

公司代码：600746

公司简称：江苏索普

# 江苏索普化工股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人胡宗贵、主管会计工作负责人刘艳红及会计机构负责人（会计主管人员）周建君声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	133

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
索普集团	指	江苏索普（集团）有限公司
化工新发展	指	镇江索普化工新发展有限公司
公司或本公司	指	江苏索普化工股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏索普化工股份有限公司
公司的中文简称	江苏索普
公司的外文名称	Jiangsu SOPO Chemical Co. Ltd.
公司的外文名称缩写	SOPO
公司的法定代表人	胡宗贵

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范国林	
联系地址	江苏省镇江市京口区求索路88号	
电话	0511-88995001	
传真	0511-88995648	
电子信箱	jssopo@sopo.com.cn	

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省镇江市京口区求索路88号
公司注册地址的邮政编码	212006
公司办公地址	江苏省镇江市京口区求索路88号
公司办公地址的邮政编码	212006
公司网址	http://www.sopo.com.cn
电子信箱	jssopo@sopo.com.cn
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司

报告期内变更情况查询索引	
--------------	--

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	江苏索普	600746	

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	173,886,404.63	270,409,801.74	-35.70
归属于上市公司股东的净利润	-1,141,525.07	-2,700,070.35	
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-5,417,486.64	-4,639,509.41	
经营活动产生的现金流量净额	52,900,989.11	27,995,771.77	88.96
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	507,336,029.49	470,180,412.57	7.90
总资产	589,818,598.27	530,482,819.55	11.19

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0037	-0.0088	
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0177	-0.0151	
加权平均净资产收益率(%)	-0.2431	-0.5445	增加0.3014个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-1.1536	-0.9356	减少0.218个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交	2,982,772.61	银行理财收益及其公允价值变动损益、出售宁沪高速股票

易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,490.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,052,000.00	收上海同田分红
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-741,320.52	
合计	4,275,961.57	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司的主要业务

报告期内，本公司主要从事 ADC 发泡剂系列产品、XPE 发泡新材料产品的生产和销售。

ADC 发泡剂是发气量大，性能优越、用途广泛的发泡剂。本公司的 ADC 发泡剂广泛用于各种塑料和橡胶的发泡，如 PE、PVC、PP、EVA 等材料的挤出、模压和注射等多种发泡工艺及各种常压

发泡工艺。XPE/IXPE 系列发泡剂广泛应用于 XPE/IXPE 发泡制品，如保温材料、包装材料、内衬、汽车内饰、建筑装潢、隔音材料、体育护具等。公司根据用户的差异化需求和不同应用类别，还开发出 PVC 墙纸、人造革系列发泡剂，PE 板材、型材系列发泡剂，PVC 瑜伽垫系列发泡剂，EVA 注射专用发泡剂，PE、PVC、EVA 鞋材系列发泡剂，木塑专用发泡剂，NBR/PVC 专用发泡剂等 40 多个专用复配产品和平均粒径在 3~25 $\mu$ m 范围内的 7 个粒径系列产品。除国内市场外，公司的 ADC 发泡剂产品还销往东南亚、欧美等地区。

XPE 发泡新材料产品(XPE 泡棉)作为一种自由式连续发泡的材料，具有表面光洁、泡孔密闭、独立、均匀、不吸水的特点。在环保、阻燃、绝缘、防水防潮、减震缓冲、保温隔热、易加工成型等方面具有较大优势，被广泛应用到汽车内饰、体育休闲、旅游用品、包装、保温、建筑装饰、以及鞋材箱包、摩擦材料、农林水产、海洋航海工业、儿童玩具、医疗保健及各种行业，具有较大的市场潜力。公司 XPE 技术开发项目自 2017 年下半年启动，至 2018 年 4 月份，XPE 发泡新材料产品已试产成功。2019 年上半年，公司继续推进 XPE 发泡新材料产品多种规格的研发生产以及技术改进，推进降本增效，增加产品竞争力。

## (二) 经营模式

公司生产经营各项活动为 GB/T 19001:2008 质量管理体系、GB/T 24001-2004 环境管理体系以及 GB/T28001-2001 职业健康安全管理体系所覆盖，确保生产经营活动符合国家法律法规及国际通用标准，符合环保、职业健康安全方面的各项要求。① 采购模式：招标比价采购与长期协议采购相结合的采购模式，长期协议采购有利于主要原料供应的连续稳定。② 生产模式：本公司采用以销定产的模式，结合市场需求、装置生产能力和库存制定和调节生产计划。③ 销售模式：公司根据产品的用户特点采用经销商代理销售为主，直销为辅的销售模式。

## (三) 行业情况

公司目前属于精细化工行业。2019 年上半年，受整体经济环境及中美贸易摩擦影响下游鞋材出口，制鞋企业出口订单明显减少，下游市场订单减少。加之各项环保安全检查频繁，下游企业的开工状况较差，市场旺季不旺。精细化工是化学工业中最具活力的新兴领域之一，其产品更新升级快，对研发水平、工艺技术要求相对较高，是许多合成材料的重要组成部分。公司产品 ADC 发泡剂应用广泛，覆盖领域广，所处行业的市场需求受宏观经济影响较小。ADC 发泡剂生产厂家主要集中在沿海地区以及宁夏地区，而下游使用企业也多聚集在东南部沿海和河北等地区，具有较强的地域性。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用



1、产品品牌优势：公司经过多年的发展，积累了丰富的化工生产管理经验和技術优势。公司建立和完善了以自主研发和产学研相结合的技术创新体系和机制。公司主导产品 ADC 发泡剂通过 ISO9001:2008 质量体系认证。ADC 产品连续多年被评为省、市名牌产品，目前共有 40 多个专用复配产品和平均粒径在 4~25 $\mu$ m 范围内的 7 大系列产品，产品品牌得到用户认可。

2、技术创新优势：公司紧紧围绕市场具体需求，重点在 ADC 复配新产品和 XPE 行业开展产品研发工作。2019 年上半年，公司根据收集到的客户信息，对 EVA 鞋材注射专用新型复配发泡剂进行了针对性调整和试验，经客户测试后目前已批量生产并形成稳定销售；在 2019 年上半年根据用户要求开发出高白度、低放热，发泡快速的 TPU 注射发泡样品，满足客户技术要求。利用 XPE 生产装置，积极开发了 XPE 发泡专用发泡母粒，销往国外市场。公司目前已获得授权专利 8 项，2018 年还完成一种 LDPE 高发泡专用无氨味发泡剂母粒及其制备方法，以及一种针对酮连氮法制肼高盐废水的处理方法专利的申报工作。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司在面对市场持续低迷，中美贸易摩擦，以及各项环保安全检查频繁致使下游企业的开工状况较差等诸多因素下，围绕年初制订的经营计划和目标任务，坚持效益为核心，以阿米巴经营管理为抓手，推动降本增效措施落实、严抓安全环保。确保了生产经营和各项管理工作的稳定，与去年同期相比亏损略有下降。

1、强化生产管理，坚持推进技改。公司采用以销定产的模式，结合市场需求、装置生产能力和库存制定和调节生产计划。2019 年上半年，公司根据当前生产实际需要认真梳理生产系统存在的负荷匹配问题，有效降低了不必要的能源消耗。通过对自控配碱、配料自控投料改造稳定缩合得率，控制各项工艺指标，解决低负荷生产状态下的装置匹配问题。4 月底按计划开展装置年度大修，共完成 77 个主要检修项目，不仅及时消除了设备隐患，确保装置在下一个周期的稳定运行，还通过对 ADC 保安电源、冷冻盐水管网等关键项目的改造，为装置本质安全提升和节能降耗工作打下坚实基础。与此同时，公司继续推进 XPE 发泡新材料产品的研发生产，丰富泡棉产品规格，满足用户不同的产品需求。

2、努力提升销售利润，推进自营出口。以市场为导向，效益为中心，灵活调整营销策略，坚持产品自主定价，在下游需求持续低迷、同行竞争日趋激烈的情况下，及时调整营销思路，加大自营出口。对销售人员重新定位，分片管理，重新制定考核方案，增加销量考核权重比例。加大

复配产品市场开发力度，开发低成本复配产品。加大向国内外客户推销力度，把 PE 发泡母粒作为 ADC 发泡剂的衍生产品，提高 ADC 产品的附加值，加大高利润产品销售力度。坚持每周进行成本分析工作，及时了解市场信息，掌握市场价格趋势，每周对主产品的盈利能力进行分析，为产品结构、生产负荷的调整提供依据。

3、全力推进阿米巴经营模式，在大宗原料的采购工作中加强与生产厂家的紧密合作，采取年度长协采购、量大优惠等一系列合作方案，全力以赴抓好原辅料低成本保供。同时在备品备件采购中不断开发新的供应渠道，采用线上、线下相结合，不断积累新的供应商信息，从产品质量、售后服务、使用效果上多项比较，强化性价比，在降本的同时严把采购质量关。

4、环保安全方面。2019 年，公司强化安全环保基础管理，狠抓队伍建设，提高全员安全环保意识，积极落实安全生产责任制，并将责任状层层签订到每位员工。

安全生产方面，一是强化全厂隐患排查，并积极配合上级安全生产主管部门进行安全执法检查。二是推进安全生产标准化工作。与专业机构签订安全生产标准化服务合同，拟定安全生产标准化复证工作实施方案。将安全生产标准化评审 11 类要素相关内容分解至各个部门，将专家检查发现的问题汇总下发至各个部门负责人和管理人员，并按照整改要求定整改方案、整改完成时间和责任人。三是生产安全风险管控。为了使公司双重预防机制的各项工作有序推进，从而提升整体安全管理水平，减少安全、环保事故的发生，制定双重预防机制实施方案。利用 LEC 法进一步对在役装置风险评估与风险分级进行完善，不断完善在役装置 HAZOP 分析，完善各岗位设备和管道标识及加强日常检查和月度大检查，对所查问题下发整改单做到闭环管理。四是扎实开展安全培训与教育。学习《响水“3.21”特别重大爆炸事故各级领导的指示》、相关安全警示教育片。组织相关管理人员参加《职业健康监护培训》讲座，基层安全管理培训班，义务应急救援培训班、“过程安全管理”专题培训等专题安全学习宣贯。组织危险作业监护人一级、二级资格安全考试（共计 30 人）。五是开展应急预案演练，根据《2019 年股份公司应急预案演练计划》，上半年公司共开展演练 6 次。

环保方面，一是全面梳理现场原辅材料，按照国家有关规定进一步加强管理。二是对公司现场各个岗位进行查看，初步选定职业卫生监测点，完成职业卫生监测的工作。三是完成 ADC 生产尾气检测的工作。四是通过持续技改，完成末端井改造的工作，完成对精肼槽无污染处置改造，加装氧化岗位氯气报警仪，加装冷冻涉氨系统氨气报警仪，设置独立于 DCS 控制系统的氨气报警控制器，持续监测环境中氨气、氯气的泄漏浓度。公司上半年安全死亡事故为零，无较大及以上安全事故发生，事故隐患受控率 100%，事故隐患整改及时率 100%，消防设施完好率 100%。

5、项目和研发方面，上半年技术开发项目的主要进展有：推出了新的 EVA 注射鞋专用发泡剂产品 SPV200，经客户测试后目前已量产并形成稳定销售。正在开发的橡胶二次发泡专用发泡剂进入配方的优化调整和试验阶段；针对开发的用于 TPU 注射发泡的样品已通过测试，满足客户技术要求，等待客户进一步量产订单需求。继续推进 XPE 发泡新材料产品的研发生产以及技术改进，推进降本增效，增加产品竞争力。项目建设方面，ADC 技术提升项目：完善项目方案，完成了项目外部立项工作，部分工序开始招标，确定了合作厂家并签订了合同；推进 ADC 技术提升项目的总图布置及设计工作；开展项目工艺中试、小试的验证试验。40000Nm<sup>3</sup>/h 空分项目：完成工艺包初步设计审查，进行初步工艺包及中间设计交接；完成场地搬迁、平整；为项目下一步推进做好准备。ADC 技术提升项目、40000Nm<sup>3</sup>/h 空分项目环评，安评等相关工作正在积极推进中。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	173,886,404.63	270,409,801.74	-35.70
营业成本	166,371,662.85	257,380,738.94	-35.36
销售费用	4,816,297.25	7,309,078.06	-34.11
管理费用	8,210,080.35	9,496,008.72	-13.54
财务费用	-87,736.24	763,109.38	-111.50
研发费用	2,051.99	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	52,900,989.11	27,995,771.77	88.96
投资活动产生的现金流量净额	-69,940,105.75	-187,576,010.29	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,470,000.00	-36,770,698.80	
税金及附加	1,318,787.91	2,052,398.81	-35.74
资产减值损失	395,126.99	-405,519.62	
投资收益	3,284,538.70	2,409,534.76	36.31
营业外收入	6,769.48	190,279.99	-96.44
营业外支出	24,260.00	13,896.00	74.58

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期下降 35.7%，主要是产品 ADC 售价、销量低于上年同期所致；

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期下降 35.36%，主要是 ADC 产品销量减少所致；

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期下降 34.11%，主要是报告期销量下降，运费减少所致；

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期下降 13.54%，主要是报告期仓库费用减少所致

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期下降 111.5%，主要是上年同期汇兑损失较大所致；

研发费用变动原因说明:无；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 88.96%，主要是上年同期年初税金支出较大及报告期应收帐款下降所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加主要是上年同期购买银行理财支出较多所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加,主要是上年同期向股东分配现金股利,本期未分配;

税金及附加变动原因说明:税金及附加较上年同期下降 35.74%,主要是报告期增值税较上年同期减少所致;

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失较上年同期上升,主要是本期计提了 ADC 产品跌价准备,上年同期转回了漂粉精产品跌价准备;

投资收益变动原因说明:投资收益较上年同期上升36.31%,主要是报告期收到被投资单位分红及理财产品到期收益较上年同期增加所致;

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	149,750,233.91	25.39	0.00	0.00		
应收票据	31,393,563.46	5.32	49,023,475.91	9.24	-35.96	
应收账款	5,030,168.27	0.85	3,486,572.19	0.66	44.27	
预付款项	8,702,014.88	1.48	5,991,190.02	1.13	45.25	
其他流动资产	0.00	0.00	103,000,000.00	19.42		
可供出售金融资产	0.00	0.00	4,423,307.88	0.83		
长期应收款	0.00	0.00	37,762,833.60	7.12		

其他权益工具投资	54,668,502.53	9.27	0.00	0.00		
在建工程	52,913,804.37	8.97	7,577,566.96	1.43	598.30	
应付票据	22,693,492.03	3.85	0.00			
应付职工薪酬	4,507,673.80	0.76	8,322,895.02	1.57	-45.84	
应交税费	382,599.63	0.06	1,713,397.30	0.32	-77.67	
其他应付款	2,940,716.47	0.50	945,335.37	0.18	211.08	
递延所得税负债	14,647,566.89	2.48	1,617,209.75	0.30	805.73	
其他综合收益	38,198,395.99	6.48	420,000.00	0.08	8,994.86	
营业收入	173,886,404.63	29.48	270,409,801.74	50.97	-35.70	
营业成本	166,371,662.85	28.21	257,380,738.94	48.52	-35.36	
税金及附加	1,318,787.91	0.22	2,052,398.81	0.39	-35.74	
销售费用	4,816,297.25	0.82	7,309,078.06	1.38	-34.11	
财务费用	-87,736.24	-0.01	763,109.38	0.14	-111.50	
资产减值损失	395,126.99	0.07	-405,519.62	-0.08		
投资收益	3,284,538.70	0.56	2,409,534.76	0.45	36.31	
营业外收入	6,769.48	0.00	190,279.99	0.04	-96.44	
营业外支出	24,260.00	0.00	13,896.00	0.00	74.58	

## 其他说明

- 1、应收票据较期初下降35.96%，主要是报告期应收票据到期兑付所致；
- 2、应收账款较期初上升44.27%，主要是报告期末应收索普集团电费增加所致；
- 3、预付款项较期初上升45.25%，主要是报告期支付中介机构资产重组费所致；
- 4、长期应收款较年初下降，主要是报告期收到镇江金港产业投资发展有限公司及江苏东普新材料科技有限公司处置资产合同进度款；
- 5、在建工程较期初上升598.30%，主要是报告期空分项目进度付款所致；
- 6、应付票据较年初上升，主要是报告期采购原材料开具银行承兑汇票所致；
- 7、应付职工薪酬较期初下降45.84%，主要是上年末计提的年终奖及绩效在本期发放；
- 8、应交税费较期初下降77.67%，主要是报告期末应交增值税减少；
- 9、其他应付款较期初上升211.08%，主要是报告期预提了部分大修费用；
- 10、营业收入较上年同期下降35.7%，系报告期主产品ADC售价、销量均低于上年同期所致；
- 11、营业成本较上年同期下降35.36%，主要是ADC产品销量减少所致
- 12、税金及附加较上年同期下降35.74%，主要是报告期应交增值税较上年同期减少所致
- 13、销售费用较上年同期下降34.11%，主要是报告期销量下降，运费减少所致；
- 14、财务费用较上年同期下降111.50%，主要是上年同期汇兑损失较大所致；
- 15、资产减值损失较上年同期上升197.44%，主要是本期计提了ADC产品跌价准备，上年同期转回漂粉精产品跌价准备；

16、投资收益较上年同期上升36.31%，主要是报告期收到被投资单位分红及理财产品到期较上年同期增加；

17、营业外收入较上年同期下降96.44%，主要是上年同期有无法支付款转入所致；

18、营业外支出较上年同期上升 74.58%，主要是报告期垃圾处理费增加所致；

19、交易性金融资产、其他流动资产、可供出售金融资产、其他权益工具投资、递延所得税负债、其他综合收益较上年发生变化，主要是适用新金融会计准则所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末主要受限资产是交易性金融资产中银行理财产品 2300 万元质押开具银行承兑采购原材料。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

截至报告期末以公允价值计量的金融资产是银行理财产品。

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

因产品市场变化，预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、环保风险**

2016 年江苏省政府全面贯彻落实《关于印发〈“两减六治三提升”专项行动方案〉的通知》（苏发〔2016〕47 号）和《省政府关于深入推进全省化工行业转型发展的实施意见》（苏政发〔2016〕128 号）文件要求，结合开展全省化工企业“四个一批”专项行动，摸清底数、梳理清单、明确要求、限期实施，大力减少全省落后化工产能，到 2020 年实现“减化”三大目标：（一）全省化工企业数量大幅减少。（二）化工行业主要污染物排放总量大幅减少。（三）化工园区内化工企业数量占全省化工企业总数的 50%以上。省内环保治理要求将不断提高，必将增加公司环保治理成本，公司将通过加强对生产过程的控制和污水处理装置的管理，减少排污量；公司加大清洁生产工艺的开发研究，争取从工艺路线上实现新的突破。公司将绿色化工上升至战略高度，担负起应负的社会责任。

**2、行业风险**

国内市场竞争较为激烈，公司位于长江中下游经济发达的省份，与西部地区相比，在能源、原辅材料、人工成本和环保成本上都不具优势，且生产规模受限。企业必须加大技术革新和高端产品开发，紧贴市场，开拓高附加值精细化工产品和专用化学品市场，是增强企业竞争力的主要途径。同时，加强市场调研和技术研发，增强对高端产品的关注度，通过产品价值提升有效抵御行业竞争风险。

**3、产品结构风险**

公司目前只保留了 ADC 发泡剂系列产品和 XPE 发泡新材料产品，而投资新建的 40000Nm<sup>3</sup>/h 空分项目预计将在 2020 年建成投产。所以，公司目前的产品结构抗市场风险能力较弱。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn	2019 年 2 月 2 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

**三、承诺事项履行情况****(一) 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或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	索普集团	索普集团所持原非流通股自改革方案实	2006 年 7 月 20 日	否	是		



			施之日起的 3 年内不对外转让, 在上述限售期限届满后, 索普集团通过二级市场减持股份的价格不低于 5 元 (如遇公司分红、送股、转增、发行新股等情形, 该价格将相应调整)。					
其他承诺	其他	索普集团	自 2019 年 5 月 20 日起的 6 个月内, 索普集团承诺以自有资金及自筹资金通过上交所交易系统允许的方式 (包括但不限于	2019 年 5 月 20 日 -2019 年 11 月 20 日	是	否	公司自 2019 年 5 月 28 日起筹划继续推进公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项, 并于 2019 年 8 月 22 日披露 2019 年半年度报	待公司披露交易方案 2 个交易日后, 且披露 2019 年半年度报告后, 索普集团将继续履行增持承诺。

			于集中竞价和大宗交易)进行增持,增持“江苏索普”股份金额不少于人民币5000万元,不超过人民币10000万元,拟增持“江苏索普”股份的价格不高于9元/股。				告,为保护中小股东利益,避免内幕交易,控股股东索普集团自2019年5月28日到披露交易方案后2个交易日为止,公司披露2019年半年度报告前10日内,按照相关规定,不得增持“江苏索普”股份。	
--	--	--	---	--	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用  不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用  不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用  不适用

事项概述	查询索引
2019 年度日常关联交易预测公告（2019-022）	www.sse.com.cn, 2019-4-19
关联交易公告（2019-021）	www.sse.com.cn, 2019-4-19

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用  不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
索普集团	母公司	销售商品	尿素、电等	市场价		14,991,143.29	100	现汇、转账		
江苏索普化工建设工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	XPE	市场价		5,036.66	0.36	转账		
江苏索普化工建设工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	XPE泡棉垫	市场价		13,448.28	0.21	转账		
索普集团	母公司	水汽等其他公用事业费用(购买)	原材料(水、蒸汽等)	市场价		3,896,298.63	94.14	现汇、转账		
镇江海纳川物流产业发展有限责任公司	其他	接受劳务	运输、装卸费	市场价		854,061.28	11.96	银行承兑汇票、转账		
镇江索普化工新发展有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	原材料(硫酸)	市场价		1,395,163.55	100	现汇		
镇江凯林热能有限公司	其他	购买商品	除盐水	市场价		6,393.08	100	银行承兑汇票、现汇		
江苏索普化工	母公司的全资	接受劳务	维修、项目建设	市场价		3,071,910.78	36.21	现汇、银行		

建设工程有限公司	子公司							承兑 汇票、 转账		
江苏创普信息科技有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	维修费	市场价		118,500.77	8.37	现汇、 银行 承兑 汇票、		
江苏东普新材料科技有限公司	其他	购买商品	原材料 (液氯、 离子膜 液碱等)	市场价		32,443,326.30	100	现汇、 银行 承兑 汇票		
镇江创普产业发展有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	餐费、 业务招待 费	市场价		15,095.40	2.22	现汇		
合计				/	/	56,810,378.02		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

本公司于 2018 年 9 月 22 日发布了《江苏索普化工股份有限公司关于筹划重大资产重组的提示性公告》（公告编号：临 2018-032 号），公司拟向索普集团发行股份及支付现金购买其拥有的醋酸及衍生品业务相关经营性资产及负债、化工新发展 100% 股权并募集配套资金。

公司于 2018 年 12 月 29 日发布了《江苏索普化工股份有限公司关于筹划重大资产重组的进展公告》（临 2018-046 号），披露了公司经与中介机构充分论证，将本次方案调整为公司发行股份及支付现金购买索普集团醋酸及衍生品业务相关经营性资产和负债以及化工新发展经营性资产和负债，并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

本次交易构成重大资产重组，相关议案于 2019 年 1 月 9 日经公司八届七次董事会、八届六次监事会审议通过。并于 2019 年 2 月 1 日，经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

经中国证监会上市公司并购重组审核委员会（以下简称“并购重组委”）于 2019 年 5 月 16 日召开的 2019 年第 22 次并购重组委会议，本次交易未能获得通过（详见公司于 2019 年 5 月 17 日披露的临 2019-037 号公告）。2019 年 5 月 31 日，公司收到中国证监会《关于不予核准江苏索普化工股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的决定》（证监会许可【2019】956 号），并及时进行了披露（详见公司于 2019 年 6 月 4 日披露的临 2019-041 号公告）。

2019 年 6 月 3 日公司召开第八届董事会第十次会议、第八届监事会第九次会议。就本次交易事项进行了审议，通过了《关于继续推进公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》。

根据中国证监会并购重组委的审核意见，本公司将结合公司实际情况，协同相关中介机构，进一步修改、补充、完善本次交易方案及相关申报材料，待相关工作完成后重新提交中国证监会审核，并及时履行信息披露义务。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
索普集团	母公司	2,094,995.70	17,127,367.33	3,544,069.27		15,678,293.76	
镇江索普化工新发展有限公司	母公司的全资子公司		1,702,841.92		433,262.00	1,595,886.61	326,306.69
镇江凯林热能有限公司	母公司的全资子公司				36,250.00	6,990.00	43,240.00
江苏东普新材料科技有限	其他		37,427,792.18		7,100,483.49	37,152,047.50	6,824,738.81

公司						
江苏索普化工建设工程有限公司	母公司的全资子公司	4,521,332.80		1,637,169.66	3,374,844.84	490,681.70
江苏索普工程科技有限公司	母公司的控股子公司	100,000.00		100,000.00		
镇江海纳川物流产业发展有限责任公司	其他	1,250,000.00		516,563.25	926,121.64	192,684.89



司							
江苏创普信息科技有限公司	母公司的全资子公司				55,724.15	130,350.85	186,075.00
镇江创普产业发展有限公司	母公司的全资子公司		15,095.40			15,095.40	
合计		2,094,995.70	62,144,429.63	3,544,069.27	9,879,452.55	58,879,630.60	8,063,727.09
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

本报告期内，公司未发生环境污染事故，无环境纠纷，未受到任何形式的环境保护行政处罚和环境信访案件。对目前主要产品生产过程中产生的“三废”和噪音污染，从源头控制、过程控制和末端治理控制系统做好环保工作，主要污染物均达标排放。

**① 排污口设立**

编号	类型（废水/废气）	产污生产线	污染物名称	排放去向	排放方式
1	WS-000102	化工生产装置	COD、氨氮、SS	长江	连续
2	WS-000103	化工生产装置	COD、氨氮、SS	长江	连续
3	FQ-000103	ADC 生产缩合尾气	酸雾	大气	连续
4	FQ-000104	ADC 生产氧化尾气	氯气	大气	连续
5	FQ-000105	ADC 生产干燥尾气	工业粉尘	大气	连续
6	FQ-000107	ADC 生产氧化液尾气	氯气	大气	连续

**② 主要污染物排放量**

年度	污染物	许可排放浓度	实际排放浓度	许可排放量 (t/a)	实际排放量 (t/a)	是否满足排污 许可证要求

年度	污染物	许可排放浓度	实际排放浓度	许可排放量 (t/a)	实际排放量 (t/a)	是否满足排污 许可证要求
2019年度 上半年	COD	80mg/L	24mg/L	360	7.6	是
	氨氮	15mg/L	2mg/L	67.5	0.6	是
	SS	70mg/L	6mg/L	292.5	2.5	是
	硫酸雾	45mg/m <sup>3</sup>	2mg/m <sup>3</sup>	307.8	0.08	是
	氯气	65mg/m <sup>3</sup>	4mg/m <sup>3</sup>	—	0.011	是
	工业粉尘	120mg/m <sup>3</sup>	5mg/m <sup>3</sup>	191.9	0.78	是

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

本报告期内，公司所属企业环保设施运行情况良好。完成 ADC 生产尾气检测的工作，完成末端井改造的工作，完成对精肼槽无污染处置改造。结合现有装置实际运行情况，对照设计规范标准在氧化岗位加装 6 台氯气报警仪，对冷冻涉氨系统实施提升改造，加装氨气报警仪，设置独立于 DCS 控制系统的氨气报警控制器，负责气体检测和报警系统，持续监测环境中氨气、氯气的泄漏浓度，实现报警的连锁控制。污水处理装置 24 小时连续运行，COD、氨氮、总磷、PH 在线检测数据和流量数据与省环保厅网站即时联网。

为进一步强化环境监控系统管理，委托第三方（江苏川谷环境科技有限公司）每季度对废水、废气、噪声进行监测，确保公司各类污染物达标排放。公司生产经营过程产生的主要污染物包括废水、废气、固体废弃物及噪声，对此，公司采取了一系列的环境保护措施，具体包括：

### ① 废水治理

公司现有废水主要为生产过程的工艺废水、初期雨水、设备及地面冲洗水、废气处理系统产生的废水和生活污水，所有废水通过管线进入污水处理装置。

公司建有一套规模为 3600t/d 的污水处理装置，采用氨汽提-吹脱-吸收处理工艺+折点氯化法处理工艺，经处理后的废水，其特征污染物符合江苏省《化学工业水污染排放标准》(DB32/939-2006)一级标准，排入长江。

### ② 废气治理

公司现有装置废气主要包括工艺废气、工艺粉尘及无组织废气等。公司根据《中华人民共和国大气污染防治法》及《江苏省化工行业废气污染防治技术规范》的要求，在生产过程中，采用清洁生产技术，使用密闭及自动化设备，减少污染物的产生量。工艺废气排放口，根据物料特性采用适合的冷凝冷却、碱中和吸收、水吸收、布袋除尘等治理措施，减少污染物的排放量；粉

尘排放口，采用旋风除尘、袋式除尘等措施减少粉尘的排放量；贮槽等设备采用平衡管技术、氮封等措施减少无组织污染物的排放量。采取以上综合治理措施后，公司做到了达标排放。

### ③ 固体废物治理

本公司固体废物分为一般工业固废，危险固废和生活垃圾。按照“资源化、减量化、无害化”处置原则，对危险废物和一般固废分类收集、堆放，分质处置，其中。一般工业固废委托专业环保公司处理，危险固废的处理严格按照《固体废物污染环境防治法》的要求，指定场所妥善储存，并委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置，达到无害化的要求。生活垃圾由环卫部门处理。各种固体废物都已得到较为妥善的处置，不会发生二次污染。

### ④ 噪声治理

公司现有项目实际生产过程中的主要噪声源为冷冻机组、冷却塔、各类泵、空压机、风机、污泥压滤机等，采用厂房墙壁安装隔音材料、风机出口安装消声器、设备安装减震和周围种植绿化带等措施进行综合治理等措施处理。噪声处理执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）三类标准，实现了噪声达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

ADC 技术提升项目、40000Nm<sup>3</sup>/h 空分项目环评相关工作正在积极办理中。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司高度重视突发环境事件的应急响应和处置工作，编制了《江苏索普化工股份有限公司环境风险评估报告》、《江苏索普化工股份有限公司突发环境事件应急预案》及《江苏索普化工股份有限公司环境应急资源调查报告》并报当地环保局备案。公司还编制了《2019 年度突发环境事件应急预案演练计划》，定期开展应急预案演练。在 2019 年 6 月“安全月”活动中，组织了“氨气泄漏应急预案综合演练”。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

- （1）废水排放口安装在线监测设备并与省环保监控平台联网，实时监控废水排放情况；
- （2）每个废气排放口均安装了有毒有害气体报警仪进行 24 小时监控；
- （3）公司委托第三方监测机构每季度对污染物的排放情况进行监测，设专门的环境监测站，每天对废水排放口取样监测，每月定期对作业环境现场的大气和噪声进行监测；

(4) 公司内部设环保分析班组，每天对废水进行监测分析。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

##### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

##### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

具体参见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策和会计估计的变更。

##### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

##### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如

有)

□适用 √不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,981
------------------	--------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
江苏索普(集团)有限公司	3,079,100	171,034,042	55.82	0	质押	20,000,000	国有法人
巨漳投资管理集团有限公司	449,852	4,932,824	1.61	0	无		未知
陈惠琴	424,011	2,195,227	0.72	0	无		境内自然人
中国东方资产管理股份有限公司	0	1,760,537	0.57	1,760,537	无		国有法人
翁凯毅	-1,009,300	1,298,200	0.42	0	无		境内自然人
刘美芳	0	1,150,000	0.38	0	无		境内自然人
宗凤贯	210,200	1,097,050	0.36	0	无		境内自然人

马孟青	0	1,088,778	0.36	0	无	境内自然人
郭豪义	1,003,400	1,003,400	0.33	0	无	境内自然人
华润深国投信托有限公司—华润信托·昀沣9号集合资金信托计划	1,000,067	1,000,067	0.33	0	无	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
江苏索普(集团)有限公司	171,034,042	人民币普通股	171,034,042			
巨漳投资管理集团有限公司	4,932,824	人民币普通股	4,932,824			
陈惠琴	2,195,227	人民币普通股	2,195,227			
翁凯毅	1,298,200	人民币普通股	1,298,200			
刘美芳	1,150,000	人民币普通股	1,150,000			
宗凤贯	1,097,050	人民币普通股	1,097,050			
马孟青	1,088,778	人民币普通股	1,088,778			
郭豪义	1,003,400	人民币普通股	1,003,400			
华润深国投信托有限公司—华润信托·昀沣9号集合资金信托计划	1,000,067	人民币普通股	1,000,067			
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—宽星7号证券投资集合资金信托计划	1,000,000	人民币普通股	1,000,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也不知是否为一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国东方资产管理股份有限公司	1,760,537	2007年7月25日		尚未办理解除限售手续
上述股东关联关系或一致行动的说明					

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
胡宗贵	董事				
范立明	董事				
邵守言	董事	4,100	4,100	0	
马克和	董事				
黄永明	高管				
刘艳红	高管				
杨宏美	高管				
范国林	高管				
范明	独立董事				
孔玉生	独立董事				



吴君民	独立董事				
殷海英	监事				
孟繁萍	监事				
戴敏	监事				

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**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、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：江苏索普化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		53,157,376.99	75,645,824.37
交易性金融资产		149,750,233.91	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		31,393,563.46	49,023,475.91
应收账款		5,030,168.27	3,486,572.19
应收款项融资			
预付款项		8,702,014.88	5,991,190.02
其他应收款		163,070.53	163,565.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货		34,156,657.14	32,586,343.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		55,760,976.50	64,534,942.90
其他流动资产			103,000,000.00
流动资产合计		338,114,061.68	334,431,914.78
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			4,423,307.88
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			37,762,833.60

长期股权投资			
其他权益工具投资		54,668,502.53	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		128,528,490.40	131,366,044.51
在建工程		52,913,804.37	7,577,566.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,789,966.59	2,479,445.97
递延所得税资产		13,803,772.70	12,441,705.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		251,704,536.59	196,050,904.77
资产总计		589,818,598.27	530,482,819.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		22,693,492.03	
应付账款		28,621,343.90	38,768,999.10
预收款项		4,509,176.06	4,754,570.44
合同负债			
应付职工薪酬		4,507,673.80	8,322,895.02
应交税费		382,599.63	1,713,397.30
其他应付款		2,940,716.47	945,335.37
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		63,655,001.89	54,505,197.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,180,000.00	4,180,000.00
递延所得税负债		14,647,566.89	1,617,209.75
其他非流动负债			-
非流动负债合计		18,827,566.89	5,797,209.75
负债合计		82,482,568.78	60,302,406.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		306,421,452.00	306,421,452.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		62,072,373.39	62,072,373.39
减：库存股			-
其他综合收益		38,198,395.99	420,000.00
专项储备		98,746.00	-
盈余公积		46,350,390.14	46,308,390.14
未分配利润		54,194,671.97	54,958,197.04
所有者权益（或股东权益）合计		507,336,029.49	470,180,412.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		589,818,598.27	530,482,819.55

法定代表人：胡宗贵 主管会计工作负责人：刘艳红 会计机构负责人：周建君

### 利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		173,886,404.63	270,409,801.74
减：营业成本		166,371,662.85	257,380,738.94
税金及附加		1,318,787.91	2,052,398.81
销售费用		4,816,297.25	7,309,078.06
管理费用		8,210,080.35	9,496,008.72
研发费用		2,051.99	0.00
财务费用		-87,736.24	763,109.38
其中：利息费用			
利息收入		133,603.74	922,395.48
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填		3,284,538.70	2,409,534.76

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,750,233.91	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-83,449.06	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-395,126.99	405,519.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,188,542.92	-3,776,477.79
加：营业外收入		6,769.48	190,279.99
减：营业外支出		24,260.00	13,896.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,206,033.44	-3,600,093.80
减：所得税费用		-1,064,508.37	-900,023.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,141,525.07	-2,700,070.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-722,095.67	-40,425.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-722,095.67	
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		-722,095.67	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-40,425.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-40,425.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-1,863,620.74	-2,740,495.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0037	-0.0088
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：胡宗贵 主管会计工作负责人：刘艳红 会计机构负责人：周建君

### 现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		169,664,368.44	221,012,117.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		224,574.43	1,121,456.94
经营活动现金流入小计		169,888,942.87	222,133,574.06
购买商品、接受劳务支付的现金		81,587,328.33	139,852,252.27
支付给职工以及为职工支付的现金		28,905,868.46	32,552,365.83
支付的各项税费		6,008,805.18	20,113,907.09
支付其他与经营活动有关的现金		485,951.79	1,619,277.10
经营活动现金流出小计		116,987,953.76	194,137,802.29
经营活动产生的现金流量净额		52,900,989.11	27,995,771.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		203,126,000.00	95,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,952,091.03	2,451,506.85

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,099,498.56	14,969,799.64
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		222,177,589.59	112,421,306.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,117,695.34	4,997,316.78
投资支付的现金		248,000,000.00	295,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		292,117,695.34	299,997,316.78
投资活动产生的现金流量净额		-69,940,105.75	-187,576,010.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			36,770,698.80
支付其他与筹资活动有关的现金		5,470,000.00	
筹资活动现金流出小计		5,470,000.00	36,770,698.80
筹资活动产生的现金流量净额		-5,470,000.00	-36,770,698.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		20,669.26	-1,752,175.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,488,447.38	-198,103,112.46
加：期初现金及现金等价物余额		75,645,824.37	223,978,114.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		53,157,376.99	25,875,002.50

法定代表人：胡宗贵 主管会计工作负责人：刘艳红 会计机构负责人：周建君

## 所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	306,421,452.00				62,072,373.39		420,000		46,308,390.14	54,958,197.04	470,180,412.57
加：会计政策变更							38,500,491.66		42,000	378,000	38,920,491.66
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	306,421,452.00				62,072,373.39		38,920,491.66		46,350,390.14	55,336,197.04	509,100,904.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-722,095.67	98,746.00		-1,141,525.07	-1,764,874.74
（一）综合收益总额							-722,095.67			-1,141,525.07	-1,863,620.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											



1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								98,746.00			98,746.00
1. 本期提取								2,035,829.47			2,035,829.47
2. 本期使用								1,937,083.47			1,937,083.47
（六）其他											
四、本期期末余额	306,421,452.00				62,072,373.39		38,198,395.99	98,746.00	46,350,390.14	54,194,671.97	507,336,029.49

项目	2018 年半年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权	

	(或股本)	优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
一、上年期末余额	306,421,452.00				62,072,373.39		422,625.00		45,950,068.55	88,504,001.53	503,370,520.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	306,421,452.00				62,072,373.39		422,625.00		45,950,068.55	88,504,001.53	503,370,520.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-40,425.00	1,255,456.78		-39,470,769.15	-38,255,737.37
（一）综合收益总额							-40,425.00			-2,700,070.35	-2,740,495.35
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-36,770,698.80	-36,770,698.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,770,698.80	-36,770,698.80
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								1,255,456.78			1,255,456.78
1. 本期提取								2,793,286.01			2,793,286.01
2. 本期使用								1,537,829.23			1,537,829.23
(六) 其他											
四、本期期末余额	306,421,452.00				62,072,373.39		382,200.00	1,255,456.78	45,950,068.55	49,033,232.38	465,114,783.10

法定代表人：胡宗贵 主管会计工作负责人：刘艳红 会计机构负责人：周建君

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

江苏索普化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 1996 年 6 月 3 日经江苏省人民政府苏政复[1996]57 号文批复，由江苏索普（集团）有限公司（以下简称“索普集团”）、镇江硫酸厂、镇江市第二化工厂、镇江精细化工有限责任公司和镇江江南化工厂等五家企业法人共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。

1996 年 8 月 27 日公司向社会公开发行人民币普通股 1,500.00 万股，其中向内部职工配售 150.00 万股，向社会公众公开发行 1,350.00 万股。向社会公众公开发行 1,350.00 万股于 1996 年 9 月 18 日在上海证券交易所上市，向内部职工配售 150.00 万股于 1997 年 3 月 18 日上市。

公司注册资本为人民币 306,421,452.00 元，公司统一社会信用代码为 91321100134790773U；公司注册地：江苏省镇江市；总部地址：江苏省镇江市京口区求索路 88 号。

公司经营范围：（1）许可经营项目：危险化学品生产。（2）一般经营项目：化工原料及产品制造、销售。电力生产。蒸汽生产。自营和代理各类商品和技术的进出口。焊接气瓶检验。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 8 月 21 日第八届第十一次会议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

### 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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38 项“收入”中各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44 项中各项描述。

### 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；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的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的为实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影

响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

√适用 □不适用

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

#### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

#### (2) 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

##### 2) 金融资产的后续计量：

###### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取



合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本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，不终止确认该金融资产。

本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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

### （4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### 1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## 2) 金融负债的后续计量

### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (6) 金融工具减值

### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

2) 除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或者转回金额，作为减值损失或者利得计入当期损益。基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分，与应收帐款组合划分相同

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或者转回金额，作为减值损失或者利得计入当期损益。具体计提方法如下：

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上（含）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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）	5.1	5.1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3 年以上	50	50
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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:**

√适用 □不适用

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。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或者转回金额，作为减值损失或者利得计入当期损益。其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款相同。

具体确定计提方法参照本附注五、12 项应收账款中各项描述。

## 15. 存货

适用  不适用

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 重大影响、共同控制的判断标准**

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

**(2) 投资成本确定****①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：**

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前

持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2). 折旧方法

本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-25 年	3.00-5.00	4.85-3.88



运输设备	直线法	6-12 年	3.00-5.00	16.17-8.08
机器设备	直线法	3-10 年	3.00-5.00	9.7-32.33

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

### 25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

### 26. 生物资产

适用 不适用

### 27. 油气资产

适用 不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 30. 长期资产减值

适用  不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用  不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本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；本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

适用 不适用

## 34. 预计负债

适用 不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 35. 租赁负债

适用 不适用

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

**(1) 销售商品收入****①一般原则**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

**②具体原则**

公司根据与客户签订的订单发货，经客户验收合格后确认销售收入。

**(2) 提供劳务收入**

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

**(3) 让渡资产使用权收入**

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

□适用 √不适用

**39. 合同成本**

□适用 √不适用

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，

根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照其实现未来经济利益的消耗方式进行摊销，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，应当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。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。



未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号),并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。	公司 2019 年 4 月 17 日召开的第八届第八次董事会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。根据新准则规定对 2019 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见如下(3)中所述
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求,本公司对财务报表格式进行修订。	公司 2019 年 8 月 21 日召开的第八届第十一次董事会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	详见如下其他说明

其他说明:

其他说明:财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号),对企业财务报表格式进行调整。相关调整的报表项目和金额如下 单位:元 币种:人民币

项目	资产负债表	
	调整前	调整后
应收票据及应收账款	52,510,048.10	
应收票据		49,023,475.91
应收账款		3,486,572.19
应付票据及应付 账款	38,768,999.10	
应付票据		0

应付账款		38,768,999.10
------	--	---------------

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	75,645,824.37	75,645,824.37	
交易性金融资产		103,686,000.00	103,686,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	49,023,475.91	49,023,475.91	
应收账款	3,486,572.19	3,486,572.19	
应收款项融资			
预付款项	5,991,190.02	5,991,190.02	
其他应收款	163,565.53	163,565.53	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	32,586,343.86	32,586,343.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	64,534,942.90	64,534,942.90	
其他流动资产	103,000,000.00		-103,000,000.00
流动资产合计	334,431,914.78	335,117,914.78	686,000.00
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	4,423,307.88		-4,423,307.88
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	37,762,833.60	37,762,833.60	
长期股权投资			
其他权益工具投资		55,631,296.76	55,631,296.76

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	131,366,044.51	131,366,044.51	
在建工程	7,577,566.96	7,577,566.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,479,445.97	2,479,445.97	
递延所得税资产	12,441,705.85	12,441,705.85	
其他非流动资产			
非流动资产合计	196,050,904.77	247,258,893.65	51,207,988.88
资产总计	530,482,819.55	582,376,808.43	51,893,988.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	38,768,999.10	38,768,999.10	
预收款项	4,754,570.44	4,754,570.44	
合同负债			
应付职工薪酬	8,322,895.02	8,322,895.02	
应交税费	1,713,397.30	1,713,397.30	
其他应付款	945,335.37	945,335.37	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	54,505,197.23	54,505,197.23	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,180,000.00	4,180,000.00	
递延所得税负债	1,617,209.75	14,590,706.97	12,973,497.22
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,797,209.75	18,770,706.97	12,973,497.22
负债合计	60,302,406.98	73,275,904.20	12,973,497.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	306,421,452.00	306,421,452.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	62,072,373.39	62,072,373.39	
减：库存股			
其他综合收益	420,000.00	38,920,491.66	38,500,491.66
专项储备			
盈余公积	46,308,390.14	46,350,390.14	42,000.00
未分配利润	54,958,197.04	55,336,197.04	378,000.00
所有者权益（或股东权益）合计	470,180,412.57	509,100,904.23	38,920,491.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	530,482,819.55	582,376,808.43	51,893,988.88

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表，结合此项目会计政策变更及企业实际情况，变更财务报表格式。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	化工产品、电税率为 13%，产品出口收入免抵退增值税
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	53,157,376.99	55,645,824.37
其他货币资金		20,000,000.00
合计	53,157,376.99	75,645,824.37
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	149,750,233.91	103686000.00
其中：		

投资理财	149,750,233.91	103,686,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	149,750,233.91	103,686,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	31,393,563.46	49,023,475.91
商业承兑票据		
合计	31,393,563.46	49023475.91

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	50,451,915.08	
商业承兑票据		
合计	50,451,915.08	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,721,545.84
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	2,996,842.54
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	6,718,388.38

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	6,718,388.38	100.00	1,688,220.11	25.13	5,030,168.27	5,091,838.24	100.00	1,605,266.05	31.53	3,486,572.19
其中：										
合 计	6,718,388.38	100.00	1,688,220.11	25.13	5,030,168.27	5,091,838.24	100.00	1,605,266.05	31.53	3,486,572.19

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：如表

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,721,545.84	189,798.84	5.1
3 年以上	2,996,842.54	1,498,421.27	50
合计	6,718,388.38	1,688,220.11	25.13

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用



已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收帐款坏账准备	1,605,266.05	82,954.06			1,688,220.11
合计	1,605,266.05	82,954.06			1,688,220.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 4,627,698.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 68.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 722,562.19 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,068,309.76	92.72	5,357,484.90	89.42
1 至 2 年	588,970.00	6.77	588,970.00	9.83
2 至 3 年				
3 年以上	44,735.12	0.51	44,735.12	0.75
合计	8,702,014.88	100	5,991,190.02	100.00

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：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 7,168,495.31 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 82.38%。

其他说明

□适用 √不适用

**8、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	163,070.53	163,565.53
合计	163,070.53	163,565.53

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	5,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	317,641.06
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	
合计	322,641.06

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	300,000.00	300,000.00
备用金	42,180.00	42,180.00
往来款	280,461.06	280,461.06
合计	622,641.06	622,641.06

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	459,075.53			459,075.53
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	495.00			495.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	459,570.53			459,570.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(7). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	159,075.53	495.00			159,570.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	300,000.00				300,000
合计	459,075.53	495.00			459,570.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第 1 名	借款	300,000.00	3 年以上	48.18	300,000.00
第 2 名	其他	80,000.00	3 年以上	12.84	40,000.00
第 3 名	其他	50,000.00	3 年以上	8.03	25,000.00
第 4 名	备用金	37,180.00	3 年以上	5.97	18,590.00
第 5 名	其他	26,271.00	3 年以上	4.21	13,135.50
合计		493,451.00		79.23	396,725.50

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	17,725,545.53	198,803.43	17,526,742.10	15,182,833.11	198,803.43	14,984,029.68
在产品						
库存商 品	17,493,038.36	863,123.32	16,629,915.04	18,070,310.51	467,996.33	17,602,314.18
周转材 料						
消耗性 生物资 产						
合同履 约成本						
合计	35,218,583.89	1,061,926.75	34,156,657.14	33,253,143.62	666,799.76	32,586,343.86

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	

				销		
原材料	198,803.43					198,803.43
在产品						
库存商品	467,996.33	461,036.59		65,909.60		863,123.32
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	666,799.76	461,036.59		65,909.60		1,061,926.75

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		

一年内到期的其他债权投资		
资产处置款项	55,760,976.50	64,534,942.90
合计	55,760,976.50	64,534,942.90

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

资产处置款项为公司 2017 年分批处置与氯碱装置相关的资产形成的长期应收款重分类

### 13、其他流动资产

适用 不适用

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折现
----	------	------	----



	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	率区间
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
资产处置款项[注]				37,762,833.60	-	37,762,833.60	
合计				37,762,833.60		37,762,833.60	/

[注]公司 2017 年分批处置与氯碱装置相关的资产形成的长期应收款。(1) 将氯碱装置对应的不动产处置给镇江金港产业投资发展有限公司, 处置固定资产账面价值为 47,736,066.98 元, 处置相关税费为 3,203,809.39 元, 交易对价为 73,429,000.00 元, 处置净收益为 22,489,123.63 元; (2) 将氯碱装置对应的设备、工程备料、材料出售给江苏索普(集团)有限公司, 处置固定资产账面价值为 61,866,933.55 元、在建工程账面价值为 16,557,651.39 元、长期待摊费用账面价值为 1,494,459.00 元、存货账面价值为 1,736,872.98 元, 处置相关税费 13,862,416.60 元, 交易对价为 85,183,967.70 元, 处置净损失为 10,334,365.82 元; (3) 将在建工程水合肼项目处置给江苏东普新材料科技有限公司, 处置在建工程账面价值为 50,509,572.13 元, 处置相关税费为 9,388,605.12 元, 交易对价为 57,692,584.00 元, 处置净损失为 2,205,593.25 元。

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海同田生化技术有限公司	54,668,502.53	55,631,296.76

合计	54,668,502.53	55,631,296.76
----	---------------	---------------

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海同田生化技术有限公司	2,052,000.00	50,931,194.65			不是为了近期出售，也不属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，也不属于衍生工具。	

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

不适用

## 21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	128,528,490.40	131,366,044.51
固定资产清理		
合计	128,528,490.40	131,366,044.51

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	142,038,762.56	358,952,186.41	1,507,382.36		502,498,331.33
2. 本期增加金额	3,954,665.26	1,549,745.09	39,827.59		5,544,237.94
(1) 购置	2,047,376.14	412,326.54	39,827.59		2,499,530.27
(2) 在建工程转入	1,907,289.12	1,137,418.55			3,044,707.67
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	927,274.98	148,170.43			1,075,445.41
(1) 处置或报废	927,274.98	148,170.43			1,075,445.41
4. 期末余额	145,066,152.84	360,353,761.07	1,547,209.95		506,967,123.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	61,411,135.41	272,801,692.55	758,615.49		334,971,443.45
2. 本期增加金额	2,222,938.21	5,958,557.82	63,518.84		8,245,014.87
(1) 计提	2,222,938.21	5,958,557.82	63,518.84		8,245,014.87
3. 本期减少金额	845,141.51	93,526.72			938,668.23
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	62,788,932.11	278,666,723.65	822,134.33		342,277,790.09
三、减值准备					
1. 期初余额	17,893,591.15	18,267,252.22			36,160,843.37
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	17,893,591.15	18,267,252.22			36,160,843.37
四、账面价值					
1. 期末账面价值	64,383,629.58	63,419,785.20	725,075.62		128,528,490.40
2. 期初账面价值	62,734,036.00	67,883,241.64	748,766.87		131,366,044.51

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	35,062.71

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	46,486,582.89	历史原因部分房产暂未办理产权证书，公司正在处理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	52,913,804.37	7,577,566.96
工程物资		
合计	52,913,804.37	7,577,566.96

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
厂区增加备用电源				850,396.53		850,396.53
ADC 技术提升项目	4,474,710.02		4,474,710.02	606,408.13		606,408.13
建设初期雨水收集池项目				1,624,390.11		1,624,390.11
ADC 清污分流及应急系统改造				155,957.09		155,957.09
空分项目 40000Nm <sup>3</sup> /h 空分项目	48,439,094.35		48,439,094.35	4,340,415.10		4,340,415.10
合计	52,913,804.37		52,913,804.37	7,577,566.96		7,577,566.96

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
ADC厂区增加备用电源	600,000.00	850,396.53		850,396.53			141.73%	100%				自筹
建设初期雨水收集池项目	1,293,900.00	1,624,390.11		1,624,390.11			125.54%	100%				自筹
ADC装置清污分流及事故应急系统改造	600,000.00	155,957.09		155,957.09			25.99%	100%				自筹
ADC技术提升项目	49,000,000.00	606,408.13	3,868,301.89			4,474,710.02	9.13%	20%				自筹
40000Nm <sup>3</sup> /h空分项目	232,450,000.00	4,340,415.10	44,098,679.25			48,439,094.35	20.84%	20%				自筹
合计	283,943,900.00	7,577,566.96	47,966,981.14	2,630,743.73		52,913,804.37	/	/				

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				11,684,007.20	11,684,007.20
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				11,684,007.20	11,684,007.20
二、累计摊销					
1. 期初余额				11,684,007.20	11,684,007.20
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				11,684,007.20	11,684,007.20
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					
2. 期初账面价值					

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 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用



## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
房屋装修	373,847.05		140,192.70		233,654.35
更新改造费	2,105,598.92		549,286.68		1,556,312.24
合计	2,479,445.97		689,479.38		1,789,966.59

其他说明：

无

## 30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	39,370,560.76	9,842,640.19	38,891,984.71	9,722,996.17
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	4,180,000.00	1,045,000.00	4,180,000.00	1,045,000.00
三年以上应付款项	2,067,776.61	516,944.15	2,067,776.61	516,944.15
停工损失	105,564.83	26,391.21	105,564.83	26,391.21
未弥补亏损	9,491,188.59	2,372,797.15	4,521,497.29	1,130,374.32
合计	55,215,090.79	13,803,772.70	49,766,823.44	12,441,705.85

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	50,931,194.65	12,732,798.66	51,893,988.88	12,973,497.22
可供出售金融资产公允价值变动				
机器设备一次性扣除	5,908,838.98	1,477,209.75	5,908,838.98	1,477,209.75
交易性金融资产公允价值变动	1,750,233.91	437,558.48	560,000.00	140,000.00
合计	58,590,267.54	14,647,566.89	58,362,827.86	14,590,706.97

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	22,693,492.03	0.00
合计	22,693,492.03	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	20,951,027.29	29,844,498.78
应付工程款	5,459,425.95	7,512,218.21
应付其他款项	2,210,890.66	1,412,282.11
合计	28,621,343.90	38,768,999.10

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,509,176.06	4,754,570.44
合计	4,509,176.06	4,754,570.44

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,322,895.02	18,233,778.56	22,048,999.78	4,507,673.80
二、离职后福利-设定提存计划		2,486,299.48	2,486,299.48	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,322,895.02	20,720,078.04	24,535,299.26	4,507,673.80

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,066,337.68	14,200,000.00	18,015,671.57	2,250,666.11
二、职工福利费		1,037,693.13	1,037,693.13	
三、社会保险费		1,421,786.01	1,421,786.01	
其中：医疗保险费		1,165,097.89	1,165,097.89	

工伤保险费		189,421.84	189,421.84	
生育保险费		67,266.28	67,266.28	
四、住房公积金		1,213,986.00	1,213,986.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,256,557.34	360,313.42	359,863.07	2,257,007.69
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,322,895.02	18,233,778.56	22,048,999.78	4,507,673.80

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,419,033.20	2,419,033.20	
2、失业保险费		67,266.28	67,266.28	
3、企业年金缴费				
合计		2,486,299.48	2,486,299.48	

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,575.17	1,221,811.69
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	2,666.70	25,130.77
城市维护建设税	37,490.13	132,221.47
房产税	244,088.96	239,789.47
教育费附加	26,778.67	94,443.90
环境保护税	30,000.00	

合计	382,599.63	1,713,397.30
----	------------	--------------

其他说明：

无

#### 40、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,940,716.47	945,335.37
合计	2,940,716.47	945,335.37

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,359,678.73	945,335.37
预提费用	1,581,037.74	
合计	2,940,716.47	945,335.37

其他应付款中预提费用项目为报告期内部分检修因发票未送达而预计入帐。

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**41、 合同负债**

**(1). 合同负债情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、 持有待售负债**

适用 不适用

**43、 1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、 其他流动负债**

适用 不适用

**45、 长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、 应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	4,080,000.00			4,080,000.00	
其他[注]	100,000.00	-	-	100,000.00	
合计	4,180,000.00			4,180,000.00	/



[注]其他是根据与镇江市三江装卸服务有限公司签订的《谏壁闸长江侧引河西岸码头电房合作改造协议书》，西岸码头电房由公司负责改造，镇江市三江装卸服务有限公司承担 20 万元的改造费，将递延收益按 10 年平均转入当期损益。

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
肼提纯缩 合工艺技 术项目 [注 1]	2,928,000.00				-	2,928,000.00	与资产相关
码头搬迁 [注 2]	1,080,000.00				-	1,080,000.00	与资产相关
ADC 废渣 处理项目 [注 3]	72,000.00				-	72,000.00	与资产相关
合计	4,080,000.00				-	4,080,000.00	

[注 1]2009 年、2010 年，公司收到政府补助款 732 万元，用于肼提纯缩合工艺技术项目，工程竣工后按资产的预计使用年限，将递延收益按 10 年平均分摊转入当期损益。

[注 2]2013 年、2014 年，为了保证谏壁节制闸拆除重建工程建设项目顺利进行，公司收到码头拆迁补偿款 180 万元，工程竣工后按资产的预计使用年限，将递延收益按 10 年平均分摊转入当期损益。

[注 3]2016 年，根据镇财教[2015]54 号、镇科计[2015]127 号《关于下达镇江市 2015 年度第四批科技计划（重点研发计划-社会发展）项目和经费的通知》，公司获得 ADC 废渣处理项目获得资金补助 9 万元，工程竣工后按资产的预计使用年限，将递延收益按 10 年平均分摊转入当期损益。

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	306,421,452.00						306,421,452.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	14,161,283.77	-	-	14,161,283.77
其他资本公积	47,911,089.62	-	-	47,911,089.62
		-	-	
合计	62,072,373.39	-	-	62,072,373.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项	期初	本期发生金额	期末
---	----	--------	----

目	余额		减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	38,920,491.66	-962,794.23			-240,698.56	-722,095.67		38,198,395.99
其中：重新计量设定受								

益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	38,920,491.66	-962,794.23			-240,698.56	-722,095.67	38,198,395.99
企业自身信用风							

险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他								

权 投 资 公 允 价 值 变 动								
金 融 资 产 重 分 类 计 入 其 他 综 合 收 益 的 金 额								
其 他 债 权 投 资 信 用 减 值 准 备								
现 金 流 量								

套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	38,920,491.66	-962,794.23			-240,698.56	-722,095.67	38,198,395.99

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：

无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,035,829.47	1,937,083.47	98,746.00
合计		2,035,829.47	1,937,083.47	98,746.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,350,390.14			46,350,390.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,350,390.14			46,350,390.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	54,958,197.04	88,504,001.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	378,000.00	
调整后期初未分配利润	55,336,197.04	88,504,001.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,141,525.07	-2,700,070.35
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		36,770,698.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	54,194,671.97	49,033,232.38

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 378,000.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。



**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	152,530,721.80	145,023,982.63	245,181,439.21	232,598,910.79
其他业务	21,355,682.83	21,347,680.22	25,228,362.53	24,781,828.15
合计	173,886,404.63	166,371,662.85	270,409,801.74	257,380,738.94

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	409,219.06	844,039.42
教育费附加	292,299.32	602,885.32
资源税		
房产税	485,530.97	479,413.84
土地使用税		
车船使用税		
印花税	41,283.90	75,857.30
环境保护费	90,454.66	50,202.93
合计	1,318,787.91	2,052,398.81

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	336,092.47	398,392.98
其他工资性支出	154,619.43	165,430.44
运输费	4,285,623.11	6,628,819.98
业务招待费	7,045.00	50,509.20
其他	32,917.24	65,925.46
合计	4,816,297.25	7,309,078.06

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,859,764.54	3,382,455.79
其他工资性支出	1,773,206.84	1,730,993.02
仓库经费	973,356.72	1,638,345.87
保险费	157,928.28	156,919.02
房产税		0.00
折旧	105,486.98	106,979.41
机物料消耗	8,957.45	226,249.13
修理费	5,612.09	37,880.16
排污费		13,491.00
审计咨询费	415,000.00	415,094.34
其他	910,767.45	1,787,600.98
合计	8,210,080.35	9,496,008.72

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	2,051.99	0.00
合计	2,051.99	0.00

其他说明：

无

## 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-133,603.74	-922,395.48
汇兑损益	20,971.68	1,637,513.17
金融机构手续费	24,895.82	47,991.69
合计	-87,736.24	763,109.38

其他说明：

无

## 67、其他收益

适用 不适用

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,710,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,232,538.70	699,534.76
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,052,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息		

收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,284,538.70	2,409,534.76

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,750,233.91	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,750,233.91	

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-82,954.06	
其他应收款坏账损失	-495.00	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		

合计	-83,449.06	
----	------------	--

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		67,820.81
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-395,126.99	337,698.81
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-395,126.99	405,519.62

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

适用 不适用

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	6,368.68	1,488.59	6,368.68
其中：固定资产处置利得	6,368.68	1,488.59	6,368.68
无形资产处置			

利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	400.8	188,791.4	400.8
合计	6,769.48	190,279.99	6769.48

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	24,260.00	13,896.00	24,260.00
合计	24,260.00	13,896.00	24,260.00

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用		
递延所得税费用	-1,064,508.37	-900,023.45
合计	-1,064,508.37	-900,023.45

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-2,206,033.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	-551,508.36
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-513,000.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	-1,064,508.37

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57 项

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		
利息收入	134,174.43	922,395.48
罚没收入	400.00	1,000.00
其他	90,000.00	198,061.46
合计	224,574.43	1,121,456.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	19,928.92	44,962.80
办公费	84,018.90	46,241.80
审计咨询费		440,000.00
保险费		200,000.00
其他	382,003.97	888,072.50
合计	485,951.79	1,619,277.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,470,000.00	
合计	5,470,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：报告期支付其他与筹资活动有关的现金支出为支付资产重组费用。

无



## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,141,525.07	-2,700,070.35
加：资产减值准备	478,576.05	-405,519.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,245,014.87	8,241,468.12
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	689,479.38	836,741.16
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）	-6,368.68	-1,488.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,750,233.91	
财务费用（收益以“-”号填列）	-87,736.24	1,637,513.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,284,538.70	-2,409,534.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,362,066.85	-798,643.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	56,859.92	-13,475.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,570,313.28	7,577,171.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,585,292.24	22,511,486.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,048,549.38	-6,479,876.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,900,989.11	27,995,771.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	53,157,376.99	25,875,002.5
减：现金的期初余额	75,645,824.37	223,978,114.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-22,488,447.38	-198,103,112.46
--------------	----------------	-----------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	53,157,376.99	75,645,824.37
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	53,157,376.99	55,645,824.37
可随时用于支付的其他货币资金		20,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	53,157,376.99	75,645,824.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
交易性金融资产	23,000,000.00	理财产品质押开具银行承兑汇票
合计	23,000,000.00	/

其他说明：

无

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

### (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

## 83、 套期

适用 不适用

## 84、 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、 其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### 4、重要的共同经营

适用 不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括银行存款、应收票据、应收款项、应付账款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政

策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 1、市场风险

(1) 外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元银行存款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元银行存款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	88087.50	0.00	-	-

### (2) 利率风险

公司无借款，也不存在以浮动利率或固定利率计息的借款外其他金融工具，故不受利率风险影响。

### (3) 其他价格风险

公司持有的可供出售金融资产主要是对被投资单位无实施控制、无重大影响，并且不形成合营企业的权益性投资。该部分金融资产金额很小，故受其他价格风险影响很小。

公司持有的理财产品为保本型理财产品，不受价格风险影响。

### 2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。本公司信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收款项事项。

本公司的银行存款存放在信用评级较高的银行，故风险较小。

本公司应收票据均为银行承兑汇票，风险较小。

对于应收款项，本公司制定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施

回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析（账面原值）：

项目名称	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
应收账款	-	-	-	-	-	2,996,842.54
其他应收款	-	-	-	-	-	617641.06
合计	-	-	-	-	-	3614483.60

公司应收账款中已逾期未减值的应收账款主要是 5 年以上的账款，公司已计提充分的坏账准备。

截止到 2019 年 6 月 30 日，公司无对外担保事项。

### 3、流动风险

流动性风险，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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，除附注十一、2 中披露的已逾期未减值的金融资产外，均为 6 个月以内。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		149,750,233.91		149,750,233.91
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		149,750,233.91		149,750,233.91
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			54,668,502.53	54,668,502.53
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				



2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		149,750,233.91	54,668,502.53	204,418,736.44
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、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

适用 不适用

本公司以预期收益率预计未来现金流量，并按管理层基于对与其预期风险水平的最佳估计所确定的利率折现，以此作为第二层次金融资产的估值技术和主要输入值

4、持续和非持续第三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

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
其他权益工具投资	54,668,502.53	重置成本法	缺乏市场流通性

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
江苏索普(集团)有限公司 [注]	镇江市	制造业	13,698.63	55.82	55.82

本企业的母公司情况的说明

[注] 以下简称“索普集团”

本企业最终控制方是本企业最终控制方是镇江市人民政府国有资产管理委员会。

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏创普信息科技有限公司	受同一母公司控制
江苏东普新材料科技有限公司	其他
江苏索普工程科技有限公司	受同一母公司控制
江苏索普实业开发有限公司	受同一母公司控制
江苏索普化工建设工程有限公司	受同一母公司控制
镇江索普化工新发展有限公司	受同一母公司控制
镇江创普产业发展有限公司	受同一母公司控制
镇江海纳川物流产业发展有限责任公司	其他
镇江金港产业投资发展有限公司	其他
镇江凯林热能有限公司	镇江振邦化工有限公司
镇江市华达物资总公司	受同一母公司控制
镇江振邦化工有限公司	受同一母公司控制

其他说明

无

#### 5、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
索普集团	原材料（水、蒸汽等）	3,896,298.63	10,985,311.55
镇江市华达物资总公司	辅材		4,689,656.28
镇江海纳川物流产业发展有限责任公司	运输劳务等	854,061.28	4,108,958.12
镇江索普化工新发展有限公司	原材料（硫酸）	1,395,163.55	3,592,516.50
镇江凯林热能有限公司	除盐水	6,393.08	80,198.77
江苏索普化工建设工程有限公司	维修、项目建设	3,071,910.78	1,019,302.70
江苏创普信息科技有限公司	维保费、技术服务费	118,500.77	11,132.08
江苏东普新材料科技有限公司	原材料（液氯、离子膜液碱等）	32,443,326.30	44,070,341.76

江苏索普工程科技有限公司	工程设计费		169,811.32
江苏索普实业开发有限公司	绿化保洁、公寓服务费		239,354.70
镇江创普产业发展有限公司	餐费、业务招待费	15,095.40	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
索普集团	让售材料(尿素、电等)	14,991,143.29	12,907,641.68
镇江市华达物资总公司	副产品等		6,773,279.69
镇江振邦化工有限公司	让售材料(氯气、碱)		649,896.09
镇江海纳川物流产业发展有限公司	让售材料(电)		46,003.45
镇江海纳川物流产业发展有限公司	化工产品(漂粉精)		38,461.54
江苏东普新材料科技有限公司	让售材料(辅材)		824,776.43
江苏索普化工建设工程有限公司	化工产品(XPE)	5,036.66	
江苏索普化工建设工程有限公司	其他收入(XPE 泡棉垫)	13,448.28	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
索普集团	土地		

关联租赁情况说明

适用 不适用

按双方租赁协议每平方米 5.2 元，全年租赁费用 30.93 万元，按年结算。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	索普集团	3,544,069.27	180,747.53	2,094,995.70	106,844.78
长期应收款	江苏东普新材料科技有限公司			23,077,033.60	
长期应收款	镇江金港产业投资发展有限公司			14,543,200.00	
一年内到期的非流动资产	索普集团	32,683,967.70		32,683,967.70	
一年内到期的非流动资产	江苏东普新材料科技有限公司	23,077,008.80		17,307,775.20	
一年内到期的非流动资产	镇江金港产业投资发展有限公司			14,685,800.00	

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	镇江索普化工新发展有限公司	326,306.69	433,262.00
应付账款	镇江凯林热能有限公司	43,240.00	36,250.00
应付账款	江苏东普新材料科技有限公司	6,824,738.81	8,033,913.31
应付账款	江苏索普化工建设工程有限公司	490,681.70	1,637,169.66
应付账款	江苏索普工程科技有限公司		100,000.00
应付账款	镇江海纳川物流产业发展有限责任公司	192,684.89	516,563.25
应付账款	江苏创普信息科技有限公司	186,075.00	55,724.15

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，公司无需要披露的或有事项，也无需要说明的重大承诺事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

### 4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

### 5、投资收益

适用 不适用

其他说明:

无

### 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,982,772.61	银行理财收益及其公允价值变动损益、出售宁沪高速股票
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,490.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,052,000.00	收上海同田分红

所得税影响额	-741320.52	
少数股东权益影响额		
合计	4,275,961.57	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.2431	-0.0037	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.1536	-0.0177	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	(三) 有法定代表人亲笔签名的2019年中期报告原件。

董事长：胡宗贵

董事会批准报送日期：2019-8-21

### 修订信息

适用 不适用