收益	-1,781,819.86	-0.32%	2,810,859.99	0.59%	-163.39%
资产处置收益	0.00	-	-	-	-
汇兑收益	0.00	-	-	-	-
营业利润	75,849,652.35	13.58%	35,779,997.10	7.51%	111.99%
营业外收入	41,947.86	0.01%	1,282,937.93	0.27%	-96.73%
营业外支出	1,352,054.98	0.24%	698,130.28	0.15%	93.67%
净利润	63,085,629.84	11.29%	31,168,350.46	6.54%	102.40%

#### 项目重大变动原因:

1、2019 年度发生的销售费用为 1,352.79 万元，比上年增加 397.20 万元，同比增加 41.57%，主要原因是:报告期内业务量增加，相应运费、报关费、差旅费等增加。

2、2019 年度发生研发费用为 2,000.40 万元，比上年增加 479.00 万元，同比增加 31.49%，主要原因是：报告期内我公司加强研发团队建设，提升科技创新能力，加大研发投入，提高研发人员薪酬。

3、2019 年度发生财务费用-44.65 万元，比上年收益减少了 325.90 万元，同比减少 87.96%，主要原因是：报告期内我公司出口收汇汇兑收益减小，2018 年外汇美元汇率大幅上升，导致汇兑收益很大，2019 年外汇美元汇率波动平稳，汇兑收益相对减少。

4、2019 年度发生信用减值损失减小和资产减值损失增加，主要原因：报告期公司运用会计新政策科目变化导致的。

5、2019 年度发生投资收益 175.30 万元，比上年增加 191.90 万元，同比增加 1,154.01%，主要原因是：报告期内我公司银行理财产品和外汇合约结算收益增加。

6、2019 年度公允价值变动损益发生了-178.20 万元，比上年减少了 459.30 万元，同比减少了 163.39%，主要原因是：上年外汇货币掉期合同业务，确认外汇合同浮动收益，报告期内到期冲回。

7、2019 年度营业外收入发生 4.20 万元，比上年减少了 124.10 万元，同比减少 96.73%，主要原因是：上年发生无需支付的债务 118.90 万元。

8、2019 年度营业外支出发生 135.20 万元，比上年增加了 65.40 万元，同比增加 93.67%，主要原因是：报告期发生固定资产报废损失 122.50 万元，捐赠支出增加 5.30 万元。

9、2019 年度营业利润、净利润较上年同期分别增加了 111.99%和 102.40%，主要原因是报告期营业收入增加幅度大，销售量和售价大幅提高，营业成本下降，采购原料成本下降。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	478,097,377.89	397,316,701.33	20.33%
其他业务收入	80,460,049.04	79,418,549.44	1.31%
主营业务成本	348,674,148.28	325,306,945.79	7.18%
其他业务成本	71,951,611.59	71,879,511.98	0.10%

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期	上年同期	本期与上年同
-------	----	------	--------



	收入金额	占营业收入的 比重%	收入金额	占营业收入 的比重%	期金额变动比 例%
丁内酯类	271,678,772.20	48.64%	205,028,093.65	43.01%	32.51%
胺和苯胺类	119,308,627.04	21.36%	140,624,181.15	29.50%	-15.16%
吡咯烷酮类	58,160,400.77	10.41%	61,099,263.14	12.82%	-4.81%
环丙类	53,509,221.68	9.58%	39,801,489.41	8.35%	34.44%
醇类	35,044,275.45	6.27%	21,824,497.49	4.58%	60.57%
有机酸类	15,887,361.92	2.84%	4,814,068.96	1.01%	230.02%
技术转让	516,226.42	0.09%	2,478,723.03	0.52%	-79.17%
其他	4,452,541.45	0.80%	1,064,933.94	0.22%	318.10%
合计	558,557,426.93	100.00%	476,735,250.77	100%	

#### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同 期金额变动比 例%
	收入金额	占营业收入的 比重%	收入金额	占营业收入的 比重%	
东北地区	2,436,236.91	0.44%	1,907,827.47	0.40%	27.70%
华北地区	16,483,367.64	2.95%	9,037,401.80	1.90%	82.39%
华东地区	143,350,271.53	25.66%	154,942,231.31	32.50%	-7.48%
华南地区	26,088.49	0.00%	264,257.70	0.06%	-90.13%
华中地区	20,319,769.83	3.64%	4,009,255.30	0.84%	406.82%
西北地区	273,688.98	0.05%	1,148,543.96	0.24%	-76.17%
西南地区	295,824.83	0.05%	149,027.35	0.03%	98.50%
北美洲	26,431,417.39	4.73%	2,051,656.26	0.43%	1,188.30%
欧洲	168,334,840.02	30.14%	104,818,136.19	21.99%	60.60%
亚洲	179,319,929.69	32.10%	195,377,616.99	40.98%	-8.22%
大洋洲	380,330.63	0.07%	2,435,787.14	0.51%	-84.39%
南美洲	838,245.74	0.15%	593,509.30	0.12%	41.24%
中国台湾	67,415.25	0.01%			100%
合计	558,557,426.93	100.00%	476,735,250.77	100%	17.16%

#### 收入构成变动的原因：

- 1、营业收入增加：因较去年同期整个国内外市场行情有所好转，售价提升较多，且销售量增加。
- 2、营业成本增加：因销售量提高，原料价格和人工费用有所增加，安全、环保设施投入有所增加。
- 3、业务地区变动方面：公司在巩固国内业务基础上，加大了对欧洲、北美洲两地的市场开拓力度，发掘了较多的客户资源和市场机会。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	拜耳系单位	168,391,027.03	30.15%	否
2	劳仑斯科研私人有限公司	108,286,762.48	19.39%	否
3	DJC 有限公司	16,346,470.89	2.93%	否
4	浙江新和成特种材料有限公司	13,441,544.00	2.41%	否
5	宜春赣锋锂业有限公司	12,167,277.26	2.18%	否
合计		318,633,081.66	57.06%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	赣州中能实业有限公司	33,516,499.00	7.30%	否
2	新加坡石化亚洲私人有限公司	33,000,342.72	7.18%	否
3	江苏索普（集团）有限公司	30,411,096.00	6.62%	否
4	瓮福（集团）有限责任公司	25,321,851.60	5.51%	否
5	内蒙古瑞信化工有限责任公司	24,168,735.00	5.26%	否
合计		146,418,524.32	31.87%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	99,638,100.02	42,626,495.27	133.75%
投资活动产生的现金流量净额	-80,538,625.87	-22,350,263.00	-260.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,654,433.78	-4,181,324.43	-585.30%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 133.75%，主要原因：主要系本年度销售收入大幅增加，同时，公司提高了存货的利用率，控制了经营支出的增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上期同期减少 260.35%，主要系本年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。投资支付的现金增加，为取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上期同期减少 585.30%，主要系本年度收到其他与筹资活动有关的现金减小，偿还债务支付的现金增加，偿还债务支付的现金分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加，支付其他与筹资活动有关的现金增加所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

乐平市瑞盛制药有限公司成立于 2005 年 11 月 1 日，注册资金为 1,080.00 万元，公司持有其 66.67%

的股权，其主营业务为医药中间体的制造和销售。报告期内，瑞盛制药实现营业收入 121,900,676.94 元，净利润 12,379,757.53 元；

浙江联盛进出口有限公司成立于 2008 年 10 月 13 日，注册资金为 1,000.00 万元，公司持有其 100% 的股权，其主营业务为医药原料和中间体的进出口业务。报告期内，联盛进出口实现营业收入 160,865,305.83 元，净利润 7,001,704.72 元。

沧州临港北焦化工有限公司成立于 2005 年 4 月 14 日，注册资金 8,050.00 万元，公司持有其 100% 的股权，主营业务为生产销售化工产品，报告期内，沧州北焦营业收入 62,612.39 元，净利润 -2,346,941.36 元。

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1.根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）的要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。本公司追溯调整了比较数据。该会计政策变更对净利润和所有者权益无影响。

此外，按财会〔2019〕6号文的要求，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），参照新金融工具准则的衔接规定，本公司未追溯调整比较数据。

2. 本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。按新旧准则的衔接规定，首次执行日的累计影响数调整2019年1月1日的留存收益或其他综合收益，前期比较财务报表无需调整重述。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司持有的按摊余成本计量的理财产品投资 170 万元。于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则的规定，该等理财产品投资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，列示为交易性金融资产，原账面价值与公允价值无重大差异。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力产生重大不利影响的事项，公司财务指标健康，主营业务明确，商业模式稳定，核心产品质量和技术等在同行中具有优势，公司拥有完善的治理机制与独立经营所需的各种资源，公司经营管理层、核心业务以及技术人员稳定，生产、技术、安全、财务、业务等各项内部管控体系运行良好。

报告期内，公司优化了人才结构，进一步加强了与国内知名校企进行产学研合作，在推进连续化、智能化、信息化的生产模式成效显著，报告期内被评为临海市智能制造标杆企业；技术方面我们也形成了以 1,4-丁二醇（简称 BDO）为主要原料进行下游产品链深加工的核心优势，未来将继续围绕“精细化工、电子化学品和新材料”深化拓展产业链，做大产品数量，做强产品质量，以提高产品的核心竞争力。因此，公司具有良好的持续经营能力。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为牟建宇和俞快，牟建宇直接持有联盛化学 12.35%的股权，牟建宇之女俞快直接持有联盛化学 11.11%的股权，两人共同通过联盛集团间接持有联盛化学 70.37%的股权，通过台州市高盛投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高盛投资”）间接控制联盛化学 6.17%的表决权，合计持有公司 100%的表决权，为公司的实际控制人。虽然公司已建立了一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

防范措施：公司强化内部运作机制的建设，形成了一套科学的管理体系，建立了信息定期披露机制，在重大事项的决策上，严格按照《公司法》及《公司章程》的规范化程序来解决。

#### 2、环保风险

根据国务院关于印发《“十三五”节能减排综合工作方案的通知》（国发[2016]74号），到 2020 年，全国国内生产总值能耗比 2015 年下降 15%，能源消费总量控制在 50 亿吨标准煤以内。全国化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物排放总量分别控制在 2001 万吨、207 万吨、1580 万吨、1574 万吨以内，比 2015 年分别下降 10%、10%、15%和 15%。全国挥发性有机物配方总量比 2015 年下降 10%以上。并随着《中华人民共和国环境保护税法》2018 年 1 月 1 日起的实施，取消企业排污费，实现费改税，鼓励企业污染物减排等一系列法律法规的相继出台，反映国家对环境保护的日益重视。今后将随着国家对环保要求的不断提高及社会对环境保护意识的不断增强，政府可能会颁布新的法律法规，提高环保标准，公司属化学原料及化学制品制造业，需符合国家对化工行业的整体监管要求，公司务必要增加排污治理成本，加大环保设施和运营成本，造成公司环保支出增加，经营成本提高，影响公司收益水平。

防范措施：严格按照《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016 执行，并时刻关注国家生态环境部及浙江省生态环境厅以及当地政府针对环保制定的法律、法规和文件要求。并向行业内环保管理标杆企业学习交流，引进新的管理模式和环保技术，从源头设计上控制“三废”的产生，及时调整产业结构，优化工艺，提升装备水平，做到密闭化、自动化、连续性、信息化。采用先进的环保处理技术、环保处理设备、在线监测等手段，做到达标排放，有效降低企业环境风险。

#### 3、产品研发风险

公司所在行业具有技术壁垒高、研发投入大的特点，报告期内公司在新技术与新产品的开发方面仍保持着较大的投入。但技术产业化与市场化具有较多不确定性因素，存在着研发投入大但不能获得预计效果从而影响公司盈利能力和成长性的风险；存在着新技术被模仿的风险。

防范措施：需要及时主动地根据市场变化趋势提高产品技术含量，优化产品结构，不断满足市场新的要求。持续加大新技术和新产品方面的研发投入，提高技术人员各项待遇，完善开发激励机制，吸引并留住高素质的专业技术人才，提高公司的技术能力。并强化研发管理能力，努力提高研发管理水平，建立知识产权保护措施，降低产品研发风险。

#### 4、经营风险

全球宏观经济政策复杂多变，受中美贸易战和化工行业环保安全管控的日益缩进，基础化工原料供需变化导致价格波动较大；而且还存在未来同行业市场竞争加剧和下游市场需求减少，将导致公司主要产品销售不畅或价格大幅下降。成本的上升和价格的下降或应收账款的增加将大幅降低公司的盈利水平和竞争能力。

防范措施：公司将通过加大研发投入，深化公司在市场中的核心竞争力，提高产品附加值；强化品牌优势，通过丰富产品系列，拓宽产品下游市场应用领域；并做大做强产品，充分发挥规模效应；加大市场开拓力度，与客户保持密切沟通，与重要客户建立长期友好的合作关系，以提高公司收入水平和盈利能力。

#### 5、安全生产风险

公司生产过程中使用的部分原材料为易燃、易爆等化学品物质，反应过程中会产生有毒、有害的废水、废气和固体废物。虽然公司一向重视安全生产，针对安全单独设立了一个部门管理，并建立了一系列的安全管理制度。但若员工操作不当或发生三违现象，仍可能会发生火灾、爆炸、中毒等安全事故，给员工人身安全、企业正常生产经营产生不利影响。

防范措施：认真执行国家及各级政府安全的法律法规要求，加强风险管控和安全隐患排查等，加强员工的安全培训，了解可能存在的安全风险，让员工熟练掌握安全操作规程和提升应急处置能力，同时定期组织安全隐患排查和安全应急演练，不定期邀请外来专家来公司指导和检查；同时，加大投入提高自动化水平，委托第三方对生产工艺进行风险评估和对产品、中间体、固废等热稳定性分析，尽可能降低公司安全生产风险。

#### 6、原材料价格波动的风险

公司产品的主要原料价格会出现一定的波动，虽然公司的产品销售价格在客户下单时基本锁定，但从客户下单到实现销售期间，原材料价格的较大波动会对公司毛利率产生影响。

防范措施：密切关注经济形势的变化，跟踪主要原料的市场价格走势，采取多方比价、批量采购等措施合理安排库存，尽量稳定原料采购价格，及时调整产品的销售价格，便于一定程度上缓解原料上涨带来的风险。

#### 7、存货减值的风险

报告期末，存货绝对金额和占比均较大。如果存货滞销或市场价格大幅下降，将导致存货的账面价值高于其可变现净值，使公司面临因存货减值造成损失的风险。

防范措施：了解市场上下游的动向，积极开拓新的客户资源；根据市场情况制定生产计划，逐渐减少存货；优化与供应商、客户的物流体系，建立配送计划，减少原料与产品的库存。

#### 8、税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

公司为高新技术企业，减按 15%的税率计缴企业所得税。此外，公司在报告期内除享有的税收优惠政策外，还依据相关政策文件取得各类政府补助资金。如果公司在有效期满不能继续取得高新技术企业资格，或相关税收优惠政策发生变化，或不能取得相关政府补助资金，将会对公司的经营业绩产生一定影响。

防范措施：加强政策风险的管理，提高对政策风险的认识；将持续关注税收优惠政策，力争公司持续符合税收优惠政策的相关规定。

#### 9、汇率风险

公司出口业务主要以美元定价及结算，近年来人民币对美元的汇率涨跌幅较大，波动不定，导致公司面临一定的汇率风险。

防范措施：密切关注和研究国际外汇市场的发展动态，进一步提高对汇率市场的研究和预测能力并积极开展与专业金融机构的信息咨询以及业务合作，积极探索运用外汇保值工具降低汇率波动风险。

### (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	70,000.00	20,000.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	7,000,000.00	1,849,082.09
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	6,000.00	6,000.00

公司召开第二届董事会第二次会议、2019年5月16日召开2018年年度股东大会审议通过《关于

预计 2019 年度日常性关联交易的议案》，报告期内公司实际发生的日常性关联交易情况如下：

1、购买原材料、燃料、动力：报告期内，公司及子公司通过台州市博尔格手套有限公司采购劳保用品累计发生 35,673.10 元，年初预计金额为 20,000.00 元，超出年初预计 15,673.10 元，超出部分单独列入偶发性关联交易中予以追认。

2、销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售：报告期内，公司向宁波高腾化工科技有限公司累计销售产品 1,849,082.09 元，未超出年初预计金额。

3、其它：报告期内，公司租赁关联控股股东联盛化学集团有限公司的研发场地支付租金 9,174.31 元，年初预计金额为 6,000.00 元（含税），超出年初预计 3,174.31 元，超出部分单独列入偶发性关联交易中予以追认。

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
舟山华雄能源有限公司	销售产品	2,187,438.78	2,187,438.78	已事后补充履行	2020年4月23日
舟山华雄能源有限公司	采购商品	10,050,159.70	10,050,159.70	已事后补充履行	2020年4月23日
台州市博尔格手套有限公司	采购商品	15,673.10	15,673.10	已事后补充履行	2020年4月23日
联盛化学集团有限公司	房屋租赁	3,174.31	3,174.31	已事后补充履行	2020年4月23日
联盛化学集团有限公司	股权转让	25,478,458.97	25,478,458.97	已事前及时履行	2019年11月7日
邓一建	资金拆入及利息	1,047,312.00	1,047,312.00	已事前及时履行	2019年8月19日
苏文彬	资金拆入及利息	520,240.00	520,240.00	已事前及时履行	2019年8月19日
杨治坤	资金拆入及利息	103,712.00	103,712.00	已事前及时履行	2019年8月19日
陈娥女	资金拆入及利息	1,993,600.00	1,993,600.00	已事前及时履行	2019年8月19日
联盛化学集团有限公司	资金拆入	4,500,000.00	4,500,000.00	已事后补充履行	2020年4月23日
联盛化学集团有限公司	资金拆入利息	367,267.17	367,267.17	已事后补充履行	2020年4月23日
联盛集团、牟建宇、俞快、俞小欧	为本公司及子公司提供担保	560,000,000.00	315,890,000.00	已事前及时履行	2019年1月17日
联盛集团	为公司在兴业银行提供担保	5,786,555.00	5,786,555.00	已事后补充履行	2020年4月23日
联盛集团	为瑞盛制药公司质押	10,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月23日

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

报告期内,公司向关联方舟山华雄能源有限公司销售产品 2,187,438.78 元,本次交易系公司正常业务的需要,以交易发生时的市场行情为基础,不存在损害公司及其它关联股东的利益,公司于 2020 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十一次会议进行了补充确认,具体详见《第二届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号为 2020-019),该关联交易还需提交 2019 年年度股东大会审议。

报告期内,公司向关联方舟山华雄能源有限公司采购商品 10,050,159.70 元,本次交易系贸易业务的需要;向关联方台州市博尔格手套有限公司采购劳保用品 35,673.10 元,超出年初预计 15,673.10 元,上述偶发性关联采购公司于 2020 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十一次会议进行了补充确认,具体详见《第二届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号为 2020-019),该关联交易还需提交 2019 年年度股东大会审议。

报告期内,向控股股东联盛化学集团有限公司租赁场地实际发生租金 9,174.31 元,超出年初预计 3,174.31 元,超出部分于 2020 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十一次会议进行了补充确认,具体详见《第二届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号为 2020-019),该关联交易还需提交 2019 年年度股东大会审议。

报告期内,为优化公司产业布局,公司以现金 25,478,458.97 元收购联盛化学集团有限公司持有的沧州临港北焦化工有限公司 100%的股权。本次关联股权转让已于 2019 年 11 月 7 日第二届董事会第五次会议审议通过,具体详见《第二届董事会第五次会议决议公告》(公告编号为 2019-044),并经 2019 年第四次临时股东大会审议通过。

报告期内,公司之控股子公司瑞盛制药向少数股东及其亲属借款 3,500,000.00 元,月利率 6%,该笔款项已于 2019 年 11 月 29 日归还关联少数股东及亲属,并产生利息 164,864.00 元。本次关联借款已于 2019 年 8 月 19 日第二届董事会第四次会议审议通过,具体详见《第二届董事会第四次会议决议公告》(公告编号为 2019-034),并经 2019 年第三次临时股东大会审议通过。

报告期内,公司之全资子公司沧州临港北焦化工有限公司(以下简称“北焦化工”)因筹建日常运营需要,向联盛集团拆入资金 4,500,000.00 元,发生资金拆入利息 367,267.17 元,上述偶发性关联交易公司于 2020 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十一次会议进行了补充确认,具体详见《第二届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号为 2020-019),该关联交易还需提交 2019 年年度股东大会审议。

2019 年 2 月 18 日,公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于控股股东、实际控制人及亲属为公司与子公司银行授信提供担保暨关联交易的议案》(公告编号为 2019-011),同意控股股东联盛化学集团有限公司、实际控制人牟建宇、俞快以及俞小欧为公司及子公司银行综合授信额度 5.60 亿元内提供连带责任保证或担保,且在此期间内不收取任何费用,也不需要提供反担保。报告期内,上述关联方为公司及其子公司在各银行的综合授信担保合计 331,676,555.00 元,当年具体在各银行发生综合授信担保情况如下:

银行	2019 年发生综合授信担保总额(元)	公司(元)	子公司进出口(元)	子公司瑞盛制药(元)	超出预计
兴业银行	65,786,555.00	65,786,555.00			5,786,555.00
工商银行	72,800,000.00	72,800,000.00			
中国银行	96,170,000.00	76,170,000.00	20,000,000.00		
台州银行	72,920,000.00		62,920,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
中信银行	24,000,000.00	24,000,000.00			
合计	331,676,555.00				15,786,555.00

其中,(1)公司在兴业银行发生的综合授信担保总额为 65,786,555.00 元,年初预计 60,000,000.00 元,超出年初预计 5,786,555.00 元,超出部分于 2020 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十一次会议进行了补充确认,具体详见《第二届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号为 2020-019),该关联交易还需提交 2019 年年度股东大会审议。(2)公司之控股子公司瑞盛制药因经营发展的需要,由联盛集团



为其向台州银行提供 10,000,000.00 元质押担保，融资借款 9,600,000.00，本次偶发性关联交易于 2020 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十一次会议进行了补充确认，具体详见《第二届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号为 2020-019），该关联交易还需提交 2019 年年度股东大会审议。（3）2019 年度在各银行的综合授信担保合计 331,676,555.00 元，减除（1）和（2）超出部分 15,786,555.00 元，还剩 315,890,000.00 元，该金额未超年初预计。（4）关联担保与审计报告中关联担保差异说明：上述关联担保为年度发生额，审计报告是指期末余额，且该余额包括往年未使用完毕的额度。

#### （四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2019 年 11 月 7 日	2019 年 11 月 22 日	联盛化学集团有限公司	沧州临港北焦化工有限公司 100%股权	现金	本次交易价格参照沧州北焦股权评估金额，为 25,478,458.97 元	是	否
对外投资	--	2019 年 12 月 10 日	---	乐平市瑞盛制药有限公司	现金	新增认缴出资 360 万	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次公司收购同一控股股东下的控股子公司，是为了优化公司产业布局，从整体战略上考虑业务规划和人员配置，有利于公司持续健康稳定的发展，不会对公司日常经营产生重大不利影响。

本次对控股子公司瑞盛制药的增资，有利于提升控股子公司的资金实力，促进子公司健康、稳定和可持续发展，有助于实施公司总体规划，提升公司综合实力。

#### （五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 3 月 23 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016 年 3 月 23 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 3 月 23 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 3 月 23 日		挂牌	关联交易的承诺	规范和减少关联交易	正在履行中
其他股东	2016 年 3 月 23 日		挂牌	关联交易的承诺	规范和减少关联交易	正在履行中

董监高	2016年3月23日		挂牌	关联交易的承诺	规范和减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月23日		挂牌	资金占用承诺	不违规占用公司的资金、资产	正在履行中
董监高	2016年3月23日		挂牌	资金占用承诺	不违规占用公司的资金、资产	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

为了避免与联盛化学存在潜在的同业竞争，公司实际控制人、控股股东、5%以上股东和董监高出具了《关于避免同业竞争承诺函》：（1）承诺未从事或参与与公司存在同业竞争的业务。（2）本人及本人亲属将不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成直接竞争的业务或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或担任该经济实体、机构、经济组织的总经理、副总经理、财务负责人或其它高级管理人员或核心技术人员。（3）承诺在持股期间、担任实际控制人及董监高期间及辞去上述职务六个月内，不得从事与公司现有业务构成直接竞争的业务。（4）承诺在持股期间、担任实际控制人及董监高期间，若出现与公司构成直接竞争的情况时，同意终止该业务或公司可以优先收购其竞争业务集中到公司经营。（5）承诺愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的损害赔偿。

为了减少及规范关联交易，保护公司及其它股东的权益，公司控股股东、实际控制人及其它股东和董监高出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺尽量规范并可能避免与联盛化学及子公司之间的关联交易，对于因合理原因发生的关联交易，保证关联交易的公允性并及时进行信息披露。

为了避免公司资金被占用，公司实际控制人和董监高承诺本人及本人控制的公司、企业及其它组织不存在占用或转移公司资产和资金的情形。不存在公司为本人及本人控制公司、企业及其它组织进行违规担保的情形。

公司实际控制人、控股股东及董监高还根据全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具相应声明、承诺。截止报告期末，公司实际控制人、控股股东及董监高严格履行上述承诺。

#### （六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	2,382,846.40	0.43%	保证金存款
应收账款	流动资产	质押	1,656,847.50	0.30%	出口商业发票贴现借款
房屋建筑物	非流动资产	抵押	25,568,315.00	4.65%	抵押融资
土地使用权	非流动资产	抵押	8,843,873.70	1.61%	抵押融资
总计	-	-	38,451,882.60	6.99%	-

#### （七） 自愿披露其他重要事项

2020年1月20日第二届董事会第八次会议审议通过了《浙江联盛化学股份有限公司关于拟投资设立全资子公司的议案》，公司拟出资 1,000.00 万设立全资子公司舟山联盛化工有限公司，具体以工商核准为准。本次对外投资交易不构成关联交易，不构成重大资产重组。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,000,000	13.58%	0	11,000,000	13.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	70,000,000	86.42%	0	70,000,000	86.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	65,000,000	80.25%	0	65,000,000	80.25%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		81,000,000	-	0	81,000,000	-	
普通股股东人数							4

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	联盛化学集团有限公司	57,000,000	0	57,000,000	70.37%	46,000,000	11,000,000
2	牟建宇	10,000,000	0	10,000,000	12.35%	10,000,000	0
3	俞快	9,000,000	0	9,000,000	11.11%	9,000,000	0
4	台州市高盛投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000	0	5,000,000	6.17%	5,000,000	0
合计		81,000,000	0	81,000,000	100.00%	70,000,000	11,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东中，联盛化学集团有限公司系牟建宇控股的公司，高盛投资执行事务合伙人系牟建宇，自然人股东俞快系牟建宇女儿。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为联盛化学集团有限公司，基本情况如下：

公司名称	联盛化学集团有限公司
统一社会信用代码	91331002148274497G
成立日期	1999年2月5日
注册资本	5000万
实收资本	5000万
法定代表人	牟建宇
企业类型	私营有限责任公司
住所	台州市椒江区葭沚三山村
经营范围	非证券业务投资、投资管理咨询
报告期持股有无发生变化	持股无变化

#### (二) 实际控制人情况

牟建宇女士，1964年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。1982年至1989年任海门青春饭店会计；1989年至1999年，任台州精细化工有限公司财务经理；1999年2月至今，任联盛化学集团有限公司董事长；2008年10月至今，任浙江联盛进出口有限公司董事长；2014年11月至今，任浙江联盛仓储有限公司执行董事；2015年12月至今，任台州市高盛投资合伙企业（有限合伙）执行合伙事务人；2018年4月至今，任沧州临港北焦化工有限公司执行董事；2007年10月至今，任公司董事长；2016年2月至今，任公司董事。

俞快女士，1988年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年9月至2013年9月，任联盛化学集团有限公司销售员；2013年9月至2016年2月，任公司总经理助理；2015年4月至今任台州市联盛化学工程有限公司执行董事；2016年12月至今任乐平市瑞盛制药有限公司执行董事兼经理；2017年6月至今任浙江联盛进出口有限公司总经理；2016年2月至今，任公司董事、总经理。

报告期内实际控制人未发生变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	出口商票贴现	中国银行椒江支行	银行	1,390,000.00	2019年1月10日	2019年3月7日	综合 5.0025%
2	出口商票贴现	中国银行椒江支行	银行	1,390,000.00	2019年1月10日	2019年3月20日	综合 5.0025%
3	出口商票贴现	中国银行椒江支行	银行	2,780,000.00	2019年1月10日	2019年5月8日	综合 5.0025%
4	出口商票贴现	中国银行椒江支行	银行	3,420,000.00	2019年1月10日	2019年5月10日	综合 5.0025%
5	出口商票贴现	中国银行椒江支行	银行	540,000.00	2019年1月10日	2019年5月16日	综合 5.0025%
6	出口商票贴现	中国银行椒江支行	银行	2,780,000.00	2019年1月10日	2019年5月21日	综合 5.0025%
7	出口商票贴现	中国银行椒江支行	银行	10,000,000.00	2019年2月26日	2019年6月5日	综合 4.00%
8	出口商票贴现	中国银行椒江支行	银行	6,580,000.00	2019年3月8日	2019年7月16日	综合 4.00%
9	出口商票贴现	中国银行椒江支行	银行	460,000.00	2019年6月24日	2019年9月5日	综合 4.35%

10	出口商 票贴现	中国银行 椒江支行	银行	480,000.00	2019年6月24日	2019年9月 10日	综合 4.35%
11	出口商 票贴现	中国银行 椒江支行	银行	2,080,000.00	2019年6月24日	2019年9月9 日	综合 4.35%
12	进口信 用证借 款	中国银行 椒江支行	银行	8,371,440.00	2019年8月26日	2020年8月 25日	4.1000%
13	出口商 票贴现	中国银行 椒江支行	银行	1,300,000.00	2019年12月11日	2020年2月 21日	综合 4.56%
14	出口押 汇	中国银行 椒江支行	银行	2,880,000.00	2019年1月10日	2019年3月 17日	综合 5.0025%
15	出口押 汇	中国银行 椒江支行	银行	2,880,000.00	2019年1月10日	2019年5月 28日	综合 5.0025%
16	出口押 汇	中国银行 椒江支行	银行	1,940,000.00	2019年1月10日	2019年6月 13日	综合 5.0025%
17	出口押 汇	中国银行 椒江支行	银行	2,840,000.00	2019年3月19日	2019年6月 13日	综合 5.00%
18	出口押 汇	中国银行 椒江支行	银行	2,840,000.00	2019年3月19日	2019年6月 13日	综合 5.00%
19	出口押 汇	中国银行 椒江支行	银行	2,840,000.00	2019年3月19日	2019年7月 15日	综合 5.00%
20	出口押 汇	中国银行 椒江支行	银行	800,000.00	2019年12月12日	2020年3月6 日	综合 4.56%
21	承兑贴 现	台州银行 开发区支 行	银行	907,600.00	2019年2月25日	2019年6月 14日	4.02%
22	承兑贴 现	台州银行 开发区支 行	银行	360,000.00	2019年2月25日	2019年5月 13日	5.04%
23	承兑贴 现	台州银行 开发区支 行	银行	500,000.00	2019年2月25日	2019年7月 14日	4.62%
24	承兑贴 现	建行乐平 支行	银行	891,800.00	2019年3月18日	2019年9月 14日	3.60%
25	承兑贴 现	台州银行 开发区支 行	银行	300,000.00	2019年5月8日	2019年9月 20日	4.08%
26	承兑贴 现	台州银行 开发区支 行	银行	500,000.00	2019年5月8日	2019年9月7 日	4.68%
27	承兑贴 现	建行乐平 支行	银行	3,000,000.00	2019年5月23日	2019年10月 18日	3.51%
28	承兑贴 现	建行乐平 支行	银行	500,000.00	2019年6月3日	2019年11月 29日	3.52%

29	承兑贴现	建行乐平支行	银行	3,500,000.00	2019年6月13日	2019年12月11日	3.51%
30	承兑贴现	建行乐平支行	银行	2,400,000.00	2019年7月16日	2020年1月10日	3.42%
31	承兑贴现	建行乐平支行	银行	3,980,125.00	2019年8月7日	2020年1月10日	3.00%
32	承兑贴现	建行乐平支行	银行	200,000.00	2019年10月12日	2020年3月26日	3.18%
33	承兑贴现	建行乐平支行	银行	200,000.00	2019年10月12日	2020年3月26日	3.18%
34	承兑贴现	建行乐平支行	银行	100,000.00	2019年10月12日	2020年3月26日	3.18%
35	承兑贴现	建行乐平支行	银行	200,000.00	2019年10月12日	2020年3月26日	3.18%
36	承兑贴现	建行乐平支行	银行	200,000.00	2019年10月12日	2020年2月8日	3.18%
37	承兑贴现	建行乐平支行	银行	1,000,000.00	2019年11月4日	2020年1月24日	3.10%
38	承兑贴现	建行乐平支行	银行	1,000,000.00	2019年11月4日	2020年1月24日	3.10%
39	承兑贴现	建行乐平支行	银行	3,000,000.00	2019年11月19日	2020年2月28日	3.18%
40	承兑贴现	建行乐平支行	银行	1,000,000.00	2019年12月3日	2020年5月29日	3.06%
41	承兑贴现	建行乐平支行	银行	1,000,000.00	2019年12月3日	2020年5月29日	3.06%
42	承兑贴现	建行乐平支行	银行	1,000,000.00	2019年12月16日	2020年6月12日	3.06%
43	承兑贴现	建行乐平支行	银行	1,000,000.00	2019年12月16日	2020年6月12日	3.06%
44	借款	台州银行开发区支行	银行	9,600,000.00	2019年12月26日	2020年12月25日	5.652%
合计	-	-	-	94,930,965.00	-	-	-

说明：进口信用证借款本金为美元，本金为 1,200,000.00 美元。在报告期内，公司及子公司累计发生融资 94,930,965.00 元；审计报告中短期借款合计为 35,038,484.95 元，该数据是公司及子公司截止报告期末的融资余额，其中担保及质押借款余额 9,600,000.00 元、承兑商业汇票贴现借款余额 14,944,844.40 元、出口商业发票贴现借款余额 1,300,000.00 元，担保及抵押借款余额 8,371,440.00 元、出口押汇余额 800,000.00 元，应计利息 22,200.55 元。

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 30 日	0.61	0	0
合计	0.61	-	-

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### （二）权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	1.82	0	0



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
牟建宇	董事长、董事	女	1964年 10月	硕士	2019年2 月18日	2022年2 月17日	是
俞快	总经理、董事	女	1988年2 月	本科	2019年2 月18日	2022年2 月17日	是
俞小欧	董事	男	1963年4 月	大专	2019年2 月18日	2022年2 月17日	否
李建明	副总经理、董事	男	1970年7 月	大专	2019年2 月18日	2022年2 月17日	是
李生	副总经理、董事	男	1975年2 月	大专	2019年2 月18日	2022年2 月17日	是
郑锡荣	副总经理、董事	男	1970年5 月	大专	2019年2 月18日	2022年2 月17日	是
叶显根	独立董事	男	1963年6 月	本科	2019年2 月18日	2022年2 月17日	否
葛昌华	独立董事	男	1964年 10月	本科	2019年12 月25日	2022年2 月17日	否
郑峰	独立董事	女	1966年7 月	本科	2019年2 月18日	2020年1 月14日	否
黄卫国	监事会主席	男	1976年9 月	大专	2019年2 月18日	2022年2 月17日	是
张桂凤	监事	女	1968年 10月	大专	2019年2 月18日	2022年2 月17日	是
姚素	职工监事	女	1980年7 月	本科	2019年2 月18日	2022年2 月17日	是
戴素君	财务负责人	女	1967年3 月	大专	2019年2 月18日	2022年2 月17日	是
周正英	董事会秘书	女	1981年2 月	本科	2019年2 月18日	2022年2 月17日	是
<b>董事会人数:</b>							9
<b>监事会人数:</b>							3
<b>高级管理人员人数:</b>							6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

牟建宇与俞小欧系为夫妻关系，牟建宇与俞快系为母女关系，俞小欧与俞快系为父女关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
牟建宇	董事长、董事	10,000,000	0	10,000,000	12.35%	0
俞快	总经理、董事	9,000,000	0	9,000,000	11.11%	0
合计	-	19,000,000	0	19,000,000	23.46%	0

## (三) 变动情况

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

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
葛昌华	无	新任	独立董事	完善治理机制

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

葛昌华，男，汉族，1964年10月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，副教授。1986年7月至1994年03年就职于临海化肥厂，任技术科科长；1994年4月至2001年5月就职于台州师范专科学校，任教师；2001年5月至今，就职于台州学院，任教师，2019年12月至今任联盛化学独立董事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	42	45
生产人员	239	226
销售人员	10	11
技术人员	39	34
财务人员	7	9
其它	32	29
员工总计	369	354

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	4
本科	29	28
专科	43	45
专科以下	294	276
员工总计	369	354

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

郑峰女士因个人原因辞去独立董事一职，自股东大会选举产生新任独立董事之日起辞职生效。公司于 2019 年 12 月 26 日召开了第二届董事会第七次会议，拟提名阮涛涛为公司第二届董事会独立董事候选人，并于 2020 年 1 月 14 日召开了 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举阮涛涛为公司独立董事的议案》，新任独立董事阮涛涛任职期限为 2020 年第一次临时股东大会起至第二届董事会任期届满止。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。结合本公司实际情况，报告期内修改了《公司关联交易决策制度》，制定了《内部审计制度》等。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司的重大决策按照《公司章程》及相关制度规定的程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现重大违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。公司将继续严格按照《证券法》、《公司法》、《公司章程》及相关业务规则和公司治理相关管理制度的规定，合法合规地治理公司，不断完善、促进公司的有序发展。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司年度股东大会及临时股东大会的召集、召开程序、议案审议、决议形成均符合法律法规、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等的规定；公司保障各股东充分行使其知情权、表决权；同时公司聘请外部律师出席股东大会进行见证，确保中小股东的话语权。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立有内部循环制度，重大决策按照《公司章程》及有关内部控制管理制度的规定进行，经过公司有关人员讨论、根据权限进行审批审议。在公司重要的人事变动、融资、关联交易、担保等事项上，严格按照公司章程及内控制度的规定，履行内部审议程序。截至报告期末，公司重大决策符合程序要求、运作情况良好，最大限度的体现并促进了公司的规范运作。

#### 4、 公司章程的修改情况

2019 年度共对公司章程进行了 3 次修改，修改情况分别如下：

2019 年 1 月 17 日，第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉》的议案，并提交 2019 年第一次临时股东大会审议通过；

2019 年 6 月 19 日，第二届董事会第三次会议审议通过了《关于拟变更公司经营范围并修订〈公司章程〉》的议案，并提交 2019 年第二次临时股东大会审议通过；

2019 年 12 月 9 日，第二届董事会第六次会议审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，并提交 2019 年第五次临时股东大会审议通过。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>一、第一届董事会第二十三次会议</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 《关于公司董事会换届选举》的议案</li><li>2. 《关于修改〈公司章程〉》的议案</li><li>3. 《关于公司向银行申请授信额度》的议案</li><li>4. 《关于控股股东、实际控制人及亲属为公司与子公司银行授信提供担保暨关联交易》的议案</li><li>5. 《关于修改〈公司关联交易决策制度〉》的议案</li><li>6. 《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会》的议案</li></ol> <p>二、第二届董事会第一次会议</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 《关于选举牟建宇女士为公司董事长》的议案</li><li>2. 《关于聘任俞快女士为公司总经理》的议案</li><li>3. 《关于聘任李建明先生为公司副总经理》的议案</li><li>4. 《关于聘任郑锡荣先生为公司副总经理》的议案</li><li>5. 《关于聘任李生先生为公司副总经理》的议案</li><li>6. 《关于聘任戴素君女士为公司财务负责人》的议案</li><li>7. 《关于聘任周正英女士为公司董事会秘书》的议案</li></ol> <p>三、第二届董事会第二次会议</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 《2018 年年度报告及摘要的议案》</li><li>2. 《2018 年度审计报告的议案》</li><li>3. 《2018 年度董事会工作报告的议案》</li><li>4. 《2018 年度总经理工作报告的议案》</li><li>5. 《2018 年度财务决算报告的议案》</li><li>6. 《2019 年度财务预算报告的议案》</li><li>7. 《关于 2018 年度利润分配方案的议案》</li><li>8. 《关于继聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构的议案》</li><li>9. 《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》</li><li>10. 《关于使用闲置资金进行委托理财的议案》</li><li>11. 《关于追认 2018 年度偶发性关联交易的议案》</li><li>12. 《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》</li></ol>

		<p>四、第二届董事会第三次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于拟变更公司经营范围并修订&lt;公司章程&gt;》的议案</li> <li>2. 《关于提请召开公司 2019 年第二次临时股东大会》的议案</li> </ol> <p>五、第二届董事会第四次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《2019 年半年度报告的议案》</li> <li>2. 《关于追认 2019 年上半年偶发性关联交易的议案》</li> <li>3. 《关于提请召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》</li> </ol> <p>六、第二届董事会第五次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司支付现金购买资产暨关联交易的议案》</li> <li>2. 《关于提请股东大会授权董事会办理本次支付现金购买资产相关事宜的议案》</li> <li>3. 《关于提请召开浙江联盛化学股份有限公司 2019 年第四次临时股东大会的议案》</li> </ol> <p>七、第二届董事会第六次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于选举独立董事的议案》</li> <li>2. 《关于拟修改&lt;公司章程&gt;的议案》</li> <li>3. 《关于成立内审部并建立内部审计制度的议案》</li> <li>4. 《关于对子公司乐平市瑞盛制药有限公司增资的议案》</li> <li>5. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次变更公司章程相关事宜的议案》</li> <li>6. 《关于提请召开浙江联盛化学股份有限公司 2019 年第五次临时股东大会的议案》</li> </ol> <p>八、第二届董事会第七次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于选举阮涛涛为公司独立董事的议案》</li> <li>2. 《关于提请召开浙江联盛化学股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》</li> </ol>
监事会	4	<p>一、第一届监事会第十二次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司监事会换届选举》的议案</li> </ol> <p>二、第二届监事会第一次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于选举黄卫国先生为公司监事会主席》的议案</li> </ol> <p>三、第二届监事会第二次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《2018 年年度报告及摘要的议案》</li> <li>2. 《2018 年度审计报告的议案》</li> <li>3. 《2018 年度监事会工作报告的议案》</li> <li>4. 《2018 年度财务决算报告的议案》</li> <li>5. 《2019 年度财务预算报告的议案》</li> <li>6. 《关于 2018 年度利润分配方案的议案》</li> <li>7. 《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构的议案》</li> </ol> <p>四、第二届监事会第三次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《2019 年半年度报告的议案》</li> </ol>
股东大会	6	<p>一、2019 年第一次临时股东大会</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司董事会换届选举》议案</li> <li>2. 《关于修改&lt;公司章程&gt;》议案</li> </ol>

		<ol style="list-style-type: none"> <li>3. 《关于公司向银行申请授信额度》议案</li> <li>4. 《关于控股股东、实际控制人及亲属为公司与子公司银行授信提供担保暨关联交易》议案</li> <li>5. 《关于修改&lt;公司关联交易决策制度&gt;》议案</li> <li>6. 《关于公司监事会换届选举》议案</li> </ol> <p>二、2018 年年度股东大会</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《2018 年年度报告及摘要的议案》</li> <li>2. 《2018 年度审计报告的议案》</li> <li>3. 《2018 年度董事会工作报告的议案》</li> <li>4. 《2018 年度财务决算报告的议案》</li> <li>5. 《2019 年度财务预算报告的议案》</li> <li>6. 《关于 2018 年度利润分配方案的议案》</li> <li>7. 《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构的议案》</li> <li>8. 《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》</li> <li>9. 《关于使用闲置资金进行委托理财的议案》</li> <li>10. 《关于追认 2018 年度偶发性关联交易的议案》</li> <li>11. 《2018 年度监事会工作报告的议案》</li> </ol> <p>三、2019 年第二次临时股东大会</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于拟变更公司经营范围并修订&lt;公司章程&gt;》的议案</li> </ol> <p>四、2019 年第三次临时股东大会</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于追认 2019 年上半年偶发性关联交易的议案》</li> </ol> <p>五、2019 年第四次临时股东大会</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司支付现金购买资产暨关联交易的议案》</li> <li>2. 《关于提请股东大会授权董事会办理本次支付现金购买资产相关事宜的议案》</li> </ol> <p>六、2019 年第五次临时股东大会</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于选举独立董事的议案》</li> <li>2. 《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》</li> <li>3. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次变更公司章程相关事宜的议案》</li> </ol>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、《公司章程》规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 1、公司业务独立

公司业务均独立于控股股东及实际控制人、法人股东。公司与控股股东及实际控制人、法人股东未从事相同或相似的业务，未发生过显失公允的关联交易。公司具备独立完整的业务体系，在所有业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

### 2、公司资产独立

公司在股份公司改制时，公司整体承继了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务。公司资产完整，公司资产与发起人资产产权清晰、界定明确。公司拥有独立的经营场所、经营设备和配套设施。截至报告期末，本公司控股股东、实际控制人没有占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

### 3、公司人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司的总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。公司建立了独立的人事档案制度，建立了人事聘用、任免与考核奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障制度。

### 4、公司财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。截至本报告披露之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

### 5、公司机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为公司最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营的情形。

综上所述，报告期内，公司在业务、资产、人员、机构、财务方面与公司股东、实际控制人及其控制的其他关联方均完全分开和独立，具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。随着公司业务的发展和经营管理的需求，会不断对现有内部控制进行测试，并根据公司实际情况对现有的内部控制制度进行完善和修改，对出现的新情况重新制订相适应的内部控制制度，以保障公司健康稳步运行。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露业务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2020〕2948号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座15楼
审计报告日期	2020年4月23日
注册会计师姓名	蒋晓东、汪飞
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4年
会计师事务所审计报酬	21

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2020〕2948号

浙江联盛化学股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了浙江联盛化学股份有限公司（以下简称联盛化学）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了联盛化学2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于联盛化学，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

联盛化学管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估联盛化学的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

联盛化学治理层（以下简称治理层）负责监督联盛化学的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对联盛化学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联盛化学不能持续经营。

(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) 就联盛化学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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蒋晓东  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：汪飞

二〇二〇年四月二十三日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）、1	62,130,342.85	69,482,456.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）、2	18,065,628.62	1,781,819.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）、3	35,161,104.33	49,351,589.56

应收账款	五、(一)、4	127,219,105.21	88,069,947.64
应收款项融资			
预付款项	五、(一)、5	4,962,012.16	6,035,347.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(一)、6	11,360,086.23	14,619,310.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、7	62,446,663.47	78,833,452.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(一)、8	3,881,074.65	4,794,361.56
<b>流动资产合计</b>		<b>325,226,017.52</b>	<b>312,968,285.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(一)、9	141,292,345.36	131,232,516.35
在建工程	五、(一)、10	20,500,173.41	11,263,368.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(一)、11	32,169,265.77	33,558,369.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(一)、12	3,303,256.04	3,102,345.09
其他非流动资产	五、(一)、13	5,922,275.23	1,150,359.90
<b>非流动资产合计</b>		<b>203,187,315.81</b>	<b>180,306,959.69</b>
<b>资产总计</b>		<b>528,413,333.33</b>	<b>493,275,244.70</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(一)、14	35,038,484.95	46,801,731.00
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、(一)、15	145,423,913.50	122,322,559.12
应付账款	五、(一)、16	45,430,325.19	45,455,631.22
预收款项	五、(一)、17	4,684,524.18	3,405,277.55
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(一)、18	10,016,272.69	9,747,431.00
应交税费	五、(一)、19	3,758,216.15	3,787,125.48
其他应付款	五、(一)、20	730,272.66	12,278,465.58
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>245,082,009.32</b>	<b>243,798,220.95</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(一)、21	4,603,477.74	5,340,034.18
递延所得税负债			348,328.54
其他非流动负债	五、(一)、22	2,295,659.39	4,596,374.50
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,899,137.13</b>	<b>10,284,737.22</b>
<b>负债合计</b>		<b>251,981,146.45</b>	<b>254,082,958.17</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(一)、23	81,000,000.00	81,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五、(一)、24	44,111,644.63	67,556,238.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、(一)、25	4,291,166.97	2,551,302.70
盈余公积	五、(一)、26	13,924,798.80	8,443,142.04
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、27	118,545,106.51	70,008,719.27
归属于母公司所有者权益合计		261,872,716.91	229,559,402.40
少数股东权益		14,559,469.97	9,632,884.13
<b>所有者权益合计</b>		<b>276,432,186.88</b>	<b>239,192,286.53</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>528,413,333.33</b>	<b>493,275,244.70</b>

法定代表人：牟建宇

主管会计工作负责人：戴素君

会计机构负责人：戴素君

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		41,745,687.51	40,621,893.54
交易性金融资产		2,115,628.62	2,671,264.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		34,149,582.83	44,728,338.38
应收账款	十五、(一)、1	77,822,229.70	57,353,303.23
应收款项融资			
预付款项		2,770,751.50	2,939,932.74
其他应收款	十五、(一)、2	15,286,126.31	16,090,267.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		39,888,501.18	36,532,125.69
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		1,586,441.53	541,299.07
<b>流动资产合计</b>		<b>215,364,949.18</b>	<b>201,478,424.77</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十五、(一)、3	47,188,579.83	27,422,522.98
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		117,794,516.37	103,349,371.04
在建工程		6,583,306.92	6,538,536.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,989,999.58	9,595,548.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,308,523.62	1,960,205.03
其他非流动资产		3,305,160.52	1,150,359.90
<b>非流动资产合计</b>		<b>186,170,086.84</b>	<b>150,016,543.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>401,535,036.02</b>	<b>351,494,968.23</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,683,482.68	5,121,701.45
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		85,536,769.30	92,053,382.50
应付账款		26,849,621.54	12,430,932.28
预收款项		4,146,660.12	1,561,572.55
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,197,117.31	4,858,810.19
应交税费		789,893.17	482,221.56
其他应付款		22,738,558.99	27,759,937.67
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>155,942,103.11</b>	<b>144,268,558.20</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,603,477.74	5,340,034.18
递延所得税负债			145,689.65
其他非流动负债		2,295,659.39	4,596,374.50
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,899,137.13</b>	<b>10,082,098.33</b>
<b>负债合计</b>		<b>162,841,240.24</b>	<b>154,350,656.53</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		81,000,000.00	81,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		56,664,533.18	64,292,319.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		306,249.95	1,004,546.70
盈余公积		10,825,601.27	5,343,944.51
一般风险准备			
未分配利润		89,897,411.38	45,503,500.58
<b>所有者权益合计</b>		<b>238,693,795.78</b>	<b>197,144,311.70</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>401,535,036.02</b>	<b>351,494,968.23</b>

法定代表人：牟建宇

主管会计工作负责人：戴素君

会计机构负责人：戴素君

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		558,557,426.93	476,735,250.77
其中：营业收入	五、(二)、1	558,557,426.93	476,735,250.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		482,836,003.02	445,803,294.78
其中：营业成本	五、(二)、1	420,625,759.87	397,186,457.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			



赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)、2	3,842,492.20	2,690,492.12
销售费用	五、(二)、3	13,527,866.29	9,555,421.16
管理费用	五、(二)、4	25,282,395.35	24,862,611.05
研发费用	五、(二)、5	20,004,033.90	15,213,726.30
财务费用	五、(二)、6	-446,544.59	-3,705,413.62
其中：利息费用		1,563,953.16	2,416,404.51
利息收入		255,853.85	239,053.06
加：其他收益	五、(二)、7	2,932,353.85	3,723,888.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、8	1,752,733.59	-166,291.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-401,007.87	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、9	-1,781,819.86	2,810,859.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、10	-2,775,039.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、11		-1,520,415.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		75,849,652.35	35,779,997.10
加：营业外收入	五、(二)、12	41,947.86	1,282,937.93
减：营业外支出	五、(二)、13	1,352,054.98	698,130.28
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		74,539,545.23	36,364,804.75
减：所得税费用	五、(二)、14	11,453,915.39	5,196,454.29
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		63,085,629.84	31,168,350.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,085,629.84	31,168,350.46
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,126,585.84	4,287,175.09
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		58,959,044.00	26,881,175.37
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>63,085,629.84</b>	<b>31,168,350.46</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		58,959,044.00	26,881,175.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,126,585.84	4,287,175.09
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.73	0.33
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.73	0.33

法定代表人：牟建宇

主管会计工作负责人：戴素君

会计机构负责人：戴素君

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业收入</b>	十五、(二)、1	385,019,962.66	304,354,877.14
减：营业成本	十五、(二)、1	296,695,046.50	267,713,306.82
税金及附加		2,338,331.17	1,594,634.31
销售费用		9,937,089.32	6,994,411.29
管理费用		12,013,027.43	10,876,138.38
研发费用	十五、(二)、2	13,759,390.15	10,866,351.91
财务费用		-1,369,198.26	-1,352,798.99
其中：利息费用		452,281.56	550,177.78
利息收入		236,724.61	107,869.01
加：其他收益		1,952,719.24	3,663,847.37
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、(二)、3	11,025,116.22	-221,317.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止			

确认收益（损失以“-”号填列）		-28,477.09	
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）		-971,264.31	1,704,106.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,873,561.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-964,621.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		61,779,285.83	11,844,848.47
加：营业外收入		8,032.39	25,234.18
减：营业外支出		51,325.10	67,830.16
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		61,735,993.12	11,802,252.49
减：所得税费用		6,919,425.56	818,808.09
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		54,816,567.56	10,983,444.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		54,816,567.56	10,983,444.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		54,816,567.56	10,983,444.40
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：牟建宇

主管会计工作负责人：戴素君

会计机构负责人：戴素君

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		547,139,025.35	466,613,480.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		28,906,175.99	22,568,734.06
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	5,598,888.76	15,138,945.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>581,644,090.10</b>	<b>504,321,159.60</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		401,088,436.15	394,274,045.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,310,570.85	35,324,981.28
支付的各项税费		24,733,705.81	12,900,322.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	17,873,277.27	19,195,315.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>482,005,990.08</b>	<b>461,694,664.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>99,638,100.02</b>	<b>42,626,495.27</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,153,741.46	344,237.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,655,392.81	6,850,027.61
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	五、(三)、3	1,700,000.00	426,825.32
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,509,134.27</b>	<b>7,621,090.39</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,503,672.55	27,760,824.29

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,478,458.97	
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三)、4	18,065,628.62	2,210,529.10
<b>投资活动现金流出小计</b>		86,047,760.14	29,971,353.39
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-80,538,625.87	-22,350,263.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00	
取得借款收到的现金		91,587,604.90	92,895,431.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、5	10,200,000.00	4,900,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		102,587,604.90	97,795,431.00
偿还债务支付的现金		103,373,051.50	93,093,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,300,234.00	6,723,055.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,600,000.00	780,072.72
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、6	15,568,753.18	2,160,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		131,242,038.68	101,976,755.43
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-28,654,433.78	-4,181,324.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,554,959.63	16,094,907.84
加：期初现金及现金等价物余额		69,302,456.08	53,207,548.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		59,747,496.45	69,302,456.08

法定代表人：牟建宇

主管会计工作负责人：戴素君

会计机构负责人：戴素君

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		392,920,169.67	311,873,400.79
收到的税费返还		17,723,327.97	10,196,123.67
收到其他与经营活动有关的现金		1,946,142.05	4,716,297.09
<b>经营活动现金流入小计</b>		412,589,639.69	326,785,821.55
购买商品、接受劳务支付的现金		317,546,364.24	261,201,222.22
支付给职工以及为职工支付的现金		20,895,230.08	19,354,230.67
支付的各项税费		9,719,207.83	3,466,537.40
支付其他与经营活动有关的现金		12,734,718.59	10,920,607.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		360,895,520.74	294,942,597.67
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		51,694,118.95	31,843,223.88
<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		20,053,593.31	5,559,834.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,070,027.61
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		1,700,000.00	400,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>21,753,593.31</b>	<b>11,029,861.89</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,978,158.84	19,529,148.37
投资支付的现金		3,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,478,458.97	
支付其他与投资活动有关的现金		12,515,628.62	2,081,151.88
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>71,572,246.43</b>	<b>21,610,300.25</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-49,818,653.12</b>	<b>-10,580,438.36</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		41,687,480.00	37,693,700.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			7,956,900.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>41,687,480.00</b>	<b>45,650,600.00</b>
偿还债务支付的现金		37,116,040.00	58,593,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,402,940.33	3,435,869.50
支付其他与筹资活动有关的现金		2,303,017.93	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>44,821,998.26</b>	<b>62,029,569.50</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,134,518.26</b>	<b>-16,378,969.50</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,259,052.43</b>	<b>4,883,816.02</b>
加：期初现金及现金等价物余额		40,621,893.54	35,738,077.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>39,362,841.11</b>	<b>40,621,893.54</b>

法定代表人：牟建宇

主管会计工作负责人：戴素君

会计机构负责人：戴素君

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	81,000,000.00				67,556,238.39			2,551,302.70	8,443,142.04		70,008,719.27	9,632,884.13	239,192,286.53
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	81,000,000.00				67,556,238.39			2,551,302.70	8,443,142.04		70,008,719.27	9,632,884.13	239,192,286.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-23,444,593.76			1,739,864.27	5,481,656.76		48,536,387.24	4,926,585.84	37,239,900.35

(一) 综合收益总额										58,959,044.00	4,126,585.84	63,085,629.84
(二) 所有者投入和减少资本				2,033,865.21							800,000.00	2,833,865.21
1. 股东投入的普通股											800,000.00	800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,684,615.39								1,684,615.39
4. 其他				349,249.82								349,249.82
(三) 利润分配								5,481,656.76	-10,422,656.76			-4,941,000.00
1. 提取盈余公积								5,481,656.76	-5,481,656.76			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,941,000.00			-4,941,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												



1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备						1,739,864.27						1,739,864.27
1. 本期提取						5,659,935.41						5,659,935.41
2. 本期使用						3,920,071.14						3,920,071.14
（六）其他				-25,478,458.97								-25,478,458.97
<b>四、本年年末余额</b>	<b>81,000,000.00</b>			<b>44,111,644.63</b>		<b>4,291,166.97</b>	<b>13,924,798.80</b>		<b>118,545,106.51</b>	<b>14,559,469.97</b>		<b>276,432,186.88</b>

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	81,000,000.00				47,324,235.23			4,742,382.00	7,344,797.60		46,817,888.34	5,345,709.04	192,575,012.21
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	81,000,000.00				47,324,235.23			4,742,382.00	7,344,797.60		46,817,888.34	5,345,709.04	192,575,012.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,232,003.16			-2,191,079.30	1,098,344.44		23,190,830.93	4,287,175.09	46,617,274.32
（一）综合收益总额											26,881,175.37	4,287,175.09	31,168,350.46
（二）所有者投					2,021,538.47								2,021,538.47

入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,021,538.47									2,021,538.47
4. 其他													
(三) 利润分配								1,098,344.44	-3,690,344.44				-2,592,000.00
1. 提取盈余公积								1,098,344.44	-1,098,344.44				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,592,000.00			-2,592,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							-2,191,079.30					-2,191,079.30
1. 本期提取							5,627,226.95					5,627,226.95
2. 本期使用							7,818,306.25					7,818,306.25
(六) 其他					18,210,464.69							18,210,464.69
四、本年期末余 额	81,000,000.00				67,556,238.39		2,551,302.70	8,443,142.04		70,008,719.27	9,632,884.13	239,192,286.53

法定代表人：牟建宇

主管会计工作负责人：戴素君

会计机构负责人：戴素君

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	81,000,000.00				64,292,319.91			1,004,546.70	5,343,944.51		45,503,500.58	197,144,311.70
加：会计政策变更												0.00

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	81,000,000.00			64,292,319.91		1,004,546.70	5,343,944.51		45,503,500.58	197,144,311.70	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-7,627,786.73		-698,296.75	5,481,656.76		44,393,910.80	41,549,484.08	
(一) 综合收益总额									54,816,567.56	54,816,567.56	
(二) 所有者投入和减少 资本				1,684,615.39						1,684,615.39	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额				1,684,615.39						1,684,615.39	
4. 其他											
(三) 利润分配							5,481,656.76		-10,422,656.76	-4,941,000.00	
1. 提取盈余公积							5,481,656.76		-5,481,656.76		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东) 的分配									-4,941,000.00	-4,941,000.00	
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积转增资本(或 股本)											

3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五) 专项储备							-698,296.75				-698,296.75
1. 本期提取							3,221,774.39				3,221,774.39
2. 本期使用							3,920,071.14				3,920,071.14
(六) 其他					-9,312,402.12						-9,312,402.12
<b>四、本年期末余额</b>	<b>81,000,000.00</b>				<b>56,664,533.18</b>		<b>306,249.95</b>	<b>10,825,601.27</b>		<b>89,897,411.38</b>	<b>238,693,795.78</b>

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,000,000.00				62,270,781.44			2,820,306.85	4,245,600.07		38,210,400.62	188,547,088.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,000,000.00				62,270,781.44			2,820,306.85	4,245,600.07		38,210,400.62	188,547,088.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,021,538.47			-1,815,760.15	1,098,344.44		7,293,099.96	8,597,222.72

(一) 综合收益总额										10,983,444.40	10,983,444.40
(二) 所有者投入和减少资本				2,021,538.47							2,021,538.47
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,021,538.47							2,021,538.47
4. 其他											
(三) 利润分配								1,098,344.44		-3,690,344.44	-2,592,000.00
1. 提取盈余公积								1,098,344.44		-1,098,344.44	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,592,000.00	-2,592,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6.其他												
（五）专项储备							-1,815,760.15					-1,815,760.15
1. 本期提取							3,064,131.54					3,064,131.54
2. 本期使用							4,879,891.69					4,879,891.69
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>81,000,000.00</b>				<b>64,292,319.91</b>		<b>1,004,546.70</b>	<b>5,343,944.51</b>			<b>45,503,500.58</b>	<b>197,144,311.70</b>

法定代表人：牟建宇

主管会计工作负责人：戴素君

会计机构负责人：戴素君



# 浙江联盛化学股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江联盛化学股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由临海市联盛化学有限公司于 2016 年 4 月整体变更设立，总部位于浙江省台州市。本公司现持有由台州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913310826683250245 的营业执照。注册资本 8,100 万元，股份总数 8,100 万股（每股面值 1 元）。

本公司属精细化工制造业，主要经营活动为电子化学品、医药中间体、农药中间体，精细化学品的研发、生产和销售。主要产品有： $\alpha$ -乙酰基- $\gamma$ -丁内酯、N-甲基吡咯烷酮、 $\gamma$ -丁内酯、依非韦伦中间体-E2 以及氯化锂水溶液、甲酸钠水溶液等。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 23 日董事会批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策与会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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

份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、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。

### (八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的月初汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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初始汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (九) 金融工具

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. 金融资产和金融负债的分类

根据金融资产的合同现金流量特征及其业务管理模式，基于目前的实际现状，本公司的金融资产主要分类为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司的金融负债主要分类为：(1) 以摊余成本计量的金融负债；(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认、计量和终止确认

##### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债，按公允价值计量。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。但是，初始确认的应收账款未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法计算利息收入，按摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量

以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法计算利息费用，按摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

### 3. 金融资产的转移

本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产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。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。

### 5. 金融工具的减值

### (1) 减值计量和会计处理

对以摊余成本计量的金融资产，本公司以预期信用损失为基础确认计量损失准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，按未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若金融工具只具有较低的信用风险，则假定其信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的应收款项（包括应收票据和应收账款），无论是否包含重大融资成分（包括不考虑不超过一年的合同中的融资成分），本公司均按整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

若单项工具的“信用风险相关信息”已获悉或可获得性较易，本公司以单项金融工具为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。该等金融工具通常包括应收关联方账款、应收政府单位或公用事业单位的押金保证金、有确凿证据表明已发生信用减值的金融工具等。

若在单项工具层面无法以合理成本获得“信用风险相关信息”的充分证据，本公司以金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。本公司按相同或类似信用风险特征对金融工具进行组合，包括但不限于账龄组合等。

若单项工具的“信用风险相关信息”可获得性发生变化，从难以获得变为可获得，本公司将从以组合为基础的评估计量变更为以单项工具为基础的评估计量。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

本公司对难以按单项工具进行评估计量的其他应收款，主要按账龄进行组合，参考历史

信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的应收款项，无论是否包含重大融资成分（包括不考虑不超过一年的合同中的融资成分），参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对难以按单项工具进行评估计量的应收款项，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和具体计提方法见下表：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失计量方法
应收票据—银行承兑汇票	经金融机构承兑	不计提
应收票据—商业承兑汇票	未经金融机构承兑	5%
应收账款—账龄组合	账 龄	按账龄损失率对照表计提

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表见下：

账 龄	预期信用损失率
1 年以内（含，下同）	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销，但同时满足相关条件的除外。

(十) 存货

1. 存货包括原材料、在产品、产成品等。
2. 发出存货采用月末一次加权平均法。
3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。
4. 存货的盘存制度为永续盘存制。
5. 周转材料于领用时一次转销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的

参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

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。

## (十二) 固定资产

### 1. 确认条件

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

### 2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
车辆	年限平均法	4	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3—5	5	19.00~31.67

## (十三) 在建工程

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

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

## (十四) 借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权等，按成本进行初始计量。

#### 2. 摊销方法

项 目	摊销方法	摊销年限（年）
土地使用权	年限平均法	合同约定的使用年限
专利权	年限平均法	5
排污权有偿使用费	年限平均法	受益期
专利授权使用费	年限平均法	合同约定的使用年限

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

#### (十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，该项目摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬

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

#### 3. 离职后福利

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，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。

#### 4. 辞退福利

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

#### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠

的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十）股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等



待期内确认的金额。

## （二十一）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收款凭据时，确认收入。

#### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要经营活动为化工原料及其制品、医药中间体的研发、生产与销售。因系持续批量供货，内销收入于交货并取得对方签收单据后确认。出口销售收入于报关出口并取得提单后确认。

## （二十二）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用

或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### （二十三）递延所得税资产与递延所得税负债

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

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

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

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

#### （二十四）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （二十五）安全生产费

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

#### （二十六）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十七) 重要会计政策变更说明

1. 执行新修订的企业财务报表格式

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）的要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。本公司追溯调整了比较数据。该会计政策变更对净利润和所有者权益无影响。

此外，按财会〔2019〕6号文的要求，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），参照新金融工具准则的衔接规定，本公司未追溯调整比较数据。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响见下表：

原列报报表项目及金额 (2018-12-31)		新列报报表项目及金额 (2019-01-01)	
应收票据及应收账款	137,421,537.20	应收票据	49,351,589.56
		应收账款	88,069,947.64
应付票据及应付账款	167,778,190.34	应付票据	122,322,559.12
		应付账款	45,455,631.22

2. 执行新金融工具准则

本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。按新旧准则的衔接规定，首次执行日的累计影响数调整2019年1月1日的留存收益或其他综合收益，前期比较财务报表无需调整重述。

(1) 于2019年1月1日，执行新金融工具准则对公司留存收益或其他综合收益未产生调整影响，其他主要影响见下表：

项 目	资产负债表项目			2019年1月1日
	2018年12月31日	重分类	重新计量	
交易性金融资产	1,781,819.86	+1,700,000.00		3,481,819.86
其他流动资产 (理财产品投资)	1,700,000.00	-1,700,000.00		

于2018年12月31日，本公司持有的按摊余成本计量的理财产品投资170万元。于2019年1月1日，按新金融工具准则的规定，该等理财产品投资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，列示为交易性金融资产，原账面价值与公允价值无重大差异。

(2) 于 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产与金融负债按原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	69,482,456.08	摊余成本	69,482,456.08
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,781,819.86	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,781,819.86
应收票据	贷款和应收款项	49,351,589.56	摊余成本	49,351,589.56
应收账款	贷款和应收款项	88,069,947.64	摊余成本	88,069,947.64
其他应收款	贷款和应收款项	14,619,310.14	摊余成本	14,619,310.14
其他流动资产 (理财产品投资)	贷款和应收款项	1,700,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,700,000.00
短期借款	其他金融负债	46,801,731.00	摊余成本	46,801,731.00
应付票据	其他金融负债	122,322,559.12	摊余成本	122,322,559.12
应付账款	其他金融负债	45,455,631.22	摊余成本	45,455,631.22
其他应付款	其他金融负债	12,278,465.58	摊余成本	12,278,465.58

(3) 于 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产与金融负债账面价值调整为按新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产与金融负债账面价值的调节表

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	69,482,456.08			69,482,456.08
交易性金融资产	1,781,819.86	+1,700,000.00		3,481,819.86
应收票据	49,351,589.56			49,351,589.56
应收账款	88,069,947.64			88,069,947.64
其他应收款	14,619,310.14			14,619,310.14
其他流动资产 (理财产品投资)	1,700,000.00	-1,700,000.00		0.00
以摊余成本计量的 总金融资产	225,005,123.28			225,005,123.28
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	46,801,731.00			46,801,731.00
应付票据	122,322,559.12			122,322,559.12
应付账款	45,455,631.22			45,455,631.22

其他应付款	12,278,465.58			12,278,465.58
以摊余成本计量的总金融负债	226,858,386.92			226,858,386.92

(4) 于 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表

项 目	按原金融工具准则 计提损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
贷款和应收款项（原准则）/以摊余成本计量的金融资产（新准则）				
坏账准备—应收账款	5,022,153.30			5,022,153.30
坏账准备—其他应收款	648,597.84			648,597.84
合 计	5,670,751.14			5,670,751.14

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%（16%）
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	5%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税适用税率
本公司	15%
乐平市瑞盛制药有限公司	15%
浙江联盛进出口有限公司	25%
沧州临港北焦化工有限公司	25%

##### (二) 重要税收优惠

本公司及下属子公司乐平市瑞盛制药有限公司系高新技术企业，2019 年度所得税费用暂按 15%税率计列，最终以汇算清缴为准。出口货物享受增值税免抵退或免退政策。

#### 五、合并财务报表项目注释

##### (一) 合并资产负债表项目注释

###### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	117,625.50	55,755.90
银行存款	59,629,870.95	69,246,700.18

其他货币资金	2,382,846.40	180,000.00
合 计	62,130,342.85	69,482,456.08

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数
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	18,065,628.62
其中：债务工具投资	18,065,628.62
合 计	18,065,628.62

于 2019 年 12 月 31 日，本公司持有的债务工具投资均系银行理财产品。

## 3. 应收票据

### (1) 明细情况

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	35,161,104.33	100.00			35,161,104.33
其中：银行承兑汇票	35,161,104.33	100.00			35,161,104.33
合 计	35,161,104.33	100.00			35,161,104.33

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	49,351,589.56		49,351,589.56
合 计	49,351,589.56		49,351,589.56

### (2) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	47,836,484.23	
小 计	47,836,484.23	

## 4. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细

项 目	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	134,638,057.98	100.00	7,418,952.77	5.51	127,219,105.21
合 计	134,638,057.98	100.00	7,418,952.77	5.51	127,219,105.21

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	93,092,100.94	100.00	5,022,153.30	5.39	88,069,947.64
合 计	93,092,100.94	100.00	5,022,153.30	5.39	88,069,947.64

2) 按账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	130,834,914.97	6,537,876.26	5%
1—2 年	5,290.00	529.00	10%
2—3 年	3,618,393.50	723,678.70	20%
4—5 年	112,953.51	90,362.81	80%
5 年以上	66,506.00	66,506.00	100%
小 计	134,638,057.98	7,418,952.77	5.51%

(2) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期核销	期末数
按组合计提坏账准备	5,022,153.30	2,406,527.47	9,728.00	7,418,952.77
小 计	5,022,153.30	2,406,527.47	9,728.00	7,418,952.77

(3) 金额前 5 名的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	占比 (%)	坏账准备
拜耳系单位	58,259,990.25	43.27	2,912,999.51
劳仑斯科研私人有限公司	48,350,437.68	35.91	2,417,521.88
上海祥源化工(香港)有限公司	4,447,327.50	3.30	222,366.38
九江中天药业有限公司	3,532,764.00	2.62	706,312.80
帝斯曼营养品股份公司	2,927,366.99	2.17	146,368.35
小 计	117,517,886.42	87.27	6,405,568.92

受同一实际控制人控制或具有代理关系的客户单位，合并计算应收账款。

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,554,260.39	51.48		2,554,260.39	3,530,304.95	58.50		3,530,304.95
1-2 年	70,125.53	1.41		70,125.53	2,490,840.75	41.27		2,490,840.75
2-3 年	2,323,424.75	46.82		2,323,424.75	2,450.00	0.04		2,450.00
3 年以上	14,201.49	0.29		14,201.49	11,751.49	0.19		11,751.49
合 计	4,962,012.16	100.00		4,962,012.16	6,035,347.19	100.00		6,035,347.19

### (2) 金额前 5 名的预付款项

单位名称	期末数	
	账面余额	占比 (%)
上市中介机构费用	1,132,075.47	22.81
天津河清化学工业有限公司	1,000,000.00	20.15
浙江日出精细化工有限公司	880,000.00	17.73
国网江西省电力有限公司赣东北供电分公司	398,544.80	8.03
山东庆云长信化学科技有限公司	270,400.00	5.45
小 计	3,681,020.27	74.17

## 6. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,257,677.60	58.64			7,257,677.60
按组合计提坏账准备	5,119,518.14	41.36	1,017,109.51	19.87	4,102,408.63
合 计	12,377,195.74	100.00	1,017,109.51	8.22	11,360,086.23

(续上表)

项 目	期初数
-----	-----



	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	7,786,056.70	51.00			7,786,056.70
按组合计提坏账准备	7,481,851.28	49.00	648,597.84	8.67	6,833,253.44
合 计	15,267,907.98	100.00	648,597.84	4.25	14,619,310.14

2) 按单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
江西乐平工业园区管理委员会	3,185,685.00	—	0%
应收出口退税款	4,071,992.60	—	0%
小 计	7,257,677.60		

3) 按组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	95,694.15	4,784.71	5%
1-2 年	260,000.00	26,000.00	10%
2-3 年	4,720,123.99	944,024.80	20%
4-5 年	7,000.00	5,600.00	80%
5 年以上	36,700.00	36,700.00	100%
小 计	5,119,518.14	1,017,109.51	19.87%

(2) 账龄分析

账 龄	期末数
1 年以内	4,167,686.75
1—2 年	260,000.00
2—3 年	4,720,123.99
4—5 年	7,000.00
5 年以上	3,222,385.00
合 计	12,377,195.74

(3) 坏账准备

项 目	第一阶段	第二阶段	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)	

期初数	131,017.29	517,580.55	648,597.84
--转入第二阶段	-13,000.00	13,000.00	
本期计提	-113,232.58	481,744.25	368,511.67
本期转回			
期末数	4,784.71	1,012,324.80	1,017,109.51

(4) 款项性质分类

款项性质	期末数	期初数
应收出口退税	4,071,992.6	4,600,371.70
代垫征迁款	3,185,685.00	3,185,685.00
应收资产处置款	4,720,123.99	4,720,123.99
应收合同退款		1,904,750.00
押金保证金等	399,394.15	856,977.29
合 计	12,377,195.74	15,267,907.98

(5) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末数			
		账面余额	账 龄	占比(%)	坏账准备
浙江万盛股份有限公司	资产处置款	4,720,123.99	2—3 年	38.14	944,024.80
应收出口退税款	出口退税款	4,071,992.60	1 年以内	32.90	—
江西乐平工业园区管理委员会	代垫征迁款	3,185,685.00	5 年以上	25.74	—
临海市上盘管道燃气有限公司	押 金	200,000.00	1—2 年	1.62	20,000.00
沧州市渤海新区供电公司	押 金	30,000.00	1—2 年	0.24	3,000.00
小 计		12,207,801.59		98.64	967,024.80

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,141,798.83		31,141,798.83	24,398,030.88		24,398,030.88
在产品	2,316,344.65		2,316,344.65	5,667,524.53		5,667,524.53
库存商品	28,988,519.99		28,988,519.99	48,767,897.57		48,767,897.57
合 计	62,446,663.47		62,446,663.47	78,833,452.98		78,833,452.98

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
增值税留抵额	3,582,538.26	2,553,062.49
预缴待退企业所得税	224,703.91	461,450.48
待摊保险费	73,832.48	79,848.59
合 计	3,881,074.65	3,094,361.56

## 9. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	车 辆	办公设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	82,221,000.86	141,316,712.34	2,677,801.57	1,505,906.11	227,721,420.88
本期增加	2,778,995.64	24,848,968.62	43,401.54	191,039.95	27,862,405.75
本期减少	7,933,119.25	11,452,740.18	333,800.00		19,719,659.43
期末数	77,066,877.25	154,712,940.78	2,387,403.11	1,696,946.06	235,864,167.20
累计折旧					
期初数	23,764,163.01	60,175,091.03	1,863,005.47	1,124,741.37	86,927,000.88
本期增加	3,584,129.81	12,320,949.40	268,150.78	237,728.23	16,410,958.22
本期减少	3,046,195.77	5,402,831.49	317,110.00		8,766,137.26
期末数	24,302,097.05	67,093,208.94	1,814,046.25	1,362,469.60	94,571,821.84
减值准备					
期初数	4,688,812.64	4,873,091.01			9,561,903.65
本期增加					
本期减少	4,688,812.64	4,873,091.01			9,561,903.65
期末数					
账面价值					
期末账面价值	52,764,780.20	87,619,731.84	573,356.86	334,476.46	141,292,345.36
期初账面价值	53,768,025.21	76,268,530.30	814,796.10	381,164.74	131,232,516.35

### (2) 未办妥产权证书的固定资产

资产名称	期末数		
	账面原值	累计折旧	账面价值
异丙醇车间	2,739,531.13	10,958.12	2,728,573.01
消防楼	810,535.26	397,807.09	412,728.17

小 计	3,550,066.39	408,765.21	3,141,301.18
-----	--------------	------------	--------------

10. 在建工程

项 目	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	期末数
建筑安装工程	3,943,810.99	7,063,297.82	2,778,995.64	8,228,113.17
待安装设备	7,319,557.58	26,731,693.08	21,779,190.42	12,272,060.24
合 计	11,263,368.57	33,794,990.90	24,558,186.06	20,500,173.41

11. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	专利授权 使用费	排污权有偿 使用费	软 件	合 计
账面原值						
期初数	37,511,326.74	2,159,433.96	1,132,075.47	688,559.00	19,827.59	41,511,222.76
本期增加						
本期减少						
期末数	37,511,326.74	2,159,433.96	1,132,075.47	688,559.00	19,827.59	41,511,222.76
累计摊销						
期初数	5,076,972.98	1,711,421.32	540,880.45	619,172.07	4,406.16	7,952,852.98
本期增加	898,013.60	301,886.76	113,207.52	69,386.93	6,609.20	1,389,104.01
本期减少						
期末数	5,974,986.58	2,013,308.08	654,087.97	688,559.00	11,015.36	9,341,956.99
账面价值						
期末账面价值	31,536,340.16	146,125.88	477,987.50		8,812.23	32,169,265.77
期初账面价值	32,434,353.76	448,012.64	591,195.02	69,386.93	15,421.43	33,558,369.78

12. 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
坏账准备—应收账款	7,418,952.77	1,381,017.81	5,022,153.30	910,801.90
递延收益—政府补助	4,603,477.74	690,521.66	5,340,034.18	801,005.13
未实现内部损益	1,288,097.03	322,024.26	2,934,152.22	733,538.06

股份支付	6,064,615.41	909,692.31	4,380,000.02	657,000.00
合 计	19,375,142.95	3,303,256.04	17,676,339.72	3,102,345.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
衍生工具—外汇合约			1,781,819.86	348,328.54
合 计			1,781,819.86	348,328.54

13. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
CTEG 工业化技术	1,150,359.90	1,748,402.43	2,170,485.95	728,276.38
预付设备款		5,193,998.85		5,193,998.85
合 计	1,150,359.90	6,942,401.28	2,170,485.95	5,922,275.23

(2) 其他说明

根据相关协议，本公司与北京高化学技术有限公司、东华工程科技股份有限公司合作研发并推广 CTEG 工业化技术。本公司具体负责 EG 单元千吨级装置的现场试验，包括工业试验场地、人员、公用工程、主原料氢气及辅料，千吨级装置的采购、施工、开车和操作运营等，同时负责与 EG 单元千吨级中试装置配套的银行账户的财务管理。协议约定，本公司享有 EG 单元的知识产权和技术转让费用的 16%，并按该比例承担现场试验费用。本项目期末结余数，有待合作研发经费作财务决算后，与“其他非流动负债”对冲核销。

14. 短期借款

借款条件	期末数	期初数
担保及质押借款	9,600,000.00	19,500,000.00
担保及抵押借款	8,371,440.00	
承兑商业汇票贴现	14,944,844.40	22,132,300.00
出口商业发票贴现	1,300,000.00	5,000,000.00
抵押借款		100,000.00
出口押汇	800,000.00	69,431.00
应计利息	22,200.55	
合 计	35,038,484.95	46,801,731.00

## 15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	145,423,913.50	122,322,559.12
合 计	145,423,913.50	122,322,559.12

## 16. 应付账款

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	43,515,373.85	40,388,090.91
1 年以上	1,914,951.34	5,067,540.31
小 计	45,430,325.19	45,455,631.22

## 17. 预收款项

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	4,649,066.85	3,386,612.55
1 年以上	35,457.33	18,665.00
合 计	4,684,524.18	3,405,277.55

## 18. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	9,606,882.21	38,036,186.32	37,774,432.58	9,868,635.95
离职后福利—设定提存计划	140,548.79	2,373,969.93	2,366,881.98	147,636.74
合 计	9,747,431.00	40,410,156.25	40,141,314.56	10,016,272.69

## (2) 短期薪酬明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	9,242,447.88	33,564,838.82	33,306,318.93	9,500,967.77
职工福利费		1,948,482.92	1,948,482.92	0.00
社会保险费	55,931.27	1,230,987.37	1,226,317.45	60,601.19
其中：医疗保险费	46,325.55	985,660.82	979,994.06	51,992.31
工伤保险费	6,008.29	153,107.37	153,937.78	5,177.88
生育保险费	3,597.43	92,219.18	92,385.61	3,431.00
住房公积金	2,700.00	1,139,004.00	1,140,604.00	1,100.00

工会经费及职工教育经费	305,803.06	152,873.21	152,709.28	305,966.99
小 计	9,606,882.21	38,036,186.32	37,774,432.58	9,868,635.95

(3) 离职后福利—设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	134,589.36	2,293,453.93	2,286,816.92	141,226.37
失业保险费	5,959.43	80,516.00	80,065.06	6,410.37
小 计	140,548.79	2,373,969.93	2,366,881.98	147,636.74

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	2,554,644.04	2,271,784.62
增值税		1,143,753.28
城市维护建设税	76,152.31	46,966.43
教育费附加	45,773.28	21,016.15
地方教育附加	30,379.03	14,010.77
房产税	8,664.64	179,266.39
个人所得税	989,962.29	32,326.90
其 他	52,640.56	78,000.94
合 计	3,758,216.15	3,787,125.48

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息		1,091,146.42
应付股利		5,302,000.00
其他应付款	730,272.66	5,885,319.16
合 计	730,272.66	12,278,465.58

21. 递延收益

项 目	期初数	本期新增补助	本期结转损益	期末数	备 注
补助项目	5,340,034.18		736,556.44	4,603,477.74	与资产相关
合 计	5,340,034.18		736,556.44	4,603,477.74	

政府补助项目全称为“年产 10000 吨  $\gamma$ -丁内酯和 6000 吨  $\alpha$ -乙酰基- $\gamma$ -丁内酯”。

22. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
CTEG 工业化技术合作研发经费	2,295,659.39	4,596,374.50
合 计	2,295,659.39	4,596,374.50

详见本财务报表附注五（一）13 之说明。

23. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	81,000,000			81,000,000

24. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	63,176,238.37	6,064,615.41	25,129,209.15	44,111,644.63
其他资本公积	4,380,000.02	1,684,615.39	6,064,615.41	0.00
合 计	67,556,238.39	7,749,230.80	31,193,824.56	44,111,644.63

(2) 其他说明

本期增加系确认股份支付薪酬 1,684,615.39 元。本期减少系因同一控制下企业合并，资本公积转出 25,129,209.15 元。

25. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,551,302.70	5,659,935.41	3,920,071.14	4,291,166.97
合 计	2,551,302.70	5,659,935.41	3,920,071.14	4,291,166.97

26. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,443,142.04	5,481,656.76		13,924,798.80
合 计	8,443,142.04	5,481,656.76		13,924,798.80

本期增加系按母公司本期净利润的 10%提取盈余公积。

27. 未分配利润



项 目	本期数	上年同期数
期初数	70,008,719.27	46,817,888.34
加：归属于母公司所有者的净利润	58,959,044.00	26,881,175.37
减：提取法定盈余公积	5,481,656.76	1,098,344.44
向投资者分配利润	4,941,000.00	2,592,000.00
期末数	118,545,106.51	70,008,719.27

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	478,097,377.89	348,674,148.28	397,316,701.33	325,306,945.79
其他业务	80,460,049.04	71,951,611.59	79,418,549.44	71,879,511.98
合 计	558,557,426.93	420,625,759.87	476,735,250.77	397,186,457.77

### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	985,790.68	581,365.17
教育费附加	574,205.99	351,254.54
地方教育附加	377,774.65	297,382.91
土地使用税	970,610.73	777,607.08
房产税	467,837.94	379,746.12
印花税	317,526.40	182,070.80
残疾人保障金	124,230.73	114,020.92
其 他	24,515.08	7,044.58
合 计	3,842,492.20	2,690,492.12

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,998,987.03	1,291,697.58
运杂费	5,439,808.44	2,933,525.92
包装材料费	1,774,009.59	1,745,176.73

报关包干费	992,097.64	733,140.50
办事处费用	871,277.08	857,323.78
出口保险费	631,706.00	647,254.10
佣金	493,082.81	314,983.80
差旅费	429,212.18	233,563.22
业务招待费	343,039.45	197,038.60
广告宣传费	219,788.23	118,555.28
其他	334,857.84	483,161.65
合计	13,527,866.29	9,555,421.16

#### 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,277,386.20	14,233,882.05
股份支付薪酬	1,684,615.39	2,021,538.47
折旧摊销费	4,397,994.27	3,942,237.36
办公费	1,192,312.58	1,215,172.51
业务招待费	1,115,388.56	624,582.05
中介服务费	1,059,589.82	536,699.66
差旅费	528,598.07	546,638.19
咨询服务费	346,735.53	432,129.26
保险费	315,439.23	303,558.05
修理费	321,158.64	402,027.55
其他	1,043,177.06	604,145.90
合计	25,282,395.35	24,862,611.05

#### 5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
材料投入	10,854,998.51	8,284,135.27
工资薪酬	5,557,670.11	4,518,635.27
折旧摊销费	1,555,982.03	1,180,828.56
动力费用	637,138.98	256,934.96
技术服务费	1,037,788.27	371,566.05

咨询费	157,881.59	338,564.39
其他	202,574.41	263,061.80
合计	20,004,033.90	15,213,726.30

#### 6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,563,953.16	2,416,404.51
利息收入	-255,853.85	-239,053.06
汇兑损益	-2,364,046.55	-6,502,579.30
其他	609,402.65	619,814.23
合计	-446,544.59	-3,705,413.62

#### 7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数
政府补助	2,932,353.85	3,680,874.72
代扣代缴个税手续费返还		43,013.28
合计	2,932,353.85	3,723,888.00

政府补助信息详见本财务报表附注五（五）3之说明。

#### 8. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	1,130,936.16	344,237.46
外汇合约结算收益	1,022,805.30	-510,529.10
应收票据贴现息	-401,007.87	
合计	1,752,733.59	-166,291.64

#### 9. 公允价值变动收益

项目	本期数	上年同期数
衍生工具—外汇合约	-1,781,819.86	2,810,859.99
合计	-1,781,819.86	2,810,859.99

#### 10. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账准备	-2,775,039.14
合 计	-2,775,039.14

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备		-1,520,415.24
合 计		-1,520,415.24

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
无需支付债务		1,188,558.89
其 他	41,947.86	94,379.04
合 计	41,947.86	1,282,937.93

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
固定资产报废损失	1,230,631.32	5,296.84
税收滞纳金	39,549.93	244,485.84
捐赠支出	52,800.00	
罚款支出		283,916.89
其 他	29,073.73	164,430.71
合 计	1,352,054.98	698,130.28

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	12,003,154.88	5,867,269.25
递延所得税费用	-549,239.49	-670,814.96
合 计	11,453,915.39	5,196,454.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利润总额	74,539,545.23	36,327,801.10
按适用税率计算的所得税费用	12,056,850.75	6,475,810.47
研发费加计扣除	-1,390,702.86	-1,182,888.01
其他	787,767.51	-96,468.18
所得税费用	11,453,915.39	5,196,454.29

### (三) 合并现金流量表项目注释

说明：以各单体财务报表为区分口径，银行理财产品、受限资金、代收代付款等按净变动额列示。

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
受限资金净变动额	180,000.00	11,755,902.97
政府补助	2,195,797.41	2,987,331.56
利息收入	255,853.85	239,053.06
其他	2,967,237.50	156,657.49
合计	5,598,888.76	15,138,945.08

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
受限资金净变动额	2,382,846.40	180,000.00
付现期间费用	15,490,430.87	16,478,612.55
备用金押金		2,536,702.55
合计	17,873,277.27	19,195,315.10

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
赎回银行理财产品	1,700,000.00	426,825.32
合计	1,700,000.00	426,825.32

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
外汇合约结算损失		510,529.10
购买银行理财产品	18,065,628.62	1,700,000.00

合 计	18,065,628.62	2,210,529.10
-----	---------------	--------------

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
资金拆入	10,200,000.00	4,900,000.00
合 计	10,200,000.00	4,900,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还资金拆入款	15,568,753.18	2,160,000.00
合 计	15,568,753.18	2,160,000.00

7. 现金流量表注释

(1) 补充资料

项 目	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	63,085,629.84	31,168,350.46
加：资产减值准备	2,775,039.14	1,520,415.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,410,958.22	15,139,686.07
无形资产摊销	1,389,104.01	1,586,007.22
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		141,509.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,230,631.32	5,296.84
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,781,819.86	-2,810,859.99
财务费用(收益以“-”号填列)	1,888,288.13	2,339,154.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,153,741.46	166,291.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-200,910.95	-1,019,143.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-348,328.54	348,328.54
存货的减少(增加以“-”号填列)	16,386,789.51	-6,958,163.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-29,519,070.53	-11,829,937.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,487,411.81	12,999,100.91

其 他	3,424,479.66	-169,540.83
经营活动产生的现金流量净额	99,638,100.02	42,626,495.27

2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3) 现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额	59,747,496.47	69,302,456.08
减：现金的期初余额	69,302,456.08	53,207,548.24
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	-9,554,959.61	16,094,907.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期支付的现金或现金等价物	25,478,458.97
其中：沧州临港北焦化工有限公司	25,478,458.97
取得子公司支付的现金净额	25,478,458.97

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	59,747,496.47	69,302,456.08
其中：库存现金	117,625.50	55,755.90
可随时用于支付的银行存款	59,629,870.95	69,246,700.18
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	59,747,496.45	69,302,456.08

补充资料的说明：

截至2019年12月31日，货币资金包括受限制使用的保证金存款为2,382,846.40元。该等货币资金不可随时用于支付，不属于“现金及现金等价物”。

(四) 合并所有者权益变动表项目注释

2019年11月，本公司以支付现金为对价，收购了联盛化学集团有限公司所持沧州临港北焦化工有限公司（简称沧州化工）的100%股权。因系同一控制下企业合并，所有者权益的比较数据进行了重述。

沧州化工的所有者权益构成数据见下表：

项 目	2018-12-31
实收资本	40,000,000.00
资本公积	55,875,568.22
未分配利润	-78,131,155.17
合 计	17,744,413.05

沧州化工系联盛化学集团有限公司通过非同一控制下企业合并取得。按非同控合并的公允价值持续计量，基于同一控制下企业合并的会计处理方法与上述财务数据，所有者权益的追溯重述调整金额见下表：

项 目	2018-12-31
资本公积	18,210,464.69
未分配利润	-466,051.64
合 计	17,744,413.05

#### (五) 其他

##### 1. 权利受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,382,846.40	保证金存款
应收账款	1,656,847.50	出口商业发票贴现
房屋建筑物	25,568,315.00	抵押融资
土地使用权	8,843,873.70	抵押融资

##### 2. 外币货币性项目

项 目	期末原币金额	汇 率	期末折人民币金额
(1) 货币资金			
美 元	6,592,344.12	6.9762	45,989,511.05
欧 元	1.76	7.8155	13.76
小 计			45,989,524.81
(2) 应收账款			
美 元	17,706,271.80	6.9762	123,522,493.33
(3) 短期借款			
美 元	1,200,000.00	6.9762	8,371,440.00

##### 3. 政府补助



(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说 明
补助项目	5,340,034.18		736,556.44	4,603,477.74	其他收益	临发改[2013]97号、临发改[2014]128号、临财建[2017]1号、临财建[2017]57号
小 计	5,340,034.18		736,556.44	4,603,477.74		

补助项目全称为“年产10000吨 $\gamma$ -丁内酯和6000吨 $\alpha$ -乙酰基- $\gamma$ -丁内酯”。

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
2018年度区级商务促进发展专项资金	518,400.00	其他收益	椒商务[2019]51号
临海职工失业保险金	387,698.36	其他收益	台政办函[2019]14号
税费返还	259,646.44	其他收益	台政办发[2017]56号
2019年中央外经贸发展资金	251,400.00	其他收益	浙财企业[2019]59号
专利合作/产业化补助	190,300.00	其他收益	临财企[2019]39号
临海财政局中央经外贸补助	158,500.00	其他收益	浙财企[2019]59号
社保费返还	106,566.17	其他收益	台政办函[2019]14号
2018年度VOCs减排专项补助	88,838.00	其他收益	临环[2019]91号
在线监控系统运维补助费	62,100.00	其他收益	临环[2019]89号
2017年外向型经济发展专项资金	52,500.00	其他收益	椒商务[2018]59号
临海财政局技改奖励	35,700.00	其他收益	临财企[2019]41号
其 他	84,148.44	其他收益	
小 计	2,195,797.41		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为2,932,353.85元。

## 六、合并范围的变更

(一) 本期发生的同一控制下企业合并

1. 基本情况

被合并方	企业合并中取得的 权益比例	构成同一控制下 企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
沧州临港北焦 化工有限公司	100%	合并日前后受联盛集团控制且该控制并非暂时性的。	2019年11月 25日	完成过户变更登记手续并取得实际控制权。

(续上表)

被合并方	合并当期期初至合并日		比较期间 (2018年4-12月)	
	营业收入	净利润	营业收入	净利润

沧州临港北焦化工有限公司	62,612.39	-1,961,092.47	0.00	-466,051.64
--------------	-----------	---------------	------	-------------

沧州临港北焦化工有限公司系由联盛化学集团有限公司于2018年4月3日通过非同一控制下企业并购取得。

## 2. 合并成本

项 目	金 额
合并成本	25,478,458.97
其中：现金支付对价	25,478,458.97

## 3. 合并日被合并方资产及负债的账面价值

### (1) 明细情况

项 目	沧州临港北焦化工有限公司	
	合并日	上年期末
资 产		
货币资金	329,479.32	764,334.12
预付款项	4,485.00	2,057.75
其他应收款	30,000.00	32,227.60
存货		212,588.85
其他流动资产	781,126.18	766,522.79
固定资产	2,365,718.74	2,620,052.66
在建工程	3,310,027.39	2,023,713.44
无形资产	19,660,735.93	20,455,030.47
负 债		
应付账款		1,628,837.00
应付职工薪酬	303,374.40	446,195.59
应交税费		3,648.85
其他应付款	10,012,141.31	6,752,055.47
净资产	16,166,056.85	18,045,790.77
取得的净资产	16,166,056.85	18,045,790.77

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-----	------	------	------

乐平市瑞盛制药有限公司	江西乐平	化工制造业	66.67%	同控合并
浙江联盛进出口有限公司	浙江台州	进出口贸易业	100%	同控合并
沧州临港北焦化工有限公司	河北沧州	化工制造业	100%	同控合并

## 2. 重要的非全资子公司

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
乐平市瑞盛制药有限公司	33.33%	4,126,585.84		14,559,469.97

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息（单位：万元）

### (1) 资产和负债

子公司名称	期末数					
	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
乐平市瑞盛制药有限公司	4,294.85	3,769.52	8,064.37	3,098.03		3,098.03

### (2) 损益和现金流量

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乐平市瑞盛制药有限公司	12,190.07	1,237.98	1,237.98	558.51

## 八、金融工具相关的风险

在日常活动中，本公司面临各种与金融工具相关的风险，包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、

经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：1) 定量标准：债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；2) 定性标准：① 债务人发生重大财务困难；② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)4、五(一)6。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司信用风险主要源于银行存款、银行理财产品、应收票据和应收账款。

本公司主要与信用评级良好的金融机构发生往来。公司管理层认为，货币资金、银行理财产品、应收票据未面临重大信用风险。

对于应收账款，本公司已设定相关内部政策以控制信用风险敞口。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素，评估客户的信用等级并设置信用期。本公司会不定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采取书面催款、缩短或取消信用期等措施，确保整体信用风险可控。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。同时，公司持续监控是否符合借款协议的约定，确保从商业银行获取的授信额度可以满足短期或长期的资金需求。必要时，公司可实施权益性融资。

于 2019 年 12 月 31 日，公司各项金融负债按剩余到期日分类列示见下表：

项 目	期末数		
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内
短期借款本息	35,038,484.95	35,990,361.48	35,990,361.48
应付票据	145,423,913.50	145,423,913.50	145,423,913.50
应付账款	45,430,325.19	45,430,325.19	45,430,325.19
其他应付款	730,272.66	730,272.66	730,272.66

小 计	226,622,996.30	227,574,872.83	227,574,872.83
-----	----------------	----------------	----------------

(三) 市场风险

1. 利率风险

公司利率风险主要源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率债务与浮动利率债务的相对比例。

公司带息债务规模处在合理水平，利率上升将对公司财务业绩产生不利影响。公司管理层将持续监控利率水平，依据最新市场状况做出适当的应对措施。

2. 汇率风险

公司产品销售主要面向海外市场，以美元结算的货款占据绝对比重，面临较高汇率风险。公司管理层已尝试通过外汇理财来对冲汇率风险，以将汇率风险控制在可接受范围。

于2019年12月31日，外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五（五）2之说明。

## 九、公允价值的披露

项 目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
交易性金融资产			18,065,628.62	18,065,628.62
债务工具投资			18,065,628.62	18,065,628.62
持续以公允价值计量的资产总额			18,065,628.62	18,065,628.62

理财产品按发行人或管理人的估值金额进行计量。若公允价值信息不足，以成本代表公允价值进行计量。

## 十、关联方及关联交易

说明：因同一控制下企业合并，关联交易之上年同期数或期初数已作重述。

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例
联盛化学集团有限公司	浙江台州	化工	5,000 万元	70.37%

本公司最终控制方是牟建宇和俞快。

2. 子公司情况详见本财务报表附注七(一)之说明。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
俞小欧	牟建宇之配偶
宁波高腾化工科技有限公司	俞小欧之关联企业
台州市博尔格手套有限公司	俞小欧之关联企业
舟山华雄能源有限公司	独董郑峰之关联企业
杨治坤	俞小欧姐夫
苏文彬	控股子公司瑞盛制药 5%以上股东，瑞盛制药高管
陈娥女	苏文彬之配偶
邓一建	控股子公司瑞盛制药 5%以上股东，瑞盛制药高管

(二) 关联方交易

1. 采购货物与接受劳务

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
联盛化学集团有限公司	采购原材料		437.61
台州市博尔格手套有限公司	采购低值易耗品	35,673.10	35,929.84
舟山华雄能源有限公司	采购原材料	10,050,159.70	

2. 销售货物

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
舟山华雄能源有限公司	销售产品	2,187,438.78	
宁波高腾化工科技有限公司	销售产品	1,849,082.09	4,172,828.42

3. 关联担保

担保方	被担保方	担保事项	期末 实际担保额
联盛化学集团有限公司，牟建宇，俞小欧	本公司	银行承兑汇票	20,621,942.40
		银行借款	120 万美元
		出口商业发票贴现	1,300,000.00
		银行借款	800,000.00
联盛化学集团有限公司	本公司	银行承兑汇票	15,157,135.40
		银行借款	9,600,000.00
联盛化学集团有限公司，牟建宇	本公司	银行承兑汇票	6,649,689.00
联盛化学集团有限公司，牟建宇，俞快	本公司	银行承兑汇票	61,493,776.40
联盛化学集团有限公司，牟建宇，俞快，俞小欧	本公司	银行承兑汇票	59,882,194.20
牟建宇	本公司	银行承兑汇票	7,609,704.50

部分表列债务融资尚以担保方房产及本公司的房产土地进行抵押。表列信息不包括已经履行完毕的关联担保。

#### 4. 资金拆借

关联方名称	期初数	本期拆入	本期归还	期末数
联盛化学集团有限公司	5,368,753.18	4,500,000.00	9,868,753.18	
杨治坤		100,000.00	100,000.00	
苏文彬		500,000.00	500,000.00	
陈娥女		1,900,000.00	1,900,000.00	
邓一建		1,000,000.00	1,000,000.00	

#### 5. 收购股权

2019年11月，本公司以支付现金为对价，受让了联盛化学集团有限公司所持沧州临港北焦化工有限公司的100%股权。该次股权交易以评估值作价，交易额为25,478,458.97元。

#### 6. 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
联盛化学集团有限公司	资金利息支出	367,267.17	140,924.00
联盛化学集团有限公司	房屋租赁支出	9,174.31	6,000.00
杨治坤	资金利息支出	3,712.00	
苏文彬	资金利息支出	20,240.00	
陈娥女	资金利息支出	93,600.00	
邓一建	资金利息支出	47,312.00	

#### (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
应收票据	宁波高腾化工科技有限公司	998,000.00	2,885,827.00
应收账款	舟山华雄能源有限公司	44,400.00	
应收账款	宁波高腾化工科技有限公司	2,521.60	
应付票据	舟山华雄能源有限公司	7,996,730.00	
预收款项	宁波高腾化工科技有限公司		20,974.00
应付账款	舟山华雄能源有限公司	870,211.98	
应付账款	台州市博尔格手套有限公司		6,000.00
其他应付款	联盛化学集团有限公司		5,368,753.18

## 十一、股份支付

2016年11月，核心员工通过增持台州市高盛投资合伙企业的财产份额间接持有公司股

份 2,246,155 股，成本对价为 292 万元。

经 2017 年 4 月 10 日公司董事会决议通过，公司拟以 4 元/股向联盛化学集团有限公司定向发行股份。以该次股份发行价为基准，核心员工所持股份的公允价值计 898.46 万元。

综上，激励对象的成本对价与公允价值存在优惠差价 606.46 万元。该等优惠差价需确认为股份支付薪酬，并按 3 年受限期进行平均分摊。本期，公司确认管理费用 1,684,615.39 元，并按同等金额增记资本公积。

## 十二、承诺及或有事项

于 2019 年 12 月 31 日，公司尚处在履约期内的重大表外融资见下表：

项 目	美元金额
进口信用证	2,553,000.00

## 十三、资产负债表日后非调整事项

根据 2020 年 4 月 23 日公司董事会审议通过的 2019 年度利润分配预案，以 81,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.82 元（含税）。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

## 十四、其他重要事项

### （一）分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以业务分部为基础确定报告分部。

#### 2. 报告分部的财务信息

项 目	化工中间体	医药中间体	分部间抵销	合 计
主营业务收入	316,219,867.85	161,947,331.53	-69,821.49	478,097,377.89
主营业务成本	235,424,056.15	113,319,913.62	-69,821.49	348,674,148.28
资产总额	381,023,061.38	180,128,012.31	-32,737,740.36	528,413,333.33
负债总额	174,737,196.69	109,981,690.12	-32,737,740.36	251,981,146.45

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细

项 目	期末数
-----	-----



	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	82,544,294.00	100.00	4,722,064.30	5.72	77,822,229.70
合计	82,544,294.00	100.00	4,722,064.30	5.72	77,822,229.70

(续上表)

项目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	60,701,302.66	100.00	3,347,999.43	5.52	57,353,303.23
合计	60,701,302.66	100.00	3,347,999.43	5.52	57,353,303.23

2) 按账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	78,929,802.00	3,946,490.10	5%
1—2年	5,290.00	529.00	10%
2—3年	3,542,696.00	708,539.20	20%
5年以上	66,506.00	66,506.00	100%
小计	82,544,294.00	4,722,064.30	5.72%

(2) 坏账准备

项目	期初数	本期计提	本期核销	期末数
按组合计提坏账准备	3,347,999.43	1,383,792.87	9,728.00	4,722,064.30
小计	3,347,999.43	1,383,792.87	9,728.00	4,722,064.30

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	11,249,393.07	69.11			11,249,393.07
按组合计提坏账准备	5,027,001.94	30.89	990,268.70	19.70	4,036,733.24
合计	16,276,395.01	100.00	990,268.70	6.08	15,286,126.31

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,635,893.72	70.13			11,635,893.72
按组合计提坏账准备	4,954,873.99	29.87	500,499.90	10.10	4,454,374.09
合 计	16,590,767.71	100.00	500,499.90	3.02	16,090,267.81

## 2) 按单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例
沧州临港北焦化工有限公司	10,400,000.00	—	0%
应收出口退税款	849,393.07	—	0%
小 计	11,249,393.07		

## 3) 按组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	84,877.95	4,243.90	5%
1-2 年	200,000.00	20,000.00	10%
2-3 年	4,720,123.99	944,024.80	20%
5 年以上	22,000.00	22,000.00	100%
小 计	5,027,001.94	990,268.70	19.70%

## (2) 账龄分析

账 龄	期末数
1 年以内	11,334,271.02
1—2 年	200,000.00
2—3 年	4,720,123.99
5 年以上	22,000.00
合 计	16,276,395.01

## (3) 款项性质分类

款项性质	期末数	期初数
关联往来款	10,400,000.00	
应收资产处置款	4,720,123.99	4,720,123.99
应收出口退税款	849,393.07	2,635,893.72

押金保证金等	306,877.95	234,750.00
合 计	16,276,395.01	7,590,767.71

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	47,188,579.83		47,188,579.83	27,422,522.98		27,422,522.98
合 计	47,188,579.83		47,188,579.83	27,422,522.98		27,422,522.98

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增减数	期末数
乐平市瑞盛制药有限公司	14,580,593.34	3,600,000.00	18,180,593.34
浙江联盛进出口有限公司	12,841,929.64		12,841,929.64
沧州临港北焦化工有限公司		16,166,056.85	16,166,056.85
小 计	27,422,522.98	19,766,056.85	47,188,579.83

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	316,219,867.85	235,424,056.15	244,151,281.66	213,915,973.64
其他业务	68,800,094.81	61,270,990.35	60,203,595.48	53,797,333.18
合 计	385,019,962.66	296,695,046.50	304,354,877.14	267,713,306.82

##### 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,980,187.08	2,786,218.37
材料投入	6,495,881.86	5,882,112.03
折旧摊销	1,460,514.36	1,115,385.55
技术服务费	975,052.42	371,566.05
咨询费	60,098.00	338,564.39
动力费	637,138.98	256,934.96

其他	150,517.45	115,570.56
合 计	13,759,390.15	10,866,351.91

### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
子公司分红收益	10,000,000.00	
银行理财产品收益	520,842.21	159,834.28
外汇合约结算收益	532,751.10	-381,151.88
票据贴现息	-28,477.09	
合 计	11,025,116.22	-221,317.60

## 十六、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	本期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,222,017.53
计入当期损益的政府补助	2,932,353.85
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	-1,927,606.02
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-759,014.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,569.33
小 计	-1,080,853.59
减：企业所得税影响数	205,347.54
少数股东损益影响数	-357,662.78
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	-928,538.34

“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”与其他非经常性损益项目的内容构成交叉，在填列上表时，交叉数据统一列示在“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”项目下。

### (二) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

项 目	加权平均 净资产收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.05%	0.73	0.73

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.90%	0.74	0.74
-------------------------	--------	------	------

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

2019年度，本公司存在同一控制下企业合并的会计事项。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定，报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。

### (1) 加权平均净资产

#### 1) 归属于公司普通股股东的净利润所对应的加权平均净资产

项 目	金 额	按月加权数	加权平均净资产
期初归属于公司普通股股东的净资产	229,559,402.40	12/12	229,559,402.40
归属于公司普通股股东的净利润	58,959,044.00	6/12	29,479,522.00
专项储备（安全生产费）	1,739,864.27	6/12	869,932.14
以权益结算的股份支付薪酬	1,684,615.39	6/12	842,307.70
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	-4,941,000.00	7/12	-2,882,250.00
以现金支付对价	-25,478,458.97	1/12	-2,123,204.91
其 他	349,249.82	3/12	87,312.46
期末归属于公司普通股股东的净资产	261,872,716.91		255,833,021.79

#### 2) 扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润所对应的加权平均净资产

项 目	金 额	按月加权数	加权平均净资产
期初归属于公司普通股股东的净资产（不含被合并方）	211,814,989.31	12/12	211,814,989.31
归属于公司普通股股东的净利润（不含被合并方）	61,305,985.36	6/12	30,652,992.68
专项储备（安全生产费）	1,739,864.27	6/12	869,932.14
以权益结算的股份支付薪酬	1,684,615.39	6/12	842,307.70
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	-4,941,000.00	7/12	-2,882,250.00
长期股权投资按被合并方的合并日账面所有者权益份额计量而调整资本公积	-9,312,402.12	1/12	-776,033.51
被合并方自合并日至当期末实现归属于母公司所有者的净利润	-419,335.30	1/12	-34,944.61
期末归属于公司普通股股东的净资产	261,872,716.91		240,486,993.71

### (2) 加权平均净资产收益率

#### ① 归属于公司普通股股东的净利润

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,959,044.00

加权平均净资产	B	255,745,709.33
加权平均净资产收益率	C=A/B	23.05%

② 扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,959,044.00
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	-928,538.34
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	59,887,582.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润所对应的加权平均净资产	D	240,486,993.70
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	E=C/D	24.90%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,959,044.00
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	-928,538.34
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	59,887,582.34
期初股份数	D	81,000,000
普通股加权平均数	E=D	81,000,000
基本每股收益	F=A/E	0.73
扣除非经常损益基本每股收益	G=C/E	0.74

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

浙江联盛化学股份有限公司

二〇二〇年四月二十三日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室。