

公司代码：603968

公司简称：醋化股份

# 南通醋酸化工股份有限公司

## 2017 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、公司负责人顾清泉、主管会计工作负责人颜美华 及会计机构负责人（会计主管人员）颜美华声明：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

本报告期内不进行利润分配及公积金转增股本。

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因存在不确定性，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

公司已在本报告中详细描述公司面临的税收、安全、环保等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 3   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 6   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 7   |
| 第五节  | 重要事项.....           | 12  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 21  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 23  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 24  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 25  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 26  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 128 |

## 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      |   |  |
|-------------|---|--|
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 江苏证监局       | 指 | 中国证券监督管理委员会江苏证监局   |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所  |
| 公司、本公司或醋化股份 | 指 | 南通醋酸化工股份有限公司   |
| 南通产控        | 指 | 南通产业控股集团有限公司   |
| 新源投资        | 指 | 南通新源投资发展有限公司   |
| 立洋化学        | 指 | 南通立洋化学有限公司   |
| 天泓国贸        | 指 | 南通天泓国际贸易有限公司   |
| 南通宏信        | 指 | 南通宏信化工有限公司   |
| 三奥公司        | 指 | 中国三奥集团有限公司   |
| 上海集赋        | 指 | 上海集赋健康管理中心（普通合伙）   |
| 中国银行、中行     | 指 | 中国银行股份有限公司   |
| 工商银行、工行     | 指 | 中国工商银行股份有限公司   |
| 江苏银行        | 指 | 江苏银行股份有限公司   |
| 平安银行        | 指 | 平安银行股份有限公司   |
| 精细化工        | 指 | 生产精细化学品的化工行业，是当今世界化学工业发展的战略重点，也是发展最快的经济领域之一。                         |
| 中间体         | 指 | 又称有机中间体。用煤焦油或石油产品为原料以制造染料、农药、医药、树脂、助剂、增塑剂等的中间产物。现泛指有机合成过程中得到的各种中间产物。 |
| 食品、饲料添加剂    | 指 | 为改善食品和饲料的品质，以及为防腐和加工工艺等需要而加入食品和饲料中的化学合成或者天然物质，如甜味剂、食品用香料、着色剂、防腐剂等。   |
| 医药、农药中间体    | 指 | 用于药品、农药合成工艺过程中的中间体产品，属于精细化工产品。                                       |
| 颜(染)料中间体    | 指 | 用于生产染料和有机颜料合成工艺过程中的中间体产品，属于精细化工产品。                                   |

## 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   | 南通醋酸化工股份有限公司                           |
| 公司的中文简称   | 醋化股份                                   |
| 公司的外文名称   | Nantong Acetic Acid Chemical Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | 无                                      |
| 公司的法定代表人  | 顾清泉                                    |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表           |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 俞新南              | 唐霞               |
| 联系地址 | 南通经济技术开发区江山路968号 | 南通经济技术开发区江山路968号 |
| 电话   | 0513-68091213    | 0513-68091213    |
| 传真   | 0513-68091213    | 0513-68091213    |
| 电子信箱 | aac@ntacf.com    | aac@ntacf.com    |

### 三、 基本情况变更简介

|             |                      |
|-------------|----------------------|
| 公司注册地址      | 南通经济技术开发区江山路968号     |
| 公司注册地址的邮政编码 | 226009               |
| 公司办公地址      | 南通经济技术开发区江山路968号     |
| 公司办公地址的邮政编码 | 226009               |
| 公司网址        | http://www.ntacf.com |
| 电子信箱        | aac@ntacf.com        |

### 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》、《中国证券报》、《证券日报》 |
| 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          | 南通醋酸化工股份有限公司董事会办公室     |

### 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 | 醋化股份 | 603968 |         |

### 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<br>(1-6月) | 上年同期          | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业收入          | 776,774,299.82 | 629,757,998.8 | 23.34          |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 76,313,089.29  | 68,321,810.50 | 11.69          |

|                        |                  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 65,213,087.67    | 57,263,975.09    | 13.88           |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -26,977,123.23   | 83,851,648.58    | -132.17         |
|                        | 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          | 1,263,084,741.34 | 1,262,958,266.69 | 0.01            |
| 总资产                    | 1,790,998,208.35 | 1,743,928,540.2  | 2.7             |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期<br>增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.37           | 0.33 | 12.12              |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.37           | 0.33 | 12.12              |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | 0.32           | 0.28 | 14.28              |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 5.93           | 6.14 | 减少0.21个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产<br>收益率(%) | 5.06           | 5.15 | 减少0.09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   | 624,667.60    |         |
| 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                              | 8,142,612.38  |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,585,256.07  |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -151,397      |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 1,294,875.13  |         |
| 所得税影响额  | -396,012.56   |         |
| 合计  | 11,100,001.62 |         |

## 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

- 1、主要业务：公司主要从事以醋酸衍生物、吡啶衍生物为主体的高端专用精细化学品的研发、生产和销售。公司业务内容涵盖产品研发，工艺优化开发，工业化生产，配套经营及定制加工等完整的精细化工业务体系。公司产品主要应用于食品和饲料的防腐，医药及农药的生产，颜（染）料的生产三个领域，因此本公司的产品分为：（1）食品、饲料添加剂：山梨酸（钾）、脱氢乙酸（钠）；（2）医药、农药中间体：乙酰乙酸甲（乙）酯；（3）颜（染）料中间体：乙酰乙酰苯胺类产品；此外，公司应客户需求还经营部分其他有机化学产品销售。
- 2、经营模式：（1）采购模式 公司实行集中统一的采购模式。公司采购业务实行规范化、标准化、流程化管理，为此公司制定了详细的规章制度，包括《采购控制程序》、《供应商选择和质量审计管理制度》、《验收管理制度》、《采购价格评定办法》、《采购申请管理办法》、《采购预算管理》等制度。（2）生产模式 本公司采用以销定产的模式制定生产计划。公司为保证产品生产符合既定要求，维持产品生产的正常运营；确保公司生产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，制定了相关制度。（3）、销售模式 公司采取直销和渠道销售相结合的方式。内贸部和外贸部分别负责国内国际两个市场的销售体系，并根据产品的特性，内贸部和外贸部分别设置不同销售小组负责食品饲料添加剂、医药农药中间体和颜（染）料中间体的销售，形成了能够覆盖各类产品市场的营销网络和服务体系。
- 3、行业情况：我国十分重视精细化工的发展，把精细化工特别是新领域精细化工作为化学工业发展的战略重点之一和新材料的重要组成部分，列入多项国家计划中，从政策和资金上予以重点支持。目前，精细化工已成为我国化学工业中一个重要的独立分支和新的经济效益增长点。目前全国有精细化工生产企业 8000 多家，生产各类精细化工产品达 3 万种以上，精细化率达到 40%左右，我国已成为精细化工产品生产大国。我国精细化工产业虽然取得长足发展，但是同样面临来自各方面的挑战。当前，尽管世界经济已经处于危机后修复调整阶段，但内生动力仍然欠缺，增长基础薄弱，发达国家有效需求不足，发展中国家结构调整困难，全球经济表现为一种低需求、低增长状态。经济环境与现实国际政治环境的双重影响，还有可能会带来全球范围内的贸易保护主义，这对传统的化工企业是非常严峻的挑战。

#### 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

公司的核心竞争力具体详见 2016 年年度报告。报告期内，公司的核心竞争力因素未发生重要变化，本期亦无对公司产生严重影响的情况发生。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，国际经济和国家政策的因素，使得化工行业存在诸多的不确定性，驱动着化工行业的重新洗牌。原料供应、产品销售等从数量到价格，都可能在较短的时间内反转；安全环保的严格督管一方面给规范运营的企业带来机遇，同时也给市场合作的稳定带来影响，特殊状态下，合作伙伴的重新选择与稳定合作成了新的课题。

在这样的背景下，公司募投项目“年产 2 万吨高纯双乙甲酯联产 5,000 吨双乙烯酮项目”和“年产 11,000 吨山梨酸钾项目”的投放市场，存在很大的压力。公司对市场对客户战略合作态度，给企业募投项目的顺利投放市场打下了基础，诸多如 VE 行业、头孢行业等里的优秀上市公司，选择了与公司的精诚合作，成了企业战略合作的伙伴。

但由于企业上半年山梨酸（钾）募投项目新老线沟通以及部分技改造成了山梨酸（钾）产量与销售量比去年同期略有下降，截至半年报时，均已经达成正常状态；大部分的募投的双乙烯酮除了生产乙酰乙酸甲（乙）酯之外，还流向乙酰乙酰类产品，目前该产品均已稳妥的进入市场并有序状态。

报告期内，实现营业收入77677万元，较上年同期上涨23.34%；实现净利润 7631 万元，较上年同期上涨 11.69%。

### (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          | 776,774,299.82 | 629,757,998.80  | 23.34%   |
| 营业成本          | 621,404,785.62 | 506,443,454.93  | 22.70%   |
| 销售费用          | 21,251,739.68  | 15,323,520.63   | 38.69%   |
| 管理费用          | 39,771,734.24  | 35,549,587.22   | 11.88%   |
| 财务费用          | 7,275,181.79   | -533,890.77     | 1462.67% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -26,977,123.23 | 83,851,648.58   | -132.17% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -51,955,681.61 | -133,454,821.00 | 61.07%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 25,220,568.33  | -135,394,043.65 | 118.63%  |
| 研发支出          | 18,457,034.94  | 7,919,075.75    | 133.07%  |

营业收入变动原因说明:募投项目投产，产能增加，收入增加

营业成本变动原因说明:募投项目投产，产能增加，收入增加，成本增加

销售费用变动原因说明:销售规模增加所致

管理费用变动原因说明:销售规模增加所致

财务费用变动原因说明:汇率波动汇兑损失增加，

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:应付票据到期承兑增加,应收款增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:购买理财产品

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:贷款增加所致

研发支出变动原因说明:研发项目按进度实施，2016 年研发项目放大试验集中在下半年

**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   |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--------|
| 流动资产  | 971,365,645.88   | 54.24            | 913,640,020.49   | 52.39            | 6.32                | 应收帐款增加 |
| 非流动资产 | 819,632,562.47   | 45.76            | 830,288,519.71   | 47.61            | -1.28               |        |
| 资产总额  | 1,790,998,208.35 | 100              | 1,743,928,540.20 | 100              | 2.70                |        |
| 流动负债  | 410,943,289.51   | 77.84            | 356,221,498.55   | 74.06            | 15.36               | 贷款增加   |
| 非流动负债 | 116,970,177.50   | 22.16            | 124,748,774.96   | 25.94            | -6.24               |        |
| 负债总额  | 527,913,467.01   | 100              | 480,970,273.51   | 100              | 9.76                |        |

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用□不适用

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因     |
|------|---------------|----------|
| 货币资金 | 14,322,012.24 | 票据信用证保证金 |

**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

报告期内，公司没有新增对外股权投资。报告期末，公司对外股权投资情况如下：

| 所持对象名称      | 最初投资金额（元） | 期初持股比例（%） | 期末账面价值（元）     |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 江苏银行股份有限公司  | 2,230,000 | 0.09      | 82,736,117.57 |
| 江苏绿利来股份有限公司 | 313,285   | 0.39      | 0             |



|              |           |      |               |
|--------------|-----------|------|---------------|
| 南通国信投资担保有限公司 | 5,000,000 | 5.00 | 5,000,000.00  |
| 合计           | 7,543,285 | /    | 87,736,117.57 |

**(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

| 可供出售金融资产分类          | 可供出售<br>权益工具  |
|---------------------|---------------|
| 权益工具的成本             | 2,230,000.00  |
| 公允价值                | 82,736,117.57 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 80,506,117.57 |
| 已计提减值金额             | -             |

**(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

**(1) 控股子公司情况**

单位：万元 币种：人民币

| 子公司全称        | 注册资本   | 持股比例(%) | 业务性质          | 总资产       | 净资产      |
|--------------|--------|---------|---------------|-----------|----------|
| 南通立洋化学有限公司   | 8,000  | 100     | 化工产品制造业       | 30,058.10 | 8,654.79 |
| 南通天泓国际贸易有限公司 | 100    | 100     | 化工产品贸易业       | 1,162.58  | 901.84   |
| 中国三奥集团有限公司   | 639.62 | 100     | 化学商品的销售、国际贸易等 | 200.55    | 6.83     |
| 南通宏信化工有限公司   | 12,800 | 100     | 化学品的生产销售      | 2,648.34  | 2,237.16 |

**(2) 参股公司情况**

单位：万元 币种：人民币

| 参股公司全称       | 注册资本   | 持股比例(%) | 业务性质 | 总资产       | 净资产       |
|--------------|--------|---------|------|-----------|-----------|
| 南通国信投资担保有限公司 | 10,000 | 5       | 对外担保 | 16,428.21 | 13,162.49 |

**(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

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、食品添加剂产品被公众误解的风险**

近年来，与食品添加剂有关的食物卫生安全事件时有发生，公众在一定程度上对食品添加剂的使用存在误解。一是将食品添加剂和违法添加的非食用物质混淆。《食品添加剂使用卫生标准》（GB2760-2011）明确规定了食品添加剂名单，凡未在该标准中列明的“食品添加剂”均属于非法添加物，如苏丹红、三聚氰胺等均属于非法添加物。一些食品生产厂商为了自身利益，在食品中添加非食用物质，诸如出现的“染色馒头”、“瘦肉精”等事件，使公众将添加非食用物质引起的食品安全事件归结为滥用食品添加剂，加深了公众对食品添加剂的误解和抵制。二是对食品添加剂超量使用产生的不良后果产生恐惧。《食品添加剂使用卫生标准》明确了各种食品添加剂的最大使用量，在标准范围内的使用均安全的。由于食品添加剂种类繁多，公众无法判断食品添加剂的具体用量，产生对食品添加剂的使用恐惧，导致拒绝使用食品添加剂。

公司生产的山梨酸（钾）和脱氢乙酸（钠）产品，均是国际粮农组织和卫生组织推荐的高效安全的防腐保鲜剂，山梨酸钾的毒性是食盐的1/2，在进入人体后，最终分解成二氧化碳和水，在人体内无残留，在安全方面具有显著优势。尽管公司生产的食品添加剂安全性高，但是仍存在因公众对食品添加剂的整体性误解而影响公司产品销售的风险。

**2、税收政策变化风险**

2010 年度，公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为国家高新技术企业，有效期三年。公司 2013 年通过复审，于 2013 年 12 月 11 日取得国家高新技术企业证书。2016 年 11 月公司被重新认定为国家高新技术企业。公司报告期内均按照《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定享受 15%的企业所得税优惠政策。虽然公司已建成江苏省企业技术中心，江苏省级工程技术研究中心和江苏省企业院士工作站，具有较高的行业技术水平，为保持市场竞争的有利地位，公司仍将加大研发投入，但是如果以后年度公司因各种因素不易再获得相关高新技术企业认定，则必须按照《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定缴纳 25%的企业所得税，从而给公司经营业绩带来一定影响。

**3、环保风险**

公司属于化工生产企业，产品品种较多，在生产过程中存在着一定的“三废”排放、综合处理等环境保护问题，公司高度重视环境保护工作，建立了标准化环保管理体系和完善的内部治理制度，通过了 ISO14001: 2004 环境管理体系认证。公司通过大力发展循环经济和资源综合利用，以及有效的治理，保证了“三废”的达标排放，取得了良好的经济效益和社会效益。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，环保政策的日益完善，环境污染治理标准将会日趋提高，行业内环保治理成本也会随之增加，从而影响盈利水平。因此，本公司面临一定的环保风险。

#### 4、安全生产风险

公司生产所需部分原料、半成品为危险化学品。在运输、储存、生产环节均存在发生危险化学品事故的风险。公司虽然具备相关产品的安全生产许可资质，配置了完备的安全设施，制定了较为完善的事故预警和突发事件的应急处理机制，使得整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性小，但不排除出现管理不善、操作不当以及自然灾害等原因而造成意外安全事故的可能，从而影响生产经营的正常进行。

#### **(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       |
|--------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 2016 年年度股东大会 | 2017 年 4 月 26 日 | www. sse. com. cn | 2017 年 4 月 27 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

股东大会所有议案均以高票获得通过。

### 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)        | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)    | 0 |
| 每 10 股转增数 (股)         | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 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 | 如未能履行应说明未履行的具体原因 | 如未能履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|------------------------------|---|-------------|---------|----------|------------------|---------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司实际控制人顾清泉、丁彩峰、庆九、帅建新、钱进和薛金全 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前所直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。在公司担任董事、 | 约定的股份锁定期内有效 | 是       | 是        |                  |               |

|      |                           |   |               |   |   |  |  |
|------|---------------------------|---|---------------|---|---|--|--|
|      |                           | 高级管理人员期间内，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的25%；离任后六个月内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过50%。   |               |   |   |  |  |
| 股份限售 | 持有公司股份的董事和高级管理人员俞新南、颜美华   | 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前所直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长6个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。在公司担任董事、高级管理人员期间内，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的25%；离任后六个月内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过50%。 | 约定的股份锁定期内有效   | 是 | 是 |  |  |
| 股份限售 | 持有公司股份的法人股东南通产控、新源投资、上海集赋 | 自醋酸化工股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所直接或间接持有的本次公开发行前已持有的醋酸化工股份，也不由醋酸化工回购该部分股份。本公司所持醋酸化工股份的锁定期届满后两年内，在不违反已作出的相关承诺的前提下，有权减持持有的醋酸化工全部股份，实际减持数量根据实际情况确定。减持将采用证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等方式，且减持价格根据减持当时的二级市场价格确定，且不低于发行人上一年度经审计的每股净资产值。  | 约定的股份锁定期内有效   | 是 | 是 |  |  |
| 其他   | 公司、公司实际控制人、董事、高级管理人员      | 股价稳定方案具体包括五个阶段的稳定股价措施，分别是：第一阶段，公司立即召开董事会会议，启动投资者路演推介方案；第二阶段，实施利润分配或资本公积转增股本；第三阶段，实际控制人增持公司股份；第四阶段公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股份；第五阶段公司以自有资金在二级市场回购公  | 自公司上市之日起三年内有效 | 否 | 是 |  |  |

|    |                               |  |                   |   |   |  |  |
|----|-------------------------------|--|-------------------|---|---|--|--|
|    |                               | 司股份。第二、三、四阶段措施可以同时或分步骤实施。若第五阶段实施完毕后仍出现公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司经审计的最近一期末每股净资产的情形,则在公司领薪的董事和高级管理人员降薪 20%,直至连续 6 个月不再出现上述情形为止。  |                   |   |   |  |  |
| 其他 | 本公司实际控制人顾清泉、丁彩峰、庆九、帅建新、钱进和薛金全 | 本人所持股份的锁定期届满后两年内,在不丧失实际控制人地位,且不违反已作出的相关承诺和《一致行动协议》的前提下,将存在对所持股份进行减持的可能性,但每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 25%。本人拟减持公司股份时,应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人,并由发行人及时予以公告,自发行人公告之日起 3 个交易日后,方可以减持发行人股份。减持将采用证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等方式,且减持价格不低于发行价;若所持公司股份在锁定期届满后两年内减持价格低于发行价的,则减持价格与公司之间的差额由相关减持人员以现金方式或从公司领取的现金红利补偿给公司;如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项,上述发行价作相应调整。本人减持股票时,将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定执行。 | 约定的股份锁定期内届满后两年内有效 | 是 | 是 |  |  |
| 其他 | 持有公司股份的法人股东南通产控、新源投资、上海集赋     | 本公司所持醋酸化工股份的锁定期届满后两年内,在不违反已作出的相关承诺的前提下,有权减持其持有的醋酸化工全部股份,实际减持数量根据实际情况确定。本公司减持股票时,将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定执行。本公司在持有醋酸化工股份 5%以上(包括 5%)时,每次减持股份均需于 3 个交易日前公告。减持将采用证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等方式,且减持价格根据减持当时的二级市场价格确定,且不低于发行人上一年度经审计的每股净资产值。若所持醋酸化工股份在锁定期届满后两年内减持价格低于每股净资产值的,则减持价格与每股净资产值之间的差   | 约定的股份锁定期内届满后两年内有效 | 是 | 是 |  |  |

|        |                               |  |                                 |   |   |  |  |  |
|--------|-------------------------------|--|---------------------------------|---|---|--|--|--|
|        |                               |  | 额由本公司以现金方式或从醋酸化工领取的现金红利补偿给醋酸化工。 |   |   |  |  |  |
| 解决同业竞争 | 本公司实际控制人顾清泉、丁彩峰、庆九、帅建新、钱进和薛金全 | 1、本人目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对醋酸化工构成竞争的业务或活动。2、本人将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对醋酸化工构成竞争的业务及活动，不直接或间接投资与醋酸化工存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织，不在与醋酸化工存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。3、本人愿意承担违反上述承诺而给醋酸化工造成的全部损失。4、本保证及承诺持续有效，直至本人不对醋酸化工有重大影响为止。 | 承诺长期有效                          | 否 | 是 |  |  |  |

#### 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

经 2016 年年度股东大会审议通过，公司续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度的财务审计和内控审计机构。

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

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况较好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 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

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

##### 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

经公司第六届董事会第七次会议及 2016 年年度股东大会审议通过，公司对 2017 年日常关联交易的总额进行了预计。具体情况分别见 2017 年 3 月 30 日、2017 年 4 月 27 日公司刊登在指定报纸及上海证券交易所网站编号为临 2017-004 号和临 2017-014 号临时公告。报告期内，公司严格按照审批权限及审批流程进行交易，实际履行情况如下表：

| 关联交易类别      | 关联人            | 交易内容  | 2017 年预计发生金额 | 2017 年上半年实际发生额（含税） |
|-------------|----------------|-------|--------------|--------------------|
| 向关联人购买燃料和动力 | 南通江山农药化工股份有限公司 | 蒸汽费   | 6000 万       | 2567.84 万          |
| 接受关联人提供的劳务  | 南通新源环保有限公司     | 污泥处理费 | 80 万         | 44.89 万            |
| 合计          |                |       | 6080 万       | 2612.73 万          |

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

##### (四) 关联债权债务往来

适用 不适用

##### (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

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |   |      |            |        |        |         |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|---|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日                                   | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       | 0                                       |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       | 0                                       |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |      |               |       |   |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       | 20,300                                  |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       | 20,300                                  |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |   |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       | 20,300                                  |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       | 17.65                                   |      |            |        |        |         |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |   |      |            |        |        |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       | 0                                       |      |            |        |        |         |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       | 0                                       |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       | 0                                       |      |            |        |        |         |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       | 0                                       |      |            |        |        |         |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       | 无                                       |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       | 本公司报告期内除了为全资子公司南通立洋化学有限公司提供担保以外，没有其他担保。 |      |            |        |        |         |          |      |

**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、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (1) 环境保护制度建立

本公司非常重视对环境保护工作，制定了《废水排放管理制度》、《废气排放管理制度》、《固体废弃物管理制度》、《噪声排放管理制度》、《资源能源环境管理制度》、《环保监测管理制度》等制度。并且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。公司严格按照ISO14001环境管理体系的要求，对可能具有重大环境影响的运行与活动进行全面监控。

公司有专门的环保科负责全公司的日常环保监督管理，并负责污水处理装置的正常运行。环保科下设分析室和污水处理车间，每日对全公司的废水进行检测，对“跑、冒、滴、漏”情况进行检查，发现问题及时进行汇报处理。污水处理装置 24 小时连续运行，COD、氨氮在线检测数据和流量数据与省环保厅网站即时联网。

#### (2) 环保措施的处理能力及实际运行情况

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、去离子制备弃水、真空泵废水、设备及地面冲洗水、废气处理系统产生的废水和生活污水，所有废水通过明管进入厂区污水处理装置。

公司建有一套规模为 5000t/d 的污水处理装置，采用 UASB+兼氧生化+好氧生化处理工艺。经处理后的废水，执行污水处理厂接管要求，其特征污染物符合国家《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的三级标准，然后排入园区的污水处理厂处理。

##### ② 废气治理

公司现有项目废气主要包括工艺废气、裂解炉燃烧废气、真空泵废气、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焚烧、冷凝冷却、水吸收、活性炭吸附等治理措施，减少污染物的排放量；粉尘排放口，采用旋风除尘、袋式除尘、水吸收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、水吸收等措施减少无组织VOC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。

公司的环保工作围绕环保部门的规定和要求实施,为了及时督促和掌握大气污染物排放情况,公司裂解炉排放口安装烟气在线监测设备,厂界安装了在线检测设备对厂界VOC浓度实时检测。

裂解炉排放的尾气执行《危险废物焚烧污染控制标准》表3中相应标准,工艺废气粉尘、甲苯、甲醇和HCl等排放执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表2标准,厂界各种异味混合气体参照执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中臭气浓度二级标准。

### 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) 排污口设立及主要污染物排放情况

### ①排污口设立

| 编号 | 类型<br>(废水/废气)                 | 产污生产线       | 污染物名称                                | 排放去向       | 排放方式 |
|----|-------------------------------|-------------|--------------------------------------|------------|------|
| 1  | WS-509801                     | 环保生化装置      | COD、氨氮、总磷                            | 开发区第二污水处理厂 | 连续   |
| 2  | FQ-509801、<br>02、03、23、<br>24 | 裂解炉         | SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、烟尘 | 大气         | 连续   |
| 3  | FQ-509809                     | 山梨酸真空泵      | 巴豆醛、甲苯                               | 大气         | 连续   |
| 4  | FQ-509810                     | 山梨酸烘干       | 乙醇                                   | 大气         | 连续   |
| 5  | FQ-509819                     | 双乙苯胺类酒精     | 乙醇                                   | 大气         | 连续   |
| 6  | FQ-509814                     | 脱氢醋酸酒精回收    | 乙醇                                   | 大气         | 连续   |
| 7  | FQ-509815                     | 山梨酸钾喷雾干     | TSP                                  | 大气         | 连续   |
| 8  | FQ-509816                     | 山梨酸钾流化干燥    | TSP                                  | 大气         | 连续   |
| 9  | FQ-509817、26                  | 双乙苯胺烘干(稀酒精) | TSP                                  | 大气         | 连续   |
| 10 | FQ-509812                     | 脱氢醋酸烘干      | TSP                                  | 大气         | 连续   |
| 11 | FQ-509811                     | 脱氢醋酸钠烘干     | TSP                                  | 大气         | 连续   |

|    |              |            |                   |    |    |
|----|--------------|------------|-------------------|----|----|
| 12 | FQ-509806、07 | 山梨酸盐酸吸收    | HCl               | 大气 | 连续 |
| 13 | FQ-509818    | 双乙苯胺类烘干    | 颜料尘               | 大气 | 连续 |
| 14 | FQ-509804、22 | 淡酸提浓冷凝     | 醋酸、丙酮             | 大气 | 连续 |
| 15 | FQ-509805、28 | 双二甲（乙）酯真空泵 | 甲醇、乙醇、醋酸、双<br>乙烯酮 | 大气 | 连续 |
| 16 | FQ-509808    | 山梨酸真空泵     | 酒精                | 大气 | 连续 |
| 17 | FQ-509813    | 脱氢醋酸甲苯回收   | 甲苯                | 大气 | 连续 |

## ②南通醋酸主要污染物及排放量

| 年度          | 污染物                     | 许可排放<br>浓度<br>(mg/l) | 实际排放<br>浓度<br>(mg/l) | 许可排放量<br>(t/a) | 实际排放量 (t) | 是否满足排<br>污许可证要<br>求 |
|-------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------|-----------|---------------------|
| 2017<br>半年度 | 废水 (m <sup>3</sup> )    |                      |                      | 1399693.8      | 775438.49 | 是                   |
|             | COD                     | 500                  | 298.1                | 513.07         | 231.16    | 是                   |
|             | 氨氮                      | 45                   | 8.9                  | 15.96          | 6.9       | 是                   |
|             | 废气 (万标 m <sup>3</sup> ) |                      |                      | 196579         | 45365.15  | 是                   |
|             | NO <sub>x</sub>         | 500                  | 177                  | 73.26          | 22.344    | 是                   |
|             | 烟尘                      | 100                  | 4.4                  | 16.75          | 0.556     | 是                   |
|             | SO <sub>2</sub>         | 400                  | 0.88                 | 34.6           | 0.105     | 是                   |

## 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

根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）的规定，企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，即公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。2017 年 1-6 月，公司不存在与企业日常经营活动相关的政府补助，因此公司 2017 年 1-6 月计入其他收益的政府补助合计为 0 元。

## (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)       | 16,644 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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<br>(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 |       |
| 顾清泉                          | 0       | 20,414,000 | 9.98   | 20,414,000  | 无       | 0  | 境内自然人 |
| 南通新源投资发展有限公司                 | 0       | 17,777,392 | 8.69   | 0           | 无       | 0  | 国有法人  |
| 南通产业控股集团有限公司                 | 0       | 15,893,729 | 7.77   | 0           | 无       | 0  | 国有法人  |
| 庆九                           | 0       | 13,710,000 | 6.70   | 13,710,000  | 无       | 0  | 境内自然人 |
| 丁彩峰                          | 0       | 13,710,000 | 6.70   | 13,710,000  | 无       | 0  | 境内自然人 |
| 帅建新                          | 0       | 7,082,000  | 3.46   | 7,082,000   | 无       | 0  | 境内自然人 |
| 钱进                           | 0       | 6,482,000  | 3.17   | 6,482,000   | 无       | 0  | 境内自然人 |
| 薛金全                          | 0       | 6,482,000  | 3.17   | 6,482,000   | 无       | 0  | 境内自然人 |
| 中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金 | 507,456 | 4,585,290  | 2.24   | 0           | 未知      | 0  | 未知    |
| 南通国泰创业投资有限公司                 | 0       | 3,842,000  | 1.88   | 0           | 无       | 0  | 国有法人  |

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         |
| 南通新源投资发展有限公司                 | 17,777,392   | 人民币普通股  | 17,777,392 |
| 南通产业控股集团有限公司                 | 15,893,729   | 人民币普通股  | 15,893,729 |
| 中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金 | 4,585,290  | 人民币普通股  | 4,585,290  |
| 南通国泰创业投资有限公司                 | 3,842,000  | 人民币普通股  | 3,842,000  |
| 建信基金—招商银行—建信乾元安享特定多个客户资产管理计划 | 3,219,793  | 人民币普通股  | 3,219,793  |
| 太平人寿保险有限公司—分红—一个险分红          | 2,249,706  | 人民币普通股  | 2,249,706  |
| 东北证券股份有限公司                   | 2,226,245  | 人民币普通股  | 2,226,245  |
| 重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）—昌盛七号私募基金   | 1,878,549  | 人民币普通股  | 1,878,549  |
| 北京瑞星国际软件有限公司                 | 1,460,496  | 人民币普通股  | 1,460,496  |
| 南通大伦化工有限公司                   | 1,340,000  | 人民币普通股  | 1,340,000  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明             | 1、顾清泉、丁彩峰、庆九、帅建新、钱进和薛金全为一致行动人。<br>2、除上述以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。 |         |            |
| 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                | 顾清泉                          | 20,414,000   | 2018年5月18日     | 0           | 自公司股票上市之日起锁定36个月 |
| 2                | 丁彩峰                          | 13,710,000   | 2018年5月18日     | 0           | 自公司股票上市之日起锁定36个月 |
| 3                | 庆九                           | 13,710,000   | 2018年5月18日     | 0           | 自公司股票上市之日起锁定36个月 |
| 4                | 帅建新                          | 7,082,000    | 2018年5月18日     | 0           | 自公司股票上市之日起锁定36个月 |
| 5                | 钱进                           | 6,482,000    | 2018年5月18日     | 0           | 自公司股票上市之日起锁定36个月 |
| 6                | 薛金全                          | 6,482,000    | 2018年5月18日     | 0           | 自公司股票上市之日起锁定36个月 |
| 7                | 无                            |              |                |             |                  |
| 8                | 无                            |              |                |             |                  |
| 9                | 无                            |              |                |             |                  |
| 10               | 无                            |              |                |             |                  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 顾清泉、丁彩峰、庆九、帅建新、钱进和薛金全为一致行动人。 |              |                |             |                  |

## (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

#### (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

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 葛杰华 | 独立董事  | 离任   |
| 方建华 | 独立董事  | 选举   |

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

原独立董事葛杰华先生 2016 年向董事会递交书面辞职申请。由于葛杰华先生辞职将导致公司独立董事人数少于董事会全体成员的三分之一，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等相关规定，葛杰华先生的辞职申请将在公司股东大会选举出新任独立董事后生效。2017 年 4 月 26 日，公司召开 2016 年年度股东大会会议，选举方建华先生为公司第六届董事会独立董事，至此，葛杰华先生的辞职生效。除此之外，无其他变动情况。

### 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

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：南通醋酸化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                |                |
| 货币资金                   |    | 411,759,457.70 | 474,840,040.79 |
| 结算备付金                  |    |                |                |
| 拆出资金                   |    |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                |                |
| 衍生金融资产                 |    |                |                |
| 应收票据                   |    | 67,794,129.58  | 60,711,392.53  |
| 应收账款                   |    | 242,511,808.46 | 179,650,663.05 |
| 预付款项                   |    | 14,851,354.06  | 10,664,544.90  |
| 应收保费                   |    |                |                |
| 应收分保账款                 |    |                |                |
| 应收分保合同准备金              |    |                |                |
| 应收利息                   |    |                |                |
| 应收股利                   |    |                |                |
| 其他应收款                  |    | 2,463,654.82   | 1,758,107.60   |
| 买入返售金融资产               |    |                |                |
| 存货                     |    | 117,396,913.80 | 90,218,279.11  |
| 划分为持有待售的资产             |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                |                |
| 其他流动资产                 |    | 114,588,327.46 | 95,796,992.51  |
| 流动资产合计                 |    | 971,365,645.88 | 913,640,020.49 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                |                |
| 发放贷款及垫款                |    |                |                |
| 可供出售金融资产               |    | 87,736,117.57  | 90,764,134.79  |
| 持有至到期投资                |    |                |                |
| 长期应收款                  |    |                |                |
| 长期股权投资                 |    |                |                |
| 投资性房地产                 |    |                |                |
| 固定资产                   |    | 597,321,334.63 | 507,536,835.23 |
| 在建工程                   |    | 20,067,982.26  | 112,429,473.77 |
| 工程物资                   |    |                |                |
| 固定资产清理                 |    |                |                |
| 生产性生物资产                |    |                |                |
| 油气资产                   |    |                |                |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 无形资产                   |  | 96,544,300.67    | 97,685,157.42    |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  |                  |                  |
| 递延所得税资产                |  | 12,099,655.87    | 12,787,956.61    |
| 其他非流动资产                |  | 5,863,171.47     | 9,084,961.89     |
| 非流动资产合计                |  | 819,632,562.47   | 830,288,519.71   |
| 资产总计                   |  | 1,790,998,208.35 | 1,743,928,540.20 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 196,774,400.00   | 96,000,000.00    |
| 向中央银行借款                |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |  |                  |                  |
| 拆入资金                   |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  | 31,000,000.00    | 57,500,000       |
| 应付账款                   |  | 146,932,510.11   | 146,079,888.19   |
| 预收款项                   |  | 8,531,579.74     | 8,540,040.21     |
| 卖出回购金融资产款              |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 1,950,916.84     | 16,115,579.58    |
| 应交税费                   |  | 5,922,987.21     | 9,213,490.97     |
| 应付利息                   |  |                  |                  |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 5,228,986.85     | 8,170,590.84     |
| 应付分保账款                 |  |                  |                  |
| 保险合同准备金                |  |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |  |                  |                  |
| 代理承销证券款                |  |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债             |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 14,601,908.76    | 14,601,908.76    |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 410,943,289.51   | 356,221,498.55   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  | 103,142,305.61   | 110,443,259.99   |
| 递延所得税负债                |  | 13,827,871.89    | 14,305,514.97    |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 116,970,177.50   | 124,748,774.96   |
| 负债合计                   |  | 527,913,467.01   | 480,970,273.51   |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| <b>所有者权益</b>  |  |                  |                  |
| 股本            |  | 204,480,000.00   | 204,480,000      |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 396,974,172.83   | 396,974,172.83   |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  | 68,430,199.93    | 71,004,014.57    |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 68,562,741.18    | 68,562,741.18    |
| 一般风险准备        |  |                  |                  |
| 未分配利润         |  | 524,637,627.40   | 521,937,338.11   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 1,263,084,741.34 | 1,262,958,266.69 |
| 少数股东权益        |  |                  |                  |
| 所有者权益合计       |  | 1,263,084,741.34 | 1,262,958,266.69 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 1,790,998,208.35 | 1,743,928,540.20 |

法定代表人：顾清泉

主管会计工作负责人：颜美华

会计机构负责人：颜美华

**母公司资产负债表**

2017年6月30日

编制单位：南通醋酸化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                |                |
| 货币资金                   |    | 386,471,642.51 | 438,370,314.11 |
| 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                   |    | 48,660,375.58  | 24,568,129.10  |
| 应收账款                   |    | 204,840,510.87 | 151,445,998.64 |
| 预付款项                   |    | 11,494,781.50  | 4,678,682.29   |
| 应收利息                   |    |                |                |
| 应收股利                   |    |                |                |
| 其他应收款                  |    | 113,065,618.62 | 169,544,978.70 |
| 存货                     |    | 80,055,626.51  | 64,883,332.09  |
| 划分为持有待售的资产             |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                |                |
| 其他流动资产                 |    | 110,363,832.24 | 91,286,229.29  |
| 流动资产合计                 |    | 954,952,387.83 | 944,777,664.22 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                |                |
| 可供出售金融资产               |    | 87,736,117.57  | 90,764,134.79  |
| 持有至到期投资                |    |                |                |
| 长期应收款                  |    |                |                |
| 长期股权投资                 |    | 111,780,000.00 | 111,780,000    |
| 投资性房地产                 |    |                |                |
| 固定资产                   |    | 441,678,679.06 | 346,457,105.29 |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 在建工程                   |  | 18,169,736.23    | 108,482,368.45   |
| 工程物资                   |  |                  |                  |
| 固定资产清理                 |  |                  |                  |
| 生产性生物资产                |  |                  |                  |
| 油气资产                   |  |                  |                  |
| 无形资产                   |  | 49,512,721.29    | 50,124,178.83    |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  |                  |                  |
| 递延所得税资产                |  | 2,566,724.46     | 2,386,163.01     |
| 其他非流动资产                |  | 1,363,171.47     | 4,584,961.89     |
| 非流动资产合计                |  | 712,807,150.08   | 714,578,912.26   |
| 资产总计                   |  | 1,667,759,537.91 | 1,659,356,576.48 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 118,774,400.00   | 56,000,000.00    |
| 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                   |  | 31,000,000.00    | 57,500,000.00    |
| 应付账款                   |  | 122,601,898.22   | 121,774,070.78   |
| 预收款项                   |  | 7,067,018.58     | 6,269,425.09     |
| 应付职工薪酬                 |  | 1,878,273.63     | 15,530,691.11    |
| 应交税费                   |  | 5,450,133.68     | 8,656,404.13     |
| 应付利息                   |  |                  |                  |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 1,285,077.66     | 4,274,892.46     |
| 划分为持有待售的负债             |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 14,601,908.76    | 14,601,908.76    |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 302,658,710.53   | 284,607,392.33   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  | 103,142,305.61   | 110,443,259.99   |
| 递延所得税负债                |  | 12,075,917.64    | 12,530,120.22    |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 115,218,223.25   | 122,973,380.21   |
| 负债合计                   |  | 417,876,933.78   | 407,580,772.54   |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                  |                  |
| 股本                     |  | 204,480,000.00   | 204,480,000      |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |

|            |  |                  |                  |
|------------|--|------------------|------------------|
| 永续债        |  |                  |                  |
| 资本公积       |  | 398,694,120.06   | 398,694,120.06   |
| 减：库存股      |  |                  |                  |
| 其他综合收益     |  | 68,430,199.93    | 71,004,014.57    |
| 专项储备       |  |                  |                  |
| 盈余公积       |  | 68,562,741.18    | 68,562,741.18    |
| 未分配利润      |  | 509,715,542.96   | 509,034,928.13   |
| 所有者权益合计    |  | 1,249,882,604.13 | 1,251,775,803.94 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 1,667,759,537.91 | 1,659,356,576.48 |

法定代表人：顾清泉

主管会计工作负责人：颜美华

会计机构负责人：颜美华

## 合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |    | 776,774,299.82 | 629,757,998.80 |
| 其中：营业收入               |    | 776,774,299.82 | 629,757,998.80 |
| 利息收入                  |    |                |                |
| 已赚保费                  |    |                |                |
| 手续费及佣金收入              |    |                |                |
| 二、营业总成本               |    | 699,234,542.60 | 562,200,712.58 |
| 其中：营业成本               |    | 621,404,785.62 | 506,443,454.93 |
| 利息支出                  |    |                |                |
| 手续费及佣金支出              |    |                |                |
| 退保金                   |    |                |                |
| 赔付支出净额                |    |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |    |                |                |
| 保单红利支出                |    |                |                |
| 分保费用                  |    |                |                |
| 税金及附加                 |    | 6,091,863.12   | 2,826,919.86   |
| 销售费用                  |    | 21,251,739.68  | 15,323,520.63  |
| 管理费用                  |    | 39,771,734.24  | 35,549,587.22  |
| 财务费用                  |    | 7,275,181.79   | -533,890.77    |
| 资产减值损失                |    | 3,439,238.15   | 2,591,120.71   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 2,880,131.20   | 1,914,164.39   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |    |                |                |
| 其他收益                  |    |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 80,419,888.42  | 69,471,450.61  |
| 加：营业外收入               |    | 8,887,157.15   | 10,198,068.57  |
| 其中：非流动资产处置利得          |    |                |                |

|                                     |  |               |               |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 减：营业外支出                             |  | 271,274.17    | 373,696.18    |
| 其中：非流动资产处置损失                        |  |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |  | 89,035,771.40 | 79,295,823.00 |
| 减：所得税费用                             |  | 12,722,682.11 | 10,974,012.50 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 76,313,089.29 | 68,321,810.50 |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |  | 76,313,089.29 | 68,321,810.50 |
| 少数股东损益                              |  |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |  |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |  |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |  |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |               |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |               |               |
| 6. 其他                               |  |               |               |
| 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                            |  | 76,313,089.29 | 68,321,810.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | 76,313,089.29 | 68,321,810.50 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  |               |               |
| 八、每股收益：                             |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |  | 0.37          | 0.33          |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |  |               |               |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：顾清泉

主管会计工作负责人：颜美华

会计机构负责人：颜美华

#### 母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 |    | 642,310,183.37 | 551,630,424.31 |
| 减：营业成本 |    | 502,707,245.68 | 422,131,322.75 |
| 税金及附加  |    | 4,977,250.20   | 2,533,508.72   |

|                                     |  |                |               |
|-------------------------------------|--|----------------|---------------|
| 销售费用                                |  | 19,306,341.14  | 13,795,679.20 |
| 管理费用                                |  | 32,324,958.59  | 29,449,860.37 |
| 财务费用                                |  | 5,530,181.05   | -1,515,087.80 |
| 资产减值损失                              |  | 2,786,239.07   | 2,676,743.46  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               |  |                |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     |  | 2,878,761.92   | 1,914,164.39  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |  |                |               |
| 其他收益                                |  |                |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |  | 77,556,729.56  | 84,472,562.00 |
| 加：营业外收入                             |  | 8,859,509.10   | 10,098,068.57 |
| 其中：非流动资产处置利得                        |  |                |               |
| 减：营业外支出                             |  | 271,274.17     | 369,944.08    |
| 其中：非流动资产处置损失                        |  |                |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |  | 86,144,964.49  | 94,200,686.49 |
| 减：所得税费用                             |  | 11,851,549.66  | 14,684,340.30 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 74,293,414.83  | 79,516,346.19 |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |  | 68,430,199.93  |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |  |                |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |                |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  | 68,430,199.93  |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |                |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  | 68,430,199.93  |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |                |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |                |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |                |               |
| 6. 其他                               |  |                |               |
| 六、综合收益总额                            |  | 142,723,614.76 | 79,516,346.19 |
| 七、每股收益：                             |  |                |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |  |                |               |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |  |                |               |

法定代表人：顾清泉

主管会计工作负责人：颜美华

会计机构负责人：颜美华

## 合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币



| 项目                           | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额           |
|------------------------------|----|----------------|-----------------|
| <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               |    | 487,744,507.88 | 492,093,015.99  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |    |                |                 |
| 向中央银行借款净增加额                  |    |                |                 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |    |                |                 |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |    |                |                 |
| 收到再保险业务现金净额                  |    |                |                 |
| 保户储金及投资款净增加额                 |    |                |                 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    |                |                 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |    |                |                 |
| 拆入资金净增加额                     |    |                |                 |
| 回购业务资金净增加额                   |    |                |                 |
| 收到的税费返还                      |    | 4,760,870.24   | 5,785,704.71    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 7,205,649.67   | 2,281,127.97    |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 499,711,027.79 | 500,159,848.67  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 408,723,241.80 | 308,341,260.86  |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |    |                |                 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |    |                |                 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |    |                |                 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |    |                |                 |
| 支付保单红利的现金                    |    |                |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |    | 57,825,240.54  | 52,488,849.21   |
| 支付的各项税费                      |    | 29,894,870.96  | 15,432,300.84   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |    | 30,244,797.72  | 40,045,789.18   |
| 经营活动现金流出小计                   |    | 526,688,151.02 | 416,308,200.09  |
| 经营活动产生的现金流量净额                |    | -26,977,123.23 | 83,851,648.58   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |    |                |                 |
| 收回投资收到的现金                    |    | 110,000,000.00 | 361,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金                  |    | 2,880,131.20   | 1,914,164.39    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |    | 700,020.00     |                 |
| 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                   |    | 113,580,151.20 | 362,914,164.39  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |    | 33,535,832.81  | 51,368,985.39   |
| 投资支付的现金                      |    | 129,000,000.00 | 445,000,000.00  |
| 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          |    | 3,000,000.00   |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |    |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                   |    | 165,535,832.81 | 496,368,985.39  |
| 投资活动产生的现金流量净额                |    | -51,955,681.61 | -133,454,821.00 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |    |                |                 |
| 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                 |  | 104,863,300.00 | 74,052,200.00   |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 104,863,300.00 | 74,052,200.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 4,000,000.00   | 165,636,840.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 75,642,731.67  | 43,809,403.65   |
| 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                |  | 79,642,731.67  | 209,446,243.65  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 25,220,568.33  | -135,394,043.65 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -4,061,131.16  | 2,597,716.77    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -57,773,367.67 | -182,399,499.3  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 455,210,813.13 | 654,883,811.54  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 397,437,445.46 | 472,484,312.24  |

法定代表人：顾清泉

主管会计工作负责人：颜美华

会计机构负责人：颜美华

## 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <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            |    | 398,503,790.74 | 412,083,385.26 |
| 收到的税费返还                   |    | 3,381,366.62   | 4,858,413.79   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 54,883,906.46  | 2,090,857.16   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 456,769,063.82 | 419,032,656.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 335,187,289.90 | 266,634,189.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 46,953,497.05  | 43,402,087.61  |
| 支付的各项税费                   |    | 26,359,456.86  | 13,217,192.77  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 31,058,341.46  | 114,159,129.53 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 439,558,585.27 | 437,412,599.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 17,210,478.55  | -18,379,943.43 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 110,000,000.00 | 361,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 2,878,761.92   | 1,914,164.39   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 669,520.00     |                |
| 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                |    | 113,548,281.92 | 362,914,164.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长           |    | 30,139,048.98  | 43,497,122.39  |

|                                  |  |                |                 |
|----------------------------------|--|----------------|-----------------|
| 期资产支付的现金                         |  |                |                 |
| 投资支付的现金                          |  | 129,000,000.00 | 445,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的<br>现金净额          |  | 3,000,000.00   |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金                   |  |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                       |  | 162,139,048.98 | 488,497,122.39  |
| 投资活动产生的现金流量净额                    |  | -48,590,767.06 | -125,582,958.00 |
| <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                        |  | 66,863,300.00  | 56,052,200.00   |
| 发行债券收到的现金                        |  |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                   |  |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                       |  | 66,863,300.00  | 56,052,200.00   |
| 偿还债务支付的现金                        |  | 4,000,000.00   | 85,636,840.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的<br>现金            |  | 74,454,940.01  | 42,344,813.38   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                   |  |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计                       |  | 78,454,940.01  | 127,981,653.38  |
| 筹资活动产生的现金流量净额                    |  | -11,591,640.01 | -71,929,453.38  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的<br/>  影响</b> |  | -3,669,527.63  | 2,204,543.36    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>            |  | -46,641,456.15 | -213,687,811.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额                   |  | 419,091,086.42 | 627,992,759.49  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>            |  | 372,449,630.27 | 414,304,948.04  |

法定代表人：顾清泉

主管会计工作负责人：颜美华

会计机构负责人：颜美华

合并所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|-----------------------|---------------|------|---------------|------------------------|----------------|---------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计 |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积           | 减<br>:<br>库<br>存<br>股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                |         | 未分配利润            |
|                       | 优<br>先<br>股    | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
| 一、上年期末余额              | 204,480,000.00 |             |        |  | 396,974,172.83 |                       | 71,004,014.57 |      | 68,562,741.18 |                        | 521,937,338.11 |         | 1,262,958,266.69 |
| 加: 会计政策变更             |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
| 前期差错更正                |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
| 其他                    |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
| 二、本年期初余额              | 204,480,000.00 |             |        |  | 396,974,172.83 |                       | 71,004,014.57 |      | 68,562,741.18 |                        | 521,937,338.11 |         | 1,262,958,266.69 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |             |        |  |                |                       | -2,573,814.64 |      |               |                        | 2,700,289.29   |         | 126,474.65       |
| (一) 综合收益总额            |                |             |        |  |                |                       | -2,573,814.64 |      |               |                        | 76,313,089.29  |         | 73,739,274.65    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
| 4. 其他                 |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
| (三) 利润分配              |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        | -73,612,800.00 |         | -73,612,800.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        |                |         |                  |
| 3. 对所有者(或股东)          |                |             |        |  |                |                       |               |      |               |                        | -73,612,800.00 |         | -73,612,800.00   |

|                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |              |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--------------|------------------|
| 的分配              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |              |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |              |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |              |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |              |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |              |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |              |                  |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |              |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  | 1,456,209.18  |  |               |  |                | 1,456,209.18 |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  | 1,456,209.18  |  |               |  |                | 1,456,209.18 |                  |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |              |                  |
| 四、本期末余额          | 204,480,000.00 |  |  |  | 396,974,172.83 |  | 68,430,199.93 |  | 68,562,741.18 |  | 524,637,627.40 |              | 1,263,084,741.34 |

| 项目                  | 上期             |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|---------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
|                     | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |        |                  |
|                     | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                  |
|                     | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |        |                  |
| 一、上年期末余额            | 204,480,000.00 |        |    |  | 396,974,172.83 |       |        | 0    | 52,009,395.57 |        | 431,655,761.12 |        | 1,085,119,329.52 |
| 加：会计政策变更            |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |        |                  |
| 前期差错更正              |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |        |                  |
| 同一控制下企业合并           |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |        |                  |
| 其他                  |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |        |                  |
| 二、本年期初余额            | 204,480,000.00 |        |    |  | 396,974,172.83 |       |        | 0    | 52,009,395.57 |        | 431,655,761.12 |        | 1,085,119,329.52 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号) |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 27,425,810.50  |        | 27,425,810.50    |

|                   |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---|---------------|----------------|------------------|
| 填列)               |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| (一) 综合收益总额        |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               | 68,321,810.50  | 68,321,810.50    |
| (二) 所有者投入和减少资本    |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股       |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               | -40,896,000.00 | -40,896,000.00   |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               | -40,896,000.00 | -40,896,000.00   |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               | 0              | 0                |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               | 2,057,218.78   | 2,057,218.78     |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               | 2,057,218.78   | 2,057,218.78     |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |  |   |               |                |                  |
| 四、本期末余额           | 204,480,000.00 |  |  |  | 396,974,172.83 |  |  |  |  | 0 | 52,009,395.57 | 459,081,571.62 | 1,112,545,140.02 |

法定代表人：顾清泉      主管会计工作负责人：颜美华      会计机构负责人：颜美华

母公司所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |               |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 204,480,000.00 |        |     |    | 398,694,120.06 |       | 71,004,014.57 |      | 68,562,741.18 | 509,034,928.13 | 1,251,775,803.94 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 204,480,000.00 |        |     |    | 398,694,120.06 |       | 71,004,014.57 |      | 68,562,741.18 | 509,034,928.13 | 1,251,775,803.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       | -2,573,814.64 |      |               | 680614.83      | -1,893,199.81    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | -2,573,814.64 |      |               | 74,293,414.83  | 71,719,600.19    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |               |      |               | -73,612,800.00 | -73,612,800.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |               |      |               | -73,612,800.00 | -73,612,800.00   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |

|                      |                |  |  |  |                |               |           |               |                |                  |
|----------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|-----------|---------------|----------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本) |                |  |  |  |                |               |           |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损          |                |  |  |  |                |               |           |               |                |                  |
| 4. 其他                |                |  |  |  |                |               |           |               |                |                  |
| (五) 专项储备             |                |  |  |  |                |               |           |               |                |                  |
| 1. 本期提取              |                |  |  |  |                |               | 628507.40 |               |                |                  |
| 2. 本期使用              |                |  |  |  |                |               | 628507.40 |               |                |                  |
| (六) 其他               |                |  |  |  |                |               |           |               |                |                  |
| 四、本期期末余额             | 204,480,000.00 |  |  |  | 398,694,120.06 | 68,430,199.93 |           | 68,562,741.18 | 509,715,542.96 | 1,249,882,604.13 |

| 项目                        | 上期          |        |     |    |                |           |        |               |                |                  |         |
|---------------------------|-------------|--------|-----|----|----------------|-----------|--------|---------------|----------------|------------------|---------|
|                           | 股本          | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：<br>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                  | 204,480,000 |        |     |    | 398,694,120.06 |           |        | 52,009,395.57 | 400,950,817.63 | 1,056,134,333.26 |         |
| 加：会计政策变更                  |             |        |     |    |                |           |        |               |                |                  |         |
| 前期差错更正                    |             |        |     |    |                |           |        |               |                |                  |         |
| 其他                        |             |        |     |    |                |           |        |               |                |                  |         |
| 二、本年期初余额                  | 204,480,000 |        |     |    | 398,694,120.06 |           |        | 52,009,395.57 | 400,950,817.63 | 1,056,134,333.26 |         |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |             |        |     |    |                |           |        |               | 38,620,346.19  | 38,620,346.19    |         |
| (一) 综合收益总额                |             |        |     |    |                |           |        |               | 79,516,346.19  | 79,516,346.19    |         |
| (二) 所有者投入和减少资本            |             |        |     |    |                |           |        |               |                |                  |         |
| 1. 股东投入的普通股               |             |        |     |    |                |           |        |               |                |                  |         |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |             |        |     |    |                |           |        |               |                |                  |         |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |             |        |     |    |                |           |        |               |                |                  |         |
| 4. 其他                     |             |        |     |    |                |           |        |               |                |                  |         |
| (三) 利润分配                  |             |        |     |    |                |           |        |               | -40,896,000.00 | -40,896,000.00   |         |



|                  |             |  |  |  |                |  |  |            |               |                |                  |
|------------------|-------------|--|--|--|----------------|--|--|------------|---------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积        |             |  |  |  |                |  |  |            |               |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配  |             |  |  |  |                |  |  |            |               | -40,896,000.00 | -40,896,000.00   |
| 3. 其他            |             |  |  |  |                |  |  |            |               |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    |             |  |  |  |                |  |  |            |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |             |  |  |  |                |  |  |            |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |             |  |  |  |                |  |  |            |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |             |  |  |  |                |  |  |            |               |                |                  |
| 4. 其他            |             |  |  |  |                |  |  |            |               |                |                  |
| (五) 专项储备         |             |  |  |  |                |  |  | 0          |               |                | 0                |
| 1. 本期提取          |             |  |  |  |                |  |  | 841,785.68 |               |                | 841,785.68       |
| 2. 本期使用          |             |  |  |  |                |  |  | 841,785.68 |               |                | 841,785.68       |
| (六) 其他           |             |  |  |  |                |  |  |            |               |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 204,480,000 |  |  |  | 398,694,120.06 |  |  |            | 52,009,395.57 | 439,571,163.82 | 1,094,754,679.45 |

法定代表人：顾清泉      主管会计工作负责人：颜美华      会计机构负责人：颜美华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

南通醋酸化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2001 年 5 月 28 日发起设立的股份有限公司。经南通市工商行政管理局核准登记，企业法人统一社会信用代码为:913206001382935126，法定代表人为顾清泉，注册地址为南通经济技术开发区江山路 968 号。截至 2017 年 6 月 30 日，公司注册资本和实收资本均为 20,448.00 万元。

2001 年 3 月 30 日，经江苏省人民政府苏政复[2001]52 号《关于同意设立南通醋酸化工股份有限公司的批复》，南通精华集团有限公司作为主发起人，联合南通天生港电力投资服务有限公司（2009 年 11 月更名为南通新源投资发展有限公司）、江苏省能源物资总公司、南通燃料股份有限公司、南通大伦化工有限公司以及徐祥焕等 9 位自然人共同发起设立本公司。

公司原股本总额为 6,668.00 万元，出资已经南通升华联合会计师事务所出具升华验字（2001）88 号验资报告验证，各发起股东实际出资额及出资比例如下表：

| 股东名称/姓名         | 出资额（万元）         | 出资比例（%）       |
|-----------------|-----------------|---------------|
| 南通精华集团有限公司      | 4,524.00        | 67.84         |
| 南通天生港电力投资服务有限公司 | 1,000.00        | 15.00         |
| 江苏省能源物资总公司      | 300.00          | 4.50          |
| 南通燃料股份有限公司      | 100.00          | 1.50          |
| 南通大伦化工有限公司      | 100.00          | 1.50          |
| 9 位自然人股东        | 644.00          | 9.66          |
| <b>合计</b>       | <b>6,668.00</b> | <b>100.00</b> |

2003 年 12 月 30 日，南通燃料股份有限公司与顾清泉等 24 名自然人签署《股份转让合同》，将其持有的公司 100 万股股份转让给顾清泉等 24 名自然人。

2004 年 1 月 21 日，南通市人民政府出具《关于同意南通醋酸化工股份有限公司部分国有法人股转让的批复》（通政复[2004]7 号），根据该批复，南通精华集团有限公司将其持有的公司 3,524 万股股份转让给顾清泉等 24 名自然人。2004 年 2 月 5 日，张利华将其持有的公司 30 万股股份转让给帅建新。2004 年 5 月，江苏省能源物资总公司将其持有的公司 300 万股股份转让给南通化工园区开发建设总公司。上述股权转让完成后，公司股权结构如下：

| 股东名称/姓名         | 股份（万股）          | 占股本总额比例（%）    |
|-----------------|-----------------|---------------|
| 顾清泉             | 1,020.70        | 15.30         |
| 南通精华集团有限公司      | 1,000.00        | 15.00         |
| 南通天生港电力投资服务有限公司 | 1,000.00        | 15.00         |
| 丁彩峰             | 685.50          | 10.28         |
| 庆九              | 685.50          | 10.28         |
| 钱进              | 408.10          | 6.12          |
| 帅建新             | 352.10          | 5.28          |
| 薛金全             | 322.10          | 4.83          |
| 南通化工园区开发建设总公司   | 300.00          | 4.50          |
| 南通大伦化工有限公司      | 100.00          | 1.50          |
| 其他 20 位自然人股东    | 794.00          | 11.91         |
| <b>合计</b>       | <b>6,668.00</b> | <b>100.00</b> |

根据南通市委《关于工贸系统国有资产经营公司整合的意见》（通委发[2004]19号）和南通市政府《关于建立南通工贸国有资产经营有限公司的通知》（通政发[2005]25号）文件，南通精华集团有限公司与其他四家南通市属国有资产经营公司合并重组组建南通工贸国有资产经营有限公司。2005年6月8日，本公司召开临时股东大会通过公司章程修正案，南通精华集团有限公司对本公司的持股变更为南通工贸国有资产经营有限公司（2008年5月更名为南通产业控股集团有限公司，以下简称“产控集团”）对本公司持股。

2007年4月28日，朱勇华将其持有的公司34万股股份转让给俞新南。

2008年5月31日，徐祥焕将其持有的公司322万股股份转让给颜美华。

2011年7月9日，公司2010年度股东大会审议决定：规范公司股权结构，将原个人股东代持的股份全部转由实际权益享有人持有；同意部分股东转让其实际持有的公司股份；同意增加注册资本1,000.00万元，由新股东上海集赋健康管理中心（普通合伙）、江苏南泰创业投资有限公司认缴。出资已经京都天华会计师事务所有限公司出具京都天华验字(2011)第0135号验资报告验证。

2011年7月，南通化工园区开发建设总公司被南通国泰创业投资有限公司吸收合并。

2015年1月，上海集赋投资中心（有限合伙）更名为上海集赋健康管理中心（普通合伙）。

2015年4月23日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]716号文核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A股）25,560,000股（每股面值1元）。本次发行采用网下向询价对象配售和网上按市值申购定价发行相结合的方式进行，每股发行价为19.58元。变更后的注册资本为人民币102,240,000.00元。本次发行完成后，公司于2015年5月18日在上海证券交易所上市交易。

2015年8月31日，经2015年度第一次临时股东大会审议通过，以公司截止2015年6月30日总股本10224万股为基准，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增10224万股，本次转增完成后公司总股本将增加至20448万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，同时设置了包括内贸部、外贸部、采购部、物流办、工程部、内控部、设备科、科研中心、品控部、安监部、资财部、审计部和证券部等在内的职能部门。

截至2017年6月30日，本公司拥有南通天泓国际贸易有限公司（以下简称“天泓国贸”）、南通立洋化学有限公司（以下简称“立洋化学”）、南通宏信化工有限公司（以下简称“南通宏信”）、中国三奥集团有限公司（以下简称“三奥公司”）四家子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事以醋酸及吡啶衍生物为主体的高端专用精细化学品的研发、生产和销售。醋酸及吡啶衍生物产品类别主要包括：食品饲料添加剂、医药农药中间体、颜（染）料中间体及其他有机化合物等。公司的主要产品为山梨酸（钾）、脱氢乙酸（钠）、乙酰乙酸甲（乙）酯、氰基吡啶、乙酰乙酰苯胺类、双乙烯酮等。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期的合并财务报表范围包括本公司、立洋化学、天泓国贸、南通宏信和三奥公司。

本公司在其他主体中的权益情况详见本“第十节 九、在其他主体中的权益”

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 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

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内外子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币

### 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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，

资本公积不足冲减的，调整留存收益。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与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，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。

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

本集团发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10. 金融工具

√适用□不适用

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（第十节 五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按照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。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独

的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第十节 五、10。

#### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

**(7) 金融资产转移**

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

**(8) 金融资产和金融负债的抵销**

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

**(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） |           |
| 账龄组合                                    | 账龄分析法     |
| 应收出口退税款                                 | 以历史损失率为基础 |
| 合并范围内关联方应收款项                            | 以历史损失率为基础 |

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            | 5             |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |              |               |

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 1—2年 | 10  | 10  |
| 2—3年 | 30  | 30  |
| 3年以上 |     |     |
| 3—4年 | 50  | 50  |
| 4—5年 | 80  | 80  |
| 5年以上 | 100 | 100 |

公司合并范围内关联方应收款项及应收出口退税款的历史损失率为零。

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 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项          |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、半成品、产成品、委托加工物资、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、半成品、产成品、委托加工物资等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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



#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品于领用时采用一次转销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第十节五、13

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见第十节 五、22

### 15. 投资性房地产

不适用

### 16. 固定资产

#### （1）. 确认条件

适用 不适用

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2). 折旧方法

√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  | 年限平均法 | 20      | 5      | 4.75    |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.50    |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00   |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00   |

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如表所示。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3). 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

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用□不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十节 五、22

## 18. 借款费用

√适用□不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

## (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命    | 摊销方法 | 备注 |
|-------|---------|------|----|
| 土地使用权 | 40-50 年 | 直线法  |    |
| 软件    | 3 年     | 直线法  |    |

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

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

无形资产计提资产减值方法见第十节 五、22。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资



产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

√适用□不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

## 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

#### (2) 收入确认的具体方法

本集团收入确认根据销售区域不同区分为内销和外销，内销收入以货物发出、客户确认收到后确认；外销收入以货物发出、取得客户收货单或报关装船取得交货提单后确认。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

##### (1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### (2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

##### (2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内按直线法计提折旧和摊销，本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个期间的折旧和摊销费用金额。使用寿命是根据以往经验并结合预期的技术确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 所得税费用

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同原先估计的金额存在差异，则该差异将对其认定期间的当期所得税和递延所得税资产产生影响。

### 33. 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 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会(2017)15 号) | 2017 年 8 月 22 日第六届董事会第十一次会议审核通过 |                     |

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 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     | 应税收入   | 13%、17%           |
| 消费税     |        |                   |
| 营业税     |        |                   |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5%             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25%               |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3%、2%             |
| 房产税     | 房屋原值   | 1.2%              |
| 土地使用税   | 土地面积   | 4 元/M2/年、5 元/M2/年 |

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

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 本公司    | 15    |
| 立洋化学   | 25    |
| 天泓国贸   | 25    |
| 南通宏信   | 25    |
| 三奥公司   | 16.5  |

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

本公司于2013年12月11日通过了高新技术企业复审并获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GF201332000580，有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内（含2013年）企业所得税按15%计缴。



本公司于 2016 年 11 月 30 日通过了高新技术企业重新认定并获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GF201632001824，有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内（含 2016 年）企业所得税按 15% 计缴

### 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          | 77,868.32      | 14,520.81      |
| 银行存款          | 397,359,577.04 | 455,196,292.32 |
| 其他货币资金        | 14,322,012.34  | 19,629,227.66  |
| 合计            | 411,759,457.70 | 474,840,040.79 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

期末，本集团使用受到限制的款项为 14322012.24 元，主要为票据信用证保证金

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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 | 67,794,129.58 | 60,711,392.53 |
| 商业承兑票据 |               |               |
| 合计     | 67,794,129.58 | 60,711,392.53 |

#### (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 | 179,466,805.66 |           |
| 商业承兑票据 |                |           |
| 合计     | 179,466,805.66 |           |

## (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

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 256,406,629.11 | 100    | 13,894,820.65 | 5.42     | 242,511,808.46 | 190,220,153.24 | 100.00 | 10,569,490.19 | 5.56     | 179,650,663.05 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 合计                    | 256,406,629.11 | /      | 13,894,820.65 | /        | 242,511,808.46 | 190,220,153.24 | /      | 10,569,490.19 | /        | 179,650,663.05 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |      |
|------------|----------------|---------------|------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 |
| 1 年以内      |                |               |      |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |      |
| 1 年以内小计    | 254,816,628.68 | 12,740,831.39 | 0.05 |
| 1 至 2 年    | 2,270.01       | 226.95        | 0.1  |
| 2 至 3 年    | 583,468.53     | 175,040.56    | 0.3  |
| 3 年以上      |                |               |      |
| 3 至 4 年    | 42,541.43      | 21,270.72     | 0.5  |
| 4 至 5 年    | 21,347.16      | 17,077.73     | 0.8  |
| 5 年以上      | 940,373.30     | 940,373.30    | 1    |
| 合计         | 256,406,629.11 | 13,894,820.65 |      |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,325,330.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4). 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

| 单位名称 | 应收账款<br>期末余额  | 占应收账款期末余<br>额合计数的比例% | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|---------------|----------------------|--------------|
| 客户 A | 22,353,062.55 | 8.72                 | 1,117,653.13 |
| 客户 B | 18,780,000.00 | 7.32                 | 939,000.00   |
| 客户 C | 18,595,844.80 | 7.25                 | 929,792.24   |
| 客户 D | 13,138,101.00 | 5.12                 | 656,905.05   |
| 客户 E | 11,625,650.00 | 4.53                 | 581,282.50   |
| 合计   | 84,492,658.35 | 32.94                | 4,224,632.92 |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 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、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   | 14,614,863.58 | 98.41  | 10,430,278.44 | 97.80  |
| 1 至 2 年 | 18,734.20     | 0.13   | 164,856.86    | 1.55   |
| 2 至 3 年 | 159,000.00    | 1.07   | 10,000.00     | 0.09   |
| 3 年以上   | 58,756.28     | 0.4    | 59,409.60     | 0.56   |
| 合计      | 14,851,354.06 | 100    | 10,664,544.90 | 100.00 |

## (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

| 单位名称  | 预付款项<br>期末余额 | 占预付款项期末余额<br>合计数的比例% |
|-------|--------------|----------------------|
| 供应商 A | 1,865,565.13 | 12.56                |
| 供应商 B | 1,764,989.59 | 11.87                |
| 供应商 C | 1,651,191.57 | 11.12                |
| 供应商 D | 1,473,512.95 | 9.92                 |
| 供应商 E | 1,461,806.25 | 9.84                 |
| 合计    | 8,217,065.49 | 55.32                |

其他说明

适用 不适用

## 7、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

其他说明:

适用 不适用

## 8、 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

其他说明:

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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 (%) |              |
| 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  | 2,914,673.88 | 100    | 451,019.06 | 15.47    | 2,463,654.82 | 2,095,218.97 | 100.00 | 337,111.37 | 16.09    | 1,758,107.60 |
| 其中：帐龄组合                | 2,877,941.32 | 98.74  | 451,019.06 | 15.67    | 2,426,922.26 | 1,978,788.36 | 94.44  | 337,111.37 | 17.04    | 1,641,676.99 |
| 应收出口退税款                | 36,732.56    | 1.26   |            |          | 36,732.56    | 116,430.61   | 5.56   |            |          | 116,430.61   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |              |        |            |          |              |
| 合计                     | 2,914,673.88 | /      | 451,019.06 | /        | 2,463,654.82 | 2,095,218.97 | /      | 337,111.37 | /        | 1,758,107.60 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |            |      |
|------------|--------------|------------|------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 |
| 1 年以内      |              |            |      |
| 其中：1 年以内分项 |              |            |      |
| 1 年以内小计    | 2,023,922.42 | 101,212.62 | 0.05 |
| 1 至 2 年    | 383,272.30   | 38,327.23  | 0.1  |
| 2 至 3 年    | 204,667.70   | 61,400.31  | 0.3  |
| 3 年以上      |              |            |      |
| 3 至 4 年    | 0            |            |      |
| 4 至 5 年    | 80,000.00    | 64,000.00  | 0.8  |
| 5 年以上      | 186,078.90   | 186,078.90 | 1    |
| 合计         | 2,877,941.32 | 451,019.06 |      |

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 113,907.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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       |
|---------|--------------|--------------|
| 应收出口退税款 | 36,732.56    | 116,430.61   |
| 保障金     | 854,339.89   | 854,339.89   |
| 保证金、押金  | 122,000.00   | 122,000.00   |
| 备用金暂借款  | 1,896,608.33 | 979,326.18   |
| 其他      | 4,993.10     | 23,122.29    |
| 合计      | 2,914,673.88 | 2,095,218.97 |

**(5). 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  |
|-------------|-------|--------------|------|---------------------|-----------|
| 南通市经济开发区财政局 | 保障金   | 587,940.00   | 2-3年 | 20.17               | 44,467.26 |
| 员工A         | 备用金   | 348,325.00   | 一年以内 | 11.95               | 17,416.25 |
| 员工B         | 备用金   | 300,000.00   | 1年以内 | 10.29               | 15,000.00 |
| 员工C         | 备用金   | 250,000.00   | 1年以内 | 8.58                | 12,500.00 |
| 员工D         | 备用金   | 148,000.00   | 1年以内 | 5.08                | 7,400.00  |
| 合计          | /     | 1,634,265.00 | /    | 56.07               | 96,783.51 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 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

## 10、 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           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料             | 18,771,114.23  |      | 18,771,114.23  | 27,846,616.63 | -    | 27,846,616.63 |
| 在产品             | 10,152,671.81  |      | 10,152,671.81  | 6,549,183.56  | -    | 6,549,183.56  |
| 库存商品            |                |      |                |               |      |               |
| 周转材料            |                |      |                |               |      |               |
| 消耗性生物资产         |                |      |                |               |      |               |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |      |                |               |      |               |
| 委托加工物资          | 22,216.05      |      | 22,216.05      | 277,384.44    | -    | 277,384.44    |
| 产成品             | 60,708,245.53  |      | 60,708,245.53  | 33,464,561.86 |      | 33,464,561.86 |
| 半成品             | 9,380,282.73   |      | 9,380,282.73   | 5,489,612.29  |      | 5,489,612.29  |
| 低值易耗品           | 18,362,383.45  |      | 18,362,383.45  | 16,590,920.33 |      | 16,590,920.33 |
| 合计              | 117,396,913.80 |      | 117,396,913.80 | 90,218,279.11 | -    | 90,218,279.11 |

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

## (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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 5,588,327.46   | 5,796,992.51  |
| 银行理财产品 | 109,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 合计     | 114,588,327.46 | 95,796,992.51 |

## 其他说明

本公司购入江苏银行理财产品,产品名称为“稳赢2号机构1723”,产品类型为保本型理财产品。收益起算日为2016年6月14日,产品到期日为2017年9月20日,认购资金金额为4500万元整。

本公司购入江苏银行理财产品,产品名称为“稳赢1号机构1723”,产品类型为保本型理财产品。收益起算日为2017年6月14日,产品到期日为2017年7月26日,认购资金金额为2000万元整,资产负债表日后已到期并收回本金2,000万元整,取得收益87452.05元。

本公司购入江苏银行理财产品,产品名称为“稳赢2号机构1724”,产品类型为保本型理财产品。收益起算日为2017年6月21日,产品到期日为2017年9月27日,认购资金金额为4400万元整。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

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 |
|    |      |      |      |      |      |      |

|                   |               |            |               |               |            |               |
|-------------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 可供出售<br>债务工<br>具: |               |            |               |               |            |               |
| 可供出售<br>权益工<br>具: | 88,049,402.57 | 313,285.00 | 87,736,117.57 | 91,077,419.79 | 313,285.00 | 90,764,134.79 |
| 按公<br>允价值计<br>量的  | 82,736,117.57 |            | 82,736,117.57 | 85,764,134.79 | -          | 85,764,134.79 |
| 按成<br>本计量的        | 5,313,285.00  |            | 5,000,000.00  | 5,313,285.00  | 313,285.00 | 5,000,000.00  |
| 合计                | 88049402.57   | 313,285.00 | 87,736,117.57 | 91,077,419.79 | 313,285.00 | 90,764,134.79 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类              | 可供出售权益<br>工具  | 可供出售债务<br>工具 |  | 合计 |
|-------------------------|---------------|--------------|--|----|
| 权益工具的成本/债务工具<br>的摊余成本   | 2,230,000.00  |              |  |    |
| 公允价值                    | 82,736,117.57 |              |  |    |
| 累计计入其他综合收益的<br>公允价值变动金额 | 80,506,117.57 |              |  |    |
| 已计提减值金额                 |               |              |  |    |

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位        | 账面余额         |      |      |              | 减值准备       |      |      |            | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|------------|------|------|------------|----------------|--------|
|              | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 期初         | 本期增加 | 本期减少 | 期末         |                |        |
| 江苏绿利来股份有限公司  | 313,285.00   | -    | -    | 313,285.00   | 313,285.00 | -    | -    | 313,285.00 | 0.39           | -      |
| 南通国信投资担保有限公司 | 5,000,000.00 | -    | -    | 5,000,000.00 | -          | -    | -    | -          | 5.00           | -      |
| 合计           |              |      |      |              |            |      |      |            | /              |        |

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类    | 可供出售权益工具   | 可供出售债务工具 |  | 合计         |
|---------------|------------|----------|--|------------|
| 期初已计提减值余额     | 313,285.00 |          |  | 313,285.00 |
| 本期计提          | -          |          |  | -          |
| 其中：从其他综合收益转入  | -          |          |  | -          |
| 本期减少          | -          |          |  | -          |
| 其中：期后公允价值回升转回 | /          |          |  | -          |
| 期末已计提减值金余额    | 313,285.00 |          |  | 313,285.00 |

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 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、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、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          | 电子及其它设备      | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |              |                |
| 1. 期初余额    | 265,406,514.76 | 539,802,744.72 | 10,226,793.77 | 8,306,356.51 | 823,742,409.76 |
| 2. 本期增加金额  | 26,242,919.08  | 98,185,571.71  | 1,302,076.76  | 243,442.46   | 125,974,010.01 |
| (1) 购置     |                |                | 1,302,076.76  | 243,442.46   | 1,545,519.22   |
| (2) 在建工程转入 | 26,242,919.08  | 98,185,571.71  |               |              | 124,428,490.79 |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                |                | 881,195.00    |              | 881,195.00     |
| (1) 处置或报废  |                |                | 881,195.00    |              | 881,195.00     |
| 4. 期末余额    | 291,649,433.84 | 637,988,316.43 | 10,647,675.53 | 8,549,798.97 | 948,835,224.77 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |              |                |
| 1. 期初余额    | 54,229,523.88  | 237,198,529.91 | 6,691,288.45  | 4,682,815.09 | 302,802,157.33 |
| 2. 本期增加金额  | 6,749,776.56   | 28,282,772.79  | 500,403.21    | 497,268.66   | 36,030,221.22  |
| (1) 计提     | 6,749,776.56   | 28,282,772.79  | 500,403.21    | 497,268.66   | 36,030,221.22  |
| 3. 本期减少金额  |                |                | 721,905.61    |              | 721,905.61     |
| (1) 处置或报废  |                |                | 721,905.61    |              | 721,905.61     |
| 4. 期末余额    | 60,979,300.44  | 265,481,302.70 | 6,469,786.05  | 5,180,083.75 | 338,110,472.94 |
| 三、减值准备     |                |                |               |              |                |
| 1. 期初余额    | -              | 13,403,417.20  | -             | -            | 13,403,417.20  |
| 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   | -              | 13,403,417.20  | -            | -            | 13,403,417.20  |
| 四、账面价值    |                |                |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 230,670,133.40 | 359,168,759.03 | 4,177,889.48 | 3,304,552.72 | 597,321,334.63 |
| 2. 期初账面价值 | 211,176,990.88 | 289,200,797.61 | 3,535,505.32 | 3,623,541.42 | 507,536,835.23 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备          | 账面价值       | 备注 |
|------|---------------|--------------|---------------|------------|----|
| 机器设备 | 19,094,678.04 | 4,736,526.94 | 13,403,417.20 | 954,733.90 |    |
|      |               |              |               |            |    |

说明：截至 2017 年 6 月 30 日，吡唑酮产品线未使用，对此设备计提减值 13,403,417.20 元。

## (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

## (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 |
|-------------|---------------|------------|
| 综合楼一期（洋口宿舍） | 5,696,391.44  | 办理之中       |
| 新办公大楼南北门卫房  | 273,350.02    | 办理之中       |
| 新办公大楼       | 10,888,171.71 | 办理之中       |

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、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         |
| 氰基吡啶、乙腈改造项目 | 0            |      | 0            | 2,255,234.81 | -    | 2,255,234.81 |
| 烟酰胺募投项目     | 1,089,698.11 | -    | 1,089,698.11 | 1,089,698.11 | -    | 1,089,698.11 |
| 环保尾气在线监测工程  | 172,622.76   |      | 172,622.76   |              |      |              |

|                    |               |  |               |                |   |                |
|--------------------|---------------|--|---------------|----------------|---|----------------|
| 裂解炉改造工程            | 674,084.86    |  | 674,084.86    | -              | - | -              |
| 山梨酸钾募投资项目          | 2,719,328.84  |  | 2,719,328.84  | 2,337,978.80   | - | 2,337,978.80   |
| 双乙甲酯募投资项目          | 11,876,495.51 |  | 11,876,495.51 | 100,516,396.34 | - | 100,516,396.34 |
| 氯吡醇项目              | 437,516.98    |  | 437,516.98    | 437,516.98     | - | 437,516.98     |
| 双乙类产品技改            | 666,530.58    |  | 666,530.58    | 4,096,408.77   | - | 4,096,408.77   |
| 脱氢醋酸钠技改            | 1,608,158.37  |  | 1,608,158.37  | 1,094,067.56   | - | 1,094,067.56   |
| 立洋化学办公综合楼          | 0             |  | 0             | -              | - | -              |
| 环保氧化池、调节池加盖及尾气吸收装置 | 0             |  | 0             | 43,533.15      | - | 43,533.15      |
| 色谱乙腈改造             | 165,965.16    |  | 165,965.16    | 88,679.25      | - | 88,679.25      |
| 其他设备及工程项目          | 657,581.09    |  | 657,581.09    | 469,960.00     | - | 469,960.00     |
| 合计                 | 20,067,982.26 |  | 20,067,982.26 | 112,429,473.77 | - | 112,429,473.77 |



## (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 |
|--------------------|--------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|-----------------|--------|-----------|--------------|--------------|------|
| 氰基吡啶、乙腈改造项目        | 2,500,000.00 | 2,255,234.81   | 5,210.60      | 2,260,445.41   |          | 0             | 90.41           | 100%   | -         | -            | -            | 自筹   |
| 烟酰胺募投项目            | 107,550,000  | 1,089,698.11   |               |                |          | 1,089,698.11  | 1.01            | 1.01%  | -         | -            | -            | 募集   |
| 环保尾气在线监测工程         | 1,700,000.00 | -              | 172,622.76    |                |          | 172,622.76    | 10.15           | 10.15% | -         | -            | -            | 自筹   |
| 裂解炉改造工程            | 5,100,000.00 | -              | 674,084.86    |                |          | 674,084.86    | 13.21           | 13.21% | -         | -            | -            | 自筹   |
| 山梨酸钾募投项目           | 61870000     | 2,337,978.80   | 2,411,728.36  | 2,030,378.32   |          | 2,719,328.84  | 7.68            | 7.68%  | -         | -            | -            | 募集   |
| 双乙甲酯募投项目           | 135,720,000  | 100,516,396.34 | 25,002,498.17 | 113,642,399.00 |          | 11,876,495.51 | 92.48           | 92.48% | -         | -            | -            | 募集   |
| 氯吡醇项目              |              | 437,516.98     |               |                |          | 437,516.98    |                 |        | -         | -            | -            | 自筹   |
| 双乙类产品技改            | 9,000,000.00 | 4,096,408.77   | 1,382,473.92  | 4,812,352.11   |          | 666,530.58    | 60.87           | 60.87% | -         | -            | -            | 自筹   |
| 脱氢醋酸钠技改            | 3,500,000.00 | 1,094,067.56   | 514,090.81    |                |          | 1,608,158.37  | 45.95           | 45.94% | -         | -            | -            | 自筹   |
| 立洋化学办公综合楼          |              | -              | 693,950.34    | 693,950.34     |          | 0             |                 |        | -         | -            | -            | 自筹   |
| 环保氧化池、调节池加盖及尾气吸收装置 | 500,000.00   | 43,533.15      | 429,443.59    | 472,976.74     |          | 0             | 94.59           | 100%   | -         | -            | -            | 自筹   |
| 色谱乙腈改造             | 800,000.00   | 88,679.25      | 77,285.91     |                |          | 165,965.16    | 20.74           | 20.74% | -         | -            | -            | 自筹   |
| 其他设备及工程项目          |              | 469,960.00     | 930,466.95    | 742845.86      |          | 657,581.09    | --              | --     | -         | -            | -            | 自筹   |
| 合计                 |              | 112,429,473.77 | 32,293,856.27 | 124,655,347.78 |          | 20,067,982.26 | /               | /      | -         | -            | /            | /    |

**(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

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□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、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 | 软件         | 合计             |
|-----------|----------------|-----|-------|------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |     |       |            |                |
| 1. 期初余额   | 112,147,428.27 |     |       | 141,880.34 | 112,289,308.61 |
| 2. 本期增加金额 |                |     |       |            |                |
| 3. 本期减少金额 |                |     |       |            |                |
| 4. 期末余额   | 112,147,428.27 |     |       | 141,880.34 | 112,289,308.61 |
| 二、累计摊销    |                |     |       |            |                |
| 1. 期初余额   | 14,462,270.85  |     |       | 141,880.34 | 14,604,151.19  |
| 2. 本期增加金额 | 1,140,856.75   |     |       |            | 1,140,856.75   |
| (1) 计提    | 1,140,856.75   |     |       |            | 1,140,856.75   |
| 3. 本期减少金额 |                |     |       |            |                |
| 4. 期末余额   | 15,603,127.6   | 0.0 | 0.0   | 141,880.3  | 15,745,007.9   |

|           |               |      |      |      |               |
|-----------|---------------|------|------|------|---------------|
| 三、减值准备    |               |      |      |      |               |
| 四、账面价值    |               |      |      |      |               |
| 1. 期末账面价值 | 96,544,300.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 96,544,300.67 |
| 2. 期初账面价值 | 97,685,157.42 | -    |      | -    | 97,685,157.42 |

## (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

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 29、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    | 27,770,608.11 | 5,713,389.22  | 24,310,018.76 | 5,147,799.55  |
| 内部交易未实现利润 | 59,432.31     | 14,858.08     | 64,923.98     | 16,231.00     |
| 可抵扣亏损     | 20,456,585.88 | 5,114,146.47  | 23,208,895.72 | 5,802,223.93  |
| 应付职工薪酬    | 205,581.50    | 30,837.23     | 295,408.67    | 44,311.30     |
| 固定资产      | 65,735.35     | 14,091.19     | 112,091.40    | 21,506.60     |
| 递延收益      | 1970000.00    | 295,500.00    | 2,230,000.00  | 334,500.00    |
| 预提费用      | 4,802,221.59  | 916,833.68    | 7,296,796.91  | 1,421,384.23  |
| 合计        | 55,330,164.74 | 12,099,655.87 | 57,518,135.44 | 12,787,956.61 |

## (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 | 7,007,816.99  | 1,751,954.25  | 7,101,579.00  | 1,775,394.75  |
| 可供出售金融资产公允价值变动  | 80,506,117.57 | 12,075,917.64 | 83,534,134.79 | 12,530,120.22 |
| 合计              | 87,513,934.56 | 13,827,871.89 | 90,635,713.79 | 14,305,514.97 |

## (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

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 |              |              |
| 可抵扣亏损    | 2,552,610.01 | 2,171,582.84 |
| 合计       | 2,552,610.01 | 2,171,582.84 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 年份    | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|-------|--------------|--------------|----|
| 2018年 | 957.50       | 957.50       |    |
| 2019年 | 669,111.35   | 669,111.35   |    |
| 2020年 | 1,246,880.81 | 1,246,880.81 |    |
| 2021年 | 254,633.18   | 254,633.18   |    |
| 2022年 | 381,027.17   |              |    |
| 合计    | 2,552,610.01 | 2,171,582.84 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 预付设备款 | 1,363,171.47 | 4,584,961.89 |
| 预付土地款 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 合计    | 5,863,171.47 | 9,084,961.89 |

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 |                |               |
| 抵押借款 |                |               |
| 保证借款 | 78,000,000.00  | 40,000,000.00 |
| 信用借款 | 118,774,400.00 | 56,000,000.00 |
| 合计   | 196,774,400.00 | 96,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

保证借款：本公司为立洋化学在江苏银行股份有限公司南通港闸支行 6,800.00 万元银行借款、在中国银行股份有限公司南通港闸支行营业部 1,000.00 万元银行借款提供连带责任担保。

**(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

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、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 | 31,000,000.00 | 57,500,000.00 |
| 合计     | 31,000,000.00 | 57,500,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、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           |
|--------|----------------|----------------|
| 货款     | 118,709,949.09 | 102,468,370.26 |
| 工程及设备款 | 16,242,388.73  | 34,225,556.74  |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 运输费 | 11,980,172.29  | 9,385,961.19   |
| 合计  | 146,932,510.11 | 146,079,888.19 |

## (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

## 36、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         |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 8,531,579.74 | 8,540,040.21 |
| 合计 | 8,531,579.74 | 8,540,040.21 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、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         | 16,115,579.58 | 40,268,081.52 | 54,432,744.26 | 1,950,916.84 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -             | 4,660,616.41  | 4,660,616.41  |              |
| 三、辞退福利         | -             |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   | -             |               |               |              |
| 合计             | 16,115,579.58 | 44,928,697.93 | 59,093,360.67 | 1,950,916.84 |

## (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 | 15,657,778.38 | 31,647,542.28 | 45,577,111.02 | 1,728,209.64 |
| 二、职工福利费       |               | 1,939,962.09  | 1,939,962.09  |              |
| 三、社会保险费       |               | 2,828,530.85  | 2,828,530.85  |              |

|               |               |               |               |              |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 其中：医疗保险费      |               | 1,922,267.60  | 1,922,267.60  |              |
| 工伤保险费         |               | 791,239.18    | 791,239.18    |              |
| 生育保险费         |               | 115,024.07    | 115,024.07    |              |
| 四、住房公积金       |               | 3,135,511.00  | 3,135,511.00  |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 457,801.20    | 716,535.30    | 951,629.30    | 222,707.20   |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |              |
| 合计            | 16,115,579.58 | 40,268,081.52 | 54,432,744.26 | 1,950,916.84 |

**(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 |      | 4,496,737.23 | 4,496,737.23 |      |
| 2、失业保险费  |      | 163,879.18   | 163,879.18   |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
| 合计       |      | 4,660,616.41 | 4,660,616.41 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

**38、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     | 4,173.01     | 804.14       |
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 企业所得税   | 3,689,426.65 | 8,046,780.86 |
| 个人所得税   | 610,782.45   | 143,560.34   |
| 城市维护建设税 | 332,186.86   | 18,332.94    |
| 教育费附加   | 243,692.14   | 16,565.26    |
| 土地使用税   | 466,932.90   | 466,932.90   |
| 房产税     | 545,621.70   | 451,871.32   |
| 其他      | 30171.50     | 68,643.21    |
| 合计      | 5,922,987.21 | 9,213,490.97 |

**39、应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、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         |
|-------|--------------|--------------|
| 财政暂借款 | 700,000.00   | 700,000.00   |
| 其他往来款 | 4,528,986.85 | 4,470,590.84 |
| 应付投资款 | 0            | 3,000,000.00 |
| 合计    | 5,228,986.85 | 8,170,590.84 |

**(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

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款  |               |               |
| 1 年内到期的应付债券  |               |               |
| 1 年内到期的长期应付款 |               |               |
| 一年内到期的递延收益   | 14,601,908.76 | 14,601,908.76 |
| 合计           | 14,601,908.76 | 14,601,908.76 |

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

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 | 110,443,259.99 |      | 7,300,954.38 | 103,142,305.61 |      |
| 合计   | 110,443,259.99 |      | 7,300,954.38 | 103,142,305.61 | /    |

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<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他<br>变动 | 期末余额           | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------|----------------|--------------|-----------------|----------|----------------|-----------------|
| 搬迁补偿款          | 108,733,259.99 |              | 7,040,954.38    |          | 101,692,305.61 | 与资产相关           |
| 基础设施配套<br>补贴   | 1,290,000.00   |              | 215,000.00      |          | 1,075,000.00   | 与资产相关           |
| 3-氰基吡啶项<br>目补助 | 420,000.00     |              | 45,000.00       |          | 375,000.00     | 与资产相关           |
| 合计             | 110,443,259.99 |              | 7,300,954.38    |          | 103,142,305.61 | /               |

其他说明：

适用 不适用

② 集团搬迁补偿情况详见“第十节 十六、其他重要事项”。

②根据南通市经济技术开发区管理委员会与本公司签订的《南通醋酸化工搬迁项目基础设施配套

补贴协议》，2009年公司收到开发区财政局拨付的搬迁配套扶持款430万元计入“递延收益”，本期根据资产使用年限分期转入营业外收入21.5万元。

③根据南通市科学技术局、南通市财政局《关于下达2009年第八批市级科技计划项目及财政资助科技经费的通知》，2009年公司收到资助经费90万元计入“递延收益”，在相关项目完成并经政府有关部门验收后分期计入当期损益，本期根据资产使用年限分期转入营业外收入4.5万元。

## 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 | 204,480,000 |             |    |       |    |    | 204,480,000 |

## 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) | 381,888,585.72 | -    | -    | 381,888,585.72 |
| 其他资本公积     | 15,085,587.11  | -    | -    | 15,085,587.11  |
| 合计         | 396,974,172.83 | -    | -    | 396,974,172.83 |

## 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

| 项目                                  | 期初余额          | 本期发生金额        |                    |             |               |           | 期末余额          |
|-------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|-------------|---------------|-----------|---------------|
|                                     |               | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用     | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |               |               |                    |             |               |           |               |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动             |               |               |                    |             |               |           |               |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     |               |               |                    |             |               |           |               |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  | 71,004,014.57 | -3,028,017.22 |                    | -454,202.58 | -2,573,814.64 |           | 68,430,199.93 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |                    |             |               |           |               |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    | 71,004,014.57 | -3,028,017.22 |                    | -454,202.58 | -2,573,814.64 |           | 68,430,199.93 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |               |               |                    |             |               |           |               |
| 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                            | 71,004,014.57 | -3,028,017.22 |                    | -454,202.58 | -2,573,814.64 |           | 68,430,199.93 |

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-2,573,814.64元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-2,573,814.64元。

**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 |      | 1,456,209.18 | 1,456,209.18 |      |
| 合计    |      | 1,456,209.18 | 1,456,209.18 |      |

**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 | 68,562,741.18 |      |      | 68,562,741.18 |
| 任意盈余公积 | -             |      |      | -             |
| 储备基金   | -             |      |      | -             |
| 企业发展基金 | -             |      |      | -             |
| 其他     | -             |      |      | -             |
| 合计     | 68,562,741.18 |      |      | 68,562,741.18 |

**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           | 521,937,338.11 | 431,655,761.12 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | -              |
| 调整后期初未分配利润            | 521,937,338.11 | 431,655,761.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 76,313,089.29  | 68,321,810.50  |
| 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               | 73,612,800.00  | 40,896,000.00  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 524,637,627.40 | 459,081,571.62 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 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**

√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 | 774,648,626.09 | 620,148,823.81 | 624,790,623.55 | 503,106,747.27 |
| 其他业务 | 2,125,673.73   | 1,255,961.81   | 4,967,375.25   | 3,336,707.66   |
| 合计   | 776,774,299.82 | 621,404,785.62 | 629,757,998.8  | 506,443,454.93 |

**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 | 2,242,930.36 | 1,624,585.65 |
| 教育费附加   | 1,647,842.50 | 1,202,334.21 |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 1,044,572.57 |              |
| 土地使用税   | 933,865.80   |              |
| 车船使用税   | 11,460       |              |
| 印花税     | 211,191.89   |              |
| 合计      | 6,091,863.12 | 2,826,919.86 |

**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         |
|--------|---------------|---------------|
| 运输费    | 15,419,478.97 | 9,342,295.95  |
| 职工薪酬   | 2,060,783.65  | 1,895,518.92  |
| 包装物    | 1,490,283.83  | 1,852,099.66  |
| 差费     | 976,760.87    | 442,326.65    |
| 出口信用保险 | 387,846.5     | 715,415.9     |
| 展览费    | 400,035.2     | 386,224.62    |
| 其他     | 516,550.66    | 689,638.93    |
| 合计     | 21,251,739.68 | 15,323,520.63 |

**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         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 20,912,457.23 | 16,987,096.53 |
| 折旧费    | 6,037,933.04  | 5,926,700.22  |
| 业务招待费  | 3,096,136.33  | 2,605,244.45  |
| 物料消耗   | 1,403,122.96  | 1,487,169.29  |
| 费用性税金  | 0             | 1,977,859.77  |
| 办公及会议费 | 167,645.21    | 267,844.7     |
| 交通差费   | 359,434.28    | 493,107.95    |
| 劳务及保安费 | 618,681.14    | 654,823.44    |
| 租赁费    | 679,116.06    | 597,419.99    |
| 无形资产摊销 | 1,140,856.75  | 819,467.81    |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 修理费 | 804,577.32    | 494,115.77    |
| 保险费 | 395,085.49    | 257,821.93    |
| 其他  | 4,156,688.43  | 2,980,915.37  |
| 合计  | 39,771,734.24 | 35,549,587.22 |

**65、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   | 2,366,661.13  | 3,503,134.25  |
| 减：利息收入 | -1,088,669.90 | -1,665,195.04 |
| 承兑汇票贴息 | 0             | 0             |
| 汇兑损益   | 5,679,856.09  | -2,734,074.73 |
| 手续费及其他 | 317,334.47    | 362,244.75    |
| 合计     | 7,275,181.79  | -533,890.77   |

**66、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         | 3,439,238.15 | 2,591,120.71 |
| 二、存货跌价损失       |              |              |
| 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             | 3,439,238.15 | 2,591,120.71 |

**67、公允价值变动收益**

□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               |              |              |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                | 1,585,256.07 |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               |              |              |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得       |              |              |
| 理财产品收益                          | 1,294,875.13 | 1,914,164.39 |
| 合计                              | 2,880,131.20 | 1,914,164.39 |

## 69、营业外收入

营业外收入情况

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         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |               |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              |               |               |
| 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        | 8,142,612.38 | 7,617,754.38  |               |
| 其他          | 744,544.77   | 2,580,314.19  |               |
| 合计          | 8,887,157.15 | 10,198,068.57 |               |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目       | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|--------------|--------------|-------------|
| 搬迁补偿款      | 7,040,954.38 | 7,040,954.38 | 与资产相关       |
| 基础设施配套补贴   | 215,000.00   | 215,000      | 与资产相关       |
| 3-氰基吡啶项目补助 | 45,000.00    | 45,000       | 与资产相关       |
| 政府奖励款      | 841,658.00   | 316,800      | 与收益相关       |
| 合计         | 8,142,612.38 | 7,617,754.38 | /           |

其他说明：

适用 不适用

## 70、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       | 260,000.00 | 180,000.00 |  |
| 综合基金       |            | 39,548.4   |  |
| 其他         | 11,274.17  | 154,147.78 |  |
| 合计         | 271,274.17 | 373,696.18 |  |

## 71、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 | 12,074,052.86 | 15,108,863.15 |
| 递延所得税费用 | 648,629.25    | -4,134,850.65 |
| 合计      | 12,722,682.11 | 10,974,012.50 |

### (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                           | 89,035,771.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 13,355,365.71 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 278,048.04    |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       | -1,293,931.57 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 287,943.14    |
| 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 | 95,256.79     |
| 所得税费用                          | 12,722,682.11 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 73、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        |
|------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 841,658.00   | 316,800.00   |
| 利息收入       | 1,066,068.81 | 1,665,195.04 |
| 其他         | 17,922.86    | 299,132.93   |
| 收保证金       | 5,280,000.00 |              |
| 合计         | 7,205,649.67 | 2,281,127.97 |



## (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         |
|----------|---------------|---------------|
| 付现费用     | 28,512,334.82 | 32,017,407.50 |
| 银行手续费及其他 | 588,608.64    | 512,855.79    |
| 付往来款     | 1,143,854.26  | 1,505,525.89  |
| 付保证金     |               | 6,010,000     |
| 合计       | 30,244,797.72 | 40,045,789.18 |

## (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

## 74、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                              | 76,313,089.29  | 68,321,810.50 |
| 加: 资产减值准备                        | 3,439,238.15   | 2,591,120.71  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 36,030,221.22  | 32,211,447.86 |
| 无形资产摊销                           | 1,140,856.75   | 819,467.81    |
| 长期待摊费用摊销                         |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 624,667.60     |               |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              |                |               |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |                |               |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 8,046,517.22   | 769,059.52    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -2,880,131.20  | -1,914,164.39 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 688,300.74     | -4,134,850.65 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -23,440.50     |               |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -27,178,634.69 | -2,759,877.72 |

|                              |                |                 |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | -74,836,238.84 | -14,073,390.28  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | -43,052,609.04 | 8,066,889.69    |
| 其他                           | -5,288,959.93  | -6,045,864.47   |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -26,977,123.23 | 83,851,648.58   |
| <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                      | 397,437,445.46 | 472,484,312.24  |
| 减：现金的期初余额                    | 455,210,813.13 | 654,883,811.54  |
| 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                 | -57,773,367.67 | -182,399,499.30 |

## (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                        | 397,437,445.46 | 455,210,813.13 |
| 其中：库存现金                     | 77,868.32      | 14,520.81      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 397,359,577.04 | 455,196,292.32 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 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                     |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 397,437,445.46 | 455,210,813.13 |
| 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

## 75、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

## 76、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 | 14,322,012.24 | 票据信用证保证金 |
| 合计   |               | /        |

**77、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  |               |        |                |
| 其中：美元 | 26,101,407.41 | 6.7744 | 176,821,374.36 |
| 港币    | 610.16        | 0.8679 | 529.56         |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 11,934,571.65 | 6.7744 | 80,849,562.19  |
| 欧元    | 8,580.00      | 7.7496 | 66,491.57      |
| 预收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 592,542.06    | 6.7744 | 4,014,116.93   |
| 短期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 1,000,000.00  | 6.7744 | 6,774,400.00   |
| 预付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 3,000.00      | 6.7744 | 20,323.20      |
| 应付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 921,824.50    | 6.7744 | 6,244,807.89   |

**(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

**78、套期**

□适用 √不适用

**79、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

**80、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**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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质          | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|-------|-------|-----|---------------|---------|----|------|
|       |       |     |               | 直接      | 间接 |      |
| 立洋化学  | 南通市   | 南通市 | 化工产品制造业       | 100.00  | -  | 设立   |
| 天泓国贸  | 南通市   | 南通市 | 化工产品贸易业       | 100.00  | -  | 设立   |
| 南通宏信  | 南通市   | 南通市 | 化学品的生产销售      | 100.00  | -  | 收购   |
| 三奥公司  | 香港    | 香港  | 化学商品的销售、国际贸易等 | 100.00  | -  | 设立   |

**(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

**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

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、交易性金融资产和可供出售金融资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、长期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

**1、 风险管理目标和政策**

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。

本集团的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

**(1) 信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团目前针对全部出口业务产生的应收款项同出口信用保险机构签订短期出口信用保险合同，合同约定（保单另有约定的除外）对因政治风险和商业风险所致损失的赔偿比例为 90%，最高赔偿限额为 3,000 万美元；针对国内业

务产生的应收款项，主要采取控制信用期和信用额度，不定期对有关债务人进行信用风险评估，必要时采取催收货款、缩短或取消信用期等方式，确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 32.94%（2016 年 12 月 31 日：36.88%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 56.07%（2016 年 12 月 31 日：63.64%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

管理层根据目前的资产负债状况，以及预计的未来经营活动现金流入和流出，认为在正常经营情况下，未来一段时期内流动性风险是可控的。

期末本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项目            | 2017. 6. 30     |                |                |          | 合计              |
|---------------|-----------------|----------------|----------------|----------|-----------------|
|               | 六个月以内           | 六个月至一年以内       | 一年至五年以内        | 五年以上     |                 |
| 金融资产：         |                 |                |                |          |                 |
| 货币资金          | 41175.95        |                |                |          | 41175.95        |
| 应收票据          | 6779.41         |                |                |          | 6779.41         |
| 应收账款          | 21826.06        | 1212.56        | 1212.56        |          | 24251.18        |
| 其他应收款         | 123.08          | 73.91          | 49.27          |          | 246.36          |
| 其他流动资产        | 11458.83        |                |                |          | 11458.83        |
| 其他非流动资产       | 586.32          |                |                |          | 586.32          |
| <b>金融资产合计</b> | <b>81949.75</b> | <b>1286.47</b> | <b>1261.83</b> | <b>0</b> | <b>84498.05</b> |
| 金融负债：         |                 |                |                |          |                 |
| 短期借款          | 19677.44        |                |                |          | 19677.44        |
| 应付票据          | 3100.00         |                |                |          | 3100.00         |
| 应付账款          | 13223.93        | 734.66         | 734.66         |          | 14693.25        |
| 应付职工薪酬        | 195.09          |                |                |          | 195.09          |

|               |                 |               |               |                 |
|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| 其他应付款         | 261.45          | 156.87        | 104.57        | 522.89          |
| <b>金融负债合计</b> | <b>37918.10</b> | <b>891.53</b> | <b>839.24</b> | <b>39648.87</b> |

期初本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项目            | 2016.12.31       |                 |                 |          | 合计               |
|---------------|------------------|-----------------|-----------------|----------|------------------|
|               | 六个月以内            | 六个月至一年以内        | 一年至五年以内         | 五年以上     |                  |
| <b>金融资产：</b>  |                  |                 |                 |          |                  |
| 货币资金          | 47,484.00        | -               | -               | -        | 47,484.00        |
| 应收票据          | 6,071.14         | -               | -               | -        | 6,071.14         |
| 应收账款          | 16,168.56        | 898.25          | 898.26          | -        | 17,965.07        |
| 其他应收款         | 83.81            | 20.95           | 104.76          | -        | 209.52           |
| 其他流动资产        | 9,579.70         | -               | -               | -        | 9,579.70         |
| 其他非流动资产       | 726.80           | 181.70          | -               | -        | 908.50           |
| <b>金融资产合计</b> | <b>80,114.01</b> | <b>1,100.90</b> | <b>1,003.02</b> | <b>-</b> | <b>82,217.93</b> |
| <b>金融负债：</b>  |                  |                 |                 |          |                  |
| 短期借款          | 400.00           | 9,200.00        | -               | -        | 9,600.00         |
| 应付票据          | 5,750.00         | -               | -               | -        | 5,750.00         |
| 应付账款          | 10,225.59        | 3,652.00        | 730.40          | -        | 14,607.99        |
| 应付职工薪酬        | 1,611.56         | -               | -               | -        | 1,611.56         |
| 其他应付款         | 245.12           | 501.94          | 70.00           | -        | 817.06           |
| <b>金融负债合计</b> | <b>18232.27</b>  | <b>13353.94</b> | <b>800.4</b>    | <b>0</b> | <b>32386.61</b>  |

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

| 项目        | 2017. 6. 30      | 2016. 12. 31     |
|-----------|------------------|------------------|
| 浮动利率金融工具  | 53,045.60        | 57,082.55        |
| 金融资产      | 41,168.16        | 47,482.55        |
| 其中：货币资金   | 41,168.16        | 47,482.55        |
| 金融负债      | 11,877.44        | 9,600.00         |
| 短期借款      | 11,877.44        | 9,600.00         |
| <b>合计</b> | <b>53,045.60</b> | <b>57,082.55</b> |

于 2017 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 27.68 万元（2016 年 12 月 31 日：63 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在外汇风险。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

| 项目        | 外币负债           |               | 外币资产            |                 |
|-----------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|
|           | 2017. 6. 30    | 2016. 12. 31  | 2017. 6. 30     | 2016. 12. 31    |
| 美元        | 1703.33        | 393.88        | 25,769.13       | 21,192.88       |
| 欧元        | 49.76          | 49.76         | 6.65            | 6.27            |
| 港币        |                |               | 0.05            |                 |
| <b>合计</b> | <b>1703.33</b> | <b>443.64</b> | <b>25775.83</b> | <b>21199.15</b> |

本集团密切关注汇率变动的影响，管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本集团目前根据历史经验判断汇率波动对相关业务可能造成的影响，同金融机构签订一定金



额的外汇合约，或与客户约定汇率变动幅度等方式，以此在一定程度上规避汇率波动对业务造成的不利影响。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

## 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）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |               |            |            |               |
| 1. 交易性金融资产                  |               |            |            |               |
| 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 |               |            |            |               |
| （二）可供出售金融资产                 | 82,736,117.57 |            |            | 82,736,117.57 |
| （1）债务工具投资                   |               |            |            |               |
| （2）权益工具投资                   | 82,736,117.57 |            |            | 82,736,117.57 |
| （3）其他                       |               |            |            |               |
| （三）投资性房地产                   |               |            |            |               |
| （四）生物资产                     |               |            |            |               |
| 持续以公允价值计量的资产总额              |               |            |            |               |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |               |            |            |               |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |               |            |            |               |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |               |            |            |               |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |               |            |            |               |

### 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

### 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

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

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

详见第十节九、1

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 |
|--------------|-------------|
| 南通新源环保有限公司   | 其他          |
| 南通江山农药股份有限公司 | 其他          |

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

|              |     |               |               |
|--------------|-----|---------------|---------------|
| 南通江山农药股份有限公司 | 蒸汽费 | 22,724,326.79 | 18,311,486.71 |
| 南通新源环保有限公司   | 环保费 | 383,700.00    | 210,000.00    |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被担保方 | 担保金额      | 担保起始日      | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|------|-----------|------------|-----------|------------|
| 立洋化学 | 15,500.00 | 2016.09.22 | 2017.8.30 | 否          |
| 立洋化学 | 3,000.00  | 2016.10.25 | 2017.8.25 | 否          |
| 立洋化学 | 1,800.00  | 2016.8.8   | 2017.8.8  | 否          |

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

截至 2017 年 6 月 30 日,在上述担保额度内,立洋化学实际借款金额为 78,000,000.00 元。

## (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

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 434.18 | 425.18 |

## (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

## (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       |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 预付帐款 | 南通江山农药股份有限公司 | 1,023,563.00 |              |
| 应付帐款 | 南通江山农药股份有限公司 | 0            | 2,057,332.29 |

## 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

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

(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

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

#### 1、 搬迁补偿事项

2008年2月4日，江苏省南通市人民政府召开专题会议并通过了第10号《关于南通醋酸化工股份有限公司搬迁有关问题的会议纪要》，本次专题会议同意公司实施如下搬迁方案：①选取部分新领域精细化学品项目搬迁至市经济技术开发区化工园内；②选取部分精细化工产品项目搬迁至如东县洋口化工园区；③淘汰一批市场竞争力不强、生产工艺落后、附加值低的产品。

2008年11月18日，在南通市经济贸易委员会、南通市财政局、南通市人民政府国有资产监督管理委员会的鉴证下，南通产业控股集团有限公司与公司签订了《企业搬迁合同》，搬迁补偿和奖

励费用总计 31,731.48 万元，其中：搬迁补偿款 30,666.48 万元，奖励总费用 1,065 万元；后补充签订《协议》，增加搬迁补偿款 278.07 万元，累计应给予搬迁补偿款 32,009.55 万元。

截至 2012 年 4 月底，公司已整体搬迁至新厂区，公司收到的搬迁补偿款在专项应付款核算，实际累计收到搬迁补偿款 32,003.55 万元，差额 6 万元为扣除的搬迁安全补贴款（2009 年公司搬迁过程中发生一起安全事故导致扣款）。

截至 2012 年 12 月 31 日，对搬迁和重建过程中发生的资产损失及有关费用性支出累计补偿 13,150.47 万元，其中：补偿固定资产损失 9,523.83 万元，补偿无形资产-土地损失 1,782.27 万元，补偿费用性支出 1,844.37 万元；对新建资产累计补偿 18,853.08 万元，转入递延收益，其中：与新建房屋建筑物相关递延收益 5,226.29 万元，按照 20 年摊销计入营业外收入；与设备购置相关递延收益 10,929.26 万元，按照 10 年摊销计入营业外收入；与土地购置相关递延收益 2,697.53 万元，按照 50 年摊销计入营业外收入。公司累计收到的搬迁补偿款扣除补偿资产损失、有关费用性支出及应转入递延收益的金额后，无余额。

## 2、分部报告

除以醋酸及吡啶衍生物为主体的高端专用精细化学品的研发、生产和销售业务外，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本集团仅于一个地域内生产经营业务，其主要资产亦位于中国江苏省，因此本集团无需披露分部数据。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 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 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |          |                |                |        |              |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 216,475,383.10 | 100    | 11,634,872.23 | 5.37     | 204,840,510.87 | 160,405,429.45 | 100    | 8,959,430.81 | 5.59     | 151,445,998.64 |
| 其中：账龄组合               | 212,911,007.00 | 98.35  | 11,634,872.23 | 5.46     | 201,276,134.77 | 159,516,335.18 | 99.45  | 8,959,430.81 | 5.62     | 150,556,904.37 |
| 合并范围内关联方应收款项组合        | 3,564,376.10   | 1.65   |               |          | 3,564,376.10   | 889,094.27     | 0.55   |              |          | 889,094.27     |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |                |        |              |          |                |
| 合计                    | 216,475,383.10 | /      | 11,634,872.23 | /        | 204,840,510.87 | 160,405,429.45 | /      | 8,959,430.81 |          | 151,445,998.64 |



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |      |
|------------|----------------|---------------|------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 |
| 1 年以内      | 211,569,102.55 | 10578455.12   | 0.05 |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |      |
| 1 年以内小计    | 211,569,102.55 | 10578455.12   | 0.05 |
| 1 至 2 年    | 1,769.43       | 176.94        | 0.10 |
| 2 至 3 年    | 393,098.53     | 117,929.56    | 0.30 |
| 3 年以上      |                |               |      |
| 3 至 4 年    | 16,632.43      | 8,316.22      | 0.50 |
| 4 至 5 年    | 2,048.36       | 1,638.69      | 0.80 |
| 5 年以上      | 928,355.70     | 928,355.70    | 1    |
| 合计         | 212,911,007.00 | 11,634,872.23 |      |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2675441.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 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

| 单位名称 | 应收账款<br>期末余额  | 占应收账款期末余<br>额合计数的比例% | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|---------------|----------------------|--------------|
| 客户 A | 22,353,062.55 | 10.33%               | 1,117,653.13 |
| 客户 C | 18,595,844.80 | 8.59%                | 929,792.24   |
| 客户 D | 13,138,101.00 | 6.07%                | 656,905.05   |
| 客户 E | 11,625,650.00 | 5.37%                | 581,282.50   |

|      |               |        |              |
|------|---------------|--------|--------------|
| 客户 F | 9,436,455.00  | 4.36%  | 471,822.75   |
| 合计   | 75,149,113.35 | 34.71% | 3,757,455.67 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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

## 其他应收款分类披露：

√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(%) |                |
| 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  | 113,506,017.69 | 100   | 440,399.07 | 0.39    | 113,065,618.62 | 169,874,580.12 | 100.00 | 329,601.42 | 0.19    | 169,544,978.70 |
| 其中：帐龄组合                | 2,665,871.43   | 2.35  | 440,399.07 | 16.52   | 2,225,472.36   | 182858.28      | 1.08   | 329601.42  | 18.02   | 1498987.86     |
| 合并范围内关联方应收款项组合         | 110,840,146.26 | 97.65 |            |         | 110,840,146.26 | 168045990.84   | 98.92  |            |         | 168045990.84   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |       |            |         |                |                |        |            |         |                |
| 合计                     | 113,506,017.69 | /     | 440,399.07 | /       | 113,065,618.62 | 169,874,580.12 | /      | 329,601.42 | /       | 169,544,978.70 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |            |      |
|------------|--------------|------------|------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 |
| 1 年以内      |              |            |      |
| 其中：1 年以内分项 |              |            |      |
| 1 年以内小计    | 1,811,852.53 | 90,592.63  | 0.05 |
| 1 至 2 年    | 383,272.30   | 38,327.23  | 0.1  |
| 2 至 3 年    | 204,667.70   | 61,400.31  | 0.3  |
| 3 年以上      |              |            |      |
| 3 至 4 年    |              |            |      |
| 4 至 5 年    | 80,000.00    | 64,000.00  | 0.8  |
| 5 年以上      | 186,078.90   | 186,078.90 | 1    |
| 合计         | 2,665,871.43 | 440,399.07 |      |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(1). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 110,797.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(2). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(3). 其他应收款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         |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款    | 110,840,146.26 | 168,045,990.84 |
| 保障金    | 721,940.00     | 721,940.00     |
| 备用金暂借款 | 1,816,608.33   | 979,326.18     |
| 保证金、押金 | 122,000.00     | 122,000.00     |
| 其他     | 5,323.10       | 5,323.10       |
| 合计     | 113,506,017.69 | 169,874,580.12 |

## (4). 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  |
|-------------|-------|----------------|------|---------------------|-----------|
| 南通立洋化学有限公司  | 往来款   | 110,668,896.84 | 1-2年 | 97.50               |           |
| 南通市经济开发区财政局 | 保障金   | 587,940.00     | 2-3年 | 0.52                | 44,467.26 |
| 员工A         | 备用金   | 348,325.00     | 一年以内 | 0.31                | 17,416.25 |
| 员工B         | 备用金   | 300,000.00     | 1年以内 | 0.26                | 15,000.00 |
| 员工C         | 备用金   | 250,000.00     | 1年以内 | 0.22                | 12,500.00 |
| 合计          | /     | 112,155,161.84 | /    | 98.81               | 89,383.51 |

## (5). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (7). 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

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           |
| 对子公司投资     | 111,780,000.00 |      | 111,780,000.00 | 111,780,000.00 |      | 111,780,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                |                |      |                |
| 合计         | 111,780,000.00 |      | 111,780,000.00 | 111,780,000.00 |      | 111,780,000.00 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 立洋化学  | 80,800,000.00 |      |      | 80,800,000.00 |          |          |
| 天泓国贸  | 1,000,000.00  |      |      | 1,000,000.00  |          |          |
| 南通宏信  | 29,980,000.00 |      |      | 29,980,000.00 |          |          |

|      |                |  |  |                |  |
|------|----------------|--|--|----------------|--|
| 三奥公司 |                |  |  |                |  |
| 合计   | 111,780,000.00 |  |  | 111,780,000.00 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本：

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 | 640,654,325.32 | 501,674,922.00 | 547,248,656.07 | 419,095,531.87 |
| 其他业务 | 1,655,858.05   | 1,032,323.68   | 4,381,768.24   | 3,035,790.88   |
| 合计   | 642,310,183.37 | 502,707,245.68 | 551,630,424.31 | 422,131,322.75 |

## 5、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        |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |              |              |
| 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                |              |              |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 1,585,256.07 |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |              |              |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |              |              |
| 理财产品收益                           | 1,293,505.85 | 1,914,164.39 |
| 合计                               | 2,878,761.92 | 1,914,164.39 |

## 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                  | 624,667.6    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家 | 8,142,612.38 |    |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 统一标准定额或定量享受的政府补助除外)   |               |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,585,256.07  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -151,397.00   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 1,294,875.13  |  |
| 所得税影响额  | -396,012.56   |  |
| 少数股东权益影响额   |               |  |
| 合计  | 11,100,001.62 |  |

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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          | 5.93          | 0.37   |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.06          | 0.32   |        |

## 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 | 载有法定代表人签名的半年度报告文本                     |
|        | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告原文 |
|        | 其他有关资料                                |

董事长：顾清泉

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用