

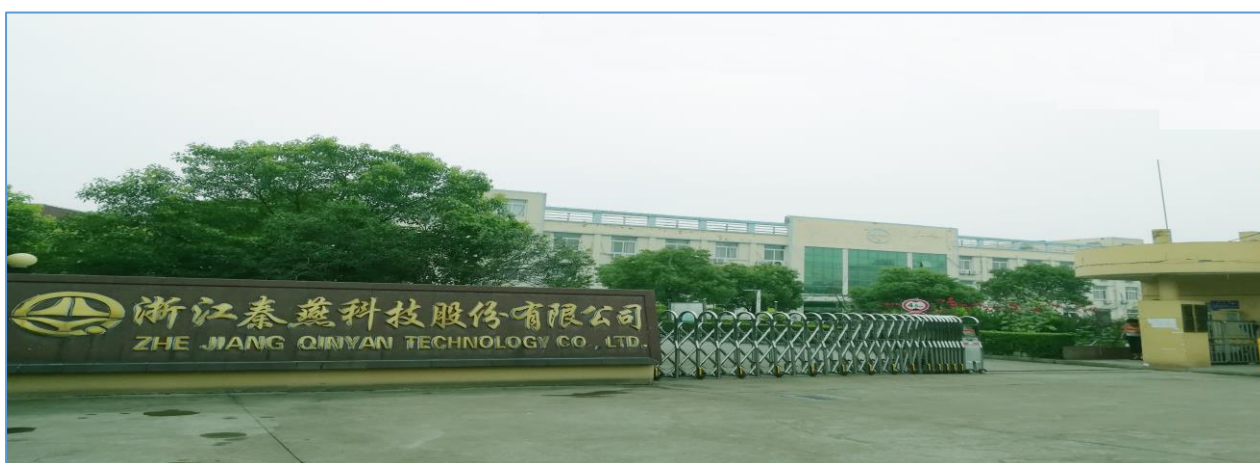


秦燕科技

NEEQ : 873280

浙江秦燕科技股份有限公司

Zhejiang Qinyan Technology Co., Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

报告期内，公司完成营业收入 15,813.55 万元，同比下降 5.4%，属于挂牌公司股东的净利润 5,489.43 万元，同比增长 21.5%。

报告期内，公司新上 DCB 项目，计划年产 10,000 吨，总投资 15,000 万元。

目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注.....	28

释义

释义项目		释义
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
公司、本公司、秦燕科技	指	浙江秦燕科技股份有限公司
招商证券、主办券商	指	招商证券股份有限公司
股东大会	指	浙江秦燕科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江秦燕科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江秦燕科技股份有限公司监事会
三会	指	浙江秦燕科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	浙江秦燕科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	浙江秦燕科技股份有限公司公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券业监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、全体董事签名的《2019 年半年度报告》
	2、公司披露的文件原件
	3、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务公告

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江秦燕科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Qinyan Technology Co., Ltd..
证券简称	秦燕科技
证券代码	873280
法定代表人	仇文仲
办公地址	杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王贺勤
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0575-82735563
传真	0575-82735563
电子邮箱	heqin.wang@qinyanchem.com
公司网址	http://www.qinyanchem.com
联系地址及邮政编码	杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号 312369
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号

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	2015 年 7 月 24 日
挂牌时间	2019 年 5 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C2669 其他专用化学产品制造
主要产品与服务项目	经营范围：化工产品的研发；年产：盐酸 1200 吨、次氯酸钠 600 吨（详见《安全生产许可证》）；年产：CLT 酸 10000 吨、氨基磺酸盐系列减水剂（水剂）14 万吨、扩散剂（水剂）5 万吨、改性脂肪族减水剂（水剂）8 万吨、铁泥；销售自产产品；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） 主营业务：有机颜料中间体产品以及氨基磺酸盐高效减水剂产品的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	26,555,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	仇文仲
实际控制人及其一致行动人	仇文仲

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	913306007405070184	否
注册地址	杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号	否
注册资本（元）	26,555,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

董事、董事会秘书仇静于 2019 年 8 月 1 日因个人原因已辞职，董事的辞职自公司股东大会选举出新董事之日起辞职生效，董事会秘书的辞职自 2019 年 8 月 1 日起生效。根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第六次会议于 2019 年 8 月 23 日审议并通过任命王贺勤为公司董事会秘书，任职期限 2 年，自 2019 年 8 月 23 日起至 2021 年 6 月 28 日止；任命王晓辉为公司董事，任职期限二年，自公司 2019 年第二次股东大会决议之日起生效。

第二节 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	158,135,531.59	167,158,684.44	-5.40%
毛利率%	45.95%	49.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	54,894,279.56	45,180,386.13	21.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,623,509.71	42,803,285.68	20.61%
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）	10.35%	10.60%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.73%	10.05%	-
基本每股收益	2.0672	1.7014	21.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	343,259,882.40	558,631,222.07	-38.55%
负债总计	102,785,923.44	55,552,764.67	85.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	240,473,958.96	503,078,457.40	-52.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	9.06	18.94	-52.20%
资产负债率%（母公司）	29.94%	9.94%	-
资产负债率%（合并）	29.94%	9.94%	-
流动比率	1.98	9.35	-
利息保障倍数	94.86	-	-

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	65,612,981.36	-4,860,417.78	-1,449.95%
应收账款周转率	1.57	1.42	-
存货周转率	3.72	3.64	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-38.55%	8.25%	-

营业收入增长率%	-5.40%	3.39%	-
净利润增长率%	21.50%	-14.74%	-

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	26,555,000.00	26,555,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
(1) 计入当期损益的政府补助	571,099.72
(2) 其他营业外收入	239,316.56
(3) 其他营业外支出	-56,082.00
(4) 投资收益	3,093,630.25
非经常性损益合计	3,847,964.53
所得税影响数	577,194.68
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	3,270,769.85

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 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

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

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

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、经营情况回顾

2019 年计划营业收入 34,000 万元，净利润 10,000 万元。报告期内，公司紧密围绕董事会制定的年度经营目标，采取有效的管理措施，依托公司优质的服务和良好的市场声誉，不断加大研发投入，保持技术和产品创新优势，同时公司不断优化业务结构，加快市场开拓力度、内部成本控制、产品质量管理以及完善技术支持和后续服务体系；报告期内公司的业绩相对稳定，公司实现营业收入 15,813.55 万元，同比下降 5.4%；公司总资产 34,325.98 万元，较 2018 年同期 55,863.12 万元同比下降 38.55%，归属于挂牌公司股东的净利润 5,489.43 万元，较 2018 年同期 4,518.04 万元同比增长 21.50%。

报告期内，公司在多方面有效完成经营计划：1、报告期内，公司完成营业收入 15,813.55 万元，基本完成经营计划，归属于挂牌公司股东的净利润 5,489.43 万元，同比增长 21.50%；2、公司持续保持较高的研发投入，着力提高产品品质及产品回收率，报告期内公司研发投入 486.53 万元；3、公司积极回报股东，确定了 2018 年年度权益分派方案为以公司现有总股本 26,555,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 120 元人民币现金；4、公司努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训，另一方面不断引进各种管理和技术人才。进一步疏导公司体系、流程和制度建设，推进人力资源系统化管理的进程。公司购买的万达广场职工公寓楼已入住；5、公司优化研发投入安排，减少或降低无效研发；6、公司全面盘活存量货币资金，谋求收益最大化。

三、风险与价值

一、下游客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五名客户合计营业收入金额占当期主营业务收入总额比例为 63.03%，公司对下游主要客户依赖程度较高，下游客户的需求变动可能会对公司经营产生重大不利影响。

应对措施：针对该风险，公司积极研发新产品 DCB 项目，并大力拓展下游客户资源，在保持国内市场份额的同时，公司也注重国际市场的开发，提高企业的抗风险能力。

二、毛利率下行风险

报告期内，公司主营业务毛利率为 45.95%，较上年同期略有下降。公司主要产品所用的主要原材料是甲苯、硫酸、液氮、硝酸、铁粉等，近年由于宏观经济环境原因，甲苯、铁粉等原材料价格持续上涨，提高了产品成本，导致产品毛利率略有降低。若未来宏观经济环境不发生好转，公司毛利率还存在继续下行的风险。

应对措施：针对该风险，公司一方面努力开拓新客户，包括国内客户和国外客户，这会进一步分散公司风险、提升公司的盈利能力；另一方面公司加大研发力度，在增加公司产品技术含量的基础上提高公司产品价格，以确保公司持续、稳定、健康发展。

三、应收账款余额较大的风险

公司应收账款余额 105,544,576.14 元，应收账款余额较大。虽然公司主要客户为行业内大型知名颜料制造商，资金实力雄厚，具有良好的信用，回收风险较小，但若个别客户出现财务状况恶化，支付能力下降等情况，导致公司应收账款不能及时收回或发生坏账，将对公司业绩、现金流和生产经营产生一定影响。

应对措施：公司积极与下游客户沟通，加强应收账款的回款管理，尽可能缩短回款期，降低公司的经营风险。截至本期末，公司其他应收款余额为 2,134,912.15 元，对外借款已全部收回，继续加强资金管理，不再进行对外借款。

四、税收优惠政策变化的风险

公司经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业（证书

编号为GR201833003777),自2018年11月30日起三年内享受15%的所得税优惠税率。若未来税收优惠政策变更存在不确定性,可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。

应对措施:当地政府对提高企业科技创新能力起到了积极的促进作用,营造了良好的支持创新创业氛围,引导企业进一步加大研发投入,增强企业科技创新能力和高新技术企业培育,成为新旧动能转换的重要力量。公司将努力借助发展平台提高自身研究开发能力,加强科技创新,确保税收优惠政策到期后可以通过高新技术企业认定审核,继续享有高新技术企业15%优惠税率。

五、实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人为仇文仲,截至目前,其持有公司股份19,591,000股,持股比例为73.78%,仇文仲担任公司的董事长。因此,仇文仲可以利用其职权,对公司经营决策施加重大影响。若仇文仲先生利用其对公司的实际控制权,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,则可能给公司经营带来风险。

公司主要采取了以下措施应对上述风险:公司将严格按照《公司章程》以及制定的三会决策管理制度对重大事项进行表决,同时激发公司高管人员的主观能动性和监督管理意识。

六、公司治理风险

在公司整体变更为股份公司后,公司建立健全了法人治理结构,完善了内部控制管理制度体系。由于股份公司成立时间较短,公司治理和内部控制体系的有效性仍需进一步运行之后才能得到验证。

应对措施:公司会严格按照相关法律法规要求,结合公司发展的实际情况,不断完善公司法人治理结构,确保公司持续、稳定、健康发展。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司积极响应国家政策,走符合国家支持的产业方向发展,合规经营,吸收社会人员充分就业,加大科研投入,使得公司成为科技创新企业。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(二)
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	四.二.(三)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(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	20,000,000.00	7,898,578.65
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）		
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		

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2019/5/15		挂牌	同业竞争	不直接或间接从	正在履行中

或控股股东				承诺	事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动。	
董监高	2019/5/15		挂牌	同业竞争承诺	不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/5/15		挂牌	资金占用承诺	不占用、支配公司资金或干预公司对货币资金的经营管理、不进行非经营性货币往来的关联交易。	正在履行中
董监高	2019/5/15		挂牌	其他承诺（请自行填写）	不在股东单位及控股股东控制的其他企业中担任董事、监事以外的职务。	正在履行中
董监高	2019/5/15		挂牌	其他承诺（请自行填写）	董监高符合任职资格的承诺。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/5/15		挂牌	限售承诺	自股份公司成立之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，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。股票解除转让限制前，不转让或委	正在履行中

					托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	
其他股东	2019/5/15		挂牌	限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	正在履行中
董监高	2019/5/15		挂牌	限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过所持公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司实际控制人、董监高同业竞争承诺：承诺不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动，该承诺目前正在履行中。

2、实际控制人杜绝资金占用的承诺：承诺不占用、支配公司资金或干预公司对货币资金的经营管理、不进行非经营性货币往来的关联交易。

3、董监高双重任职承诺：不在股东单位及控股股东控制的其他企业中担任董事、监事之外的职务。

4、董监高符合任职资格的承诺：公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》和《尽调工作指引》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格。

5、实际控制人、控股股东限售承诺：自股份公司成立之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，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。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

6、其他股东限售承诺：自股份公司成立之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

7、董监高限售承诺：在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

(三) 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
----	--------	------	---------	------

房屋建筑物	抵押	13,429,211.04	39.20%	流动资金借款抵押
合计	-	13,429,211.04	39.20%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、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
2019-06-21	120	0	0
合计	120	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018 年年度权益分派方案经公司第二届董事会第五次会议及 2018 年年度股东大会审议通过，权益登记日为 2019 年 6 月 20 日，除权除息日为：2019 年 6 月 21 日，并已于 2019 年 6 月 21 日现金分配完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	9,281,750	34.95%	0	9,281,750	34.95%
	其中：控股股东、实际控制人	4,897,750	18.44%	0	4,897,750	18.44%
	董事、监事、高管	5,757,750	21.68%	0	5,757,750	21.68%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	17,273,250	65.05%	0	17,273,250	65.05%
	其中：控股股东、实际控制人	14,693,250	55.33%	0	14,693,250	55.33%
	董事、监事、高管	17,273,250	65.05%	0	17,273,250	65.05%
	核心员工					
总股本		26,555,000.00	-	0	26,555,000.00	-
普通股股东人数		20				

(二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	仇文仲	19,591,000	0	19,591,000	73.78%	14,693,250	4,897,750
2	刘学武	1,200,000	0	1,200,000	4.52%	900,000	300,000
3	刘铁信	1,000,000	0	1,000,000	3.77%	750,000	250,000
4	仇文山	700,000	0	700,000	2.64%	0	700,000
5	胡秀艳	600,000	0	600,000	2.26%	450,000	150,000
合计		23,091,000	0	23,091,000	86.97%	16,793,250	6,297,750
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：仇文山系仇文仲弟弟，此外，各股东之间不存在其他关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐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

仇文仲，1959年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1977年1月至1984年8月，任秦皇岛市抚宁县抚宁镇农机站职员；1984年9月至1992年10月，任秦皇岛市抚宁化工厂供销科长；1992年11月至1994年12月，任秦皇岛秦燕副总经理；1995年1月至今，任秦皇岛秦燕执行董事；1999年11月至2018年12月，任天津市乐华染化有限公司监事；2002年7月至2015年6月，历任秦燕有限董事长、总经理、监事、执行董事；2006年12月至今，任秦皇岛兴基执行董事；2012年5月至今，任秦皇岛阜康董事长；2015年7月至今，任秦燕科技董事长。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
仇文仲	董事长	男	1959年4月	本科	2018.6.29~2021.6.28	是
刘学武	董事	男	1968年2月	初中	2018.6.29~2021.6.28	是
刘铁信	董事	男	1953年3月	高中	2018.6.29~2021.6.28	是
王贺勤	董事兼财务总监	男	1969年2月	本科	2018.6.29~2021.6.28	是
仇 静	董事兼秘书	女	1984年7月	博士	2018.6.29~2021.6.28	否
胡秀艳	监事会主席	女	1963年11月	高中	2018.6.29~2021.6.28	是
蔡国忠	监事	男	1970年4月	高中	2018.6.29~2021.6.28	是
杨美光	监事	女	1980年11月	本科	2018.6.29~2021.6.28	是
赵 磊	总经理	男	1971年12月	硕士	2018.6.29~2021.6.28	是
王晓辉	副总经理	男	1972年11月	本科	2018.6.29~2021.6.28	是
苏天伟	副总经理	男	1972年11月	本科	2018.6.29~2021.6.28	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

仇静系仇文仲之女。此外，不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
仇文仲	董事长	19,591,000	0	19,591,000	73.78%	0
刘学武	董事	1,200,000	0	1,200,000	4.52%	0
刘铁信	董事	1,000,000	0	1,000,000	3.77%	0
王贺勤	董事、财务总监	450,000	0	450,000	1.69%	0
胡秀艳	监事会主席	600,000	0	600,000	2.26%	0
蔡国忠	监事	100,000	0	100,000	0.38%	0
王晓辉	副总经理	90,000	0	90,000	0.34%	0
合计	-	23,031,000	0	23,031,000	86.74%	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	34	33
生产人员	90	86
销售人员	10	12
技术人员	34	39
财务人员	6	6
员工总计	174	176

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	33	36
专科	24	17
专科以下	115	121
员工总计	174	176

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：

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：报告期内公司整体人员相比期初增加 2 人。2019 年初公司人力资源部根据年度公司经营目标计划及 18 年的部门人员盘点情况，以年度/季度做招聘需求，整合公司内外部资源，以业务发展、及管理效率为导向优化组织结构。公司招聘工作将严格依照经过公司批准的定岗定编标准执行，重点在重点岗位和关键岗位进行重点关注，对重点岗位、岗位空缺人员、离职补充人员进行招聘。在人才引进方面一方面是应聘优秀的大学毕业生，通过各部门岗位培养，使其熟悉公司业务模式与运作，逐步培养成为公司业务或管理骨干力量；另一方面，面向社会应聘有工作经验的员工。通过这两方面，使人才数量和结构能够满足公司发展要求。在培训方面侧重员工培养机制，重点于人员培训体系。除了新员工入职培训持续开展外，根据岗位任职要求，2019 年度员工培训的主要内容集中在岗位任职资格培训、履职能力培训和岗位职务提升培训：有普及行业基础知识，使员工达到应知应会；有针对加强各部门员工对本岗位专业知识、技能和能力的应知应会，提高工作效率；也有着重对中高层管理人员进行管理知识的普及教育及管理技能、管理工具、方法的培训。公司针对不同的人才层次和业务特点实行不同的薪酬管理制度。公司全体在职员工依法签订《劳动合同》，并依据国家相关法律、法规及当地社保相关政策，为员工缴纳养老、

医疗、工伤、失业、生育保险以及住房公积金，并为员工代缴代扣个人所得税。报告期内，公司不存在需要公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

√适用□不适用

董事、董事会秘书仇静于 2019 年 8 月 1 日因个人原因已辞职，董事的辞职自公司股东大会选举出新董事之日起辞职生效，董事会秘书的辞职自 2019 年 8 月 1 起生效。根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第六次会议于 2019 年 8 月 23 日审议并通过任命王贺勤为公司董事会秘书，任职期限 2 年，自 2019 年 8 月 23 日起至 2021 年 6 月 28 日止。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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
流动资产：			
货币资金	六、（一）	10,491,876.16	4,346,493.29
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款		125,209,583.08	175,486,045.80
其中：应收票据	六、（二）	29,519,806.00	88,552,142.00
应收账款	六、（三）	95,689,777.08	86,933,903.80
应收款项融资		0	0
预付款项	六、（四）	4,838,622.68	7,704,071.86
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	六、（五）	361,297.31	102,167,370.97
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货	六、（六）	52,871,118.26	32,068,773.43
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、（七）	322,824.94	127,535,113.04
流动资产合计		194,095,322.43	449,307,868.39
非流动资产：			
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	六、(八)	93,354,688.74	57,437,998.36
在建工程	六、(九)	12,069,735.36	6,362,729.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十)	2,249,075.76	2,281,587.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十一)	705,416.62	836,855.98
递延所得税资产	六、(十二)	1,744,262.09	3,363,368.36
其他非流动资产	六、(十三)	39,041,381.40	39,040,814.40
非流动资产合计		149,164,559.97	109,323,353.68
资产总计		343,259,882.40	558,631,222.07
流动负债：			
短期借款	六、(十四)	50,000,000.00	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		39,579,087.58	17,921,452.69
其中：应付票据		-	-
应付账款	六、(十五)	39,579,087.58	17,921,452.69
预收款项	六、(十六)	457,788.50	68,788.80
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	六、(十七)	1,522,073.82	3,811,235.74
应交税费	六、(十八)	6,140,875.74	16,616,609.72
其他应付款	六、(十九)	86,097.80	9,634,677.72
其中：应付利息		60,416.67	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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			
流动负债合计		97,785,923.44	48,052,764.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、（二十）	5,000,000.00	7,500,000.00
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			
非流动负债合计		5,000,000.00	7,500,000.00
负债合计		102,785,923.44	55,552,764.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（二十一）	26,555,000.00	26,555,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十二）	122,499,118.60	122,499,118.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、（二十三）	9,024,526.70	7,863,304.70
盈余公积	六、（二十四）	13,277,500.00	13,277,500.00
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十五）	69,117,813.66	332,883,534.10
归属于母公司所有者权益合计		240,473,958.96	503,078,457.40
少数股东权益			
所有者权益合计		240,473,958.96	503,078,457.40
负债和所有者权益总计		343,259,882.40	558,631,222.07

法定代表人：仇文仲

主管会计工作负责人：王贺勤

会计机构负责人：李海涛

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		158,135,531.59	167,158,684.44
其中：营业收入	六、（二十六）	158,135,531.59	167,158,684.44
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		96,969,796.97	116,509,562.37
其中：营业成本	六、(二十六)	85,473,145.44	84,097,718.50
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	六、(二十七)	791,718.77	1,404,805.32
销售费用	六、(二十八)	4,920,067.46	3,462,876.09
管理费用	六、(二十九)	10,990,808.63	10,901,529.46
研发费用	六、(三十)	4,865,271.40	6,663,088.74
财务费用	六、(三十一)	722,827.14	-20,223.34
其中：利息费用		692,684.69	0
利息收入		28,580.27	9,381.35
信用减值损失	六、(三十四)	-10,794,041.87	0
资产减值损失	六、(三十五)	0	9,999,767.60
加：其他收益	六、(三十二)	446,001.32	1,546,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十三)	3,093,630.25	1,605,903.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,705,366.19	53,801,625.67
加：营业外收入	六、(三十六)	364,414.96	81,883.74
减：营业外支出	六、(三十七)	56,082.00	437,798.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,013,699.15	53,445,710.84
减：所得税费用	六、(三十八)	10,119,419.59	8,265,324.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,894,279.56	45,180,386.13
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）		54,894,279.56	45,180,386.13
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		54,894,279.56	45,180,386.13
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			0
（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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		54,894,279.56	45,180,386.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,894,279.56	45,180,386.13
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		2.0672	1.7014
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：仇文仲

主管会计工作负责人：王贺勤

会计机构负责人：李海涛

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		149,696,372.23	93,914,217.37
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		256,926.27	
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十九).1	5,143,377.31	3,105,674.18
经营活动现金流入小计		155,096,675.81	97,019,891.55
购买商品、接受劳务支付的现金		43,650,580.38	49,360,147.20
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		10,877,614.89	11,303,999.43
支付的各项税费		24,236,507.33	26,216,866.67
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十九).2	10,718,991.85	14,999,296.03
经营活动现金流出小计		89,483,694.45	101,880,309.33
经营活动产生的现金流量净额		65,612,981.36	-4,860,417.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		127,000,000.00	83,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,093,630.25	1,605,903.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	六、(三十九).3	112,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		242,093,630.25	89,605,903.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,855,337.24	8,022,992.81
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		23,855,337.24	8,022,992.81
投资活动产生的现金流量净额		218,238,293.01	81,582,910.79
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	0
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	0
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		318,756,666.67	0
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、(三十九).4	8,950,000.00	
筹资活动现金流出小计		327,706,666.67	0
筹资活动产生的现金流量净额		-277,706,666.67	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		775.17	586.53
五、现金及现金等价物净增加额		6,145,382.87	76,723,079.54
加：期初现金及现金等价物余额		4,346,493.29	2,914,023.48
六、期末现金及现金等价物余额		10,491,876.16	79,637,103.02

法定代表人：仇文仲

主管会计工作负责人：王贺勤

会计机构负责人：李海涛

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 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	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

据财政部 2017 年修订并发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则。根据新金融工具准则衔接相关规定的要求，公司对上年同期报表不进行追溯调整。

二、 报表项目注释

浙江秦燕科技股份有限公司

2019 年 1-6 月财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称：浙江秦燕科技股份有限公司（以下简称“秦燕科技”、“公司”或“本公司”）

注册资本：人民币 2,655.50 万元；实收资本：人民币 2,655.50 万元

法定代表人：仇文仲

注册地址：杭州湾上虞经济技术开发区纬一路 1 号

本公司营业执照统一社会信用代码：913306007405070184

营业期限：2002 年 07 月 04 日至 2052 年 07 月 03 日

（二）历史沿革

1. 公司设立

公司前身为浙江秦燕化工有限公司（以下简称“秦燕化工”），系仇文仲与菩立企业有限公司共同出资设立中外合资企业，注册资本为200.00万美元，出资方式为货币出资。秦燕化工设立时的实收资本业经上虞同济会计师事务所审验，并于2003年1月22日出具虞同会验外（2003）字第003号验资报告。设立时，秦燕化工股权结构及股东出资情况如下：

股东姓名或名称	认缴出资（万美元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万美元）	实缴出资占注册资本比例（%）
仇文仲	150.00	75.00	150.00	75.00
菩立企业有限公司	50.00	25.00	50.00	25.00
合计	<u>200.00</u>	<u>100.00</u>	<u>200.00</u>	<u>100.00</u>

2. 2014 年 12 月 30 日，第一次减少注册资本

2014 年 10 月 28 日，秦燕化工召开董事会，会议决议同意将注册资本由 200 万美元减少至 151.00 万美元，秦燕化工于 2014 年 12 月 30 日办妥工商变更登记。变更完成后，秦燕化工股权结构及股东出资情况如下：

股东姓名或名称	认缴出资（万美元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万美元）	实缴出资占注册资本比例（%）
仇文仲	150.00	99.34	150.00	99.34
菩立企业有限公司	1.00	0.66	1.00	0.66
合计	<u>151.00</u>	<u>100.00</u>	<u>151.00</u>	<u>100.00</u>

3. 2015 年 3 月 30 日，秦燕化工第一次股权转让并变更企业类型

2014 年 11 月 9 日，秦燕化工召开董事会，会议决议同意股东菩立企业有限公司将持有的秦燕化工 0.66%的股权以 90.00 万元价格转让予仇静。股权转让后，企业类型由中外合资企业变更为内资企业，注册资本为 1249.8106 万元。秦燕化工于 2015 年 3 月 30 日办妥工商变更登记。变更完成后，秦燕化工股权结构及股东出资情况如下：

股东姓名或名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
---------	----------	-----------	----------	----------------

股东姓名或名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
仇文仲	1241.5336	99.34	1241.5336	99.34
仇静	8.2770	0.66	8.2770	0.66
合计	<u>1,249.8106</u>	<u>100.00</u>	<u>1,249.8106</u>	<u>100.00</u>

注 1：根据上虞同济会计师事务所于 2003 年 1 月 22 日出具的《验资报告》（虞同会验外（2003）字第 003 号），仇文仲自 2002 年 7 月 12 日至 2003 年 1 月 22 日共向中国人民银行上虞市支行“浙江秦燕化工有限公司”人民币账户 531111059801108460 账户缴存出资合计 12,415,335.65 元。

注 2：根据《关于外商投资的公司审批登记管理法律适用若干问题的执行意见》（工商外企字（2006）81 号）第八条规定：外商投资的公司的注册资本可以用人民币表示，也可以用其他可自由兑换的外币表示。作为公司注册资本的外币与人民币或者外币与外币之间的折算，应按发生（缴款）当日中国人民银行公布的汇率的中间价计算。仇静受让的菩立企业有限公司 1 万美元出资额，按照菩立企业有限公司缴存出资款当日中国人民银行公布的汇率的中间价折算为人民币 8.2770 万元。

4. 2015 年 4 月 23 日，第二次股权转让及第一次增资

2015年4月20日，秦燕化工召开股东会，会议决议同意股东仇静将持有的秦燕化工0.66%的股权以90万元价格转让股东仇文仲；同意增加1,405.6894万元注册资本，注册资本变更为2,655.50万元，出资方式为货币出资，其中：股东仇文仲认缴增资709.2894万元、股东刘学武认缴增资120万元、股东刘铁信认缴增资100万元、股东仇文山认缴增资70万元、股东胡秀艳认缴增资60万元、股东王柱认缴增资50万元、股东张立民认缴增资50万元、股东王贺勤认缴增资45万元、股东朱文仁认缴增资40万元、股东周志永认缴增资30万元、股东刘汝池认缴增资30万元、股东薛宝钧认缴增资20万元、股东薛文艳认缴增资20万元、股东蔡国忠认缴增资10万元、股东仇丽君认缴增资10万元、股东仇立新认缴增资10万元、股东刘英伟认缴增资10万元、股东王勇权认缴增资9.40万元、股东王晓辉认缴增资9.00万元、股东孙宝明认缴增资3.00万元。秦燕化工于2015年4月23日办妥工商变更登记。变更完成后，秦燕化工股权结构及股东出资情况如下：

股东姓名或名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
仇文仲	1959.10	73.78	1959.10	73.78
刘学武	120.00	4.52	120.00	4.52
刘铁信	100.00	3.77	100.00	3.77
仇文山	70.00	2.64	70.00	2.64
胡秀艳	60.00	2.26	60.00	2.26
王柱	50.00	1.88	50.00	1.88
张立民	50.00	1.88	50.00	1.88
王贺勤	45.00	1.69	45.00	1.69
朱文仁	40.00	1.51	40.00	1.51

股东姓名或名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
周志永	30.00	1.13	30.00	1.13
刘汝池	30.00	1.13	30.00	1.13
薛宝钧	20.00	0.75	20.00	0.75
薛文艳	20.00	0.75	20.00	0.75
蔡国忠	10.00	0.38	10.00	0.38
刘英伟	10.00	0.38	10.00	0.38
仇丽君	10.00	0.38	10.00	0.38
仇立新	10.00	0.38	10.00	0.38
王勇权	9.40	0.35	9.40	0.35
王晓辉	9.00	0.34	9.00	0.34
孙宝明	3.00	0.10	3.00	0.10
合计	<u>2,655.50</u>	<u>100.00</u>	<u>2,655.50</u>	<u>100.00</u>

5. 2015年7月24日，整体变更为股份有限公司

2015年6月1日，公司召开股东大会并作出决议，同意公司以2015年4月30日为基准日以天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（天健审[2015]6070号）确定的账面净资产149,054,118.60元折为股份有限公司股本2,655.50万股，每股面值为1元，剩余净资产超过股本部分的122,499,118.60元计入股份有限公司的资本公积，整体变更为股份有限公司。上述变更业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健验[2015]287号《验资报告》审验，并于2015年7月24日完成工商变更。变更完成后，秦燕化工股权结构及股东出资情况如下：

股东姓名或名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占股本比例（%）
仇文仲	1959.10	73.78	1959.10	73.78
刘学武	120.00	4.52	120.00	4.52
刘铁信	100.00	3.77	100.00	3.77
仇文山	70.00	2.64	70.00	2.64
胡秀艳	60.00	2.26	60.00	2.26
王柱	50.00	1.88	50.00	1.88
张立民	50.00	1.88	50.00	1.88
王贺勤	45.00	1.69	45.00	1.69
朱文仁	40.00	1.51	40.00	1.51
周志永	30.00	1.13	30.00	1.13
刘汝池	30.00	1.13	30.00	1.13
薛宝钧	20.00	0.75	20.00	0.75

股东姓名或名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占股本比例（%）
薛文艳	20.00	0.75	20.00	0.75
蔡国忠	10.00	0.38	10.00	0.38
刘英伟	10.00	0.38	10.00	0.38
仇丽君	10.00	0.38	10.00	0.38
仇立新	10.00	0.38	10.00	0.38
王勇权	9.40	0.35	9.40	0.35
王晓辉	9.00	0.34	9.00	0.34
孙宝明	3.00	0.10	3.00	0.10
合计	<u>2,655.50</u>	<u>100.00</u>	<u>2,655.50</u>	<u>100.00</u>

（三）本公司的最终控制方

本公司的实际控制人为仇文仲。

（四）本公司经营范围：化工产品的研发；年产：盐酸 1200 吨、次氯酸钠 600 吨（详见《安全生产许可证》）；年产：CLT 酸 10000 吨、氨基磺酸盐系列减水剂（水剂）14 万吨、扩散剂（水剂）5 万吨、改性脂肪族减水剂（水剂）8 万吨、铁泥；销售自产产品；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）

（五）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出机构和批准报出日详见本附注“十四、财务报表的批准”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——

财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本会计期间从公历 1 月 1 日至 6 月 30 日止。

本公司主要从事高分子荧光着色材料、高分子有机微球生产与销售，属化学原料和化学制品制造业，营业周期与生产周期有关，相关的资产和负债以相关业务的营业周期作为流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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的会计处理方法

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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交易发生日的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或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。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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所列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，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

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	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
应收票据——商业承兑汇票		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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

6. 金融资产转移

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

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

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

（十一）应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司将该应收票据按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	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
应收票据——商业承兑汇票		

（十二）应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（十三）应收款项融资

不适用。

（十四）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和包装物、发出商品等。本公司的存货主要包括库存商品、原材料、在产品、低值易耗品、在途物资及发出商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十五）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项

非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十六）长期股权投资

1. 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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏

损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
-----	------	---------	---------	---------

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机械设备	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00
电子设备	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十九）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活

动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十一）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。经复核，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

（二十二）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从

而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十三）长期待摊费用

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则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十四）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十五）收入

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）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。

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

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）本公司对收到的所有政府补助款项均采用总额法确认。

4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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. 公司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。

（二十八）租赁

1. 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。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应

收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%
房产税	按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
土地使用税	土地面积	8 元/M ²
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
印花税	购销合同金额	0.03%
车船税	车辆种类	360 元/辆
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
环境保护税	按照污染物排放量折合的污染当量数确定	1.2 元/立方

（二）重要税收优惠政策及其依据

浙江精通科技股份有限公司经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号为 GR201833001492），自 2018 年度起三年内享受 15% 的所得税优惠税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

根据财政部 2017 年修订并发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则。根据新金融工具准则衔接相关规定的要求，公司对上年同期报表不进行追溯调整。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，上期指 2018 年 1-6 月，本期指 2019

年 1-6 月。除特别注明外，所有金额单位均为人民币元。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	52,917.74	3,311.11
银行存款	10,438,958.42	4,343,182.18
合计	<u>10,491,876.16</u>	<u>4,346,493.29</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末无其他货币资金受到限制。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,519,806.00	88,552,142.00
合计	<u>29,519,806.00</u>	<u>88,552,142.00</u>

2. 期末无质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	118,007,402.90		
合计	<u>118,007,402.90</u>		

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款	102,402,330.48	97.02	6,712,553.40	6.56	95,689,777.08
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款	3,142,245.66	2.98	3,142,245.66	100.00	

类别	账面余额		期末余额		账面价值
			坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
合计	105,544,576.14	100.00	9,854,799.06		95,689,777.08

续上表：

类别	期初余额				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 提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款	92,100,433.96	96.44	5,166,530.16	5.61	86,933,903.80
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款	3,396,029.66	3.56	3,396,029.66	100.00	
合计	95,496,463.62	100.00	8,562,559.82		86,933,903.80

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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	92,318,255.47	4,615,912.77	5.00
1-2 年 (含 2 年)	9,207,523.55	1,381,128.53	15.00
2-3 年 (含 3 年)	123,935.51	37,180.65	30.00
3-4 年 (含 4 年)	434,243.11	390,818.80	90.00
4-5 年 (含 5 年)	308,601.90	277,741.71	90.00
5 年以上	9,770.94	9,770.94	100.00
合计	<u>102,402,330.48</u>	<u>6,712,553.40</u>	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,292,239.24

3. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备期末余 额
常州卡乐化工有限公司	非关联方	21,788,480.44	1 年以内	20.64	1,089,424.02
百合花集团股份有限公司	非关联方	16,320,052.59	1 年以内	15.46	816,002.63
浙江胜达祥伟化工有限公司	非关联方	13,069,057.85	1 年以内	12.38	653,452.89
新昌县恒大建设有限公司	非关联方	6,298,230.00	1—2 年	5.97	944,734.50

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例（%）	坏账准备期末余 额
浙江永和建材有限公司	非关联方	5,802,524.00	1—2 年	5.50	870,378.60
合计		<u>63,278,344.88</u>		<u>59.95</u>	<u>4,373,992.64</u>

（四）预付款项

1. 账龄列示

账龄	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3,876,857.56	80.12	7,639,794.36	99.17
1-2 年（含 2 年）	906,006.12	18.72	3,518.50	0.05
2-3 年（含 3 年）			52,959.00	0.69
3 年以上	55,759.00	1.16	7,800.00	0.09
合计	<u>4,838,622.68</u>	<u>100.00</u>	<u>7,704,071.86</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例（%）
冰轮环境技术股份有限公司	非关联方	1,793,600.00	37.07
唐山广泰金属结构有限公司	非关联方	900,000.00	18.60
杭州瑞柯思科技有限公司	非关联方	600,000.00	12.40
浙江工业大学	非关联方	500,000.00	10.33
贾建洪	非关联方	400,000.00	8.27
合计		<u>4,193,600.00</u>	<u>86.67</u>

3. 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

（五）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	361,297.31	102,167,370.97
合计	<u>361,297.31</u>	<u>102,167,370.97</u>

2. 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
		52	

	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					
按组合计提坏账准备的其	2,134,912.15	100.00	1,773,614.84	83.08	361,297.31
他应收款					
单项金额不重大但单独计					
提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>2,134,912.15</u>	<u>100.00</u>	<u>1,773,614.84</u>		<u>361,297.31</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	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					
按组合计提坏账准备的其	116,027,266.92	100.00	13,859,895.95	11.95	102,167,370.97
他应收款					
单项金额不重大但单独计					
提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>116,027,266.92</u>	<u>100.00</u>	<u>13,859,895.95</u>		<u>102,167,370.97</u>

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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	141,992.54	7,099.63	5.00
1-2 年 (含 2 年)	100,517.74	15,077.66	15.00
2-3 年 (含 3 年)	206.88	62.06	30.00
3-4 年 (含 4 年)	30.00	27.00	90.00
4-5 年 (含 5 年)	1,408,164.99	1,267,348.49	90.00
5 年以上	484,000.00	484,000.00	100.00
合计	<u>2,134,912.15</u>	<u>1,773,614.84</u>	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	54,000.00	70,600.00
代扣代缴五险一金	14,588.68	11,700.04
代垫款	544,980.00	504,550.43
员工福利性借款【注】	1,521,343.47	1,734,583.45

款项性质	期末余额	期初余额
资金拆借		113,705,833.00
合计	<u>2,134,912.15</u>	<u>116,027,266.92</u>

注：员工福利性借款为公司为解决员工购房问题，向符合条件的员工提供的无息借款，本年已收回 213,239.98 元，报告期内无新增借款。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-12,086,281.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五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	坏账准备期末余	是否为关联方
				款 总额的比例 (%)	额	
陈闻天	代垫款	430,000.00	5 年以上	20.14	430,000.00	否
王雨泉	员工福利性借款	106,250.00	4-5 年	4.98	95,625.00	否
蔺菠	员工福利性借款、备用金	106,010.00	1-5 年	4.97	89,238.00	否
李海涛	员工福利性借款	98,750.00	4-5 年	4.63	88,875.00	否
赵伟	员工福利性借款	98,750.00	4-5 年	4.63	88,875.00	否
合计		<u>839,760.00</u>		<u>39.33</u>	<u>792,613.00</u>	

(六) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额	
	账面余额	跌价准备
原材料	18,200,243.34	
库存商品	33,894,498.46	
发出商品	159,970.80	
在产品	616,405.66	
合计	<u>52,871,118.26</u>	

续上表：

项目	期初余额	
	账面余额	跌价准备
原材料	16,484,233.29	
库存商品	14,796,294.60	
发出商品	52,466.70	
在产品	735,778.84	

项目	期初余额	
	账面余额	跌价准备
合计	<u>32,068,773.43</u>	<u>32,068,773.43</u>

2. 期末存货预计可变现净值高于存货账面价值，无需计提跌价准备。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	322,824.94	535,113.04
理财产品		127,000,000.00
合计	<u>322,824.94</u>	<u>127,535,113.04</u>

(八) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	93,354,688.74	57,437,998.36
固定资产清理		
合计	<u>93,354,688.74</u>	<u>57,437,998.36</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	<u>29,635,846.17</u>	<u>5,531,113.56</u>	<u>53,179,409.50</u>	<u>5,608,634.79</u>		<u>93,955,004.02</u>
2. 本期增加金额	<u>30,771,289.60</u>	<u>492,917.30</u>	<u>8,317,888.78</u>			<u>39,582,095.68</u>
(1) 购置	30,771,289.60	492,917.30	8,317,888.78			<u>39,582,095.68</u>
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4. 期末余额	<u>60,407,135.77</u>	<u>6,024,030.86</u>	<u>61,497,298.28</u>	<u>5,608,634.79</u>		<u>133,537,099.70</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	<u>8,614,860.10</u>	<u>2,754,543.36</u>	<u>21,588,560.65</u>	<u>3,559,041.55</u>		<u>36,517,005.66</u>
2. 本期增加金额	<u>1,001,762.49</u>	<u>325,430.80</u>	<u>2,057,630.23</u>	<u>280,581.78</u>		<u>3,665,405.30</u>

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 计提	1,001,762.49	325,430.80	2,057,630.23	280,581.78		<u>3,665,405.30</u>
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4. 期末余额	<u>9,616,622.59</u>	<u>3,079,974.16</u>	<u>23,646,190.88</u>	<u>3,839,623.33</u>		<u>40,182,410.96</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>50,790,513.18</u>	<u>2,944,056.70</u>	<u>37,851,107.40</u>	<u>1,769,011.46</u>		<u>93,354,688.74</u>
2. 期初账面价值	<u>21,020,986.07</u>	<u>2,776,570.20</u>	<u>31,590,848.85</u>	<u>2,049,593.24</u>		<u>57,437,998.36</u>

注1：本期折旧额3,665,405.30元。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产

(5) 期末固定资产抵押情况详见本附注“六、财务报表主要项目注释”之“(四十一)所有权或使用权受到限制的资产”之“注1”

(九) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,069,735.36	6,362,729.34
工程物资		

项目	期末余额	期初余额
合计	12,069,735.36	6,362,729.34

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
天然气转化制氢装置	6,085,223.77		6,085,223.77	
办公楼修缮	2,630,560.13		277,505.57	
DCB 项目	3,353,951.46			
合计	12,069,735.36		6,362,729.34	

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产额	本期其 他减少 额	期末余额
天然气转化制氢装置	7,500,000.00	6,085,223.77				6,085,223.77
办公楼修缮	5,000,000.00	277,505.57	2,353,054.56			2,630,560.13
DCB 项目	10,000,000.00		3,353,951.46			3,353,951.46
合计	22,500,000.00	6,362,729.34				12,069,735.36

接上表：

项目名称	工程累计投 入占预算的 比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本累计 金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
天然气转化制氢装置	81.14	81.14				自有资金
办公楼修缮	52.61	52.61				自有资金
DCB 项目	33.54	33.54				自有资金
合计						

(十) 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. 期初余额	3,251,150.00	3,251,150.00
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		

项目	土地使用权	合计
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	<u>3,251,150.00</u>	<u>3,251,150.00</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	<u>969,562.76</u>	<u>969,562.76</u>
2. 本期增加金额	<u>32,511.48</u>	<u>32,511.48</u>
(1) 计提	32,511.48	<u>32,511.48</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	<u>1,002,074.24</u>	<u>1,002,074.24</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>2,249,075.76</u>	<u>2,249,075.76</u>
2. 期初账面价值	<u>2,281,587.24</u>	<u>2,281,587.24</u>

注：1. 本期无形资产摊销金额为32,511.48元。

2. 期末无未办妥产权证书的无形资产。

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
排污权使用费	559,376.27		115,732.98		443,643.29
管道燃气预埋费	277,479.71		15,706.38		261,773.33
合计	<u>836,855.98</u>		<u>131,439.36</u>		<u>705,416.62</u>

(十二) 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,628,413.90	1,744,262.09	22,422,455.77	3,363,368.36
合计	<u>11,628,413.90</u>	<u>1,744,262.09</u>	<u>22,422,455.77</u>	<u>3,363,368.36</u>

（十三）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
工程款	1,694,972.00	
设备款	9,346,409.40	790,814.40
购房款	8,000,000.00	38,250,000.00
无形资产采购款	20,000,000.00	
合计	<u>39,041,381.40</u>	<u>39,040,814.40</u>

（十四）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款（注1）	50,000,000.00	
合计	<u>50,000,000.00</u>	

注1：2019年1月25日，本公司与交通银行股份有限公司绍兴上虞支行签订《借款合同》，合同金额5,000.00万元。合同编号为：20182655、20182656。本借款由房屋建筑物提供抵押，抵押合同编号为：20182655-1。截至2019年6月30日，该合同项下的银行短期借款余额为5,000.00万元。详见附注六、（四十一）所有权或使用权受到限制的资产。

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

（十五）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	33,775,475.55	13,947,975.42
工程款	252,199.28	150,499.70
运输费	2,002,370.36	1,670,718.66
设备款	2,786,269.37	1,948,883.34
服务费	389,083.30	148,146.17
水电费	253,442.22	
其他采购款	120,247.50	55,229.40
合计	<u>39,579,087.58</u>	<u>17,921,452.69</u>

2. 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

（十六）预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	457,788.50	68,788.80
合计	<u>457,788.50</u>	<u>68,788.80</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

（十七）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,811,235.74	8,599,086.19	10,888,248.11	1,522,073.82
二、离职后福利中-设定提存计划负债		347,253.31	347,253.31	
合计	<u>3,811,235.74</u>	<u>8,946,339.50</u>	<u>11,235,501.42</u>	<u>1,522,073.82</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,811,235.74	7,384,800.19	9,703,676.36	1,492,359.57
二、职工福利费		868,667.51	868,667.51	
三、社会保险费		<u>217,267.32</u>	<u>217,267.32</u>	
其中：医疗保险费		200,978.10	200,978.10	
工伤保险费		-5,445.11	-5,445.11	
生育保险费		21,734.33	21,734.33	
四、住房公积金		49,329.00	49,329.00	
五、工会经费和职工教育经费		79,022.17	49,307.92	29,714.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>3,811,235.74</u>	<u>8,599,086.19</u>	<u>10,888,248.11</u>	<u>1,522,073.82</u>

3. 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		338,158.80	338,158.80	
2. 失业保险费		9,094.51	9,094.51	
合计		<u>347,253.31</u>	<u>347,253.31</u>	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	5,638,694.75	16,330,817.32
2. 增值税		
3. 印花税	8,308.55	4,916.23
4. 土地使用税	135,898.56	138,080.97
5. 房产税	117,856.04	117,856.04
6. 城市维护建设税	1,321.54	4,545.45
7. 教育费附加	1,321.47	4,545.38
8. 代扣代缴个人所得税	221,506.48	0.65
9. 其他	15,968.35	15,847.68
合计	<u>6,140,875.74</u>	<u>16,616,609.72</u>

(十九) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	60,416.67	
应付股利		
其他应付款	25,681.13	9,634,677.72
合计	<u>86,097.80</u>	<u>9,634,677.72</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	60,416.67	
合计	<u>60,416.67</u>	

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
股权激励保证金		8,950,000.00
暂收款		
保证金	21,700.00	20,600.00
代垫款		12,632.26

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴	3,981.13	1,559.13
运输费		492,929.18
报销款		156,957.15
合计	<u>25,681.13</u>	<u>9,634,677.72</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,000,000.00	7,500,000.00
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>7,500,000.00</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
潍坊皓翔化工补偿款	5,000,000.00	7,500,000.00
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>7,500,000.00</u>

(二十一) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>17,273,250.00</u>						<u>17,273,250.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>17,273,250.00</u>						<u>17,273,250.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	17,273,250.00						17,273,250.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>9,281,750.00</u>						<u>9,281,750.00</u>
1. 人民币普通股	9,281,750.00						9,281,750.00
2. 境内上市外资股							

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	合计	
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>26,555,000.00</u>						<u>26,555,000.00</u>

（二十二）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	122,499,118.60			122,499,118.60
合计	<u>122,499,118.60</u>			<u>122,499,118.60</u>

（二十三）专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,863,304.70	1,644,074.22	482,852.22	9,024,526.70
合计	<u>7,863,304.70</u>	<u>1,644,074.22</u>	<u>482,852.22</u>	<u>9,024,526.70</u>

注：本公司属于危险品生产与存储企业。公司根据财企〔2012〕16号计提专项储备-安全生产费。危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（一）营业收入不超过1,000.00万元的，按照4%提取；（二）营业收入超过1,000.00万元至1亿元的部分，按照2%提取；（三）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；（四）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

（二十四）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,277,500.00			13,277,500.00
合计	<u>13,277,500.00</u>			<u>13,277,500.00</u>

（二十五）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	332,883,534.10	235,495,103.47
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>332,883,534.10</u>	<u>235,495,103.47</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,894,279.56	97,388,430.63
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	318,660,000.00	
转作股本的普通股股利		

项目	本期金额	上期金额
其他减少		
期末未分配利润	69,117,813.66	332,883,534.10

（二十六）营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	155,776,755.08	85,473,145.44	166,200,716.93	84,073,875.99
其他业务	2,358,776.51		957,967.51	23,842.51
合计	<u>158,135,531.59</u>	<u>85,473,145.44</u>	<u>167,158,684.44</u>	<u>84,097,718.50</u>

2. 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
CLT 酸	108,130,746.92	49,114,221.37	135,093,158.12	58,612,425.89
乙基 CLT 酸	466,939.69	137,693.42	1,411,611.33	459,976.28
减水剂	47,179,068.47	36,221,230.65	29,695,947.48	25,001,473.82
合计	<u>155,776,755.08</u>	<u>85,473,145.44</u>	<u>166,200,716.93</u>	<u>84,073,875.99</u>

（二十七）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	246,228.98	554,394.08	见本附注四、税项
教育费附加及地方教育费附加	246,228.99	554,394.07	见本附注四、税项
房产税	117,856.04	119,871.18	见本附注四、税项
土地使用税	135,898.56	135,911.97	见本附注四、税项
印花税	35,690.32	40,234.02	见本附注四、税项
其他	9,815.88		见本附注四、税项
合计	<u>791,718.77</u>	<u>1,404,805.32</u>	

（二十八）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运杂费	4,273,876.32	2,765,105.53
职工薪酬	512,171.79	505,088.57
业务招待费	47,319.89	70,504.96
差旅费	38,456.39	65,918.90
车辆费用	9,143.10	23,819.34

费用性质	本期发生额	上期发生额
其他	39,099.97	32,438.79
合计	<u>4,920,067.46</u>	<u>3,462,876.09</u>

(二十九) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,821,782.65	3,694,390.75
业务招待费	1,982,748.83	3,538,691.15
咨询费		1,303,857.78
差旅费	583,380.84	589,977.58
折旧费	665,404.36	471,829.30
办公费	173,934.57	160,856.21
会议费		151,536.26
残疾人保障金	26,530.56	95,085.93
无形资产摊销	32,511.48	29,419.98
其他	2,704,515.34	865,884.52
合计	<u>10,990,808.63</u>	<u>10,901,529.46</u>

(三十) 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	2,026,438.10	1,643,770.96
直接投入费用	1,720,987.87	3,907,944.68
折旧摊销费用	212,867.01	343,159.41
其他相关费用		12,815.53
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	904,978.42	755,398.16
合计	<u>4,865,271.40</u>	<u>6,663,088.74</u>

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	692,684.69	
减：利息收入	28,580.27	9,381.35
汇兑损失	94,930.93	44,265.82
减：汇兑收益	53,240.01	74,139.28
手续费	17,031.80	19,031.47
合计	<u>722,827.14</u>	<u>-20,223.34</u>

(三十二) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

补助项目	本期发生额	上期发生额
国家级循环改造项目专项资金		1,260,000.00
自主创新奖励		200,000.00
省级园区循环改造专项资金		80,000.00
发明专利补助		6,600.00
社保费用返还	446,001.32	
合计	<u>446,001.32</u>	<u>1,546,600.00</u>

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	3,093,630.25	1,605,903.60
合计	<u>3,093,630.25</u>	<u>1,605,903.60</u>

(三十四) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,292,239.24	
其他应收款坏账损失	-12,086,281.11	
合计	<u>-10,794,041.87</u>	

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		9,999,767.60
合计		<u>9,999,767.60</u>

(三十六) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	125,098.40	60,000.00	125,098.40
违约赔偿收入	239,316.56		239,316.56
其他		21,883.74	
合计	<u>364,414.96</u>	<u>81,883.74</u>	<u>364,414.96</u>

2. 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年隐形冠军奖励	50,000.00		收益相关
墙体基金返还	35,098.40		收益相关
安全生产第三方服务费政府补助	30,000.00		收益相关
2018 年优秀成长型企业奖	10,000.00		收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
燃煤锅炉补		30,000.00	收益相关
2017 年节能减排先进企业		30,000.00	收益相关
合计	<u>125,098.40</u>	<u>60,000.00</u>	

(三十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	1,550.00	32,600.00	1,550.00
工伤赔偿	36,000.00	405,198.57	36,000.00
其他	18,532.00		18,532.00
合计	<u>56,082.00</u>	<u>437,798.57</u>	<u>56,082.00</u>

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,320,930.02	9,765,289.85
递延所得税费用	1,619,106.27	-1,499,965.14
以前年度所得税调整	179,383.30	
合计	<u>10,119,419.59</u>	<u>8,265,324.71</u>

(三十九) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	571,099.72	1,606,600.00
收到其他业务收入	2,474,147.41	957,967.51
收到银行存款利息收入	28,580.27	82,934.10
收到的其他经营性往来款	1,830,233.35	436,288.83
收到的其他营业外收入	239,316.56	21,883.74
合计	<u>5,143,377.31</u>	<u>3,105,674.18</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	2,404,777.84	3,435,304.09
付现管理费用	5,176,133.92	6,245,854.56
付现的研发费用	3,024,966.29	4,676,158.37
支付的经营性其他往来款	40,000.00	117,040.64
支付的手续费	17,031.80	63,297.29

项目	本期发生额	上期发生额
支付的赔偿金、违约金及罚款支出	56,082.00	437,798.57
支付的其他业务成本		23,842.51
合计	<u>10,718,991.85</u>	<u>14,999,296.03</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
秦皇岛市江鑫水产冷冻有限公司		5,000,000.00
秦皇岛骊骅淀粉股份有限公司	100,000,000.00	
青海聚能瀚度饮料股份有限公司	12,000,000.00	
合计	<u>112,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还股权激励保证金	8,950,000.00	
合计	<u>8,950,000.00</u>	

（四十）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	54,894,279.56	45,180,386.13
加：资产减值准备	-10,794,041.87	9,999,767.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,665,405.30	2,879,771.43
无形资产摊销	32,511.48	29,419.98
长期待摊费用摊销	131,439.36	131,439.36
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	156,308.17	-586.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,093,630.25	-1,605,903.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,619,106.27	-1,499,965.14
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）	-20,802,344.83	-12,522,837.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	33,122,195.35	-40,297,697.24

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,520,530.82	-8,086,208.17
其他	1,161,222.00	931,995.59
经营活动产生的现金流量净额	<u>65,612,981.36</u>	<u>-4,860,417.78</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	10,491,876.16	79,637,103.02
减：现金的期初余额	4,346,493.29	2,914,023.48
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	<u>6,145,382.87</u>	<u>76,723,079.54</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>10,491,876.16</u>	<u>79,637,103.02</u>
其中：1. 存现金	52,917.74	138,041.75
2. 可随时用于支付的银行存款	10,438,958.42	79,499,061.27
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>10,491,876.16</u>	<u>79,637,103.02</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
（四十一）所有权或使用权受到限制的资产		

项目	期末账面价值	受限原因
房屋建筑物	13,429,211.04	注 1
合计	<u>13,429,211.04</u>	

注1：2019年1月25日，本公司与交通银行股份有限公司绍兴上虞支行签订《借款合同》，合同金额5,000.00万元。合同编号为：20182655、20182656。本借款由房屋建筑物提供抵押，抵押合同编号为：20182655-1。房产权证号为：第0032913号。

（四十二）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>463,396.30</u>

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	67,406.04	6.8747	463,396.30

（四十三）政府补助

1. 政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额	与资产相关/与收益相关
社保费用返还	446,001.32	其他收益	446,001.32	与收益相关
2017 年隐形冠军奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00	与收益相关
墙体基金返还	35,098.40	营业外收入	35,098.40	与收益相关
安全生产第三方服务费政府补助	30,000.00	营业外收入	30,000.00	与收益相关
2018 年优秀成长型企业奖	10,000.00	营业外收入	10,000.00	与收益相关
合计	<u>571,099.72</u>		<u>571,099.72</u>	

2. 公司无政府补助退回情况。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益的金融资产	摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变 动计入当期损益金融资产	
货币资金			10,491,876.16	<u>10,491,876.16</u>
应收票据			29,519,806.00	<u>29,519,806.00</u>
应收账款			95,689,777.08	<u>95,689,777.08</u>
其他应收款			361,297.31	<u>361,297.31</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益的金融资产	摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动计入 当期损益金融资产	
货币资金			4,346,493.29	<u>4,346,493.29</u>
应收票据			88,552,142.00	<u>88,552,142.00</u>
应收账款			86,933,903.80	<u>86,933,903.80</u>

金融资产项目	期初余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益的金融资产	摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入 当期损益金融资产	
其他应收款			102,167,370.97	<u>102,167,370.97</u>
其他流动资产			127,000,000.00	<u>127,000,000.00</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	摊余成本计量的金融 负债	
短期借款		50,000,000.00	<u>50,000,000.00</u>
应付账款		39,579,087.58	<u>39,579,087.58</u>
应付利息		60,416.67	<u>60,416.67</u>
其他应付款		25,681.13	<u>25,681.13</u>
长期应付款		5,000,000.00	<u>5,000,000.00</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	摊余成本计量的金融 负债	
短期借款			
应付账款		17,921,452.69	<u>17,921,452.69</u>
应付利息			
其他应付款		9,634,677.72	<u>9,634,677.72</u>
长期应付款		7,500,000.00	<u>7,500,000.00</u>

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、(二)和附注六、(四)中。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	合计	未逾期且未减值	期末余额		
			1 个月以内	逾期 1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>10,491,876.16</u>	10,491,876.16			
应收票据	<u>29,519,806.00</u>	29,519,806.00			
应收账款	<u>95,689,777.08</u>	95,689,777.08			
其他应收款	<u>361,297.31</u>	361,297.31			
其他流动资产	<u>322,824.94</u>	322,824.94			

接上表：

项目	合计	未逾期且未减值	期初余额		
			1 个月以内	逾期 1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>4,346,493.29</u>	4,346,493.29			
应收票据	<u>88,552,142.00</u>	88,552,142.00			
应收账款	<u>86,933,903.80</u>	86,933,903.80			
其他应收款	<u>102,167,370.97</u>	102,167,370.97			
理财产品	<u>127,000,000.00</u>	127,000,000.00			

截至2019年6月30日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

3. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上至 5 年	合计
短期借款	50,000,000.00		<u>50,000,000.00</u>
应付账款	38,022,286.76	1,556,800.82	<u>39,579,087.58</u>
应付利息	60,416.67		<u>60,416.67</u>
其他应付款	5,081.13	20,600.00	<u>25,681.13</u>
长期应付款		5,000,000.00	<u>5,000,000.00</u>

接上表：

项目	期初余额
	72

	1 年以内	1 年以上至 5 年	合计
短期借款			
应付账款	16,457,085.36	1,464,367.33	<u>17,921,452.69</u>
应付利息			
其他应付款	9,614,625.08	20,052.64	<u>9,634,677.72</u>
长期应付款		7,500,000.00	<u>7,500,000.00</u>

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

（1）利率风险

本公司短期借款及长期借款均为固定利率借款，不存在相关利率风险。

（2）汇率风险

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的应收账款和银行存款，截至2019年6月30日以美元计价的银行存款为67,406.04美元，不存在重大外汇风险。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	美元汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	-23,169.82	-23,169.82
人民币对美元升值	5%	23,169.82	23,169.82

接上表：

项目	上期		
	美元汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	-40,952.23	-40,952.23
人民币对美元升值	5%	40,952.23	40,952.23

（3）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2019年6月30日，本公司无权益工具投资，不存在权益工具投资价格风险。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整

资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年1-6月和2018年1-6月，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

八、公允价值的披露

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得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。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

截至2019年6月30日，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

九、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司无母公司

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
秦皇岛市兴基房地产开发有限公司	仇文仲持股 98%，担任执行董事
秦皇岛秦燕化工有限公司	仇文仲持股 97.33%，担任执行董事
秦皇岛市抚宁区阜康科技小额贷款股份有限公司	仇文仲通过秦皇岛秦燕持股 20%（第一大股东），担任董事长
秦皇岛和鑫投资管理有限公司	仇文仲持股 51%
绍兴市上虞河山建筑材料有限公司	仇文仲之弟仇文山持股 60%，担任监事

其他关联方名称	与本公司关系
静酷软件科技（上海）有限公司	仇文仲之女仇静持股 100%，担任执行董事
秦皇岛市绿标家庭农场	公司董事刘学武持股 100%
秦皇岛市禅语家庭农场	公司董事刘学武持股 100%
抚宁县秋月蔬果种植专业合作社	公司董事刘学武持股 55.4%
秦皇岛京东化工有限公司	董事刘铁信持股 80%，担任董事长
青龙满族自治县群望旅游开发有限公司	公司监事胡秀艳持有 50.00%股权，且担任监事
秦皇岛市抚宁区阜康科技小额贷款股份有限公司	公司董事王贺勤、刘学武担任董事

（四）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
绍兴市上虞河山建筑材料有限公司	销售商品	7,898,578.65	6,343,145.07
合计		<u>7,898,578.65</u>	<u>6,343,145.07</u>

2. 报告期内无关联担保情况

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,891,613.42	1,566,665.72

（五）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	绍兴市上虞河山建筑材料有限公司	4,362,062.95	218,103.15	7,444,893.59	377,644.14
合计		<u>4,362,062.95</u>	<u>218,103.15</u>	<u>7,444,893.59</u>	<u>377,644.14</u>

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

1. 浙江秦燕科技股份有限公司（甲方）与潍坊皓翔化工有限公司（乙方）均为从事 CLT 酸生产销售企业。于 2015 年 7 月 12 日乙方与甲方签订《生产经营权转让协议》，协议规定甲方给予乙方停止生产和销售 CLT 酸补偿款 2,500 万元，甲方自 2015 年 7 月 12 日起每三个月为一个支付周期，

在乙方履行协议约定条款后，在每个支付周期的第一个月支付乙方人民币 125.00 万元。该补偿包括但不限于乙方有关 CLT 生产装备、人员、技术等内容，但不包括对乙方现有 CLT 酸成品的及原材料的补偿。在甲方付第一笔补偿款后乙方按规定变更营业执照经营范围不得生产及销售 CLT 酸，且乙方及乙方员工对 CLT 酸工艺具有保密义务。截止 2019 年 6 月 30 日浙江秦燕科技股份有限公司累计支付潍坊皓翔化工有限公司合计 2000 万元，后续还需支付 500.00 万元。

2. 2019 年 1 月 17 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于终止实施股权激励的议案》；同日，所有被激励对象签署了《关于解除〈浙江秦燕科技股份有限公司合伙制协议〉的协议》，并将被激励对象在激励期内获授公司期股数量缴纳的款项一次性足额退还给被激励对象。公司未来将根据实际生产经营情况依据法律法规的相关规定重新制定股权激励方案，在履行法定程序后予以实施执行。

十三、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益		
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	571,099.72	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）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		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）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		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）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		
（12）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		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）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	3,093,630.25	
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,234.56	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	3,847,964.53	
减：所得税影响金额	577,194.68	
扣除所得税影响后的非经常性损益	3,270,769.85	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益	
	益率(%)	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	10.3472	2.0672	2.0672
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.7306	1.9440	1.9440

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

十四、财务报表的批准

本公司2019年1月1日至6月30日财务报表及附注于2019年8月23日经公司董事会批准报出。

浙江秦燕科技股份有限公司

2019年8月23日