

杭州福莱蒽特股份有限公司

审 阅 报 告

目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—16 页

审 阅 报 告

天健审〔2021〕9082号

杭州福莱蒽特股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的杭州福莱蒽特股份有限公司（以下简称福莱蒽特股份公司）财务报表，包括2021年6月30日的合并及母公司资产负债表，2021年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是福莱蒽特股份公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问福莱蒽特股份公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映福莱蒽特股份公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：





中国注册会计师：





二〇二一年七月二十八日

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：杭州福莱恩特股份有限公司

会合01表

单位：人民币元

资产	注释	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		139,896,436.59	84,125,273.87	短期借款		100,048,125.00	160,178,333.33
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债		68,050.00	
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据		151,217,006.49	
应收账款	1	238,505,987.29	143,329,995.94	应付账款		126,285,591.26	119,323,895.82
应收款项融资		205,374,517.21	178,069,141.97	预收款项			
预付款项		790,659.50	32,289,825.38	合同负债		2,347,961.06	3,372,025.31
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		246,796.27	248,407.27	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		6,513,735.73	8,684,463.46
存货		305,253,675.39	254,400,817.42	应交税费		28,892,709.01	31,281,201.87
合同资产				其他应付款		4,991,309.93	4,549,673.99
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		8,532,318.73	7,651,627.79	持有待售负债			
流动资产合计		898,600,390.98	700,115,089.64	一年内到期的非流动负债		10,767,184.09	50,058,819.44
				其他流动负债		305,234.94	438,512.52
				流动负债合计		431,436,907.51	377,886,925.74
				非流动负债：			
非流动资产：				保险合同准备金			
发放贷款和垫款				长期借款		59,290,986.46	
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资				租赁负债			
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		220,071,380.68	235,271,906.13	递延收益			
在建工程		151,636,560.60	118,086,733.96	递延所得税负债		2,643,328.93	2,810,480.54
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		61,934,315.39	2,810,480.54
使用权资产		333,883.00		负债合计		493,371,222.90	380,697,406.28
无形资产		155,621,811.06	158,046,427.25	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				实收资本(或股本)		100,000,000.00	100,000,000.00
商誉		53,927,145.69	53,927,145.69	其他权益工具			
长期待摊费用		1,063,050.00	1,119,000.00	其中：优先股			
递延所得税资产		3,216,489.48	2,026,661.03	永续债			
其他非流动资产		2,002,068.98	2,250,068.98	资本公积		445,918,181.18	445,918,181.18
非流动资产合计		587,872,389.49	570,727,943.04	减：库存股			
资产总计		1,486,472,780.47	1,270,843,032.68	其他综合收益		-1,033,400.52	-879,663.39
				专项储备		12,983,409.66	13,393,076.44
				盈余公积		30,519,169.38	30,520,142.97
				一般风险准备			
				未分配利润		404,714,197.87	301,193,889.20
				归属于母公司所有者权益合计		993,101,557.57	890,145,626.40
				少数股东权益			
				所有者权益合计		993,101,557.57	890,145,626.40
				负债和所有者权益总计		1,486,472,780.47	1,270,843,032.68

法定代表人：

李春
春李
印百

主管会计工作的负责人：

第 2 页 共 16 页

会计机构负责人：

宽宜
印良

宽宜
印良

合并利润表

2021年1-6月

会合02表

编制单位：杭州福莱茵特股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		575,799,164.79	477,506,243.43
其中：营业收入	1	575,799,164.79	477,506,243.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		452,044,083.00	362,143,539.84
其中：营业成本	1	400,188,361.27	314,495,433.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,671,002.62	3,340,271.66
销售费用		9,275,876.52	7,917,541.55
管理费用		13,594,275.90	13,686,461.00
研发费用		18,938,639.13	16,855,115.14
财务费用		6,375,927.56	5,848,716.78
其中：利息费用		4,400,495.20	7,306,338.18
利息收入		180,314.18	513,792.72
加：其他收益		3,065,188.58	2,894,853.12
投资收益（损失以“-”号填列）		-8,800.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-68,050.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,029,515.60	-6,012,161.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-110,030.33	-489,758.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-155,339.26	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		121,448,535.18	111,755,637.06
加：营业外收入		34,959.79	4,280.00
减：营业外支出		96,818.66	1,000,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		121,386,676.31	110,759,917.06
减：所得税费用		17,857,605.35	14,948,698.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,529,070.96	95,811,218.82
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		103,529,070.96	95,811,218.82
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		103,529,070.96	95,811,218.82
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-1,033,400.52	88,306.78
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,033,400.52	88,306.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,033,400.52	88,306.78
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-1,033,400.52	88,306.78
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		102,495,670.44	95,899,525.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		102,495,670.44	95,899,525.60
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.04	0.96
（二）稀释每股收益		1.04	0.96

法定代表人：

李琦



主管会计工作的负责人：

宽笄



会计机构负责人：

宽笄





合并现金流量表

2021年1-6月

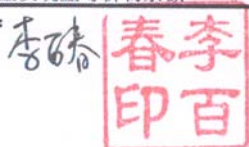
会合03表

编制单位：杭州福莱恩特股份有限公司

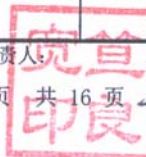
单位：人民币元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	299,147,891.29	170,822,445.43
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		40,276.67
收到其他与经营活动有关的现金	3,817,222.02	3,103,473.03
经营活动现金流入小计	302,965,113.31	173,966,195.13
购买商品、接受劳务支付的现金	106,680,130.83	42,962,688.33
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,294,742.96	25,111,408.90
支付的各项税费	43,358,781.51	14,635,398.67
支付其他与经营活动有关的现金	14,573,990.27	13,677,484.87
经营活动现金流出小计	195,907,645.57	96,386,980.77
经营活动产生的现金流量净额	107,057,467.74	77,579,214.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-6,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-6,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,679,510.93	15,706,270.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	8,800.00	
投资活动现金流出小计	13,688,310.93	15,706,270.02
投资活动产生的现金流量净额	-13,694,810.93	-15,706,270.02
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	170,000,000.00	165,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	165,000,000.00
偿还债务支付的现金	210,250,000.00	185,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,538,430.26	7,397,921.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	214,788,430.26	192,397,921.20
筹资活动产生的现金流量净额	-44,788,430.26	-27,397,921.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-62,563.83	916,299.15
五、现金及现金等价物净增加额	48,511,662.72	35,391,322.29
加：期初现金及现金等价物余额	84,125,273.87	97,814,844.87
六、期末现金及现金等价物余额	132,636,936.59	133,206,167.16

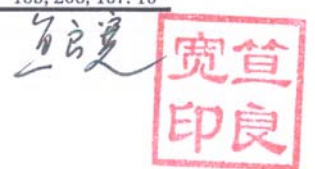
法定代表人：李春



主管会计工作的负责人：李良



会计机构负责人：李良



母 公 司 资 产 负 债 表

2021年6月30日


会企01表

单位:人民币元

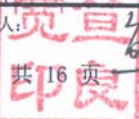
编制单位:杭州福莱茵特股份有限公司

资 产	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产:			流动负债:		
货币资金	109,920,670.00	53,489,124.16	短期借款	50,048,125.00	90,094,513.89
交易性金融资产			交易性金融负债	68,050.00	
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	270,412,362.25	161,959,801.87	应付账款	59,287,803.06	52,718,312.95
应收款项融资	240,000.00	106,026,338.76	预收款项		
预付款项	31,758,019.55	15,510,415.72	合同负债	1,910,836.01	6,000.00
其他应收款	82,634,642.72	185,174,848.83	应付职工薪酬	3,568,677.32	5,314,583.11
存货	166,941,046.97	156,977,374.76	应交税费	18,849,041.60	15,548,145.21
合同资产			其他应付款	3,776.00	403,776.00
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债	10,767,184.09	50,058,819.44
其他流动资产	924,291.79	449,100.15	其他流动负债	248,408.68	
流动资产合计	662,731,033.28	679,587,004.25	流动负债合计	144,751,901.76	214,144,150.60
			非流动负债:		
非流动资产:			长期借款	9,258,903.13	
债权投资			应付债券		
其他债权投资			其中: 优先股		
长期应收款			永续债		
长期股权投资	85,956,401.00	85,956,401.00	租赁负债		
其他权益工具投资			长期应付款		
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	81,908,030.27	84,474,928.71	递延收益		
在建工程	91,602,486.03	66,605,798.79	递延所得税负债	468,939.73	521,340.62
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计	9,727,842.86	521,340.62
使用权资产	333,883.00		负债合计	154,479,744.62	214,665,491.22
无形资产	32,334,945.49	32,901,732.61	所有者权益(或股东权益):		
开发支出			实收资本(或股本)	100,000,000.00	100,000,000.00
商誉			其他权益工具		
长期待摊费用	1,063,050.00	1,119,000.00	其中: 优先股		
递延所得税资产	14,042,329.63	12,563,068.41	永续债		
其他非流动资产	1,862,068.98	1,912,068.98	资本公积	458,118,181.18	458,118,181.18
非流动资产合计	309,103,194.40	285,532,998.50	减: 库存股		
资产总计	971,834,227.68	965,120,002.75	其他综合收益		
			专项储备	12,983,409.66	13,393,076.44
			盈余公积	30,519,169.38	30,520,142.97
			未分配利润	215,733,722.84	148,423,110.94
			所有者权益合计	817,354,483.06	750,454,511.53
			负债和所有者权益总计	971,834,227.68	965,120,002.75

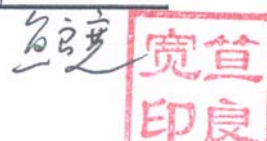
法定代表人:

李皓 

主管会计工作的负责人:

宽良 

会计机构负责人:

宽良 

母公司利润表

2021年1-6月

会企02表

编制单位：杭州福莱特股份有限公司

单位：人民币元

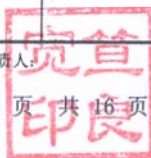
项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	343,684,511.92	299,712,658.32
减：营业成本	232,079,014.52	180,197,022.79
税金及附加	2,059,053.14	1,856,165.01
销售费用	4,354,068.92	4,590,751.21
管理费用	7,760,018.65	7,437,699.76
研发费用	11,821,884.92	9,403,641.50
财务费用	1,425,429.90	-1,389,414.45
其中：利息费用	2,980,261.87	3,762,159.73
利息收入	143,519.55	477,034.21
加：其他收益	3,002,304.61	2,744,317.67
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,800.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-68,050.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,822,272.44	6,073,746.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-104,257.52	-164,563.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,183,966.52	106,270,293.76
加：营业外收入	34,959.79	
减：营业外支出	96,818.66	1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,122,107.65	105,270,293.76
减：所得税费用	9,802,733.46	14,832,908.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,319,374.19	90,437,385.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,319,374.19	90,437,385.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	67,319,374.19	90,437,385.33

法定代表人：

李曙



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

宽笄



母公司现金流量表

2021年1-6月

会企03表

编制单位：杭州福莱惠特股份有限公司

单位：人民币元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	250,976,991.06	161,459,850.81
收到的税费返还		40,276.67
收到其他与经营活动有关的现金	3,180,783.95	2,913,531.88
经营活动现金流入小计	254,157,775.01	164,413,659.36
购买商品、接受劳务支付的现金	169,504,455.50	145,403,684.09
支付给职工以及为职工支付的现金	17,416,327.00	13,870,205.77
支付的各项税费	22,928,013.14	7,900,079.10
支付其他与经营活动有关的现金	9,357,915.99	8,888,727.70
经营活动现金流出小计	219,206,711.63	176,062,696.66
经营活动产生的现金流量净额	34,951,063.38	-11,649,037.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		
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	117,000,000.00	127,000,000.00
投资活动现金流入小计	117,000,000.00	127,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,117,013.64	3,006,478.26
投资支付的现金		53,256,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,878,800.00	3,799,562.50
投资活动现金流出小计	20,995,813.64	60,062,440.76
投资活动产生的现金流量净额	96,004,186.36	66,937,559.24
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	70,000,000.00	165,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	165,000,000.00
偿还债务支付的现金	140,250,000.00	185,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,066,460.82	3,834,270.15
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	143,316,460.82	188,834,270.15
筹资活动产生的现金流量净额	-73,316,460.82	-23,834,270.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,307,243.08	830,835.42
五、现金及现金等价物净增加额	56,331,545.84	32,285,087.21
加：期初现金及现金等价物余额	53,489,124.16	85,515,018.42
六、期末现金及现金等价物余额	109,820,670.00	117,800,105.63

法定代表人：李春



主管会计工作的负责人：

王良



会计机构负责人：

王良



杭州福莱蒽特股份有限公司

财务报表附注

2021年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州福莱蒽特股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州福莱蒽特精细化工有限公司（原萧山德高精细化工有限公司，以下简称福莱蒽特有限公司），福莱蒽特有限公司系由俞万茂、俞永明、俞亦兴共同出资组建，于1998年7月24日在萧山市工商行政管理局登记注册。福莱蒽特有限公司成立时注册资本50万元，经多次股权转让、增资后，整体变更前，福莱蒽特有限公司注册资本为8,726万元。福莱蒽特有限公司以2019年9月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2019年12月11日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913301007042858760的营业执照，注册资本10,000万元，股份总数10,000万股（每股面值1元）。

本公司属化学原料和化学制品制造行业。主要经营活动为分散染料及其滤饼的研发、生产和销售。产品主要为分散染料等。

二、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，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，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。

三、公司会计政策变更

本公司自2021年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

（一）公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		584,295.24	584,295.24
其他流动资产	7,651,627.79	85,816.53	7,565,811.26
年内到期的非流动负债		508,214.55	508,214.55
未分配利润		-8,762.25	-8,762.25
盈余公积		-973.59	-973.59

(二) 2020 年度报告期末重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额与 2021 年 1 月 1 日租赁负债的调节过程

项 目	金额
2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	2,044,933.33
减：采用简化处理的最低租赁付款额	1,272,076.19
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下最低租赁付款额	772,857.14
2021 年 1 月 1 日增量借款利率加权平均值	3.85%
2021 年 1 月 1 日租赁负债（含一年内到期的其他非流动负债中的租赁负债）	508,214.55

四、经营季节性/周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

五、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指 2020 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2021 年 6 月 30 日财务报表数，本中期指 2021 年 1 月-6 月，上年度可比中期指 2020 年 1 月-6 月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	251,068,102.44	100.00	12,562,115.15	5.00	238,505,987.29
合计	251,068,102.44	100.00	12,562,115.15	5.00	238,505,987.29

(续上表)

种类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	150,875,474.69	100.00	7,545,478.75	5.00	143,329,995.94
合计	150,875,474.69	100.00	7,545,478.75	5.00	143,329,995.94

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	251,022,302.44	12,551,115.15	5.00	150,858,424.69	7,542,921.25	5.00
1-2年	34,000.00	5,100.00	15.00	17,050.00	2,557.50	15.00
2-3年	11,800.00	5,900.00	50.00			
小计	251,068,102.44	12,562,115.15	5.00	150,875,474.69	7,545,478.75	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	外币报表折算差异	收回	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,545,478.75	5,019,074.06	-2,437.66					12,562,115.15
小计	7,545,478.75	5,019,074.06	-2,437.66					12,562,115.15

(3) 应收账款金额前5名情况

1) 2021年6月30日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
江苏德旺数码科技有限公司[注]	41,165,194.40	16.40	2,058,259.72
绍兴上虞精联贸易有限公司	24,971,010.66	9.95	1,248,550.53
苏州秀瑞化工有限公司	12,754,685.11	5.08	637,734.26
HUNTSMAN INTERNATIONAL LLC[注]	12,508,699.72	4.98	625,434.99
广州泰镒唯染料化工有限公司	11,177,229.24	4.45	558,861.46

小 计	102,576,819.13	40.86	5,128,840.96
-----	----------------	-------	--------------

2) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
江苏德旺数码科技有限公司[注]	50,159,325.40	33.25	2,507,966.27
绍兴上虞精联贸易有限公司	9,312,124.12	6.17	465,606.21
HUNTSMAN INTERNATIONAL LLC[注]	7,620,973.08	5.05	381,048.65
苏州科法曼化学有限公司	6,352,200.00	4.21	317,610.00
广州泰镒唯染料化工有限公司	5,304,115.49	3.52	265,205.77
小 计	78,748,738.09	52.20	3,937,436.90

[注] 本财务报表附注披露的公司期末应收账款金额前5名情况已将受同一方控制或共同控制的客户合并计算。其中：江苏德旺数码科技有限公司包含江苏德旺数码科技有限公司、JEAN WAN INTERNATIONAL CO.,LTD; HUNTSMAN INTERNATIONAL LLC 包括 HUNTSMAN ADVANCED MATERIALS(HK)LTD、HUNTSMAN CHEMICAL TRADING(SHANGHAI)LTD.、HUNTSMAN INTERNATIONAL DE MEXICO. S DE RL DE CV、PT.HUNTSMAN INDONESIA、亨斯迈纺织染化(青岛)有限公司和亨斯迈化工贸易(上海)有限公司

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	571,136,714.44	471,053,575.60
其他业务收入	4,662,450.35	6,452,667.83
营业成本	400,188,361.27	314,495,433.71

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本中期		上年度可比中期	
	收入	成本	收入	成本
高水洗、高日晒牢度染料	274,364,969.09	162,759,259.39	210,623,062.54	108,127,297.62
常规型染料	88,824,157.87	76,611,590.38	134,001,115.04	107,751,578.15

环保型染料	56,539,612.41	42,398,417.81	29,596,904.67	19,489,320.97
滤饼	151,407,975.07	115,062,352.73	96,832,493.35	73,107,527.72
小计	571,136,714.44	396,831,620.31	471,053,575.60	308,475,724.46

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

产品名称	本中期		上年度可比中期	
	收入	成本	收入	成本
境内	450,038,371.58	325,067,074.06	399,363,173.30	273,418,738.93
境外	121,098,342.86	71,764,546.25	71,690,402.30	35,056,985.53
小计	571,136,714.44	396,831,620.31	471,053,575.60	308,475,724.46

(4) 本中期，公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏德旺数码科技有限公司[注]	56,800,736.80	9.86
HUNTSMAN INTERNATIONAL LLC[注]	36,187,735.10	6.28
绍兴上虞精联贸易有限公司	31,586,269.51	5.49
苏州秀瑞化工有限公司	26,337,327.41	4.57
广州泰镒唯染料化工有限公司	19,327,853.03	3.36
小计	170,239,921.85	29.56

[注] 本财务报表附注披露的公司前5名客户的营业收入情况已将受同一方控制或共同控制的客户合并计算销售额。其中：江苏德旺数码科技有限公司包含江苏德旺数码科技有限公司、JEAN WAN INTERNATIONAL CO., LTD；HUNTSMAN INTERNATIONAL LLC 包括 HUNTSMAN ADVANCED MATERIALS (HK) LTD、HUNTSMAN CHEMICAL TRADING (SHANGHAI) LTD.、HUNTSMAN INTERNATIONAL DE MEXICO. S DE RL DE CV、PT.HUNTSMAN INDONESIA、亨斯迈纺织染化(青岛)有限公司和亨斯迈化工贸易(上海)有限公司

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
李百春	公司实际控制人
浙江福莱蔻特控股有限公司	母公司

田利明	公司独立董事
百合花集团股份有限公司	田利明担任独立董事
江苏亚邦染料股份有限公司	田利明担任独立董事
中国染料工业协会	田利明担任副会长
丁成荣	2019年12月任公司独立董事，2020年2月辞任
浙江长华科技股份有限公司	丁成荣担任独立董事
杭州昌阳化工科技有限公司	丁成荣直接或间接控制的公司

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物和接受劳务

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
浙江长华科技股份有限公司	2,392,920.35	随行就市	2,904,247.79	随行就市
百合花集团股份有限公司	707,964.60	随行就市		
江苏亚邦染料股份有限公司	240,707.96	随行就市		
杭州昌阳化工科技有限公司	145,631.07	随行就市		
中国染料工业协会			8,000.00	随行就市
小 计	3,487,223.98		2,912,247.79	

2. 销售货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
百合花集团股份有限公司			130,915.22	随行就市
小 计			130,915.22	

3. 关联方未结算项目

应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付账款		
江苏亚邦染料股份有限公司	240,707.96	
浙江长华科技股份有限公司	200.00	872,680.44
小 计	240,907.96	872,680.44

合同负债		
百合花集团股份有限公司		2,821.01
小 计		2,821.01

4. 关联担保情况

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司及子公司作为被担保方情况如下。

借款人	担保方	金融机构	担保金额	截至 2021 年 6 月 30 日担保项下借款条款担保起始日	担保债务到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	杭州福莱茵特科技有限公司、李百春	中国银行股份有限公司杭州钱塘新区支行	39,750,000.00	2020-12-7	2022-12-16	否
本公司	浙江福莱茵特控股有限公司	招商银行股份有限公司杭州萧山支行	30,000,000.00	2021-4-8	2021-10-13	否
杭州福莱茵特贸易有限公司	本公司、浙江福莱茵特控股有限公司	招商银行股份有限公司杭州萧山支行	50,000,000.00	2021-4-20	2021-10-25	否

七、其他重要事项

(一) 经公司 2019 年年度股东大会审议批准，公司拟申请首次公开发行社会公众股（A 股）不超过 3,334 万股（以中国证监会最后核准额度为准），并申请在上海证券交易所主板上市，截至本财务报告批准日，有关首次公开发行股票事宜尚在办理中。

(二) “票据池”业务

根据子公司杭州福莱茵特贸易有限公司（以下简称福莱茵特贸易公司）与招商银行股份有限公司萧山支行签署的票据池业务合作及票据质押协议，福莱茵特贸易公司以未到期银行承兑汇票做质押，同时开立票据池专用保证金账户，由招商银行股份有限公司萧山支行授予福莱茵特贸易公司信用额度，用以开立银行承兑汇票。截至 2021 年 6 月 30 日，有关“票据池”业务情况如下：

公司	金融机构	票据池中承兑汇票余额	其中：用于质押	承兑汇票保证金	期末开立银行承兑汇票	到期口
福莱茵特贸易公司	招商银行股份有限公司萧山支行	144,086,933.74	144,086,933.74	7,259,500.00	151,217,006.49	2021-12-11
合 计		144,086,933.74	144,086,933.74	7,259,500.00	151,217,006.49	

(三) 已开具的信用证

截至 2021 年 6 月 30 日，子公司开具的信用证如下：

项 目	金融机构	申请单位	人民币金额	到期日	开立条件
未到期信用证	招商银行股份有限公司萧山支行	杭州福莱蔻特贸易有限公司	50,000,000.00	2021-10-25	由浙江福莱蔻特控股有限公司、本公司提供担保
合 计			50,000,000.00		

八、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	本中期
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-155,339.26
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,065,188.58
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-76,850.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,858.87
小 计	2,771,140.45
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	407,043.04
少数股东权益影响额(税后)	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,364,097.41

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.99	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.74	1.01	1.01

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	103,529,070.96

非经常性损益	B	2,364,097.41	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	101,164,973.55	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	890,145,626.40	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	外币报表折算差额	I ₁	(153,737.13)
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	3.00
	计提安全生产费形成专项储备的增加	I ₂	-409,666.78
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	3.00
报告月份数	K	6.00	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	941,628,459.93	
加权平均净资产收益率	M=A/L	10.99%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.74%	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	139,896,436.59	84,125,273.87	66.30%	主要系经营性回款增加所致
应收账款	238,505,987.29	143,329,995.94	66.40%	主要系应收账款在信用期内尚未结算,以及货款回收年底相对集中,二季度末应收账款余额较高
预付款项	790,659.50	32,289,825.38	-97.55%	主要系预付供应商材料款减少所致
短期借款	100,048,125.00	160,178,333.33	-37.54%	主要系偿还银行借款所致
一年内到期的非流动负债	10,767,184.09	50,058,819.44	-78.49%	主要系一年内到期的长期借款减少所致

杭州福莱茵特股份有限公司

二〇二一年七月二十八日



营业执照

(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



名称 天健会计师事务所 (普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2021

年03月8日

证书序号: 0007666

说明

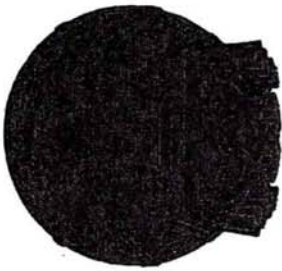
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

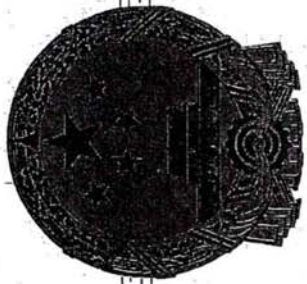
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会 (2011) 25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制





证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先
(特殊普通合伙)



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日

证书有效期至: 二〇一二年十一月八日



中国注册会计师

姓名 赵辉

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1987-10-18

Date of birth

工作单位 天健会计师事务所 (特殊普通合

Working unit

身份证号码 330501198710182619

Identity card No.



仅为 杭州福菲特会计师事务所 注册会计师 赵辉 是中国的目的而提供文件的复印件 赵辉 不得用作任何其他注册会计用途，亦不得向第三方传送或披露。
 (特殊普通合伙)

证书编号: 330000015557
 No. of Certificate
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2015年 03月 28日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检验
 (请注册[2021]30号)

2021
 检

浙江省注册会计师协会

年 月 日
 / /



中国注册会计师协会

姓名 Full name 饒志堅
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1978-08-04
 工作单位 Working unit 天健会计师事务所 (特殊普通
 合伙)
 身份证号码 Identity card No. 360312197808044010



仅为 杭州福莱惠特有限公司 IPO 申报
 之目的而提供文件的复印件 仅供说明 饒志堅 是中国
 注册会计师。未经本人书面同意 (特殊普通合伙) 不得用作任何其他
 用途，亦不得向第三方传送或披露



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



证书编号: 3300000012065
 No. of Certificate
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2005 年 04 月 22 日
 Date of Issuance

关于杭州福莱蔻特股份有限公司
最近三年非经常性损益的鉴证报告

目 录

- 一、最近三年非经常性损益的鉴证报告.....第 1—2 页
- 二、最近三年非经常性损益明细表..... 第 3 页
- 三、最近三年非经常性损益明细表附注.....第 4—7 页

关于杭州福莱蒎特股份有限公司 最近三年非经常性损益的鉴证报告

天健审〔2021〕1211号

杭州福莱蒎特股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的杭州福莱蒎特股份有限公司（以下简称福莱蒎特股份公司）管理层编制的最近三年非经常性损益明细表（2018—2020年度）及其附注（以下简称非经常性损益明细表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供福莱蒎特股份公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为福莱蒎特股份公司首次公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

福莱蒎特股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定编制非经常性损益明细表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对福莱蒎特股份公司管理层编制的上述明细表独立地提出鉴证结论。

四、工作概述


我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，福莱蒾特股份公司管理层编制的非经常性损益明细表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定，如实反映了福莱蒾特股份公司最近三年非经常性损益情况。



中国注册会计师：

中国注册会计师：




二〇二一年二月二十六日

最近三年非经常性损益明细表

编制单位：杭州福莱德特股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
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	-195,984.09	-3,616,272.00	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	311,976.62		30,782.00
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	6,903,303.00	2,149,294.82	2,186,658.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			281,934.33
委托他人投资或管理资产的损益		2,305,291.50	867,825.52
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益, 以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			1,783,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,276,474.39	-808,799.72	-540,873.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	933,416.52	-41,190,111.00	
小 计	6,676,237.66	-41,160,596.40	4,609,525.87
减: 所得税费用 (所得税费用减少以“-”表示)	999,000.99	-6,320,037.08	736,592.00
少数股东损益			-90,326.24
归属于母公司股东的非经常性损益净额	5,677,236.67	-34,840,559.32	3,963,260.11

法定代表人: 李春



主管会计工作的负责人:
第 3 页 共 7 页



会计机构负责人:



杭州福莱蒾特股份有限公司
最近三年非经常性损益明细表附注

金额单位：人民币元

一、重大非经常性损益项目说明

(一) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
土地使用税返还	307,820.00		30,782.00
印花税减半征收	3,185.00		
教育费附加减免优惠	971.62		
小 计	311,976.62		30,782.00

(二) 计入当期损益的政府补助

1. 2020 年度

款项性质	金额	发文单位(拨款单位)	拨款文号
钱塘新区“凤凰”政策奖励	4,263,400.00	杭州市钱塘区财政金融局	钱塘财金(2020)34号
研发科技创新补贴	1,092,896.00	杭州钱塘新区财政金融局	钱塘经科(2020)72号
“鲲鹏计划”上规模奖励	1,000,000.00	杭州市经济和信息化局	杭经信运行(2020)84号
外经贸扶发展专项资金	173,385.00		
新上规企业奖励	150,000.00		
开拓市场转型升级补贴	116,200.00		
以工代训补贴	65,000.00		
两直资金补助收入	20,000.00		
2019年度及2020年度两新组织党建工作经费补助	8,202.00		
残疾人就业补贴	8,040.00		
浙江省发明专利资助	6,180.00		
小 计	6,903,303.00		

2. 2019 年度

款项性质	金额	发文单位(拨款单位)	拨款文号
失业保险费返还	864,052.82	浙江省人民政府	浙政办发(2019)25号
2018年度各类政策资助(奖励)	644,300.00	杭州钱塘新区经发科技局	钱塘经科(2019)74号
2018年相关行业综合评价A类企业区财政补贴资金	344,800.00	杭州大江东产业集聚区经济发展局	大江东财政(2019)53号
2018年度外贸扶持资金	183,542.00	杭州大江东产业集聚区投资合作局	大江东财政(2019)77号
2018年中央外经贸发展专项资金	109,600.00	杭州市萧山区商务局	萧财企(2018)748号
2018年度两新组织党建工作经费补助费用	3,000.00		
小计	2,149,294.82		

3. 2018 年度

款项性质	金额	发文单位(拨款单位)	拨款文号
2015-2017年实体经济政策兑现	866,700.00	杭州大江东产业集聚区经济发展局	大江东财政(2018)97号
2017年度外贸扶持资金	426,963.00	杭州大江东产业集聚区投资合作局	大江东财政(2018)150号
综合评价A类企业区财政补贴资金	373,300.00	杭州大江东产业集聚区经济发展局	大江东财政(2018)11号
2017年度外贸出口奖励	213,665.00		
杭州市污染源自动监控系统建设资金补助	72,000.00		
2017年市级专利专项资助	60,000.00	杭州大江东产业集聚区经济发展局	大江东财政(2018)72号
2018年杭州市商务发展(外贸)专项补贴	50,000.00	杭州市商务委员会	杭财企(2018)38号
2015年10月-2016年12月市级专利专项资助	37,500.00		
2017年度中央外经贸发展资金	21,100.00		
2018年1-9月市级专利专项资助	20,000.00		
2017年度省商务促进财政专项资金	15,000.00		
2015年省级专利专项资助	12,000.00		
安全生产大数据平台建设资金补助	5,000.00		
安全生产责任险资金补助	4,828.00		
安全生产补贴	3,000.00		
2016年度及2017年度两新组织党建工作经费补助	5,602.00		
小计	2,186,658.00		

(三) 委托他人投资或管理资产的损益

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
理财产品投资收益		2,305,291.50	867,825.52
小 计		2,305,291.50	867,825.52

(四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置金融工具取得的投资收益			1,783,200.00
小 计			1,783,200.00

(五) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出

1. 营业外收入

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
其他	4,525.61	25,147.27	213.50
合 计	4,525.61	25,147.27	213.50

2. 营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
对外捐赠	1,281,000.00	541,000.00	241,000.00
非流动资产毁损报废损失		2,660,332.35	
滞纳金、罚款		292,729.06	300,087.48
其他		217.93	
合 计	1,281,000.00	3,494,279.34	541,087.48

二、“其他符合非经常性损益定义的损益项目”说明

2020 年度，公司收到代扣个人所得税手续费返还 933,416.52 元。

2019 年度，公司一次性确认以权益结算的股份支付费用 41,190,111.00 元。

三、根据公司自身正常经营业务的性质和特点将《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（2008）》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项

目的说明

无根据公司自身正常经营业务的性质和特点将《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（2008）》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况。





营业执照 (副本)

统一社会信用代码
913300005793421213

扫描二维码
了解企业信用信息
国家企业信用信息公示系
统系统“了解更多登
记、备案、许可、监
管信息”



名称 天健会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 胡少亮

成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表,出具审计报告,验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定的
的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关 2020年06月30日



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

证书序号: 0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



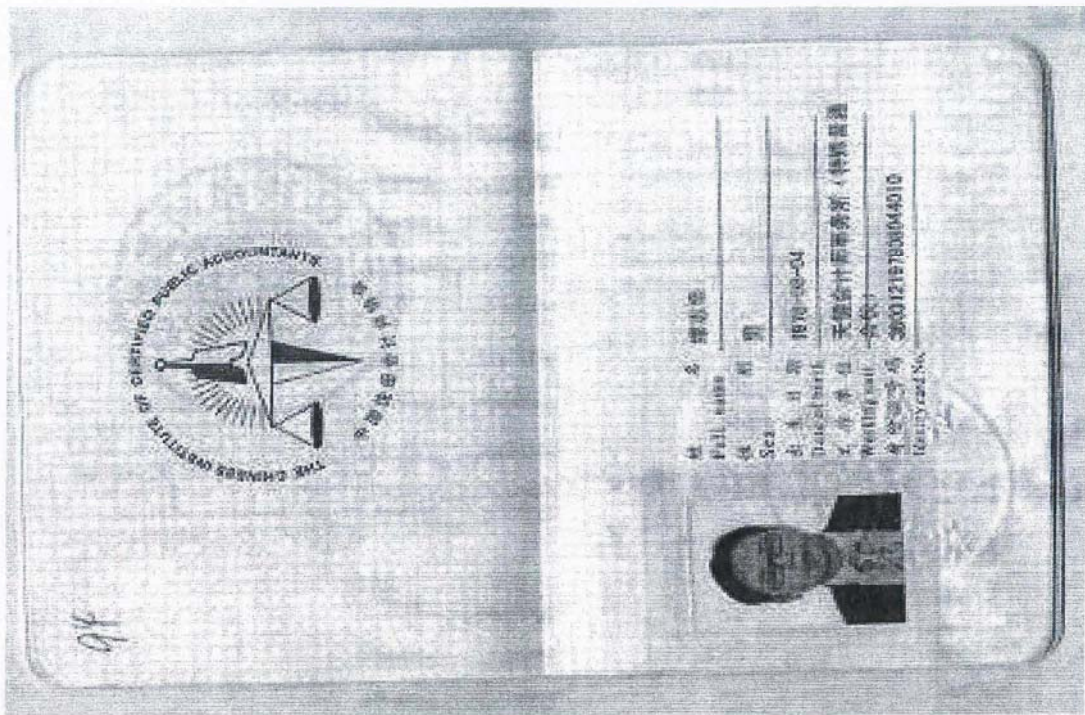
执行证券、期货相关业务。



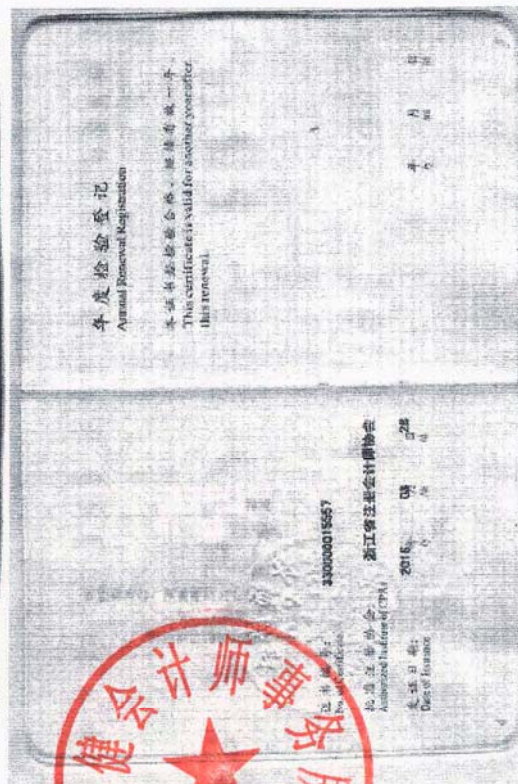
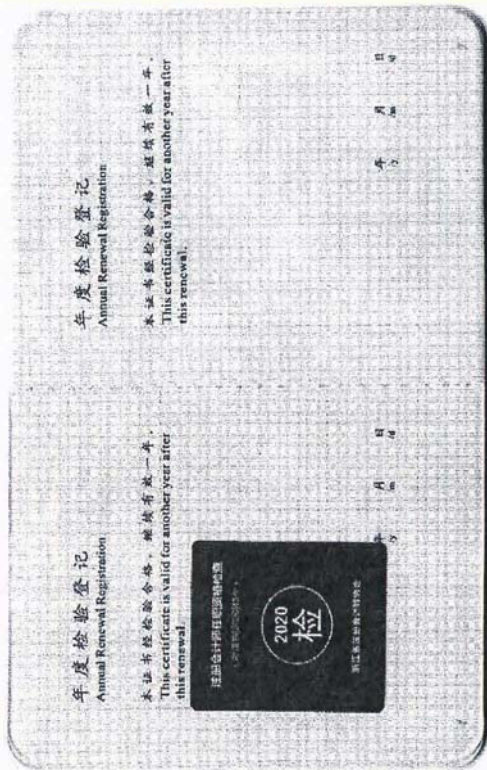
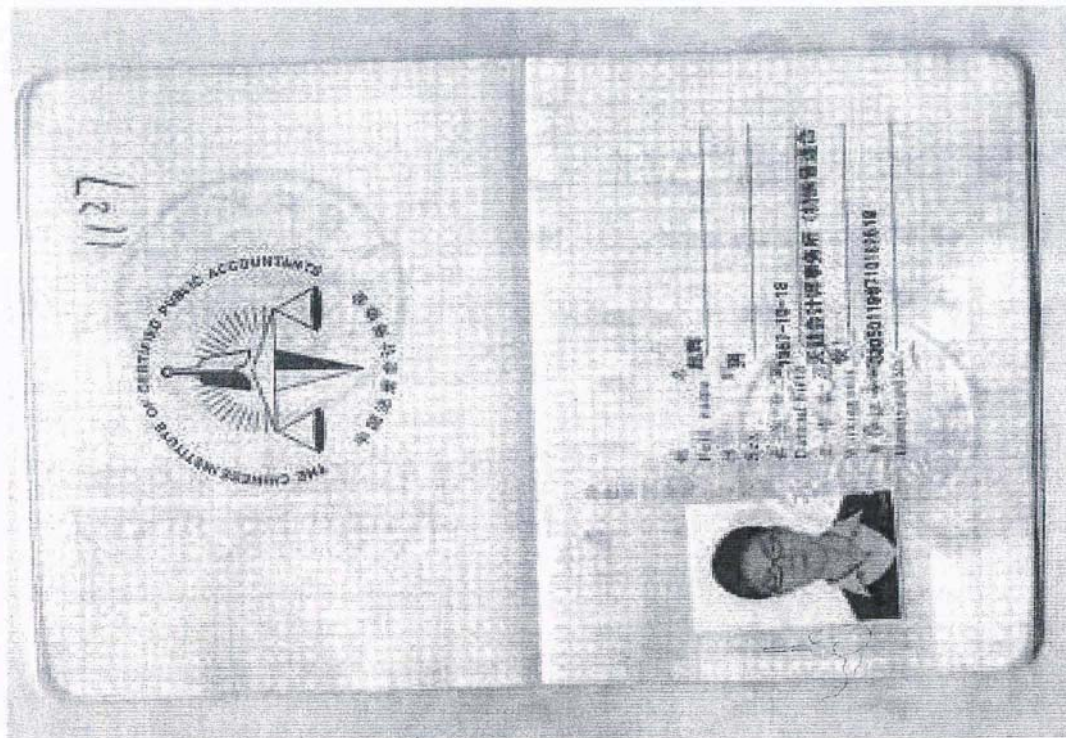
证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日

证书有效期至: 二〇一二年十一月八日



仅为 杭州福莱茵特股份有限公司 IPO 申报 之目的而提供文件的复印件，
仅用于说明廖志坚是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用
作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为 杭州福莱蒾特股份有限公司 IPO 申报 之目的而提供文件的复印件，
 仅用于说明赵辉是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作
 任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

关于杭州福莱蔻特股份有限公司

内部控制的鉴证报告

目 录

一、内部控制的鉴证报告.....	第 1—2 页
二、关于内部会计控制制度有关事项的说明.....	第 3—8 页

关于杭州福莱蒽特股份有限公司 内部控制的鉴证报告

天健审〔2021〕1209号

杭州福莱蒽特股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的杭州福莱蒽特股份有限公司（以下简称福莱蒽特股份公司）管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2020年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。

一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供福莱蒽特股份公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为福莱蒽特股份公司首次公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起报送。

三、管理层的责任

福莱蒽特股份公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2020年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。

四、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。

五、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

六、鉴证结论

我们认为，福莱蒾特股份公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。



中国注册会计师：




中国注册会计师：




二〇二一年二月二十六日

杭州福莱蒾特股份有限公司

关于内部会计控制制度有关事项的说明

一、公司基本情况

杭州福莱蒾特股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州福莱蒾特精细化工有限公司（原萧山德高精细化工有限公司，以下简称福莱蒾特有限公司），福莱蒾特有限公司系由俞万茂、俞永明、俞亦兴共同出资组建，于1998年7月24日在萧山市工商行政管理局登记注册。福莱蒾特有限公司成立时注册资本50万元，经多次股权转让、增资后，整体变更前，福莱蒾特有限公司注册资本为8,726万元。福莱蒾特有限公司以2019年9月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2019年12月11日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913301007042858760的营业执照，注册资本10,000万元，股份总数10,000万股（每股面值1元）。

本公司属化学原料和化学制品制造行业。主要经营活动为分散染料及其滤饼的研发、生产和销售。产品主要为分散染料等。

二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司内部会计控制制度的目标

1. 规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整。
2. 堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。
3. 确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

（二）公司内部会计控制制度建立遵循的基本原则

1. 内部会计控制符合国家有关法律法规和《企业内部控制基本规范》等相关规定的要求和公司的实际情况。
2. 内部会计控制约束公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力。
3. 内部会计控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。
4. 内部会计控制保证公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。
5. 内部会计控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

6. 内部会计控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高, 不断修订和完善。

三、公司内部会计控制制度的有关情况

公司 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制制度设置和执行情况如下:

(一) 公司的内部控制要素

1. 控制环境

(1) 对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分, 影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持, 建立了《员工行为规范》《杭州福莱蒾特道德规范》等一系列内部规范, 并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行将这些多渠道、全方位地落实。

(2) 对胜任能力的重视

公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定, 以及对达到该水平所必需的知识能力的要求。全公司目前共有 445 名员工, 其中具有高级职称的 3 人, 具有中级职称的 10 人, 具有初级职称的 7 人; 其中博士研究生 1 人, 硕士研究生 1 人, 本科生 27 人, 大专生 38 人。公司还根据实际工作的需要, 针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育, 使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

(3) 治理层的参与程序

治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下, 监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理, 执行是否有效。

(4) 管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计委员会对其实施有效地监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、信息管理人员以及财会人员都给予了高度重视, 对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告都及时作出了适当处理。本公司秉承“以人为本, 科技创新, 共存共赢”的经营理论, “责任、协同、细节、效率”的经营风格, 诚实守信、合法经营。

(5) 组织结构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动, 已合理地确定了组织单位的形式和性质, 并贯彻不相容职务相分离的原则, 比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限, 形成相互制衡机制。同时, 切实做到与公司的控股股东“五独立”。公司已指定专门的人员具体负责内部的稽核, 保证相关会计控制制度的贯彻实施。

(6) 职权与责任的分配

公司采用向个人或小组分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合会计准则的相关要求。

(7) 人力资源政策与实务

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

2. 风险评估过程

公司制定了“专注于高档分散染料的研究、生产和销售，通过不断的研发创新，提供高品质的分散染料产品和色彩服务，成为国内高档分散染料领域的领先企业”的长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险评估过程，并建立了内部审计部门，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

3. 信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了强大的信息系统，信息系统人员（包括财务人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

4. 控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层对预算、利润、其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

5. 对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

(二) 公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部会计控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下：

1. 公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。公司已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司规定下属企业严禁进行期货交易、严禁擅自向外单位出借多余资金、严禁向职工集资、严禁私设银行账户等。2019年2月前，公司仍存在偶发性的关联方资金往来等情形。公司对此进行了整改后未再发生。除上述情形外，公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处，但总体上（有时）对款项收付稽核及审查的力量还较薄弱。

2. 公司已形成了筹资业务的管理制度，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。公司筹措的资金没有严重背离原计划使用的情况。

3. 公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、审批、采购、验收程序，特别对委托加工物资加强了管理。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理采购与付款业务。公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

4. 公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。公司报告期初期对在产品盘点未形成专门盘点记录，后续公司已加强在产品盘点的记录工作，形成了纸质盘点记录。

5. 公司已建立了成本费用控制系统及全面的预算体系，能做好成本费用管理和预算的各项基础工作，明确了费用的开支标准。但在及时对比实际业绩和计划目标，并将比较结果作用于实际工作方面还欠深入和及时。

6. 公司已制定了比较可行的销售政策，已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。股份公司范围内企业之间销售商品、提供劳务按照统一的内部结算价格进行结算。实行催款回笼责任制，对账款回收的管理力度较强，公司和下属企业一律将收款责任落实到销售部门，并将销售货款回收率列作主要考核指标之一。权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理销售商品、提供劳务、货款结算业务。公司原存在未签署合同订单进行销售的情形，公司已后续进行整改，自 2020 年开始，公司已与全部客户签订销售合同。

7. 公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理较强。固定资产及工程项目的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付。工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。

8. 为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，相应对外投资的权限集中于公司本部（采用不同的投资额分别由公司不同层次的权力机构决策的机制），各分公司一律不得擅自对外投资。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理较强。公司没有严重偏离公司投资政策和程序的行为。

9. 公司能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

四、公司准备采取的措施

公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。对于目前公司在内部会计控制制度方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进：

（一）进一步强化内控制度的执行，杜绝关联资金占用。

（二）加强款项收付方面的稽核力度，进一步充实审查力量。

（三）加强账实核对工作，进一步明确相关记录的处理程序，完善岗位责任制，以使存放于车间仓库的存货变动能够及时、准确地反映到会计核算系统中。

（四）进一步深化成本费用管理，重视成本费用指标的分解，及时对比实际业绩和计划目标的差异、加强对成本费用指标完成情况的考核。同时进一步完善奖惩制度，努力降低成本费用，提高经济效益。

（五）加强对销售折扣（佣金）实施情况的控制，确保销售佣金的提取、支用符合国家有关法律、法规的要求。

（六）加大力度开展相关人员的培训工作，学习相关法律法规制度准则，及时更新知识，不断提高员工相应的工作胜任能力。

综上，公司认为，根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，本公司内部控制于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。





营业执照 (副本)

统一社会信用代码
913300005793421213

扫描二维码
企业信用信息
系统“了解更多
登记、备案、许可、监
管信息”



名称 禾健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 胡少亮

经营范围

审计报告、出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



登记机关

2020

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

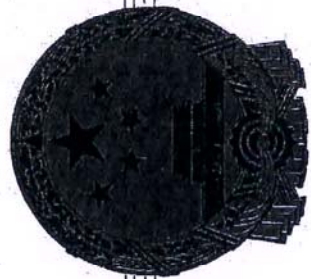


组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

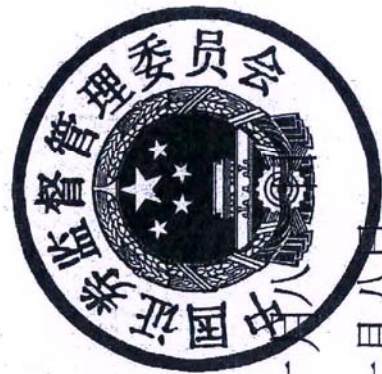
批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



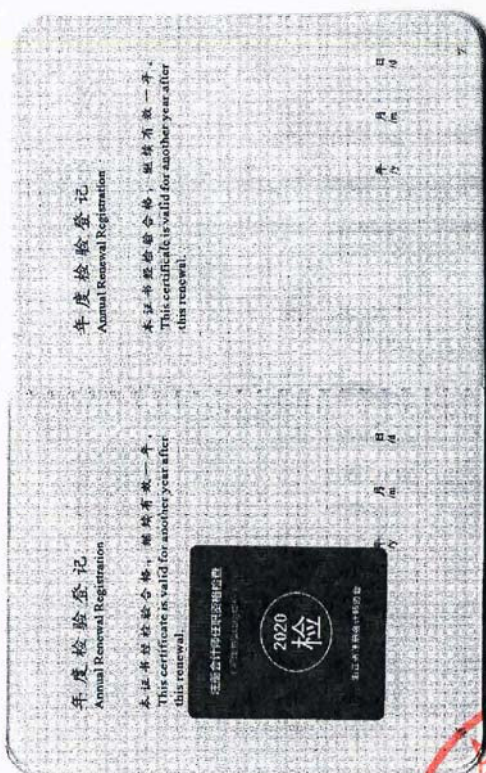
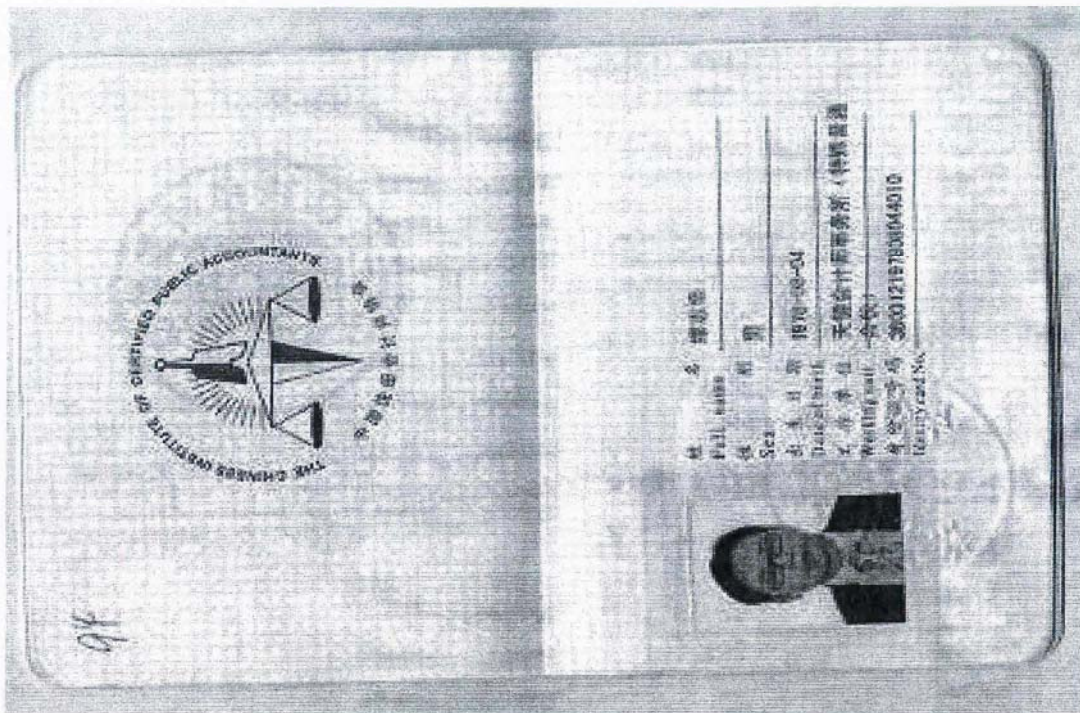
证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

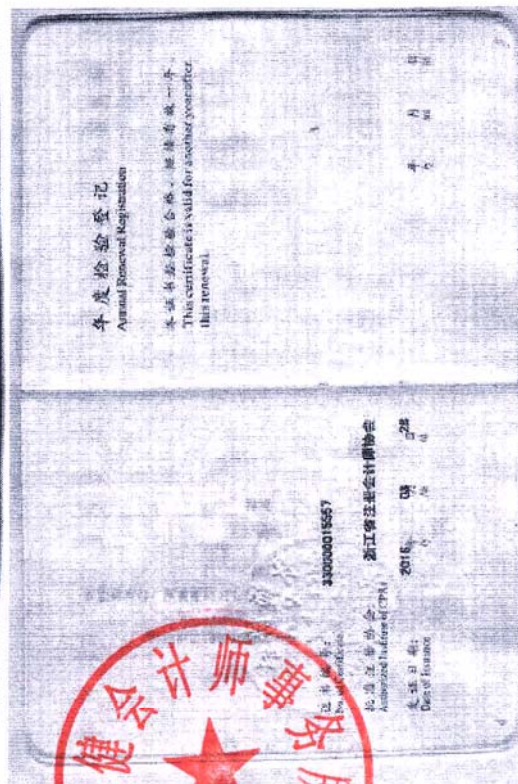
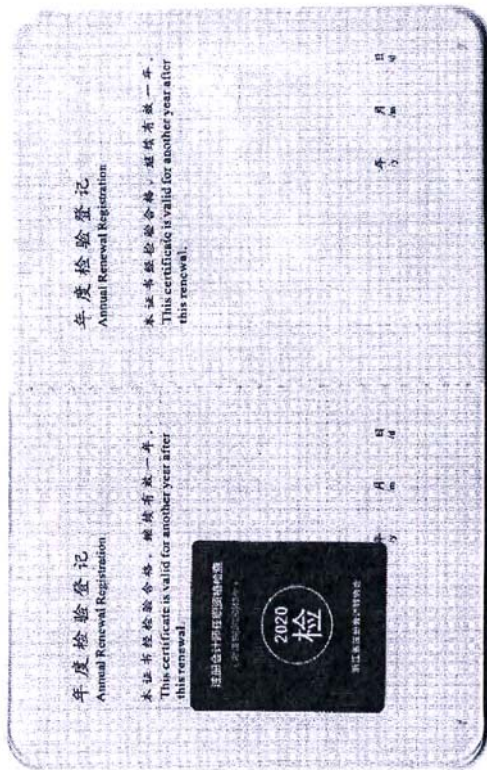
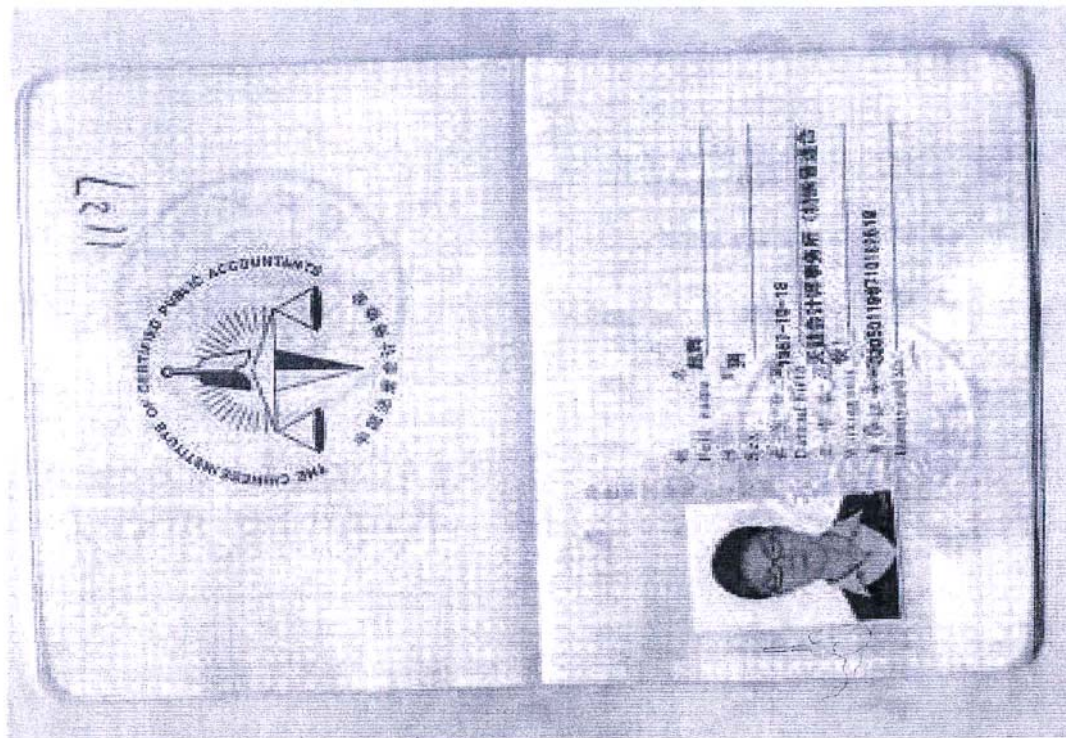
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



证书号: 44 发证时间: 二〇一一年十一月八日
证书有效期至: 二〇一一年十一月八日



仅为 杭州福莱茵特股份有限公司 IPO 申报 之目的而提供文件的复印件，
 仅用于说明缪志坚是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用
 作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为 杭州福莱蒽特股份有限公司 IPO 申报 之目的而提供文件的复印件，
仅用于说明赵辉是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作
任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。