



天伟生物

NEEQ : 871471

浙江天伟生物科技股份有限公司

ZHEJIANG TECH-WAY BIOTECHNOLOGY CO.,LTD



年度报告

2018

## 公司年度大事记

2018年1月，公司被浙江省食品添加剂和配料行业协会评为行业创新成长企业。

2018年3月22日-24日，公司参加在国家会展中心（上海）举办的第二十二届中国国际食品添加剂和配料展览会暨第二十八届全国食品添加剂生产应用技术展览会。

2018年6月1日，公司与浙江省农业科学院病毒学与生物技术研究所签订合作协议。

2018年，公司获得8项实用新型专利证书。

2018年8月30日-9月1日，参加2018印度食品配料展。

2018年11月27日-29日，参加2018欧洲健康原料天然配料展。

2018年11月30日，公司复评高新技术企业获得通过。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
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 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
天伟生物、股份公司、公司、本公司	指	浙江天伟生物科技股份有限公司
征天集团	指	浙江征天集团有限公司
征天印染	指	浙江征天印染有限公司
天源公司	指	浙江天源特种材料科技有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委	指	中华人民共和国发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
主办券商、财通证券	指	财通证券
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	浙江儒毅律师事务所
股东大会	指	浙江天伟生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《浙江天伟生物科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月-12月
报告期末	指	2018年12月31日

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人胡铭翔、主管会计工作负责人陈湘舟及会计机构负责人（会计主管人员）陈湘舟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、豁免披露事项及理由

因公司客户、供应商要求对其信息进行保密，为尽可能的保守其商业机密，避免引起不必要的竞争，最大限度保护公司利益和股东权益，经向全国中小企业股份转让系统申请，在披露 2018 年年度报告时豁免披露公司客户、供应商的具体名称。

### 【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
1、核心技术人员流失和技术外泄的风险	公司所处行业为食品添加剂行业,主营产品为微生物多糖结冷胶。公司产品作为优越的增稠剂、稳定剂,具有较高的技术含量,与同类产品相比具有一定的特色和优势。技术创新是公司的竞争优势,相关技术人员也是公司的核心竞争力。如果出现核心技术人员流失或技术外泄情况,将对公司的生产经营和新产品研发带来较大的负面影响。
2、单一产品依赖的风险	公司主要从事结冷胶的研发、生产与销售,主要产品包括食品级、工业级结冷胶制品等,产品结构较为单一。2018 年度结冷胶销售收入占公司营业收入 93.01%。公司存在对单一产品依赖的风险。若结冷胶行业竞争加剧,导致产品价格下降,将使公司盈利能力下降;同时,伴随其他水溶性胶体技术及用途的发展,结冷胶将会

	面临被替代的风险,从而影响公司的盈利能力。
3、原材料价格波动及供应商集中度较高的风险	公司产品成本主要由直接材料构成,如白糖、酒精、硅藻土、氯化钙等。若公司产品所需的原材料价格波动较大,将对公司的盈利能力产生较大的影响。2018 年公司向前五名供应商采购金额占当期采购总金额的比例为 82.92%,供应商集中度较高,虽然公司目前与主要供应商保持了良好稳定的合作关系,但若因原材料价格波动、供应商业务转型等因素,终止与公司的合作,同时公司短期内又无法开发新的供应商,公司将面临采购风险。
4、产品质量及食品安全控制风险	公司属于食品添加剂制造行业,产品质量及食品安全控制问题是公司经营管理重中之重,也是企业持续稳定经营的基础。随着我国对食品安全问题的日益重视,消费者的食品安全意识以及权益保护意识也日益增强,公司一旦发生食品安全事件,不仅面临着监管部门的重罚,同时面临着公司信誉的重大损失,进而影响公司的品牌知名度和经营业绩。产品质量控制工作具有繁琐、量大、期长的特点,虽然公司已构建较为完善的质量控制体系,并采用现代化的设备及技术对产品质量进行严格把关,但仍不能排除某一工作环节出现失误而导致的食品安全事件。因此公司面临着产品质量及食品安全风险。
5、公司治理和内部控制风险	有限公司阶段,公司治理机制不太完善,公司内部控制基础较为薄弱。股份公司成立后,公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度,公司内部控制环境得到优化,内部控制制度得到完善。但是,由于股份公司成立至今运营时间较短,公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高,对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉。此外,内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验,治理结构内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期,公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。
6、汇率波动风险	2018 年公司外销收入为 6804902.36 元,占主营业务收入的比例为 22.90%,外销规模占公司主营业务收入较大。公司国外销售主要包括泰国、韩国、俄罗斯、印度、越南、美国等多个国家,使用美元进行结算,目前我国实行的是有管理的浮动汇率制度,汇率波动将影响公司出口产品销售定价,从而影响公司产品竞争力,给公司经营带来一定风险。此外,人民币汇率变动存在不确定性也给外销业务带来一定的汇率损失风险。
7、未全员缴纳社保和公积金的风险	截止报告期末,公司共有员工 69 名。公司与全部员工依法签订了劳动合同,并为其中 48 名员工依法缴纳了社会保险,为 49 名员工缴纳了住房公积金。除 1 名退休返聘人员外,其余未缴纳社会保险和住房公积金的员工均签署了自愿放弃缴纳的声明。公司实际控制人承诺,若公司因未为全体员工缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的,或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的,其将对公司承担全额补偿义务;且其将积极推动公司在未来条件成熟时,尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为,同时积极推动公司保障全体员工权益。但为员工缴纳社会保险和住房公积金是企业的法定义务,一旦这些未缴纳社会保险和

	住房公积金的员工后期对公司未能履行法定义务进行追溯,将对公司经营带来一定影响。
8、部分房产暂未取得房屋所有权证的风险	<p>目前公司正在使用的锅炉房、传达室、水泵房、浴室和出租用房共 5 处建筑物未履行建设审批手续,故未取得房产证。虽然该等建筑物对公司生产经营只是起到辅助作用,不构成实质性影响,且公司已与 2016 年 12 月 15 日获得诸暨市住房和城乡建设局出具的《证明》:“上述建筑物系浙江天伟生化工程有限公司在其依法取得国有土地使用权(诸暨国用(2003)字第 12-1963 号)的土地上投资建设,符合工业用地整体建设规划,不存在非法占用土地的情形。我局同意在该公司备齐办理产权证所需的必要材料后为其补办房屋产权证书。”同时公司实际控制人已出具自愿承担全部损失的承诺。但鉴于该等建筑未履行建设审批手续,存在因其应拆除而未拆除的情况或将导致公司未来面临相应行政处罚的风险。</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	浙江天伟生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG TECH-WAY BIOTECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	天伟生物
证券代码	871471
法定代表人	胡铭翔
办公地址	浙江省诸暨市枫桥镇北环路 295 号

英文名称及缩写如不适用，请选中此行，使用编制公告下面的工具-删除进行删除

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王伟潮
职务	董事会秘书
电话	0575-87040258
传真	0575-87040068
电子邮箱	tech-way@163.com
公司网址	www.tech-way.cn
联系地址及邮政编码	浙江省诸暨市枫桥镇北环路 295 号 311811
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	公司董事会秘书办公室

### 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	2002 年 1 月 31 日
挂牌时间	2017 年 6 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-14-149-1495 食品及饲料添加剂制造
主要产品与服务项目	结冷胶的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	16,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	0
实际控制人及其一致行动人	宣汉康、胡铭翔、王伟潮、楼小逸

做市商数量如不适用，请选中此行，使用编制公告下面的工具-删除进行删除

### 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	9133068173600264XN	否
注册地址	浙江省诸暨市枫桥镇北环路 295 号	否



注册资本	16,800,000.00	否
无		

## 五、中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 805 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	高敏建 黄明
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	31,953,258.40	30,431,918.47	5.00%
毛利率%	31.82%	32.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,782,260.39	1,556,099.47	143.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,520,765.84	1,291,790.83	95.14%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	18.83%	8.78%	-
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）	12.55%	7.29%	-
基本每股收益	0.23	0.09	143.06%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	34,570,192.21	32,265,267.80	7.14%
负债总计	14,478,629.31	13,771,965.29	5.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,091,562.90	18,493,302.51	8.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.10	8.64%
资产负债率%（母公司）	41.88%	42.68%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.84	0.94	-
利息保障倍数	7.95	3.74	-

#### 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	4,751,329.77	2,881,561.23	64.89%
应收账款周转率	10.69	9.94	-
存货周转率	3.95	4.73	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.14%	9.69%	-
营业收入增长率%	5.00%	19.97%	-
净利润增长率%	143.06%	72.15%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	16,800,000	16,800,000	0.00%
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	-74,115.81
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,558,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	227.04
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,484,111.23</b>
所得税影响数	222,616.68
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,261,494.55</b>

## 七、补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □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	200,000.00			
应收账款	3,297,427.44			
应收票据及 应收账款		3,497,427.44		
应付票据	1,000,000.00			
应付账款	2,142,950.55			
应付票据及 应付账款		3,142,950.55		
管理费用	6,460,328.93	4,078,442.80		
研发费用		2,381,886.13		

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司主要从事结冷胶的研发、生产与销售，主要产品包括食品级、工业级结冷胶。公司商业模式可具体分为采购、生产、销售和研发模式。

#### （一）采购模式

公司设由独立的供应部门，专门负责生产与研发所用的原材料、设备采购，主要采购模式为以产订购。公司为确保供应渠道畅通，在长期的生产经营过程中形成了丰富的供应商资源，并和供应商建立并保持了稳定的业务合作关系，这在一定程度上降低了公司的经营成本。同时，对常规性、频繁使用的原材料，公司备有一定数量的库存，以避免原材料短缺对生产进度造成的不利影响。

#### （二）生产模式

公司主要根据工厂整体产能、生产经营计划，来组织安排生产。各生产部门分别按照生产任务计划向仓库领取原材料，并组织实施生产。为保证产品质量，公司生产副总负责对结冷胶的生产全过程进行严格的质量控制，质控部会对生产过程中所配置的测量设备进行检查，并对中间体及半成品、产成品进行质量检验，将品质检验不合格的产品重新调回车间进行返工、调整；检验合格后的产品进行包装、入库，等待业务部的指令组织发货。

#### （三）销售模式

公司采用直销和经销并行的销售模式，其中内销以直销为主，外销以经销为主。一方面，公司直接和客户签订销售合同，另一方面，公司与部分贸易公司建立了稳定的合作关系，并由业务部接受客户订单。公司的经销模式均为买断式经销，经销商根据自有订单情况向公司采购产品，并自行销售。公司产品结冷胶的销售主要采用成本加成的定价模式，同时参考市场价格做一定的调整。

#### （四）研发模式

公司研发模式主要采用自主研发模式。公司已有十多年的结冷胶的研发和生产制造经验，设有专门的研发部门、实验室和应用中心，拥有自己独特的技术并已经在产品上得到了较好的应用，也得到了市场的认同和肯定。研发部门通过跟踪、研究现有市场需求的变化，国际、国内新设备的开发、新产品的应用和生物技术的发展等，不断优化、改进公司现有产品，包括原材料的选用和再加工生产制造技术的改进等，确保产品满足市场的需求并具备先进性。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日公司商业模式未发生变动。

### 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

#### 一、报告期内公司财务状况

公司 2018 年 12 月 31 日总资产 3457.02 万元，较去年年末增长 7.14%，净资产 2009.16 万元，较去年年末增长 8.64%，归属挂牌公司股东的净资产 2009.16 元，较去年年末增长 8.64%。

#### 二、报告期内公司经营成果分析

##### 1、营业收入

报告期内，公司实现营业收入3195.33万元，较去年同期增长5.00%，主要原因是公司**加强了对产品的营销推广力度、销售量得到增长**导致。

##### 2、营业成本

报告期内，公司营业成本2178.47万元，较去年同期增加5.41%，变动主要原因是公司报告期内人工成本、材料成本都有所上涨所致。

##### 3、毛利率

报告期内，公司毛利率为 31.82%，较去年同期减少 0.27%，主要原因是公司报告期内人工成本、材料成本都有所上涨所致；

##### 4、净利润

报告期内，实现归属本公司所有者的净利润 378.23 万元，较去年同期增加 143.06%，主要原因是上期新三板挂牌中介费用支出较大，而本期中介机构费用开支较少，且本期获得政府补助增加所致。

### （二）行业情况

据立木信息咨询发布的《中国结冷胶市场预测与战略咨询研究报告（2018 版）》显示：结冷胶是目前国际上集增稠、悬浮、乳化、稳定于一体，性能优越的食品胶之一，具有极高的商业利润和市场前景。结冷胶是用生物发酵方法得到的多糖胶质凝胶剂，有着用量低、透明度高、香气释放能力强、耐酸、耐碱等优点，在食品行业、医药行业、日化用品行业和造纸行业内有着广泛的用途。

结冷胶在中国发展起步并不晚，国内江南大学从 1995 年起开始研究结冷胶发酵和生产技术，并于 1997 年完成中试鉴定，为国内结冷胶生产技术的源头，目前国内生产企业使用的发酵菌株和发酵工艺基本都源于江南大学。但是结冷胶的大规模工业化生产依然存在许多困难，主要表现在发酵产率低、发酵过程中通气搅拌能耗高、产物提取繁杂、产品澄清困难等，这直接导致其生产成本较高，损害了企业结冷胶生产的积极性。

近年来，随着对结冷胶生产技术探究的深入，生产工艺的不断完善，产品质量有了较大提升，国产结冷胶已与国外同类产品品质接近，产品应用领域不断突破技术壁垒，销售数量增加显著。结冷胶作为一种新型胶体材料，获得业内人士的广泛关注和青睐，医药、食品加工、日用化工、化妆品、现代农业等行业都发展推广应用。

### （三）财务分析

#### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与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	1,969,479.70	5.70%	5,015,665.78	15.55%	-60.73%
应收票据与应收账款	2,643,453.69	7.65%	3,497,427.44	10.84%	-24.42%
存货	6,845,297.98	19.80%	4,176,237.08	12.94%	63.91%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	13,187,841.24	38.15%	12,290,189.59	38.09%	7.30%
在建工程					
短期借款	10,000,000.00	28.93%	10,000,000.00	30.99%	0.00%
长期借款					
可供出售金融资产	5,415,000.00	15.66%	2,540,000.00	7.87%	113.19%
资产总计	34,570,192.21	-	32,265,267.80		7.14%

#### 资产负债项目重大变动原因：

存货同比增加 63.91%，主要系公司加强了对产品的营销推广力度，订单增加、销售量增加，扩大了生产，从而期末库存商品余额增加，

可供出售金融资产同比增加 113.19%，主要系报告期内公司向子公司征天集团增资 287.5 万元所致。

#### 2、营业情况分析

##### （1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	31,953,258.40	-	30,431,918.47	-	5.00%
营业成本	21,784,672.94	68.18%	20,666,013.00	67.91%	5.41%
毛利率	31.82%	-	32.09%	-	-
管理费用	2,858,020.71	8.94%	4,078,442.80	13.40%	-29.92%
研发费用	2,420,164.10	7.57%	2,381,886.13	7.83%	1.61%
销售费用	1,111,346.15	3.48%	1,070,643.15	3.52%	3.80%

财务费用	547,167.17	1.71%	606,664.48	1.99%	-9.81%
资产减值损失	-19,362.71	-0.06%	20,615.82	0.07%	-193.92%
其他收益	258,318.93	0.81%	154,391.25	0.51%	67.31%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	145.63	0.00%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	2,929,784.43	9.17%	1,367,431.75	4.49%	114.25%
营业外收入	1,300,000.00	4.07%	156,747.09	0.52%	729.36%
营业外支出	74,353.33	0.23%	187.00	0.00%	39,661.14%
净利润	3,782,260.39	11.84%	1,556,099.47	5.11%	143.06%

### 项目重大变动原因：

营业利润、净利润同比增长较大，主要系报告期内公司营业收入、营业成本增长的情况下，因上期新三板挂牌中介费用支出较大，而本期中介机构费用开支较少，且本期获得政府补助增加综合所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	29,720,083.07	27,693,467.39	7.32%
其他业务收入	2,233,175.33	2,738,451.08	-18.45%
主营业务成本	20,099,496.07	18,508,748.84	8.59%
其他业务成本	1,685,176.87	2,157,264.16	-21.88%

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
结冷胶	29,720,083.07	93.01%	27,693,467.39	91.00%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
内销	22,915,180.71	71.71%	21,232,992.33	69.77%
外销	6,804,902.36	21.30%	6,460,475.06	21.23%

### 收入构成变动的原因：

报告期内，公司经营模式相对稳定，公司主营产品结冷胶的占比及收入构成较2017年无重大变化。

### (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	第一名	3,083,554.38	9.65%	否
2	第二名	2,650,115.36	8.29%	否
3	第三名	1,273,541.11	3.99%	否
4	第四名	1,069,204.57	3.35%	否
5	第五名	899,860.01	2.82%	否
合计		8,976,275.43	28.10%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

#### (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	第一名	3,235,279.08	16.34%	否
2	第二名	2,093,375.90	10.57%	否
3	第三名	1,333,952.23	6.73%	否
4	第四名	980,374.14	4.95%	否
5	第五名	980,028.79	4.95%	否
合计		8,623,010.14	43.54%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

### 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	4,751,329.77	2,881,561.23	64.89%
投资活动产生的现金流量净额	-4,969,344.11	-1,220,886.21	-307.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,767,854.14	344,175.00	-904.20%

#### 现金流量分析：

1. 本年度公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 64.89%，主要为报告期内公司加强应收账款管理，且收到政府对上市政策的补助 130 万元所致。

2. 本年度公司投资活动产生的现金流量净额同比减少 307.03%，主要为报告期内公司投资支付浙江征天集团有限公司 287.5 万元所致。

3. 本年度公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 904.20%，主要为报告期内公司进行分红支付了 218.4 万元所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司参股子公司：浙江征天集团有限公司。公司法定代表人：陈国光；注册地址：诸暨市枫桥镇学勉路 83 号；经营范围：经销：建筑材料、五金交电化工（除危险化学品及易制毒品）、机械设备、金属制品、针纺织品、日用百货（以上范围凡国家有专项规定的均按规定）。公司持有其 5% 的股份。

报告期内，公司无单个参股公司的投资收益或净利润对本公司净利润的影响达到 10% 的情形。



**2、委托理财及衍生品投资情况**

无

**(五) 非标准审计意见说明**适用 不适用**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**适用 不适用

## 会计政策变更：

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1) 原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2) 原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3) 原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4) 原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5) 原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6) 原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7) 原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8) 进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。由于上述要求，比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对比较期间的公司净利润和公司股东权益无影响。

报告期内公司无会计估计变更。

**(七) 合并报表范围的变化情况**适用 不适用**(八) 企业社会责任**

公司在 2018 年度生产经营中，始终把食品安全放在首位，从原料采购、产品生产、产品销售建立了一套完整的食品安全保证措施，确保主营产品结冷胶成为放心的、安全的食用胶体材料。公司积极为困难职工排忧解难，在节假日、年终发放慰问金并上门访问。积极参与当地政府平安小镇、文创小镇、美丽乡镇建设。

**三、持续经营评价**

2018 年度中，公司全面评估自身能力，与高校院所合作开展结冷胶在组织培养基中的应用。通过配方、工艺等技术参数的加入，提供差别化的解决方案和精细服务，配合客户研发新产品，努力为客户创造价值更好更快地为客户服务。同时为公司营业收入的增加，开辟了广阔的前景。2018 年度，公司增加了技术改造投入，对发酵、提取设备进行了改造，实现了机器换人，减轻了员工劳动强度，提高了工作效率，提升了产品质量，降低了生产成本，提高了产品的市场竞争能力。预计未来几年内，仍可获得持续稳定经营。

**四、未来展望**

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### （一）核心技术人员流失和技术外泄的风险

公司所处行业为食品添加剂行业，主营产品为微生物多糖结冷胶。公司产品作为优越的增稠剂、稳定剂，具有较高的技术含量，与同类产品相比具有一定的特色和优势。技术创新是公司的竞争优势，相关技术人员也是公司的核心竞争力。如果出现核心技术人员流失或技术外泄情况，将对公司的生产经营和新产品研发带来较大的负面影响。

**应对措施：**公司核心技术人员、核心业务人员、高级管理人员均与公司签订保密协议，并严格履行协议的各项义务；公司积极改善薪酬体系，提高核心技术人员薪酬在行业内的竞争力，确保公司对于人才的吸引力；公司积极培养后备人才，提高技术人员的稳定性，减少人员流失的风险。

#### （二）单一产品依赖的风险

公司主要从事结冷胶的研发、生产与销售，主要产品包括食品级、工业级结冷胶制品等，产品结构较为单一。2018年结冷胶销售收入占公司营业收入的93.01%。公司存在对单一产品依赖的风险。若结冷胶行业竞争加剧，导致产品价格下降，将使公司盈利能力下降；同时，伴随其他水溶性胶体技术及用途的发展，结冷胶将会面临被替代的风险，从而影响公司的盈利能力。

**应对措施：**公司将通过技术研发不断提高现有产品的生产工艺和市场竞争能力，使公司产品具有较高的附加值和毛利率；公司在结冷胶方面拥有较强的竞争力，通过持续研发结冷胶在不同领域的应用，市场空间不断扩大，持续为公司带来稳定收入；公司将积极开发国际市场，通过价格优势、产品质量、服务水平提高市场占有率。

#### （三）原材料价格波动及供应商集中度较高的风险

公司产品成本主要由直接材料构成，如白糖、酒精、硅藻土、氯化钙等。若公司产品所需的原材料价格波动较大，将对公司的盈利能力产生较大的影响。2018年公司向前五名供应商采购金额占当期采购总金额的比例为82.92%，供应商集中度较高，虽然公司目前与主要供应商保持了良好稳定的合作关系，但若因原材料价格波动、供应商业务转型等因素，终止与公司的合作，同时公司短期内又无法开发新的供应商，公司将面临采购风险。

**应对措施：**公司生产所需原材料及能源较为普遍，市场上可供选择的供应商较多，公司目前与主要供应商保持常年合作关系，并保留备选方案，以应对供应商变动风险；公司通过长期经验积累，对经营常用的大宗商品的价格走势会有比较合理的判断，在价格高位且波动频繁时期根据订单需求尽量减少单次采购数量、增加采购频次。

#### （四）产品质量及食品安全控制风险

公司属于食品添加剂制造行业，产品质量及食品安全控制问题是公司经营管理的重中之重，也是企业持续稳定经营的基础。随着我国对食品安全问题的日益重视，消费者的食品安全意识以及权益保护意识也日益增强，公司一旦发生食品安全事件，不仅面临着监管部门的重罚，同时面临着公司信誉的重大损失，进而影响公司的品牌知名度和经营业绩。产品质量控制工作具有繁琐、量大、期长的特点，虽然公司已构建较为完善的质量控制体系，并采用现代化的设备及技术对产品质量进行严格把关，但仍不能排除某一工作环节出现失误而导致的食品安全事件。因此公司面临着产品质量及食品安全风险。

**应对措施：**公司将完善质量控制体系构建，严格遵守并执行相关技术指标规定，不断提高客户产品

满意度；要求所有员工，特别是生产部、技术部等职员，熟悉产品质量标准，并在日常生产运营过程中严格践行；进一步加强采购控制，从原材料采购过程把控产品质量，原材料样品检测合格并符合生产要求后方可采购。

#### （五）公司治理和内部控制风险

有限公司阶段，公司治理机制不太完善，公司内部控制基础较为薄弱。股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉。此外，内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

**应对措施：**公司将进一步加强治理结构和内部控制体系的完善，严格执行三会议事规则及具体业务制度，优化控制环境，进一步提高公司治理层和管理层的规范意识。

#### （六）汇率波动风险

2018年公司外销收入为6804902.36元，占主营业务收入的比例为22.90%，外销规模占公司主营业务收入较大。公司国外销售主要包括泰国、韩国、俄罗斯、印度、越南、美国等多个国家，使用美元进行结算，目前我国实行的是有管理的浮动汇率制度，汇率波动将影响公司出口产品销售定价，从而影响公司产品竞争力，给公司经营带来一定风险。此外，人民币汇率变动存在不确定性也给外销业务带来一定的汇率损失风险。

**应对措施：**公司将密切关注国内外金融市场的变化，建立汇率风险防范机制，加强风险防范意识，积极发挥主观能动性，主动应对各种汇率风险；同时将加强对外销客户应收账款的催收力度，减少汇兑损失；通过技术研发不断提高现有产品的生产工艺和市场竞争能力，使公司产品具有较高的附加值和毛利率，尽量降低汇率波动对公司出口产品价格竞争优势的削弱。

#### （七）未全员缴纳社保和公积金的风险

截止报告期末，公司共有员工69名。公司与全部员工依法签订了劳动合同，并为其中48名员工依法缴纳了社会保险，为49名员工缴纳了住房公积金。除1名退休返聘人员外，其余未缴纳社会保险和住房公积金的员工均签署了自愿放弃缴纳的声明。公司实际控制人承诺，若公司因未为全体员工缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；且其将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。但为员工缴纳社会保险和住房公积金是企业的法定义务，一旦这些未缴纳社会保险和住房公积金的员工后期对公司未能履行法定义务进行追溯，将对公司经营带来一定影响。

**应对措施：**公司将尽快规范社会保险和住房公积金缴纳行为，积极推动公司保障全体员工权益；同时，公司实际控制人承诺，若公司因未为全体员工缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务。

#### （八）部分房产暂未取得房屋所有权证的风险

目前公司正在使用的锅炉房、传达室、水泵房、浴室和出租屋用房共5处建筑物未履行建设审批手续，故未取得房产证。虽然该等建筑物对公司生产经营只是起到辅助作用，不构成实质性影响，且公司已与2016年12月15日获得诸暨市住房和城乡建设局出具的《证明》：“上述建筑物系浙江天伟生化工

程有限公司在其依法取得国有土地使用权（诸暨国用（2003）字第 12-1963 号）的土地上投资建设，符合工业用地整体建设规划，不存在非法占用土地的情形。我局同意在该公司备齐办理产权证所需的必要材料后为其补办房屋产权证书。”同时公司实际控制人已出具自愿承担全部损失的承诺。但鉴于该等建筑未履行建设审批手续，存在因其应拆除而未拆除的情况或将导致公司未来面临相应行政处罚的风险。

**应对措施：**公司将积极为上述建筑物申请办理房产证；同时，公司实际控制人出具承诺，若公司因该自建房屋未办理产权证明收到有关部门处罚的，或若该自建房屋被有关部门要求拆除并造成公司经济损失的，其将以自身资产无条件补偿公司因此收到的全部损失。

## （二）报告期内新增的风险因素

无

## 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	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(二)
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	二、(三)
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	二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,230,000.00	979,740.90
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	25,000,000.00	7,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	20,151,200.00	20,136,120.63

#### （二）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	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
诸暨市天荣置业有限公司	公司向关联方购买房产	1,265,271.00	已事前及时履行	2018年4月9日	2018-008
征天集团	公司向参股子公司征天集团增资	2,875,000.00	已事前及时履行	2017年12月26日	2017-024

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：

1、本次公司向诸暨市天荣置业有限公司购买房产，系为满足公司业务发展及战略所需，不会对公司生产经营产生不利影响。该事项已经公司第一届董事会第八次会议、2017 年年度股东大会审议通过。

2、本次向子公司征天集团增资，用于补充子公司经营流动性资金，不会对公司生产经营产生不利影响。本次增资风险可控，符合公司和股东的利益要求，支持子公司的发展需要。该事项已经公司第一届董事会第七次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过。

### （三）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

经公司第一届董事会第七次会议审议通过，公司向参股子公司征天集团增资 287.50 万元，增资后征天集团的注册资本为人民币 10,830 万元，公司持有其 5% 的股份。该事项已经 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

为满足公司业务发展及战略所需，公司向诸暨市天荣置业有限公司购买房产，该事项已经公司第一届董事会第八次会议审议，并经公司 2017 年年度股东大会审议通过。

### （四）承诺事项的履行情况

本公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

本公司实际控制人承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

公司在申请挂牌时，公司 20 名股东均为自然人，具有中国国籍并在中国境内有住所，均为具有完全民事行为能力能力和民事行为能力的自然人，且不存在股东为国家公务员、检察官、法官等国家法律法规规定不得担任公司股东的情形。公司全体股东均已签署声明。承诺各自不存在法律法规规定、《公司章程》约定不适合担任股东的情形。

公司在申请挂牌时，众伟生化在本次注册资本及出资方式变更中，将原已作价出资的无形资产“新的微生物多糖结冷胶生产工艺”专利技术经各股东重新确认价值后，又以其再次增加出资 600.00 万元，存在出资不实的瑕疵。但股东已于 2016 年 10 月 31 日前以货币出资方式置换了上述全部无形资产出资，出资不实的瑕疵已得到有效规范，且未因上述瑕疵对公司造成不利影响；截至公开转让说明书签署日，市场监督管理部门未就上述瑕疵对公司作出任何处罚，亦未有任何第三方对公司上述出资不实的情况进行追究；同时，公司实际控制人已出具《关于无形资产归公司所有的承诺函》，若因出资不实的瑕疵对公司造成任何损失，其将无条件全部补偿。

公司在申请挂牌时，全体股东出具《关于历史沿革事项的承诺函》，被置换的“新的微生物多糖结冷胶生产工艺”专利技术权属仍归公司所有。

公司在申请挂牌时，锅炉房、传达室、水泵房、浴室和出租用房共 5 处建筑物未履行建设审批手续，故未取得房产证，公司实际控制人胡铭翔、宣汉康、王伟潮、楼小逸出具承诺：（1）若公司因该自建房屋未办理产权证明受到有关部门处罚的，本人承诺以自身资产无条件补偿公司因此受到的全部损失；（2）若该自建房屋被有关部门要求拆除并造成公司经济损失的，本人承诺将及时无偿提供可替代性场所给公司使用，并补偿公司因此收到的全部损失，不会对公司的经营活动造成不利影响。

为充分补充公司员工权益，公司承诺，在未来条件成熟时，将逐步规范住房公积金及社会保险缴纳行为，在此期间，将充分保障公司员工权益。

公司实际控制人胡铭翔、宣汉康、王伟潮、楼小逸出具了书面承诺：若公司因未为全体员工缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；且其将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳

行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。

为避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人、全体股东出具了《关于避免同业竞争承诺函》，为避免未来可能发生的同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具了《关于避免同业竞争承诺函》。

公司全体股东均出具了《关于不占用公司资金的承诺函》。

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少并规范关联交易承诺函》

在报告期间承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

#### （五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	4,824,578.89	13.96%	短期借款抵押
无形资产	抵押	3,025,743.68	8.75%	短期借款抵押
总计	-	7,850,322.57	22.71%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,800,000	100.00%	0	16,800,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,298,112	55.34%	0	9,298,112	55.34%
	董事、监事、高管	4,939,623	29.40%	0	4,939,623	29.40%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		16,800,000	100.00%	0	16,800,000	100.00%
普通股股东人数		20				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡铭翔	3,534,523	0	3,534,523	21.04%	3,534,523	0
2	宣汉康	3,439,060	0	3,439,060	20.47%	3,439,060	0
3	宣建伟	2,181,887	0	2,181,887	12.99%	2,181,887	0
4	宣永强	1,833,208	0	1,833,208	10.91%	1,833,208	0
5	王伟潮	1,331,321	0	1,331,321	7.92%	1,331,321	0
合计		12,319,999	0	12,319,999	73.33%	12,319,999	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

自然人股东胡铭翔、宣汉康、王伟潮、楼小逸签订了《一致行动协议》，为一致行动人。除上述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否



**（一）控股股东情况**

无

**（二）实际控制人情况**

截至报告期末，公司无控制股东，胡铭翔、宣汉康、王伟潮、楼小逸为一致行动人，合计持有公司55.34%，对公司股东大会、董事会的决策及公司的生产经营具有控制力和影响力，为公司的实际控制人。

**胡铭翔先生**

汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，大专学历，高级经济师。任职经历：2002年至2006年任诸暨市枫桥宾馆有限责任公司总经理；2006年至2009年任浙江征天纺织品进出口有限公司总经理；2009年至2016年12月先后任浙江天伟生化工程有限公司办公室主任、总经理。现任天伟生物董事、总经理。

**宣汉康先生**

汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1960年出生，本科学历，高级经济师。任职经历：1984年至1989年，任诸暨市征天葡萄糖厂厂长；1990年至1993年，任诸暨市征天铝制品厂厂长；1994年至1995年，任诸暨市征天贸易有限公司经理；1996年至2008年，任浙江征天印染有限公司厂长、经理；1999年至2015年任浙江征天集团有限公司总经理；2009年至2016年任浙江天伟生化工程有限公司董事长；2016年至今任浙江征天集团有限公司董事、浙江征天印染有限公司董事。现任天伟生物董事长。

**王伟潮先生**

汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1961年出生，大专学历，工程师。任职经历：1984年至1991年任诸暨市征天葡萄糖厂副厂长；1992年至2001年，任浙江粮油食品进出口公司诸暨联营食品厂厂长；2001年至2016年12月，先后任浙江天伟生化工程有限公司总工程师等职务。现任天伟生物董事、董事会秘书、总工程师。

**楼小逸先生**

汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，大学本科学历，任职经历：1988年至2001年，任诸暨市征天食品厂科长；2001年至2016年12月，任浙江天伟生化工程有限公司副总经理。现任天伟生物董事、副总经理。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

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

#### 债券违约情况：

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押、保证	北京银行绍兴诸暨支行	10,000,000.00	5.66%	20180814-20190813	否
合计	-	10,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况：

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 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/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
2018年12月18日	1.30		
合计	1.30		

#### 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

## 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	任期	是否在公司领取薪酬
胡铭翔	董事、总经理	男	1976年8月	大专	2016/12/15 至 2019/12/14	是
宣汉康	董事长	男	1960年9月	本科	2016/12/15 至 2019/12/14	否
宣建伟	监事	男	1978年2月	大专	2016/12/15 至 2019/12/14	否
宣永强	监事会主席	男	1962年12月	大专	2016/12/15 至 2019/12/14	否
王伟潮	董事、董秘、 总工程师	男	1961年7月	大专	2016/12/15 至 2019/12/14	是
楼小逸	董事、副总经理	男	1968年3月	本科	2016/12/15 至 2019/12/14	是
陈湘舟	董事、财务负责人	女	1981年2月	大专	2016/12/15 至 2019/12/14	是
何信旺	车间主任、职工代表监事	男	1967年11月	高中	2016/12/15 至 2019/12/14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 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：

胡铭翔、宣汉康、王伟潮、楼小逸签订了《一致行动协议》，为一致行动人及公司的实际控制人。

#### (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
胡铭翔	董事、总经理	3,534,523	0	3,534,523	21.04%	-
宣汉康	董事长	3,439,060	0	3,439,060	20.47%	-
宣建伟	监事	2,181,887	0	2,181,887	12.99%	-
宣永强	监事会主席	1,833,208	0	1,833,208	10.91%	-
王伟潮	董事、董秘、 总工程师	1,331,321	0	1,331,321	7.92%	-
楼小逸	董事、副总经理	993,208	0	993,208	5.91%	-
陈湘舟	董事、财务负责人	924,528	0	924,528	5.50%	-

	责人					
合计	-	14,237,735	0	14,237,735	84.74%	0

### （三）变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6
生产人员	46	47
销售人员	6	6
技术人员	7	7
财务人员	3	3
员工总计	68	69

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	4
硕士	2	2
本科	5	5
专科	10	11
专科以下	47	47
员工总计	68	69

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、人员变动

截止报告期末，公司在职员工 69 人，较去年增加 1 人。

##### 2、人才引进

报告期内，公司通过常规社会招聘、猎头推荐、组织各类行业活动等多方面设施吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

##### 3、培训计划

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案的要求，通过走出去、请进来的方式，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时人事部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，

进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司于员工的双赢共进。

4、 招聘政策

公司的招聘政策是网络招聘、高等院校招聘、人才市场、人才交流会招聘。

5、 薪酬政策

公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的责任和工作的绩效来支付报酬。

6、 需公司承担费用的离退休职工人数

无。

**（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理情况符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规及规范性文件的要求。

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

公司能够确保全体股东享受法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并提交股东大会的审议事项。公司将继续按照《公司法》、《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）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护中小股东的利益。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对外投资、担保、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财物决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，公司未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、公司章程的修改情况

无

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、第一届董事会第八次会议审议了《2017年度董事会工作报告》、《2017年度总经理工作报告》、《2017年年度报告及摘要》、《2017

		年财务决算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《2018 年度财务预算报告》、《关于续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》等议案;2、第一届董事会第九次会议审议了《2018 年半年度报告》;3、第一届董事会第十次会议审议了《关于公司 2018 年半年度权益分派方案的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。
监事会	3	1、第一届监事会第四次会议审议了《2017 年度董事、高级管理人员履职情况的评价报告》;2、第一届监事会第五次会议审议了《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》和《2017 年度利润分配方案》;3、第一届监事会第六次会议审议了《2018 年半年度报告》
股东大会	3	1、2018 年第一次临时股东大会决议公告审议了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于对参股子公司浙江征天集团有限公司增资的议案》;2、2017 年年度股东大会决议公告审议了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《2018 年度财务预算报告》、《关于续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司购买资产暨关联交易的议案》;3、2018 年第二次临时股东大会决议公告审议了《关于公司 2018 年半年度权益分派方案的议案》。

## 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、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。报告期内公司无引入职业经理人。



#### （四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，报告期内，公司严格按照投资者关系管理制度处理好与投资者的关系，公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

#### （六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

#### 独立董事的意见：

注：应说明独立董事曾提出异议的有关事项及异议的内容，独立董事对公司所提建议及采纳情况。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立健全了法人治理结构。在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### 1、公司的资产独立

公司的资产独立完整、权属清晰，拥有与生产经营有关的土地、机器设备以及商标、专利和非专利等资产的所有权。截至目前，公司不存在以自身资产、权益或信用为股东违规提供担保的情形，不存在资产、资金被违规占用而损害公司利益的情形，公司对所有资产均具有完全控制支配权。

#### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪。公司与员工签订了劳动合同，公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理制度。

#### 3、公司的财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专职财务人员，制定了独立、完整、规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。公司开立了独立的银行账号，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，无混合纳税现象。

#### 4、机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定聘任了经理层，同时根据公司业务发展的需要设置了各职能部门，独立行使经营管理职权；公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于各股东，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### 5、业务独立

公司主要从事结冷胶的生产、推广和销售。拥有从事上述业务完整的研发、生产、采购及销售系统，独立开展生产经营活动，业务完全独立于股东及其关联方。公司股东及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，公司拥有独立完整的业务，具备直接面向市场独立经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

关于风险管理体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，对重大投资和经营活动进行风险评估、指导、跟踪和财务风险控制，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度持续完善公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度，进一步规范了公司运作水平、增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，以及提高年度报告的质量和透明度。报告期内，公司年度报告未发生重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
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段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2019）510044 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	高敏建 黄明
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

中兴华审字（2019）510044 号

浙江天伟生物科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了浙江天伟生物科技股份有限公司（以下简称“天伟生物公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天伟生物公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、其他信息

天伟生物公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天伟生物公司 2018 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，管理层负责评估天伟生物公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天伟生物公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天伟生物公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就

可能导致对天伟生物公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天伟生物公司不能持续经营。

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄明

中国·北京

中国注册会计师：高敏建

2019年4月10日

## 二、财务报表

### （一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,969,479.70	5,015,665.78
结算备付金			
拆出资金			
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			
应收票据及应收账款	六、2	2,643,453.69	3,497,427.44
其中：应收票据		150,000.00	200,000.00
应收账款		2,493,453.69	3,297,427.44
预付款项	六、3	232,472.27	120,771.59

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	579.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	6,845,297.98	4,176,237.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	513,805.20	151,451.63
<b>流动资产合计</b>		<b>12,205,088.19</b>	<b>12,961,553.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、7	5,415,000.00	2,540,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、8	13,187,841.24	12,290,189.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	3,025,743.68	3,112,399.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	219,870.00	329,805.00
递延所得税资产	六、11	516,649.10	889,819.81
其他非流动资产	六、12		141,500.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,365,104.02</b>	<b>19,303,714.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>34,570,192.21</b>	<b>32,265,267.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、13	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据及应付账款	六、14	3,062,328.96	3,142,950.55
其中：应付票据			1,000,000.00
应付账款		3,062,328.96	2,142,950.55

预收款项	六、15	677,429.81	46,500.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	695,661.98	341,153.35
应交税费	六、17	21,771.06	153,561.39
其他应付款	六、18	21,437.50	87,800.00
其中：应付利息		14,137.50	
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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>14,478,629.31</b>	<b>13,771,965.29</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>14,478,629.31</b>	<b>13,771,965.29</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、19	16,800,000.00	16,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	302,807.66	302,807.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	517,275.53	139,049.49
一般风险准备			
未分配利润	六、22	2,471,479.71	1,251,445.36
归属于母公司所有者权益合计		20,091,562.90	18,493,302.51

少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		20,091,562.90	18,493,302.51
<b>负债和所有者权益总计</b>		34,570,192.21	32,265,267.80

法定代表人：胡铭翔      主管会计工作负责人：陈湘舟      会计机构负责人：陈湘舟

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	六、23	31,953,258.40	30,431,918.47
其中：营业收入		31,953,258.40	30,431,918.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		29,281,938.53	29,218,877.97
其中：营业成本		21,784,672.94	20,666,013.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、24	579,930.17	394,612.59
销售费用	六、25	1,111,346.15	1,070,643.15
管理费用	六、26	2,858,020.71	4,078,442.80
研发费用	六、27	2,420,164.10	2,381,886.13
财务费用	六、28	547,167.17	606,664.48
其中：利息费用		597,991.64	555,825.00
利息收入		27,913.15	7,311.57
资产减值损失	六、29	-19,362.71	20,615.82
加：其他收益	六、30	258,318.93	154,391.25
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、31	145.63	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,929,784.43	1,367,431.75
加：营业外收入	六、32	1,300,000.00	156,747.09
减：营业外支出	六、33	74,353.33	187.00



<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,155,431.10	1,523,991.84
减：所得税费用	六、34	373,170.71	-32,107.63
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,782,260.39	1,556,099.47
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）		3,782,260.39	1,556,099.47
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,782,260.39	1,556,099.47
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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>		3,782,260.39	1,556,099.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,782,260.39	1,556,099.47
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十、2	0.23	0.09
（二）稀释每股收益	十、2	0.23	0.09

法定代表人：胡铭翔

主管会计工作负责人：陈湘舟

会计机构负责人：陈湘舟

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		37,538,034.88	32,677,255.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到的税费返还		318.93	
收到其他与经营活动有关的现金	六、34.1	5,531,656.54	4,190,000.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>43,070,010.35</b>	<b>36,867,255.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		24,324,903.02	22,277,746.52
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			
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		4,209,190.52	3,580,840.52
支付的各项税费		2,266,537.80	950,652.67
支付其他与经营活动有关的现金	六、34.2	7,518,049.24	7,176,454.96
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>38,318,680.58</b>	<b>33,985,694.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,751,329.77</b>	<b>2,881,561.23</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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>15,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,109,344.11	1,220,886.21
投资支付的现金		2,875,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,984,344.11</b>	<b>1,220,886.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,969,344.11</b>	<b>-1,220,886.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、34.3	7,000,000.00	9,250,000.00

<b>筹资活动现金流入小计</b>		17,000,000.00	20,250,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,767,854.14	555,825.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、34.4	7,000,000.00	9,350,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		19,767,854.14	19,905,825.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,767,854.14	344,175.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		39,682.40	19.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,946,186.08	2,004,869.80
加：期初现金及现金等价物余额		4,915,665.78	2,910,795.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,969,479.70	4,915,665.78

法定代表人：胡铭翔

主管会计工作负责人：陈湘舟

会计机构负责人：陈湘舟

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	股本				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	16,800,000.00				302,807.66				139,049.49		1,251,445.36		18,493,302.51
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	16,800,000.00				302,807.66				139,049.49		1,251,445.36		18,493,302.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								378,226.04			1,220,034.35		1,598,260.39
（一）综合收益总额											3,782,260.39		3,782,260.39
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								378,226.04			-2,562,226.04		-2,184,000.00
1. 提取盈余公积								378,226.04			-378,226.04		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-2,184,000.00	-2,184,000.00
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	16,800,000.00				302,807.66				517,275.53			2,471,479.71	20,091,562.90

项目	上期												
	股本				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	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	16,800,000.00				302,807.66						-165,604.62		16,937,203.04
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	16,800,000.00				302,807.66						-165,604.62		16,937,203.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									139,049.49		1,417,049.98		1,556,099.47
(一) 综合收益总额											1,556,099.47		1,556,099.47
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									139,049.49		-139,049.49		
1. 提取盈余公积									139,049.49		-139,049.49		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本期末余额</b>	16,800,000. 00				302,807.66				139,049.49		1,251,445. 36		18,493,30 2.51

法定代表人：胡铭翔

主管会计工作负责人：陈湘舟

会计机构负责人：陈湘舟

# 浙江天伟生物科技股份有限公司

## 2018年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一)历史沿革

浙江天伟生物科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身浙江天伟生化工程有限公司系由浙江征天集团有限公司和上海众伟生化有限公司共同出资设立,于2002年1月31日在诸暨市工商行政管理局登记注册。

2016年10月31日,公司召开股东会,审议同意以2016年10月31日为变更基准日,有限公司整体变更为股份有限公司。2016年11月29日,中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)出具中审亚太审字(2016)第020721号《审计报告》,经审计后的净资产价值为17,102,807.66元。2016年11月30日,天源资产评估有限公司出具的“天源评报字[2016]第0362号”《评估报告书》,经评估后的净资产价值为2,949.45万元。

2016年12月15日,公司召开股东会,以截至2016年10月31日审计后的公司净资产中的16,800,000元按股东出资比例分配并折合为变更后的股份有限公司的注册资本16,800,000股,每股1元,净资产中剩余的302,807.66元列入股份有限公司的资本公积。2016年12月15日,本公司召开创立大会暨首次股东大会。2016年12月27日,中审亚太会计师事务所出具“中审亚太验字[2016]第021080”《验资报告》,予以验证。2016年12月30日,公司在绍兴市市场监督管理局登记注册,取得统一社会信用代码9133068173600264XN的《营业执照》。

根据2017年4月19日全国中小企业股转中心《关于同意浙江天伟生物科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2017]2169号),公司于2017年6月5日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌,证券简称“天伟生物”,证券代码“871471”。

经过历次变更,截止2018年12月31日,本公司股权结构如下:

投资方	股份金额	占比(%)
胡铭翔	3,534,523.00	21.04
宣汉康	3,439,060.00	20.47
宣建伟	2,181,887.00	12.99
宣永强	1,833,208.00	10.91
王伟潮	1,331,321.00	7.92
楼小逸	993,208.00	5.91
陈湘舟	924,528.00	5.50
梁贤生	528,302.00	3.14
楼新龙	501,887.00	2.99
周金霞	332,830.00	1.98
王连英	316,981.00	1.89



章新标	253,585.00	1.51
宣涌	169,057.00	1.01
汤陆林	169,057.00	1.01
钱迪民	79,245.00	0.47
陈浩	66,038.00	0.39
楼路沧	52,830.00	0.31
周志坚	39,623.00	0.24
陈玲燕	26,415.00	0.16
陈君儿	26,415.00	0.16
<b>合计</b>	<b>16,800,000.00</b>	<b>100.00</b>

## (二)公司注册地、法定代表人

公司法定代表人：胡铭翔。

公司注册地：诸暨市枫桥镇北环路295号。

## (三)公司的业务性质和主要经营活动

公司所处行业：制造业

公司经营范围：生产销售：食品添加剂（微生物多糖结冷胶）及生化物品开发；从事货物及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## (四)财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月10日决议批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

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

#### 2、 持续经营

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

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、 重要会计政策和会计估计

本公司从事结冷胶生产经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、21“重大会计判断和估计”。

#### 1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计

---

年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 2、营业周期

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

## 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 4、现金及现金等价物的确定标准

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

## 5、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

---

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

注：如果以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产，则建议表述为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

---

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行

初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 7、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
组合 2：低风险组合	关联方的应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：低风险组合	经测试后，未发生减值的，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认



---

的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## **8、 存货**

### **(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品等。

### **(2) 存货取得和发出的计价方法**

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

### **(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

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

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

### **(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## **9、 长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

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

### **(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，

---

应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司在首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

损益。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
其他	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### (5) 其他说明

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

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

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

## 11、借款费用

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

---

产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 12、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

### 13、长期待摊费用

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

### 14、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

值计量。

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

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

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

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

## 16、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）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

### （5）本公司收入确认的具体方法

---

公司销售分为内销和外销，内销商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：①已发货且客户签收确认；②相关已发生或将发生的成本能够可靠计量；③本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制。

外销商品在办妥货物出口相关手续并获取出口报关单据、取得收取货款的权力后确认营业收入的实现。

## 17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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



与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 19、租赁

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

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

## 20、重要会计政策、会计估计的变更

### （1） 会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表:(1)原“应收票据”和“应收账款”项目,合并为“应收票据及应收账款”项目;(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报;(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报;(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报;(5)原“应付票据”和“应付账款”项目,合并为“应付票据及应付账款”项目;(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报;(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报;(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出,列示于“研发费用”项目,不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求,比较期间财务报表的部分项目列报内容不同,但对比较期间的公司净利润和公司股东权益无影响。对2017年度报表项目披露影响如下:

资产负债表:

项目	调整前	调整后	影响额
应收票据	200,000.00		-200,000.00
应收账款	3,297,427.44		-3,297,427.44
应收票据及应收账款		3,497,427.44	3,497,427.44
应付票据	1,000,000.00		-1,000,000.00
应付账款	2,142,950.55		-2,142,950.55
应付票据及应付账款		3,142,950.55	3,142,950.55

利润表:

项目	调整前	调整后	影响额
管理费用	6,460,328.93	4,078,442.80	-2,381,886.13
研发费用		2,381,886.13	2,381,886.13

## 21、重大会计判断和估计

### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销

的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、 税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、16%、11%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。按5%、3%的征收率计算应纳税额。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴
土地使用税	9元/平方。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。

税种	具体税率情况
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

## 2、税收优惠及批文

### (1) 所得税

本公司于 2015 年 9 月 17 日取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201533000185，有效期限为 2015 年 9 月 17 日至 2018 年 9 月 17 日。本公司于 2018 年 11 月 30 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201833003935，有效期限为 2018 年 11 月 30 日至 2021 年 11 月 30 日。本年度所得税按 15% 的税率计缴。

### (2) 增值税

本公司适用财税[2002]7 号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》中的“适用增值税免抵退税政策的范围”，根据财税[2014]150 号文件《关于调整部分产品出口退税率的公告》，本公司经营的结冷胶退税率为 13%。

## 六、 财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### 1、 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	10,257.04	39,031.70
银行存款	1,959,222.66	4,876,634.08
其他货币资金		100,000.00
合计	1,969,479.70	5,015,665.78
其中：存放在境外的款项总额		

注：截止 2018 年 12 月 31 日无受限资金情况。

### 2、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	150,000.00	200,000.00
应收账款	2,493,453.69	3,297,427.44
合计	2,643,453.69	3,497,427.44

#### (1) 应收票据

##### ① 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	150,000.00	200,000.00

项目	期末余额	年初余额
合计	150,000.00	200,000.00

② 期末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	214,000.07	
合计	214,000.07	

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,576,055.35	100.00	82,601.66	3.21	2,493,453.69
其中：账龄组合	2,576,055.35	100.00	82,601.66	3.21	2,493,453.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,576,055.35	100.00	82,601.66	3.21	2,493,453.69

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,399,409.73	100.00	101,982.29	3.00	3,297,427.44
其中：账龄组合	3,399,409.69	99.99	101,982.29	3.00	3,297,427.40
低风险组合	0.40	0.01			0.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,399,409.73	100.00	101,982.29	3.00	3,297,427.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,500,055.35	75,001.66	3.00
1 至 2 年	76,000.00	7,600.00	10.00
合计	2,576,055.35	82,601.66	3.21

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,399,409.73	101,982.29	3.00
合计	3,399,409.73	101,982.29	3.00

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-19,380.63 元。

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,146,400.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 44.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 34,392.00 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	387,500.00	15.04	11,625.00
客户二	202,500.00	7.86	6,075.00
客户三	194,400.00	7.55	5,832.00
客户四	192,000.00	7.45	5,760.00
客户五	170,000.00	6.60	5,100.00
合计	1,146,400.00	44.50	34,392.00

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	232,472.27	100.00	120,771.59	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	232,472.27	100.00	120,771.59	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前两名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前两名预付账款汇总金额为 232,472.27 元，占预付账款期末余

额合计数的比例为 100.00%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	230,619.27	99.20
供应商二	1,853.00	0.80
合计	232,472.27	100.00

#### 4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	579.35	
应收利息		
应收股利		
合计	579.35	

##### (1) 其他应收款

##### ①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	597.27	100.00	17.92	3.00	579.35
其中：账龄组合	597.27	100.00	17.92	3.00	579.35
低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	597.27	100.00	17.92	0.00	579.35

##### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	597.27	17.92	3.00
合计	597.27	17.92	3.00

##### ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 17.92 元。

##### ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
养老保险费	562.16	
失业保险费	35.11	
合计	597.27	

④ 按欠款方归集的期末余额前一名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
代扣代缴社保	社会保险费	597.27	1年以内	100.00	17.92
合计	—	597.27	—	100.00	17.92

5、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,052,976.94		1,052,976.94
库存商品	5,680,288.26		5,680,288.26
在产品	112,032.78		112,032.78
合计	6,845,297.98		6,845,297.98

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,032,266.52		1,032,266.52
在产品	156,901.21		156,901.21
库存商品	2,900,110.66		2,900,110.66
发出商品	86,958.69		86,958.69
合计	4,176,237.08		4,176,237.08

注：期末存货不存在减值情况。

6、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交所得税	24,558.25	151,451.63
预交其他税费	126,893.38	
待抵扣进项税	362,353.57	
合计	513,805.20	151,451.63



## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	5,415,000.00		5,415,000.00	2,540,000.00		2,540,000.00
按成本计量的	5,415,000.00		5,415,000.00	2,540,000.00		2,540,000.00
合计	5,415,000.00		5,415,000.00	2,540,000.00		2,540,000.00

注：截止报告日，被投资单位未就增资事项办理工商登记并修改章程。

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投	本期
	年初	本期增加	本期减少	期末	年	本期	本期	期	持股比	现金
					初	增加	减少	末	例%	红利
浙江征天集团有限公司	2,540,000.00	2,875,000.00		5,415,000.00					5.00	
合计	2,540,000.00	2,875,000.00		5,415,000.00					—	

## 8、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	13,187,841.24	12,290,189.59
固定资产清理		
合计	13,187,841.24	12,290,189.59

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	12,078,852.15	22,152,421.78	176,168.24	34,407,442.17
2、本期增加金额	1,265,271.00	815,473.75	28,599.36	2,109,344.11
(1) 购置	1,265,271.00	815,473.75	28,599.36	2,109,344.11
3、本期减少金额		379,554.57		379,554.57
(1) 处置或报废		379,554.57		379,554.57
4、期末余额	13,344,123.15	22,588,340.96	204,767.60	36,137,231.71
二、累计折旧				

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
1、年初余额	4,976,780.16	17,006,209.00	134,263.42	22,117,252.58
2、本期增加金额	405,869.35	708,841.61	8,156.95	1,122,867.91
(1) 计提	405,869.35	708,841.61	8,156.95	1,122,867.91
3、本期减少金额		290,730.02		290,730.02
(1) 处置或报废		290,730.02		290,730.02
4、期末余额	5,382,649.51	17,424,320.59	142,420.37	22,949,390.47
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	7,961,473.64	5,164,020.37	62,347.23	13,187,841.24
2、年初账面价值	7,102,071.99	5,146,212.78	41,904.82	12,290,189.59

注：公司未取得产权证明的固定资产净值为 1,894,996.02 元，主要为绿化工程、厂内道路等。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	4,332,807.34	4,332,807.34
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	4,332,807.34	4,332,807.34
二、累计摊销		
1、年初余额	1,220,407.46	1,220,407.46
2、本期增加金额	86,656.20	86,656.20
(1) 计提	86,656.20	86,656.20
3、本期减少金额		
4、期末余额	1,307,063.66	1,307,063.66
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		

项目	土地使用权	合计
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	3,025,743.68	3,025,743.68
2、年初账面价值	3,112,399.88	3,112,399.88

#### 10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污费	329,805.00		109,935.00		219,870.00
合计	329,805.00		109,935.00		219,870.00

#### 11、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,619.58	12,392.94	101,982.29	15,297.34
可抵扣亏损	3,361,707.72	504,256.16	5,830,149.79	874,522.47
合计	3,444,327.30	516,649.10	5,932,132.08	889,819.81

#### 12、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款		141,500.00
合计		141,500.00

#### 13、短期借款

##### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押、保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

##### (2) 抵押保证借款情况:

贷款单位	借款余额	借款期限	借款年利率	抵押物/担保人
北京银行股份有限公司绍兴诸暨支行	10,000,000.00	2018/8/14-2019/8/13	5.6550%	抵押物: 浙 2017 诸暨市不动产权第 0022431 号 保证人: 胡铭翔、宣汉康、宣建伟

#### 14、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据		1,000,000.00
应付账款	3,062,328.96	2,142,950.55
合计	3,062,328.96	3,142,950.55

##### (1) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

##### (2) 应付账款

###### ①应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	3,062,328.96	2,137,650.55
质保金		5,300.00
合计	3,062,328.96	2,142,950.55

注：本期期末无一年以上应付款项。

#### 15、预收款项

##### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	677,429.81	46,500.00
合计	677,429.81	46,500.00

注：本期期末无一年以上预收款项。

#### 16、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	319,645.21	4,307,582.83	3,953,981.66	673,246.38
二、离职后福利-设定提存计划	21,508.14	275,755.35	274,847.89	22,415.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	341,153.35	4,583,338.18	4,228,829.55	695,661.98

##### (2) 短期薪酬列示

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

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	289,472.93	3,594,847.92	3,233,320.85	651,000.00
2、职工福利费		335,805.94	335,805.94	
3、社会保险费	13,887.19	193,464.38	191,516.37	15,835.20
其中：医疗保险费	11,277.60	144,525.60	144,086.50	11,716.70
工伤保险费	1,867.93	31,597.49	30,752.83	2,712.59
生育保险费	741.66	17,341.29	16,677.04	1,405.91
4、住房公积金	9,020.00	114,000.00	123,020.00	
5、工会经费和职工教育经费	7,265.09	69,464.59	70,318.50	6,411.18
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	319,645.21	4,307,582.83	3,953,981.66	673,246.38

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,766.48	266,245.42	265,369.44	21,642.46
2、失业保险费	741.66	9,509.93	9,478.45	773.14
3、企业年金缴费				
合计	21,508.14	275,755.35	274,847.89	22,415.60

17、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	10,426.53	110,652.66
个人所得税	705.50	1,489.56
城市维护建设税	4,526.65	19,841.14
教育费附加	2,715.99	11,904.68
地方教育附加	1,810.66	7,936.45
印花税	461.30	1,736.90
环境保护税	1,124.43	
合计	21,771.06	153,561.39

18、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	7,300.00	87,800.00
应付利息	14,137.50	
应付股利		

项 目	期末余额	年初余额
合 计	21,437.50	87,800.00

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金	2,000.00	2,000.00
质保金	5,300.00	
培训费		85,800.00
合 计	7,300.00	87,800.00

(2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	14,137.50	
合 计	14,137.50	

19、股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,800,000.00						16,800,000.00

20、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	302,807.66			302,807.66
合 计	302,807.66			302,807.66

21、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	139,049.49	378,226.04		517,275.53
合 计	139,049.49	378,226.04		517,275.53

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10.00%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50.00%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

22、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	1,251,445.36	-165,604.62

项目	本期金额	上期金额
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,251,445.36	-165,604.62
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,782,260.39	1,556,099.47
减：提取法定盈余公积	378,226.04	139,049.49
应付普通股股利	2,184,000.00	
期末未分配利润	2,471,479.71	1,251,445.36

### 23、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,720,083.07	20,099,496.07	27,693,467.39	18,508,748.84
其他业务	2,233,175.33	1,685,176.87	2,738,451.08	2,157,264.16
合计	31,953,258.40	21,784,672.94	30,431,918.47	20,666,013.00

#### （1）主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
结冷胶	29,720,083.07	20,099,496.07	27,693,467.39	18,508,748.84
合计	29,720,083.07	20,099,496.07	27,693,467.39	18,508,748.84

#### （2）主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
内销	22,915,180.71	15,009,335.11	21,232,992.33	14,019,406.01
外销	6,804,902.36	5,090,160.96	6,460,475.06	4,489,342.83
合计	29,720,083.07	20,099,496.07	27,693,467.39	18,508,748.84

#### （3）2018年度主营业务前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	3,083,554.38	9.65
客户二	2,650,115.36	8.29
客户三	1,273,541.11	3.99
客户四	1,069,204.57	3.35
客户五	899,860.01	2.82
合计	8,976,275.43	28.10

### 24、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	107,932.10	76,900.96
教育费附加	64,759.25	46,140.57
地方教育附加	43,172.84	30,760.36
房产税	138,095.33	18,000.00
土地使用税	209,535.47	209,403.00
印花税	12,827.00	13,407.70
环境保护税	3,608.18	
合计	579,930.17	394,612.59

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 25、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	277,102.79	274,158.98
差旅费	146,505.73	81,861.15
运输费	315,923.77	321,139.13
广告费	33,962.26	
展览费	231,418.49	190,497.17
宣传费	28,129.71	113,505.30
通信费	3,462.11	
报关费	28,134.00	28,601.80
仓库拨样费用	18,821.89	14,223.91
保险费	5,843.79	4,833.91
其他	22,041.61	41,821.80
合计	1,111,346.15	1,070,643.15

## 26、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,266,052.20	1,279,680.77
折旧费	164,720.92	266,498.86
办公费	82,954.12	19,248.84
差旅费	18,701.35	78,613.22
保险费	50,684.92	25,401.01
业务招待费	269,353.49	120,462.18
无形资产摊销	86,656.20	86,656.20



项目	本期金额	上期金额
通信费	34,938.58	47,003.39
排污费	283,423.25	266,331.20
小车费用	52,354.73	29,678.69
修理费		38,611.80
中介费	274,716.99	1,406,455.01
水电费		223,662.86
天然气费		66,638.27
咨询费		2,500.00
认证费		44,651.29
其他	273,463.96	76,349.21
合计	2,858,020.71	4,078,442.80

#### 27、研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接投入费用	1,065,253.67	1,424,073.89
人员人工费用	687,865.01	654,495.74
其他费用	201,315.98	218,143.95
折旧费用	228,059.55	85,172.55
委托外部研究开发费用	237,669.89	
合计	2,420,164.10	2,381,886.13

#### 28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	597,991.64	555,825.00
减：银行利息收入	27,913.15	7,311.57
利息净支出	570,078.49	548,513.43
汇兑损失	9,267.73	46,576.04
减：汇兑收益	48,950.13	1,376.88
汇兑净损失	-39,682.40	45,199.16
银行手续费	16,771.08	12,951.89
合计	547,167.17	606,664.48

#### 29、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-19,362.71	20,615.82

项目	本期金额	上期金额
合计	-19,362.71	20,615.82

### 30、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	258,000.00	154,391.25	258,000.00
代扣代缴个税	318.93		318.93
合计	258,318.93	154,391.25	258,318.93

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
政府补助-专利补助	8,000.00		与收益相关
政府补助-研发补助	250,000.00		与收益相关
境外展会补助		12,100.00	与收益相关
高新技术企业房产税减免		142,291.25	与收益相关
合计	258,000.00	154,391.25	

### 31、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计			
其中：固定资产处置收益	145.63		145.63
合计	145.63		145.63

### 32、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,300,000.00	156,587.58	1,300,000.00
其他		159.51	
合计	1,300,000.00	156,747.09	1,300,000.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业奖励		100,000.00	与收益相关
科技扶持专项资金经费		50,000.00	与收益相关
水利基金减免		6,587.58	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政局拨款(其他涉外发展服务)			与收益相关
诸暨财政局奖励			与收益相关
政府补助-上市政策奖补助	1,300,000.00		与收益相关
合计	1,300,000.00	156,587.58	

### 33、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其中：固定资产处置损失	74,261.44		74,261.44
滞纳金	91.89	187.00	91.89
合计	74,353.33	187.00	74,353.33

### 34、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	373,170.71	-32,107.63
合计	373,170.71	-32,107.63

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	4,155,431.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	623,314.67
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,174.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
额外可扣除费用影响	-266,920.89
其他	601.95

所得税费用

373,170.71

### 35、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
公司往来款	3,945,743.39	3,871,710.26
营业外收入及其他收益	1,558,000.00	310,978.83
利息收入	27,913.15	7,311.57
合计	5,531,656.54	4,190,000.66

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
公司往来款	3,932,046.98	1,539,338.80
营业外支出	91.89	187.00
支付的销售费用	834,243.36	796,484.17
支付的管理费用	1,230,656.39	3,185,275.26
支付的研发费用	1,504,239.54	1,642,217.84
银行手续费	16,771.08	12,951.89
合计	7,518,049.24	7,176,454.96

#### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
资金拆借	7,000,000.00	9,250,000.00
合计	7,000,000.00	9,250,000.00

#### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
票据保证金		100,000.00
资金拆借	7,000,000.00	9,250,000.00
合计	7,000,000.00	9,350,000.00

### 36、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,782,260.39	1,556,099.47
加：资产减值准备	-19,362.71	20,615.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,122,867.90	1,027,457.24

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	86,656.20	86,656.20
长期待摊费用摊销	109,935.00	65,134.00
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）	-145.63	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	74,261.44	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	597,991.64	555,825.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	373,170.71	-32,107.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,669,060.90	392,656.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	490,258.72	-613,356.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	802,497.01	-177,418.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,751,329.77	2,881,561.23
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,969,479.70	4,915,665.78
减：现金的期初余额	4,915,665.78	2,910,795.98
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	-2,946,186.08	2,004,869.80

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,969,479.70	4,915,665.78
其中：库存现金	10,257.04	39,031.70
可随时用于支付的银行存款	1,959,222.66	4,876,634.08
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	1,969,479.70	4,915,665.78

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

### 37、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	4,824,578.89	借款抵押
无形资产	3,025,743.68	借款抵押
合计	7,850,322.57	

### 38、政府补助

#### 1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
专利补助	8,000.00				8,000.00		是
研发补助	250,000.00				250,000.00		是
上市政策奖补助	1,300,000.00					1,300,000.00	是
合计	—				258,000.00	1,300,000.00	—

#### 2、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
专利补助	财政拨款	8,000.00		
研发补助	财政拨款	250,000.00		
上市政策奖补助	财政拨款		1,300,000.00	
合计	—	258,000.00	1,300,000.00	

### 七、关联方及关联交易

#### 1、本公司的实际控制人情况

控股股东	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
宣汉康	20.47	20.47
胡铭翔	21.04	21.04
王伟潮	7.92	7.92
楼小逸	5.91	5.91
合计	55.34	55.34

注：本公司股东宣汉康、胡铭翔、王伟潮、楼小逸 4 人于 2016 年 12 月 30 日签署一致

行动人协议，同为本公司实际控制人，若一致行动人难以达成一致意见，在符合法律、法规、规范性文件及公司章程的前提下，以宣汉康的意见作为一致行动的意见。此协议自签署之日起生效，有效期三年。

## 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宣建伟	股东
宣永强	股东
陈湘舟	股东
梁贤生	股东
楼新龙	股东
周金霞	股东
王连英	股东
章新标	股东
宣涌	股东
汤陆林	股东
钱迪民	股东
陈浩	股东
楼路沧	股东
周志坚	股东
陈玲燕	股东
陈君儿	股东
浙江征天集团有限公司	公司持股 5.00、征天印染持股 52.16 的企业
浙江征天纺织品进出口有限公司	征天集团持股 100.00 的企业
浙江天源特种材料科技有限公司	实际控制人之一宣汉康持股 35.28 的企业
浙江征天印染有限公司	实际控制人之一宣汉康持股 17.46、监事宣建伟持股 18.00、监事会主席宣永强持股 10.58 的企业
绍兴市厚普生物科技有限责任公司	诸暨市天弛教育信息咨询有限公司持股 11 的企业
诸暨市天弛教育信息咨询有限公司	实际控制人宣汉康持股 24.17、胡铭翔持股 26.67、王伟潮持股 24.17、楼小逸持股 13.89、董事陈湘舟持股 5.55 的企业
浙江天晨环境科技有限公司	征天印染持股 60 的企业
诸暨市天荣置业有限公司	征天集团的子公司

注：报告期内，公司对浙江征天集团有限公司增资 2,875,000.00 元。

## 3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
-----	--------	------	------

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
浙江征天印染有限公司	电费	502,635.13	905,454.35
浙江天源特种材料科技有限公司	电费	407,185.38	379,409.23
绍兴市厚普生物科技有限责任公司	电费	44,114.15	39,671.24
绍兴市厚普生物科技有限责任公司	蒸汽	16,608.23	2,500.20
绍兴市厚普生物科技有限责任公司	材料费	6,810.66	6,129.80
浙江天晨环境科技有限公司	材料费	2,387.35	

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江天源特种材料科技有限公司	厂房租赁	87,301.59	95,238.10
绍兴市厚普生物科技有限责任公司	厂房租赁	47,619.04	47,619.04

②本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
胡铭翔	汽车租赁	1,200.00	300.00

(3) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡铭翔、宣汉康、宣建伟	10,000,000.00	2017/8/22	2018/8/21	是
胡铭翔、宣汉康、宣建伟	10,000,000.00	2018/8/14	2019/8/13	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利息	说明
拆入：					
宣汉康	5,000,000.00	2018/8/13	2018/8/15	7,500.00	年息 18.00
胡铭翔	2,000,000.00	2018/8/14	2018/8/16	3,000.00	年息 18.00

(5) 其他关联交易

①报告期内，公司向诸暨市天荣置业有限公司购买位于诸暨市枫桥镇学勉路 83 号的房产，交易金额 1,265,271.00 元。

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目



项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
浙江天源特种材料科技有限公司			0.40	
合计			0.40	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
预收款项:		
绍兴厚普生物科技有限责任公司	37,500.00	37,500.00
浙江天源特种材料科技有限公司	8,333.33	
合计	45,833.33	37,500.00

八、 承诺及或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的其他重要事项。

1、 补充资料

1、 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-74,115.81	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,558,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	227.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,484,111.23	
所得税影响额	222,616.68	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,261,494.55	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		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	18.83	0.23	0.23
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.55	0.15	0.15

---

(此页无正文)

浙江天伟生物科技股份有限公司

2019年4月10日

法定代表人：胡铭翔

主管会计工作负责人：陈湘舟

会计机构负责人：陈湘舟

---

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：

公司董事会秘书办公室