联盛化学

NEEQ : 839063

浙江联盛化学股份有限公司

Zhejiang Realsun Chemical Co.,Ltd.

半年度报告

2019

公司半年度大事记

证书号第3469363号

发明专利证书

发明名称：3-甲氧基-N,N-二甲基丙酰胺的合成方法

发明人：黄卫国;强永康;姚素

专利号：ZL 2017 1 0160460.4

专利申请日：2017年03月17日

专利权人：浙江联盛化学股份有限公司

地址：317016 浙江省台州市临海市临海头门港新区东海第三大道9号

授权公告日：2019年07月26日　　授权公告号：CN 106883136 B

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法进行审查，决定授予专利权，颁发发明专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为二十年，自申请日起算。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

2019年07月26日

第1页(共2页)

证书号第3467779号

发明专利证书

发明名称：一种3-甲氧基-N,N-二甲基丙酰胺的合成方法

发明人：黄卫国;强永康;姚素

专利号：ZL 2017 1 0160457.2

专利申请日：2017年03月17日

专利权人：浙江联盛化学股份有限公司

地址：317016 浙江省台州市临海市临海头门港新区东海第三大道9号

授权公告日：2019年07月26日　　授权公告号：CN 106966923 B

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法进行审查，决定授予专利权，颁发发明专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为二十年，自申请日起算。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

2019年07月26日

第1页(共2页)

报告期内，公司被授权发明专利 2 项

目 录

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 10

第四节 重要事项 14

第五节 股本变动及股东情况 18

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 20

第七节 财务报告 23

第八节 财务报表附注 36

释义

释义项目		释义
联盛化学、本公司、公司	指	浙江联盛化学股份有限公司
联盛集团、联盛化学集团	指	联盛化学集团有限公司
瑞盛制药、乐平瑞盛公司、瑞盛公司	指	乐平市瑞盛制药有限公司
联盛进出口	指	浙江联盛进出口有限公司
宁波高腾	指	宁波高腾化工科技有限公司
博尔格	指	台州市博尔格手套有限公司
拜耳股份、拜耳公司、拜耳	指	BAYER GROUP
GBL	指	γ-丁内酯
ABL	指	α-乙酰基-γ-丁内酯
NMP	指	N-甲基吡咯烷酮
E2	指	4-氯-2-三氟乙酰基苯胺水合物盐酸盐
BDO	指	1,4-丁二醇
CPMK	指	环丙甲酮
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《公司章程》	指	《浙江联盛化学股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《董事会》	指	《浙江联盛化学股份有限公司董事会》
《股东大会》	指	《浙江联盛化学股份有限公司股东大会》
《监事会》	指	《浙江联盛化学股份有限公司监事会》
报告期、本半年度、本期	指	2019 半年度，即 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
汇率、美元汇率	指	美元兑换人民币汇率

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。

公司负责人牟建宇、主管会计工作负责人戴素君及会计机构负责人（会计主管人员）戴素君保证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	□是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √否
是否审计	□是 √否

【备查文件目录】

文件存放地点	浙江联盛化学股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台公开披露过的所有公司的文件正本及公告原稿； 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并签章的财务报表； 3. 董事会决议文件； 4. 监事会决议文件； 5. 公司全体董事、高级管理人员的书面确认意见； 6. 监事会的书面审核意见

第一节　公司概况

一、　基本信息

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

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周正英
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0576-88313288（8555）
传真	0576-85589838
电子邮箱	zhengying@realsunchem.com
公司网址	www.realsunchem.com
联系地址及邮政编码	浙江省台州市临海头门港新区东海第三大道 9 号,317016
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、　企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-10-19
挂牌时间	2016-08-19
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	α-乙酰基-γ-丁内酯、γ-丁内酯、N-甲基吡咯烷酮、4-氯-2-三氟乙酰基苯胺水合物盐酸盐
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	81,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	联盛化学集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	牟建宇、俞快

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913310826683250245	否
注册地址	临海市临海头门港新区东海第三大道 9 号	否
注册资本（元）	81,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	中银证券
主办券商办公地址	上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2019 年 6 月 19 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于拟变更公司经营范围并修订<公司章程>的议案》，并拟提交 2019 年第二次临时股东大会通过。2019 年 7 月 10 日，经台州市市场监督管理局核准，经营范围变更为：年产：香蕉水（甲苯、乙酸乙酯、乙醇混合液），环丙甲酮；年副产：四氢呋喃，氢气，乙醇，甲醇，2-甲基-4,5-二氢呋喃；年回收：甲苯、乙酸乙酯；（以上项目均凭有效许可证经营）；N-甲基吡咯烷酮（该项目及以下项目不属于危险化学品）、γ-丁内酯、α-乙酰基-γ-丁内酯、1,6-己二醇、磷酸三钠十二水、前沸（α-乙酰基-γ-丁内酯前沸）、高沸（α-乙酰基-γ-丁内酯后沸）制造；货物及技术进出口。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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	266,519,337.60	244,471,857.12	9.02%
毛利率%	26.17%	15.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	35,205,319.45	12,298,273.40	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,725,630.30	11,734,143.44	195.94%
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）	15.37%	6.36%	-
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）	15.16%	6.07%	-
基本每股收益	0.43	0.15	186.67%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	496,552,415.10	466,700,094.74	6.40%
负债总计	242,621,642.90	245,252,221.26	-1.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	242,940,054.81	211,814,989.35	14.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.00	2.61	14.91%
资产负债率%（母公司）	45.10%	43.91%	-
资产负债率%（合并）	48.86%	52.55%	-
流动比率	1.48	1.32	-
利息保障倍数	50.40	17.74	-

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	57,608,680.15	30,066,178.73	91.61%
应收账款周转率	2.56	3.01	-
存货周转率	2.53	2.41	-

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.40%	13.72%	-

营业收入增长率%	9.02%	8.09%	-
净利润增长率%	140.98%	-22.67%	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	939,242.75
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-345,369.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,007.92
非经常性损益合计	560,864.95
所得税影响数	91,630.80
少数股东权益影响额（税后）	-10,455.00
非经常性损益净额	479,689.15

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

本公司属于精细化工领域，立足于化学制品，农药、医药中间体的制造，已掌握多项核心技术，被授予发明专利和实用新型专利已有 22 项。公司主营业务分三大模块，一是专注于化学工艺技术和产品的研发、生产和销售；二是开展技术转让和技术服务，同时为客户提供定制生产、研发和技术服务。三是从事货物进出口贸易活动。

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

1.采购模式

公司所需各种物资采购由营销中心负责。每年年初，公司结合以往的销售情况和对当年市场需求的预测，制定年度销售计划和总体采购计划。然后将销售和采购计划落实到月、周。采购部门根据生产计划、原料库存以及原料市场情况向供应商进行原料采购。原材料到厂后，品管部对原材料进行取样，并按照《原料检验规程汇编》进行检验。若原材料合格，则收货；若不合格，则退货或其他处理。同时，公司采购部门每年会根据价格、质量以及交货及时性对供应商进行评选，建立合格供应商目录，通过招标或竞争性比价的模式，确保原材料的采购价格处于合理水平。2019 年，采购部门对市场集中度高的产品采取更有针对性的采购模式，通过与主要供应商建立长期战略合作关系，签订年度合约，确保了市场充分竞争的原料实现现货采购，既保证了生产又降低了采购成本。

2. 生产模式

公司目前采用自主生产的生产模式。

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

3. 销售模式

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

4. 研发模式

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

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

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入266,519,337.60 元，与上年同期相比增长9.02%；营业成本196,758,780.33元，与上年同期相比减少4.65%；实现净利润36,563,152.71元，与上年同期相比增长了140.98%。

本期净利润较上年同期相比大幅增长的主要原因是：受今年化工市场行情的影响，公司接到的订单增加且产品售价提高较多；国内原料生产厂家产能过剩，他们的下游产品市场低迷，导致采购成本降低，加之我公司因销售数量提高扩大产能相应固定费用减少，故营业成本较去年同期大幅减少。

三、 风险与价值

1、公司实际控制人不当控制的风险

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

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

2、环保风险

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

防范措施：严格按照《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016 执行，并 时刻关注国家生态环境部及浙江省生态环境厅以及当地政府针对环保制定的法律、法规和文件要求，及时调整产业结构和提升设备设施自动化水平，并向行业内环保管理标杆企业学习交流，引进新的管理模式和环保技术，从源头上控制“三废”的产生，有效降低企业环境风险。

3、产品研发风险

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

防范措施：以市场为导向，加强产品研发前的可行性分析，使研发成果能够进行产业化应用，并努力提高研发管理水平，建立知识产权保护措施，降低产品研发风险。

4、经营风险

全球宏观经济政策复杂多变，受中美贸易战和化工行业环保安全管控的日益缩进，基础化工原材料供需变化导致价格波动较大；而且还存在未来同行业市场竞争加剧和下游市场需求减少，将导致公司主

要产品销售不畅或价格大幅下降。成本的上升和价格的下降或应收账款的增加将大幅降低公司的盈利水平和竞争能力。

防范措施：公司将从通过加大研发投入，加大市场开拓力度，拓宽融资渠道，建立预算成本控制体系等多种手段，以提高公司收入水平和盈利能力。

5、安全生产风险

公司生产过程中使用的部分原材料为易燃、易爆等物质，生产过程中又会产生有毒、有害的废水、废气和固体废物。虽然公司一向重视安全生产，针对安全单独设立了一个部门管理，并建立了一系列的安全管理制度。但若操作不当或意外，仍可能会发生失火、中毒等安全事故，给员工人身安全、企业正常生产经营产生不利影响。

防范措施：公司通过对固有安全风险防范措施的安全培训教育，加强员工对安全生产的认知和学习，了解可能存在的安全隐患；内部定期组织安全隐患排查和安全应急演练，并不定期邀请专家来公司排查安全隐患；同时，加大投入委托第三方对生产工艺进行热稳定性分析和工艺风险评估，尽可能降低公司安全生产风险。

6、原材料价格波动的风险

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

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

7、汇率风险

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

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

8、税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

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

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

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

公司秉承“诚实、合规、合法、正直、彼此尊重、关注客户、视同行企业为可敬对手”的价值理念，将股东乐意、员工得意、客户满意作为公司的一个奋斗目标，在追求经济效益、维护股东利益的同时，积极保护公司债权人及职工的合法权益、诚信公平地对待供应商和客户，并始终把社会责任放在公司发展的重要位置，公司高度重视安全环保工作，减少污染，持续改进。报告期内，公司加大安全环保软硬件的投入，提高员工的薪资待遇，改善员工劳动防护和福利保障，帮助解决员工及其家庭的实际困难。

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	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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	50,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	7,000,000.00	1,106,240.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
7. 房屋租赁	6,000.00	0.00
8. 采购商品	20,000.00	17,896.00

公司第二届董事会第二次会议、2018 年年度股东大会审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》，预计 2019 年日常性关联交易明细如下：

1.向关联方采购

序号	关联交易类型	关联方	2019 年预计发生金额（元）	2019 年上半年实际发生金额（元）
1	采购原材料	联盛化学集团有限公司	50,000.00	0.00
2	采购商品	台州市博尔格手套有限公司	20,000.00	17,896.00
3	房屋租赁	联盛化学集团有限公司	6,000	0.00
4	销售产品	宁波高腾化工科技有限公司	7,000,000.00	1,106,240.00

报告期内，以实际发生的订单额统计，均未超过预计发生金额。本表中实际发生额为含税价，财务附注中所列数据为不含税价

（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	临时公告披露时间	临时公告编号
联盛化学集团有限公司	为公司提供担保	16,800,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 18 日	2019-007
联盛化学集团有限公司、牟建宇、乐平市瑞盛制药有限公司	为公司提供担保	50,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 18 日	2019-007
牟建宇	为公司提供担保	8,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 18 日	2019-007
联盛化学集团有限公司、浙江联盛进出口有限公司、牟建宇、俞小欧	为公司提供担保	43,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 18 日	2019-007
联盛化学集团有限公司、浙江联盛化学股份有限公司、牟建宇、俞小欧、俞快	为子公司提供担保	30,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 18 日	2019-007
联盛化学集团有限公司、牟建宇、	为子公司提供担保	30,920,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 18 日	2019-007
邓一建、苏文彬、杨治坤和陈娥女	借款给子公司	3,500,000.00	已事后补充履行	2019 年 8 月 19 日	2019-038

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，控股股东联盛化学集团有限公司、实际控制人牟建宇以、俞小欧及俞快为公司及其子公司在各银行的综合授信担保以及保证额度共计 178,720,000.00 元，其中在兴业银行新增担保额度为 55,000,000.00 元、在中国工商银行新增担保额度为 62,800,000.00 元；为子公司联盛进出口在在台州银行新增担保额度为 60,920,000.00 元，未超出上述《关于控股股东、实际控制人及亲属为公司与子公司银行授信提供担保暨关联交易的议案》中披露的银行综合授信额度。

公司 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 2 月 18 日决议通过了《关于控股股东、实际控制人及亲属为公司与子公司银行授信提供担保暨关联交易的议案》编号为 2019-007，同意控股股东联盛化学集团有限公司、实际控制人牟建宇、俞快以及俞小欧为公司及子公司银行综合授信提供连带责任保证或担

保，且在此期间内不收取任何费用，也不需要提供反担保。其中乐平市瑞盛制药有限公司和浙江联盛进出口有限公司与挂牌公司属于母子公司关系，符合免于信息披露的范畴。

上述表格中列示的为 2019 年上半年度新增的关联交易合同金额,其中不包括挂牌公司与子公司浙江联盛进出口有限公司之间发生的新增担保合同金额；财务报表附注中关联交易列示的关联担保额为 2019 年 6 月期末财务账务余额。

报告期内，公司之控股子公司乐平市瑞盛制药有限公司（以下简称“瑞盛公司”）向少数股东及其亲属借款 3,500,000.00 元，借款时间为 2019 年 1 月 15 日至 2019 年 12 月 31 日，月利率按 6‰计，以到款日金额分别开始计息 。上述关联借款是遵循有偿公平、自愿的商业原则，借款利率参照商业银行贷款利率适当小幅上浮，本次子公司借款不仅免去了向银行申请贷款的繁琐手续，而且还不用提供保证金或抵押物作担保，有助于公司拓宽融资渠道，保证公司资金需求，确保公司日常经营活动的开展。故不存在损害公司及其它关联股东的利益，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性并无重大不利影响。

（三） 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
实际控制人或控股股东	2016/3/23	--	挂牌	其他承诺（同业竞争承诺）	避免同业竞争，规范关联交易	正在履行中
董监高	2016/3/23	--	挂牌	其他承诺（同业竞争承诺）	避免同业竞争，规范关联交易	正在履行中
其他股东	2016/3/23	--	挂牌	其他承诺（同业竞争承诺）	避免同业竞争，规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，公司实际控制人、公司股东、董事、监事和高级管理人员正在履行的承诺如下：

公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺不直接或间接从事或参与对公司构成直接竞争的业务，若公司认为本人控制或有重大影响的其它公司或参与的业务出现与公司竞争时，本人同意终止该业务或由公司收购至公司集中经营。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	2,843,237.89	0.57%	票据保证金存款
货币资金	保证金	1,190,000.00	0.24%	开证保证金存款
应收账款	质押	9,600,000.00	1.93%	出口商业发票贴现
房屋建筑物	抵押	26,437,898.06	5.32%	抵押融资
土地使用权	抵押	8,961,011.10	1.80%	抵押融资
总计	-	49,032,147.05	9.86%	-

注：应收账款质押的出口商业发票贴现原币金额为 1,681,000.00 美元，人民币为 9,600,000.00 元。

（五） 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/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 30 日	0.610000	--	--
合计	0.610000		

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

2019 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第二次会议，2019 年 5 月 16 日召开的 2018 年年度股东大会分别审议通过了《关于 2018 年度利润分配方案的议案》，公司拟以现有股本 81,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 0.61 元（含税），共计派发现金 4,941,000.00 元（含税）。本次分红不送红股，不以资本共计转增股本。2019 年 5 月 22 日披露了《浙江联盛化学股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》，明确本次权益分派登记日为 2019 年 5 月 29 日，除权除息日为 2019 年 5 月 30 日，公司本次是委托中国结算北京分公司代派的现金红利已经通过股东托管证券公司直接划入其股东资金账户，该次利润分配方案已经实施完毕。

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	11,000,000	13.58%	0	11,000,000	13.58%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	70,000,000	86.42%	0	70,000,000	86.42%
	其中：控股股东、实际控制人	65,000,000	80.25%	0	65,000,000	80.25%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		81,000,000	-	0	81,000,000	-
普通股股东人数		4				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	联盛化学集团有限公司	57,000,000	0	57,000,000	70.37%	46,000,000	11,000,000
2	牟建宇	10,000,000	0	10,000,000	12.35%	10,000,000	0
3	俞快	9,000,000	0	9,000,000	11.11%	9,000,000	0
4	台州市高盛投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000	0	5,000,000	6.17%	5,000,000	0
合计		81,000,000	0	81,000,000	100%	70,000,000	11,000,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 公司股东中，联盛化学集团有限公司系牟建宇控股的公司，高盛投资执行事务合伙人系牟建宇，自然人股东俞快系牟建宇女儿。							

二、 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

(一) 控股股东情况

公司控股股东为联盛化学集团有限公司，基本情况如下：

公司名称	联盛化学集团有限公司
统一社会信用代码	913310021482744976
成立日期	1999 年 2 月 5 日
注册资本	5000 万
实收资本	5000 万
法定代表人	牟建宇
企业类型	私营有限责任公司
住所	台州市椒江区葭沚三山村
经营范围	非证券业务投资、投资管理咨询
报告期 持股有无发生变化	持股无变化

(二) 实际控制人情况

牟建宇，1964 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，上海交通大学 MBA。1989 年至 1999 年，任台州精细化工有限公司财务经理；2000 年至今，任联盛化学集团有限公司董事长；2007 年 10 月至今，任公司董事长。

俞快女士，1988 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011 年至 2013 年，任联盛化学集团有限公司销售员；2014 年 9 月至 2016 年 1 月，任公司总经理助理；2016 年 2 月至今，任公司董事、总经理。

报告期内实际控制人未发生变动。

第六节　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
牟建宇	董事长、董事	女	1964 年 10 月	硕士	2019.2.18-2022.2.17	是
俞快	总经理、董事	女	1988 年 2 月	本科	2019.2.18-2022.2.17	是
俞小欧	董事	男	1963 年 4 月	大专	2019.2.18-2022.2.17	否
李建明	副总经理、董事	男	1970 年 7 月	大专	2019.2.18-2022.2.17	是
李生	副总经理、董事	男	1975 年 2 月	大专	2019.2.18-2022.2.17	是
郑锡荣	副总经理、董事	男	1970 年 5 月	大专	2019.2.18-2022.2.17	是
郑峰	独立董事	女	1966 年 7 月	本科	2019.2.18-2022.2.17	否
叶显根	独立董事	男	1963 年 6 月	本科	2019.2.18-2022.2.17	否
黄卫国	监事会主席	男	1976 年 9 月	大专	2019.2.18-2022.2.17	是
张桂凤	监事	女	1968 年 10 月	大专	2019.2.18-2022.2.17	是
姚素	职工监事	女	1980 年 7 月	本科	2019.2.18-2022.2.17	是
戴素君	财务负责人	女	1967 年 3 月	大专	2019.2.18-2022.2.17	是
周正英	董事会秘书	女	1981 年 2 月	本科	2019.2.18-2022.2.17	是
董事会人数：						8
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

牟建宇与俞小欧为配偶关系，牟建宇与俞快为母女关系。

(二)　持股情况

单位：股

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

(三)　变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √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	42	41
生产人员	239	233
销售人员	10	11
技术人员	39	35
财务人员	7	7
其它	32	30
员工总计	369	357

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	29	27
专科	43	46
专科以下	294	281
员工总计	369	357

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1.员工薪酬政策

公司以技能水平和岗位价值及贡献为核心，实行技能和年薪双轨的薪资模式，提倡公平、公开、公正的薪酬原则,建立与市场经济相接轨的人才激励机制。同时，严格依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方薪酬政策有关规定，与员工签订《劳动合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理五险一金。报告期内，公司未涉及离退休人员费用需公司承担的情形。

2.人才引进

公司建立了良好的人才引进机制，有校园招聘、网络招聘、现场招聘以及猎头推荐等多渠道引进人才方式，为公司持续发展提供了稳定的人力保障。报告期内，公司因战略发展的需要，扩充了管理团队力量。

3.员工培训情况

为了提升员工队伍素质，提高员工工作能力和业务水平，公司制定了较为完善的培训体系，报告期内，公司结合未来发展规划、部门及员工的需求制定了年度培训计划。有序开展岗前培训、岗中培训，培训内容涉及安全培训、业务专业技能提升培训、领导管理培训等，做到培训多元化、全方位，实现企业与员工共同发展和进步。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节　财务报告

一、　审计报告

是否审计	否

二、　财务报表

(一)　合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、五、（一）、1	53,000,749.3	68,718,121.96
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产	第八节、五、（一）、2	-	1,781,819.86
应收票据及应收账款	第八节、五、（一）、3	147,509,940.46	137,421,537.20
其中：应收票据		27,615,564.79	49,351,589.56
应收账款		119,894,375.67	88,069,947.64
应收款项融资		-	-
预付款项	第八节、五、（一）、4	10,792,673.62	6,033,289.44
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、五、（一）、5	13,612,760.83	14,587,082.54
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、五、（一）、6	76,943,971.70	78,620,864.13
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、五、（一）、7	45,247,772.51	4,027,838.77
流动资产合计		347,107,868.42	311,190,553.90
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	第八节、五、（一）、8	121,010,656.52	128,612,463.69
在建工程	第八节、五、（一）、9	11,524,395.70	9,239,655.13
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	第八节、五、（一）、10	13,253,632.21	13,404,717.03
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、五、（一）、11	2,719,466.50	3,102,345.09
其他非流动资产	第八节、五、（一）、12	936,395.75	1,150,359.90
非流动资产合计		149,444,546.68	155,509,540.84
资产总计		496,552,415.10	466,700,094.74
流动负债：		-	-
短期借款	第八节、五、（一）、13	18,791,800.00	46,801,731.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节、五、（一）、14	193,298,851.44	166,149,353.34
其中：应付票据		148,855,379.98	122,322,559.12
应付账款		44,443,471.46	43,826,794.22
预收款项	第八节、五、（一）、15	2,384,419.64	3,405,277.55
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	第八节、五、（一）、16	2,720,722.57	9,301,235.41
应交税费	第八节、五、（一）、17	5,738,164.16	3,783,476.63
其他应付款	第八节、五、（一）、18	11,210,808.50	5,526,410.11
其中：应付利息		-	-
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		234,144,766.31	234,967,484.04
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		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节、五、（一）、19	4,971,755.96	5,340,034.18
递延所得税负债		-	348,328.54
其他非流动负债	第八节、五、（一）、20	3,505,120.63	4,596,374.50
非流动负债合计		8,476,876.59	10,284,737.22
负债合计		242,621,642.90	245,252,221.26
所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本	第八节、五、（一）、21	81,000,000.00	81,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、五、（一）、22	50,188,081.40	49,345,773.70
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	第八节、五、（一）、23	2,569,741.01	2,551,302.70
盈余公积	第八节、五、（一）、24	11,011,412.81	8,443,142.04
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、五、（一）、25	98,170,819.59	70,474,770.91
归属于母公司所有者权益合计		242,940,054.81	211,814,989.35
少数股东权益		10,990,717.39	9,632,884.13
所有者权益合计		253,930,772.20	221,447,873.48
负债和所有者权益总计		496,552,415.10	466,700,094.74

法定代表人：牟建宇　　主管会计工作负责人：戴素君　　会计机构负责人：戴素君

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		-	-
货币资金		33,771,494.48	40,621,893.54

交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	971,264.31
应收票据	第八节、十二、（一）、1	25,124,564.79	44,728,338.38
应收账款	第八节、十二、（一）、1	85,936,716.72	57,353,303.23
应收款项融资		-	-
预付款项		10,308,559.00	2,939,932.74
其他应收款	第八节、十二、（一）、2	13,471,621.59	16,090,267.81
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		47,906,527.52	36,532,125.69
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		35,166,664.55	2,241,299.07
流动资产合计		251,686,148.65	201,478,424.77
非流动资产：		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、十二、（一）、3	27,422,522.98	27,422,522.98
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		97,292,440.43	103,349,371.04
在建工程		8,403,269.13	6,538,536.44
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		9,262,345.81	9,595,548.07
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		2,257,292.51	1,960,205.03
其他非流动资产		936,395.75	1,150,359.90
非流动资产合计		145,574,266.61	150,016,543.46
资产总计		397,260,415.26	351,494,968.23
流动负债：			
短期借款		9,600,000.00	5,100,000.00

交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		123,030,566.15	92,053,382.50
应付账款		23,465,366.77	12,430,932.28
预收款项		2,365,279.64	1,561,572.55
卖出回购金融资产款		--	-
应付职工薪酬		1,661,208.01	4,858,810.19
应交税费		3,421,837.51	482,221.56
其他应付款		7,145,194.05	27,781,639.12
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		170,689,452.13	144,268,558.20
非流动负债：		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		4,971,755.96	5,340,034.18
递延所得税负债		0.00	145,689.65
其他非流动负债		3,505,120.63	4,596,374.50
非流动负债合计		8,476,876.59	10,082,098.33
负债合计		179,166,328.72	154,350,656.53
所有者权益：			
股本		81,000,000.00	81,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		65,134,627.61	64,292,319.91
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		370,306.18	1,004,546.70
盈余公积		7,912,215.28	5,343,944.51
一般风险准备		-	-

未分配利润		63,676,937.47	45,503,500.58
所有者权益合计		218,094,086.54	197,144,311.70
负债和所有者权益合计		397,260,415.26	351,494,968.23

法定代表人：牟建宇　　主管会计工作负责人：戴素君　　会计机构负责人：戴素君

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		266,519,337.60	244,471,857.12
其中：营业收入	第八节、五、（二）、1	266,519,337.60	244,471,857.12
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		224,471,777.30	227,367,483.37
其中：营业成本	第八节、五、（二）、1	196,758,780.33	206,352,916.78
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	第八节、五、（二）、2	993,471.90	1,020,380.46
销售费用	第八节、五、（二）、3	6,107,095.43	3,687,591.85
管理费用	第八节、五、（二）、4	11,144,154.86	10,865,342.76
研发费用	第八节、五、（二）、5	8,704,219.06	3,927,774.03
财务费用	第八节、五、（二）、6	-1,112,767.41	-715,884.76
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
信用减值损失		-	-
资产减值损失	第八节、五、（二）、7	1,876,823.13	2,229,362.25
加：其他收益	第八节、五、（二）、8	939,242.75	137,034.92
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、五、（二）、9	2,171,260.91	-359,624.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	第八节、五、（二）、10	-1,781,819.86	1,165,157.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		43,376,244.10	18,046,941.51
加：营业外收入	第八节、五、（二）、11	3,892.08	2,603.58
减：营业外支出	第八节、五、（二）、12	36,990.00	116,040.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		43,343,146.18	17,933,504.31
减：所得税费用	第八节、五、（二）、13	6,779,993.47	2,761,002.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,563,152.71	15,172,501.87
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）		36,563,152.71	15,172,501.87
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		1,357,833.26	2,874,228.47
2.归属于母公司所有者的净利润		35,205,319.45	12,298,273.40
六、其他综合收益的税后净额		-	-
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		-	-
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		36,563,152.71	15,172,501.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,205,319.45	12,298,273.40
归属于少数股东的综合收益总额		1,357,833.26	2,874,228.47
八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益（元/股）		0.43	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：牟建宇　　主管会计工作负责人：戴素君　　会计机构负责人：戴素君

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、十二、（二）、1	191,681,441.01	145,999,057.38
减：营业成本	第八节、十二、（二）、1	144,697,883.44	130,125,190.46
税金及附加		545,368.35	671,404.53
销售费用		5,022,583.82	2,793,535.47
管理费用		4,805,847.10	4,739,178.42
研发费用	第八节、十二、（二）、2	7,197,405.48	3,331,644.44
财务费用		-1,334,266.42	225,207.93
其中：利息费用		392,936.56	415,814.88
利息收入		5,266.98	38,162.69
加：其他收益		761,176.58	136,612.87
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、十二、（二）、3	1,099,837.73	-417,230.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-971,264.31	849,619.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,522,356.27	1,069,989.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,114,012.97	3,611,908.24
加：营业外收入		3,892.08	2,603.58
减：营业外支出		-	65,040.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,117,905.05	3,549,471.04
减：所得税费用		4,435,197.39	460,947.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,682,707.66	3,088,523.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		25,682,707.66	3,088,523.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
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		-	-
六、综合收益总额		25,682,707.66	3,088,523.12
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：牟建宇　　主管会计工作负责人：戴素君　　会计机构负责人：戴素君

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		255,417,766.09	225,861,089.69
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		14,614,693.92	12,666,573.44
收到其他与经营活动有关的现金		6,496,738.21	10,817,774.49
经营活动现金流入小计		276,529,198.22	249,345,437.62
购买商品、接受劳务支付的现金		170,308,550.21	182,744,528.50
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		20,874,096.89	19,692,355.16
支付的各项税费		11,045,546.25	5,545,353.68
支付其他与经营活动有关的现金		16,692,324.72	11,297,021.55
经营活动现金流出小计		218,920,518.07	219,279,258.89
经营活动产生的现金流量净额		57,608,680.15	30,066,178.73
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		728,950.00	-
取得投资收益收到的现金		1,442,310.91	253,542.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	5,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流入小计		2,171,260.91	5,253,542.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,189,381.43	6,664,818.52
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		31,385,628.62	19,786,040.49
投资活动现金流出小计		35,575,010.05	26,450,859.01
投资活动产生的现金流量净额		-33,403,749.14	-21,197,316.13
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		48,120,000.00	20,593,700.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		48,120,000.00	20,593,700.00
偿还债务支付的现金		76,129,931.00	43,828,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,715,610.56	4,370,808.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	659,316.21
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		81,845,541.56	48,199,508.92
筹资活动产生的现金流量净额		-33,725,541.56	-27,605,808.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-9,520,610.55	-18,736,946.32
加：期初现金及现金等价物余额		68,538,121.96	53,207,548.24
六、期末现金及现金等价物余额		59,017,134.58	34,470,601.92

法定代表人：牟建宇　　主管会计工作负责人：戴素君　　会计机构负责人：戴素君

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		186,083,513.98	142,429,495.77
收到的税费返还		10,485,942.85	5,889,995.23
收到其他与经营活动有关的现金		689,760.03	605,703.40
经营活动现金流入小计		197,259,216.86	148,925,194.40
购买商品、接受劳务支付的现金		126,287,107.63	121,290,966.02
支付给职工以及为职工支付的现金		11,149,254.00	11,248,389.37
支付的各项税费		3,746,212.22	1,225,321.57
支付其他与经营活动有关的现金		12,153,230.21	8,528,155.71
经营活动现金流出小计		153,335,804.06	142,292,832.67
经营活动产生的现金流量净额		43,923,412.80	6,632,361.73
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		728,950.00	-
取得投资收益收到的现金		370,887.73	5,595,936.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	5,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流入小计		1,099,837.73	10,595,936.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,220,912.58	6,384,783.20
投资支付的现金		-	-
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		31,385,628.62	5,136,040.49
投资活动现金流出小计		34,606,541.20	11,520,823.69
投资活动产生的现金流量净额		-33,506,703.47	-924,887.01
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		31,900,000.00	20,593,700.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		31,900,000.00	20,593,700.00
偿还债务支付的现金		27,400,000.00	37,828,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,230,846.28	3,230,994.05
支付其他与筹资活动有关的现金		20,540,000.00	10,440,500.00
筹资活动现金流出小计		53,170,846.28	51,500,194.05
筹资活动产生的现金流量净额		-21,270,846.28	-30,906,494.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-10,854,136.95	-25,199,019.33

加：期初现金及现金等价物余额		40,621,893.54	35,738,077.52
六、期末现金及现金等价物余额		29,767,756.59	10,539,058.19

法定代表人：牟建宇　　主管会计工作负责人：戴素君　　会计机构负责人：戴素君

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

财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、　报表项目注释

浙江联盛化学股份有限公司
财务报表附注

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

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

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 19 日公司董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策与会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本财务报表所载财务信息的会计期间自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有

的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收

到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或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、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含），且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备计提方法

组合名称	组合确定依据	坏账准备计提方法
关联往来组合	以合并范围内的关联单位为信用风险特征，对应收关联往来进行组合。	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
政府款项组合	以政府单位为信用风险特征，对应收政府补助款及保证金押金等进行组合。	不计提坏账准备。
账龄组合	以账龄为信用风险特征，对应收款项进行组合。	账龄分析法。

(2) 账龄分析法

账　龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有证据表明或基于常识可判断的信用风险明显偏高或偏低的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）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产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

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

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/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料于领用时一次转销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

(十三) 固定资产

1. 确认条件

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

2. 折旧方法

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

(十四) 在建工程

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

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

（十五）借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

（十六）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. 摊销方法

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

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

（十七）部分长期资产减值

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

（十八）长期待摊费用

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

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

（二十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收款凭据时，确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

(二十二) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(二十三) 递延所得税资产与递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的

应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 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。

(二十四) 经营租赁

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

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

(二十五) 安全生产费

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

(二十六) 分部报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

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

(二十七) 会计政策变更说明

为进一步规范企业财务报表列报，根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号）及其解读的规定，公司追溯重述了比较财务报表。

四、税（费）项

(一) 主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%(13%)
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	5%
教育费附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	3%
地方教育附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	2%

房产税	房产原值减除 30%的余值	1.2%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

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

（二）重要税收优惠

本公司及乐平市瑞盛制药有限公司系高新技术企业，2019 年度所得税费用暂按 15%税率计列，最终以汇算清缴为准。本公司出口货物享受增值税“免、抵、退”政策，浙江联盛进出口有限公司出口货物享受增值税“免、退”政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项　　目	期末数	期初数
库存现金	652,924.96	43,705.78
银行存款	48,015,716.34	68,494,416.18
其他货币资金	4,332,108.00	180,000.00
合　　计	53,000,749.30	68,718,121.96

2. 以公允价值变动计入当期损益的金融资产

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

3. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项　　目	期末数	期初数
应收票据	27,615,564.79	49,351,589.56
应收账款	1,198,943,675.67	88,069,947.64
合　　计	1,226,559,240.46	137,421,537.20

（2）应收票据

1）明细情况

项　　目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	27,615,564.79		27,615,564.79	49,351,589.56		49,351,589.56
小　　计	27,615,564.79		27,615,564.79	49,351,589.56		49,351,589.56

2）已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,085,706.00	
小　　计	13,085,706.00	

(3) 应收账款

1）明细

① 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	126,629,925.90	100.00	6,735,550.23	5.32	119,894,375.67
其中：账龄组合	126,629,925.90	100.00	6,735,550.23	5.32	119,894,375.67
小　计	126,629,925.90	100.00	6,735,550.23	5.32	119,894,375.67

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	93,092,100.94	100.00	5,022,153.30	5.39	88,069,947.64
其中：账龄组合	93,092,100.94	100.00	5,022,153.30	5.39	88,069,947.64
小　计	93,092,100.94	100.00	5,022,153.30	5.39	88,069,947.64

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	121,362,433.89	6,068,201.77	5
1-2 年	5,071,268.50	507,126.85	10
2-3 年	16,764.00	3,352.80	20

4-5 年	112,953.51	90,362.81	80
5 年以上	66,506.00	66,506.00	100
小　　计	126,629,925.90	6,735,550.23	5.32

2）本期计提坏账准备 1,713,396.93 元。

3）余额前五名的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	占比(%)	坏账准备
拜耳系单位	59,906,135.80	47.31	2,995,306.79
劳仑斯科研私人有限公司	26,738,780.91	21.12	1,336,939.05
九江中天药业有限公司	4,982,992.00	3.94	249,149.60
帝斯曼营养品股份公司	4,425,588.13	3.49	221,279.41
印度赫特罗科研有限公司	3,478,598.20	2.75	173,929.91
合　　计	99,532,095.04	78.60	4,976,604.75

受同一实际控制人控制或具有代理关系的客户单位，合并计算应收账款

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账　　龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	8,286,867.88	76.78		8,286,867.88
1-2 年	216,942.27	2.01		216,942.27
2-3 年	2,135,075.47	19.78		2,135,075.47
4-5 年	3,788.00	0.04		3,788.00
5 年以上	150,000.00	1.39		150,000.00
合　　计	10,792,673.62	100.00		10,792,673.62

(续上表)

账　　龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,528,247.20	58.48		3,528,247.20
1-2 年	2,490,840.75	41.28		2,490,840.75
2-3 年	2,450.000	0.04		2,450.000
3 年及以上	11,751.49	0.20		11,751.49

合　　计	6,033,289.44	100.00		6,033,289.44

(2) 金额前五名的预付款项

单位名称	期末数	
	账面余额	占比(%)
河北诺达化工设备有限公司	1,000,000.00	9.27
天津河清化学工业有限公司	1,000,000.00	9.27
山东达民化工股份有限公司	1,000,000.00	9.27
内蒙古瑞信化工有限责任公司	966,240.00	8.95
浙江品臻建设有限公司	798,521.39	7.40
小　　计	4,764,761.39	44.15

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

种　　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例(%)	金　额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,418,088.68	100	805,327.85	5.59	13,612,760.83
其中：政府款项组合	5,916,729.59	41.04			5,916,729.59
账龄组合	8,501,359.09	58.96	805,327.85	9.47	7,696,031.24
合　　计	14,418,088.68	100.00	805,327.85	5.59	13,612,760.83

(续上表)

种　　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例(%)	金　额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,228,984.19	100.00	641,901.65	4.21	14,587,082.54
其中：政府款项组合	7,786,056.70	51.13			7,786,056.70
账龄组合	7,442,927.49	48.87	641,901.65	8.62	6,801,025.84
合　　计	15,228,984.19	100.00	641,901.65	4.21	14,587,082.54

2) 按应收政府款项组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
江西乐平工业园区管理委员会	3,185,685.00		0
应收出口退税	2,731,044.59		0
小　计	5,916,729.59		0

3) 按账龄组合计提坏账准备的的其他应收款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,197,441.60	55,136.10	5
1-2 年	7,281,917.49	728,191.75	10
5 年及以上	22,000.00	22,000.00	100
小　计	8,501,359.09	805,327.85	9.47

(2) 本期计提坏账准备 163,426.2 元。

(3) 款项性质分类

款项性质	期末数	期初数
应收出口退税款	2,731,044.59	4,600,371.70
代垫征迁款	3,185,685.00	3,185,685.00
应收资产处置款	4,720,123.99	4,720,123.99
待收回取消订单款	2,693,150.00	1,904,750.00
押金保证金等	1,088,085.10	818,053.5
合　计	14,418,088.68	15,228,984.19

(4) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末数			
		账面余额	账　龄	占比(%)	坏账准备
浙江万盛股份有限公司	应收资产处置款	4,720,123.99	2-3 年	32.74	472,012.40
应收出口退税款	出口退税款	2,731,044.59	1 年以内	18.94	
江西乐平工业园区管理委员会	代垫征迁款	3,185,685.00	4-8 年	22.10	
宁波宇石化工有限公司	待收回取消订单款	2,693,150.00	1 年以内	18.68	134,657.50
王碧波	备用金	261,922.00	1-2 年	1.82	19,426.10
合　计		13,591,925.58		94.27	626,096.00

6. 存货

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,391,120.41		35,391,120.41	23,536,371.53		23,536,371.53
在产品	3,653,482.37		3,653,482.37	5,667,524.53		5,667,524.53
库存商品	37,884,714.05		37,884,714.05	4,8767,897.57		4,8767,897.57
其　他	14,654.87		14,654.87	649,070.50		649,070.50
合　计	76,943,971.70		76,943,971.70	78,620,864.13		78,620,864.13

7. 其他流动资产

项　　目	期末数	期初数
进项税留抵额	2,007,411.28	2,247,990.18
银行理财产品	43,135,628.62	1,700,000.00
待摊财产保险费	104,732.61	79,848.59
合　　计	35,197,772.51	4,027,838.77

8. 固定资产

项　目	房屋及建筑物	机器设备	车　辆	办公设备及其他	合　计
账面原值					
期初数	70,557,873.44	134,609,983.12	2,402,380.21	1,397,064.32	208,967,301.09
本期增加		335,658.13	43,401.54	183,636.88	562,696.55
本期减少					
期末数	70,557,873.44	134,945,641.25	2,445,781.75	1,580,701.20	209,529,997.64
累计折旧					
期初数	19,071,220.96	58,341,452.82	1,829,760.94	1,112,402.68	80,354,837.40
本期增加	1,695,902.64	6,122,283.58	212,331.87	133,985.63	8,164,503.72
本期减少					
期末数	20,767,123.60	64,463,736.40	2,042,092.81	1,246,388.31	88,519,341.12
账面价值					
期末账面价值	49,790,749.84	70,481,904.85	403,688.94	334,312.89	121,010,656.52
期初账面价值	51,486,652.48	76,268,530.30	572,619.27	284,661.64	128,612,463.69

9. 在建工程

项　　目	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期转入 其他	期末数
建筑安装工程	1,920,097.55	1,529,753.25			3,449,850.8
待安装设备	7,319,557.58	754,987.32			8,074,544.9
小　　计	9,239,655.13	2,284,740.57			11,524,395.7

10. 无形资产

项　目	土地使用权	专利权	专利授权使用费	排污权有偿使用费	合　计
账面原值					
期初数	15,509,568.90	2,159,433.96	1,132,075.47	688,559.00	19,489,637.33
本期增加					
本期减少					
期末数	15,509,568.90	2,159,433.96	1,132,075.47	688,559.00	19,489,637.33
累计摊销					
期初数	3,213,446.46	1,711,421.32	540,880.45	619,172.07	6,084,920.30
本期增加	56,431.59	90,237.57		4,415.66	151,084.82
本期减少					
期末数	3,269,878.05	1,801,658.89	540,880.45	623,587.73	6,236,005.12
账面价值					
期末账面价值	12,178,985.04	479,186.70	591,195.02	4,265.45	13,253,632.21
期初账面价值	12,296,122.44	448,012.64	591,195.02	69,386.93	13,404,717.03

11. 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　　目	期末数		期初数	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
坏账准备—应收账款	6,654,797.73	1,190,356.95	5,022,153.30	910,801.90
递延收益	4,971,755.96	745,763.40	5,340,034.18	801,005.13
股份支付	5,222,307.72	783,346.15	4,380,000.02	657,000.00
内部交易未实现利润			2,934,152.22	733,538.06
合　　计	16,848,861.41	2,719,466.50	17,676,339.725	3,102,345.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　　目	期末数		期初数	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
衍生工具—外汇合约			1,781,819.86	348,328.54
合　　计			1,781,819.86	348,328.54

(3) 未确认递延所得税资产的明细

项　　目	期末数	期初数
坏账准备-其他应收款	805,327.85	641,901.65
合　　计	805,327.85	641,901.65

12. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
CTEG 工业化技术	1,150,359.90		213,964.15	936,395.75
合　　计	1,150,359.90		213,964.15	936,395.75

(2) 其他说明

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

本项目期末结余数，有待合作研发经费作财务决算后，与“其他非流动负债”对冲核销。

13. 短期借款

借款条件	期末数	期初数
出口商业发票贴现借款	9,600,000.00	5,000,000.00
质押借款		19,500,000.00
商业汇票贴现借款	9,191,800.00	22,132,300.00
抵押借款		100,000.00
出口押汇		69,431.00
合　　计	18,791,800.00	46,801,731.00

14. 应付票据及应付账款

项　　目	期末数	期初数
应付票据	148,855,379.98	122,322,559.12
应付账款	44,443,471.46	43,826,794.22
合　　计	193,298,851.44	166,149,353.34

15. 预收款项

项　　目	期末数	期初数
订单预收款	2,384,419.64	3,405,277.55
合　　计	2,384,419.64	3,405,277.55

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	9,176,861.25	14,245,250.38	20,766,240.02	2,655,871.61
离职后福利—设定提存计划	124,374.16	1,185,553.47	1,245,076.67	64,850.96
合　　计	9,301,235.41	15,430,803.85	22,011,316.69	2,720,722.57

(2) 短期薪酬明细

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	8,824,214.55	12,322,585.71	18,810,755.02	2,336,045.24
职工福利费		908,504.37	908,504.37	
社会保险费	46,843.64	519,890.34	552,704.45	14,029.53
其中：医疗保险费	39,629.16	418,664.47	444,841.76	13,451.87
工伤保险费	4,509.92	60,309.07	64,791.49	27.50
生育保险费	2,704.56	40,916.80	43,071.20	550.16
住房公积金		483,506.00	483,506.00	
工会经费及职工教育费	305,803.06	10,763.96	10,770.18	305,796.84
小　　计	9,176,861.25	14,245,250.38	20,766,240.02	2,655,871.61

(3) 离职后福利—设定提存计划

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	118,961.70	1,141,864.32	1,199,402.66	61,423.36
失业保险费	5,412.46	43,689.15	45,674.01	3,427.60
小　　计	124,374.16	1,185,553.47	1,245,076.67	64,850.96

17. 应交税费

项　　目	期末数	期初数
企业所得税	4,552,947.20	2,271,784.62
增值税	890,653.11	1,143,753.28
城市维护建设税	105,889.62	46,966.43
教育费附加	70,654.49	21,016.15
地方教育附加	19,469.43	14,010.77
房产税	6,762.06	179,266.39
土地使用税	11,051.57	
个人所得税	29,826.29	30,995.05
印花税	41,243.61	
其　他	9,666.78	75,683.94
合　　计	5,738,164.16	3,783,476.63

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项　　目	期末数	期初数
应付利息	159,850.00	57,093.95
应付股利	5,302,000.00	5,302,000.00
其他应付款	5,748,958.50	167,316.16
合　　计	11,210,808.50	5,526,410.11

(2) 应付利息

项　　目	期末数	期初数
银行借款之应计未付利息		57,093.95
关联方资金往来之应计未付利息	90,620.00	
非关联方资金往来之应计未付利息	69,230.00	
小　　计	159,850.00	57,093.95

(3) 应付股利

投资者名称	期末数	期初数
联盛化学集团有限公司	802,000.00	802,000.00
子公司之少数股东	4,500,000.00	4,500,000.00

小　　计	5,302,000.00	5,302,000.00

(4) 其他应付款

项　　目	期末数	期初数
关联方资金往来	3,500,000.00	
非关联方资金往来	2,200,000.00	167,316.16
其　　他	48,958.50	
小　　计	5,748,958.50	167,316.16

19. 递延收益

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	5,340,034.18		368,278.22	4,971,755.96
合　　计	5,340,034.18		368,278.22	4,971,755.96

补助项目名称为“年产 10000 吨γ-丁内酯和 6000 吨α-乙酰基-γ-丁内酯”。

20. 其他非流动负债

项　　目	期末数	期初数
CTEG 工业化技术合作研发经费	3,505,120.63	4,596,374.50
合　　计	3,505,120.63	4,596,374.50

CTEG 工业化技术合作研发经费详见本财务报表附注五（一）12 之说明。

21. 股本

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

22. 资本公积

(1) 明细情况

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	44,965,773.68			44,965,773.68
其他资本公积	4,380,000.02	842,307.70		5,222,307.72
合　　计	49,345,773.70	842,307.70		50,188,081.40

(2) 其他说明

本期增加系因确认股份支付薪酬而增记 842,307.70 元，详见本财务报表附注九之说明。

23. 专项储备

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,551,302.70	3,214,106.00	3,195,667.70	2,569,741.00
合　　计	2,551,302.70	3,214,106.00	3,195,667.70	2,569,741.00

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项　　目	期初数	本期增加	期末数
法定盈余公积	8,443,142.04	2,568,270.77	11,011,412.81
合　　计	8,443,142.04	2,568,270.77	11,011,412.81

(2) 其他说明

本期增加 2,568,270.77 元，系按母公司本期净利润的 10%提取法定盈余公积。

25. 未分配利润

项　目	本期数	上年同期数
期初数	70,474,770.91	46,817,888.34
加：归属于母公司所有者的净利润	35,205,319.45	11,926,118.60
减：提取法定盈余公积	2,568,270.77	
向投资者分配利润	4,941,000.00	2,592,000.00
期末数	98,170,819.59	56,152,006.94

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　　目	本期数		上年同期数	
	收　　入	成　　本	收　　入	成　　本
主营业务	234,544,023.84	169,047,663.74	211,412,984.91	175,904,943.22
其他业务	31,975,313.76	27,711,116.59	33,058,872.21	30,447,973.56
合　　计	266,519,337.60	196,758,780.33	244,471,857.12	206,352,916.78

2. 税金及附加

项　　目	本期数	上年同期数

城市维护建设税	451,416.02	184,502.85
教育费附加	264,702.66	151,109.89
地方教育附加	154,352.82	33,258.98
土地使用税	-110,436.32	287,241.60
房产税	40,572.36	213,076.69
印花税	119,954.66	139,395.80
其　他	72,909.70	11,794.65
合　　计	993,471.90	1,020,380.46

3. 销售费用

项　　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	635,844.53	420,903.41
运输费	2,181,820.14	973,976.10
包装材料费	1,210,132.71	940,821.07
办事处费用	460,170.70	460,563.27
报关代理费	431,631.64	358,004.00
出口保险费	256,242.90	
佣　金	231,002.26	5,591.40
差旅费	218,819.07	118,522.93
业务招待费	155,702.27	105,629.74
广告宣传费	216,675.02	84,196.79
其　他	109,054.19	219,383.14
合　　计	6,107,095.43	3,687,591.85

4. 管理费用

项　　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,767,205.41	6,527,563.21
折旧摊销费	1,890,487.00	1,840,139.49
办公费	304,645.81	282,118.05
业务招待费	355,415.20	252,948.30

中介服务费	224,698.67	274,613.31
咨询服务费	22,593.75	169,036.21
交通差旅费	297,868.63	257,627.83
修理费	89,445.71	93,431.49
保险费	197,717.37	169,869.61
其　他	994,077.31	997,995.26
合　　计	11,144,154.86	10,865,342.76

5. 研发费用

项　　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,867,401.51	1,423,301.47
材料投入	4,789,761.87	1,576,730.97
折旧摊销	798,211.22	458,914.69
技术服务费	572,073.65	151,798.59
动力费	525,915.12	115,811.49
其　他	150,855.69	201,216.82
合　计	8,704,219.06	3,927,774.03

6. 财务费用

项　　目	本期数	上年同期数
利息支出	988,683.29	1,157,726.53
其中：银行借款利息支出	368,589.98	916,389.59
资金拆借利息支出	159,850.00	-
票据贴现利息支出	460,243.31	241,336.94
利息收入	-189,739.26	-121,377.05
汇兑损益	-2,225,297.46	-2,184,102.64
其　他	313,586.02	431,868.40
合　　计	-1,112,767.41	-715,884.76

7. 资产减值损失

项　　目	本期数	上年同期数
坏账准备损失	1,876,823.13	2,229,362.25

合　　计	1,876,823.13	2,229,362.25

8. 其他收益

项　　目	本期数	上年同期数
政府补助	939,242.75	137,034.92
合　　计	939,242.75	137,034.92

9. 投资收益

项　　目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	52,476.21	176,416.20
外汇买卖收益	682,334.70	
掉期交易收益	1,436,450.00	-536,040.49
合　　计	2,171,260.91	-359,624.29

10. 公允价值变动收益

项　　目	本期数	上年同期数
外汇合约浮动收益	-1,781,819.86	1,165,157.13
合　　计	-1,781,819.86	1,165,157.13

11. 营业外收入

项　　目	本期数	上年同期数
其　他	3,892.08	2,603.58
合　　计	3,892.08	2,603.58

12. 营业外支出

项　　目	本期数	上年同期数
捐赠支出		51,000.00
其　他	36,990.00	65,040.78
合　　计	36,990.00	116,040.78

13. 所得税费用

项　　目	本期数	上年同期数

当期所得税费用	6,738,007.42	3,052,921.99
递延所得税费用	41,986.05	-291,919.55
合　计	6,779,993.47	2,761,002.44

（三）合并现金流量表项目注释

1．现金流量表注释

（1）补充资料

项　目	本期数	上年同期数
1）将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	36,563,152.71	15,172,501.87
加：资产减值准备	1,876,823.13	2,229,362.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,024,320.46	6,967,515.56
无形资产摊销	476,601.95	489,256.72
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	5,190.00	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	1,781,819.86	-1,165,157.13
财务费用(收益以“－”号填列)	877,366.61	1,157,726.53
投资损失(收益以“－”号填列)	-2,171,260.91	359,624.29
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	382,878.59	-291,919.55
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-348,328.54	
存货的减少(增加以“－”号填列)	1,676,892.43	-27,897,490.06
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-19,387,831.87	-38,818,118.66
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	26,990,309.72	69,873,741.97
其　他	860,746.01	778,152.14
经营活动产生的现金流量净额	57,608,680.15	28,855,195.93
2）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3）现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	59,017,511.41	34,470,601.92

减：现金的期初余额	68,538,121.96	53,207,548.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,520,610.55	-18,736,946.32

(2) 现金和现金等价物

项　　目	期末数	期初数
(1) 现金	59,017,511.41	68,538,121.96
其中：库存现金	652,924.96	43,705.78
可随时用于支付的银行存款	58,364,209.62	68,494,416.18
(2) 现金等价物		
(3) 期末现金及现金等价物余额	59,017,511.41	68,538,121.96

补充资料的说明:

于 2019 年 6 月 30 日，货币资金包括受限制使用的保证金存款 4,033,237.89 元，该等货币资金不可随时支付，不属于"现金及现金等价物"。

(四) 其他

1. 权利受到限制的资产

项　　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,843,237.89	票据保证金存款
货币资金	1,190,000.00	开证保证金存款
应收账款	1,681,000.00 美元	出口商业发票贴现
房屋建筑物	26,437,898.06	抵押融资
土地使用权	8,961,011.10	抵押融资
小　　计	49,032,147.05	

2. 外币货币性项目

项　　目	期末原币金额	汇　　率	期末折人民币金额
(1) 货币资金			
欧　元	1.72	7.8198	13.45
美　元	4,552,251.59	6.8732	31,288,380.43
小　计			31,288,393.88
(2) 应收账款			
美　元	15,992,297.68	6.8747	109,942,248.87
小　计			109,942,248.87

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项　目	期初递延收益	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目
政府补助	5,340,034.18	368,278.22	4,971,755.96	其他收益
小　计	5,340,034.18	368,278.22	4,971,755.96	

补助项目名称为“年产 10000 吨γ-丁内酯和 6000 吨α-乙酰基-γ-丁内酯”。

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目名称	金　额	列报项目	说　明
台州市人民政府办公室关于台州市区落实困难企业社保费返还政策有关事项的通知	387,698.36	其他收益	台政办函[2019]14 号
关于 2017 年度台州市市级商务促进发展专项资金(外经贸部分)资助项目的通知	19,000.00	其他收益	台财企发[2018]27 号
关于下达 2017 年度区级外经贸促进专项资金的通知	52,500.00	其他收益	椒商务[2018]59 号
关于台州市区落实困难企业社保费返还政策有关事项的通知	106,566.17	其他收益	台政办函[2019]14 号
其他	5,200.00	其他收益	
小　计	570,964.53		

（2）本期计入当期损益的政府补助金额为 939，242.75 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 本期，合并范围未有变更。

(二) 在其他主体中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
乐平市瑞盛制药有限公司	江西乐平	化工制造业	66.67%	同控合并
浙江联盛进出口有限公司	浙江台州	进出口贸易业	100%	同控合并

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	期末少数股东权益余额
乐平市瑞盛制药有限公司	33.33%	1,357,833.26	10,990,717.39

3. 重要非全资子公司的主要财务信息（单位：万元）

(1) 资产和负债

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
平市瑞盛制药有限公司	3,879.21	3,081.46	6,960.67	3,443.51	—	3,443.51

(2) 损益和现金流量

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乐平市瑞盛制药有限公司	4,531.48	407.35	407.35	-179.89

七、与金融工具相关的风险

公司经营活动会面临各种金融风险，包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要源于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款。

公司银行存款主要存放于国有四大银行及大中型股份制银行。基于国内的银行信用体系，公司管理层认为，银行存款与应收票据不存在重大信用风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司已设定相关内部政策以控制信用风险敞口。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素，评估客户的信用等级并设置信用期。本公司会不定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保整体信用风险在可控范围内。

（二）流动风险

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

于 2019 年 6 月 30 日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示见下表：

项　目	期末数			
	1 年以内	1—2 年	2 年以上	合　计
短期借款	18,791,800.00			18,791,800.00
应付票据及应付账款	193,298,851.44			193,298,851.44
其他应付款	11,210,808.50			11,210,808.50
合　计	223,301,459.94			223,301,459.94

（三）市场风险

1．汇率风险

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

于 2019 年 6 月 30 日，外币货币性资产详见本财务报表附注五（四）2 之说明。

2．利率风险

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

于 2019 年 6 月 30 日，公司带息债务主要为银行借款 1,879.18 万元，利率风险处在可控范围。

八、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 母公司及最终控制方

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

本公司最终控制方是牟建宇和俞快。

2. 子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
牟建宇	最终控制人之一，董事长
俞快	最终控制人之一，董事，总经理
俞小欧	牟建宇之配偶
苏文彬	瑞盛制药股东
陈娥女	苏文彬之配偶
杨治坤	俞小欧姐夫
邓一建	瑞盛制药股东
宁波高腾化工科技有限公司	俞小欧之关联企业
台州市博尔格手套有限公司	俞小欧之关联企业

（二）关联交易

1. 采购货物

关联方名称	本期数	上年同期数
联盛化学集团有限公司		437.61
台州市博尔格手套有限公司	15720.9	4,341.88

2. 销售货物

关联方名称	本期数	上年同期数
宁波高腾化工科技有限公司	961,674.13	1,680,153.43

3. 关联担保

担保方	被担保方	债务种类	期末实际担保额
联盛化学集团有限公司，牟建宇	本公司	银行承兑汇票	29,860,495.78

联盛化学集团有限公司，牟建宇，俞快，俞小欧	本公司	银行承兑汇票	28,766,613.83
联盛化学集团有限公司，牟建宇，俞小欧	本公司	银行承兑汇票	101,505,350.87
		出口商业发票贴现借款	9,600,000.00
		进口开证	1，622，666.24 美元

表列信息不包括已经履行完毕的关联担保。部分债务融资尚以自有资产作抵押。

4.其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
陈娥女	资金利息支出	60,000.00	
杨治坤	资金利息支出	1,640.00	
邓一建	资金利息支出	28,980.00	

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

关联方名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 应收票据				
宁波高腾化工科技有限公司	700,000.00		2,885,827.00	
小　　计	700,000.00		2,885,827.00	
(2)应收帐款				
宁波高腾化工科技有限公司	110,735.10	5,536.76		
	110,735.10	5,536.76		
(3) 其他应收款				
俞快	250,000.00	12,500.00		
小　　计	250,000.00	12,500.00		

2. 应付关联方款项

关联方名称	期末数	期初数
台州市博尔格手套有限公司	9，416.00	
小计	9，416.00	

(1) 应付利息

陈娥女	60,000.00	
杨治坤	1,640.00	
邓一建	28,980.00	
小　计	90,620.00	
(2) 其他应付款		
苏文彬	500,000.00	
陈娥女	1,900,000.00	
杨治坤	100,000.00	
邓一建	1,000,000.00	
小　计	3,500,000.00	

九、股份支付

2016 年 11 月,核心员工通过增持台州市高盛投资合伙企业的财产份额间接持有公司股份 2,246,155 股，成本对价为 292 万元。

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

综上，激励对象的成本对价与公允价值存在优惠差价 606.46 万元。该等优惠差价需确认为股份支付薪酬，并按 3 年受限期进行平均分摊。本期，公司确认管理费用 842,307.7 元，并按同等金额增记资本公积。

十、承诺及或有事项

于 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后非调整事项

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应收票据	25,124,564.79	44,728,338.38
应收账款	85,936,716.72	57,353,303.23

合　　计	111,061,281.51	102,081,641.61

(2) 应收票据

1) 明细情况

项　　目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面余额	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	25,124,564.79		25,124,564.79	44,728,338.38		44,728,338.38
小　　计	25,124,564.79		25,124,564.79	44,728,338.38		44,728,338.38

2) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,085,706	8,159,317.15
小　　计	13,085,706	8,159,317.15

(3) 应收账款

1) 类别明细

项　　目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　　额	比例(%)	金　　额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	90,791,269.92	100.00	4,854,553.20	5.35	85,936,716.72
其中：账龄组合	90,791,269.92	100.00	4,854,553.20	5.35	85,936,716.72
小　　计	90,791,269.92	100.00	4,854,553.20	5.35	85936,716.72

(续上表)

项　　目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　　额	比例(%)	金　　额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	60,701,302.66	100.00	3,347,999.43	5.52	57,353,303.23
其中：账龄组合	60,701,302.66	100.00	3,347,999.43	5.52	57,353,303.23
小　　计	60,701,302.66	100.00	3,347,999.43	5.52	57,353,303.23

2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	85,722,111.92	4,286,105.60	5%
1-2 年	4,985,888.00	498,588.80	10%
2-3 年	16,764.00	3,352.80	20%

5年以上	66,506.00	66,506.00	100%
小　计	90,791,269.92	4,854,553.20	5.35%

3）本期计提坏账准1,506,553.77 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应收股利	9,000,000.00	9,000,000.00
其他应收款	4,471,621.59	7,090,267.81
合　计	13,471,621.59	16,090,267.81

(2) 应收股利

单位名称	期末数	期初数
乐平市瑞盛制药有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
小　计	9,000,000.00	9,000,000.00

(3) 其他应收款

1）类别明细

项　目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例(%)	金　额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,987,923.99	100.00	516,302..40	10.35	4,471,621.59
账龄组合	4,987,923.99	100.00	516,302..40	10.35	4,471,621.59
小　计	4,987,923.99	100.00	516,302..40	10.35	4,471,621.59

(续上表)

项　目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金　额	比例(%)	金　额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,590,767.71	100.00	500,499.90	6.59	7,090,267.81
其中：政府款项组合	2,635,893.72	34.72			2,635,893.72
账龄组合	4,954,873.99	65.28	500,499.90	10.10	4,454,374.09
小　计	7,590,767.71	100.00	500,499.90	6.59	7,090,267.81

2）按账龄组合计提坏账准备的的其他应收款

账　　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	45,800.00	2,290.00	5%
1-2 年	4,920,123.99	492,012.40	10%
5 年以上	22,000.00	22,000.00	100%
小　　计	4,954,873.99	516,302.40	10.35%

4）本期计提坏账准备 15,802.5 元。

3. 长期股权投资

被投资单位	期末数	期初数
乐平市瑞盛制药有限公司	14,580,593.34	14,580,593.34
浙江联盛进出口有限公司	12,841,929.64	12,841,929.64
合　　计	27,422,522.98	27,422,522.98

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　　目	本期数		上年同期数	
	收　　入	成　　本	收　　入	成　　本
主营业务	160,315,178.14	116,986,766.85	112,959,758.45	99,677,216.90
其他业务	31,366,262.87	27,711,116.59	33,039,298.93	30,447,973.56
合　　计	191,681,441.01	144,697,883.44	145,999,057.38	130,125,190.46

2. 研发费用

项　　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,205,242.40	963,505.79
材料投入	4236763.42	1,497,065.94
折旧摊销费	738,413.92	427,196.72
技术服务费	125,471.70	150,943.40
咨询费	6,796.12	94,339.62
动力费	417,578.03	115,811.49
修理费	4,138.48	11,872.40
其　他	463,001.41	70,909.08

合　　计	7,197,405.48	3,331,644.44

3. 投资收益

项　　目	本期数	上年同期数
外汇远期合约结算收益	335,486.9	118,810.00
银行理财产品收益	35,400.83	
掉期合约结算收益	72,8950.00	-536,040.49
合　　计	1,099,837.73	-417,230.49

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项　　目	本期数
计入当期损益的政府补助	939,242.75
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-345,369.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,007.92
小　　计	560,864.95
减：企业所得税影响数	91,630.80
少数股东权益影响额	-10,455.00
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	479,689.15

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

项　　目	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.37%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.16%	0.43	0.43

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产

项　　目	金　　额	按月加权数	加权平均净资产
期初归属于公司普通股股东的净资产	211,814,989.35	6/6	211,814,989.35
归属于公司普通股股东的净利润	35,205,319.45	3/6	17,602,659.73

专项储备（安全生产费）	18,438.31	3/6	9,219.16
以权益结算的股份支付薪酬	842,307.70	3/6	421,153.85
现金分红	-4,941,000.00	1/6	-1,512,000.00
期末归属于公司普通股股东的净资产	242,940,054.81		229,024,522.09

(2) 净资产收益率

项　　目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	35,205,319.45
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	479,689.15
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	34,725,630.30
加权平均净资产	D	229,024,522.09
加权平均净资产收益率	E=A/D	15.37%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	F=C/D	15.16%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项　　目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	35,205,319.45
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	479,689.15
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	34,725,630.30
期初股份总数	D	81,000,000
普通股加权平均数	D=E	81,000,000
基本每股收益	F=A/E	0.43
扣除非经常损益后的基本每股收益	G=C/E	0.43

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

浙江联盛化学股份有限公司

二〇一九年八月十九日