



赞宇Zanyu

赞宇科技集团股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-049

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人方银军、主管会计工作负责人胡世华及会计机构负责人(会计主管人员)梁慧琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本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，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，充分理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	46
第九节 公司债相关情况	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	139

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、赞宇科技	指	赞宇科技集团股份有限公司
董事会	指	赞宇科技集团股份有限公司董事会
股东大会	指	赞宇科技集团股份有限公司股东大会
监事会	指	赞宇科技集团股份有限公司监事会
嘉兴赞宇	指	嘉兴赞宇科技有限公司，本公司全资子公司
邵阳赞宇	指	邵阳市赞宇科技有限公司，本公司控股子公司
四川赞宇	指	四川赞宇科技有限公司，本公司控股子公司
杭州油化	指	杭州油脂化工有限公司，本公司全资子公司
河北赞宇	指	河北赞宇科技有限公司，本公司全资子公司
江苏赞宇	指	江苏赞宇科技有限公司，本公司控股子公司
金茂国际	指	KINGMOUNT INTERNATIONAL PTE. LTD. (金茂国际有限公司)，本公司境外全资子公司
赞宇检测	指	浙江赞宇检测技术有限公司，本公司全资子公司
浙江公正	指	浙江公正检验中心有限公司，浙江赞宇检测技术有限公司之控股子公司
浙江宏正	指	浙江宏正检测有限公司，浙江赞宇检测技术有限公司之控股子公司
浙江金正	指	浙江金正检测有限公司，浙江赞宇检测技术有限公司之控股子公司
杭康检测	指	浙江杭康检测技术有限公司，浙江赞宇检测技术有限公司之控股子公司
浙江润和	指	浙江润和安全技术有限公司，浙江杭康检测技术有限公司之全资子公司
杭环检测	指	杭州市环境检测科技有限公司，本公司控股子公司
南通凯塔	指	南通凯塔化工科技有限公司，本公司控股子公司
杜库达	指	PT Dua Kuda Indonesia，本公司境外控股子公司
绿普化工	指	杭州绿普化工科技股份有限公司，杭州油脂化工有限公司之控股子公司
浙江新材	指	浙江赞宇新材有限公司，本公司全资子公司
赞宇科地并购基金	指	浙江赞宇科地股权投资合伙企业（有限合伙），本公司控制企业
江苏金马	指	江苏金马油脂科技发展有限公司，赞宇科地股权投资合伙企业（有限合伙）之联营企业
天门诚鑫	指	天门市诚鑫化工有限公司，赞宇科地股权投资合伙企业（有限合伙）之联营企业
湖北维顿	指	湖北维顿生物科技有限公司，赞宇科地股权投资合伙企业（有限合伙）之联营企业
新天达美	指	武汉新天达美环境科技股份有限公司，本公司控股子公司
双马化工	指	如皋市双马化工有限公司

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	赞宇科技	股票代码	002637
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	赞宇科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	赞宇科技		
公司的外文名称（如有）	ZANYU TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZANYU TECHNOLOGY		
公司的法定代表人	方银军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任国晓	郑乐东
联系地址	浙江省杭州市西湖区古墩路 702 号	浙江省杭州市西湖区古墩路 702 号
电话	0571-87830848	0571-87830848
传真	0571-87830847	0571-87830847
电子信箱	office@zzytech.com	zq@zzytech.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,447,980,933.80	3,227,136,514.65	6.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	81,558,556.81	44,550,226.65	83.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	92,618,549.43	42,985,354.64	115.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-34,758,427.10	-368,727,631.92	90.57%
基本每股收益（元/股）	0.193	0.107	80.37%
稀释每股收益（元/股）	0.193	0.107	80.37%
加权平均净资产收益率	3.74%	2.12%	1.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,205,732,482.53	6,369,273,296.76	-2.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,148,012,103.42	2,159,684,839.45	-0.54%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	389,262.94	
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）	4,588,639.26	
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	-15,513,727.85	

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-532,804.52	
减：所得税影响额	68,736.81	
少数股东权益影响额（税后）	-77,374.36	
合计	-11,059,992.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2018年上半年，公司主要业务仍集中在表面活性剂日用化工及油脂化学品制造产业，日用化工及油脂化工的行业整合尚在继续进行，市场集中度逐步有所提高，公司在表面活性剂和油脂化学品市场领域的销售规模持续扩大。同时公司控股子公司武汉新天达美环境科技股份有限公司积极拓展湖北蕲春县乡镇生活污水治理工程PPP项目，该项目预计投资总额为36026万元（不含建设期利息和铺底流动资金），将进一步增厚公司在污水处理环保产业的经营业绩。在检测评价服务领域，公司控股子公司杭康检测在2018年上半年完成对浙江润和安全技术有限公司全部股权收购，公司检测服务进一步向安全技术评价领域延伸，推动公司“制造+服务”双轮驱动发展战略得以较好实施。

（一）日用化工业务

公司主要以棕榈仁油、脂肪醇等为原料，生产表面活性剂日化产品包括AES、AOS、磺酸、MES为代表的阴离子表面活性剂，以6501为代表的非离子表面活性剂，依托浙江省表面活性剂重点研究院及重点实验室的技术研发能力，与科研院校、战略客户紧密合作，不断推出表面活性剂新型产品；通过改进磺化工艺进一步节能降耗，提高产品产出率，降低产品成本，增强公司产品市场定价及竞争能力。

公司表面活性剂产品具有较好的去污、发泡、分散、乳化、润湿等特性，广泛用作洗涤剂、起泡剂、润湿剂、乳化剂和分散剂。公司主要客户包括宝洁、联合利华、纳爱斯、立白、白猫、蓝月亮、南风化工、威莱、拉芳等国际、国内知名品牌日化企业，销售区域分布在国内华东、华南、西南及华北区域，部分产品出口东南亚、欧美等国家和地区。

（二）油脂化工业务

公司油脂化工业务主要由杭州油化、南通凯塔和杜库达三家控股子公司负责生产经营，2018年上半年，公司油脂化学品销售保持较好增长，市场占有率稳步提高。公司在2017年度通过赞宇科地产业并购基金持有的湖北维顿、天门诚鑫及江苏金马三家油脂化工企业，目前实际经营管理和重大决策仍由原有股东负责，尚未纳入合并报表范围。该三家公司主要以回收废旧油脂为原料，生产油酸、二聚酸及聚酰胺树脂等产品，为国家资源综合利用鼓励产业，享受增值税即征即退及所得税减免优惠政策。2018年上半年三家公司的产品销售及市场占有率均保持较好的增长，公司按照权益法核算增加了本报告期油化行业的投资收

益。

油脂化工业务主要以棕榈油为原料，主要产品包括硬脂酸、脂肪酸、油酸、脂肪醇、脂肪胺、二聚酸、聚酰胺树脂、甘油及其他助剂等油脂化工产品，在日化、塑料、橡胶、涂料、建材、医药、纺织、军工、冶金、矿产等领域均有广泛的应用，素有“工业味精”之称。

公司以天然油脂产品为原材料生产各类油脂化学品，除了在中国国内市场占有较好市场地位外，还远销东南亚、中东、欧洲等国家与地区。公司油脂化工业务与国家产业发展战略规划纲要紧密吻合，公司在绿色制造工程及生物基材料研发应用等方面还具有广阔的发展空间，公司油脂化工业务在国内、国际市场开发及产品升级换代方面具有较好的发展前景。

（三）第三方检测服务

公司检测业务涉及食品、化妆品、洗涤用品、保健品、职业健康、安全卫生、环境污染等多个检测领域，主要业务集中在浙江省内，逐步向周边邻近省份区域拓展。2018年上半年，公司控股子公司杭康检测完成对浙江润和安全技术有限公司100%股权收购，增加了安全技术咨询、安全评价、消防评估、节能评估等第三方检测评估业务，通过参与政府购买服务招投标、受检企业检测评价服务外包等多种业务模式，提供客观、公正、高效的第三方检测服务，与政府部门、受检单位建立长期合作关系，保持公司检测业务的持续稳定增长。

（四）污水处理服务

公司于2017年10月完成对新天达美73.815%股权收购后，采用“STCC碳系载体生物滤池技术”，为城镇污水处理、湖泊水质净化与生态修复、河流水生态保护、污水处理厂升级改造等水资源利用提供技术解决方案、工程建设、装置设备和技术服务，主要业务模式包括EPC、BOT、PPP等，已在湖北省、重庆市、浙江省、江苏省、河北省、宁夏回族自治区等地区建设和营运多个污水处理项目。

2018年上半年，随着国家宏观经济政策及货币政策的调整，各级政府部门虽然对PPP业务的总体发展规模及速度有所控制，但在污水处理方面仍继续给予大力的政策支持，特别是随着乡村振兴计划的不断落地与实施，将为新天达美参与村镇污水环保治理工程提供较好的市场发展机遇。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	本报告期末余额为 22,463.83 万元，较期初增加了 7.89%，主要系本报告期内公司按权益法核算赞宇科地产业并购基金持有的江苏金马、天门诚鑫及湖北维顿 2018 年 1-6 月投资收益，相应调整了长期股权投资成本所致。
固定资产	本报告期末余额为 166,779.66 万元，较期初减少了 7.29%，主要系本报告期计提固定资产折旧，导致账面价值较期初有所下降。
无形资产	本报告期末余额为 29,747.51 万元，较期初增加了 4.17%，主要系公司控股子公司南通凯塔取得土地使用权证，将原预付土地使用权出让金转入无形资产所致。
在建工程	本报告期末余额为 72,732.56 万元，较期初增加了 19.16%，主要系控股子公司新天达美增加了银川及英山 PPP 污水处理工程建设投资所致。
货币资金	本报告期末余额为 35,629.57 万元，较期初减少了 30.65%，主要系公司归还部分临时拆借资金、支付股权投资款及控股子公司武汉新天达美在本报告期支付污水处理 PPP 工程资金等影响所致。
允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	本报告期末余额为 410.08 万元，较期初减少了 96.67%，主要系本报告期收回如皋市双马化工有限公司 2017 年度业绩补偿款，相应减少了该金融资产。
应收票据	本报告期末余额为 31,094.04 万元，较期初增加了 33.53%，主要系 2018 年上半年票据贴现利率远高于银行短期借款利率，公司降低票据贴现融资规模，期末在手银行承兑汇票金额上升。
其他应收款	本报告期末余额为 21,027.74 万元，较期初增加了 69.96%，主要系本公司之控股子公司南通凯塔与如皋市双马化工有限公司之间的资金往来款项在报告期末尚未结算支付所致。
其他流动资产	本报告期末余额为 4,822.35 万元，较期初减少了 53.26%，主要系本报告期初购买理财产品 5000 万元本金及收益已全部收回。
其他非流动资产	本报告期末余额为 59.93 万元，较期初减少了 91.82%，主要系公司之控股子公司南通凯塔在本报告期内办妥土地使用权证，预付的土地使用权出让金转入无形资产所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
长期股权投资	股权收购	929,675,847.23	印度尼西亚	油脂化工产品生产制造	财产保险	13,351,820.81	43.28%	否
其他情况说明	公司于 2016 年 8 月完成杜库达 60% 股权收购，按照交易对方双马化工在本次交易中对标的公司 2015 年 6 月至 2017 年 12 月的盈利承诺，南通凯塔与杜库达截止 2017 年 12 月实际实现合并抵消内部交易净利润远低于预期，截止 2017 年 12 月 31 日，公司已经对南通凯塔和杜库达合并商誉计提了全额资产减值准备 101,999,367.64 元。杜库达以印尼盾为记账本位币，期末资产价值会受到印尼盾、美元及人民币之间的汇率波动影响，目前尚无重大减值风险。							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）技术优势

在表面活性剂及油脂化学品两大精细化工制造领域，公司借助浙江省重点企业研究院和重点实验室技术研发平台，不断加大新技术、新工艺及新产品研发资金投入。2018年上半年，公司在日化领域加大了磺化工艺应用的研究力度，在节能减排和提高效率方面成效明显。同时，公司利用现在产能规模布局，与下游战略客户紧密合作，开展产业链延伸应用和终端日化产品代工业务的技术及工艺储备工作。

在检测服务领域，除浙江公正、杭康检测已经被认定为国家高新技术企业外，2018年上半年浙江金正检测申报国家高新技术企业已通过专家评审，进入公示和最终核准程序；杭环检测及所下属各区域子公司完成各项环境检测计量认证和检测范围扩项工作，并启动了国家高新技术企业申报程序。各检测子公司在检测专业人才引进和培养、检测设备升级换代等方面不断加大资金投入，持续优化检测工艺流程，加强各子公司之间、行业之间的检测技术交流与合作，确保检测结果的公正、可靠。

在污水处理环保领域，公司之控股子公司新天达美是一家致力于污水处理、受污染水体净化、水资源保护与修复的高新技术企业，运用拥有自主知识产权的“STCC碳系载体生物滤池技术”及其衍生技术为提供污水处理、湖泊河流水质净化的解决方案。公司的核心技术“STCC碳系载体生物滤池技术”创造性地将自然微生物协同净化原理与曝气生物滤池工艺高效结合，最大限度地发挥污水中微生物群落自我繁衍修复的功能，利用公司自主研发的具有自净功能的多种净化材料，组成复合填料床，再通过特殊的曝气系统在填料床中形成好氧、缺氧和厌氧交替的环境，达到脱氮和除磷的目的。

（二）市场优势

近年来，公司在日用化工领域陆续以自建工厂及OEM独家加工模式，进行了全国性生产基地合理布局，客户交付能力及运输成本管理方面得以明显提升。国家安全、环保法规政策的进一步强化执行和检查，部分未达标的中小竞争者逐步退出该领域，公司作为行业龙头企业的市场集中优势得以增强，市场占有率及产品销售数量稳步提升。

在油脂化工领域，南通凯塔和杜库达避免了2017上半年原材料价格大幅波动、原料及产品大量积压等不利影响，2018年上半年产销规模保持较好增长，国内外市场的竞争能力已经得到明显改善，市场地位也得到较好的恢复。杭州油化近年来加大了油脂化学品细分领域的产品结构调整，与南通凯塔、杜库达的产品、市场差异化程度逐步提高。随着公司与双马化工之间股权收购三年一期的业绩承诺的结束，公司将加大对南通凯塔和杜库达的经营管控力度，三家油脂化工企业将在国内、外市场拓展方面将发挥更大的协同效应，公司在国内、国际油脂化工领域的市场地位也将得到进一步提升。

在污水处理领域，2016年12月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于全面推行河长制的意见》；

2018年1月2日,《中共中央国务院关于实施乡村振兴战略的意见》由中共中央、国务院发布,自2018年1月2日起实施。“推进乡村绿色发展,打造人与自然和谐共生发展新格局”作为乡村振兴战略的重要内容,将为公司控股子公司新天达美在水资源保护、水域岸线管理、水污染防治、水环境治理等工程建设及运维服务领域,特别是农村水环境治理和农村饮用水水源保护,实施农村生态清洁小流域建设等方面,提供较好的历史发展机遇。新天达美公司总部所在地为湖北武汉,位于我国中部崛起之核心区域,随着中国工业化、城镇化和美丽乡村建设的进一步加快,东部地区向中西部地区进行产业转移,加之新天达美公司已经陆续在湖北、重庆、安徽、宁夏、新疆等地设立了项目子公司或分公司,营销服务网络覆盖我国华中、华南、华东、西南、西北等地区,已经建立了一套较为完善的客户技术服务体系,能够快速介入我国中西部城镇、乡村的污水处理工程建设及运维市场,有较好的市场成长前景。

(三) 成本优势

公司在日用化工及油脂化工细分领域的行业龙头地位和规模优势较为明显,表面活性剂及油脂化工产品的营业收入占比达90%以上。由于生产该产品的主要原材料棕榈仁油、脂肪醇、棕榈油等需求数量较大,供应相对集中,下游客户分布较广,产品销售运输及供货范围受到一定限制。公司在国内日化和油化领域的产业布局趋于完善,与上游原料供应商、下游客户已保持多年战略合作关系,与其他行业竞争对手相比较,有较好的材料采购成本和物流运输成本优势。为了应对大宗原材料价格大幅波动对公司销售毛利水平的影响,2018年上半年公司与部分战略客户加强了产品定价协商机制,通过“受托来料加工”、“材料+加工费”等结算模式获取较为稳定的经营收益。

(四) 资金优势

公司拥有上市公司资本平台,在银行金融机构保持优良的资信记录,日用化工及油脂化工领域的主要竞争对手多为民营非上市企业,规模相对较小,公司与之相比具有较强的融资能力和较低的融资成本,为公司实施行业整合战略、规范行业经营秩序、进一步提高行业集中度提供强有力的资金支持保障。

(五) 管理优势

公司自2011年上市后,先后在油脂化工、检测服务及污水处理环保领域开展多次收购兼并工作,各产业领域的业务规模及市场地位也不断提升。在收购过程中,一方面保持被收购企业核心管理团队的稳定,确保各项经营业务能够顺利开展和快速融入;另一方面通过对新收购公司输出上市公司的公司治理和规范运作理念,进一步健全各子公司在销售、生产、研发、物流、质量、技术、财务、人力资源等方面的管理制度,优化业务流程,通过实施股权激励等方式持续引进各类技术、管理中高级人才,打造了一支稳定、高效、专业的管理团队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司继续面临棕榈油、脂肪醇等大宗原材料价格的又一轮下跌，从以下图表可以看出，2018年上半年中国华东市场的脂肪醇价格由年初的18000元/吨，下跌到6月份的10300元/吨低位。（数据来源：卓创资讯）



棕榈油价格同样一路走低，从以下华东区域的24度棕榈油价格趋势图可以看出，棕榈油价格从年初的5500元/吨左右，下跌至4900元/吨。（数据来源：卓创资讯）



公司积极应对棕榈油、脂肪醇价格持续下跌影响，加强材料采购及存货库存头寸管理，与下游部分战略客户形成原材料与产品价格联动的定价传导机制，以及增加客户来料加工销售占比等方式，努力降低原材料价格下跌对公司库存存货跌价损失的影响，2018年公司表面活性剂及油脂化学品的产品销售毛利较上年同期均有较好提升。

受公司业务扩张影响，近年来银行长、短期有息间接负债融资比例上升较大，2018年上半年在国家“去杠杆”货币政策调整的影响下，公司银行融资利率有所上升，财务成本相应增加。此外，受国际贸易争端加剧、新兴市场国家通货膨胀及汇率贬值影响，人民币汇率在2018年上半年呈现较大幅度波动情况，由快速升值转为大幅贬值，对公司涉外进出口业务，特别是大量原材料进口并以美元为主要结算货币带来较大的汇率损失影响。但公司通过聚焦日化及油化主业、扩大业务规模、提升产品毛利及加强销售费用、管理费用控制，在2018年上半年取得了较好的经营业绩。

本报告期内，公司实现营业收入3,447,980,933.80元，较上年同期增长6.84%；实现归属于上市公司净利润81,558,556.81元，较上年同期增长83.07%。截止2018年6月30日，公司资产总额6,205,732,482.53元，较年初减少2.57%；负债总额3,468,377,546.91元，较年初减少4.75%；归属于上市公司股东的净资产2,148,012,103.42元，与年初基本持平；公司资产负债率为55.89%，较年初下降了1.28个百分点。公司在2018年上半年放缓了行业整合及收购兼并步伐，负债总额及占比较年初均有所下降，仍处于较低风险水平。公司2018年上半年在日用化工、油脂化工、检测服务及环保业务领域的主要经营情况如下：

（一）日用化工业务

2018年上半年，公司实现表面活性剂日化类产品营业收入1,311,618,875.68元，较上年同期下降了11.02%，实现产品销售毛利率12.44%，较上年同期上升了2.96个百分点。

公司2018年上半年日化业务分为产品销售、客户来料加工两种销售模式，销售总量为23.14万吨，较上年同期增加5.49%，其中：产品销售数量为18.08万吨，较上年同期减少了11.52%；客户来料加工模式销售数量为5.06万吨，较上年同期增加237.44%。除取得上述表面洗性剂产品营业收入外，公司2018年上半年实现加工类营业收入49,081,543.62元，较上年同期增加684.72%；实现加工类销售毛利率23.32%，较上年同期上升7.27个百分点。本报告期内公司通过改变与客户之间的产品销售及加工定价模式，增大客户来料加工结算业务，减少材料价格大幅波动对公司产品毛利的影响，虽然今年上半年公司日化业务受来料加工收入不包括材料成本导致营业收入总额有所下降，但整体毛利水平及产品获利能力却有所回升。

（二）油脂化工业务

2018年上半年，公司实现各类油脂化学品营业收入1,888,264,201.19元，较上年同期增加了24.68%，实现销售毛利率10.85%，较上年同期上升了4.25个百分点。

本报告期内，公司销售油化产品数量为29.93万吨，较上年同期增长了21.50%，其中：公司之控股子公司南通凯塔和杜库达今年上半年实现油化产品销售规模较上年同期增长了24.73%；在棕榈油原材料采购方面吸取了2016年底高位囤货导致跌价损失的教训，尽可能做好材料采购与产销平衡，虽然本报告期内棕榈油价格下跌10%左右，公司在油脂化学产品的销售毛利较上年同期明显改善。

（三）检测业务

2018年上半年，公司实现检测服务类营业收入47,895,763.48元，较上年同期增长了17.69%，主要系公司之控股子公司杭康检测完成对浙江润和安全技术有限公司全部股权收购，增加了安全评价服务收入。随着第三方检测业务市场准入门槛的逐步降低，市场竞争格局较为激烈，服务收费价格水平持续下降，而第三方检测业务主要依靠人工服务，人力资源成本不断增加，今年上半年公司检测业务的销售毛利率为40.47%，较上年同期下降了6.11个百分点。

（四）环保业务

公司2017年10月末，完成了对新天达美73.815%的股权收购，从2017年11月将其纳入公司合并报表范围。2018年上半年，公司实现环保工程及运维服务营业收入83,452,993.15元，销售毛利率为29.94%。新天达美按工程施工进度分别确认土建收入、安装收入及运维收入，今年上半年主要确认土建工程收入和污水处理运维收入，由于土建工程主要通过分包第三方单位施工，毛利水平低于拥有自主知识产权的设备及安装收入毛利率。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,447,980,933.80	3,227,136,514.65	6.84%	公司油脂化工业务保持较好增长，日用化工业务方面，由于与部分客户的销售模式由产品销售改为来料加工模式，销量保持增长，但销售收入金额有所下降。
营业成本	3,008,612,505.35	2,955,238,651.05	1.81%	本报告期公司综合毛利率为12.74%，较上年同期增长4.31个百分点，经营业绩明显改善，营业成本增长幅度小于营业收入的增长。
销售费用	106,046,923.58	107,973,916.33	-1.78%	由于日用化工来料加工销售业务模式占比较快增长，公司产品销售运输费用较上年同期有所减少。
管理费用	122,080,166.10	98,106,357.92	24.44%	本报告期较上年同期的合并范围增加了新天达美控股子公司，工资薪酬、办公费用、折旧摊销等费用相应增加。
财务费用	73,228,168.60	35,965,023.69	103.61%	由于公司业务规模扩大，银行有息债务较上年同期大幅增长，加之银行融资利率从2017年底开始上涨，人民币汇率大幅波动导致汇兑损失增加，影响公司财务费用大幅度上升。
所得税费用	23,488,416.54	2,541,237.80	824.29%	本报告期公司及所属子公司经营业绩改善，税前利润增加

				所致。
研发投入	45,090,525.36	45,282,279.17	-0.42%	研发投入与上年同期基本持平,视具体研发项目实施进度进行投入,与财务报告周期不完全配比。
经营活动产生的现金流量净额	-34,758,427.10	-368,727,631.92	90.57%	公司日用化工及油脂化工业务保持较好的现金回流,流动资金占用保持基本稳定,新天达美拓展污水处理工程业务增加了本报告期合并经营现金净流出。
投资活动产生的现金流量净额	28,729,057.33	-202,979,866.02	114.15%	本报告期收回双马化工 2017 年度业绩补偿资金,以及收回投资理财产品,增加了投资活动现金净流入;上年同期主要通过赞宇科地产业并购基金,投资新天达美、湖北维顿、天门诚鑫、江苏金马等公司增加了股权类投资现金流出。
筹资活动产生的现金流量净额	-89,380,263.28	554,552,030.46	-116.12%	本报告期保持银行有息债务融资的基本稳定,新增借款规模较上年同期大幅下降,筹资活动现金流出主要为分配 2017 年度现金股利。
现金及现金等价物净增加额	-109,854,557.30	-16,962,675.34	-547.63%	本报告期由于分派现金股利及支付银行利息费用增加了筹资活动现金流出,而通过间接融资借入资金较上年同期大幅下降,综合影响现金及现金等价物较上年同期减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,447,980,933.80	100%	3,227,136,514.65	100%	6.84%
分行业					
日用化工	1,311,618,875.68	38.04%	1,474,142,904.16	45.68%	-11.02%
油脂化工	1,888,264,201.19	54.76%	1,514,518,418.10	46.93%	24.68%
质检服务	47,895,763.48	1.39%	40,696,740.94	1.26%	17.69%
加工服务	49,081,543.62	1.42%	6,254,622.85	0.19%	684.72%
贸易及其他业务	67,667,556.68	1.96%	191,523,828.60	5.93%	-64.67%
环保行业	83,452,993.15	2.42%			
分产品					
表面活性剂产品销售	1,311,618,875.68	38.04%	1,474,142,904.16	45.68%	-11.02%
油化产品销售	1,888,264,201.19	54.76%	1,514,518,418.10	46.93%	24.68%
检测服务	47,895,763.48	1.39%	40,696,740.94	1.26%	17.69%

加工劳务	49,081,543.62	1.42%	6,254,622.85	0.19%	684.72%
贸易及其他业务	67,667,556.68	1.96%	191,523,828.60	5.93%	-64.67%
污水处理	83,452,993.15	2.42%			
分地区					
内销	2,847,004,743.69	82.57%	2,737,395,743.39	84.82%	4.00%
外销	600,976,190.11	17.43%	489,740,771.26	15.18%	22.71%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
日用化工	1,311,618,875.68	1,148,481,494.20	12.44%	-11.02%	-13.93%	2.96%
油脂化工	1,888,264,201.19	1,683,349,457.36	10.85%	24.68%	19.00%	4.25%
质检服务	47,895,763.48	28,511,442.39	40.47%	17.69%	31.13%	-6.11%
加工服务	49,081,543.62	37,633,514.11	23.32%	684.72%	616.72%	7.27%
贸易及其他业务	67,667,556.68	52,167,912.87	22.91%	-64.67%	-70.91%	16.54%
环保行业	83,452,993.15	58,468,684.42	29.94%			
合计	3,447,980,933.80	3,008,612,505.35	12.74%	6.84%	1.81%	4.31%
分产品						
表面活性剂产品 销售	1,311,618,875.68	1,148,481,494.20	12.44%	-11.02%	-13.93%	2.96%
油化产品销售	1,888,264,201.19	1,683,349,457.36	10.85%	24.68%	19.00%	4.25%
检测服务	47,895,763.48	28,511,442.39	40.47%	17.69%	31.13%	-6.11%
加工劳务	49,081,543.62	37,633,514.11	23.32%	684.72%	616.72%	7.27%
贸易及其他业务	67,667,556.68	52,167,912.87	22.91%	-64.67%	-70.91%	16.54%
污水处理	83,452,993.15	58,468,684.42	29.94%			
合计	3,447,980,933.80	3,008,612,505.35	12.74%	6.84%	1.81%	4.31%
分地区						
内销	2,847,004,743.69	2,520,665,839.30	11.46%	4.00%	0.85%	2.77%
外销	600,976,190.11	487,946,666.05	18.81%	22.71%	7.05%	11.88%
合计	3,447,980,933.80	3,008,612,505.35	12.74%	6.84%	1.81%	4.31%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018年上半年公司实现加工收入4,908.15万元，较上年同期增长684.72%，主要系公司与部分战略客户在今年上半年调整了表面活性剂产品销售业务模式，由产品销售改为来料加工，减少了材料价格波动对公司毛利水平的影响，导致表面活性剂产品销售收入下降11.02%，但不含材料成本的加工业务收入大幅增加。

(2) 2018年上半年公司实现贸易及其他业务收入6,766.76万元，较上年同期下降了64.67%，主要系受宏观经济环境及国家货币政策收紧影响，公司在今年上半年减少了贸易代理业务，相关营业收入降低。

(3) 2018年上半年公司检测服务收入增长17.69%，检测成本增长了31.13%，毛利率下降6.11个百分点，主要受第三方检测业务市场竞争加剧影响，检测收费价格水平不断降低，但以人工成本为主要检测成本的费用支出不断上升，导致成长增长率超过收入增长率，毛利率下降。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	991,333.00	0.78%	公司通过产业并购基金持有江苏金马、天门诚鑫、湖北维顿等公司股权，按权益法核算形成的投资收益 1,604.03 万元;公司因购买棕榈油商品期货及外汇衍生品到期交割或提前平仓形成投资损失冲减了前述权益法核算的股权投资收益。	是
公允价值变动损益	1,582,893.40	1.25%	公司在手期货交易合约形成的公允价值变动损益，以及通过科地并购基金投资天门诚鑫及湖北维顿暂收的业绩补偿收益	是
资产减值	8,239,986.18	6.49%	公司按照账龄分析法计提的坏账损失准备	是
营业外收入	359,529.66	0.28%	公司取得的政府奖励及其他零星非经营性收入	否
营业外支出	892,334.18	0.70%	公司支付的公益捐赠、南通凯塔办理土地使用权证补缴的土地出让滞纳金等	否
其他收益	4,588,639.26	3.61%	收到与公司日常经营有关的政府补助收益	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	356,295,659.65	5.74%	278,049,826.85	5.41%	0.33%	主要系公司 2017 年 11 月完成对武汉新天达美 73.815%控股权收购,将其纳入合并报表范围,增加了合并会计报表货币资金期末余额。
应收账款	577,434,108.50	9.30%	441,630,878.20	8.60%	0.70%	主要系公司自 2017 年 11 月合并新天达美报表范围所致,另外公司油脂化工业务销售规模扩大,应收账款余额略有上升。
存货	942,753,447.08	15.19%	1,128,651,556.20	21.97%	-6.78%	2017 年上半年南通凯塔及杜库达保持较高的棕榈油原料及油化产品库存余额,本报告期公司加强了对日用化工及油脂化工存货库存头寸管理,在 2018 年上半年原料价格持续下降期间,相应减少了存货采购量。
投资性房地产	258,130,000.00	4.16%	225,500,000.00	4.39%	-0.23%	2017 年下半年起公司将持有的杭州市城头巷房屋用途由自用改为对外出租,从固定资产转入投资性房地产增加了期末账面价值
长期股权投资	224,638,313.28	3.62%	154,452,079.89	3.01%	0.61%	主要系公司通过赞宇科地产业并购基金实施对天门诚鑫、湖北维顿及江苏金马的股权投资,并按照权益法核算确认了 2017 年度及 2018 年 1-6 月的投资收益、调整该项股权投资账面价值所致。
固定资产	1,667,796,571.26	26.88%	1,919,635,783.37	37.37%	-10.49%	主要系计提固定资产折旧导致余额下降
在建工程	727,325,551.01	11.72%	130,737,261.50	2.55%	9.17%	主要系合并范围增加控股子公司新天达美,相应增加了银川、英山等 PPP 污水处理在建工程建设投资所致;公司之控股子公司南通凯塔增加了油酸、单酸等油脂化学品在建工程资金投入。
短期借款	1,206,655,469.65	19.44%	1,230,018,495.54	23.95%	-4.51%	公司在日用化工及油脂化工业务板块,主要系通过控制库存存货规模,减少了相产业务板块制造业的短期借款余额;公司控股子公司将新天达美纳入合并报表范围后,增加了工程类业务的短期流动资金借款余额 6800 万元。
长期借款	321,550,000.00	5.18%		0.00%	5.18%	公司通过 5 年期并购贷款融资,用于收购新天达美股权影响所致。
以公允价值计量	4,100,808.00	0.07%	4,070,220.00	0.08%	-0.01%	系购买期货衍生金融产品本报告期末的

且其变动计入当期损益的金融资产						公允价值计量余额。
应收票据	310,940,366.41	5.01%	247,631,404.14	4.82%	0.19%	由于 2018 年上半年银行承兑汇票贴现利率较高，公司降低了票据贴现融资规模，加之油脂化学品工行业销售规模增长，采用银行承兑汇票结算货款比例有所上升，导致期末应收票据持有余额增加。
预付款项	98,578,255.94	1.59%	122,595,930.25	2.39%	-0.80%	2018 年上半年棕榈油价格及脂肪醇价格仍处于下跌趋势，公司放缓了原材料采购节奏，预付供应商货款有所降低。
其他应收款	210,277,423.36	3.39%	28,788,712.18	0.56%	2.83%	主要系公司之控股子公司南通凯塔与双马化工之间的往来款项尚款办理结算手续所致。
其他流动资产	48,223,525.50	0.78%	165,770,626.50	3.23%	-2.45%	主要系上年同期其他流动资产余额中购买理财产品资金 1 亿元，本报告期末无理财产品资金占用余额。
长期应收款	75,391,514.63	1.21%		0.00%	1.21%	主要系合并范围增加控股子公司新天达美，增加了该公司 BT 项目分期收款的污水处理工程款所致。
无形资产	297,475,061.32	4.79%	101,978,086.20	1.99%	2.80%	主要系合并范围增加控股子公司新天达美，增加了该公司污水处理 BOT 项目收费权无形资产所致。
商誉	355,581,206.99	5.73%	144,911,404.76	2.82%	2.91%	上年同期商誉主要为收购南通凯塔及杜库达股权形成，公司在 2017 年度对南通凯塔和杜库达整体资产进行重新评估，按照商誉减值测试结果全额计提了该项投资的全部商誉减值准备；本报告期末的商誉余额主要为收购新天达美及杭康检测、杭环检测、绿普化工等子公司股权所形成。
应付票据	142,135,000.00	2.29%	163,925,794.75	3.19%	-0.90%	由于 2018 年上半年银行承兑汇票贴现利率较高，公司适当降低了同供应商之间以银行承兑汇票结算货款的规模，以控制财务成本。
应付账款	1,139,613,395.26	18.36%	819,605,192.72	15.96%	2.40%	主要系合并范围增加控股子公司新天达美，相应增加了该公司与污水处理工程施工单位及设备供应商未结算应付款项；公司油脂化工业务规模增长，应付原料供应商未到期结算货款相应增加。
预收账款	165,224,933.64	2.66%	135,123,002.74	2.63%	0.03%	油脂化工业务销售规模较上年同期增长

						所致。
其他应付款	178,167,327.64	2.87%	157,229,215.69	3.06%	-0.19%	本报告期末主要增加了 2017 年 11 月收购新天达美股权应付原股东在业绩承诺期间分期支付的股权转让款。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	122,976,649.73				4,100,808.00	122,976,649.73	4,100,808.00
3.可供出售金融资产	11,000,000.00						11,000,000.00
金融资产小计	133,976,649.73				4,100,808.00	122,976,649.73	15,100,808.00
投资性房地产	258,130,000.00						258,130,000.00
上述合计	392,106,649.73				4,100,808.00	122,976,649.73	273,230,808.00
金融负债	20,770,727.51					20,770,727.51	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	57,260,408.42	信用证、承兑汇票保证金及保函保证金
应收票据	131,521,631.24	质押用于开具银行承兑汇票以及贸易融资
投资性房地产	258,130,000.00	质押用于银行综合授信，开具银行承兑汇票以及贸易融资
在建工程	57,484,756.97	抵押用于污水处理项目工程建设融资
固定资产	95,242,361.24	抵押用于贸易融资、开具承兑汇票及信用证
无形资产	197,569,565.20	质押用于贸易融资、开具承兑汇票及信用证
合计	797,208,723.07	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
155,932,278.40	328,876,934.49	-52.59%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江润和安全技术有限公司	安全技术服 务、安全技 术咨询、乙 级安全评 价、节能 评估、节	收购	4,500,000.00	100.00%	自有资金	张关 虎、王 近近、 张文英	长期	第三方 检测服 务	已完 成	0.00	352,606.35	否		无

	能技术咨询、消防评估、消防技术咨询													
合计	--	--	4,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	352,606.35	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
南通凯塔油化配套项目（单酸油酸项目）	自建	是	油脂化工行业	13,647,104.49	169,604,177.70	自有资金	99.00%	0.00	0.00	安装调试尚未完成，预计 2018 年下半年投入生产		
杭州油化二期项目	自建	是	油脂化工行业		64,650,471.09	自有资金	99.00%	0.00	0.00	陆续完工转入固定资产，本报告期末尚未完工结转固定资产的在建工程余额为 18,786,769.87 元	2014 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 2014-037
新天达美一浣水散花跨江合作示范	自建	否	污水处理行业		39,700,000.00	自有资金及项目贷款	44.32%	0.00	0.00	污水处理在建 PPP 项目，分包建设过		

区污水处理工程										程中		
新天达美一银川水污染防治 PPP 项目	自建	否	污水处理行业	23,182,671.12	163,127,451.40	自有资金及项目贷款	100.00%	0.00	0.00	污处处理在建 PPP 项目, 进入调试试运行阶段		
新天达美一英山水污染防治 PPP 项目	自建	否	污水处理行业	61,476,810.11	181,573,010.11	自有资金及项目贷款	90.00%	0.00	0.00	乡镇污水处理管道建设过程中		
重庆南川区都市休闲食品综合产业园区污水处理项目	自建	否	污水处理行业	1,039,857.75	57,484,756.97	自有资金及项目贷款	99.00%	0.00	0.00	进入调试试运行阶段		
石首市城北污水处理厂二期工程项目	自建	否	污水处理行业		56,083,283.12	自有资金及项目贷款	99.00%	0.00	0.00	政府污水处理工程方案调整过程中		
合计	--	--	--	99,346,443.47	732,223,150.39	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏赞宇 10 万吨洗涤用品项目	4,100	17.72	59.03	1.50%	已完成工程规划及施工许可申报工作，土建施工招标已完成，预计建成投产后年利润总额 1426 万元	2018 年 04 月 27 日	巨潮资讯网公告编号：2018-008
合计	4,100	17.72	59.03	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
嘉兴赞宇	子公司	生产：十二烷基苯磺酸（凭有效安全生产许可证生产经营）；表面活性剂、纺织印染助剂、皮革化学品、塑料助剂、洗涤用品、化妆品的生产、销售及其技术开发、技术转让、技术咨询及配套工程服务；从事各类商品及技术的进出口业务，本企业生产所需的机械设备、仪器仪表、零配件的进口业务；蒸汽供应、仓储管理服务（以上范围除化学危险品，涉及许可证的凭许可证经营，国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。 货运：普通货运、货物专用运输（集装箱、罐式）	28,500 万元	517,574,851.56	315,324,043.10	287,928,345.59	18,778,275.06	15,384,949.83
河北赞宇	子公司	表面活性剂生产、洗涤用品的生产（不含危险化学品及国家法律法规规定限制类、禁止类，涉及行政许可的凭许可经营）、销售及其技术开发、技术转让、技术咨询及配套工程服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	8,000 万元	135,130,843.99	95,279,619.74	160,150,490.00	4,475,613.41	3,356,710.06
四川赞宇	子公司	化工产品、表面活性剂、化妆品、洗涤用品、皮革化学品、工业助剂的生产、销售；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及配套工程；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	3,000 万元	44,550,835.75	43,207,109.62	14,319,014.73	3,366,177.87	2,861,232.06
江苏赞宇	子公司	危险化学品生产（限《安全生产许可证》核准范围）、表面活性剂（AES、LAS 及 MES）、轻纺产品、化工产品、洗涤用品的生产及技术开发、技术转让、技术咨询及	3,000 万元	62,378,491.91	17,493,739.69	78,829,178.99	1,543,927.87	1,158,155.90

		配套服务；普通货物仓储；商品和技术进出口业务（国家限制、禁止的商品及技术除外）						
邵阳赞宇	子公司	表面活性剂、纺织印染助剂、洗涤用品、化工产品（不含危险化学品）的研发、生产、销售；工业用油脂、棕榈油、硬化油、油脂化工产品、化工原料（以上经营范围不含危险化学品）的贸易代理；普通货物运输	900 万元	8,893,253.12	7,972,577.30	40,578,283.09	-1,538,639.54	-1,539,724.54
KINGMOUNT	子公司	贸易服务	500 万美元	3,458,967.92	-222,958.38		-64,277.23	-64,277.23
赞宇新材	子公司	不带储存经营：烷基、芳基、或甲苯磺酸（含游离硫酸）（危险化学品经营许可证编号【2017】0077）。油脂化学品、催化剂、油墨系列、树脂系列、涂料、热熔胶、工业用油脂、洗涤用品、胶粘剂系列、轻纺产品、化工产品（以上产品不含化学危险品、易制毒品、监控化学品）销售；普通货物运输；技术开发、技术转让、技术咨询及配套工程服务；货物、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营)（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）	10,000 万元	400,903,234.89	125,911,138.37	527,935,168.79	16,522,190.98	13,203,665.11
杭州油化	子公司	油脂化学产品、塑料助剂、复合稳定剂、橡胶助剂、食品添加剂、纺织印染助剂、金属加工助剂、润滑油（液）及润滑油添加剂、洗涤用品、化妆品的制造、加工、销售（以上范围除化学危险品及易制毒化学品）及技术开发、技术转让、技术咨询、配套工程服务；收购天然动植物	10,000 万元	620,673,008.94	214,555,622.52	482,748,181.52	19,821,124.65	15,281,420.23

		油脂（除需国家专项审批的）；经营进出口业务（具体范围详见省厅[2003]登记制2783号资格证书）						
南通凯塔	子公司	生产销售纺织品浆料（离子浆料）、氢化油、脂肪粉、脂肪酸、油酸、甘油、皂基、氢化棕榈硬脂、硬脂酸、棕榈油、棕榈蜡；场地租赁、机械设备租赁；化工技术研发及技术的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）	8,000 万元	1,521,476,789.81	232,899,976.93	956,292,514.35	63,815.644.54	63,371,333.90
杜库达	子公司	生产销售氢化棕榈硬酯、硬脂酸、甘油、棕榈蜡等油脂化工产品	12,000 万美元	929,675,847.23	567,004,416.08	760,011,868.99	17,374,603.48	13,351,820.81
赞宇检测	子公司	商品检验检测的技术开发与技术服务，培训服务，仪器仪表的计量校准技术服务	6,360 万元	159,835,667.53	139,754,571.20	47,895,763.48	2,803,435.68	2,265,226.90
赞宇科地基金	子公司	股权投资、实业投资、投资管理、资产管理、企业管理咨询服务	45,925 万元	227,556,505.09	179,609,171.76		16,523,443.66	16,523,443.66
新天达美	子公司	环保产品的研制、开发、技术服务、批发零售；环保工程设计、施工	15,000 万元	990,297,648.74	442,397,984.11	83,680,343.58	11,564,048.95	11,623,250.71

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江润和安全技术有限公司	现金收购	由赞宇检测下属杭康检测子公司对浙江润和 100% 股权现金收购，已于 2018 年 3 月完成工商变更登记并纳入合并范围，公司检测业务增加安全技术及安全评价业务范围，本报告期对整体经营业绩影响较低。

主要控股参股公司情况说明

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诚鑫化工公司	天门	天门	制造业		65.00	权益法核算
维顿生物公司	天门	天门	制造业		65.00	权益法核算
金马油脂公司	射阳	射阳	制造业		60.00	权益法核算

公司本报告期内通过赞宇科地基金投资持有天门诚鑫及维顿生物、江苏金马三家公司股权，该三家公司的经营管理和董事会决策仍有原股东和董事负责，公司未实际控制该三家企业，本报告期作为联营企业按照权益法核算，2018年1-6月确认投资收益1,604.03万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	45.51%	至	94.02%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,000	至	16,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	8,246.65		
业绩变动的原因说明	<p>(1) 公司与部分长期战略客户于 2018 年初进行了产品销售定价机制及业务模式的调整，减少了棕榈油、脂肪醇等原材料价格波动对公司销售毛利率水平的影响，表面活性剂及油脂化学品的产品销售毛利率较去年同期均有所改善；加之油脂化学品市场占有率及销售规模的进一步提升，日用化工及油脂化工经营业绩明显好转；(2) 公司控股子公司新天达美将对 2018 年下半年已完工污水处理工程按完工百分比法确认工程服务收入，赞宇检测所属第三方检测服务业务继续保持平稳增长，也将增加公司 2018 年 1-9 月的经营业绩。</p>		

十、公司面临的风险和应对措施

1、原材料价格波动风险

公司日用化工及油脂化工产品销售收入占公司营业收入总额的90%以上，所需原材料主要为棕榈油、棕榈仁油、脂肪醇、烷基苯、烯烃等，从材料采购到产品交付有一定的生产加工周期，因此公司保持较高的存货资金占用水平。近年来棕榈油、脂肪醇等大宗原材料价格大幅波动且持续下跌，公司库存原材料及产品存在跌价贬值的损失风险。

公司将逐步通过改变产品定价模式，建立材料价格波动对下游产品的价格传导机制，以减少对公司经营业绩波动的影响。

2、市场竞争及毛利率下降风险

公司日用化工及油脂化工行业处于成熟发展阶段，行业整合及去产能尚未完成，整体产能过剩、开工

不足及市场价格恶性竞争，导致表面活性剂及油脂化学品仍存在毛利率下降风险。

公司将继续推进行业整合工作，通过提高行业集中度和市场控制力，以降低市场恶性竞争对行业发展的不利影响。

3、利率及汇率波动损失风险

公司大宗原料主要从境外采购，部分产品出口销售，主要以美元作为结算货币；公司控股子公司杜库达位于印度尼西亚雅加达，主要结算及记账本位币为印尼盾。贸易单边主义抬头及全球关税战争，为人民币汇率未来走势带来了较大的不确定性，加大了汇率波动幅度，相应增加了公司汇兑损失的风险。货币紧缩及西方主要国家进入加息通道，银行借款融资成本存在继续上升的风险。

公司将通过开展外汇套期保值业务、控制有息负债规模等方式降低利率及汇率波动的影响。

4、安全环保风险

公司虽然以天然油脂为主要生产原料，但在生产过程中，也存在易燃、易爆、废气、废水、废渣等安全环保问题，公司一直以来将安全环保放在企业生产经营的首位，制订了全面的操作管理规程制度并严格执行，但仍存在设备老化或处理不当导致的损失风险。加之国家也不断出台新的安全、环保政策，公司安全环保方面的成本费用投入将持续增加，短期内也将影响公司的经营业绩。

5、污水处理环保业务风险

公司2017年11月完成对新天达美控制权收购，开始介入污水处理环保工程领域，随着PPP业务规模的不断上升，公司污水处理项目投入资金将逐步增加。由于PPP业务主要依靠资金推动，其投资回收周期较长，公司在环保工程领域的融资规模和融资能力，将直接影响污水处理业务未来经营业绩增长。PPP污水处理回收投资的资金来源于项目所在地的地方政府财政资金，地方政府存在负债过高、财政资金困难，不能按期支付污水处理费用的风险。

公司将通过适度控制污水处理PPP业务发展规划、审慎选择PPP投资项目来降低污水处理环保业务风险。

6、业务整合及管理风险

随着公司“制造+服务”双轮驱动发展战略的进一步实施，将继续开展日化、油化、检测、环保四个领域的产业整合及投资并购工作。公司需要不断引进各类经营管理人才、优化管控流程、提升组织应变能力，以防范业务整合及管理风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	48.70%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	公告编号：2018-025；《公司 2017 年年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	方银军、洪树鹏、陆伟娟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人在今后的生产经营活动中不利用赞宇科技的股东和共同实际控制人地位或以其他身份进行损害赞宇科技及其他股东利益的行为；本人及受本人控制的企业与赞宇科技之间无法避免的关联交易，将严格	2011 年 11 月 25 日	长期有效	严格遵守承诺

		<p>遵循市场公平原则进行,在赞宇科技董事会或股东大会对涉及己方利益的关联交易进行决策时,本人将严格按照法律、法规、规范性文件及《浙江赞宇科技股份有限公司章程》的规定,自觉回避。</p> <p>2、本人目前除持有赞宇科技股份外,未投资其它与赞宇科技及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织,或从事其它与赞宇科技及其控股子公司相同、类似的经营活 动;也未在与赞宇科技及其控股子公司经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职;本人未来将不以任何方式从事(包括与他人合作直接或间接从事)或投资于任何业务与赞宇科技及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织;或在 该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员;当本人及可控制的企业与赞宇科技及其控股子公司之间存在竞争性同类业务时,本人及可控制的企业自愿放弃同赞宇科技及其控股子公司的业务竞争;本人及可控制的企业不向其他在业务上与赞宇科技及其控股子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持;上述承诺在本人持有公司股份期间和在公司任职期间有效,如违反上述承诺,本人愿意承担给公司</p>			
--	--	---	--	--	--

			造成的全部经济损失。			
	如皋市双马化工有限公司	业绩承诺及补偿安排	<p>根据 2015 年 9 月 21 日签订的《浙江赞宇科技股份有限公司与如皋市双马化工有限公司关于收购杜库达(印尼有限公司和南通凯塔化工科技有限公司股权之盈利补偿协议》，本次交易对方如皋市双马化工有限公司与赞宇科技约定：业绩承诺期间为 2015 年 6 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，2015 年 6 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日、2016 年、2017 年、2018 年，杜库达及南通凯塔合计实现的抵消杜库达及南通凯塔之间的内部交易损益并扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 2,800 万元、10,000 万元、18,000 元和 21,000 万元。若杜库达及南通凯塔截至当期期末累计实际盈利数小于截至当期期末累计承诺盈利数的，双马化工应当以现金对赞宇科技进行补偿，具体关于盈利补偿的相关约定可参见公司于 2015 年 9 月 22 日公告的《关于拟用部分非公开发行股票募集资金收购杜库达 60% 股权计南通凯塔 60% 股权的公告》</p>	2015 年 09 月 21 日	2018 年 12 月 31 日	严格遵守承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、租出资产：本公司将位于杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦部分房产对外出租，出租面积 17346.21 平方米；将位于杭州市上城区城头巷 128 号的房产对外出租，出租面积 3,112.20 平方米；2018 年 1-6 月公司确认租金收入 821.58 万元。

2、租入资产：本公司之控股子公司江苏赞宇于 2013 年 9 月向江苏海清生物科技有限公司租赁工厂及磺化设备等，租赁期 10 年，2013 年 9 月-2017 年 8 月的年租金 500 万元，自 2017 年 9 月起每年租金增加 40 万元，即按 540 万元/年向出租方支付。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
嘉兴赞宇	2018 年 05 月 19 日	50,000	2018 年 01 月 16 日	14,097	一般保证	1 年	否	是
杭州油化	2018 年 05 月 19 日	50,000	2017 年 09 月 12 日	15,525	一般保证	1 年	否	是
南通凯塔	2018 年 05 月 19 日	40,000	2018 年 02 月 06 日	7,743	一般保证	1 年	否	是
杜库达	2018 年 05 月 19 日	30,000	2017 年 04 月 18 日	4,295	一般保证	1 年	否	是
赞宇新材	2018 年 05 月 19 日	50,000	2018 年 01 月 08 日	26,854	一般保证	1 年	否	是
新天达美	2018 年 05 月 19 日	40,000	2018 年 01 月 15 日	6,800	一般保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			260,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				100,024
报告期末已审批的对子公司担			260,000	报告期末对子公司实际担保				75,314

担保额度合计 (B3)				余额合计 (B4)				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
嘉兴赞宇	2018 年 05 月 19 日	10,000	2017 年 11 月 09 日	0	一般保证	1 年	是	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)		10,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (C2)		2,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)		10,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (C4)		0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		270,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		102,024		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		270,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		75,314		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				35.06%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				7,743				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				7,743				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司严格执行《环境保护法》等环保方面的法律法规，推行绿色生产，促进节能减排，将环境管理体系贯穿到公司的各项生产经营业务中，切实履行环境保护责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司实际控制人方银军先生于2018年7月23日同河南正商企业发展集团有限责任公司及实际控制人张惠琪女士签署股权转让的相关协议，该转让协议经深圳证券交易所确认无异议后，公司的实际控制人将由方银军先生变更为张惠琪女士。相关信息披露索引：2018年7月24日，巨潮资讯网公告编号：2018-040

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于2018年4月26日终止与百合花集团股份有限公司（以下简称“百合花”）和深圳海德复兴资本管理有限公司（以下简称“海德资本”）共同设立“赞宇百合花海德产业并购基金合伙企业（有限合伙）”，相关内容详见巨潮资讯网公告：2018-018。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	178,366,514	42.25%	0	0	0	-11,548,631	-11,548,631	166,817,883	39.51%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	178,366,514	42.25%	0	0	0	-11,548,631	-11,548,631	166,817,883	33.16%
其中：境内法人持股	70,000,000	16.58%	0	0	0	0	0	70,000,000	16.58%
境内自然人持股	81,566,514	19.32%	0	0	0	-11,548,631	-11,548,631	70,017,883	16.58%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	243,833,486	57.75%	0	0	0	11,548,631	11,548,631	255,382,117	60.49%
1、人民币普通股	243,833,486	57.75%	0	0	0	11,548,631	11,548,631	255,382,117	60.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	422,200,000	100.00%	0	0	0	0	0	422,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年2月，原董事兼财务总监陆伟娟女士、原高管高慧女士、原监事王金飞、原监事华文高自申报离任日已满18个月，限售股份共减少13,054,704股；

2、本报告期内，董事兼副总经理许荣年先生因股份质押原因高管锁定股增加1,506,073股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陆伟娟	8,491,014	8,491,014	0	0	董事、监事、高级管理人员自申报离任6个月后的12月内所持有股份的50%予以锁定	2018年2月13日
高慧	2,111,840	2,111,840	0	0	董事、监事、高级管理人员自申报离任6个月后的12月内所持有股份的50%予以锁定	2018年2月13日
王金飞	44,000	44,000	0	0	董事、监事、高级管理人员自申报离任6个月后的12月内所持有股份的50%予以锁定	2018年2月13日
华文高	12,050	12,050	0	0	董事、监事、高级管理人员自申报离任6个月后的12月内所持有股份的50%予以锁定	2018年2月13日
许荣年	7,008,219	0	1,506,073	8,514,292	上市公司董事、监事和高级管理人员所持股份锁定75%；因质押原因报告期内高管锁定股增加1,506,073股。	每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的股数为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度
合计	17,667,123	10,658,904	1,506,073	8,514,292	--	--

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,432		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州永银投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	16.58%	70,000,000	0	70,000,000	0	质押	70,000,000
方银军	境内自然人	9.07%	38,301,840	0	28,726,380	9,575,460	质押	37,035,840
浙江赞宇科技股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	6.35%	26,800,000	0	26,800,000	0		
洪树鹏	境内自然人	4.67%	19,712,680	0	14,784,510	4,928,170	质押	5,040,000
陆伟娟	境内自然人	4.18%	17,645,528	-911100	0	17,645,528		9,552,000
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 1048 号证券投资集合资金信托计划	其他	2.91%	12,301,111	12,301,111	0	12,301,111		
邹欢金	境内自然人	2.44%	10,310,272	0	7,732,704	2,577,568	质押	4,836,000
许荣年	境内自然人	2.20%	9,291,992	-52300	8,514,292	777,700	质押	6,264,292
中融国际信托有限公司—融鼎 01 号	其他	1.81%	7,652,000	0	0	7,652,000		
中央汇金资产管理有限责任	国有法人	1.74%	7,356,200	0	0	7,356,200		

公司								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陆伟娟	17,645,528	人民币普通股	17,645,528					
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 1048 号证券投资集合资金信托计划	12,301,111	人民币普通股	12,301,111					
方银军	9,575,460	人民币普通股	9,575,460					
中融国际信托有限公司—融鼎 01 号	7,652,000	人民币普通股	7,652,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	7,356,200	人民币普通股	7,356,200					
洪树鹏	4,928,170	人民币普通股	4,928,170					
苏建华	3,744,600	人民币普通股	3,744,600					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 89 号证券投资集合资金信托计划	3,580,000	人民币普通股	3,580,000					
陈兰	3,350,000	人民币普通股	3,350,000					
郦旦亮	2,807,300		2,807,300					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
许荣年	董事兼副总经理	现任	9,344,292	0	52,300	9,291,992	0	0	0
合计	--	--	9,344,292	0	52,300	9,291,992	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：赞宇科技集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	356,295,659.65	513,744,965.51
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,100,808.00	122,976,649.73
衍生金融资产		
应收票据	310,940,366.41	232,864,186.12
应收账款	577,434,108.50	525,528,648.35
预付款项	98,578,255.94	105,184,178.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	210,277,423.36	123,720,124.57
买入返售金融资产		
存货	942,753,447.08	989,963,717.16

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,223,525.50	103,174,413.45
流动资产合计	2,548,603,594.44	2,717,156,883.71
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	11,000,000.00	11,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	75,391,514.63	75,391,514.63
长期股权投资	224,638,313.28	208,214,688.38
投资性房地产	258,130,000.00	258,130,000.00
固定资产	1,667,796,571.26	1,798,846,340.08
在建工程	727,325,551.01	610,378,116.78
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	297,475,061.32	285,557,845.06
开发支出		
商誉	355,581,206.99	355,581,206.99
长期待摊费用	9,275,925.85	9,361,018.62
递延所得税资产	29,915,394.52	32,329,839.85
其他非流动资产	599,349.23	7,325,842.66
非流动资产合计	3,657,128,888.09	3,652,116,413.05
资产总计	6,205,732,482.53	6,369,273,296.76
流动负债：		
短期借款	1,206,655,469.65	1,151,953,912.34
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		20,770,727.51
衍生金融负债		
应付票据	142,135,000.00	324,891,052.94

应付账款	1,139,613,395.26	961,325,991.53
预收款项	165,224,933.64	207,446,285.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,425,542.28	25,596,776.23
应交税费	77,426,865.74	73,119,372.16
应付利息	3,264,445.69	3,189,443.37
应付股利	30,684.93	805,205.48
其他应付款	178,167,327.64	340,980,835.96
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	112,881,904.75	13,061,904.75
其他流动负债		
流动负债合计	3,028,825,569.58	3,123,141,507.67
非流动负债：		
长期借款	321,550,000.00	379,180,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	55,744,095.66	57,917,386.80
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,228,333.69	24,889,567.64
递延所得税负债	37,029,547.98	56,057,274.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	439,551,977.33	518,044,228.64
负债合计	3,468,377,546.91	3,641,185,736.31
所有者权益：		
股本	422,200,000.00	422,200,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,155,059,330.51	1,147,828,610.11
减：库存股	29,214,000.00	29,214,000.00
其他综合收益	-10,957,310.42	5,064,702.82
专项储备		
盈余公积	58,989,663.66	58,989,663.66
一般风险准备		
未分配利润	551,934,419.67	554,815,862.86
归属于母公司所有者权益合计	2,148,012,103.42	2,159,684,839.45
少数股东权益	589,342,832.20	568,402,721.00
所有者权益合计	2,737,354,935.62	2,728,087,560.45
负债和所有者权益总计	6,205,732,482.53	6,369,273,296.76

法定代表人：方银军

主管会计工作负责人：胡世华

会计机构负责人：梁慧琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	71,936,760.84	107,521,576.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,100,808.00	122,976,649.73
衍生金融资产		
应收票据	103,400,937.86	20,293,144.56
应收账款	182,871,961.75	165,587,948.71
预付款项	45,256,820.02	32,541,307.53
应收利息		
应收股利		
其他应收款	633,740,586.68	631,352,961.41
存货	190,727,170.92	251,856,953.97
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,616,116.90	58,851,289.73
流动资产合计	1,240,651,162.97	1,390,981,832.42

非流动资产：		
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,093,245,659.68	2,102,862,344.68
投资性房地产	258,130,000.00	258,130,000.00
固定资产	74,690,017.97	76,523,203.57
在建工程	4,806,170.57	3,313,641.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,073,096.19	7,292,210.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,170,445.29	7,755,668.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,445,115,389.70	2,457,877,068.99
资产总计	3,685,766,552.67	3,848,858,901.41
流动负债：		
短期借款	604,788,927.90	697,732,749.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		20,770,727.51
衍生金融负债		
应付票据	110,000,000.00	170,000,000.00
应付账款	113,926,014.34	85,604,960.92
预收款项	62,125,900.87	17,647,217.32
应付职工薪酬	319,210.69	5,146,485.30
应交税费	22,106,650.74	3,030,283.66
应付利息	1,272,113.17	1,325,743.78
应付股利		
其他应付款	424,521,519.59	450,653,506.37
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	94,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,433,060,337.30	1,451,911,674.06
非流动负债：		
长期借款	279,000,000.00	354,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,246,278.74	15,451,200.87
递延所得税负债	24,965,504.11	43,412,001.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	320,211,782.85	412,863,202.44
负债合计	1,753,272,120.15	1,864,774,876.50
所有者权益：		
股本	422,200,000.00	422,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,173,598,278.89	1,166,146,278.89
减：库存股	29,214,000.00	29,214,000.00
其他综合收益	27,046,678.50	27,046,678.50
专项储备		
盈余公积	58,989,663.66	58,989,663.66
未分配利润	279,873,811.47	338,915,403.86
所有者权益合计	1,932,494,432.52	1,984,084,024.91
负债和所有者权益总计	3,685,766,552.67	3,848,858,901.41

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	3,447,980,933.80	3,227,136,514.65
其中：营业收入	3,447,980,933.80	3,227,136,514.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,328,064,428.64	3,212,413,979.20
其中：营业成本	3,008,612,505.35	2,955,238,651.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,856,678.83	5,671,123.51
销售费用	106,046,923.58	107,973,916.33
管理费用	122,080,166.10	98,106,357.92
财务费用	73,228,168.60	35,965,023.69
资产减值损失	8,239,986.18	9,458,906.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,582,893.40	-21,260.00
投资收益（损失以“－”号填列）	991,333.00	10,753,217.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,040,309.90	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	389,262.94	
其他收益	4,588,639.26	2,381,148.78
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	127,468,633.76	27,835,642.09
加：营业外收入	359,529.66	456,699.46
减：营业外支出	892,334.18	1,169,652.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	126,935,829.24	27,122,688.81
减：所得税费用	23,488,416.54	2,541,237.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	103,447,412.70	24,581,451.01

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	103,447,412.70	24,581,451.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	81,558,556.81	44,550,226.65
少数股东损益	21,888,855.89	-19,968,775.64
六、其他综合收益的税后净额	-26,702,037.54	-4,217,475.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-16,022,013.24	-2,528,929.52
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-16,022,013.24	-2,528,929.52
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-16,022,013.24	-2,528,929.52
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-10,680,024.30	-1,688,545.57
七、综合收益总额	76,745,375.16	20,363,975.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,536,543.57	42,021,297.13
归属于少数股东的综合收益总额	11,208,831.59	-21,657,321.21
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.193	0.107
（二）稀释每股收益	0.193	0.107

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：方银军

主管会计工作负责人：胡世华

会计机构负责人：梁慧琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	737,597,035.37	991,408,713.86
减：营业成本	633,007,592.77	876,153,322.41
税金及附加	2,496,580.76	1,955,779.85
销售费用	28,480,110.56	28,589,948.09
管理费用	41,390,238.89	37,399,757.00
财务费用	17,673,644.05	2,903,231.34
资产减值损失	1,042,128.33	15,447,067.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-445,880.00	-21,260.00
投资收益（损失以“－”号填列）	14,932,152.15	10,753,217.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,932,152.15	10,753,217.86
资产处置收益（损失以“－”号填列）	50,000.00	
其他收益	1,984,922.13	1,724,836.96
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,027,934.29	41,416,402.84
加：营业外收入	780.00	51,779.27
减：营业外支出	157,785.81	13,987.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,870,928.48	41,454,194.71
减：所得税费用	4,472,520.87	4,550,061.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,398,407.61	36,904,133.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,398,407.61	36,904,133.16
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	25,398,407.61	36,904,133.16
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.06	0.09
(二)稀释每股收益	0.06	0.09

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,335,513,988.61	2,845,867,867.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	27,682,065.99	13,547,961.95
收到其他与经营活动有关的现金	61,229,334.76	47,741,557.09
经营活动现金流入小计	3,424,425,389.36	2,907,157,386.80
购买商品、接受劳务支付的现金	3,021,806,752.40	2,831,460,780.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	98,603,023.34	79,498,709.70
支付的各项税费	88,000,088.77	51,779,971.44
支付其他与经营活动有关的现金	250,773,951.95	313,145,557.15
经营活动现金流出小计	3,459,183,816.46	3,275,885,018.72
经营活动产生的现金流量净额	-34,758,427.10	-368,727,631.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	763,046.91	5,389,582.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,000.00	528,454.73
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	124,735,423.13	16,604,311.97
投资活动现金流入小计	275,572,470.04	22,522,348.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,720,396.43	61,066,934.49
投资支付的现金	99,062,383.19	
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	45,190,425.25	164,435,280.37

支付其他与投资活动有关的现金	32,870,207.84	
投资活动现金流出小计	246,843,412.71	225,502,214.86
投资活动产生的现金流量净额	28,729,057.33	-202,979,866.02
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	1,424,931,854.93	1,300,878,642.66
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	1,424,931,854.93	1,300,878,642.66
偿还债务支付的现金	1,335,236,466.74	657,739,827.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,575,651.47	88,586,784.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	86,570,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	13,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,514,312,118.21	746,326,612.20
筹资活动产生的现金流量净额	-89,380,263.28	554,552,030.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,444,924.25	192,792.14
五、现金及现金等价物净增加额	-109,854,557.30	-16,962,675.34
加：期初现金及现金等价物余额	408,889,808.53	234,898,127.59
六、期末现金及现金等价物余额	299,035,251.23	217,935,452.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	945,452,412.15	894,539,064.09
收到的税费返还		33,600.00
收到其他与经营活动有关的现金	14,424,999.03	9,428,285.05
经营活动现金流入小计	959,877,411.18	904,000,949.14
购买商品、接受劳务支付的现金	792,986,398.25	889,787,035.60
支付给职工以及为职工支付的现	15,703,742.94	12,064,612.93

金		
支付的各项税费	20,873,299.75	16,378,131.99
支付其他与经营活动有关的现金	42,020,052.99	165,590,535.37
经营活动现金流出小计	871,583,493.93	1,083,820,315.89
经营活动产生的现金流量净额	88,293,917.25	-179,819,366.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	30,763,046.91	5,389,877.97
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	681,848,112.64	493,909,166.01
投资活动现金流入小计	872,611,159.55	499,299,043.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,109,342.00	4,471,345.28
投资支付的现金	99,062,383.19	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,386,115.00	234,110,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	732,862,807.84	599,645,714.70
投资活动现金流出小计	873,420,648.03	838,227,059.98
投资活动产生的现金流量净额	-809,488.48	-338,928,016.00
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	564,799,093.00	793,506,507.83
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	230,000,000.00	489,872,187.99
筹资活动现金流入小计	794,799,093.00	1,283,378,695.82
偿还债务支付的现金	655,015,182.60	270,091,184.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,864,961.10	75,379,319.47
支付其他与筹资活动有关的现金	160,056,188.49	393,336,580.32
筹资活动现金流出小计	923,936,332.19	738,807,084.25
筹资活动产生的现金流量净额	-129,137,239.19	544,571,611.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-43,958.88	2,221,263.33

五、现金及现金等价物净增加额	-41,696,769.30	28,045,492.15
加：期初现金及现金等价物余额	96,755,026.78	42,016,796.40
六、期末现金及现金等价物余额	55,058,257.48	70,062,288.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	422,200,000.00				1,147,828,610.11	29,214,000.00	5,064,702.82		58,989,663.66		554,815,862.86	568,402,721.00	2,728,087,560.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	422,200,000.00				1,147,828,610.11	29,214,000.00	5,064,702.82		58,989,663.66		554,815,862.86	568,402,721.00	2,728,087,560.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,230,720.40		-16,022,013.24				-2,881,443.19	20,940,111.20	9,267,375.17
（一）综合收益总额							-16,022,013.24				81,558,556.81	11,208,831.60	76,745,375.17
（二）所有者投入和减少资本					7,452,000.00							11,430,000.00	18,882,000.00
1. 股东投入的普通股												11,430,000.00	11,430,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金					7,452,000.00								7,452,000.00

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-84,440,000.00	-1,530,000.00	-85,970,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-84,440,000.00	-1,530,000.00	-85,970,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-221,279.60							-168,720.40	-390,000.00
四、本期期末余额	422,200,000.00				1,155,059,330.51	29,214,000.00	-10,957,310.42		58,989,663.66		551,934,419.67	589,342,832.20	2,737,354,935.62

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	416,800,000.00				1,126,800,152.71		14,324,633.00		52,318,808.47		464,580,643.24	484,980,357.81	2,559,804,595.23

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	416,800,000.00			1,126,800,152.71		14,324,633.00		52,318,808.47		464,580,643.24	484,980,357.81	2,559,804,595.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-2,528,929.52				-17,969,773.35	-19,669,296.05	-40,167,998.92
（一）综合收益总额						-2,528,929.52				44,550,226.65	-21,657,321.21	20,363,975.92
（二）所有者投入和减少资本											3,518,025.16	3,518,025.16
1. 股东投入的普通股											3,518,025.16	3,518,025.16
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-62,520,000.00	-1,530,000.00	-64,050,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-62,520,000.00	-1,530,000.00	-64,050,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增												

资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	416,800,000.00				1,126,800,152.71	11,795,703.48		52,318,808.47		446,610,869.89	465,311,061.76	2,519,636,596.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	422,200,000.00				1,166,146,278.89	29,214,000.00	27,046,678.50		58,989,663.66	338,915,403.86	1,984,084,024.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,200,000.00				1,166,146,278.89	29,214,000.00	27,046,678.50		58,989,663.66	338,915,403.86	1,984,084,024.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,452,000.00					-59,041,592.39	-51,589,592.39
（一）综合收益总额										25,398,407.61	25,398,407.61
（二）所有者投入和减少资本					7,452,000.00						7,452,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,452,000.00						7,452,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-84,440,000.00	-84,440,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-84,440,000.00	-84,440,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	422,200,000.00				1,173,598,278.89	29,214,000.00	27,046,678.50		58,989,663.66	279,873,811.47	1,932,494,432.52

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	416,800,000.00				1,136,260,278.89				52,318,808.47	341,397,707.13	1,946,776,794.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	416,800,000.00				1,136,260,278.89				52,318,808.47	341,397,707.13	1,946,776,794.49
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										-25,615,866.84	-25,615,866.84
(一)综合收益总额										36,904,133.16	36,904,133.16
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-62,520,000.00	-62,520,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-62,520,000.00	-62,520,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	416,800,000.00				1,136,260,278.89				52,318,808.47	315,781,707.13	1,921,160,794.49

	000.00				,278.89			8.47	,840.29	,927.65
--	--------	--	--	--	---------	--	--	------	---------	---------

三、公司基本情况

赞宇科技集团股份有限公司（原浙江赞宇科技股份有限公司，以下简称公司或本公司）系由浙江赞成科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2007年8月31日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000723629902K的营业执照，注册资本422,200,000.00元，股份总数422,200,000股（每股面值1元）。其中有限售条件的流通股份A股178,178,982股；无限售条件的流通股份A股244,021,018股。公司股票已于2011年11月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化工行业。主要经营活动为表面活性剂、油化产品的研发、生产和销售、第三方检测、污水处理工程及运营服务。产品和提供的劳务主要有：表面活性剂产品、油化产品、检测服务、环保工程收入和污水处理运营收入。

本财务报表业经公司2018年8月23日第四届第二十二次董事会批准对外报出。

本公司将嘉兴赞宇科技有限公司（以下简称嘉兴赞宇公司）、杭州油脂化工有限公司（以下简称杭州油脂公司）和浙江赞宇检测技术有限公司（以下简称赞宇检测公司）等13家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司无需遵循特殊行业的披露要求，但对于新天达美污水处理工程业务，与日用化工及油脂化工制造业具有行业差异性，本公司完成对新天达美73.815%股权收购后，结合新天达美工程收款合同约定情况，参照其他污水处理环保产业上市公司的会计估计，对新天达美应收款项按账龄分析法计提减值准备，与日用化工及油脂化工行业的计提比例存在差异。对于武汉新天达美提供的环保工程建设服务收入，按照《建造合同》会计准则适用完工百分比法确认营业收入。

1、遵循企业会计准则的声明

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

金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 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进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%
武汉新天达美环境科技股份有限公司 （以下简称新天达美公司）及其子公司		
1 年以内（含，下同）	2.00%	2.00%
1-2 年	5.00%	5.00%

2-3 年	20.00%	20.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。公司的投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能对投资性房地产的公允价值进行估计，故本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行计量。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	4.75-1.90
通用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
专用设备	年限平均法	3-25	5	31.67-3.80
运输工具	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	10		10.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(月)
土地使用权	542-600
软件	60
排污权	240
专利权	120
特许经营权	合同约定经营期限

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资

产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要业务为销售表面活性剂、油化等产品、工程建造收入和污水处理运营收入。

(1) 销售表面活性剂、油化等产品

销售表面活性剂、油化等产品内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给

购货方，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 工程建设收入

公司采用建设经营移交方式（BOT）、政府和社会资本合作（PPP）和EPC参与公共基础设施建设业务，公司自行承建基础设施建造，故公司确认工程建设收入。公司按照完工百分比法确认工程收入。在工程开工前，公司和客户会确定的预算价格，作为确认收入的依据。开始建造后，公司向客户及监理方提交进度表算价格，收到经审核并盖章确认的工程进度表后，按照预算价格乘以完扣除前期间累计已确认收入后的金额，确认为当期收入。

(3) 污水处理收入

公司的运营收入主要来源于BOT项目的运营服务。为了降低水量不足的风险，确保公司在运营期间能收回前期投资并获得盈利，公司在特许经营权合同中与客户约定保底水量，当实测水量不足保底水量时，按照保底水量确认处理量，当实测水量超过保底水量时，按实测水量确认，公司每月与客户对监测系统显示的污水处理量进行确认，按经最终确认的处理量乘以处理单价的金额确认收入。关于污水处理单价，公司在投标阶段综合考虑工程预算造价，未来运营成本、一定的收益率等因素向业主方报价，项目投入运营后，按照合同约定的处理单价进行结算，主管部门每两年会对运营成本进行审核，并根据审核结果和规定的调价公式对污水处理单价进行调整。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

分部报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、13%、11%、10%、6%、3%，出口货物实行“免、抵、退”税收政策，退税率 15%、13%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	子公司嘉兴赞宇公司、河北赞宇科技有限公司（以下简称河北赞宇公司）、四川赞宇科技有限公司（以下简称四川赞宇公司）、浙江赞宇新材有限公司（以下简称赞宇新材公司）和南通凯塔化工科技有限公司（以下简称南通凯塔公司）按应缴流转税税额的 5% 计缴；本公司及其他子公司按应缴流转税税额的 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	子公司新天达美公司按应缴流转税税额的 1.5% 计缴；本公司及其他子公司按应缴流转税税额的 2% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
嘉兴赞宇公司	15%
浙江公正检验中心有限公司（以下简称浙江公正公司）	15%
四川赞宇公司	15%
浙江杭康检测技术有限公司（以下简称杭康检测公司）	15%
KINGMOUNT INTERNATIONAL PTE. LTD.	17%
哈博有限公司	0%
新天达美公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发《关于公示浙江省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(国科发火〔2016〕32号、国科发火〔2016〕195号), 公司被认定为高新技术企业, 自2017年1月1日起的三年内企业所得税减按15%的税率计缴。

2. 根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组文件浙高企认〔2015〕3号《关于浙江商达环保有限公司等拟认定高新技术企业的公示》, 子公司嘉兴赞宇公司被认定为高新技术企业, 取得编号为GR201533001484的高新技术企业证书, 自2015年1月1日起的三年内企业所得税减按15%的税率计缴。

3. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149号), 子公司浙江公正公司被认定为高新技术企业, 并取得编号为GR201633000379的高新技术企业证书, 自2016年1月1日起的三年内企业所得税减按15%的税率计缴。

4. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组文件《关于公示湖北省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(国科发火〔2016〕32号、国科发火〔2016〕195号), 子公司新天达美公司被认定为高新技术企业, 自2017年1月1日起的三年内企业所得税减按15%的税率计缴。

5. 根据中共中央、国务院《关于深入实施西部大开发战略的若干意见》(中发〔2010〕11号)精神, 对照《西部地区鼓励类产业目录》(国家发展和改革委员会令2014年第15号), 查询到子公司四川赞宇公司主营业务AES、AOS、LAS生产项目符合《产业结构调整指导目录(2011年本)》“鼓励类”第十九类“轻工”第23条“多效、节能、节水、环保型表面活性剂和浓缩型合成洗涤剂的开发与生产”之规定。根据相关规定, 四川赞宇公司减按15%的税率计缴企业所得税。

6. 根据《企业所得税法》及其《实施条例》, 从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税, 享受三免三减半税收优惠政策新天达美公司各子公司在报告期内所得税税率如下所示:

公司名称	2018年1-6月	备注
罗田县新天污水处理有限公司	12.50%	2014-2016年免征企业所得税 2017-2019年企业所得税减半征收
武汉什湖污水处理有限公司	12.50%	2012.06.30-2015.06.29免征企业所得税, 2015.06.30-2018.06.30企业所得税减半征收

7. 国家重点扶持的公共基础设施项目, 是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目。企业从事上述规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。企业承包经营、承包建设和内部自建自用的项目, 不得享受本条规定的企业所得税优惠。享受三免三减半税收优惠政策新天达美公司各子公司在报告期内所得税税率如下所示:

公司名称	2018年1-6月	备注
重庆市隆化污水处理有限公司	12.5%	2015-2017年免征企业所得税、2018-2020年企业所得税减半征收

8. 根据财政部、国家税务总局下发的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2011〕112号)的有关规定, 2010年1月1日至2020年12月31日, 对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》(以下简称《目录》)范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税, 享受五免五减半税收优惠政策新天达美公司各子公司在报告期内所得税税率如下所示:

公司名称	2018年1-6月	备注
霍尔果斯新天达美环保工程有限公司	免税	2017-2021年免征企业所得税, 2022-2026企业所得税减半征收

9. 根据财政部、国家税务总局下发的《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税〔2015〕78号）的有关规定,自2015年7月开始,新天达美公司各子公司污水处理收入不再免征增值税,改按70%的退税率享受增值税即征即退政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,746,280.58	381,959.43
银行存款	296,288,970.65	397,215,877.25
其他货币资金	57,260,408.42	116,147,128.83
合计	356,295,659.65	513,744,965.51
其中：存放在境外的款项总额	42,866,533.27	18,202,997.86

其他说明

其他货币资金57,260,408.42元系套期保值保证金、承兑汇票保证金和信用证保证金，使用受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,100,808.00	270,000.00
衍生金融资产	4,100,808.00	270,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		122,706,649.73
其他		122,706,649.73
合计	4,100,808.00	122,976,649.73

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	287,126,648.42	220,579,073.34
应收信用证	23,813,717.99	12,285,112.78
合计	310,940,366.41	232,864,186.12

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	131,521,631.24
合计	131,521,631.24

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	590,483,839.67	
合计	590,483,839.67	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	619,919,103.73	100.00%	42,484,995.23	6.85%	577,434,108.50	564,253,422.89	100.00%	38,724,774.54	6.86%	525,528,648.35
合计	619,919,103.73	100.00%	42,484,995.23	6.85%	577,434,108.50	564,253,422.89	100.00%	38,724,774.54	6.86%	525,528,648.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	437,051,722.24	21,852,586.12	5.00%
1 至 2 年	1,585,111.78	158,511.18	10.00%

2 至 3 年	1,041,846.00	312,553.80	30.00%
3 至 4 年	93,350.00	46,675.00	50.00%
4 至 5 年	151,515.80	121,212.64	80.00%
5 年以上	693,931.80	693,931.80	100.00%
合计	440,617,477.62	23,185,470.54	5.26%

确定该组合依据的说明：

上述的按账龄分析计提坏账准备的应收账款：适用于除武汉新天达美环境科技股份有限公司（以下简称新天达美公司）及其子公司外的公司；

下表中按账龄分析计提坏账准备的应收账款比例：适用于武汉新天达美环境科技股份有限公司（以下简称新天达美公司）及其子公司的公司：

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	15,129,149.12	302,582.98	2
1-2 年	131,587,656.84	6,579,382.84	5
2-3 年	16,653,259.83	3,330,651.97	20
3-4 年	9,000.00	4,500.00	50
4-5 年	13,680,306.82	6,840,153.41	50
5 年以上	2,242,253.49	2,242,253.49	100
小 计	179,301,626.10	19,299,524.69	10.76%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,760,220.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 182,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合肥市滨湖新区建设投资有限公司	182,000.00	银行存款
合计	182,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
杭环检测公司零星应收账款	26,540.00
杜库达公司零星应收账款	118,949.36
小计	145,489.36

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(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	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
武汉市西亚市政工程有限公司/鄂州华容一体化	42,687,000.00	6.89%	2,134,350.00
荆门市政府投资工程建设管理中心	37,314,007.00	6.02%	1,865,700.35
杭州中显环保能源有限公司	36,300,000.00	5.86%	1,815,000.00
湖北省梧桐湖新区投资有限公司/鄂州梧桐湖污水处理厂	21,325,769.00	3.44%	1,066,288.45
联合利华(中国)有限公司	18,773,232.19	3.03%	938,661.61
小 计	156,400,008.19	25.23%	7,820,000.41

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	98,046,504.37	99.46%	104,851,883.80	99.68%
1 至 2 年	526,477.28	0.53%	258,386.00	0.25%
2 至 3 年	4,648.00	0.01%	52,514.02	0.05%
3 年以上	626.29	0.00%	21,395.00	0.02%
合计	98,578,255.94	--	105,184,178.82	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售抚顺分公司	11,013,938.94	11.17%
浙江嘉化能源化工股份有限公司	7,328,195.00	7.43%
SMART, PT 汇总	7,240,170.83	7.34%
INDO GREENLIFE ENERGY PTE LTD	5,111,323.50	5.19%
江门财新日化有限公司	3,701,672.57	3.76%

小 计	34,395,300.84	34.89%
-----	---------------	--------

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	223,959,008.72	95.73%	13,681,585.36	6.11%	210,277,423.36	132,885,433.79	93.00%	9,165,309.22	6.90%	123,720,124.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,996,060.00	4.27%	9,996,060.00	100.00%		9,996,060.00	0.07%	9,996,060.00	1.00%	
合计	233,955,068.72	100.00%	23,677,645.36	10.12%	210,277,423.36	142,881,493.79	100.00%	19,161,369.22	13.41%	123,720,124.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	211,826,925.59	10,591,346.28	5.00%
1 至 2 年	895,635.57	89,563.56	10.00%
2 至 3 年	225,884.99	67,765.50	30.00%
3 至 4 年	501,026.98	250,513.49	50.00%
4 至 5 年	15,980.00	12,784.00	80.00%
5 年以上	2,245,672.69	2,245,672.69	100.00%
合计	215,711,125.82	13,257,645.52	6.15%

确定该组合依据的说明：

上述的按账龄分析计提坏账准备的其他应收账款：适用于除武汉新天达美环境科技股份有限公司（以下简称新天达美公司）及其子公司外的公司；

下表中按账龄分析计提坏账准备的其他应收账款：适用于武汉新天达美环境科技股份有限公司（以下简称新天达美公司）及其子公司外的公司：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（新天达美公司）

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	7,615,407.16	152,308.14	2
1-2 年	354,790.98	17,739.55	5
2-3 年	9,740.76	1,948.15	20
3-4 年	31,000.00	15,500.00	50
4 至 5 年	1,000.00	500.00	50
5 年以上	235,944.00	235,944.00	100
合计	8,247,882.90	423,939.84	5.14%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,516,276.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	24,633,905.98	14,295,970.22
拆借款	171,346,812.16	13,059,298.00
应收暂付款	21,576,672.04	95,922,677.34
出口退税	2,809,439.97	14,465,470.41
其他	13,588,238.57	5,138,077.82
合计	233,955,068.72	142,881,493.79

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	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

如皋市双马化工有限公司	拆借款	171,346,812.16	1 年以内	73.24%	8,567,340.61
浙江恒翔化工有限公司	应收暂付款	20,768,482.92	1 年以内	8.88%	1,038,424.15
湖北众友科技实业股份有限公司	押金保证金	9,996,060.00	5 年以上	4.27%	9,996,060.00
江门财新日化有限公司	押金保证金	5,000,000.00	1 年以内	2.14%	250,000.00
宁夏夏义智能科技有限公司	押金保证金	3,052,500.00	1-2 年	1.30%	152,625.00
合计	--	210,163,855.08	--	89.83%	20,004,449.76

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	472,958,488.78	464,389.01	472,494,099.77	529,116,487.75	464,389.01	528,652,098.74
在产品			0.00	39,628,524.11		39,628,524.11
库存商品	371,394,544.20	581,943.23	370,812,600.97	372,702,521.05	581,943.23	372,120,577.82
委托加工物资	78,622,375.45		78,622,375.45	35,109,715.32		35,109,715.32
包装物	13,913,159.00		13,913,159.00	10,554,958.56		10,554,958.56
劳务成本				198,902.16		198,902.16
工程施工	6,911,211.89		6,911,211.89	3,698,940.45		3,698,940.45
合计	943,799,779.32	1,046,332.24	942,753,447.08	991,010,049.40	1,046,332.24	989,963,717.16

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	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	
原材料	464,389.01					464,389.01
库存商品	581,943.23					581,943.23
合计	1,046,332.24					1,046,332.24

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	46,565,462.78	40,688,398.82
预缴企业所得税	1,658,062.72	12,360,195.00
预缴土地使用税		108,164.58
预缴房产税		17,655.05
理财产品		50,000,000.00
合计	48,223,525.50	103,174,413.45

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
按成本计量的	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
合计	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江青山湖节能科	2,000,000.00			2,000,000.00					4.13%	

技有限公司										
杭州临江环保热电有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					5.00%	
合计	11,000,000.00			11,000,000.00					--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
奉节 BT 项目	75,391,514.63		75,391,514.63	75,391,514.63		75,391,514.63	
合计	75,391,514.63		75,391,514.63	75,391,514.63		75,391,514.63	--

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏金马油脂科技发展有限公司（以下简称江苏金马公司）	115,072,936.54			8,594,170.42						123,667,106.96	
湖北维顿	93,141,75			7,446,139						100,587,8	

生物科技 有限公司 (以下简 称维顿生 物公司)/ 天门市诚 鑫化工有 限公司 (以下简 称诚鑫化 工公司)	1.84			.48						91.32	
小计	208,214,6 88.38			16,040,30 9.90						224,254,9 98.28	
合计	208,214,6 88.38			16,040,30 9.90						224,254,9 98.28	

其他说明

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	258,130,000.00			258,130,000.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	258,130,000.00			258,130,000.00

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	413,290,008.53	23,642,882.66	2,168,528,247.44	27,604,289.63	34,322,820.08	2,667,388,248.34
2.本期增加金额	5,683,749.10	1,363,588.33	7,482,112.00	1,231,413.39	345,066.30	16,105,929.12
(1) 购置	5,034,739.96	1,129,327.33	7,482,112.00	593,780.05	345,066.30	14,585,025.64
(2) 在建工程转入	649,009.14					649,009.14
(3) 企业合并增加	0.00	234,261.00		637,633.34		871,894.34
3.本期减少金额	2,868,940.53	234,375.28	59,283,986.81	802,519.90	0.00	63,189,822.52
(1) 处置或报废		122,367.72	448,726.89	746,390.23		1,317,484.84
汇兑损益	2,868,940.53	112,007.56	58,835,259.92	56,129.67		61,872,337.68
4.期末余额	416,104,817.10	24,772,095.71	2,116,726,372.63	28,033,183.12	34,667,886.38	2,620,304,354.94
二、累计折旧						
1.期初余额	81,377,635.28	16,376,345.26	741,704,843.70	14,209,862.02	14,873,222.00	868,541,908.26
2.本期增加金额	10,259,403.30	1,977,608.94	89,886,447.23	1,943,004.26	1,807,601.99	105,874,065.72
(1) 计提	10,259,403.30	1,747,752.06	89,886,447.23	1,522,409.67	1,807,601.99	105,223,614.25
企业合并增加		229,856.88		420,594.59		650,451.47
3.本期减少金额	1,057,469.48	158,782.50	19,956,779.66	735,158.66	0.00	21,908,190.30
(1) 处置或报废	405,971.56	112,525.34	358,204.31	704,615.81		1,581,317.02
汇兑损益	651,497.92	46,257.16	19,598,575.35	30,542.85		20,326,873.28
4.期末余额	90,579,569.10	18,195,171.70	811,634,511.27	15,417,707.62	16,680,823.99	952,507,783.68
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	325,525,248.00	6,576,924.01	1,305,091,861.36	12,615,475.50	17,987,062.39	1,667,796,571.26
2.期初账面价值	331,912,373.25	7,266,537.40	1,426,823,403.74	13,394,427.61	19,449,598.08	1,798,846,340.08

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	11,462,711.95	5,922,401.19		5,540,310.76
专用设备	22,860,108.13	11,811,055.89		11,049,052.24
小 计	34,322,820.08	17,733,457.08		16,589,363.00

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南通凯塔公司房屋及建筑物	26,875,708.43	审批手续尚在进行中
小 计	26,875,708.43	

其他说明

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
油脂二期厂区扩建工程	18,786,769.87		18,786,769.87	18,786,769.87		18,786,769.87
江苏10万吨洗涤用品项目	508,091.57		508,091.57	330,849.05		330,849.05

年产 25 万吨脂肪酸配套项目	169,604,177.70		169,604,177.70	155,957,073.21		155,957,073.21
MES 技改项目	5,792,751.27		5,792,751.27	1,756,158.69		1,756,158.69
浠水散花跨江合作示范区污水处理工程	39,700,000.00		39,700,000.00	39,700,000.00		39,700,000.00
银川水污染防治 PPP 项目	163,127,451.40		163,127,451.40	139,944,780.28		139,944,780.28
英山水污染防治 PPP 项目	181,573,010.11		181,573,010.11	120,096,200.00		120,096,200.00
重庆南川区都市休闲食品综合产业园区污水处理项目	57,484,756.97		57,484,756.97	56,444,899.22		56,444,899.22
石首市城北污水处理厂二期工程项目	56,083,283.12		56,083,283.12	56,083,283.12		56,083,283.12
零星工程	34,665,259.00		34,665,259.00	21,278,103.34		21,278,103.34
合计	727,325,551.01		727,325,551.01	610,378,116.78		610,378,116.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
油脂二期厂区扩建工程		18,786,769.87				18,786,769.87						其他
年产 25 万吨脂肪酸配套项目		155,957,073.21	13,647,104.49			169,604,177.70						其他
江苏 10 万吨洗涤剂用品项目		330,849.05	177,242.52			508,091.57						其他

嘉兴 MES 技 改项目		1,756,15 8.69	4,036,59 2.58			5,792,75 1.27						其他
浠水散 花跨江 合作示 范区污 水处理 工程		39,700,0 00.00				39,700,0 00.00						其他
银川水 污染防 治 PPP 项目		139,944, 780.28	23,182,6 71.12			163,127, 451.40						其他
英山水 污染防 治 PPP 项目		120,096, 200.00	61,476.8 10.11			181,573, 010.11						其他
重庆南 川区都 市休闲 食品综 合产业 园区污 水处理 项目		56,444,8 99.22	1,039,85 7.75			57,484,7 56.97						其他
石首市 城北污 水处理 厂二期 工程项 目		56,083,2 83.12				56,083,2 83.12						其他
零星工 程		21,278,1 03.34	14,036,1 64.80	649,009. 14		34,665,2 59.00						其他
合计		610,378, 116.78	117,596, 443.37	649,009. 14		727,325, 551.01	--	--				--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	软件使用权	特许经营权	合计
----	-------	-----	-------	-----	-------	-------	----

一、账面原值							
1.期初余额	119,663,613.01	33,252,416.40		1,443,400.00	2,987,796.77	202,590,999.92	359,938,226.10
2.本期增加金额	7,729,290.00				131,840.18	11,428,140.75	19,289,270.93
(1) 购置	7,729,290.00				93,378.64	11,428,140.75	19,250,809.39
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加					38,461.54		38,461.54
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	127,392,903.01	33,252,416.40	0.00	1,443,400.00	3,119,636.95	214,019,140.67	379,227,497.03
二、累计摊销							
1.期初余额	20,608,988.02	2,459,323.00		198,467.61	1,173,310.94	49,940,291.47	74,380,381.04
2.本期增加金额	894,614.12	85,188.40		36,085.02	410,674.87	5,945,492.26	7,372,054.67
(1) 计提	894,614.12	85,188.40		36,085.02	401,059.49	5,945,492.26	7,362,439.29
企业合并增加					9,615.38		9,615.38
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	21,503,602.14	2,544,511.40	0.00	234,552.63	1,583,985.81	55,885,783.73	81,752,435.71
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	105,889,300.87	30,707,905.00	0.00	1,208,847.37	1,535,651.14	158,133,356.94	297,475,061.32
2.期初账面价值	99,054,624.99	30,793,093.40	0.00	1,244,932.39	1,814,485.83	152,650,708.45	285,557,845.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
PT Dua Kuda Indonesia 和南通凯塔公司	101,999,367.64			101,999,367.64
杭环检测公司	25,673,043.55			25,673,043.55
杭康检测公司	2,916,031.31			2,916,031.31
绿普化工公司	28,931,526.58			28,931,526.58
新天达美公司	298,060,605.55			298,060,605.55
合计	457,580,574.63			457,580,574.63

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

项					
PT Dua Kuda Indonesia 和南通 凯塔公司	101,999,367.64				101,999,367.64
合计	101,999,367.64				101,999,367.64

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,487,352.71	289,280.63	452,556.61		4,324,076.73
实验室工程改造	2,012,575.74	6,978.89	281,597.10		1,737,957.53
气体管理系统	241,439.17		12,981.25		228,457.92
办公室零星维修费	579,661.86		16,101.72		563,560.14
通风系统					
设计费	55,424.50		21,095.40		34,329.10
彩钢瓦屋面防水防腐工程	1,350,163.13	670,733.25	302,401.72		1,718,494.66
技改工程安装项目	634,401.51	193,398.06	158,749.80		669,049.77
合计	9,361,018.62	1,160,390.83	1,245,483.60		9,275,925.85

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,531,327.46	9,050,351.54	39,771,106.78	6,937,730.17
内部交易未实现利润	71,497,590.00	17,243,419.17	77,513,363.77	19,102,195.91
公允价值变动损失	445,880.00	66,882.00	20,770,727.51	3,115,609.13
递延收益	16,246,278.74	2,436,941.81	15,451,200.87	2,263,504.64
股权激励摊销	7,452,000.00	1,117,800.00	6,072,000.00	910,800.00
合计	139,173,076.20	29,915,394.52	159,578,398.93	32,329,839.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	166,436,694.07	24,965,504.11	166,436,694.07	24,965,504.11
衍生金融资产公允价值变动			270,000.00	40,500.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			122,706,649.73	18,405,997.46
固定资产折旧	48,256,175.46	12,064,043.87	50,581,090.50	12,645,272.63
合计	214,692,869.53	37,029,547.98	339,994,434.30	56,057,274.20

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地购置款		6,719,776.60
欧盟贸易准入认证权	599,349.23	606,066.06
合计	599,349.23	7,325,842.66

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	6,900,000.00
抵押借款	342,000,000.00	210,000,000.00
保证借款	433,214,575.45	402,986,279.20
信用借款	411,440,894.20	532,067,633.14
合计	1,206,655,469.65	1,151,953,912.34

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		20,770,727.51
衍生金融负债		20,770,727.51
合计		20,770,727.51

其他说明：

期初系公司购买远期外汇套期保值产品形成的负债，本报告期内已全部到期结算完毕。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	142,135,000.00	324,891,052.94
合计	142,135,000.00	324,891,052.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购买商品及接受劳务款	568,224,843.65	393,963,682.68
应付长期资产购置款	548,079,721.95	535,126,900.96
其他	23,308,829.66	32,235,407.89
合计	1,139,613,395.26	961,325,991.53

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南通赛孚机械设备有限公司	251,937,781.64	南通凯塔工程验收决算尚未完成，系应付暂估工程款
合计	251,937,781.64	--

其他说明：

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	159,800,663.49	203,058,984.09
房租	5,424,270.15	4,387,301.31
合计	165,224,933.64	207,446,285.40

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,391,940.43	77,879,238.47	100,067,126.74	3,204,052.16
二、离职后福利-设定提存计划	204,835.80	5,291,619.61	5,274,965.29	221,490.12
合计	25,596,776.23	83,170,858.08	105,342,092.03	3,425,542.28

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,025,197.09	68,135,557.69	90,274,576.37	2,886,178.41
2、职工福利费		3,657,810.57	3,657,810.57	0.00
3、社会保险费	117,786.54	3,453,858.15	3,475,047.69	96,597.00
其中：医疗保险费	107,467.28	3,002,145.30	2,999,589.83	110,022.75
工伤保险费	3,536.73	223,547.20	231,681.18	-4,597.25
生育保险费	6,782.53	228,165.65	243,776.69	-8,828.51

4、住房公积金	109,361.33	2,282,402.00	2,284,581.00	107,182.33
5、工会经费和职工教育经费	139,595.47	349,610.06	375,111.11	114,094.42
合计	25,391,940.43	77,879,238.47	100,067,126.74	3,204,052.16

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	196,245.92	5,109,481.44	5,094,067.23	211,660.13
2、失业保险费	8,589.88	182,138.17	180,898.06	9,829.99
合计	204,835.80	5,291,619.61	5,274,965.29	221,490.12

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,357,661.59	44,824,164.52
企业所得税	27,984,761.08	20,891,203.38
个人所得税	3,968,562.71	2,884,603.83
城市维护建设税	2,154,736.65	1,528,137.05
房产税	888,420.41	821,112.02
土地使用税	227,347.78	874,646.80
印花税	98,510.13	225,769.49
教育费附加	600,541.08	678,493.69
地方教育附加	135,698.88	390,994.20
地方水利建设基金	10,199.62	247.18
环保税	425.81	
合计	77,426,865.74	73,119,372.16

其他说明：

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,772,292.91	2,694,079.27

长期借款应付利息	492,152.78	495,364.10
合计	3,264,445.69	3,189,443.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江环科环境咨询有限公司	30,684.93	205,205.48
浙江省公正检验行		600,000.00
合计	30,684.93	805,205.48

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	28,856,756.01	12,682,809.46
拆借款	10,319,074.59	158,111,594.54
应付暂收款	20,034,477.01	6,680,725.90
股权转让款	76,773,200.00	123,965,981.68
授予限制性股票回购义务确认的负债	29,214,000.00	29,214,000.00
其他	12,969,820.03	10,325,724.38
合计	178,167,327.64	340,980,835.96

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	108,120,000.00	8,300,000.00
一年内到期的长期应付款	4,761,904.75	4,761,904.75
合计	112,881,904.75	13,061,904.75

其他说明：

1) 一年内到期的长期借款

借款单位	借款日	到期日	期末数
华夏银行武汉雄楚支行	2017.12.31	2018.12.31	4,800,000.00
华夏银行武汉雄楚支行	2017.12.24	2018.12.24	2,800,000.00
华夏银行武汉雄楚支行	2017.12.23	2018.12.23	700,000.00
华夏银行武汉雄楚支行	2017.7.15	2018.7.15	3,320,000.00
华夏银行重庆大渡口支行	2018.1.31	2019.1.30	2,500,000.00
工商银行杭州涌金支行	2017/12/1	2018/12/20	60,000,000.00
工商银行杭州涌金支行	2017/12/2	2019/6/20	34,000,000.00
小 计			108,120,000.00

2) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数
江苏海清生物科技有限公司	2013.9.1-2023.8.31	34,322,820.08	7.37	1,424,406.83	4,761,904.75
小 计		34,322,820.08		1,424,406.83	4,761,904.75

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	293,350,000.00	372,500,000.00
质押、抵押及保证借款	28,200,000.00	6,680,000.00
合计	321,550,000.00	379,180,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

32、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	13,470,053.47	13,470,053.47
赞宇科地股权优先级合伙人华安未来出资额	44,447,333.33	44,447,333.33

其他说明：

借款单位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数
江苏海清生物科技有限公司	2013.9.1-2023.8.31	34,322,820.08	7.37	4,153,158.70	13,470,053.47
小 计		34,322,820.08		4,153,158.70	13,470,053.47

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,889,567.64	4,550,000.00	4,211,233.95	25,228,333.69	
合计	24,889,567.64	4,550,000.00	4,211,233.95	25,228,333.69	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
浙江省表面活性剂重点实验室	2,250,000.00			375,000.00			1,875,000.00	与资产相关
高安全性脂肪醇聚氧乙烯醚硫酸钠制备设备购置	520,000.00			65,000.00			455,000.00	与资产相关
浙江省表面活性剂重点实验室续扩建	3,600,000.00			300,000.00			3,300,000.00	与资产相关
基于超高压液相色谱-质谱联用技术	210,000.00			17,500.00			192,500.00	与资产相关

快速测定食品中微量维生素的研究公共服务项目								
婴幼儿营养米粉延长保质期的研究	210,000.00			15,000.00			195,000.00	与资产相关
青山湖科技城引进高端创新载体	6,300,000.00			350,000.00			5,950,000.00	与资产相关
新型绿色表面活性剂烷基糖苷的合成技术研究	70,000.00			5,000.00			65,000.00	与资产相关
浙江省表面活性剂重点实验室续扩建二期	296,666.67			20,000.00			276,666.67	与收益相关
重点实验室追加补助	489,000.00			31,000.00			458,000.00	与资产相关
5 万吨表面活性剂生产线项目	1,200,000.00			150,000.00			1,050,000.00	与资产相关
年产 7.6 万吨脂肪醇聚氧乙烯醚硫酸钠 (AES) 项目	1,480,000.00			160,000.00			1,320,000.00	与资产相关
脂肪醇聚氧乙烯醚硫酸钠绿色制造系统的研究与产业化	2,079,544.72			150,000.00			1,929,544.72	与资产相关
年产 7.6 万吨脂肪醇聚氧乙烯醚硫酸钠项目	1,620,000.00			160,000.00			1,460,000.00	与资产相关
新型无水乙氧基化烷基	94,166.67			5,000.00			89,166.67	与资产相关

硫酸盐活性剂								
土地补助款	3,058,822.05			36,311.82			3,022,510.23	与资产相关
拆迁补偿款							0.00	与资产相关
青山湖科技城引进高端创新载体奖励	350,000.00						350,000.00	
粉状 AOS 绿色制造工艺及关键设备研究	400,000.00			141,336.66			258,663.34	与收益相关
低质油改性制备皮革加脂剂的研究开发	300,000.00			188,717.94			111,282.06	与收益相关
高品质天然植物油酸的关键技术研究	341,367.53			341,367.53			0.00	与收益相关
日常补助	20,000.00	200,000.00					220,000.00	与收益相关
一价金属离子对酶与胶原蛋白纤维层作用		100,000.00					100,000.00	与收益相关
动物源性产品中多种抗组胺类药物残留量的测定方法研究		100,000.00					100,000.00	与收益相关
不同品种柑橘果实柠檬苦素类化合物的		100,000.00					100,000.00	与收益相关
保健品中多种禁用安神类药物含量的测定方法研究和应用		50,000.00					50,000.00	与收益相关
新型生物质油脂基表面		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关

活性剂关键技术研 发及应用								
脂肪酸系列产 品节能技术与 绿色制造示范 工程		2,000,000.00		1,700,000.00			300,000.00	与收益相关
合计	24,889,567.6 4	4,550,000.00		4,211,233.95			25,228,333.6 9	--

其他说明：

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	422,200,000.00						422,200,000.00

其他说明：

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,141,241,830.11	7,452,000.00		1,148,693,830.11
其他资本公积	6,586,780.00		221,279.60	6,365,500.40
合计	1,147,828,610.11	7,452,000.00	221,279.60	1,155,059,330.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票回购义务确认的库存股	29,214,000.00			29,214,000.00
合计	29,214,000.00			29,214,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,064,702.82	-26,702,037.54			-16,022,013.24	-10,680,024.30	-10,957,310.42
外币财务报表折算差额	-21,981,975.68	-26,702,037.54			-16,022,013.24	-10,680,024.30	-38,003,988.92
其他	27,046,678.50						27,046,678.50
其他综合收益合计	5,064,702.82	-26,702,037.54			-16,022,013.24	-10,680,024.30	-10,957,310.42

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,989,663.66			58,989,663.66
合计	58,989,663.66			58,989,663.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	554,815,862.86	464,580,643.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,558,556.81	44,550,226.65
应付普通股股利	84,440,000.00	62,520,000.00
期末未分配利润	551,934,419.67	446,610,869.89

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,380,313,377.12	2,956,444,592.48	3,035,612,686.05	2,775,912,961.00
其他业务	67,667,556.68	52,167,912.87	191,523,828.60	179,325,690.05
合计	3,447,980,933.80	3,008,612,505.35	3,227,136,514.65	2,955,238,651.05

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,006,968.31	1,754,906.24
教育费附加	1,585,523.46	820,942.24
房产税	2,159,747.41	855,888.37
土地使用税	1,251,184.36	1,026,212.73
车船使用税	30,150.44	26,207.04
印花税	726,734.24	639,672.07
环保税	44,426.18	
地方教育费附加	1,051,944.43	547,294.82
合计	9,856,678.83	5,671,123.51

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,394,461.97	9,078,853.11
办公费	1,198,750.45	1,901,743.13
差旅费	1,591,933.19	2,301,357.91
招待费	1,166,812.26	1,160,130.41
折旧费	404,911.76	477,145.05
运输费	83,207,128.93	92,879,652.76
其他	3,082,925.02	175,033.96
合计	106,046,923.58	107,973,916.33

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,501,443.81	22,823,128.72
办公费	9,034,956.45	6,665,011.55
招待费	2,628,690.06	2,530,264.78
交通差旅费	4,847,805.51	3,335,644.31
中介机构费	3,234,198.64	1,132,136.26
折旧及摊销	9,898,593.95	7,543,599.74
研发费用	45,090,525.36	45,282,279.17
股份支付	7,452,000.00	
其他	12,391,952.32	8,794,293.39
合计	122,080,166.10	98,106,357.92

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,803,430.28	30,005,353.08
利息收入	-4,343,113.30	-1,387,312.94
汇兑损益	26,654,020.27	824,480.64
手续费	4,287,122.49	6,145,927.22
未确认融资费用	826,708.86	638,224.02
合计	73,228,168.60	35,965,023.69

其他说明：

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,239,986.18	9,458,906.70
合计	8,239,986.18	9,458,906.70

其他说明：

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,582,893.40	-21,260.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,582,893.40	-21,260.00
合计	1,582,893.40	-21,260.00

其他说明：

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,040,309.90	5,342,079.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-3,712,543.48	-93,245.59
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-12,099,480.33	
短期理财产品收益	763,046.91	5,504,383.56
合计	991,333.00	10,753,217.86

其他说明：

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	339,262.94	
处置无形资产利得或损失	50,000.00	
合计	389,262.94	

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,588,639.26	2,381,148.78
合计	4,588,639.26	2,381,148.78

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		194,686.00	
赔偿收入	14,370.00	51,449.27	
税费返还	11,511.11		
其他	333,648.55	210,564.19	
合计	359,529.66	456,699.46	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	120,000.00		
罚款滞纳金支出	201,810.12	144,526.85	
违约补偿款	532,582.00	1,021,921.39	
其他	37,942.06	3,204.50	
合计	892,334.18	1,169,652.74	

其他说明：

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,695,699.98	10,650,310.65
递延所得税费用	1,792,716.56	-8,109,072.85
合计	23,488,416.54	2,541,237.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	126,935,829.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,040,374.39
子公司适用不同税率的影响	8,563,275.60
调整以前期间所得税的影响	2,063,802.64
非应税收入的影响	-4,500,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,201,335.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,512,101.62
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	11,631,730.50
所得税费用	23,488,416.54

其他说明

53、其他综合收益

详见附注 37。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到房屋租金	7,609,970.13	5,697,989.55
收到政府补助	4,785,000.00	3,240,000.00
收到代理进口款项	46,152,531.14	37,416,254.60
其他	2,681,833.49	1,387,312.94
合计	61,229,334.76	47,741,557.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	90,247,549.85	98,417,918.17

付现管理费用	77,228,128.34	67,739,629.46
应付暂收款项及其他	83,298,273.76	146,988,009.52
合计	250,773,951.95	313,145,557.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到业绩承诺补偿款	124,735,423.13	16,604,311.97
合计	124,735,423.13	16,604,311.97

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇损失	32,870,207.84	
合计	32,870,207.84	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	13,500,000.00	
合计	13,500,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	103,447,412.70	24,581,451.01
加: 资产减值准备	8,239,986.18	9,458,906.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,223,614.25	108,157,559.77
无形资产摊销	7,362,439.29	1,114,567.50
长期待摊费用摊销	1,245,483.60	403,159.21
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)	-389,262.94	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-1,582,893.40	21,260.00
财务费用(收益以“—”号填列)	73,284,159.41	29,384,125.63
投资损失(收益以“—”号填列)	-991,333.00	-10,753,217.86
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	2,414,445.33	-8,109,072.85
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-19,027,726.22	
存货的减少(增加以“—”号填列)	47,210,270.08	-122,275,274.13
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-304,093,281.04	-230,447,884.82
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-64,553,741.34	-170,263,212.08
其他	7,452,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-34,758,427.10	-368,727,631.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	299,035,251.23	217,935,452.25
减: 现金的期初余额	408,889,808.53	234,898,127.59
现金及现金等价物净增加额	-109,854,557.30	-16,962,675.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,500,000.00
其中:	--
浙江润和安全技术有限公司	4,500,000.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	374,689.75
其中：	--
浙江润和安全技术有限公司	374,689.75
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	4,125,310.25

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	299,035,251.23	408,889,808.53
其中：库存现金	2,746,280.58	381,959.43
可随时用于支付的其他货币资金		11,291,971.85
可用于支付的存放中央银行款项	296,288,970.65	397,215,877.25
三、期末现金及现金等价物余额	299,035,251.23	408,889,808.53

其他说明：

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	57,260,408.42	信用证、承兑汇票保证金、保函以及期货保证金
应收票据	131,521,631.24	质押用于开具保函及银行承兑汇票以及信用证
固定资产	95,242,361.24	抵押用于借款及开具承兑汇票及信用证
无形资产	197,569,565.20	抵押用于借款及开具承兑汇票及信用证
投资性房地产	258,130,000.00	抵押用于借款及开具承兑汇票及信用证
在建工程	57,484,756.97	质押用于借款
合计	797,208,723.07	--

其他说明：

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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	--	--	111,701,420.23
其中：美元	11,029,168.32	6.6166	72,975,595.13
欧元	958,576.82	7.6515	7,334,550.54
港币			
新加坡币	261.20	4.8386	1,263.84
印尼盾	68,170,892,694.72	0.0005	31,377,995.97
马币	7,338.01	1.6373	12,014.75
应收账款	--	--	64,540,503.48
其中：美元	9,353,311.06	6.6166	61,887,117.94
欧元	315,789.53	7.6515	2,416,263.57
港币			
印尼盾	515,164,078.36	0.0005	237,121.97
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收票据			23,788,573.58
其中：美元	3,595,286.64	6.6166	23,788,573.58
预付账款			5,524,645.81
其中：美元	834,967.48	6.6166	5,524,645.81
其他应收款			11,826,865.71
其中：美元	1,787,453.63	6.6166	11,826,865.71
短期借款			70,455,087.30
其中：印尼盾	153,068,609,015.36	0.0005	70,455,087.30
预收账款			41,054,406.60
其中：美元	5,924,629.78	6.6166	39,200,905.40
欧元	163,612.14	7.6515	1,251,878.31
其中：印尼盾	1,307,067,842.13	0.0005	601,622.89
应付账款			207,484,026.21
其中：美元	18,776,656.17	6.6166	124,237,623.20
欧元	50.20	7.6515	384.11
印尼盾	180,857,803,281.57	0.0005	83,246,018.90
其他应付款			30,573,455.12

其中：美元	4,477,006.26	6.6166	29,622,559.64
印尼盾	2,065,886,992.98	0.0005	950,895.48

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司PT Dua Kuda Indonesia境外主要经营地为印尼，记账本位币为印尼盾

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江润和安全技术有限公司	2018年03月08日	4,500,000.00	100.00%	收购	2018年03月08日	取得实质控制权	2,528,962.22	352,606.35

其他说明：

公司孙公司浙江杭康检测技术有限公司于2018年3月出资人民币450万元收购绍兴润和安全技术有限公司100%股权，并将其纳入本报告期合并范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	绍兴润和安全技术有限公司
--现金	4,500,000.00
合并成本合计	4,717,645.29
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	217,645.29

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	374,689.75	374,689.75
应收款项	327,000.00	327,000.00
预付账款	574.45	574.45
其他应收款	4,000,000.00	4,000,000.00
固定资产	221,442.87	221,442.87
无形资产	28,846.16	28,846.16
预收账款	85,500.00	85,500.00
应付职工薪酬	82,496.10	82,496.10
应交税费	55,481.12	55,481.12
其他应付款	11,430.72	11,430.72
净资产	4,717,645.29	4,717,645.29
取得的净资产	4,717,645.29	4,717,645.29

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

九、在其他主体中的权益

1、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	
嘉兴赞宇公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	100.00%		设立
河北赞宇公司	河北沧州	河北沧州	制造业	100.00%		设立
邵阳市赞宇科技有限公司（以下简称邵阳赞宇公司）	湖南邵阳	湖南邵阳	制造业	70.00%		设立
四川赞宇公司	四川眉山	四川眉山	制造业	70.00%		设立
江苏赞宇科技有限公司（以下简	江苏镇江	江苏镇江	制造业	51.00%		设立

称江苏赞宇公司)					
KINGMOUNT INTERNATIONAL PTE. LTD.	浙江杭州	新加坡	贸易	100.00%	设立
赞宇检测公司	浙江杭州	浙江杭州	检测服务	100.00%	设立
赞宇新材公司	浙江浦江	浙江浦江	制造业	100.00%	设立
赞宇科地投资公司	浙江诸暨	浙江诸暨	商务服务业	96.89%	设立
杭州油脂公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%	非同一控制下合并
南通凯塔公司	江苏南通	江苏南通	制造业	60.00%	非同一控制下合并
PT Dua Kuda Indonesia	印尼	印尼	制造业	60.00%	非同一控制下合并
新天达美公司	湖北武汉	湖北武汉	污水处理业	73.82%	非同一控制下合并
绿普化工公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	60.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据2017年6月1日赞宇检测公司、杭环检测公司、徐建勇和浙江环科环保咨询有限公司签订的《投资协议书》，杭环检测公司引进浙江环科环保咨询有限公司作为公司战略投资者。赞宇检测公司、杭环检测公司、徐建勇三方承诺保证江环科环保咨询有限公司的年度固定投资收益优先分配权利，每年分配35万元固定投资收益。浙江环科环保咨询有限公司将杭环检测公司的股东表决权按赞宇检测公司、杭环检测公司、徐建勇在杭环检测公司的实际出资比例让渡给赞宇检测公司、杭环检测公司、徐建勇，浙江环科环保咨询有限公司不向杭环检测委派董事、监事及其他高级管理人员。赞宇检测公司实际出资额9,925,000.00元，占普通股股东出资额比例为99.25%，表决权比例为99.25%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
邵阳赞宇公司	30.00%	-461,917.36		1,441,085.42
四川赞宇公司	30.00%	858,369.62		12,962,132.89

江苏赞宇公司	49.00%	567,496.39		8,571,932.45
南通凯塔公司	40.00%	12,013,175.52		54,805,211.89
PT Dua Kuda Indonesia	40.00%	-1,376,278.58		329,085,422.90
新天达美公司	26.19%	3,043,548.20		132,328,514.50
赞宇科地股权	3.11%	3,304,688.73		6,577,901.02
绿普化工公司	40.00%	2,279,208.98		9,342,880.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
邵阳赞宇公司	3,894,574.50	4,998,678.62	8,893,253.12	920,675.82		920,675.82	4,471,343.35	5,159,200.34	9,630,543.69	118,241.85		118,241.85
四川赞宇公司	23,532,007.91	21,018,827.84	44,550,835.75	1,343,726.13		1,343,726.13	19,609,663.19	22,303,530.56	41,913,193.75	1,567,316.19		1,567,316.19
江苏赞宇公司	37,723,079.06	24,655,412.85	62,378,491.91	33,587,989.89	11,296,762.33	44,884,752.22	39,501,032.36	26,164,856.36	65,665,888.72	35,860,251.46	13,470,053.47	49,330,304.93
南通凯塔公司	1,008,971,418.00	512,505,371.90	1,521,476,789.81	1,285,554,303.00	3,022,510.23	1,288,576,812.88	494,365,443.94	512,985,207.11	1,007,350,651.05	834,763,185.97	3,058,822.05	837,822,008.02
PT Dua Kuda Indonesia	317,055,624.50	612,620,222.70	929,675,847.23	350,607,387.30	12,064,043.87	362,671,431.15	269,544,340.23	669,310,510.31	938,854,850.54	345,856,921.90	12,645,272.63	358,502,194.53
新天达美公司	247,862,610.70	742,435,038.00	990,297,648.74	505,349,664.60	42,550,000.00	547,899,664.63	180,610,931.20	648,907,894.30	829,518,825.50	384,994,092.10	25,180,000.00	410,174,092.10
赞宇科地股权	3,301,506.81	224,254,998.30	227,556,505.09	3,500,000.00	44,447,333.33	47,947,333.33	16,218,818.05	208,214,688.40	224,433,506.40	6,900,445.00	44,447,333.33	51,347,778.33
绿普化工公司	22,678,377.89	599,349.23	23,277,727.12	3,006,085.22		3,006,085.22	17,391,316.69	3,793,516.43	21,184,833.12	3,525,654.03		3,525,654.03

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
邵阳赞宇公	40,578,283.0	-1,539,724.54	-1,539,724.54	-867,968.34	27,218,304.9	-1,349,905.29	-1,349,905.29	714,572.84

司	9				1			
四川赞宇公司	14,319,014.73	2,861,232.06	2,861,232.06	4,776,130.67	12,360,894.97	1,586,155.85	1,586,155.85	-1,292,261.70
江苏赞宇公司	78,829,178.99	1,158,155.90	1,158,155.90	28,372,240.54	55,589,729.38	-3,163,148.22	-3,163,148.22	-3,418,679.31
南通凯塔公司	956,292,514.35	63,371,333.90	63,371,333.90	-54,974,208.64	735,778,486.12	22,308,262.51	22,308,262.51	-62,193,375.47
PT Dua Kuda Indonesia	760,011,868.99	13,351,820.81	2,671,796.51	73,675,843.62	697,673,442.90	-21,273,492.69	-25,494,856.63	45,429,419.67
新天达美公司	83,680,343.58	11,623,250.71	11,623,250.71	-32,920,996.94				
赞宇科地股权	47,895,763.48	2,265,226.90	2,265,226.90	-7,114,528.00				
绿普化工公司	21,393,594.77	5,698,022.46	5,698,022.46	6,225,102.83	19,379,822.38	3,669,821.19	3,669,821.19	4,342,090.98

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诚鑫化工公司	天门	天门	制造业		65.00%	权益法核算
维顿生物公司	天门	天门	制造业		65.00%	权益法核算
金马油脂公司	射阳	射阳	制造业		60.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

1) 根据2017年5月31日赞宇科地股权投与诚鑫化工公司、维顿生物公司及其股东张天亮、张文军、胡志高、张正涛、张剑豪、胡波签订的《股权转让及增资协议之补充协议（二）》，赞宇科地股权以3,495.00万元的价格受让天门市诚鑫化工有限公司65%的股权，3,395万元的价格受让维顿生物公司65%的股权。诚鑫化工公司和维顿生物公司于2017年5月23日完成了工商变更手续。根据2017年5月31日签订的《诚鑫化工及维顿生物关于2017-2018年度业绩承诺期间重大经营决策事项的董事会决议》，赞宇科地股权委派诚鑫化工公司及维顿生物公司的董事邵继王、毛琇枫授权张天亮、胡志高2017-2018年业绩承诺期间继续负责诚鑫化工公司及维顿生物公司的重大经营管理决策，并代其行使表决权。因赞宇科地股权在本报告期内不控制诚鑫化工公司及维顿生物公司，故对其采用权益法核算。

2) 根据2017年3月31日赞宇科地股权与金马油脂公司及其股东赵荣林、黄洪珍、赵栋成、赵泉泉签订的《股权转让协议》，赞宇科地股权以10,800.00万元的价格受让赵荣林、黄洪珍、赵栋成、赵泉泉持有的金马油脂公司60%股权。金马油脂公司于2017年9月5日完成了工商变更手续。根据2017年9月30日签订的《江苏金马关于2017-2019年度业绩承诺期间重大经营决策事项的董事会决议》，赞宇科地股权委派金马油脂公司的董事王晓辉、金高灿授权赵荣林、赵栋成2017-2019年业绩承诺期间继续负责金马油脂公司的重大经营

管理决策，并代其行使表决权。因赞宇科地股权在本报告期内不控制金马油脂公司，故对其采用权益法核算。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	诚鑫化工公司和维顿生物公司[注]	金马油脂公司	诚鑫化工公司和维顿生物公司[注]	金马油脂公司
流动资产	108,638,812.71	149,260,124.51	113,042,653.78	159,163,464.37
非流动资产	84,111,859.37	130,134,439.76	83,647,829.28	131,524,400.25
资产合计	192,750,672.08	279,394,564.27	196,690,483.06	290,687,864.62
流动负债	74,735,261.10	133,117,497.48	90,181,271.28	162,319,358.36
非流动负债	150,166.67	20,000,000.00	99,566.67	20,000,000.00
负债合计	74,885,427.77	153,117,497.48	90,280,837.95	182,319,358.36
归属于母公司股东权益	117,865,244.31	122,692,123.62	106,409,645.11	108,368,506.26
按持股比例计算的净资产份额	76,612,408.80	73,615,274.17	69,166,269.32	65,021,103.76
--商誉	23,975,482.52	50,051,832.78	23,975,482.52	50,051,832.78
对联营企业权益投资的账面价值	100,587,891.32	123,667,106.95	93,141,751.84	115,072,936.54
营业收入	143,385,700.28	124,384,722.23		
净利润	11,455,599.20	14,323,617.36		
综合收益总额	11,455,599.20	14,323,617.36		

其他说明

注 1：诚鑫化工公司和维顿生物公司收购前均由张天亮、张文军、胡志高控制，本期具有大额关联方交易，为真实反映诚鑫化工公司和维顿生物公司财务状况，故拟将上述公司合并披露。

注 2：本期发生额是指 2018 年 1-6 月；上期发生额是指 2017 年 1-6 月。

注 3：2017 年 1-6 月赞宇科地并购基金对天门诚鑫、湖北维顿及江苏金马的股权收购，尚未达到权益法核算当期实现利润的条件。

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管

理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的25.23%(2017年12月31日：32.80%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	3,109,403,66.41				3,109,403,66.41
小 计	3,109,403,66.41				3,109,403,66.41

续上表

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	232,864,186.12				232,864,186.12
小 计	232,864,186.12				232,864,186.12

(续上表)

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,206,655,469.65	1,235,685,804.45	1,235,685,804.45		
应付票据	142,135,000.00	142,135,000.00	142,135,000.00		
应付账款	1,139,613,395.26	1,139,613,395.26	1,139,613,395.26		
应付利息	3,264,445.69	3,264,445.69	3,264,445.69		
应付股利	30,684.93	30,684.93	30,684.93		

其他应付款	178,167,327.64	178,167,327.64	178,167,327.64		
一年内到期的非流动负债	112,881,904.75	114,781,912.98	114,781,912.98		
长期应付款	55,744,095.66	55,744,095.66			
长期借款	321,550,000.00	374,706,587.27		224,337,376.16	150,369,211.11
小计	3,233,305,733.17	3,331,782,968.35	2,807,477,928.97	82,891,003.74	441,414,035.64

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,151,953,912.34	1,162,886,002.68	1,162,886,002.68		
应付票据	324,891,052.94	324,891,052.94	324,891,052.94		
应付账款	961,325,991.53	961,325,991.53	961,325,991.53		
应付利息	3,189,443.37	3,189,443.37	3,189,443.37		
应付股利	805,205.48	805,205.48	805,205.48		
其他应付款	340,980,835.96	340,980,835.96	340,980,835.96		
一年内到期的非流动负债	13,061,904.75	13,399,397.01	13,399,397.01		
长期应付款	57,917,386.80	57,917,386.80		53,971,142.83	3,946,243.97
长期借款	379,180,000.00	466,387,652.58		28,919,860.91	437,467,791.67
小计	3,233,305,733.17	3,331,782,968.35	2,807,477,928.97	82,891,003.74	441,414,035.64

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,641,087,374.4元(2017年12月31日：人民币1,539,433,912.34元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司除按市场汇率买卖外币外，在董事会批准的额度内开展外汇套期保值业务，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		4,100,808.00		4,100,808.00
1.交易性金融资产		4,100,808.00		4,100,808.00
（3）衍生金融资产		4,100,808.00		4,100,808.00
（三）投资性房地产		258,130,000.00		258,130,000.00
2.出租的建筑物		258,130,000.00		258,130,000.00
持续以公允价值计量的负债总额		262,230,808.00		262,230,808.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 公司持有的期货合约资产负债表日按浮动盈亏确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产4,100,808.00元。

2. 公司投资性房地产采用公允价值计量，期末对投资性房地产采用收益法对其进行估值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

方银军为本公司最大股东和核心管理层，直接和间接控制公司股份108,301,840股，占公司股份总数的25.65%，系公司的实际控制人。

本企业最终控制方是方银军。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注财务报表附注在其他主体中的权益之说明。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
金马油脂公司	赞宇科地股权之联营企业
新疆金马再生资源开发有限公司	赞宇科地股权之联营企业金马油脂公司的子公司

其他说明

4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
金马油脂公司	采购商品	10,194,607.50	26,000,000.00	否	0.00
小 计		10,194,607.50	26,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北维顿生物科技有限公司	出售商品	279,584.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,961,690.00	1,920,830.88

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆金马再生资源开发有限公司	4,000.00	1,927,428.20

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2017 年度授予的限制性股票行权价格 9.81 元/股，自授予日起分 3 年解锁，至 2020 年结束

其他说明

(1) 根据公司2017年8月18日召开的2017年第二次股东大会审议通过的《关于赞宇科技集团股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，公司决定授予激励对象限制性股票540万股。2017年8月30日，公司授予限制性股票540万股，价格为5.41元/股。

(2) 本次激励计划有效期为自授予日起3年，首次授予的限制性股票自首次授予日起满12个月后分三期解锁，每期解锁的比例分别为30%、30%、40%，解锁条件为：2017年-2019年各年度与2016年度相比，收入增长率分别不低于20%、30%、40%。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

可行权权益工具数量的确定依据	以获授限制性额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,452,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,452,000.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司董事会于 2018 年 7 月 4 日审议同意终止发行银行间交易商协会短期融资债券，具体情况详见巨潮资讯网公告：2018-037	1,200,000,000.00	
重要的对外投资	公司董事会于 2018 年 7 月 4 日审议同意新天达美自筹资金金 7,693.6346 万元，投资蕲春县乡镇生活污水治理工程 PPP 项目公司——华实蕲春水务有限公司，持有该项目公司 96% 的股权，具体情况详见巨潮资讯网公告：2018-036	360,260,000.00	该项目公司预计总投资 36026 万元，该项投资将对公司 2018 年度合并财务报表产生重大影响，具体经营成果根据工程投资实施进度分别确认。

2、其他资产负债表日后事项说明

公司实际控制人方银军先生于 2018 年 7 月 23 日同河南正商企业发展集团有限责任公司及实际控制人张惠琪女士签署股权协议转让的相关协议，该转让协议经深圳证券交易所确认无异议后，公司的实际控制人将由方银军先生变更为张惠琪女士。相关信息披露索引：2018 年 7 月 24 日，巨潮资讯网公告编号：2018-040

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报

告分部。分别对表面活性剂产品、油化产品、检测服务、加工劳务、安装劳务及运营服务的经营业绩进行考核。各分部之间共同使用的资产、负债不能够明确的进行区分。

1) 地区分部

项目	境内	境外	合计
营业收入	2,847,004,743.69	600,976,190.11	3,447,980,933.80
营业成本	2,520,665,839.30	487,946,666.05	3,008,612,505.35

2) 产品分部

项目	表面活性剂产品	油化产品	检测服务	加工劳务	工程收入	污水处理运营收入	合计
营业收入	1,311,618,875.68	1,888,264,201.19	47,895,763.48	49,081,543.62	67,667,556.68	83,452,993.15	3,447,980,933.80
营业成本	1,148,481,494.20	1,683,349,457.36	28,511,442.39	37,633,514.11	52,167,912.87	58,468,684.42	3,008,612,505.35

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
营业收入	2,847,004,743.69	600,976,190.11		3,447,980,933.80
营业成本	2,520,665,839.30	487,946,666.05		3,008,612,505.35

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	192,502,065.00	100.00%	9,630,103.25	5.00%	182,871,961.75	174,303,103.91	100.00%	8,715,155.20	5.00%	165,587,948.71
合计	192,502,065.00	100.00%	9,630,103.25	5.00%	182,871,961.75	174,303,103.91	100.00%	8,715,155.20	5.00%	165,587,948.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	192,502,065.00	9,630,103.25	5.00%
1 年以内小计	192,502,065.00	9,630,103.25	5.00%
合计	192,502,065.00	9,630,103.25	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 914,948.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
南通凯塔化工科技有限公司	70378990.87	36.56%	3,518,949.54
联合利华（中国）有限公司	18,773,232.19	9.75%	938,661.61
中山市华隆甘油制品有限公司	10,492,660.27	5.45%	524,633.01
拜尔斯道夫日化（武汉）有限公司	9,219,189.22	4.79%	460,959.46
拉芳家化股份有限公司	9,048,192.00	4.70%	452,409.60
小 计	117,912,264.55	61.25%	5,895,613.23

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	667,713,	100.00%	33,973.2	5.09%	633,740.5	665,199	100.00%	33,846.06	5.09%	631,352.96

合计计提坏账准备的其他应收款	835.54		48.86		86.68	,029.99		8.58		1.41
合计	667,713,835.54	100.00%	33,973,248.86	5.09%	633,740,586.68	665,199,029.99	100.00%	33,846,068.58	5.09%	631,352,961.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	667,090,049.14	33,354,502.46	5.00%
1 年以内小计	667,090,049.14	33,354,502.46	5.00%
5 年以上	616,586.40	616,586.40	100.00%
合计	667,713,835.54	33,973,248.86	5.09%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 127,180.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,663,200.00	7,617,200.00
拆借款	658,733,627.33	596,516,567.32
应收暂付款	808,189.12	60,906,571.07
其他	508,819.09	158,691.60
合计	667,713,835.54	665,199,029.99

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
南通凯塔化工科技有限公司	拆借款	436,811,488.97	1 年以内	65.42%	21,840,574.45
浙江赞宇新材有限公司	拆借款	70,503,926.94	1 年以内	10.56%	3,525,196.35
杭州油脂化工有限公司	拆借款	68,495,615.91	1 年以内	10.26%	3,424,780.80
武汉新天达美环境科技有限公司	拆借款	51,089,433.33	1 年以上	7.65%	2,554,471.67
江苏赞宇科技有限公司	拆借款	14,179,104.26	1 年以内	2.12%	708,955.21
合计	--	641,079,569.41	--	96.01%	32,053,978.48

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,195,245,027.32	101,999,367.64	2,093,245,659.68	2,204,861,712.32	101,999,367.64	2,102,862,344.68
合计	2,195,245,027.32	101,999,367.64	2,093,245,659.68	2,204,861,712.32	101,999,367.64	2,102,862,344.68

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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
邵阳赞宇公司	6,300,000.00			6,300,000.00		
嘉兴赞宇公司	285,000,000.00			285,000,000.00		
赞宇检测公司	60,925,054.09			60,925,054.09		
四川赞宇公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
杭州油脂公司	169,014,658.23	383,315.00		169,397,973.23		
河北赞宇公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
江苏赞宇公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
杭环检测公司						
南通凯塔公司	165,000,000.00			165,000,000.00		24,215,677.21
PT Dua Kuda Indonesia	530,000,000.00			530,000,000.00		77,783,690.43
浙江赞宇科地股	70,000,000.00		10,000,000.00	60,000,000.00		

股权投资合伙企业 (有限合伙)						
浙江赞宇新材有 限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
武汉新天达美环 境科技股份有限 公司	707,422,000.00			707,422,000.00		
合计	2,204,861,712.32	383,315.00	10,000,000.00	2,195,245,027.32		101,999,367.64

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	656,952,179.56	568,739,677.22	917,307,026.04	813,028,826.35
其他业务	80,644,855.81	64,267,915.55	74,101,687.82	63,124,496.06
合计	737,597,035.37	633,007,592.77	991,408,713.86	876,153,322.41

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	5,342,079.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产在持有期间的投资收益	-3,731,414.43	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益	-12,099,480.33	-93,245.59
理财产品收益	763,046.91	5,504,383.56
合计	14,932,152.15	10,753,217.86

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	389,262.94	

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）	4,588,639.26	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-15,513,727.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-532,804.52	
减：所得税影响额	68,736.81	
少数股东权益影响额	-77,374.36	
合计	-11,059,992.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.74%	0.193	0.193
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24%	0.219	0.219

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司法定代表人签名的2018半年报文本原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、董事及高管对半年度报告的确认文件；
- 五、其他备查文件。

赞宇科技集团股份有限公司

法定代表人：方银章

二〇一八年八月二十三日