

证券代码：837696

简称：肯特催化

主办券商：中泰证券



肯特催化

NEEQ : 837696

肯特催化材料股份有限公司

KENTE CATALYSTS INC.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

1、肯特催化材料股份有限公司“年产 3,500 吨生产线技改项目”二期工程借力市政府“三服务”“两抓年”机遇，将产能扩充到 11988 吨/年。



2、2019 年 1-6 月份，完成投资 400 万新建日处理 400 立方的污水处理二期扩容工程，目前已经完成主体安装工作。



目 录

声明与提示.....	2
第一节 公司概况.....	3
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	7
第四节 重要事项.....	11
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.....	19
第七节 财务报告.....	23
第八节 财务报表附注.....	35

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、肯特催化	指	肯特催化材料股份有限公司
江西肯特	指	江西肯特化学有限公司（全资子公司）
肯特科技	指	浙江肯特催化材料科技有限公司（全资子公司）
肯特投资	指	台州肯特股权投资管理合伙企业（有限合伙）（公司股东）
高山流水	指	仙居县高山流水股权投资管理合伙企业（有限合伙）（公司股东）
高级管理人员	指	公司经理、副经理、财务负责人
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
三同时	指	同时设计、同时施工、同时投入生产和使用。

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。

公司负责人项飞勇、主管会计工作负责人项飞勇及会计机构负责人（会计主管人员）项飞勇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	信息披露负责人办公室。
备查文件	1、载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的财务报告。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	肯特催化材料股份有限公司
英文名称及缩写	KENTE CATALYSTS INC.
证券简称	肯特催化
证券代码	837696
法定代表人	项飞勇
办公地址	浙江省台州市仙居县福应街道现代工业集聚区丰溪西路 7 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张志明
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0576-87651888
传真	0576-87688808
电子邮箱	zhangzhiming_2012@126.com
公司网址	http://www.chemptc.com/
联系地址及邮政编码	浙江省台州市仙居县现代工业集聚区丰溪西路 7 号；317306
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	浙江省台州市仙居县现代工业集聚区丰溪西路 7 号，公司信息披露负责人办公室。

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	2009 年 7 月 14 日
挂牌时间	2016 年 6 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-专用化学产品制造-化学试剂和助剂制造（C2661）
主要产品与服务项目	新型催化剂特别是相转移催化剂季铵（磷）类化合物的研发、制造与销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	52,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	项飞勇、郭燕平
实际控制人及其一致行动人	项飞勇、郭燕平

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	91331024691297949N	否
注册地址	仙居县福应街道现代工业集聚区	否
注册资本（元）	52,500,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 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

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	226,912,324.41	184,503,828.64	22.99%
毛利率%	34.96%	24.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	35,195,443.11	17,636,109.11	99.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,096,185.62	16,852,426.47	102.32%
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)	20.93%	12.86%	-
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)	20.28%	12.29%	-
基本每股收益	0.67	0.34	97.06%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	307,912,707.49	271,933,168.82	13.23%
负债总计	134,817,185.55	119,213,200.01	13.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	173,095,521.94	152,719,968.81	13.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.30	2.91	13.40%
资产负债率%(母公司)	47.12%	47.29%	-
资产负债率%(合并)	43.78%	43.84%	-
流动比率	1.62	1.76	-
利息保障倍数	41.69	21.12	-

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	38,118,251.45	3,224,055.88	1,082.31%
应收账款周转率	4.30	3.50	-
存货周转率	3.97	3.85	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.23%	12.80%	-

营业收入增长率%	22.99%	41.89%	-
净利润增长率%	99.56%	18.59%	-

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	52,500,000.00	52,500,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	1,387,552.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,469.18
非经常性损益合计	1,309,083.26
所得税影响数	209,825.77
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,099,257.49

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

公司是化学试剂与助剂行业中从事新型催化剂特别是相转移催化剂季铵（磷）类化合物的产品供应商，拥有多项发明专利和实用新型专利。经过多年经验积累，公司凭借先进的技术，卓越的品质和现代化的生产系统，为精细化工、合成材料、石油勘探、新能源等领域客户提供质优价美的产品。公司通过自主营销团队，配合网络宣传开拓业务，销售产品获取收入和利润。

报告期内及截至报告披露日，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

公司是一家从事新型催化剂特别是相转移催化剂季铵（磷）类化合物产品研发、生产和销售的供应商。报告期内，公司围绕既定的经营工作目标，开展并落实各项工作，浙江总部“年产 3,500 吨生产线技改项目”一期工程已于 2018 年完成“三同时”竣工验收，投产达效；2019 年，二期工程借力市政府“三服务”“两抓年”机遇，将产能扩充到 11988 吨/年。截止 2019 年 6 月 30 日，项目累计投资约 1.1 亿元人民币，本项目投产后，公司产能将大幅提升，同时新工艺将更环保、自动化程度更高，从而进一步提升公司经济效益。

公司始终专注于相转移催化剂季铵（磷）类化合物及其衍生产品的生产和开发，拓展其在新材料、新能源领域的应用。报告期内公司积极开拓市场，加强研发，不断推出新产品，在市场经济疲软的环境下，公司经营业绩稳定增长。

1、公司财务状况

截至 2019 年 06 月 30 日，公司资产总额为 307,912,707.49 元，较上年末的 271,933,168.82 元，增长 13.23%，主要系公司报告期内公司销售规模扩大，货币资金、预付账款、应收账款及应收票据余额增加所致；截至 2019 年 06 月 30 日，公司负债总额为 134,817,185.55 元，较上年末的 119,213,200.01 元，增长 13.09%，主要系报告期应付票据及应付账款余额增涨所致；截至 2019 年 06 月 30 日，公司净资产总额为 173,095,521.94 元，较上年末的 152,719,968.81 元，增长 13.34%，主要是报告期内营业收入和净利润增长，导致未分配利润增加。

2、经营成果

2019 年 1-6 月，公司实现营业收入 226,912,324.41 元，比上年同期的 184,503,828.64 元，增长 22.99%，

主要因为公司拥有稳定的合作伙伴,以及不断开拓新市场,导致本期销售业绩上升;净利润 35,195,443.11 元,比上年同期的 17,636,109.11 元,增长 99.56%,主要系报告期内营业收入增长及产品毛利率提升所致。本期毛利率为 34.96%,比上年同期的 24.19%,提升 10.77 个百分点,报告期毛利率提升的原因,主要系公司产能提升成本有所降低以及公司外购的直销产品减少提升了整体毛利率。

3、现金流量

2019 年 1-6 月,公司经营活动产生的现金流量净额为 38,118,251.45 元,比上年同期增加流入 34,894,195.57 元,主要原因是本期公司收入规模同比增加,加大了货款回款力度,销售商品收回的现金较上年同期增加 30,704,228.86 元,导致经营性现金流量净额增长明显。

2019 年 1-6 月,公司投资活动产生的现金净流出额为 12,394,268.87 元,比上年同期净流出增加 854,130.55 元,主要系公司“年产 3,500 吨生产线技改项目二期工程”建设阶段,资金投入增加。

2019 年 1-6 月,公司筹资活动产生的现金净流出额为 23,083,080.27 元,比上年同期净流出增加 26,697,167.19 元,主要原因是报告期偿还借款支付的现金增加流出 5,300,000.00 元,分配股利增加流出 15,750,000.00 元所致。

三、 风险与价值

1、核心技术人员流失风险

公司为生产化工材料的高新技术企业,稳定、高素质的科研人才队伍是公司长期保持技术领先优势的重要保障。公司非常注重人力资源管理,制定了合理的员工薪酬方案,建立了有效的绩效管理体系,积极为核心技术人员提供良好的科研条件,并与核心技术人员签署了竞业禁止合同及保密合同。虽然公司已经采取了多种措施以稳定核心技术人员队伍并取得了较好的效果,但仍可能存在核心技术人员流失的风险。

应对措施:1、公司根据自身发展战略,建立人才需求系统,定期调查行业动态,了解市场的整体需求和供给,确定企业未来需求的人才数量;2、根据企业人员的流动率,在规划中建立人才预警系统,对流动性较大的岗位及早做好补充计划,同时建立后备人员梯队,以避免人员流失,尤其是关键人员的流失给企业带来的不利影响;3、建立人员晋升通道,使员工看到努力的方向,提升其工作价值;4、通过市场薪酬调查和激励性设计,保证企业薪酬在市场上的竞争力;5、通过考核评价,建立有效激励机制的方法,打造良好的企业文化。

2 主要原材料价格波动风险

化工行业是一个生产周期较长的行业,原材料价格受外部环境影响较大,如出现价格大幅上涨,而

公司又不能及时转移或消化，将会对公司经营业绩产生直接影响。

应对措施：建立科学的采购管理体系，持续关注原材价格的波动情况，结合以往价格波动规律以及公司的生产情况，及时调整采购计划，实施批量采购、集中采购、合约采购等各种有效方法，最大限度降低原料价格波动对公司造成的不利影响。

3、新厂区建设带来的资金风险

公司筹建的“年产 3,500 吨生产线技改项目”一期工程已于 2018 年完成三同时竣工验收，投产达效；2019 年，二期工程借力市政府“三服务”“两抓年”机遇，将产能扩充到 11988 吨/年。截止 2019 年 6 月 30 日，项目累计投资约 1.1 亿元人民币，本项目投产后，公司产能将大幅提升，同时新工艺将更环保、自动化程度更高，从而进一步提升公司经济效益。由于本项目投资金额较大，且资金均通过自筹方式取得，未来公司可能会面临资金短缺的风险。

应对措施：继续开拓市场，深挖客户需求，增强自身造血功能；提高资金运作能力，加强与金融机构的合作，拓宽融资渠道；利用在股转系统挂牌的积极效应，通过定向增发等直接融资手段获取资金来源。

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

2017 年度，公司与仙居县慈善总会签订《慈善冠名救助基金协议书》，设立冠名基金 1,000 万元，用于开展慈善活动，协议有效期为五年；2017 年，公司与仙居县红十字会签订《冠名基金捐赠协议书》，设立冠名基金 100 万元，设立时间为五年，主要用于救助县内低收入困难人群和因灾、因病或突发事件陷入困境的困难群众等；

EHS 管理体系是企业可持续发展的重要支撑。公司严格遵守国家法律法规，持续推进 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 三个管理体系的整合，建立一个由环境、健康、安全三者构成的完整管理体系。公司坚持把安全生产、环境保护、节能减排作为重点工作，积极履行社会责任、改善现场环境、提升装备水平，努力营造现代化工厂。塑造优质的社会信誉、品牌效应以及公众形象效应，为可持续发展奠定基础。

公司在报告期内积极承担社会责任，维护员工的合法权益，依法参加失业保险并足额缴纳失业保险费，报告期内诚心对待客户和供应商，公司今后将一如既往地诚信经营，支持国家扶贫工作，承担企业

社会责任。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<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.(三)
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.(四)
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.(五)
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		
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	80,000,000.00	0
6. 其他	230,000.00	0

2018 年 11 月 20 日公司召开的第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》，为解决公司流动资金需要，预计 2019 年度预计向银行贷款 8,000.00 万元，由公司实际控制人项飞勇提供连带责任保证担保；

2018 年 11 月 20 日公司召开的第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》，根据公司实际生产经营情况，公司的全资子公司江西肯特化学有限公司（以下简称子公司）预计 2019 年租赁仙居县致格机电经营部（公司实际控制人项飞勇 100%控制的公司）厂房，作

临时仓库使用，租赁面积 2,300.00 平方米，租赁期限为 1 年，租赁单价为每年 100.00 元/平方米，预计 2019 年租金不超过 230,000.00 元。

(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
天津谐诚企业管理咨询有限公司	管理咨询及技术服务	124,417.48	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-006

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2018年1月，肯特催化材料股份有限公司（以下简称“公司”）与关联方天津谐诚企业管理咨询有限公司签定了为期一年的《肯特催化内审及5S项目协议书》，约定项目咨询经费为10000元/月（含税），2019年1月，公司与关联方天津谐诚企业管理咨询有限公司续签以上合同，服务期限为2019年1-5月，报告期内实际发生额49,417.48（不含税）。

2、2018年5月，公司子公司江西肯特化学有限公司（以下简称“子公司”）与关联方天津谐诚企业管理咨询有限公司签定了为期一年的《技术服务合同》，约定项目咨询经费为15,000.00元/月，报告期内实际发生额为75,000元。

上述关联交易有助于提升公司的管理能力和技术水平，有利于公司实际的经营和发展。

(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
董监高	2016/1/6		挂牌	其他承诺（竞业禁止）	本人不直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争或可能导致与股份公司产生竞争的业务及活动	正在履行中
其他	2016/1/6		挂牌	其他承诺（竞业禁止）	本人不直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争或可能导致与股份公司产生竞争的业务及活动	正在履行中
董监高	2016/1/6		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人	2016/1/6		挂牌	同业竞争	避免同业竞争	正在履行中

或控股股东				承诺		
其他股东	2016/1/6		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他	2016/1/6		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/6		挂牌	资金占用承诺	不得以任何形式、任何理由占用公司的资金	正在履行中
董监高	2016/1/6		挂牌	资金占用承诺	不得以任何形式、任何理由占用公司的资金	正在履行中
其他股东	2016/1/6		挂牌	资金占用承诺	不得以任何形式、任何理由占用公司的资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/6		挂牌	规范关联交易承诺	按公司章程和法律法规规范关联交易	正在履行中
其他股东	2016/1/6		挂牌	规范关联交易承诺	按公司章程和法律法规规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/25		挂牌	关于公司纳税情况的承诺	公司及子公司江西肯特报告期内依法纳税，无其他偷税漏税记录，没有因违反税务征收管理法律法规而受到税务主管部门行政处罚的记录。若因上述税收缴纳问题，公司或江西肯特再次遭受行政处罚的，将由本人承担	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员于 2016 年 1 月 6 日出具了《关于竞业禁止的承诺》。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均未发生违反承诺的事宜。

2、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及控股股东、实际控制人、持股 5% 以上主要股东 2016 年 1 月 6 日出具了《避免同业竞争的承诺》。

报告期内，董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及控股股东、实际控制人、持股 5%以上主要股东未违背上述承诺。

3、为防范大股东及关联方占用公司资金，公司控股股东、实际控制人项飞勇、郭燕平、主要股东肯特投资及公司董事、监事及高级管理人员 2016 年 1 月 6 日出具了《关于不占用公司资产的承诺》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人项飞勇、郭燕平、主要股东肯特投资及公司董事、监事及高级管理人员严格履行承诺，未有违背。

4、公司实际控制人、控股股东及持有公司 5%股份以上的股东 2016 年 1 月 6 日出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

报告期内，实际控制人、控股股东及持股 5%以上主要股东未违背上述承诺。

5、2016 年 1 月 25 日，实际控制人项飞勇、郭燕平签署《关于公司纳税情况的承诺》，“公司目前已经完善内部控制制度，未来将严格执行公司的各项内部控制制度，遵守税收法律法规规定及时申报并足额缴纳税款，防止公司及子公司江西肯特再次发生类似情况。除上述处罚外，公司及子公司江西肯特报告期内依法纳税，无其他偷税漏税记录，没有因违反税务征收管理法律法规而受到税务主管部门行政处罚的记录。若因上述税收缴纳问题，公司或江西肯特再次遭受行政处罚的，将由本人承担”。

报告期内，实际控制人项飞勇、郭燕平严格履行承诺，未有违背。

(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	冻结	6,350,980.85	2.06%	银行承兑汇票保证金
应收票据	冻结	19,319,604.82	6.27%	用于资产池质押
固定资产	抵押	20,510,500.61	6.66%	抵押借款
无形资产	抵押	17,339,873.82	5.63%	抵押借款
总计	-	63,520,960.10	20.62%	-

(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 6 月 21 日	3.00	-	-
合计	3.00	-	-

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

公司于 2019 年 5 月 16 日召开了 2018 年年度股东大会审议《2018 年年度权益分派方案》议案，以公司现有总股本 52,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元（含税）。本次权益分派权益登记日为：2019 年 6 月 20 日，本次权益分派于 2019 年 6 月 21 日完成。

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	20,624,998	39.29%	-	20,624,998	39.29%
	其中：控股股东、实际控制人	12,708,332	24.21%	-	12,708,332	24.21%
	董事、监事、高管	7,625,000	14.52%	-	7,625,000	14.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	31,875,002	60.71%	-	31,875,002	60.71%
	其中：控股股东、实际控制人	22,291,668	42.46%	-	22,291,668	42.46%
	董事、监事、高管	22,875,000	43.57%	-	22,875,000	43.57%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		52,500,000.00	-	0	52,500,000.00	-
普通股股东人数						7

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	项飞勇	25,500,000	-	25,500,000	48.57%	19,125,000	6,375,000
2	台州肯特股权投资管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000	-	10,000,000	19.05%	3,333,334	6,666,666
3	郭燕平	9,500,000	-	9,500,000	18.10%	3,166,668	6,333,332
4	仙居县高山流水股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2,500,000	-	2,500,000	4.76%	2,500,000	0
5	张志明	2,000,000	-	2,000,000	3.81%	1,500,000	500,000
合计		49,500,000	0	49,500,000	94.29%	29,625,002	19,874,998

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东项飞勇持有股东台州肯特股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“肯特投资”）0.37%的份额，并担任执行事务合伙人，股东郭燕平持有股东肯特投资 68.99%的份额、持有股东仙居县高山流水股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“高山流水”）17.20%的份额，并担任执行事务合

伙人，股东项飞勇与股东郭燕平系夫妻关系，张志明系项飞勇及郭燕平之妹夫。

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

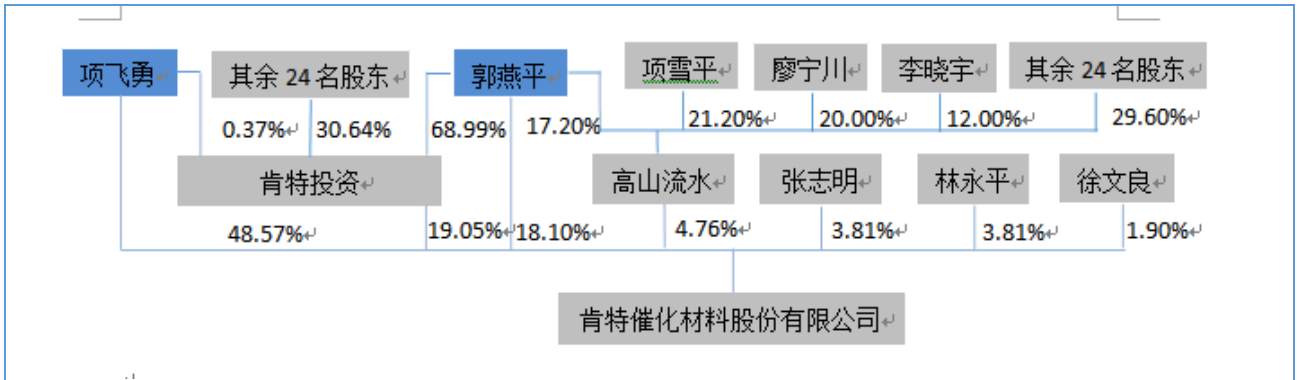
项飞勇直接持有公司 48.57%的股份，并通过其实际控制的肯特投资间接控制公司 19.05%的股份；其配偶郭燕平直接持有公司 18.10%的股份，并通过担任高山流水执行事务合伙人控制公司 4.76%的表决权，二人为夫妻关系，因此，项飞勇及其配偶郭燕平实际可控制公司 90.48%的表决权比例，且项飞勇担任公司董事长、经理，其二人通过股东大会对董事会、公司的经营管理决策及管理人选任有重大影响，可以全面控制公司的经营管理活动，为公司的控股股东和实际控制人。

项飞勇先生，董事长、经理，出生于 1968 年 1 月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江工学院，本科学历。1990 年 7 月至 1994 年 4 月，任浙江省仙居县农药厂车间主任；1994 年 4 月至今，任仙居县医化厂负责人；2003 年 12 月至今，任江西飞翔监事；2009 年 5 月至 2015 年 10 月，任江西肯特化学有限公司（以下称“江西肯特”）董事长、总经理；2015 年 10 月至今，任江西肯特执行董事、总经理；2015 年 10 月至今，任肯特投资执行事务合伙人；2009 年 7 月至 2015 年 12 月，任有限公司执行董事、经理；2015 年 12 月至今，任股份公司董事长、经理，任期自 2015 年 12 月 20 日至 2021 年 12 月 19 日。

郭燕平女士，出生于 1971 年 12 月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1989 年 10 月至 1991 年 8 月，任仙居制药厂职工；1991 年 8 月至 1996 年 3 月，任浙江省仙居县农药厂职工；1996 年 3 月至 2003 年 12 月，待业；2003 年 12 月至今，任江西飞翔电子科技有限公司（原名为江西飞翔医药化工有限公司，以下称“江西飞翔”）执行董事兼总经理；2009 年 5 月至 2015 年 10 月，任江西肯特董事；2015 年 10 月至今，任江西肯特监事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

控股股东、实际控制人持股情况如下图所示：



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
项飞勇	董事长、经理	男	1968年1月	本科	2018.12.20 -2021.12.19	是
张志明	董事、副经理、信息披露负责人	男	1972年3月	研究生	2018.12.20 -2021.12.19	是
林永平	董事、副经理	男	1975年7月	高中	2018.12.20 -2021.12.19	是
陈征海	董事、副经理	男	1966年10月	大专	2018.12.20 -2021.12.19	是
李晓宇	董事	男	1964年1月	博士研究生	2018.12.20 -2021.12.19	是
杨建锋	监事会主席	男	1987年8月	本科	2018.12.20 -2021.12.19	是
马秋芬	职工监事	女	1974年9月	大专	2018.12.20 -2021.12.19	是
徐文良	监事	男	1965年9月	高中	2018.12.20 -2021.12.19	是
吴尖平	副经理	男	1972年11月	大专	2018.12.20 -2021.12.19	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:

控股股东、实际控制人项飞勇与股东郭燕平系夫妻关系，董事张志明系项飞勇及郭燕平之妹夫，董事林永平系项飞勇及郭燕平之表弟，监事徐文良系项飞勇及郭燕平之姐夫。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
项飞勇	董事长、经理	25,500,000	-	25,500,000	48.57%	-
张志明	董事、副经理、 信息披露负责人	2,000,000	-	2,000,000	3.81%	-
林永平	董事、副经理	2,000,000	-	2,000,000	3.81%	-
陈征海	董事、副经理	-	-	-	-	-
李晓宇	董事	-	-	-	-	-
杨建锋	监事会主席	-	-	-	-	-
马秋芬	职工监事	-	-	-	-	-
徐文良	监事	1,000,000	-	1,000,000	1.90%	-
吴尖平	副经理	-	-	-	-	-
合计	-	30,500,000	0	30,500,000	58.09%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙长山	财务负责人	离任	无	个人原因

注：公司董事会于2019年6月17日收到财务负责人孙长山递交的离职申请，2019年6月27日起辞职生效。孙长山辞职不会对公司生产、经营产生重大影响，公司将尽快选聘新的财务负责人，在新的财务负责人到任之前财务工作暂由总经理项飞勇主持。

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	96	48
生产人员	137	224
销售人员	10	22
技术人员	39	39
财务人员	16	14
员工总计	298	347

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	5	4
本科	34	43
专科	64	67
专科以下	195	233
员工总计	298	347

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动及人才引进

截止报告期末，公司在职工工 347 人。由于新项目进入生产阶段，公司人员小幅增长。公司 2019 年积极开展人员预算、定岗定编和基层骨干人才培养计划，加大人才储备力度，同时不断完善培训、晋升、薪酬考核体系，拓展招聘渠道，以吸引更多优秀人才。

2、员工薪酬政策

公司依据岗位性质和工作内容不同，制定了相应的薪酬制度和绩效考核制度。以基本工资、岗位工资、绩效工资、激励工资为薪资构成，结合绩效考核目标责任完成情况，打造了一个公平、合理的绩效管理机制。同时为了配合公司战略发展，满足高端人才引进和职业发展，对技术型人才及核心管理人员薪资水平进行了加大幅度的调整，进一步完善了公司岗位、职位体系。公司按照《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规文件规定，向员工支付各项薪酬、为员工办理社会保险，并依据《中华人民共和国个人所得税法》，为员工代扣代缴个人所得税。

3、招聘及培训计划

目前，公司招聘采用熟人推荐、猎头公司、网站招聘与现场招聘会相结合的多渠道形式，同时不断改进并优化了招聘与培训流程。公司在杭州湾信息港管委会的牵线搭桥下，通过校友邦平台，积极与浙江本地多所院校合作、对接，积极参与信息港管委会举办的专场招聘会和校园招聘会，发现和储备优秀人才。公司针对新员工入职、中高层管理人员、销售人员、实习生等各层级进行专题培训，通过聘请专业培训机构、内部培训等方式进行规范及相关专业的培训，扩宽内部人员的知识面及资讯深度。通过以上培训，增强了员工的归属感、责任心，使员工提高了工作技能，为公司的持续发展奠定了坚实的基础。

4、报告期内，公司不存在需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

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

核心人员的变动情况:

无

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	二、（一）	41,313,595.39	32,961,322.42
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			
应收票据及应收账款	二、（二）	85,498,406.16	70,830,011.97
其中：应收票据		31,551,086.53	25,327,015.95
应收账款		53,947,319.63	45,502,996.02
应收款项融资			
预付款项	二、（三）	6,115,245.32	3,180,566.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（四）	1,441,016.36	2,811,852.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、（五）	37,428,617.22	36,315,497.23
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	二、（六）	490,847.76	331,151.04
流动资产合计		172,287,728.21	146,430,401.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	二、（七）	-	3,000,000.00
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	二、(八)	3,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	二、(九)	98,636,781.69	95,826,140.49
在建工程	二、(十)	12,486,239.78	7,827,803.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、(十一)	17,412,029.60	17,625,770.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、(十二)	295,763.31	219,161.54
递延所得税资产	二、(十三)	1,326,419.04	845,490.74
其他非流动资产	二、(十四)	2,467,745.86	158,400.00
非流动资产合计		135,624,979.28	125,502,767.09
资产总计		307,912,707.49	271,933,168.82
流动负债：			
短期借款	二、(十五)	15,000,000.00	20,000,000.00
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	二、(十六)	59,340,608.87	35,999,451.41
其中：应付票据		19,455,995.00	630,000.00
应付账款		39,884,613.87	35,369,451.41
预收款项	二、(十七)	5,137,213.57	1,080,276.28
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	二、(十八)	4,486,120.44	7,413,658.16
应交税费	二、(十九)	8,630,129.12	12,302,746.02
其他应付款	二、(二十)	1,521,110.88	584,965.25
其中：应付利息			84,176.53
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	二、(二十一)	12,500,000.0	6,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		106,615,182.88	83,381,097.12
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	二、(二十二)	25,000,000.00	32,500,000.00
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	二、(二十三)	3,202,002.67	3,332,102.89
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,202,002.67	35,832,102.89
负债合计		134,817,185.55	119,213,200.01
所有者权益(或股东权益):			
股本	二、(二十四)	52,500,000.00	52,500,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	二、(二十五)	7,296,442.82	7,296,442.82
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	二、(二十六)	4,938,062.55	4,007,952.53
盈余公积	二、(二十七)	7,836,959.15	7,836,959.15
一般风险准备			
未分配利润	二、(二十八)	100,524,057.42	81,078,614.31
归属于母公司所有者权益合计		173,095,521.94	152,719,968.81
少数股东权益			
所有者权益合计		173,095,521.94	152,719,968.81
负债和所有者权益总计		307,912,707.49	271,933,168.82

法定代表人: 项飞勇

主管会计工作负责人: 项飞勇

会计机构负责人: 项飞勇

(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		20,149,540.72	10,787,728.19
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			
应收票据	十、(一)	19,319,604.82	1,858,007.99
应收账款	十、(二)	39,429,399.38	30,167,560.60
应收款项融资			
预付款项		896,356.01	2,248,556.27
其他应收款	十、(三)	1,018,173.98	1,192,875.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,666,336.70	21,921,363.50
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			207,551.02
流动资产合计		102,479,411.61	68,383,643.29
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、(四)	69,818,073.50	69,818,073.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		88,135,002.17	84,959,882.14
在建工程		12,191,857.30	8,219,979.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,080,490.83	15,266,309.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		78,616.20	157,232.58
递延所得税资产		98,360.47	513,806.07
其他非流动资产		2,467,745.86	
非流动资产合计		190,870,146.33	181,935,283.45
资产总计		293,349,557.94	250,318,926.74
流动负债：			
短期借款		15,000,000.00	20,000,000.00
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		19,455,995.00	630,000.00
应付账款		60,092,540.48	41,242,693.51
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,486,542.00	3,652,981.14
应交税费		2,499,689.26	1,492,596.28
其他应付款		76,451.45	10,633,733.08
其中：应付利息			84,176.53
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		12,500,000.00	6,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		111,111,218.19	83,652,004.01
非流动负债：			
长期借款		25,000,000.00	32,500,000.00
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		2,105,413.87	2,222,381.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,105,413.87	34,722,381.29
负债合计		138,216,632.06	118,374,385.30
所有者权益：			
股本		52,500,000.00	52,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		25,610,714.93	25,610,714.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		12,562.49	13,752.56
盈余公积		6,409,811.73	6,409,811.73
一般风险准备			
未分配利润		70,599,836.73	47,410,262.22

所有者权益合计		155,132,925.88	131,944,541.44
负债和所有者权益合计		293,349,557.94	250,318,926.74

法定代表人：项飞勇

主管会计工作负责人：项飞勇

会计机构负责人：项飞勇

(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		226,912,324.41	184,503,828.64
其中：营业收入	二、(二十九)	226,912,324.41	184,503,828.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		184,405,425.67	163,664,698.31
其中：营业成本		147,587,422.49	139,874,242.87
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	二、(三十)	1,293,869.86	842,230.73
销售费用	二、(三十一)	14,530,404.38	10,242,708.68
管理费用	二、(三十二)	11,369,286.59	8,639,945.89
研发费用	二、(三十三)	5,324,226.03	3,645,491.44
财务费用	二、(三十四)	1,088,045.25	365,492.44
其中：利息费用		1,076,716.24	391,482.54
利息收入		36,573.88	70,958.26
信用减值损失	二、(三十五)	3,212,171.07	
资产减值损失	二、(三十六)		54,586.26
加：其他收益	二、(三十七)	1,036,052.44	1,039,332.80
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
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）		43,542,951.18	21,878,463.13

加：营业外收入	二、(三十八)	353,030.82	5,200.31
减：营业外支出	二、(三十九)	80,000.00	122,480.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,815,982.00	21,761,182.85
减：所得税费用	二、(四十)	8,620,538.89	4,125,073.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,195,443.11	17,636,109.11
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）		35,195,443.11	17,636,109.11
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		35,195,443.11	17,636,109.11
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		35,195,443.11	17,636,109.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,195,443.11	17,636,109.11
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）		0.67	0.34
(二)稀释每股收益（元/股）		0.67	0.34

法定代表人：项飞勇

主管会计工作负责人：项飞勇

会计机构负责人：项飞勇

(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	十、(五)	146,043,813.72	60,106,429.24
减：营业成本	十、(五)	107,270,134.36	47,330,423.17
税金及附加		468,088.69	202,865.24
销售费用		5,590,286.34	1,676,622.93
管理费用		5,776,307.93	5,049,208.50
研发费用		4,385,635.80	2,414,859.09
财务费用		1,082,339.28	387,627.31
其中：利息费用		1,076,716.24	391,482.54
利息收入		36,573.88	-19,605.76
加：其他收益		794,673.59	716,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十、(六)	20,000,000.00	50,000,000.00
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-407,107.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-9,240.90
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）		41,858,587.25	53,752,182.10
加：营业外收入		351,530.82	50,009.75
减：营业外支出			102,480.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,210,118.07	53,699,711.26
减：所得税费用		3,270,543.56	969,200.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,939,574.51	52,730,511.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,939,574.51	52,730,511.22
（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		38,939,574.51	52,730,511.22
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：项飞勇

主管会计工作负责人：项飞勇

会计机构负责人：项飞勇

(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		139,299,239.90	108,595,011.04
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		426,924.66	1,174,228.80
收到其他与经营活动有关的现金	二、（四十一）	3,507,757.25	1,609,219.69
经营活动现金流入小计		143,233,921.81	111,378,459.53
购买商品、接受劳务支付的现金		41,388,757.03	65,968,292.95
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		22,544,347.54	17,691,691.44
支付的各项税费		23,598,154.31	7,528,644.28
支付其他与经营活动有关的现金	二、(四十一)	17,584,411.48	16,965,774.98
经营活动现金流出小计		105,115,670.36	108,154,403.65
经营活动产生的现金流量净额		38,118,251.45	3,224,055.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	二、(四十一)		1,568,400.00
投资活动现金流入小计			1,568,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,394,268.87	13,108,538.32
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,394,268.87	13,108,538.32
投资活动产生的现金流量净额		-12,394,268.87	-11,540,138.32
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		10,000,000.00	15,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	二、(四十一)		1,750,000.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	17,450,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	10,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,083,080.27	1,135,913.08
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	二、(四十一)		2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		33,083,080.27	13,835,913.08
筹资活动产生的现金流量净额		-23,083,080.27	3,614,086.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,610.19	
五、现金及现金等价物净增加额		2,631,292.12	-4,701,995.52
加：期初现金及现金等价物余额		32,331,322.42	23,797,445.72
六、期末现金及现金等价物余额		34,962,614.54	19,095,450.20

法定代表人：项飞勇

主管会计工作负责人：项飞勇

会计机构负责人：项飞勇

(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		91,832,849.46	28,814,898.10
收到的税费返还			1,107,106.56
收到其他与经营活动有关的现金		1,086,959.29	6,325,205.76
经营活动现金流入小计		92,919,808.75	36,247,210.42
购买商品、接受劳务支付的现金		38,062,423.01	12,000,977.89
支付给职工以及为职工支付的现金		11,449,779.05	9,117,443.46
支付的各项税费		5,878,430.28	353,177.99
支付其他与经营活动有关的现金		9,353,218.61	10,824,044.07
经营活动现金流出小计		64,743,850.95	32,295,643.41
经营活动产生的现金流量净额		28,175,957.80	3,951,567.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			144,589.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			1,568,400.00
投资活动现金流入小计		20,000,000.00	1,712,989.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,966,338.17	12,543,522.84
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			
投资活动现金流出小计		10,966,338.17	12,543,522.84
投资活动产生的现金流量净额		9,033,661.83	-10,830,533.00
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		10,000,000.00	15,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,750,000.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	17,450,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	10,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,083,080.27	1,135,913.08
支付其他与筹资活动有关的现金		10,485,707.68	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		43,568,787.95	13,835,913.08
筹资活动产生的现金流量净额		-33,568,787.95	3,614,086.92
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		3,640,831.68	-3,264,879.07
加：期初现金及现金等价物余额		10,157,728.19	9,028,046.34
六、期末现金及现金等价物余额		13,798,559.87	5,763,167.27

法定代表人：项飞勇

主管会计工作负责人：项飞勇

会计机构负责人：项飞勇

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 执行《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》(2017 年修订)。

财政部于 2017 年度修订了《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》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益

(2) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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。

2、会计估计变更

公司于 2019 年 4 月 25 日分别召开第二届董事会第三次会议，第二届监事会第二次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》；2019 年 5 月 16 日公司召开 2018 年年度股东大会审议通过上述议案。会计估计变更内容如下：

(1) 变更应收款项个别认定组合，个别认定组合由关联方的应收款项变更为合并范围内的应收款项。

(2) 变更账龄分析法计提坏账准备的组合及计提比例，将原 0-6 个月与 7-12 个月两个账龄组合合并为 1 年以内的账龄组合，坏账计提比例变更为 5%，其他账龄组合及计提比例不变。

上述会计估计变更采用未来适用法，报告期末开始适用该会计估计变更。

二、 报表项目注释

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。以下注释项目除特别注明外，“年初余额”指 2019 年 1 月 1 日余额，“期末余额”指 2019 年 6 月 30 日余额，“上期发生额”指 2018 年 1 月至 6 月，“本期发生额”指 2019 年 1 月至 6 月。

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	41,184.87	3,849.14
银行存款	34,919,658.04	32,280,372.28
其他货币资金	6,352,752.48	677,101.00
合计	41,313,595.39	32,961,322.42
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	6,350,980.85	630,000.00
合计	6,350,980.85	630,000.00

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	31,551,086.53	25,327,015.95
应收账款	53,947,319.63	45,502,996.02
合计	85,498,406.16	70,830,011.97

1、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	31,551,086.53	23,327,015.95
商业承兑汇票		2,000,000.00
合计	31,551,086.53	25,327,015.95

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	19,319,604.82
合计	19,319,604.82

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	69,095,610.86	
合计	69,095,610.86	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。**2、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	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 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款					
组合 1、账龄组合	56,795,966.72	100.00	2,848,647.09	5.02	53,947,319.63
组合 2、个别认定组合					
组合小计	56,795,966.72	100.00	2,848,647.09	5.02	53,947,319.63
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	56,795,966.72	100.00	2,848,647.09		53,947,319.63

类别	期初金额				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					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款					
组合 1、账龄组合	45,523,150.44	93.48	20,154.42	0.04	45,502,996.02
组合 2、个别认定组合					
组合小计	45,523,150.44	93.48	20,154.42	0.04	45,502,996.02
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	3,176,745.00	6.52	3,176,745.00	100.00	
合计	48,699,895.44	100.00	3,196,899.42		45,502,996.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	56,618,991.72	2,830,949.59	5.00
1至2年	176,975.00	17,697.50	10.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合计	56,795,966.72	2,848,647.09	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期核销坏账准备 3,176,745.00 元，计提应收账款坏账准备 2,828,492.67 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,176,745.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
山东润兴化工科技有限公司	货款	3,176,745.00	预计无法收回	内部审批	否
合计		3,176,745.00			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中触媒新材料股份有限公司	5,971,830.00	10.51	298,591.50
陕西铭锐石油科技有限公司	5,776,790.14	10.17	288,839.51
营口龙驰化工商贸有限公司	4,173,714.00	7.35	208,685.70
宁波市石化进出口有限公司	2,638,000.00	4.64	131,900.00
浙江高远贸易有限公司	2,580,026.00	4.54	129,001.30
合计	21,140,360.14	37.21	1,057,018.01

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	6,082,381.08	99.46	3,102,386.72	97.54
1至2年			78,179.62	2.46
2至3年	32,864.24	0.54		
合计	6,115,245.32	100.00	3,180,566.34	100.00

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
潜江新亿宏有机化工有限公司	3,121,337.68	51.04
桐乡市沪东化工助剂有限公司	492,940.00	8.06
YOGI ENTERPRISE	485,673.32	7.94
河南木华化工有限公司	377,400.00	6.17
杭州惠创仪器设备有限公司	180,000.00	2.94
合计	4,657,351.00	76.15

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,441,016.36	2,811,852.73
合计	1,441,016.36	2,811,852.73

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

无。

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款					
组合 1、账龄组合	2,089,186.40	100.00	648,170.04	31.02	1,441,016.36
组合 2、个别认定组合					
组合小计	2,089,186.40	100.00	648,170.04	31.02	1,441,016.36
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合计	2,089,186.40	100.00	648,170.04	31.02	1,441,016.36

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款					
组合 1、账龄组合	3,076,344.37	100.00	264,491.64	8.60	2,811,852.73
组合 2、个别认定组合					

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	3,076,344.37	100.00	264,491.64	8.60	2,811,852.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,076,344.37	100.00	264,491.64		2,811,852.73

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	677,388.18	33,869.40	5
1 至 2 年	176,100.00	17610.00	10
2 至 3 年	70,528.22	14,105.64	20
3 至 4 年	1,165,170.00	582,585.00	50
合计	2,089,186.40	648,170.04	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提其他应收款坏账准备 383,678.40 元。

(3) 本期末核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	1,531,270.00	1,385,219.00
暂借款	291,331.03	26,627.00
代缴款	104,535.16	94,188.62
押金	102,464.99	105,928.22
政府补助款		1,205,000.00

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
出口退税款	35,085.22	258,264.29
其他	24,500.00	1,117.24
合计	2,089,186.40	3,076,344.37

(5) 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	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
仙居县工业园区管理委员会	保证金	1,341,270.00	1-2年 176,100.00元；3-4年 1,165,170.00元	64.20	600,195.00
衢州市清泰环境工程有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	7.18	7,500.00
兰欣蕾	暂借款	109,980.00	1年以内	5.26	5,499.00
金珍珠	暂借款	67,438.80	1年以内	3.23	3,371.94
林谷堆	暂借款	50,000.00	1年以内	2.39	2,500.00
合计		1,718,688.80		82.26	619,065.94

(6) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	8,622,779.92		8,622,779.92	9,596,261.39		9,596,261.39
周转材料	1,976,601.83		1,976,601.83	1,735,021.97		1,735,021.97
委托加工物资						
在产品	2,922,910.04		2,922,910.04	3,074,610.34		3,074,610.34
库存商品	19,908,713.42	298,627.32	19,610,086.10	20,297,389.09	298,627.32	19,998,761.77
发出商品	4,296,239.33		4,296,239.33	1,910,841.76		1,910,841.76
合计	37,727,244.54	298,627.32	37,428,617.22	36,614,124.55	298,627.32	36,315,497.23

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	298,627.32					298,627.32
合计	298,627.32					298,627.32

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	490,847.76	123,600.02
待抵扣进项税额		207,551.02
合计	490,847.76	331,151.04

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
其中：按公允价值计量			
按成本计量			
合计			

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,000,000.00		3,000,000.00
其中：按公允价值计量			
按成本计量	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00

期末根据新金融准则重分类为其他非流动金融资产。

(八) 其他非流动金融资产投资

1、 其他非流动金融资产情况

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,000,000.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	3,000,000.00	
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	3,000,000.00	

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	98,636,781.69	95,826,140.49
固定资产清理		

项目	期末余额	上年年末余额
合计	98,636,781.69	95,826,140.49

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	41,403,162.46	75,174,548.84	7,104,755.59	9,714,036.76	133,396,503.65
(2) 本期增加金额		7,459,526.99		654,737.08	8,114,264.07
—购置		1,055,973.85		171,621.94	1,227,595.79
—在建工程转入		6,403,553.14		483,115.14	6,886,668.28
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	41,403,162.46	82,634,075.83	7,104,755.59	10,368,773.84	141,510,767.72
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	6,617,601.76	21,000,086.82	5,393,123.03	4,559,551.55	37,570,363.16
(2) 本期增加金额	988,393.02	3,602,160.79	225,014.13	488,054.93	5,303,622.87
—计提	988,393.02	3,602,160.79	225,014.13	488,054.93	5,303,622.87
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	7,605,994.78	24,602,247.61	5,618,137.16	5,047,606.48	42,873,986.03
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	33,797,167.68	58,031,828.22	1,486,618.43	5,321,167.36	98,636,781.69
(2) 上年年末账面价值	34,785,560.70	54,174,462.02	1,711,632.56	5,154,485.21	95,826,140.49

机器设备从在建工程转增固定资产分别为：平板全自动下卸料衬塑离心机 194,827.59 元，五车间电解机设备 6,208,725.55 元；电子设备 483,115.14 元。

- 3、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
车间-合成一	5,558,690.62	正在办理
电解-五车间	4,327,600.27	正在办理
丙类仓库二	1,756,424.93	正在办理
机修及五金仓库	710,604.63	正在办理

- 7、 期末所有权受限的固定资产情况详见“第八节 四十三”。

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	12,486,239.78	7,827,803.72
工程物资		
合计	12,486,239.78	7,827,803.72

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
催化剂生产 线新项目	11,057,717.64		11,057,717.64	4,944,599.88		4,944,599.88
电解机设备 安装				2,496,036.10		2,496,036.10
干式变压器 安装				192,340.15		192,340.15
平板全自动				194,827.59		194,827.59

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
下卸料衬塑离心机						
污水处理工程	972,660.92		972,660.92			
活性炭吸附塔	234,513.27		234,513.27			
五车间设备安装	148,620.68		148,620.68			
天然气管道工程	72,727.27		72,727.27			
合计	12,486,239.78		12,486,239.78	7,827,803.72		7,827,803.72

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 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
催化剂生产 线新项目	120,000,000.00	4,944,599.88	6,113,117.76			11,057,717.64	69.16%	69.16%	1,774,850.66	172,187.50	4.75%	自筹\贷款
合计	120,000,000.00	4,944,599.88	6,113,117.76			11,057,717.64	69.16%	69.16%	1,774,850.66	172,187.50	4.75%	

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	19,902,683.89	104,321.36	20,007,005.25
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	19,902,683.89	104,321.36	20,007,005.25
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	2,354,285.11	26,949.54	2,381,234.65
(2) 本期增加金额	208,524.96	5,216.04	213,741.00
—计提	208,524.96	5,216.04	213,741.00
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	2,562,810.07	32,165.58	2,594,975.65
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	17,339,873.82	72,155.78	17,412,029.60
(2) 上年年末账面价值	17,548,398.78	77,371.82	17,625,770.60

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权

3、 期末使用权受限的无形资产情况详见“第八节 四十三”。

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网络服务费	157,232.58		78,616.38		78,616.20
杭州公司装修费用	31,138.87	202,722.34	37,989.24		195,871.97
CRM 系统	30,790.09		18,474.06		12,316.03
杭州公司宽带费		9,773.58	814.47		8,959.11
合计	219,161.54	212,495.92	135,894.15		295,763.31

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	3,795,444.45	883,287.47	3,760,018.38	597,467.22
内部交易未实现利润	1,908,537.78	443,131.57	1,091,192.48	248,023.52
合计	5,703,982.23	1,326,419.04	4,851,210.86	845,490.74

2、 期末无未经抵销的递延所得税负债。

3、 期末无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	2,467,745.86		2,467,745.86	158,400.00		158,400.00
合计	2,467,745.86		2,467,745.86	158,400.00		158,400.00

(十五) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		5,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	20,000,000.00

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款。**(十六) 应付票据及应付账款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付票据	19,455,995.00	630,000.00
应付账款	39,884,613.87	35,369,451.41
合计	59,340,608.87	35,999,451.41

1、 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	19,455,995.00	630,000.00
合计	19,455,995.00	630,000.00

2、 应付账款**(1) 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
货款及劳务款	34,631,017.38	27,753,173.42
工程及设备款	5,253,596.49	6,682,706.49
其他		933,571.50
合计	39,884,613.87	35,369,451.41

(2) 期末无账龄超过一年的重要应付账款。**(十七) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	期末余额	上年年末余额
货款	5,137,213.57	1,080,276.28
合计	5,137,213.57	1,080,276.28

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	7,175,250.42	19,076,181.79	21,765,311.77	4,486,120.44
离职后福利-设定提存计划	238,407.74	876,567.07	1,114,974.81	
辞退福利				
合计	7,413,658.16	19,952,748.86	22,880,286.58	4,486,120.44

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,993,555.53	16,660,182.53	19,179,938.62	4,473,799.44
(2) 职工福利费		1,104,526.19	1,104,526.19	
(3) 社会保险费	145,447.32	514,961.50	660,408.82	
其中：医疗保险费	101,001.18	441,372.41	542,373.59	
工伤保险费	33,450.86	37,214.37	70,665.23	
生育保险费	10,995.28	36,374.72	47,370.00	
(4) 住房公积金		504,006.00	504,006.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	36,247.57	292,505.57	316,432.14	12,321.00
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	7,175,250.42	19,076,181.79	21,765,311.77	4,486,120.44

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	230,580.06	848,456.88	1,079,036.94	
失业保险费	7,827.68	28,110.19	35,937.87	
合计	238,407.74	876,567.07	1,114,974.81	

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,314,063.64	3,866,025.44
企业所得税	5,667,902.85	7,853,605.19
个人所得税	95,524.00	39,055.12
城市维护建设税	119,417.47	112,484.99
房产税	118,377.33	118,377.33
教育费附加	69,325.95	63,580.37
地方教育费附加	46,217.29	42,386.92
土地使用税	152,121.00	152,121.00
印花税	34,269.23	43,414.06
环境保护税	12,910.36	11,695.60
合计	8,630,129.12	12,302,746.02

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		84,176.53
应付股利		
其他应付款	1,521,110.88	500,788.72
合计	1,521,110.88	584,965.25

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		47,304.80
短期借款应付利息		36,871.73
合计		84,176.53

2、 应付股利

无。

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
借款		
往来及代垫款	1,521,110.88	500,788.72
合计	1,521,110.88	500,788.72

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	12,500,000.00	6,000,000.00
合计	12,500,000.00	6,000,000.00

(二十二) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	25,000,000.00	32,500,000.00
合计	25,000,000.00	32,500,000.00

(二十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,332,102.89		130,100.22	3,202,002.67	
合计	3,332,102.89		130,100.22	3,202,002.67	

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3500 吨相转移催化剂、新材料季铵碱、高纯电解质生产线技改项目	1,489,980.00		78,420.00		1,411,560.00	与资产相关
三废综合处理能力提升改造项目	304,851.72		16,044.81		288,806.91	与资产相关
3500 吨相转移催化剂、新材料季铵碱、高纯电解质生产线技改项目	427,549.57		22,502.61		405,046.96	与资产相关
土地补贴款	1,109,721.60		13,132.80		1,096,588.80	与资产相关
合计	3,332,102.89		130,100.22		3,202,002.67	

(二十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	52,500,000.00						52,500,000.00

(二十五) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,000,000.00			5,000,000.00
其他资本公积	2,296,442.82			2,296,442.82
合计	7,296,442.82			7,296,442.82

(二十六) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,007,952.53	2,489,614.68	1,559,504.66	4,938,062.55
合计	4,007,952.53	2,489,614.68	1,559,504.66	4,938,062.55

(二十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,836,959.15			7,836,959.15
合计	7,836,959.15			7,836,959.15

(二十八) 未分配利润

项目	本期期末	上年年末余额
调整前上期末未分配利润	81,078,614.31	64,177,295.24
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	81,078,614.31	64,177,295.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,195,443.11	33,187,128.15

项目	本期期末	上年年末余额
减：提取法定盈余公积		5,785,809.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,750,000.00	10,500,000.00
转作股本的普通股股利		
.....		
期末未分配利润	100,524,057.42	81,078,614.31

说明：据 2018 年年度股东大会审议通过的《关于〈2018 年度利润分配预案〉的议案》，公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共派发现金股利 15,750,000.00 元。

(二十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,459,815.98	147,143,884.60	184,231,905.57	139,605,565.13
其他业务	452,508.43	443,537.89	271,923.07	268,677.74
合计	226,912,324.41	147,587,422.49	184,503,828.64	139,874,242.87

本期实现营业收入较上年同期的 184,503,828.64 元，增长 22.99%，主要系公司拥有稳定的合作伙伴，以及不断开拓新市场，导致本期销售业绩上升；

本期毛利率为 34.96%，比上年同期的 24.19%，提升 10.77 个百分点，报告期毛利率提升的原因，主要系公司产能提升成本有所下降以及公司外购的直销产品减少提升了整体毛利率。

2、 主营业务分类划分明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
季铵盐	123,997,612.09	79,956,385.67	111,187,434.48	80,128,142.52
季磷盐	23,027,600.24	16,510,411.41	16,542,238.33	11,838,004.70
季铵碱	60,442,730.49	35,417,951.87	14,062,236.27	9,778,295.73

冠醚	4,017,743.27	2,747,040.47	4,288,412.95	2,376,427.97
其他产品	14,974,129.89	12,512,095.18	38,151,583.54	35,484,694.21
合计	226,459,815.98	147,143,884.60	184,231,905.57	139,605,565.13

(1) 本期季铵盐收入比同期增长 11.52%，季磷盐收入比同期增长 39.20%，季铵碱收入比同期增长 329.82%，冠醚收入比同期下降 6.31%。报告期公司紧密围绕年度战略指引，以铵碱为核心，盯住客户难点与痛点，深挖客户需求，虽受安全环保压力及激烈国际竞争环境等影响，依然较好地完成了上半年的经营目标。增长的原因有以下几点：

①随着行业的自身发展，下游客户需求量的增长。

②市场的进一步深入

a. 现有市场：不断优化工艺、提升产品品质得到最终客户的认可，需求量持续上升。

b. 新市场：通过电话营销、展会收集、网络推广、客户转介绍、同行交换等手段，2019年上半年新增客户一百多家。

c. 海外市场：加强与贸易公司合作，使得国外需求量的增长。

③加强重点客户的管理，进一步加强营销管控，深入了解客户需求，与上下游客户形成紧密合作关系，

(2) 其他产品主要是公司外购的直销产品，本期其他产品收入比同期下降 60.75%，主要系本期减少了贸易类产品业务。

3、前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期	占公司全部营业收入的比例 (%)
营口龙驰化工商贸有限公司	23,868,950.27	10.52
宁波市石化进出口有限公司	11,807,612.13	5.20
陕西铭锐石油科技有限公司	10,367,802.32	4.57
中触媒新材料股份有限公司	8,407,909.53	3.71
安徽思又朴化工科技有限公司	7,620,939.68	3.36
合计	62,073,213.93	27.36

(三十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	445,547.25	259,197.03
教育费附加	246,285.71	140,810.86
地方教育费附加	164,190.45	93,873.91

项目	本期金额	上期金额
房产税	128,698.65	75,138.85
土地使用税	180,621.00	180,621.00
印花税	102,073.17	79,425.07
环境保护税	25,834.83	12,545.21
车船使用税	618.80	618.80
合计	1,293,869.86	842,230.73

(三十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工薪及劳务支出	2,587,375.06	2,122,429.44
运费	6,764,179.40	5,616,326.22
包装费	2,023,650.51	308,768.16
业务招待费	1,107,958.06	430,659.39
广告费和业务宣传费	172,880.34	173,965.38
差旅费	440,832.52	71,011.42
办公费	228,776.99	185,530.28
折旧费	132,745.86	57,525.20
咨询费	704,500.00	1,007,940.99
其他费用	367,505.64	268,552.20
合计	14,530,404.38	10,242,708.68

1、工薪及劳务支出，本期较上年同期增长 21.91%，主要系报告期销售业绩的增长，致使销售绩效工资增加。

2、运费，本期较上年同期增长 20.44%，主要系报告期内销量增长，发货量增加所致。

3、包装费，本期较上年同期增长 555.39%，主要系本期液体产品产销量的增长，液体产品储存在储罐，发货时部分转入吨桶包装，导致包装物的增长。

4、业务招待费，本期较上年同期增长 157.27%，主要系收入的增长及市场开拓费用的增加所致。

5、差旅费，本期较上年同期增长 520.79%，主要系业务拓展及客户拜访增加了出差频次所致。

6、咨询费，本期较上年同期下降 30.11%，主要系上年同期开展了营销管理中 spin 运用等专项咨询费用。

(三十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工薪支出	6,613,750.07	4,469,562.46
安全环保费	652,456.19	990,240.64
咨询服务费	1,783,180.18	1,090,374.27
折旧费	403,284.97	525,370.23
业务招待费	397,592.48	376,243.64
办公费	332,562.20	336,744.85
车辆费用	297,005.89	192,919.69
无形资产摊销	213,741.00	213,741.00
其他费用	675,713.61	444,749.11
合计	11,369,286.59	8,639,945.89

1、工薪支出，本期较上年同期增长 47.97%，主要系报告期内公司部门级或部门级以上的管理人员人数的增加及薪酬调整所致；

2、安全环保开支，本期较上年同期下降 34.11%，主要系本期为环保支出，安全支出冲减了安全生产费。

3、咨询服务费，本期较上期增长 63.54%，主要系报告期内中介机构咨询费的增加。

4、车辆费用，本期较上期增长 53.95%，主要系报告期业务量的增长车辆使用频率的增加及新增车辆所致。

(三十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,813,970.15	1,517,248.92
材料费	1,960,690.53	1,178,730.52
技术服务费	827,049.34	490,000.00
折旧及摊销	269,577.84	316,531.74
直接投入费用	409,947.53	58,190.56
其他费用	42,990.64	84,789.70

项目	本期金额	上期金额
合计	5,324,226.03	3,645,491.44

本期研发费用较上年同期增长 46.05%，主要系本期研发项目的增加，增加了研发经费的投入。

(三十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,076,716.24	391,482.54
减：利息收入	36,573.88	70,958.26
汇兑损益	6,432.66	23,725.01
手续费	41,470.23	21,243.15
合计	1,088,045.25	365,492.44

本期财务费用较上年同期增长 197.69%，主要系报告期内一期项目投产后，项目贷款利息费用化所致。

(三十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	2,828,492.67	
其他应收款坏账损失	383,678.40	
合计	3,212,171.07	

(三十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		54,586.26
合计		54,586.26

(三十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,036,052.44	1,039,332.80

项目	本期金额	上期金额
合计	1,036,052.44	1,039,332.80

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
土地补偿价款摊销	13,132.80	13,132.80	与资产相关
2018年县工业与信息化专项资金	78,420.00		与资产相关
2016年省工业与信息化发展财政专项资金	16,044.81		与资产相关
仙居县经济开发区循环改造补助资金	22,502.61		与资产相关
社保返还	844,896.90		与收益相关
稳岗补贴	33,055.32		与收益相关
科技项目经费	28,000.00		与收益相关
技改扶持款		309,600.00	与收益相关
工业和信息化专项资金		379,300.00	与收益相关
技术开发补助、高新认定等奖励		337,300.00	与收益相关
合计	1,036,052.44	1,039,332.80	

(三十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	351,500.00		351,500.00
其他	1,530.82	5,200.31	1,530.82
合计	353,030.82	5,200.31	353,030.82

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2018年度仙居县“三强制造”	350,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
建设补助			
2017 年度软件著作权补助资金	1,500.00		与收益相关
合计	351,500.00		

(三十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	80,000.00	120,000.00	80,000.00
其他		2,480.59	
合计	80,000.00	122,480.59	80,000.00

(四十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	9,101,467.19	4,314,960.99
递延所得税费用	-480,928.30	-189,887.25
合计	8,620,538.89	4,125,073.74

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	43,815,982.00
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	6,572,397.30
子公司适用不同税率的影响	2,342,838.97
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-294,697.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

项目	本期金额
所得税费用	8,620,538.89

(四十一) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
往来款	2,212,200.33	493,728.32
政府补助	1,257,452.22	1,039,332.80
其他项目	1,530.82	5,200.31
利息收入	36,573.88	70,958.26
合计	3,507,757.25	1,609,219.69

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	631,644.86	4,296,184.10
各项期间费用	16,872,766.62	12,547,110.29
营业外支出	80,000.00	122,480.59
合计	17,584,411.48	16,965,774.98

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到与资产相关的政府补助		1,568,400.00
合计		1,568,400.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票保证金		1,750,000.00
合计		1,750,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票保证金		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(四十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	35,195,443.11	17,636,109.11
加：信用减值损失	3,212,171.07	
资产减值准备		54,586.26
固定资产折旧	5,303,622.87	2,494,413.87
无形资产摊销	213,741.00	213,741.00
长期待摊费用摊销	135,894.15	158,693.62
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)	1,083,148.90	391,482.54
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-480,928.30	-189,887.25
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)	-1,113,119.99	-9,325,553.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,095,683.10	-9,785,042.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,733,851.72	1,575,512.29
其他	930,110.02	
经营活动产生的现金流量净额	38,118,251.45	3,224,055.88
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	34,962,614.54	19,095,450.20
减：现金的期初余额	32,331,322.42	23,797,445.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,631,292.12	-4,701,995.52

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	34,962,614.54	32,331,322.42
其中：库存现金	41,184.87	3,849.14
可随时用于支付的银行存款	34,919,658.04	32,280,372.28
可随时用于支付的其他货币资金	1,771.63	47,101.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	34,962,614.54	32,331,322.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十三) 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
货币资金	6,350,980.85	银行承兑汇票保证金
应收票据	19,319,604.82	用于资产池质押
固定资产	20,510,500.61	抵押借款
无形资产	17,339,873.82	抵押借款
合计	63,520,960.10	

说明：抵押固定资产和无形资产情况见“八、承诺及或有事项”。

(四十四) 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	181,043.96		1,244,622.91
其中：美元	181,043.96	6.8747	1,244,622.91
应收账款	236,741.00		1,627,523.36
其中：美元	236,741.00	6.8747	1,627,523.36

二、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

三、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西肯特化学有限公司	江西省吉安市永新县	江西省吉安市永新县	制造业	100.00		收购
浙江肯特催化材料科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	销售	100.00		新设

四、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本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如下：

项目	期末余额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	15,000,000.00				15,000,000.00
一年内到期的非流动负债	12,500,000.00				12,500,000.00
应付账款	39,884,613.87				39,884,613.87
合计	67,384,613.87				67,384,613.87

五、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司。

本公司最终控制方是：项飞勇、郭燕平夫妇

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“三、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
仙居县致格机电经营部	实际控制人控制的公司
江西飞翔电子科技有限公司	实际控制人控制的公司
台州肯特股权投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
仙居县高山流水股权投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
仙居县聚合金融服务有限公司	本公司的股权投资（可供出售金融资产）
天津谐诚企业管理咨询有限公司	董事控制的公司
林永平	股东、董事
陈征海	董事、副经理
李晓宇	董事
徐文良	股东、监事
张志明	股东、董事
杨建锋	监事会主席
马秋芬	监事
吴尖平	副经理
孙长山	原财务负责人

(五) 关联交易情况**1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
天津谐诚企业管理咨询有限公司	咨询服务	124,417.48	

2、 关联租赁情况

无。

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
项飞勇	10,000,000.00	2018-6-27	2019-1-3	否	注 1
项飞勇、郭燕平	44,000,000.00	2017-03-02	2020-12-27	否	注 2

关联担保情况说明：

注 1：2018 年 6 月 28 日，项飞勇与浙江泰隆商业银行仙居支行签订编号为浙泰商银（高保）字 0077120801 号的《最高额保证合同》（期限为 2018 年 6 月 27 日至 2020 年 6 月 27 日），为本公司提供最高额为 1,000.00 万元的保证。

为本公司 300.00 万元（期限为 2018/6/27-2019/6/7），合同编号为浙泰商银（流借）字第 0077120801 号的短期借款提供保证担保和本公司 200.00 万元（期限为 2018/6/28-2019/6/7），合同编号为浙泰商银（流借）字第 0077121722 号的短期借款提供保证担保，上述短期借款已于 2019 年 1 月 3 日归还。

注 2：2017 年 3 月 9 日，项飞勇、郭燕平与中国工商银行股份有限公司仙居支行签订编号为 2017 年（仙居）保字 001901 号的《最高额保证合同》，2018 年 12 月 27 日，项飞勇、郭燕平与中国工商银行股份有限公司仙居支行签订编号为 2018 年仙居（保）字 1227 号的《最高额保证合同》，上述两份最高额保证合同期限为 2017 年 3 月 2 日至 2020 年 12 月 27 日，为本公司提供最高额为 4,400.00 万元的保证。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司使用该最高额保证合同为以下长期借款提供担保：

为本公司 1,950.00 万元（期限为 2017/3/10-2020/6/30），合同编号为 2017 年（仙居）字 00093 号的长期借款提供保证担保；

为本公司 1,050.00 万元（期限为 2017/5/27- 2019/12/30），合同编号为 2017 年（仙居）字 00190 号的长期借款提供保证担保。

为本公司 750.00 万元（期限为 2018/12/29- 2021/12/26），合同编号为 2018 年（仙居）字 00543 号的长期借款提供保证担保。

4、 关联方资金拆借

无。

5、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,482,593.99	1,077,885.80

(六) 关联方应收应付款项**1、 应收项目**

无。

2、 应付项目

无。

七、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
			本期金额	上期金额	
2018年县工 业与信息化 专项资金	1,568,400.00	递延收益	78,420.00	78,420.00	其他收益
2016年省工 业与信息化 发展财政专 项资金	310,200.00	递延收益	16,044.81	5,348.28	其他收益
仙居县经济 开发区循环 改造补助资 金	431,300.00	递延收益	22,502.61	3,750.43	其他收益
土地补偿价 款	1,313,280.00	递延收益	13,132.80	26,265.60	其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失 的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
社保返还	844,896.90	844,896.90		其他收益
稳岗补贴	33,055.32	33,055.32		其他收益
科技项目经费	28,000.00	28,000.00		其他收益
2018年度仙居 县“三强制造”建	350,000.00	350,000.00		营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失 的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
设计补助				
2017年度软件著作权补助资金	1,500.00	1,500.00		营业外收入

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 抵押、质押资产情况

被担保单位	抵押人	抵押物	抵押物金额		借款金额（元）	备注
			账面原值（元）	账面净值（元）		
本公司	本公司	房屋建筑物	7,625,735.66	5,012,661.56	10,500,000.00	注1
		土地	8,392,603.39	7,520,644.75		
本公司	本公司	房屋建筑物	12,953,412.49	12,353,320.45	27,000,000.00	注2
		土地	8,717,818.50	7,487,690.30		
本公司	本公司	应收票据	19,319,604.82	19,319,604.82	19,455,995.00	注3
本公司	江西肯特化学有限公司	房屋建筑物	4,914,912.31	3,144,518.60	0	注4
		土地	2,792,262.00	2,331,538.77		

注1：本公司于2016年4月25日与中国工商银行股份有限公司仙居支行签订编号为2016年仙居（抵）字0031号的《最高额抵押合同》（期限为2016年4月25日至2019年4月25日）。该合同以权利证书编号为仙国用（2016）第000467号的土地使用权和编号为台房权证仙字第16313436号、第16313437号、第16313438号、第16313439号、第16313440号的房产作为抵押物，为公司提供最高额为1,651.00万元的融资担保。

截至2019年6月30日，公司使用该最高额抵押合同为以下长期借款提供担保：为本公司1,050.00万元（期限为2017/5/27-2019/12/30），合同编号为2017年（仙居）字00190号的长期借款提供担保。

注2：本公司于2018年10月26日与中国工商银行股份有限公司仙居支行签订编号为2018年仙居（抵）字0196号的《最高额抵押合同》（期限为2018年10月26日至2019年8月22日）。该合同以权利证书编号为浙（2018）仙居县不动产权第0002786号、浙（2018）仙居县不动产权第0002787号的土地使用权和编号为地字第园区3310243022201612011号、建字第园区仙工规证16-007号、331024201607060101号的在建工程作为抵押物，为公司提供最高额为4,194.00万元的融资担保。

截至2019年6月30日，公司使用）该最高额抵押合同为以下长期借款提供担保：

为本公司 1,950.00 万元(期限为 2017/3/10-2020/6/30), 合同编号为 2017 年(仙居)字 00093 号的长期借款提供担保; 为本公司 750.00 万元(期限为 2018/12/29- 2021/12/26), 合同编号为 2018 年(仙居)字 00543 号的长期借款提供担保。

注 3: 本公司于 2019 年 5 月 9 日签订了资产池质押担保合同编号为(33100000)浙商资产池质字(2019)第(09398)号(期限 2019/05/09 日至 2020/05/08 日)。截止 2019 年 6 月 30 日公司质押应收票据余额为: 19,319,604.82 元, 已到期托收到资产池现金 6,350,980.85 元, 开出应付票据为: 19,455,995.00 元。

注 4: 江西肯特化学有限公司于 2018 年 7 月 10 日与浙商银行股份有限公司台州分行签订编号为浙商银高抵字(2018)第 00005 号的《最高额抵押合同》(期限为 2018 年 7 月 10 日至 2023 年 7 月 10 日)。该合同以权利证书编号为赣(2016)永新县不动产权第 0002499 号的房屋及土地作为抵押物, 为公司提供最高额为 1,777.00 万元的融资担保。截至 2019 年 06 月 30 日, 公司未使用该最高额抵押合同提供的融资担保。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

九、 资产负债表日后事项

无。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一)、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	19,319,604.82	1,858,007.99
合计	19,319,604.82	1,858,007.99

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	19,319,604.82
合计	19,319,604.82

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	31,049,278.85	
合计	31,049,278.85	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(二)、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1、账龄组合	822,907.18	2.08	41,145.36	5.00	781,761.82
组合 2、个别认定组合	38,647,637.56	97.92			38,647,637.56
组合小计	39,470,544.74	100.00	41,145.36	0.10	39,429,399.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	39,470,544.74	100.00	41,145.36		39,429,399.38

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款					
组合 1、账龄组合	1,189,986.00	3.57			1,189,986.00
组合 2、个别认定组合	28,977,574.60	86.90			28,977,574.60
组合小计	30,167,560.60	90.47			30,167,560.60
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款	3,176,745.00	9.53	3,176,745.00	100.00	
合计	33,344,305.60	100.00	3,176,745.00		30,167,560.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	822,907.18	41,145.36	0.10
1 至 2 年			
合计	822,907.18	41,145.36	0.10

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期核销坏账准备 3,176,745.00 元，计提应收账款坏账准备 41,145.36。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,176,745.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
山东润兴化工科技有限公司	货款	3,176,745.00	预计无法收回	内部审批	否
合计		3,176,745.00			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江肯特催化材料科技有限公司	38,647,637.56	97.92	
鲁西催化剂有限公司	563,570.00	1.43	28,178.50
联化科技股份有限公司	165,000.00	0.42	8,250.00
寿光市永泰化工有限公司	74,854.42	0.19	3,742.72
中国石化催化剂有限公司上海分公司	19,482.76	0.04	974.14
合计	39,470,544.74	100.00	41,145.36

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	1,018,173.98	1,192,875.72
应收利息		
应收股利		
合计	1,018,173.98	1,192,875.72

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1、账龄组合	1,632,765.08	100.00	614,591.10	37.64	1,018,173.98
组合 2、个别认定组合					
组合小计	1,632,765.08	100.00	614,591.10	37.64	1,018,173.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,632,765.08	100.00	614,591.10		1,018,173.98

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1、账龄组合	1,441,504.52	100.00	248,628.80	17.25	1,192,875.72
组合 2、个别认定组合					
组合小计	1,441,504.52	100.00	248,628.80	17.25	1,192,875.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	1,441,504.52	100.00	248,628.80		1,192,875.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	291,495.08	14,396.10	5
1至2年	176,100.00	17,610.00	10
3至4年	1,165,170.00	582,585.00	50
合计	1,632,765.08	614,591.10	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	1,531,270.00	1,385,219.00
暂借款	57,573.08	16,627.00
代缴款	43,922.00	39,658.52
合计	1,632,765.08	1,441,504.52

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提其他应收款坏账准备 365,962.30 元。

(4) 本期未核销其他应收款。

(5) 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	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	------------------	----------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
仙居县工业园区管理委员会	保证金	1,341,270.00	1-2年 176,100.00元; 3-4年 1,165,170.00元	82.15	600,195.00
衢州市清泰环境工程有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	9.19	7,500.00
林谷堆	暂借款	50,000.00	1年以内	3.06	2,500.00
住房公积金	代缴款	43,922.00	1年以内	2.69	2,196.10
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	35,000.00	1年以内	2.14	1,750.00
合计		1,620,192.00		99.23	614,141.10

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	69,818,073.50		69,818,073.50	69,818,073.50		69,818,073.50
合计	69,818,073.50		69,818,073.50	69,818,073.50		69,818,073.50

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西肯特化学有限公司	59,818,073.50			59,818,073.50		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江肯特催化材料科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	69,818,073.50			69,818,073.50		

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,125,497.23	106,826,596.47	59,724,681.03	46,951,663.88
其他业务	918,316.49	443,537.89	381,748.21	378,759.29
合计	146,043,813.72	107,270,134.36	60,106,429.24	47,330,423.17

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	50,000,000.00
合计	20,000,000.00	50,000,000.00

2019年5月26日，江西肯特化学有限公司召开2019年第一次临时股东大会会议，全体股东一致通过了以公司总股本4,000万股为基数，向股东肯特催化材料股份有限公司以每10股派发5元现金股利，共分配股利2,000.00万元，剩余未分配利润结转下一年度。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,387,552.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,469.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-209,825.77	
少数股东权益影响额		
合计	1,099,257.49	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	20.93	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.28	0.65	0.65

十二、财务报表的批准

本财务报表于 2019 年 8 月 27 日由董事会通过及批准发布。

肯特催化材料股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年八月二十七日