



远翔新材

NEEQ : 836763

福建远翔新材料股份有限公司
(Fujian Yuanxiang New Materials Co.,Ltd)



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



2020年1月，公司获得授权一项发明专利，专利名称：一种疏水改性超级绝热材料用二氧化硅的制备方法。



2020年2月，公司荣获2018-2019年度南平市守合同重信用企业称号。



2020年3月，为抗击新冠疫情，公司向邵武市防疫领导小组办公室捐赠10万元。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	71

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王承辉、主管会计工作负责人邱棠福及会计机构负责人（会计主管人员）邱棠福保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、原材料价格波动的风险	公司产品生产所用的主要原材料为硅酸钠、浓硫酸，原材料成本在公司产品生产成本中所占比重较大。硅酸钠、浓硫酸为大宗原材料，价格受国内外供需市场影响而波动时，会对公司的经营业绩产生一定的影响。尽管公司不断通过技术更新和生产流程优化降低生产成本，通过产品研发提高产品附加值，并且与主要的原材料供应商保持良好的合作关系，但公司仍存在主要原材料价格大幅波动给生产经营带来不利影响的风险。
2、环保合规风险	公司所属行业为化学原料和化学制品制造业，生产过程中会产生废气、废水、固体废弃物等污染物。公司日常经营需符合相关法律法规的要求，对污染物进行防治处理。随着社会对环境保护的日益重视，我国政府环境保护力度的不断加强，可能在未来出台更为严格的环保标准、提出更高的环保要求；若公司不能及时对生产设施进行升级改造，将给公司生产经营带来不利影响。
3、应收账款风险	截至2020年6月30日，本公司应收账款账面余额86,939,663.82元，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的31.31%。如果公司主要客户的经营情况恶化，且公司未能成功开拓其他市场渠道，将会对公司的业绩产生不利影响。

<p>4、税收优惠政策风险</p>	<p>公司于2014年9月23日取得编号为GF201435000031号的高新技术企业复审证书,有效期三年。到期后重新认定,公司于2017年11月30日取得编号为GR201735000644高新技术企业认定证书,有效期三年。公司自2017年11月30日至2020年11月29日企业所得税适用15%的优惠税率。但如若国家有关政策发生不利变动或公司未能通过高新技术企业资质复审,公司未来适用的企业所得税税率提升,将会对公司的税后利润产生不利影响。</p>
<p>5、核心技术人员流失的风险</p>	<p>核心技术人员的技术水平和研发能力是公司能长期保持技术优势并对市场做出快速反应的保障。能否维持核心技术队伍的稳定并不断吸引优秀技术人员加盟,关系到公司能否继续保持技术领先优势和未来发展的潜力。公司一贯注重对核心技术人员的激励,建立健全了一套行之有效的激励制度,鼓励技术创新和专利开发,为技术人员提供良好的研究和生活条件,营造良好的企业文化氛围,培养员工的归属感和认同感。自公司成立以来,技术队伍在保持稳定的基础上不断扩大,虽然公司已采取了多种措施稳定技术人员队伍并取得了较好的效果,但在未来的发展过程中,核心技术人才的流失将是公司潜在的风险,这将对公司的经营及保持持续的经营能力产生一定的影响。</p>
<p>6、实际控制人控制不当风险</p>	<p>公司控股股东王承辉目前持有公司62.99%的股份,同时担任公司董事长,为公司的实际控制人,对公司的发展战略及日常经营具有重大的影响力。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>
<p>本期重大风险因素分析:</p>	<p>1、原材料价格波动的风险 应对措施:公司通过与供应商签署长期框架协议,稳定原材料成本,与销售产品保持同步,抵消因原材料价格波动引起的风险。</p> <p>2、环保合规风险 应对措施:公司十分重视环保合规性,不断加大环保设施投入与维护,保障生产过程达标排放,避免处罚。</p> <p>3、应收账款风险 应对措施:对于应收款项,公司设定相关政策以控制信用风险敞口,公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。</p> <p>4、税收优惠政策风险 应对措施:公司将持续进行技术创新,开展新技术、新产品研发,提高产品附加值,同时加强管理,降低成本,增强公司的盈利能力。</p> <p>5、核心技术人员流失的风险 应对措施:公司一贯注重对核心技术人员的激励,建立健全了一套行之有效的激励制度,鼓励技术创新和专利开发,为</p>

技术人员提供良好的研究和生活条件，缔造良好的企业文化氛围，培养员工的归属感和认同感。自公司成立以来，技术队伍不断扩大并保持稳定。

6、实际控制人控制不当风险

应对措施：公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》对股东，特别是控股股东的行为进行了相关的约束，建立了关联交易回避表决制度等各项管理制度，从制度安排上避免控股股东利用其控股地位损害公司和其他股东利益的情况发生。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、远翔新材	指	福建远翔新材料股份有限公司
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
会计师事务所、审计机构	指	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中科远翔	指	福建中科远翔纳米材料研究院有限公司
固锐特	指	福建固锐特硅材料有限公司
股东大会	指	福建远翔新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	福建远翔新材料股份有限公司董事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书以及财务总监
监事会	指	福建远翔新材料股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
纳米二氧化硅	指	是一种无机化工材料,由于是超细纳米级,因此具有许多独特的性质,如具有对抗紫外线的光学性能,能提高其他材料抗老化、强度和耐化学性能。用途非常广泛。纳米级二氧化硅为无定形白色粉末,无毒、无味、无污染,微结构为球形,呈絮状和网状的准颗粒结构,分子式和结构式为SiO ₂ ,不溶于水。
硅橡胶	指	一种直链状的高分子量的聚硅氧烷,构成硅橡胶主链的硅氧键的性质决定了硅橡胶具有天然橡胶及其他橡胶所不具备的优点,它具有最广的工作温度范围(-100~350℃),耐高低温性能优异,此外,还具有优良的热稳定性、电绝缘性、耐候性、耐臭氧性、透气性、很高的透明度、撕裂强度。
绝热材料	指	绝热材料是指能阻滞热流传递的材料,又称热绝缘材料。传统绝热材料,如玻璃纤维、石棉、岩棉、硅酸盐等;新型绝热材料,如二氧化硅气凝胶、真空板等。它们用于建筑围护或者热工设备、阻抗热流传递的材料或者材料复合体,既包括保温材料,也包括保冷材料。
消光剂	指	用于高档涂料、油墨、彩喷纸和相纸等,使其表面产生预期粗糙度、明显降低其表面光泽的一类助剂。
绿色轮胎	指	由于应用新材质和设计,而导致滚动阻力小,因而耗油低、废气排放少的子午线轮胎。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
期末	指	2020年6月30日
期初	指	2020年1月1日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	福建远翔新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Yuanxiang New Materials Co., Ltd -
证券简称	远翔新材
证券代码	836763
法定代表人	王承辉

二、 联系方式

董事会秘书	聂志明
联系地址	福建省邵武市城郊工业园区
电话	0599-6301908
传真	0599-6301889
电子邮箱	niezm@fjyuanxiang.com
公司网址	www.fjyuanxiang.com
办公地址	福建省邵武市城郊工业园区
邮政编码	354000
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 10 月 26 日
挂牌时间	2016 年 4 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-26 化学原料和化学制品制造业-261 基础化学原料制造-2613 无机盐制造
主要业务	公司专业从事纳米二氧化硅的研发、生产和销售，产品作为原料或添加剂主要应用于硅橡胶、绝热材料、PE 蓄电池隔板、涂料消光剂等领域。
主要产品与服务项目	纳米二氧化硅
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	48,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王承辉
实际控制人及其一致行动人	王承辉

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	91350700793779818M	否
注册地址	福建省邵武市城郊工业园区	否
注册资本（元）	48,100,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路 216 号华创大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华创证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	122,843,204.63	126,706,781.08	-3.05%
毛利率%	32.34%	32.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,030,928.40	17,232,664.65	27.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,894,847.29	15,684,484.90	33.22%
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）	12.39%	12.75%	-
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）	11.83%	11.59%	-
基本每股收益	0.46	0.36	27.78%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	321,198,403.82	314,169,121.01	2.24%
负债总计	143,546,220.53	144,117,866.12	-0.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	177,652,183.29	170,051,254.89	4.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.69	3.54	4.24%
资产负债率%（母公司）	47.18%	48.31%	-
资产负债率%（合并）	44.69%	45.87%	-
流动比率	1.64	1.63	-
利息保障倍数	15.52	15.01	-

(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	18,819,653.32	1,688,468.10	1,014.60%
应收账款周转率	1.36	1.79	-
存货周转率	4.71	3.00	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.24%	7.04%	-
营业收入增长率%	-3.05%	3.74%	-
净利润增长率%	27.84%	-35.38%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司专业从事纳米二氧化硅的研发、生产和销售。公司产品作为原料或添加剂主要应用于硅橡胶、绝热材料、PE 蓄电池隔板等领域，具有分散性好、抗黄性强、透明度高、孔径分布均匀等优势。同时公司正在开发涂料消光剂、疏水改性、绿色轮胎等领域应用的高孔容、高分散纳米二氧化硅。公司致力于凭借自主研发和产学研合作的技术开发模式，为客户提供优良的产品与技术服务支持，进而提高公司在国内和国际市场的知名度和市场份额。公司目前发展战略为以研发和市场占有为核心，以产品生产、核心技术开发及售后服务为重点，向客户提供优质产品和服务。公司实施严格的质量控制流程，能够保证产品生产及质量的稳定性。同时，公司研发、生产、销售、服务等相关部门根据客户的反馈意见对产品做出不断地优化与改进，以更好地产品满足客户需求。经过多年积累，公司已形成适应市场竞争、符合公司业务发展需要的商业模式和盈利模式。公司的销售模式为以产定销，直接销售，公司与客户签订购销合同或战略合作框架协议约定交易条款，提供高品质纳米二氧化硅产品，完成对客户销售过程。公司凭借前瞻性的眼光及先进的设备、技术取得了良好的业绩成果与品牌形象。

公司收入来源主要是产品销售。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日公司的商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司在董事会及管理层的带领下，积极适应新冠疫情及中美贸易摩擦带来的市场的新变化，积极调整产销结构，加大热销产品和高附加值产品的生产销售，同时加紧涂料消光剂、疏水改性等不同应用领域新产品的研发和市场推广力度，具体表现如下：

1、经营业绩

报告期内，公司实现营业收入 122,843,204.63 元，比上年同期减少 3.05%；实现净利润 22,030,928.40 元，比上年同期增加 27.84%；报告期末总资产 321,198,403.82 元，较期初增长 2.24%；净资产 177,652,183.29 元，较期初增长 4.47%。

2、市场开拓及营销管理

报告期内，公司加大营销力度、强化售后服务，在努力维护原有优质客户保有率的前提下，大力开发新的、有潜力的优质客户。在售后服务方面，强调与下游客户的工艺对接，确保生产产品性能满足重点客户工艺特性的需要。

3、技术研发与创新

报告期内，公司按照董事会要求进一步加大产品研发投入和产学研合作力度，各项研发工作稳步推进，自主研发能力不断增强，不断提升企业核心竞争力。报告期内，公司共开展了 9 项新产品、新技术研发项目，并产生了一批研究成果，获得授权 1 项发明专利。截至 2020 年 6 月 30 日，公司总共获得授权 38 项专利，其中发明专利 21 项，实用新型专利 17 项。

4、经营管理能力提升

报告期内，经过主办券商、会计师事务所、律师事务所对公司的辅导及持续督导，公司参照现代企业管理要求，加大了管理投入，结合公司自身的实际发展情况，不断优化内部组织架构，建立良好的内部控制环境，完善考核和激励机制，稳定核心技术和销售人员，完善了人力资源管理体系、财务内控体系、业务流程管理体系等公司管理体系模块，推行管理标准化，不断提升经营管理效率和效果，提升公司发展软实力，保障公司业务稳定快速的发展。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	28,360,896.62	8.83%	16,543,471.48	5.27%	71.43%
应收票据	54,218,005.84	16.88%	58,705,266.26	18.69%	-7.64%
应收账款	75,924,000.38	23.64%	84,930,243.66	27.03%	-10.60%
存货	19,304,936.96	6.01%	15,982,578.27	5.09%	20.79%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
固定资产	92,931,121.95	28.93%	89,798,319.47	28.58%	3.49%
在建工程	4,132,782.54	1.29%	7,039,025.92	2.24%	-41.29%
短期借款	44,260,102.50	13.78%	44,270,499.00	14.09%	-0.02%
长期借款	6,000,000.00	1.87%	8,000,000.00	2.55%	-25.00%
应付账款	48,591,011.28	15.13%	58,326,660.90	18.57%	-16.69%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期期末金额 28,360,896.62 元与上年期末相较增加 71.43% 原因为：本期贷款回笼较好、购建固定资产支出减少。
- 2、在建工程本期期末金额 4,132,782.54 元与上年期末相较减少 41.29% 原因为：在建工程本期已投入使用结转固定资产。

2、 营业情况分析

□适用 √不适用

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	18,819,653.32	1,688,468.10	1,014.60%
投资活动产生的现金流量净额	-2,004,338.35	-4,261,698.22	52.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,998,116.40	7,507,126.68	-166.58%

现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额 18,846,347.49 元与上期相比上涨 1,016.18% 原因为：本期贷款回笼较好。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额-2,004,338.35 元与上期相比上涨 52.97% 原因为：本期工程项目支出减少。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额-5,024,810.57 元与上期相比减少 166.93% 原因为：本期偿还债借款的本金及利息增加，以及支付融资租赁款。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-275,808.13
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)	1,856,550.11
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-244,175.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	1,336,566.01
所得税影响数	200,484.90
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	1,136,081.11

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(1) 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则,其他未变更部分,仍按照财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定执行。

(2) 本期无会计估计变更事项。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
福建中科远翔纳米材料研究院有限公司	子公司	未实际经营业务	-	-	15,000,000	14,984,164.46	14,984,164.46	-	-188.08
福建固锐特硅材料有限公司	子公司	纳米二氧化硅的销售	相关业务	业务拓展	1,000,000	8,083,655.98	1,806,371.59	2,923,942.50	258,448.16

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

七、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

八、 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

√适用 □不适用

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。一直以来，公司都认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济发展，未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(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		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	70,000,000	39,000,000

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/4/22	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016/4/22	-	挂牌	限售承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
股东及董监高	2016/4/22	-	挂牌	规范关联交易承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“(二) 控股股东关于避免同业竞争的承诺”中披露：

为有效避免同业竞争，公司控股股东作出以下承诺：

(1) 本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

(3) 若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

(4) 本承诺为不可撤销的承诺。

2、在公司《公开转让说明书》“第一节 基本情况”之“二、股票挂牌情况”之“(二) 股东所持股份的限售安排及股东自愿锁定承诺”中披露：

本公司董事王承辉、李长明、黄春荣分别承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。其余高级管理人员均不持有公司股份，不涉及限售问题。

3、在公司《公开转让说明书》“第四节 公司财务”之“十一、关联方、关联方关系及重大关联交易情况”之“(二) 关联交易及关联方资金往来”之“4、减少规范关联交易的安排”中披露：

为减少及规范关联交易，保护公司及其他股东权益，公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员向公司出具《关于规范公司关联交易的承诺》：“本人及本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与股份公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋及建筑物	固定资产	抵押	20,503,154.98	6.38%	银行借款
机器设备	固定资产	抵押	38,377,036.17	11.95%	银行借款
土地使用权	无形资产	抵押	14,134,998.32	4.40%	银行借款
总计	-	-	73,015,189.47	22.73%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产抵押借款为公司正常经营所需，不会对公司产生不利影响。

第五节 股份变动和融资

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	17,054,500	35.46%	4,811,000	21,865,500	45.46%
	其中：控股股东、实际控制人	7,573,833	15.75%	0	7,573,833	15.75%
	董事、监事、高管	8,743,833	18.18%	0	8,743,833	18.18%
	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	31,045,500	64.54%	-4,811,000	26,234,500	54.54%
	其中：控股股东、实际控制人	22,724,500	47.24%	0	22,724,500	47.24%
	董事、监事、高管	31,045,500	64.54%	-4,811,000	26,234,500	54.54%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		48,100,000	-	0	48,100,000	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

原董事李长明于2019年8月13日因个人原因辞去董事职务，公司在之后按照相关规定为其办理了股份限售和解限手续。因而，公司无限售条件股份变动未在董事、监事、高管处体现。

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	王承辉	30,298,333	0	30,298,333	62.99%	22,724,500	7,573,833	0
2	福建华兴创业投资有限公司	7,106,667	0	7,106,667	14.77%	0	7,106,667	0
3	李长明	4,811,000	0	4,811,000	10.00%	0	4,811,000	0
4	黄春荣	4,680,000	0	4,680,000	9.73%	3,510,000	1,170,000	0
5	林彦铖	715,200	0	715,200	1.49%	0	715,200	0
6	刘军	488,800	0	488,800	1.02%	0	488,800	0
合计		48,100,000	-	48,100,000	100.00%	26,234,500	21,865,500	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

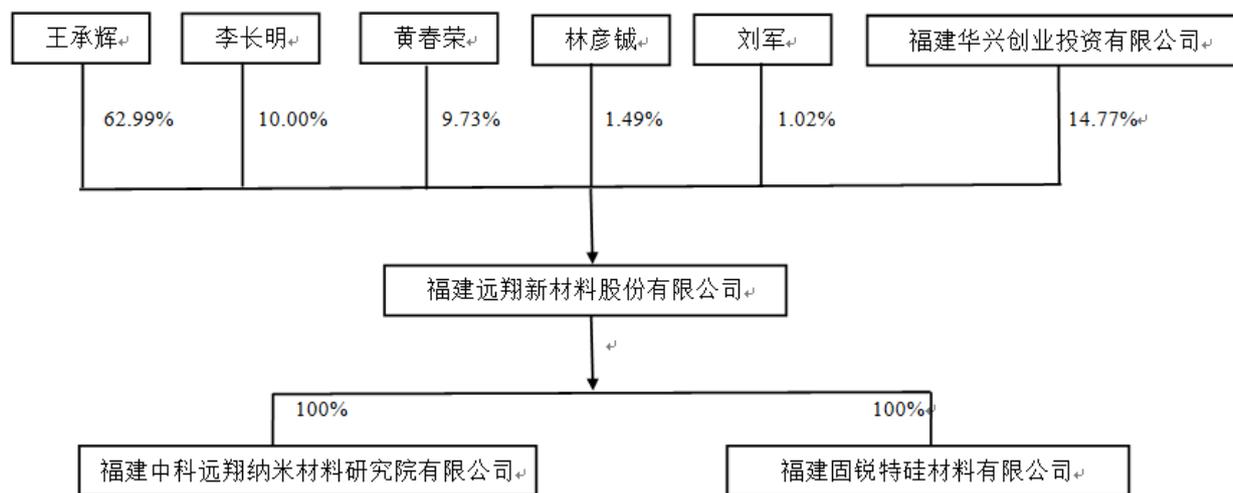
是否合并披露：

是 否

公司的控股股东、实际控制人为王承辉先生，现任公司董事长。王承辉先生：1962年9月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。曾任职于南平市钢厂、南平市电子器材公司、南平电视台发展中心、南平市恒通电子技术工程有限公司以及南平彩虹染整有限公司；2009年12月至今担任中国无机盐工业协会无机硅化物分会副会长；2013年12月至今任中科远翔董事兼总经理；2006年10月至2015年9月任福建远翔化工有限公司董事长兼总经理。2015年9月至今任福建远翔新材料股份有限公司法定代表人、董事长。

报告期内未发生变动。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系如下：



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王承辉	董事长	男	1962.09	2018年9月10日	2021年9月9日
王芳可	副董事长、副总经理	男	1989.07	2018年9月10日	2021年9月9日
黄春荣	董事	男	1964.11	2018年9月10日	2021年9月9日
王承日	董事、总经理	男	1965.11	2018年9月10日	2021年9月9日
郑宇润	董事	男	1985.11	2019年9月1日	2021年9月9日
聂志明	董事、董事会秘书	男	1988.09	2018年9月10日	2021年9月9日
宫庆权	副总经理	男	1972.08	2018年9月10日	2021年9月9日
邱崇福	财务负责人	男	1966.02	2018年9月10日	2021年9月9日
邓艳岚	监事会主席	女	1988.04	2018年9月10日	2021年9月9日
魏裕壮	职工监事	男	1978.01	2018年8月23日	2021年8月22日
郑素云	监事	女	1969.06	2018年9月10日	2021年9月9日
董事会人数：					6
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、公司控股股东、实际控制人、董事长王承辉与副董事长、副总经理王芳可系父子关系。
 - 2、公司控股股东、实际控制人、董事长王承辉与董事、总经理王承日系兄弟关系。
- 除上述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王承辉	董事长	30,298,333	0	30,298,333	62.99%	0	0
黄春荣	董事	4,680,000	0	4,680,000	9.73%	0	0
合计	-	34,978,333	-	34,978,333	72.72%	0	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	□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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王芳可	副董事长	新任	副董事长、副总经理	选聘

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

王芳可先生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年7月出生，本科学历。2012年10月至2014年9月就职于厦门盛元丰田汽车销售有限公司，担任销售顾问；2014年10月至2015年8月任福建远翔化工有限公司销售经理；2015年3月至今担任福建固锐特硅材料有限公司执行董事；2015年8月至今任福建远翔新材料股份有限公司董事；2018年9月至今任福建远翔新材料股份有限公司副董事长。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

□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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	43	0	0	43
生产人员	167	8	0	175
销售人员	8	0	0	8
研发人员	33	5	0	38
员工总计	251	13	0	264

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	16	22
专科	30	29
专科以下	204	212
员工总计	251	264

(二) 核心员工（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 财务会计报告

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	28,360,896.62	16,543,471.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	54,218,005.84	58,705,266.26
应收账款	五、3	75,924,000.38	84,930,243.66
应收款项融资	五、4	25,244,682.75	21,344,315.71
预付款项	五、5	1,504,946.33	1,011,334.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	822,758.65	832,380.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	19,304,936.96	15,982,578.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	14,794.23	
流动资产合计		205,395,021.76	199,349,590.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、9	92,931,121.95	89,798,319.47
在建工程	五、10	4,132,782.54	7,039,025.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	14,134,998.32	14,314,287.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	551,574.54	
递延所得税资产	五、13	2,732,499.02	2,267,587.49
其他非流动资产	五、14	1,320,405.69	1,400,310.30
非流动资产合计		115,803,382.06	114,819,530.32
资产总计		321,198,403.82	314,169,121.01
流动负债：			
短期借款	五、15	44,260,102.50	44,270,499.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	48,591,011.28	58,326,660.90
预收款项	五、17		1,351,780.25
合同负债	五、18	475,533.29	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、19	1,466,788.19	3,055,115.90
应交税费	五、20	4,110,997.51	4,149,097.98
其他应付款	五、21	14,578,703.98	216,812.70
其中：应付利息			
应付股利		14,430,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、22	11,832,035.33	10,680,934.13
其他流动负债	五、23	61,819.32	
流动负债合计		125,376,991.40	122,050,900.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、24	6,000,000.00	8,000,000.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、25	4,937,283.85	7,367,357.44
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、26	7,231,945.28	6,699,607.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,169,229.13	22,066,965.26
负债合计		143,546,220.53	144,117,866.12
所有者权益（或股东权益）：	五、31		
股本	五、27	48,100,000.00	48,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、28	17,677,077.85	17,677,077.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、29	13,134,390.12	13,134,390.12
一般风险准备			
未分配利润	五、30	98,740,715.32	91,139,786.92
归属于母公司所有者权益合计		177,652,183.29	170,051,254.89
少数股东权益			
所有者权益合计		177,652,183.29	170,051,254.89
负债和所有者权益总计		321,198,403.82	314,169,121.01

法定代表人：王承辉

主管会计工作负责人：邱棠福

会计机构负责人：邱棠福

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		27,587,714.58	15,262,552.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		53,070,737.07	57,132,255.07
应收账款	十一、1	78,025,912.98	86,405,820.29
应收款项融资		23,220,716.99	20,689,973.08
预付款项		1,503,959.53	1,011,334.98
其他应收款	十一、2	822,758.65	832,380.33
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,994,224.20	15,837,429.02
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			
流动资产合计		203,226,024.00	197,171,745.12
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	16,000,000.00	16,000,000.00
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		92,931,121.95	89,798,319.47
在建工程		4,132,782.54	7,039,025.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,134,998.32	14,314,287.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		551,574.54	
递延所得税资产		2,715,430.48	2,246,885.62
其他非流动资产		1,320,405.69	1,400,310.30
非流动资产合计		131,786,313.52	130,798,828.45
资产总计		335,012,337.52	327,970,573.57
流动负债：			
短期借款		44,260,102.50	44,270,499.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,307,930.39	57,859,160.13
预收款项			1,236,197.26
合同负债		357,051.88	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,461,173.79	3,044,945.90
应交税费		4,102,179.04	4,096,180.27
其他应付款		29,538,503.98	15,196,712.70
其中：应付利息			
应付股利		14,430,000.00	

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,832,035.33	10,680,934.13
其他流动负债		46,416.74	
流动负债合计		139,905,393.65	136,384,629.39
非流动负债：			
长期借款		6,000,000.00	8,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,937,283.85	7,367,357.44
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,231,945.28	6,699,607.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,169,229.13	22,066,965.26
负债合计		158,074,622.78	158,451,594.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本		48,100,000.00	48,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,677,077.85	17,677,077.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,134,390.12	13,134,390.12
一般风险准备			
未分配利润		98,026,246.77	90,607,510.95
所有者权益合计		176,937,714.74	169,518,978.92
负债和所有者权益总计		335,012,337.52	327,970,573.57

法定代表人：王承辉

主管会计工作负责人：邱棠福

会计机构负责人：邱棠福

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五、31	123,010,806.85	126,875,612.07
其中：营业收入	五、31	122,843,204.63	126,706,781.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		96,284,376.79	108,084,095.00
其中：营业成本	五、31	83,118,155.66	85,026,720.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、32	1,298,724.23	1,124,294.22
销售费用	五、33	743,315.97	11,088,973.48
管理费用	五、34	5,558,150.75	5,097,144.50
研发费用	五、35	3,894,717.76	4,093,123.77
财务费用	五、36	1,671,312.42	1,653,838.83
其中：利息费用		1,736,225.99	1,694,010.62
利息收入		65,297.43	45,191.22
加：其他收益	五、37	1,856,550.11	2,127,862.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	-26,694.17	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-2,518,628.24	-804,233.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、40	-275,808.13	18,503.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,761,849.63	20,133,649.62
加：营业外收入	五、41	300.00	0.07
减：营业外支出	五、42	244,475.97	313,255.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,517,673.66	19,820,393.95
减：所得税费用	五、43	3,486,745.26	2,587,729.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,030,928.40	17,232,664.65
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）		22,030,928.40	17,232,664.65
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		22,030,928.40	17,232,664.65
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		22,030,928.40	17,232,664.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		22,030,928.40	17,232,664.65
(二) 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）		0.46	0.36
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王承辉

主管会计工作负责人：邱棠福

会计机构负责人：邱棠福

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十一、4	122,771,554.61	125,740,454.57
减：营业成本	十一、4	83,039,371.04	84,450,868.66
税金及附加		1,295,632.47	1,119,643.30
销售费用		743,315.97	10,694,165.73
管理费用		5,523,905.75	5,061,331.62
研发费用		3,894,717.76	4,093,123.77
财务费用		1,671,310.05	1,653,134.18
其中：利息费用		1,736,225.99	1,694,010.62
利息收入		63,761.30	44,555.87
加：其他收益		1,856,550.11	2,127,862.54
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	-26,694.17	
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）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,591,294.87	-730,699.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-275,808.13	18,503.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,566,054.51	20,083,854.63
加：营业外收入		300.00	0.07
减：营业外支出		244,475.97	313,255.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,321,878.54	19,770,598.96
减：所得税费用		3,473,142.72	2,561,286.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,848,735.82	17,209,312.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		21,848,735.82	17,209,312.25
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：王承辉

主管会计工作负责人：邱棠福

会计机构负责人：邱棠福

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		81,632,258.35	54,350,630.28
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			
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			13,555.19
收到其他与经营活动有关的现金	五、44(1)	2,625,718.78	1,801,324.83
经营活动现金流入小计		84,257,977.13	56,165,510.30
购买商品、接受劳务支付的现金		39,237,808.37	29,224,124.07
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		9,996,228.16	9,860,952.94
支付的各项税费		11,944,509.40	8,740,074.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、44(2)	4,259,777.88	6,651,890.64
经营活动现金流出小计		65,438,323.81	54,477,042.20
经营活动产生的现金流量净额		18,819,653.32	1,688,468.10
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		131,953.99	100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流入小计		131,953.99	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,136,292.34	4,361,698.22
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		2,136,292.34	4,361,698.22
投资活动产生的现金流量净额		-2,004,338.35	-4,261,698.22
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		39,000,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		39,000,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,730,629.91	1,492,873.32
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	五、44(3)	2,267,486.49	
筹资活动现金流出小计		43,998,116.40	31,492,873.32
筹资活动产生的现金流量净额		-4,998,116.40	7,507,126.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		226.57	-6,789.28
五、现金及现金等价物净增加额		11,817,425.14	4,927,107.28
加：期初现金及现金等价物余额		16,543,471.48	15,040,840.83
六、期末现金及现金等价物余额		28,360,896.62	19,967,948.11

法定代表人：王承辉

主管会计工作负责人：邱棠福

会计机构负责人：邱棠福

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		82,050,494.92	54,451,834.29
收到的税费返还			13,555.19
收到其他与经营活动有关的现金		2,624,182.65	1,772,389.90
经营活动现金流入小计		84,674,677.57	56,237,779.38
购买商品、接受劳务支付的现金		39,240,909.07	29,224,124.07
支付给职工以及为职工支付的现金		9,957,427.56	9,810,996.06
支付的各项税费		11,870,611.15	8,709,386.90
支付其他与经营活动有关的现金		4,278,339.38	6,633,034.72
经营活动现金流出小计		65,347,287.16	54,377,541.75
经营活动产生的现金流量净额		19,327,390.41	1,860,237.63
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		131,953.99	100,000.00
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		131,953.99	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,136,292.34	4,361,698.22

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		2,136,292.34	4,361,698.22
投资活动产生的现金流量净额		-2,004,338.35	-4,261,698.22
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		39,000,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		39,000,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,730,629.91	1,492,873.32
支付其他与筹资活动有关的现金		2,267,486.49	
筹资活动现金流出小计		43,998,116.40	31,492,873.32
筹资活动产生的现金流量净额		-4,998,116.40	7,507,126.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		226.57	-6,789.28
五、现金及现金等价物净增加额		12,325,162.23	5,098,876.81
加：期初现金及现金等价物余额		15,262,552.35	14,585,960.52
六、期末现金及现金等价物余额		27,587,714.58	19,684,837.33

法定代表人：王承辉

主管会计工作负责人：邱棠福

会计机构负责人：邱棠福

三、 财务报表附注

（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	三、24
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二） 报表项目注释

福建远翔新材料股份有限公司 2020年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 公司概况

福建远翔新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系福建远翔化工有限公司，于2006年10月26日经福建省邵武市工商行政管理局批准成立。经历次增资、股权转让、股改及资本公积转增资本后，截至2020年6月30日，本公司股本4,810万元。本公司统一社会信用代码91350700793779818M，注册地址邵武市城郊工业园区，法定代表人：王承辉。

经全国中小企业股份转让系统公司转函（2016）2130号文件批准，本公司于2016年4月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称：远翔新材，证券代码：836763。

本公司所属行业为化工产品制造业，主要经营范围为：纳米二氧化硅、新兴材料、精细化

工产品及相关产品（不含危险化学品、监控类化学品）的生产、销售；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器、仪表、零配件；技术咨询；货物进出口（法律与法规禁止的项目除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的主要产品系纳米二氧化硅（又名“白炭黑”）。

2、财务报表及财务报表附注的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十三次会议于 2020 年 8 月 26 日批准。

3、合并财务报表范围

本公司本报告期的合并财务报表范围未发生变化，参见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

6、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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。

7、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司金融资产为应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

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

（4）金融资产减值

本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

9、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（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：期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

本公司将应收款项按款项性质分为销售商品及提供劳务应收账款、应收票据、信用风险较低的应收款项及其他应收款项。

信用风险较低的应收款项主要包括应收出口退税、应收关联方的款项、本公司员工暂借款及存放其他单位的押金、保证金及有确凿证据表明不存在减值的应收账款和其他应收款等，对信用风险较低的应收款项不计提坏账准备。

应收票据主要结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，对于银行承兑汇票不计提坏账准备；对于商业承兑汇票，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。对于逾期的应收票据转入应收账款，根据应收账款的政策计提坏账，账龄连续计算

销售商品及提供劳务应收账款及其他应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资、发出商品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资均为对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、18。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一

个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
电子设备及其他	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

14、工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及

为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注三、18。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司无形资产为使用寿命有限的土地使用权以及软件，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间	备注
土地使用权	50 年	

软件	3年
----	----

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

资产负债表日,预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即:完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

18、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

19、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬和离职后福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司离职后福利计划为设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利

益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

境内销售收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

出口销售收入确认需满足以下条件：本公司根据客户合同或订单将出口产品发运到指定港口并报关装船，经报关出口并取得出口货物报关单和货运提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

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

本公司收入确认的具体方法如下：

境内销售收入确认需满足以下条款：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且经客户验收，收入金额能够可靠计量，已经收回货款或取得了收款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

出口销售收入确认需满足以下条件：本公司根据客户合同或订单将出口产品发运到指定港口并报关装船，经报关出口并取得出口货物报关单和货运提单，收入金额能够可靠计量，已经收回货款或取得了收款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

23、递延所得税资产

所得税包括当期所得税和递延所得税，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产，按照预期收回该资产的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、重要会计政策、会计估计的变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入(2017年修订)》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

(2) 重要会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税(注1:)	应税收入	13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

企业所得税（注2：）	应纳税所得额	25
------------	--------	----

注1：本公司出口纳米二氧化硅（白炭黑）适用的退税率为10、13%。

注2：本公司及子公司企业所得税税率：

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	15
福建中科远翔纳米材料研究院有限公司	25
福建固锐特硅材料有限公司	5

2、税收优惠及批文

本公司于2017年11月30日取得编号为GF201735000644号的高新技术企业证书，有效期三年。本公司本年度适用高新技术企业15%的所得税优惠税率，税率优惠政策较上年没有发生变化。福建固锐特硅材料有限公司为小型微利企业。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,568.00	20,910.06
银行存款	28,358,328.62	16,522,561.42
合计	28,360,896.62	16,543,471.48

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

（1）分类列示

种类	2020年06月30日			2019年12月31日		
	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	51,621,998.14	-	51,621,998.14	55,083,979.97	-	55,083,979.97
商业承兑汇票	2,732,639.68	136,631.98	2,596,007.70	3,811,880.38	190,594.09	3,621,286.29
合计	54,354,637.82	136,631.98	54,218,005.84	58,895,860.35	190,594.09	58,705,266.26

（2）期末本公司无已质押的应收票据。

（3）期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	2020年06月30日		2019年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

种类	2020年06月30日		2019年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	28,907,456.79	-	31,928,617.31
商业承兑汇票	-	-	-	-
合计	-	28,907,456.79	-	31,928,617.31

(4) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	54,354,637.82	100.00	136,631.98	0.25	54,218,005.84
其中：商业承兑汇票	2,732,639.68	5.03	136,631.98	5.00	2,596,007.70
银行承兑汇票	51,621,998.14	94.97	-	-	51,621,998.14
合计	54,354,637.82	100.00	136,631.98	0.25	54,218,005.84

(续上表)

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	58,895,860.35	100.00	190,594.09	0.32	58,705,266.26
其中：商业承兑汇票	3,811,880.38	6.47	190,594.09	5.00	3,621,286.29
银行承兑汇票	55,083,979.97	93.53	-	-	55,083,979.97
合计	58,895,860.35	100.00	190,594.09	0.32	58,705,266.26

①于2020年06月30日、2019年12月31日，按组合1银行承兑汇票计提坏账准备

名称	2020年06月30日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	51,621,998.14	-	-	55,083,979.97	-	-

本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

②于2020年06月30日、2019年12月31日，按组合1商业承兑汇票计提坏账准备

名称	2020年06月30日	2019年12月31日
----	-------------	-------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	2,732,639.68	136,631.98	5.00	3,811,880.38	190,594.09	5.00

(5) 本报告期无实际核销的应收票据情况。

3、应收账款

①应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,561,100.23	11.00	6,257,466.09	65.45	3,303,634.14
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：风险较低的应收款项					
组合2：账龄组合	77,378,563.59	89.00	4,758,197.35	6.15	72,620,366.24
组合小计	77,378,563.59	89.00	4,758,197.35	6.15	72,620,366.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	86,939,663.82	100.00	11,015,663.44	12.67	75,924,000.38

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,993,465.21	3.21	2,993,465.21	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：风险较低的应收款项	-	-	-	-	-
组合2：账龄组合	90,379,851.54	96.79	5,449,607.88	6.03	84,930,243.66
组合小计	90,379,851.54	96.79	5,449,607.88	6.03	84,930,243.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	93,373,316.75	100.00	8,443,073.09	9.04	84,930,243.66

说明：

A. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

名称	2020年06月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽科瑞克保温材料有限公司	5,297,936.68	2,648,968.34	50.00	债务人发生财务困难,预计无法全部收回
东莞市耀盛硅材料科技有限公司	2,807,149.70	2,807,149.70	100.00	债务人发生财务困难,预计无法收回
青岛科瑞新型环保材料集团有限公司	1,309,331.60	654,665.80	50.00	债务人发生财务困难,预计无法全部收回
巨鹿县华帅电力配件厂	67,200.00	67,200.00	100.00	已注销,预计无法收回
东莞市明红硅材料有限公司	51,840.00	51,840.00	100.00	已注销,预计无法收回
江门市众合有机硅材料有限公司	27,200.25	27,200.25	100.00	已注销,预计无法收回
东莞市大朗风云橡胶制品厂	442.00	442.00	100.00	已注销,预计无法收回
合计	9,561,100.23	6,257,466.09	65.45	

B. 按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年06月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	75,011,296.03	3,750,564.80	5.00
1-2年	1,595,915.65	319,183.13	20.00
2-3年	165,804.98	82,902.49	50.00
3年以上	605,546.93	605,546.93	100.00
合计	77,378,563.59	4,758,197.35	6.15

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年06月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	2,993,465.21	3,303,634.14	39,633.26	-	6,257,466.09
按组合计提	5,449,607.88	-691,410.53	-	-	4,758,197.35
合计	8,443,073.09	2,612,223.61	39,633.26	-	11,015,663.44

③本期不存在核销的应收账款情况

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	2020年06月30日余额	占应收账款余额的比例	坏账准备余额
江西蓝星星火有机硅有限公司	7,606,310.72	8.75	380,315.54

单位名称	2020年06月30日余额	占应收账款余额的比例	坏账准备余额
浙江新安化工集团股份有限公司	5,704,572.60	6.56	285,228.63
安徽科瑞克保温材料有限公司	5,297,936.68	6.09	2,648,968.34
合盛硅业股份有限公司	4,861,285.40	5.59	243,064.27
新安天玉有机硅有限公司	3,748,692.80	4.31	187,434.64
合计	27,218,798.20	31.31	3,745,011.42

4、应收款项融资

(1) 分类列示

项目	2020年06月30日公允价值	2019年12月31日公允价值
应收票据	25,244,682.75	21,344,315.71

(2) 应收票据按减值计提方法分类披露

类别	2020年06月30日			
	计提减值准备的基础	计提比例(%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备	-	-	-	-
按组合计提减值准备	25,244,682.75	-	-	-
应收票据	25,244,682.75	-	-	-
合计	25,244,682.75	-	-	-

(3) 期末本公司无已质押的应收款项融资。

(4) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

种类	2020年06月30日		2019年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,315,054.13	-	27,456,992.93	-

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2020年06月30日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,493,446.33	99.24	1,011,194.98	99.99
1年以上	11,500.00	0.76	140.00	0.01
合计	1,504,946.33	100.00	1,011,334.98	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2020年06月30日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国巽能源(福建)有限公司	784,999.78	52.16
国网福建省电力有限公司邵武市供电公司	149,064.29	9.90
常熟三禾精工科技有限公司	109,207.00	7.26
福建省永安煤业有限责任公司上京分公司	108,633.87	7.22
福建省邵武市精瑞晟机械制造有限公司	106,643.31	7.09
合计	1,258,548.25	83.63

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	822,758.65	832,380.33
合计	822,758.65	832,380.33

(2) 按账龄披露

账龄	2020年06月30日	2019年12月31日
1年以内	838.65	811,060.33
1至2年	809,894.20	20,814.20
2至3年	62,425.80	60,505.80
3年以上	9,600.00	-
小计	882,758.65	892,380.33
减：坏账准备	60,000.00	60,000.00
合计	822,758.65	832,380.33

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020年06月30日	2019年12月31日
备用金	72,758.65	82,380.33
保证金及其他	810,000.00	810,000.00
小计	882,758.65	892,380.33
减：坏账准备	60,000.00	60,000.00
合计	822,758.65	832,380.33

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

7、存货

项目	2020年06月30日			2019年12月31日		
	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	7,805,655.79	-	7,805,655.79	8,793,420.54	-	8,793,420.54
在产品	259,493.52	-	259,493.52	492,827.82	-	492,827.82
库存商品	10,806,380.10	-	10,806,380.10	6,535,418.35	-	6,535,418.35
发出商品	433,407.55	-	433,407.55	160,911.56	-	160,911.56
合计	19,304,936.96	-	19,304,936.96	15,982,578.27	-	15,982,578.27

8、其他流动资产

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
增值税留抵税额	14,794.23	-
其他	-	-
合计	14,794.23	-

9、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 2019年12月31日	50,471,829.41	90,005,132.22	1,547,654.97	4,916,617.02	146,941,233.62
2. 本期增加金额	3,709,713.70	5,013,937.37	10,265.49	-	8,733,916.56
(1) 购置	-	109,292.02	-	-	109,292.02
(2) 在建工程转入	3,709,713.70	4,904,645.35	10,265.49	-	8,624,624.54
(3) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	225,587.00	5,877,659.59	18,780.00	-	6,122,026.59
(1) 处置或报废	225,587.00	5,877,659.59	18,780.00	-	6,122,026.59
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4. 2020年06月30日	53,955,956.11	89,141,410.00	1,539,140.46	4,916,617.02	149,553,123.59
二、累计折旧					
1. 2019年12月31日	14,739,237.01	38,387,378.57	1,171,285.62	2,845,012.95	57,142,914.15
2. 本期增加金额	1,198,084.52	3,435,171.67	61,066.37	373,722.84	5,068,045.40
(1) 计提	1,198,084.52	3,435,171.67	61,066.37	373,722.84	5,068,045.40
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	129,453.11	5,441,663.80	17,841.00	-	5,588,957.91
(1) 处置或报废	129,453.11	5,441,663.80	17,841.00	-	5,588,957.91
(2) 其他减少	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合计
4. 2020年06月30日	15,807,868.42	36,380,886.44	1,214,510.99	3,218,735.79	56,622,001.64
三、减值准备					
四、固定资产账面价值					
1. 2020年06月30日账面价值	38,148,087.69	52,760,523.56	324,629.47	1,697,881.23	92,931,121.95
2. 2019年12月31日账面价值	35,732,592.40	51,617,753.65	376,369.35	2,071,604.07	89,798,319.47

10、在建工程

(1) 分类列示

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
在建工程	4,022,031.94	6,970,682.41
工程物资	110,750.60	68,343.51
合计	4,132,782.54	7,039,025.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	2019年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020年06月30日
混炼胶车间	1,000.00万元	6,278,993.13	623,633.98	6,851,507.18	-	51,119.93

(3) 工程物资

项目	2020年06月30日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备工程类物资	110,750.60	-	110,750.60	68,343.51	-	68,343.51

11、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019年12月31日	17,713,326.93	133,598.59	17,846,925.52
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2020年06月30日	17,713,326.93	133,598.59	17,846,925.52
二、累计摊销			
1. 2019年12月31日	3,399,039.79	133,598.59	3,532,638.38
2. 本期增加金额	179,288.82	-	179,288.82

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 计提	179,288.82	-	179,288.82
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2020年06月30日	3,578,328.61	133,598.59	3,711,927.20
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 2020年06月30日账面价值	14,134,998.32	-	14,134,998.32
2. 2019年12月31日账面价值	14,314,287.14	-	14,314,287.14

12、长期待摊费用

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少		2020年06月30日
			本期摊销	其他减少	
装修费	-	551,574.54	-	-	551,574.54

13、递延所得税资产

项目	2020年06月30日		2019年12月31日	
	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
信用减值准备	11,212,295.42	1,647,707.23	8,693,667.18	1,262,646.32
递延收益	7,231,945.28	1,084,791.79	6,699,607.82	1,004,941.17
合计	18,444,240.70	2,732,499.02	15,393,275.00	2,267,587.49

14、其他非流动资产

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
预付工程及设备款	1,320,405.69	1,400,310.30

15、短期借款

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
抵押借款本息	44,260,102.50	44,270,499.00
应收票据贴现	-	-
合计	44,260,102.50	44,270,499.00

16、应付账款

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
货款及运费	18,312,006.17	25,076,545.83
工程设备款	1,371,548.32	927,884.36
应收票据未到期背书未终止确认	28,907,456.79	32,322,230.71
合计	48,591,011.28	58,326,660.90

17、预收款项

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
预收货款	-	1,351,780.25

18、合同负债

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
预收商品款	475,533.29	-

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年06月30日
一、短期薪酬	3,055,115.90	8,309,232.85	9,897,560.56	1,466,788.19
二、离职后福利-设定提存计划	-	93,850.24	93,850.24	-
合计	3,055,115.90	8,403,083.09	9,991,410.80	1,466,788.19

(2) 短期薪酬列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年06月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,055,115.90	6,950,720.80	8,539,048.51	1,466,788.19
二、职工福利费	-	614,241.00	614,241.00	-
三、社会保险费	-	435,520.44	435,520.44	-
其中：医疗保险费	-	401,400.83	401,400.83	-
工伤保险费	-	7,890.48	7,890.48	-
生育保险费	-	26,229.13	26,229.13	-
四、住房公积金	-	273,997.00	273,997.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	34,753.61	34,753.61	-
合计	3,055,115.90	8,309,232.85	9,897,560.56	1,466,788.19

(3) 设定提存计划列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年06月30日
离职后福利：				
1. 基本养老保险	-	91,305.74	91,305.74	-
2. 失业保险费	-	2,544.50	2,544.50	-
合计	-	93,850.24	93,850.24	-

20、应交税费

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
----	-------------	-------------

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
增值税	915,788.38	1,653,879.08
企业所得税	2,839,079.88	2,049,829.54
个人所得税	11,197.57	16,014.93
城市维护建设税	66,881.84	118,595.48
教育费附加	47,772.75	84,711.07
印花税	8,406.50	9,397.90
房产税	109,066.11	109,066.10
土地使用税	68,587.20	68,587.20
环境保护税	44,217.28	39,016.68
合计	4,110,997.51	4,149,097.98

21、其他应付款

(1) 分类列示

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
应付利息	-	-
应付股利	14,430,000.00	-
其他应付款	148,703.98	216,812.70
合计	14,578,703.98	216,812.70

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
押金	57,989.92	50,000.00
往来款	-	-
预提费用	90,569.50	166,434.03
其他	144.56	378.67
合计	148,703.98	216,812.70

22、一年内到期的非流动负债

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
一年内到期的长期借款本金	7,010,833.33	6,014,500.00
一年内到期的长期应付款项	4,821,202.00	4,666,434.13
合计	11,832,035.33	10,680,934.13

23、其他流动负债

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
待转销项税额	61,819.32	-

24、长期借款

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
抵押+保证借款	13,010,833.33	14,014,500.00
小计	13,010,833.33	14,014,500.00
减：一年内到期的长期借款	7,010,833.33	6,014,500.00
合计	6,000,000.00	8,000,000.00

25、长期应付款

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
应付融资租赁款	9,758,485.85	12,033,791.57
小计	9,758,485.85	12,033,791.57
减：一年内到期的长期应付款	4,821,202.00	4,666,434.13
合计	4,937,283.85	7,367,357.44

26、递延收益

(1) 递延收益情况

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年06月30日	形成原因
政府补助	6,699,607.82	965,300.00	432,962.54	7,231,945.28	土地及研发补贴

(2) 涉及政府补助的项目

补助项目	2019年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2020年06月30日	与资产相关/与收益相关
土地政府补助收入	6,349,607.82	-	-	82,962.54	-	6,266,645.28	与资产相关
土地出让金返还	-	965,300.00	-	-	-	965,300.00	与资产相关
疏水性微纳白炭黑制备研究	350,000.00	-	-	245,000.00	-105,000.00	-	与收益相关
合计	6,699,607.82	965,300.00	-	327,962.54	-105,000.00	7,231,945.28	-

27、股本

股东名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年06月30日	期末股权比例(%)
------	-------------	------	------	-------------	-----------

股东名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年06月30日	期末股权比例(%)
王承辉	30,298,333.00	-	-	30,298,333.00	62.9903
福建华兴创业投资有限公司	7,106,667.00	-	-	7,106,667.00	14.7748
李长明	4,811,000.00	-	-	4,811,000.00	10.0021
黄春荣	4,680,000.00	-	-	4,680,000.00	9.7297
林彦铖	715,200.00	-	-	715,200.00	1.4869
刘军	488,800.00	-	-	488,800.00	1.0162
合计	48,100,000.00	-	-	48,100,000.00	100.00

28、资本公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年06月30日
股本溢价	17,677,077.85	-	-	17,677,077.85

29、盈余公积

项目	2019年12月31日	会计政策变更	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年06月30日
法定盈余公积	13,134,390.12	-	13,134,390.12	-	-	13,134,390.12

30、未分配利润

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
调整前上期末未分配利润	91,139,786.92	66,459,929.45
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	91,139,786.92	66,459,929.45
加:本期归属于母公司所有者的净利润	22,030,928.40	17,232,664.65
减:提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	14,430,000.00	14,430,000.00
期末未分配利润	98,740,715.32	69,262,594.10

31、营业收入和营业成本

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,843,204.63	83,118,155.66	126,706,781.08	85,026,720.20
其他业务	167,602.22	-	168,830.99	-
合计	123,010,806.85	83,118,155.66	126,875,612.07	85,026,720.20

32、营业税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
----	-----------	-----------

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	479,842.00	353,747.37
教育费附加	342,744.29	252,676.68
房产税	218,132.23	218,132.22
城镇土地使用税	137,174.40	137,174.40
车船使用税	72,451.21	5,630.00
印花税	42,500.10	45,110.20
残疾人就业保障金	-	19,294.40
环境保护税	5,880.00	92,528.95
合计	1,298,724.23	1,124,294.22

33、销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
运杂费	-	9,930,959.21
职工薪酬	395,487.50	300,000.00
其他	347,828.47	858,014.27
合计	743,315.97	11,088,973.48

说明：根据新收入准则规定，本公司2020年1-6月将原计入“销售费用—运杂费”的产品运输费用，调整至营业成本核算，2020年1-6月发生与产品销售相关的运输费9,995,256.33元。

34、管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	2,193,733.19	1,920,703.79
业务招待费	761,886.20	778,617.62
资产摊销及折旧	865,177.79	844,022.19
中介服务费	867,264.47	395,732.37
办公费	272,027.26	382,254.10
交通费	237,793.09	228,894.06
保险费	54,595.99	81,107.83
会议费及其他	305,672.76	465,812.54
计	5,558,150.75	5,097,144.50

35、研发费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
人工费	1,553,825.46	1,522,708.93

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
材料费	1,453,721.85	1,577,942.04
水电燃气费	482,132.08	354,917.03
折旧费	249,738.37	272,906.01
专家咨询费	155,300.00	170,475.00
其他	-	194,174.76
合计	3,894,717.76	4,093,123.77

36、财务费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	1,736,225.99	1,694,010.62
减：利息收入	65,297.43	45,184.32
汇兑损益	-9,401.44	-3,871.24
手续费及其他	9,785.30	8,670.67
合计	1,671,312.42	1,653,625.73

37、其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、计入其他收益的政府补助	1,851,512.18	2,127,862.54
其中：与递延收益相关的政府补助	327,962.54	882,962.54
直接计入当期损益的政府补助	1,523,549.64	1,244,900.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	5,037.93	
其中：个税扣缴税款手续费	5,037.93	
合计	1,856,550.11	2,127,862.54

38、投资收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
应收融资款项贴现费用	-26,694.17	

39、信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
应收票据坏账损失	53,962.04	
应收账款坏账损失	-2,572,590.28	-804,233.97
其他应收款坏账损失	-	
合计	-2,518,628.24	-804,233.97

40、资产处置收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失	-275,808.13	18,503.98

41、营业外收入

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
与企业日常活动无关的政府补助	-	
无法支付的款项	-	
其他	300.00	0.07
合计	300.00	0.07

42、营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
资产报废损失	125,306.56	263,597.97
捐赠及其他	119,169.41	49,657.77
合计	244,475.97	313,255.74

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	3,951,656.79	2,568,566.54
递延所得税费用	-464,911.53	19,162.76
合计	3,486,745.26	2,587,729.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月
利润总额	25,517,673.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,827,651.05
子公司适用不同税率的影响	-27,223.88
对以前期间当期所得税的调整	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,977.94
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	11,457.15
研发费用加计扣除	-381,117.00
所得税费用	3,486,745.26

44、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	2020年1-6月	2019年1-6月
收到的政府补助收入	2,498,887.57	1,274,900.00
利息收入	65,297.43	45,184.32
往来款及其他	61,533.78	481,240.51
合计	2,625,718.78	1,801,324.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
期间费用及职工备用金等	3,982,808.63	6,651,890.64
往来款及其他	276,969.25	
合计	4,259,777.88	6,651,890.64

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
归还融资租赁本息	2,267,486.49	
合计	2,267,486.49	

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,030,928.40	17,232,664.65
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	2,518,628.24	804,233.97
固定资产折旧	5,068,045.40	4,913,243.77
无形资产摊销	179,288.82	190,422.12
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)	275,808.13	-18,503.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	125,306.56	263,597.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,730,629.91	1,698,927.66
投资损失(收益以“-”号填列)	26,694.17	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-464,911.53	22,839.50
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)	-3,322,358.69	6,317,194.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,549,415.55	-28,387,915.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-15,871,127.47	-1,084,638.99

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	18,716,754.58	1,688,468.10
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	28,360,896.62	19,967,948.11
减：现金的期初余额	16,543,471.48	15,040,840.83
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	11,817,425.14	4,927,107.28

说明：2020年1-6月公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为33,588,801.31元。

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
一、现金	28,360,896.62	16,543,471.48
其中：库存现金	2,568.00	20,910.06
可随时用于支付的银行存款	28,358,328.62	16,522,561.42
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	28,360,896.62	16,543,471.48
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	-	-

46、所有权或使用权受限制的资产

项目	2020年06月30日账面价值	受限原因
固定资产	58,880,191.15	银行借款抵押
其中：房屋及建筑物	20,503,154.98	银行借款抵押
机器设备	38,377,036.17	银行借款抵押
无形资产（土地使用权）	14,134,998.32	银行借款抵押
合计	73,015,189.47	

六、合并范围的变动

本公司本报告期内未发生合并范围变动情况。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
福建中科远翔纳米材料研究院有限公司	邵武市	邵武市	研发、制造	100.00		投资设立
福建固锐特硅材料有限公司	邵武市	邵武市	研发、制造	100.00		投资设立

八、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人情况

本公司实际控制人系王承辉，持有本公司 62.99% 股权。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无合营企业和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

本报告期本公司不存在其他关联方。

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王承辉及其配偶	1,000.00	2020 年 2 月 24 日	自主债务履行期限届满之日起两年	否
王承辉	2,900.00	2020 年 5 月 22 日	自主债务履行期间届满之日起两年	否

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2020 年 8 月 26 日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年06月30日	2019年12月31日
1年以内	83,706,793.29	89,080,837.80
1至2年	1,391,336.83	1,707,986.96
2至3年	144,732.58	156,490.08
3年以上	3,457,342.88	3,489,541.14
小计	88,700,205.58	94,434,855.98
减：坏账准备	10,674,292.60	8,029,035.69
合计	78,025,912.98	86,405,820.29

(2) 按坏账计提方法分类披露

①2020年06月30日按坏账计提方法分类披露

类别	2020年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	9,561,100.23	10.78	6,257,466.09	65.45	3,303,634.14
按组合计提坏账准备	79,139,105.35	89.22	4,416,826.51	5.58	74,722,278.84
1. 应收账款组合1_应收合并范围内关联方	5,845,886.64	6.59	-	-	5,845,886.64
2. 应收账款组合2_应收货物销售款	73,293,218.71	82.63	4,416,826.51	6.03	68,876,392.20
合计	89,549,791.70	100.00	10,674,292.60	12.03	78,608,226.91

②2019年12月31日按坏账计提方法分类披露

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,993,465.21	3.17	2,993,465.21	100.00	-
按组合计提坏账准备	91,441,390.77	96.83	5,035,570.48	5.51	86,405,820.29
1. 应收账款组合1_应收合并范围内关联方	6,687,796.64	7.08	-	-	6,687,796.64
2. 组合2_应收货物销售款	84,753,594.13	89.75	5,035,570.48	5.94	79,718,023.65
合计	94,434,855.98	100.00	8,029,035.69	8.50	86,405,820.29

报告期坏账准备计提的具体说明：

①按单项计提坏账准备的应收账款

名称	2020年06月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽科瑞克保温材料有限公司	5,297,936.68	2,648,968.34	50.00	债务人发生财务困难,预计无法全部收回
东莞市耀盛硅材料科技有限公司	2,807,149.70	2,807,149.70	100.00	债务人发生财务困难,预计无法收回
青岛科瑞新型环保材料集团有限公司	1,309,331.60	654,665.80	50.00	债务人发生财务困难,预计无法全部收回
巨鹿县华帅电力配件厂	67,200.00	67,200.00	100.00	已注销,预计无法收回
东莞市明红硅材料有限公司	51,840.00	51,840.00	100.00	已注销,预计无法收回
江门市众合有机硅材料有限公司	27,200.25	27,200.25	100.00	已注销,预计无法收回
东莞市大朗风云橡胶制品厂	442.00	442.00	100.00	已注销,预计无法收回
合计	9,561,100.23	6,257,466.09	65.45	

(续上表)

名称	2019年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市耀盛硅材料科技有限公司	2,846,782.96	2,846,782.96	100.00	债务人发生财务困难,预计无法收回
巨鹿县华帅电力配件厂	67,200.00	67,200.00	100.00	已注销,预计无法收回
东莞市明红硅材料有限公司	51,840.00	51,840.00	100.00	已注销,预计无法收回
江门市众合有机硅材料有限公司	27,200.25	27,200.25	100.00	已注销,预计无法收回
东莞市大朗风云橡胶制品厂	442.00	442.00	100.00	已注销,预计无法收回
合计	2,993,465.21	2,993,465.21	100.00	

②按组合1计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年06月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,845,886.64	-	-

(续上表)

账龄	2019年12月31日		
----	-------------	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	6,687,796.64	-	-

③按组合2计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年06月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	71,253,638.37	3,562,681.92	5.00
1-2年	1,391,336.83	278,267.37	20.00
2-3年	144,732.58	72,366.29	50.00
3年以上	503,510.93	503,510.93	100.00
合计	73,293,218.71	4,416,826.51	6.03

（续上表）

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	82,393,041.16	4,119,652.12	5.00
1-2年	1,707,986.96	341,597.39	20.00
2-3年	156,490.08	78,245.04	50.00
3年以上	496,075.93	496,075.93	100.00
合计	84,753,594.13	5,035,570.48	5.94

(3) 坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年06月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	2,993,465.21	3,303,634.14	39,633.26	-	6,257,466.09
按组合计提	5,035,570.48	-618,743.97			4,416,826.51
合计	8,029,035.69	2,684,890.17	39,633.26	0.00	10,674,292.60

(4) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020年06月30日余额	占应收账款余额的比例	坏账准备余额
江西蓝星星火有机硅有限公司	7,606,310.72	8.58	380,315.54
福建固锐特硅材料有限公司	5,845,886.64	6.59	-
浙江新安化工集团股份有限公司	5,704,572.60	6.43	285,228.63
安徽科瑞克保温材料有限公司	5,297,936.68	5.97	2,648,968.34
合盛硅业股份有限公司	4,861,285.40	5.48	243,064.27
合计	29,315,992.04	33.05	3,557,576.78

（续上表）

单位名称	2019年12月31日 余额	占应收账款余额的 比例	坏账准备余额
安徽科瑞克保温材料有限公司	9,764,512.49	10.34	488,225.62
江西蓝星星火有机硅有限公司	7,653,164.22	8.10	382,658.21
福建固锐特硅材料有限公司	6,687,796.64	7.08	-
合盛硅业股份有限公司	6,015,461.26	6.37	300,773.06
浙江新安化工集团股份有限公司	5,842,970.10	6.19	292,148.51
合计	35,963,904.71	38.08	1,463,805.40

2、其他应收款

(1) 分类列示

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	822,758.65	832,380.33
合计	822,758.65	832,380.33

(2) 按账龄披露

账龄	2020年06月30日	2019年12月31日
1年以内	838.65	811,060.33
1至2年	809,894.20	20,814.20
2至3年	62,425.80	60,505.80
3年以上	9,600.00	-
小计	882,758.65	892,380.33
减：坏账准备	60,000.00	60,000.00
合计	822,758.65	832,380.33

(3) 按款项性质分类

款项性质	2020年06月30日	2019年12月31日
备用金	72,758.65	82,380.33
保证金及其他	810,000.00	810,000.00
小计	882,758.65	892,380.33
减：坏账准备	60,000.00	60,000.00
合计	822,758.65	832,380.33

(4) 按坏账计提方法分类

类别	2020年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例	

类别	2020年06月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
				(%)	
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	822,758.65	93.2			822,758.65
组合1：风险较低的应收款项	822,758.65	93.2	-	-	822,758.65
组合2：账龄组合					-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,000.00	6.8	60,000.00	100.00	-
合计	882,758.65	100.00	60,000.00	6.8	822,758.65

(续上表)

类别	2019年12月31日				
	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	832,380.33	93.28			832,380.33
组合1：风险较低的应收款项	832,380.33	93.28	-	-	832,380.33
组合2：账龄组合					-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,000.00	6.72	60,000.00	100.00	-
合计	892,380.33	100.00	60,000.00	6.72	832,380.33

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020年06月30日			2019年12月31日		
	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	16,000,000.00	-	16,000,000.00	16,000,000.00	-	16,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年06月30日	本期计提减值准备	2020年06月30日减值准备余额
福建中科远翔纳米材料研究院有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
福建固锐特硅材	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年06月30日	本期计提减值准备	2020年06月30日减值准备余额
料有限公司						
合计	16,000,000.00	-	-	16,000,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,603,952.39	83,039,371.04	122,074,139.03	72,341,876.16
其他业务	167,602.22	-	250,942.13	-
合计	122,771,554.61	83,039,371.04	122,325,081.16	72,341,876.16

5、投资收益

项目	2020年1-6月	2020年1-6月
应收融资款项贴现损益	-26,694.17	

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2020年1-6月	2020年1-6月
非流动资产处置损益	-275,808.13	18,503.98
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）	1,856,550.11	2,127,862.54
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-244,175.97	-313,255.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	1,336,566.01	1,833,110.85
减：非经常性损益的所得税影响数	200,484.90	274,966.63
非经常性损益净额	1,136,081.11	1,558,144.22
减：归属于少数股东的非经常性损益净额	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	1,136,081.11	1,558,144.22

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.39	0.46	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.83	0.44	-

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。