

公司代码：603067

公司简称：振华股份

# 湖北振华化学股份有限公司 2018 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、公司负责人蔡再华、主管会计工作负责人杨帆及会计机构负责人（会计主管人员）周芬芬声明：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

公司2018年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中其他披露事项中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	105

## 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
本期、本报告期、报告期	指	2018 年半年度
本期末、本报告期末、报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年半年度
公司、本公司、上市公司、振华股份	指	湖北振华化学股份有限公司
兴华生化	指	黄石兴华生化有限公司
旌理投资	指	深圳旌理投资发展有限公司
旌远科技	指	湖北振华旌远科技有限公司
新泰碱业	指	黄石新泰碱业有限公司
中运国际物流	指	湖北中运国际物流有限公司
铬化合物	指	含铬的化合物，工业生产的铬化合物包括重铬酸钠（又名红矾钠）、铬酸酐、重铬酸钾（又名红矾钾）、三氧化二铬、碱式硫酸铬、吡啶甲酸铬等，其中重铬酸钠是其他一系列铬盐产品的母体产品
铬盐	指	工业生产的铬化合物的俗称
铬盐行业	指	生产铬化合物的行业，是无机化工行业中的一个子行业
数字化无钙焙烧技术	指	公司自主研发的以双添加（指铁质添加剂、镁质添加剂）、两级浸取为主要技术特征，结合数字化测控技术，用于生产铬酸钠的工艺方法
焙烧	指	将物料（如矿石）加热而不使熔化，以改变其化学组成或物理性质，是铬盐生产中的一道工序
芒硝	指	含水硫酸钠，化学式为 $\text{Na}_2\text{SO}_4 \cdot 10\text{H}_2\text{O}$ 。铬盐生产的副产品之一
元明粉/无水硫酸钠	指	无水硫酸钠，化学式为 $\text{Na}_2\text{SO}_4$ ，又名硫酸二钠
硫化碱	指	硫化钠，化学式为 $\text{Na}_2\text{S}$ 。芒硝通过深加工可制成硫化碱
煤	指	标准煤，由于各种燃料燃烧时释放能量存在差异，国际上为统一标准，将煤炭、石油、天然气等都按一定的比例统一换算成标准煤来表示（即每公斤标准煤为 29,270 千焦耳）
湿基数	指	经公司地磅房过磅称出的原材料含水重量，是库房填写的磅单数，铬铁矿等原材料入库时一般含有一定水份
干基数	指	湿基数剔除水份后的重量，干基数=湿基数*(1-水份含量)，其中水份含量由技术中心检验确定
铬渣	指	用铬铁矿生产铬化合物浸取后剩下的含铬的残渣
mg/m <sup>3</sup>	指	毫克/立方米
COD	指	化学需氧量

## 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	湖北振华化学股份有限公司
公司的中文简称	振华股份
公司的外文名称	Hubei Zhenhua Chemical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	zhenhua chemical
公司的法定代表人	蔡再华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈前炎	朱士杰
联系地址	湖北省黄石市西塞山区黄石大道668号	湖北省黄石市西塞山区黄石大道668号
电话	0714-6406329	0714-6406329
传真	0714-6406382	0714-6406382
电子信箱	603067@hszhenhua.com	zsj@hszhenhua.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省黄石市西塞山区黄石大道668号
公司注册地址的邮政编码	435001
公司办公地址	湖北省黄石市西塞山区黄石大道668号
公司办公地址的邮政编码	435001
公司网址	www.hbzhenhua.com
电子信箱	603067@hszhenhua.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 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、证券时报
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	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

### 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	振华股份	603067	无

### 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

		1504 号
	签字会计师姓名	伍志超、潘杨州
报告期内履行持续督导 职责的保荐机构	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 21 层
	签字的保荐代表人姓名	王珏、方东风
	持续督导的期间	2016 年 9 月 13 日-2018 年 12 月 31 日

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	701,433,602.13	534,156,812.20	31.32
归属于上市公司股东的净利润	89,471,685.63	50,789,122.76	76.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	87,988,889.52	48,989,303.28	79.61
经营活动产生的现金流量净额	-21,740,580.49	-54,160,623.25	不适用
	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	1,179,019,470.40	1,118,502,671.67	5.41
总资产	1,303,211,674.48	1,226,494,173.71	6.26

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.29	0.16	81.25
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.16	81.25
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.29	0.16	81.25
加权平均净资产收益率(%)	7.72	4.76	增加2.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	7.59	4.59	增加3.00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

报告期内，以公司总股本 220,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计转增 88,000,000 股，转增后总股本为 308,000,000 股。公司已根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报上年同期基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益。上年同期基本每股收益调整前为 0.23 元，调整后为 0.16 元。本报告期比上年同期增长的主要原因是营业收入及毛利率增加所致。

## 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	-116,701.99	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,390,000.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	785,013.69	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,330.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	80.00	
所得税影响额	-494,265.37	
合计	1,482,796.11	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务介绍

公司主要从事铬盐系列产品的研发、制造与销售，并对铬盐副产品及其他固废资源化综合利用。目前公司为铬盐行业综合竞争力最强的企业，铬盐的生产规模、技术水平、产品质量、市场占有率均处于国内龙头地位。

公司掌握无钙焙烧工艺，并具有铬渣干法解毒、含铬废水回收处理、工艺副产品及固废综合利用等清洁生产技术能力。同时，公司还具备生产系统数字化集成控制技术能力，并已应用于“数字化无钙焙烧清洁生产制红矾钠技术改造示范工程”项目之中。

#### (二) 主要经营模式

##### 1、采购模式

公司高度重视采购环节的管理，建立了一整套供应商评估体系。公司的采购策略是通过分析上下游供求关系变化，及时掌握原材料价格变化情况，以产品质量、价格、服务、供应保障等为要素，通过综合比较评估选择合格供应商，采取直购与招标采购相结合的模式进行日常采购。

##### 2、生产模式



公司每年根据产能、订单、上年销售情况、各产品盈利能力预测制定年度生产计划，依据生产计划并结合实际产销情况组织生产。

### 3、营销模式

公司的销售模式包括直销和经销，直销主要是针对一些采购量较大或付款信用好的生产厂家；经销则主要是针对一定区域内无法实现直销方式，而该经销商又能在该区域内为下游客户提供良好的送货及其它服务的商家，经销商面对的大部分是一些用量较小的单位。

#### （三）行业情况说明

近三十年来，由于国内经济持续快速发展，中国已成为全球最大的铬盐生产和消费国家。无论是行业发展的内在规律还是国家宏观政策的外部要求，铬盐行业生产实现清洁化、大型化、规模化、合理布局是行业发展的必然趋势。

## 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

详见第四节一、经营情况的讨论与分析之（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）技术优势

由公司主导研发并实现产业化应用的无钙焙烧清洁化生产技术和数字化测控技术，是目前国内行业工艺路线的典范，可以实现生产过程测控精细化、集中化、规模大型化，公司凭借该技术的应用，提高了生产工艺的自动化水平，增强了公司成本控制能力，提升了产品竞争力。

### （二）研发优势

公司以技术中心为依托，创建了湖北省认证的企业技术中心、湖北省铬盐工程技术研究中心、铬盐清洁生产技术湖北省工程实验室、湖北省博士后创新实践基地和院士专家工作站共 5 个创新平台，坚持自主创新和技术实践相结合。一方面不断完善技术中心发展思路，建立技术带头人机制和技术项目负责人管理机制，激发技术队伍的积极性和创造性，进一步提升自主开发能力；另一方面积极加强与高校和科研院所的产学研技术合作，形成长期稳定的产学研合作机制。

### （三）资源综合利用优势

公司秉承循环经济理念，关注环保产业政策，将环保合规治理和资源综合利用作为公司发展的核心理念和首要战略导向。公司近三年来在环保设施升级和综合治理方面累计投入近亿元，经过多年的探索，已形成了完善的内部循环经济运行模式和外部资源综合利用体系。公司将行业规律与科学实践紧密结合，在精准研发、清洁处置的前提下，推进铬盐副产品和废弃物的全维度商品化进程。铬渣通过干法解毒后作为炼铁厂的原料；铬酸铬制碱式硫酸铬技术由湖北省发改委认定为国家鼓励的资源综合利用工艺；精制元明粉、硫化钠、超细氢氧化铝、精制硝酸钠、氯化钠

等技术的成功产业化实现资源的综合利用。一系列具有国际领先水平的技术应用使公司在环保治理领域具有明显的先发优势，为公司行业地位的持续巩固奠定了坚实基础。

#### （四）规模优势

通过持续优化生产工艺、设备升级改造、创新管理方法等一系列的改进措施，公司总产量稳步增长，规模效应优势彰显，各种产品的市场供给能力有效提升，在充分满足市场需求的同时，实现了产销平衡，为公司未来多方位参与市场竞争提供了保障。

#### （五）管理团队优势

公司拥有一支稳定的、专业能力及行业经验兼备的管理团队，专注于铬盐系列产品的研发、制造、销售。公司通过采用扁平管理和垂直管理相结合的模式不断提升产品质量。公司管理团队对铬盐制造技术和生产工艺有充分的储备，对铬盐产品的发展前景和市场需求具有充分的洞察能力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

铬盐产品主要应用于表面处理、颜料、鞣革、医药、染料、饲料添加剂、催化剂、陶瓷、木材防腐、石油天然气开采、冶金、航天、军工等行业，作为重要的无机化工产品，是国民经济发展的重要原料，与宏观经济发展息息相关。

2018 年上半年，公司通过推进管理体系建设，加强成本管控，积极调整市场布局，优化产品结构，提升环保工艺水平，强化安全生产管理，挖掘成长空间，保障了生产经营的平稳较快发展，促进了产品质量和品牌形象的持续提升，实现了利润的大幅增长，进一步巩固了行业龙头地位。

### （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	701,433,602.13	534,156,812.20	31.32
营业成本	476,991,225.68	392,669,543.89	21.47
销售费用	25,768,325.28	20,424,362.45	26.16
管理费用	77,658,487.62	54,308,217.22	43.00
财务费用	209,436.82	1,816,701.14	-88.47
经营活动产生的现金流量净额	-21,740,580.49	-54,160,623.25	不适用
投资活动产生的现金流量净额	50,185,560.61	64,277,249.24	-21.92
筹资活动产生的现金流量净额	-30,360,000.00	-21,109,035.12	不适用
研发支出	34,294,047.32	15,144,170.04	126.45
税金及附加	7,900,748.01	3,190,198.60	147.66
资产减值损失	994,702.16	6,822,839.47	-85.42

所得税费用	23,917,748.99	7,205,339.63	231.94
-------	---------------	--------------	--------

营业收入变动原因说明:产品销量增加所致。

营业成本变动原因说明:产品销量增加所致。

销售费用变动原因说明:销售工资及运输费用增加所致。

管理费用变动原因说明:环保费及技术研发费用增加所致。

财务费用变动原因说明:汇兑损益影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:票据结算增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:理财产品收回本金及收益所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:分配股利所致。

研发支出变动原因说明:增加研发项目及研发投入所致。

税金及附加变动原因说明:增值税增加致附加税费增加及计提环保税所致。

资产减值损失变动原因说明:按照会计政策计提各项减值准备所致。

所得税费用变动原因说明:本期利润增加及公司高新技术企业认定正在审核中,所得税税率暂按 25% 计提企业所得税。

## 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
应收票据	330,197,774.35	25.34	228,359,615.64	18.62	44.60	收入增加,收到银行承兑汇票增加所致
其他应收款	4,616,963.56	0.35	2,231,692.99	0.18	106.88	主要系事故借支增加所致
其他流动资产	403,460.15	0.03	55,390,121.26	4.52	-99.27	理财产品全部到期收回本金所致
预收款项	14,748,414.99	1.13	9,784,730.30	0.80	50.73	预收货款增加所致
应付职工薪酬	7,429,142.84	0.57	13,397,974.17	1.09	-44.55	2017 年年终奖发放所致
应交税费	31,337,933.39	2.40	12,999,930.14	1.06	141.06	高新技术企业认定正在审核中,所得

						税暂按 25%税率计提所致
在建工程	1,161,537.83	0.09			不适用	项目开支增加所致
股本	308,000,000.00	23.63	220,000,000.00	17.94	40.00	资本公积转增股本所致
少数股东权益	1,547,801.66	0.12	1,049,578.24	0.09	47.47	孙公司本年利润增加所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 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

公司以自有资金设立全资子公司湖北振华旌远科技有限公司，注册资本人民币 1,000 万元。

公司以自有资金，以货币出资的方式，向深圳旌理投资发展有限公司增资人民币 4,500 万元，增资完成后，旌理投资注册资本人民币 5,000 万元。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

为满足公司战略发展的需要，公司以自有资金设立全资子公司湖北振华旌远科技有限公司，注册资本人民币 1,000 万元。详情可查阅公司于 2018 年 3 月 30 日在指定信息披露媒体上披露的《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-012）。

为进一步支持公司全资子公司深圳旌理投资发展有限公司业务发展，公司以货币出资方式向旌理投资增资人民币 4,500 万元。详情可查询公司于 2018 年 1 月 13 日在指定信息披露媒体上披露的《关于对全资子公司增资的公告》（公告编号：2018-003）。

#### (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

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、经营风险****(1) 铬铁矿价格波动风险**

铬铁矿是公司生产铬盐产品的主要原材料之一。铬铁矿在全球分布极不平均，国外资源较为丰富，目前全球已探明铬铁矿储量约 75 亿吨，主要分布在南非、津巴布韦、哈萨克斯坦、芬兰、土耳其和印度等国家。国内储量较少，主要分布于西藏、甘肃、内蒙古、新疆等地区。尽管本公司已经建立了完善的供应商采购管理体系，能够保证原材料的稳定供应，但由于铬铁矿主要依赖进口，不排除未来国外主要铬铁矿生产企业因销售策略及出口限制等因素，造成铬铁矿价格出现非理性上涨的可能。公司存在因铬铁矿价格大幅波动所致的经营风险。

**(2) 下游行业周期性波动风险**

公司生产的重铬酸钠、铬酸酐、氧化铬绿、碱式硫酸铬等产品广泛应用于表面处理、颜料、鞣革、医药、新材料、染料、香料、饲料添加剂、催化剂、化肥、陶瓷、木材防腐、石油天然气开采、军工等行业，且应用领域尚在进一步延伸和拓展中。铬盐应用领域的广泛性，使其不对个别行业形成严重依赖，因而有利于缓解单一行业经济周期性波动的影响。但如果宏观经济出现重大不利变化，下游行业普遍受周期性影响而发展变缓，将可能对公司经营业绩产生不利影响。

**(3) 安全生产风险**

自成立以来，公司高度重视安全生产工作。公司为加强员工安全意识，对所有车间生产员工进行了岗前安全知识须知教育并在技术指导、在岗操作注意事项等方面进行后续培训工作。公司建立的职业健康安全管理体系（工业重铬酸钠、工业铬酸酐）取得了 GB/T28001-2011 标准认证。虽然公司采取了上述积极措施加强安全管理，但是由于生产工艺流程中不能完全排除因偶发因素引起的意外安全事故，从而存在对公司的生产经营构成不利影响的潜在可能。

**(4) 产品质量控制风险**

公司拥有较为完善的质量控制体系。报告期内，公司质量控制制度和措施实施良好，未发生重大产品质量纠纷。但随着公司经营规模的持续扩大，质量控制的要求不断提高，如果公司不能持续有效地执行相关质量控制制度和措施，公司未来产品出现质量问题，将影响公司的市场地位和品牌声誉，进而对公司经营业绩产生不利影响。

## 2、财务风险

### (1) 汇率变动风险

2018 年上半年，公司境外销售占当期主营业务收入的比重为 5.32%，2018 年上半年直接进口铬铁矿金额约占当期铬铁矿采购总额的比重为 55.98%。未来，如果国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将会在一定程度上影响公司的经营业绩。

### (2) 应收账款回收的风险

公司目前信用政策较为严格，应收账款占营业收入比例较低，周转率较快，公司销售货款能及时收回用以补充营运资金。但随着销售规模及销售区域的不断扩大，公司可能需要利用更为宽松的信用政策以吸引新客户、保持老客户，公司应收账款科目余额增加。如个别客户经营状况发生恶化，支付能力下降，公司存在部分货款不能正常收回的风险。

## 3、产业政策风险

### (1) 行业监管政策变化导致的风险

国家对铬盐系列产品生产实施多项行业监管政策，如投资审批制度、环境保护行政许可、工艺技术要求、安全质量标准等。如果上述政策发生变化，公司在业务拓展过程中可能面临因无法取得或达到相关要求而影响正常经营的风险，也会面临投资项目未获审批通过或无法获得环境保护行政许可而不能实施等行业监管方面的风险。

### (2) 环保政策变化导致的风险

公司所处的铬盐行业是国家环保政策重点监控的行业之一。公司的生产经营须遵守多项有关空气、水质、固废处理、公众健康安全的环境法律和法规，并接受国家有关环保部门的检查。公司目前的污染物排放指标均达到国家标准。但是，如果国家相关环保政策作出调整，环保标准进一步提高，将会增加公司的环保投入，从而可能对公司的经营业绩造成不利影响。

## (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
2017 年年度股东大会	2018-04-18	<a href="http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=603067">http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=603067</a>	2018-04-19

股东大会情况说明

□适用 √不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	自发行人股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购其持有的股份;在担任发行人董事、监事或高级管理人员职务期间,每年转让的股份不超过所持有的发行人股份总数的百分之二十五;在离职后六个月内,不转让所持有的发行人股份。若发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(如发行人发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项,则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价,下同),或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价的,本人持有发行人首次公开发行股票前已发行股份的锁定期限将自动延长 6 个月。	2016年9月13日至2019年9月12日	是	是		
	股份限售	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	所持公司股份在锁定期满后两年内,每年减持发行人的股份不超过所持发行人股份总数的 25%,(若公司有送股、转增股本或增发等事项的,上述股份总数应作相应调整),减持价格不低于发行价(若公司上市后发生除权、除息等事项的,应作相应调整);超过上述期限本人拟减持发行人股份的,本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所的相关规定办理。在减持前三个交易日通过发行人公告减持计划,未履行公告程序前不得减持。减持股份行为的期限为减持计划公告后六个	2019年9月13日至2021年9月12日	是	是		

		月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若因未履行相关承诺所得收益归公司所有，并将在获得收益的五日内将前述收益划入公司指定账户。未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。					
其他	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	公司上市后三年内，自应采取稳定股价措施之日起 10 个交易日内，本人向公司董事会送达增持公司股票书面通知。自应采取稳定股价措施之日起 3 个月内，参照增持公司股票书面通知增持公司股份，本人单次用于增持公司股票的资金总额不低于其所获得的公司上一年度现金分红额的 20%，连续十二个月内增持比例不超过公司上一年度末股份总额的 2%。在公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产时，本人有权利终止实施增持计划。本人将在增持计划按期实施后或增持计划终止后 2 个工作日内向公司董事会书面送达增持计划实施情况或增持计划终止情况报告。	2016年9月13日至2019年9月12日	是	是		
其他	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并且本人将依法回购公司首次公开发行股票时本人公开发售的股份（如有，下同）。本人将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后十个交易日内启动回购事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式，按市场价格依法回购公司首次公开发行股票时本人公开发售的股份；公司上市后发生除权除息事项的，上述回购股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。若未履行相关承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向所有股东道歉，停止在公司处领取薪酬（或津贴）及股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人已按上述承诺完成回购股份和赔偿投资者损失时为止。	2016年9月13日至长期	否	是		
解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	1、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的情形；2、在直接或间接持有公司股权的相关期间内，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或	2016年9月13日至	否	是		



		构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如公司进一步要求，公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；4、如本人违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有	长期				
解决关联交易	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	本人将善意地履行义务，不利用控股股东或实际控制人的地位或作为公司董事的身份就关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会、董事会等做出损害公司或其他股东合法权益的决议。如公司必须与承诺人控制的其它企业进行关联交易，则本人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求公司给予与第三人的条件相比更优惠的条件。	2016年9月13日至长期	否	是		
其他	公司控股股东、实际控制人蔡再华先生	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016年9月13日至长期	否	是		
其他	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员	自应采取稳定股价措施之日起 10 个工作日内，公司非独立董事、高级管理人员向公司董事会送达增持公司股票书面通知。自应采取稳定股价措施之日起 3 个月内实施增持公司股份。连续十二个月内非独立董事、高级管理人员累计增持资金金额不低于其上一年度在公司领取的税后薪酬总额及公司对其现金股利分配总额（税后）之和的 20%。在公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产时，公司非独立董事、高级管理人员可终止实施增持计划。公司非独立董事、高级管理人员在增持计划按期实施后或增持计划终止后 2 个工作日内向公司董事会书面送达增持计划实施情况或增持计划终止情况通告。若上述	2016年9月13日至2019年9月12日	是	是		

			期间内存在 N 个交易日限制非独立董事、高级管理人员买卖股票, 则非独立董事、高级管理人员相应期限顺延 N 个交易日				
其他	振华股份		如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告, 并在十个交易日内根据相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知, 在获临时股东大会审议通过并经相关监管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施; 本公司承诺按市场价格进行回购。本公司上市后发生除权除息事项的, 上述回购股份数量应作相应调整。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本公司将依法赔偿投资者损失。如果本公司未履行招股说明书披露的公开承诺事项, 本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因本公司未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的, 本公司将依法向投资者赔偿相关损失。公司上市后三年内, 在满足监管机构及交易所对回购、增持公司股份等行为规定的前提下, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后, 因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的, 每股净资产相应进行调整), 非因不可抗力因素所致, 如公司未履行上述回购股份的承诺, 则公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向所有股东道歉。	2016年9月13日至2019年9月12日	是	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

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，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务未到期清偿等不良诚信情况。

## 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

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 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

公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于预计 2018 年度日常关联交易额度的议案》，独立董事就前述日常关联交易进行了事前认可并发表了同意的独立意见，详见公司于 2018 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）及《上海证券报》、《证券时报》披露的《振华股份 2018 年度日常关联交易额度预计的公告》（公告编号 2018-008）。

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类别	实际发生额	年度预计额
湖北港运物流有限公司	采购运输服务	1,338,901.61	30,000,000.00

**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****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

类别	名称	排放方式	排放口数量	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	排放总量 (吨)	超标情况	排放标准	核定总量 (吨)	备注
废气	SO <sub>2</sub>	连续排放	2	42	81.17	无	400 mg/m <sup>3</sup>	130.075	公司 SO <sub>2</sub> 的排放情况
	SO <sub>2</sub>	连续排放	1	46.56	10.45	无	550 mg/m <sup>3</sup>	371.000	新泰碱业 SO <sub>2</sub> 的排放情况
	NO <sub>x</sub>	连续排放	2	127	244.59	无	200 mg/m <sup>3</sup>	812.760	
	烟(粉)尘	连续排放	2	20	40.62	无	30 mg/m <sup>3</sup>	163.382	
废水	COD	间断排放	1	-	0	无	100 mg/L	0.3	工艺废水、生活废水零排放, 初期雨水回用, 后期达标雨水外排。
	六价铬	间断排放		-	0	无	0.5 mg/L	--	
	总铬	间断排放		-	0	无	1.5mg/L	--	
	氨氮	间断排放		-	0	无	15 mg/L	0.035	
废渣	产生量 (吨)				干法解毒量 (吨)		当年新增贮存量 (吨)	历年累计贮存量 (吨)	2017 年底贮存量 24089.41 吨
	浸取渣	其他含铬废物	小计		39504.6				
	46421.13	5234	51655.13				12150.53	36239.94	

噪音	厂界东外 1# (dB)		厂界北外 2# (dB)		厂界南外 3# (dB)		厂界西外 4# (dB)		标准 (dB)
	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间	夜间	昼间	夜间	
	51	48	57	45	47	44	52	44	昼间 65 夜间 55

	52	44.6	55.7	48.4	50.1	44.6	57.4	49.2	
--	----	------	------	------	------	------	------	------	--

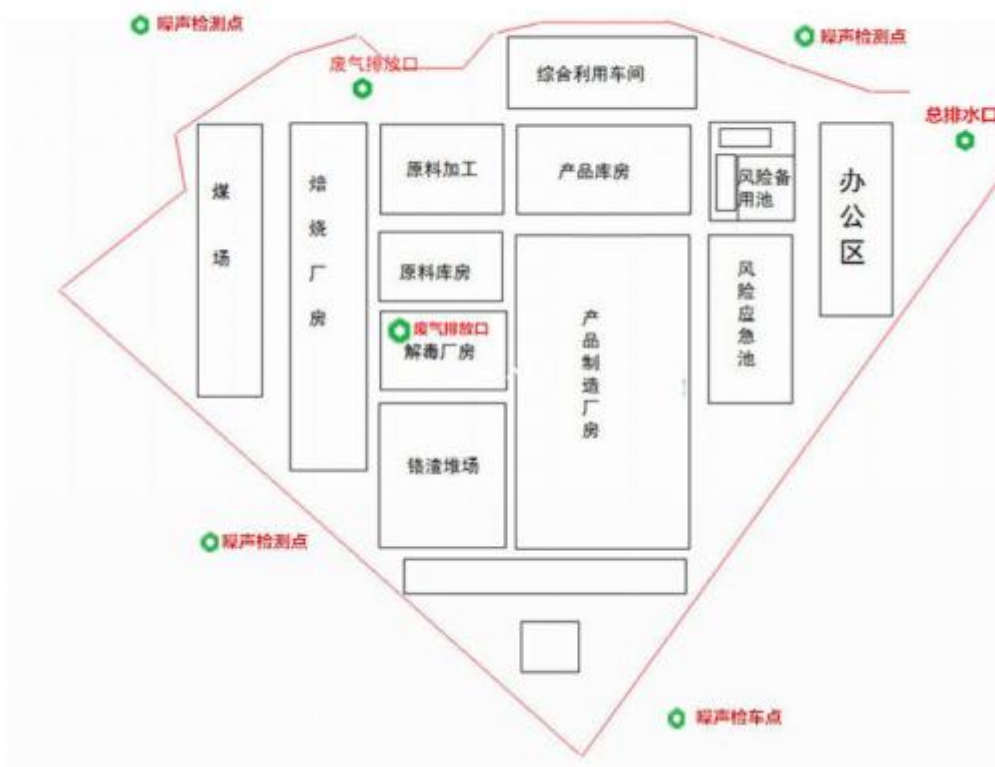


图 1 主要排放口分布示意图

执行的污染物排放标准:

序号	项目	标准名称	标准号
1	废水、六价铬、总铬、COD	《污水综合排放标准》	GB8978-1996
2	工业炉窑废气	《无机化学工业污染物排放标准》	GB31573-2015
3	噪音	《工业企业厂界环境噪声排放标准》	GB12348-2008
4	铬渣	《危险废物贮存污染控制标准》	GB18597-2001

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

编号	治理设施名称	治理类型	处理方法	运行情况	设计处理能力	投入使用日期	年运行时间(h)	备注
1	φ 4.2m 焙烧窑尾气除尘	废气	沉降+余热锅炉+布袋除尘	正常运行	295,000 标立方米/小时	2012 年	4096	
2	解毒窑尾气除尘	废气	重力沉降法+静电除尘法	正常运行	25,000 标立方米/小时	2006 年	3928	

3	含铬废水处理站	废水	氧化还原+化学沉淀法	正常运行	1,200 吨/日	2007 年	4124	处理后的水回用
4	解毒窑	危废	干法解毒	正常运行	5 万吨/年	2006 年	3928	

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 2009 年 12 月获得中华人民共和国环境保护部关于黄石振华化工有限公司数字化无钙焙烧清洁生产制红矾钠技术改造示范工程环境影响报告书的批复（环审【2009】591 号）；

2015 年 2 月获得中华人民共和国环境保护部关于黄石振华化工有限公司数字化无钙焙烧清洁生产制红矾钠技术改造示范工程环境保护验收合格的函（环验【2015】73 号）。

(2) 2012 年 4 月获得黄石市环境保护局关于《湖北振华化学股份有限公司含铬芒硝资源综合利用项目环境影响报告书》的批复（黄环审函【2012】78 号）；

2016 年 1 月 12 日获得《市环境保护局关于湖北振华化学股份有限公司含铬芒硝资源综合利用项目竣工环境保护验收的函》（黄环审【2016】9 号）。

(3) 2014 年 1 月获得黄石市环境保护局关于《湖北振华化学股份有限公司年产 1200 吨维生素 K3 饲料添加剂项目环境影响报告书》的批复（黄环审函【2014】06 号）；

2015 年 5 月 29 日获得《市环境保护局关于湖北振华化学股份有限公司年产 1200 吨维生素 K3 饲料添加剂项目竣工环境保护验收的函》（黄环审【2015】71 号）。

(4) 2014 年 4 月获得黄石市环境保护局关于《湖北振华化学股份有限公司含铬铝泥综合利用项目环境影响报告书》的批复（黄环审函【2014】51 号）。

(5) 2013 年 10 月获得黄石市环境保护局关于《湖北振华化学股份有限公司利用铬酸钠溶液制中铬黄清洁生产示范工程环境影响报告书》的批复（黄环审函【2013】176 号）。

(6) 2012 年 4 月获得黄石市环境保护局关于《湖北振华化学股份有限公司技术中心建设项目环境影响报告表》的批复（黄环审函【2012】76 号）。

(7) 2018 年 1 月取得排污许可证（证书编号：420203-2018-000001-A）。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

突发环境事件应急预案于 2016 年 3 月在黄石市环保局应急办完成备案。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

企业名称	湖北振华化学股份有限公司	法定代表人	蔡再华	行业	无机盐制造
行政区	湖北省黄石市	地址	湖北省黄石市西塞山区黄石大道 668 号		
企业类型	废水，废气，重金属	污染物种类	水，气		
排口属性	外排口	废水是否外	否		

		排					
产污工艺简述	生产过程中产生的主要污染物是废气、废水，废气污染物为烟尘、铬及化合物，废水主要污染物为六价铬。						
污染处理工艺简述	焙烧窑煅烧产生的废气经窑尾沉降+余热锅炉+布袋除尘后经烟囱高空排放，含铬废水经二氧化硫还原处理达标后回用。						
自承担监测条件	公司有专门的监测人员和设备对气、水进行监测						
监测列表							
监测点位	监测项目	排放限值	监测方法	分析仪器	监测方式	监测手段	监测频次
湖北振华化学股份有限公司烟气排放口	铬及化合物	0.07	二苯碳酰二肼分光光度法	分光光度计	自承担	手工	每季至少一次
	氮氧化物(含二氧化氮和一氧化氮)	200	定点位电解法 HJ/T57-2000	2012-C 型微电脑烟尘	自承担	自动	每小时一次
	二氧化硫	100	定电位电解法 HJ/T57-2000	2012-C 型微电脑烟尘	自承担	自动	每小时一次
	烟尘	30	激光后分散法	RBV-DUST 微电脑烟尘	自承担	自动	每小时一次
湖北振华化学股份有限公司(总排水口)	氨氮	15	HJ537-2009	氨氮蒸馏装置、酸式滴定管	自承担	手工	每星期至少一次
	总铬	1.5	原子吸收分光光度法	原子吸收分光光度计	自承担	手工	每月至少一次
	CODcr	100	重铬酸钾法 GB11914-89	JZ-CG01	自承担	自动	每 2 小时一次
	PH	6-9	玻璃电极法	pH-101	自承担	自动	每 2 小时一次
	六价铬	0.5	二苯碳酰二肼分光光度法	可见分光光度计	自承担	自动	每 2 小时一次
厂界噪声	厂界噪声					手工	每季至少一次
执行排放标准	水执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 中一级标准，废气执行《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)表 3						
排放去向	废气直接排向大气，雨水进入市政雨水管网						

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用



## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

## (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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	108,850,500	49.48	0	0	43,540,200	0	43,540,200	152,390,700	49.48
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	108,850,500	49.48	0	0	43,540,200	0	43,540,200	152,390,700	49.48
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	108,850,500	49.48	0	0	43,540,200	0	43,540,200	152,390,700	49.48
4、外资	0	0	0	0	0	0	0	0	0

持股									
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	111,149,500	50.52	0	0	44,459,800	0	44,459,800	155,609,300	50.52
1、人民币普通股	111,149,500	50.52	0	0	44,459,800	0	44,459,800	155,609,300	50.52
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	220,000,000	100	0	0	88,000,000	0	88,000,000	308,000,000	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司 2018 年 5 月实施 2017 年度利润分配及转增股本方案，每股派发现金红利 0.138 元（含税），以资本公积向全体股东每股转增 0.4 股。详见《振华股份 2017 年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-023）。

## 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)	35,749
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况
-----------

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
蔡再华	43,540,200	152,390,700	49.48	152,390,700	质押	11,900,000	境内 自然人
海宁兄弟 投资有限 公司	2,224,200	7,784,700	2.53	0	无	0	境内 非国 有法 人
阮国斌	1,180,560	5,628,160	1.83	0	质押	1,218,000	境内 自然 人
湖北盛世 高金创业 投资有限 公司	1,485,000	5,197,500	1.69	0	无	0	境内 非国 有法 人
湖北九派 创业投资 有限公司	-775,800	4,784,700	1.55	0	无	0	境内 非国 有法 人
毛志国	-15,840	4,487,360	1.46	0	质押	4,158,000	境内 自然 人
柯愈胜	989,120	3,461,920	1.12	0	质押	2,400,000	境内 自然 人
姜玉英	1,964,000	3,374,000	1.10	0	无	0	境内 自然 人
柯尊友	594,000	2,079,000	0.68	0	无	0	境内 自然 人
石大学	509,000	1,994,000	0.65	0	无	0	境内 自然 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
海宁兄弟投资有限公司	7,784,700	人民币普通股	7,784,700
阮国斌	5,628,160	人民币普通股	5,628,160
湖北盛世高金创业投资 有限公司	5,197,500	人民币普通股	5,197,500
湖北九派创业投资有限 公司	4,784,700	人民币普通股	4,784,700
毛志国	4,487,360	人民币普通股	4,487,360
柯愈胜	3,461,920	人民币普通股	3,461,920
姜玉英	3,374,000	人民币普通股	3,374,000
柯尊友	2,079,000	人民币普通股	2,079,000
石大学	1,994,000	人民币普通股	1,994,000

方红斌	1,799,700	人民币普通股	1,799,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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	蔡再华	152,390,700	2019—9-13	152,390,700	36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
蔡再华	董事	108,850,500	152,390,700	43,540,200	资本公积转增
柯愈胜	董事	2,472,800	3,461,920	989,120	资本公积转增
阮国斌	董事	4,447,600	5,628,160	1,180,560	资本公积转增、减持
石大学	董事	1,485,000	1,994,000	509,000	资本公积转增、减持
柯尊友	董事	1,485,000	2,079,000	594,000	资本公积转增
陈前炎	董事	1,013,200	1,418,480	405,280	资本公积转增
方红斌	监事	1,285,500	1,799,700	514,200	资本公积转增
段祥云	监事	146,900	205,660	58,760	资本公积转增
杨帆	高管	1,142,800	1,599,920	457,120	资本公积转增

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
詹伟哉	原独立董事	离任
张浩	原董事	离任
阮国斌	原副总经理	解任
陈前炎	董事	选举
刘颖斐	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

## 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

2018年6月30日

编制单位：湖北振华化学股份有限公司

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	七、1	76,575,308.14	74,658,476.49
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	七、4	330,197,774.35	228,359,615.64
应收账款	七、5	136,098,143.72	120,948,140.03
预付款项	七、6	28,179,809.84	23,984,484.48
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	七、9	4,616,963.56	2,231,692.99
买入返售金融资产			
存货	七、10	133,836,647.75	119,629,782.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	403,460.15	55,390,121.26
流动资产合计		709,908,107.51	625,202,313.34
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
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	七、19	548,834,858.99	557,673,158.37
在建工程	七、20	1,161,537.83	
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	七、25	38,110,665.25	38,459,368.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	5,196,504.90	5,159,333.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		593,303,566.97	601,291,860.37
资产总计		1,303,211,674.48	1,226,494,173.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款	七、35	53,151,393.05	52,291,312.17
预收款项	七、36	14,748,414.99	9,784,730.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	7,429,142.84	13,397,974.17
应交税费	七、38	31,337,933.39	12,999,930.14
应付利息			
应付股利			

其他应付款	七、41	5,559,184.81	6,719,643.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		112,226,069.08	95,193,590.44
<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	七、51	10,418,333.34	11,748,333.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,418,333.34	11,748,333.36
负债合计		122,644,402.42	106,941,923.80
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	308,000,000.00	220,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	323,711,068.87	411,711,068.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	6,719,569.77	5,314,456.67
盈余公积	七、59	50,827,879.22	50,827,879.22
一般风险准备			
未分配利润	七、60	489,760,952.54	430,649,266.91
归属于母公司所有者权益合计		1,179,019,470.40	1,118,502,671.67
少数股东权益		1,547,801.66	1,049,578.24
所有者权益合计		1,180,567,272.06	1,119,552,249.91
负债和所有者权益总计		1,303,211,674.48	1,226,494,173.71

法定代表人：蔡再华主管会计工作负责人：杨帆会计机构负责人：周芬芬

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：湖北振华化学股份有限公司

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	十七、1	70,757,191.29	71,703,659.13
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		325,208,774.35	224,358,595.46
应收账款		126,557,048.33	112,808,657.51
预付款项		27,880,223.75	22,023,044.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	24,978,702.90	21,783,822.08
存货		125,545,847.99	112,529,371.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		358,613.26	55,390,121.26
流动资产合计		701,286,401.87	620,597,271.81
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	30,422,191.48	30,422,191.48
投资性房地产			
固定资产		518,780,314.06	528,057,885.10
在建工程		1,137,428.33	
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		31,105,785.32	31,367,605.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,969,902.15	5,147,005.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		586,415,621.34	594,994,687.55
资产总计		1,287,702,023.21	1,215,591,959.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		49,289,272.47	47,577,385.79
预收款项		13,974,437.94	9,481,338.39
应付职工薪酬		6,450,000.00	11,551,903.13
应交税费		29,985,388.97	12,686,856.29
应付利息			



应付股利			
其他应付款		4,884,340.94	6,072,933.36
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		104,583,440.32	87,370,416.96
<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		10,418,333.34	11,748,333.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,418,333.34	11,748,333.36
负债合计		115,001,773.66	99,118,750.32
<b>所有者权益：</b>			
股本		308,000,000.00	220,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		323,649,005.99	411,649,005.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,468,841.63	525,410.92
盈余公积		50,827,879.22	50,827,879.22
未分配利润		488,754,522.71	433,470,912.91
所有者权益合计		1,172,700,249.55	1,116,473,209.04
负债和所有者权益总计		1,287,702,023.21	1,215,591,959.36

法定代表人：蔡再华主管会计工作负责人：杨帆会计机构负责人：周芬芬

### 合并利润表

2018 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		701,433,602.13	534,156,812.20
其中：营业收入	七、61	701,433,602.13	534,156,812.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		589,522,925.57	479,231,862.77
其中：营业成本	七、61	476,991,225.68	392,669,543.89
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	七、62	7,900,748.01	3,190,198.60
销售费用	七、63	25,768,325.28	20,424,362.45
管理费用	七、64	77,658,487.62	54,308,217.22
财务费用	七、65	209,436.82	1,816,701.14
资产减值损失	七、66	994,702.16	6,822,839.47
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）	七、68	785,013.69	962,660.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、69	-116,701.99	151,993.56
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、70	1,390,000.02	1,374,000.01
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		113,968,988.28	57,413,603.20
加：营业外收入	七、71	33,000.00	1,000,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、72	114,330.24	409,700.07
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		113,887,658.04	58,003,903.13
减：所得税费用	七、73	23,917,748.99	7,205,339.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		89,969,909.05	50,798,563.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		89,969,909.05	50,798,563.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		89,471,685.63	50,789,122.76
2. 少数股东损益		498,223.42	9,440.74
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		89,969,909.05	50,798,563.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		89,471,685.63	50,789,122.76
归属于少数股东的综合收益总额		498,223.42	9,440.74
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.29	0.16
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.29	0.16

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：蔡再华 主管会计工作负责人：杨帆 会计机构负责人：周芬芬

### 母公司利润表

2018 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	十七、4	673,586,822.22	508,943,566.69
减：营业成本	十七、4	458,889,993.47	372,998,507.18
税金及附加		7,660,526.67	2,980,332.49
销售费用		24,828,479.94	17,218,808.61
管理费用		74,877,045.10	52,280,978.52
财务费用		196,874.33	1,762,651.27
资产减值损失		621,588.34	6,905,816.74
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）	十七、5	785,013.69	962,660.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-116,701.99	151,993.56
其他收益		1,390,000.02	1,374,000.01
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		108,570,626.09	57,285,125.65
加：营业外收入		30,000.00	1,000,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		94,130.24	400,000.00
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,506,495.85	57,885,125.65
减：所得税费用		22,862,886.05	7,143,717.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,643,609.80	50,741,408.41
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		85,643,609.80	50,741,408.41
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		85,643,609.80	50,741,408.41
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：蔡再华 主管会计工作负责人：杨帆 会计机构负责人：周芬芬

### 合并现金流量表

2018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		421,464,880.54	527,364,955.26
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、75 (1)	3,941,007.49	2,556,667.93
经营活动现金流入小计		425,405,888.03	529,921,623.19
购买商品、接受劳务支付的现金		286,267,632.62	450,281,220.30
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		75,280,440.70	65,401,927.95
支付的各项税费		60,812,485.45	21,269,859.09
支付其他与经营活动有关的现金	七、75 (2)	24,785,909.75	47,129,239.10
经营活动现金流出小计		447,146,468.52	584,082,246.44
经营活动产生的现金流量净额		-21,740,580.49	-54,160,623.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		65,000,000.00	105,000,000.00
取得投资收益收到的现金		785,013.69	962,660.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		261,878.00	210,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,046,891.69	106,172,660.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,861,331.08	41,895,410.96
投资支付的现金		10,000,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,861,331.08	41,895,410.96
投资活动产生的现金流量净额		50,185,560.61	64,277,249.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			400,000.00
取得借款收到的现金			24,501,126.68
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			24,901,126.68
偿还债务支付的现金			20,396,336.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,360,000.00	25,613,825.44
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		30,360,000.00	46,010,161.80
筹资活动产生的现金流量净额		-30,360,000.00	-21,109,035.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		231,678.18	-153,950.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,683,341.70	-11,146,360.10
加：期初现金及现金等价物余额		73,058,476.49	45,370,739.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、76 (4)	71,375,134.79	34,224,378.91

法定代表人：蔡再华 主管会计工作负责人：杨帆 会计机构负责人：周芬芬

### 母公司现金流量表

2018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		392,693,202.49	506,945,024.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,279,012.56	2,487,177.74
经营活动现金流入小计		395,972,215.05	509,432,201.75
购买商品、接受劳务支付的现金		272,315,380.19	441,988,385.11
支付给职工以及为职工支付的现金		67,151,294.68	58,545,976.21
支付的各项税费		58,224,745.86	19,435,840.02
支付其他与经营活动有关的现金		23,446,877.96	43,453,508.00
经营活动现金流出小计		421,138,298.69	563,423,709.34
经营活动产生的现金流量净额		-25,166,083.64	-53,991,507.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		65,000,000.00	105,000,000.00
取得投资收益收到的现金		785,013.69	962,660.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		261,878.00	210,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,046,891.69	106,172,660.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,290,203.24	39,672,301.30
投资支付的现金		10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,290,203.24	39,672,301.30
投资活动产生的现金流量净额		50,756,688.45	66,500,358.90
<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			24,501,126.68

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			24,501,126.68
偿还债务支付的现金			20,396,336.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,360,000.00	25,613,825.44
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,360,000.00	46,010,161.80
筹资活动产生的现金流量净额		-30,360,000.00	-21,509,035.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		222,754.00	-133,519.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,546,641.19	-9,133,703.63
加：期初现金及现金等价物余额		70,103,659.13	43,115,050.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		65,557,017.94	33,981,347.24

法定代表人：蔡再华主管会计工作负责人：杨帆会计机构负责人：周芬芬

## 合并所有者权益变动表

2018 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										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	220,000,000.00				411,711,068.87			5,314,456.67	50,827,879.22		430,649,266.91	1,049,578.24	1,119,552,249.91
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	220,000,000.00				411,711,068.87			5,314,456.67	50,827,879.22		430,649,266.91	1,049,578.24	1,119,552,249.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	88,000,000.00				-88,000,000.00			1,405,113.10			59,111,685.63	498,223.42	61,015,022.15
(一) 综合收益总额											89,471,685.63	498,223.42	89,969,909.05
(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											-30,360,000.00		-30,360,000.00
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										-30,360,000.00		-30,360,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	88,000,000.00				-88,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	88,000,000.00				-88,000,000.00							
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								1,405,113.10				1,405,113.10
1. 本期提取								4,203,352.39				4,203,352.39
2. 本期使用								2,798,239.29				2,798,239.29
(六) 其他												
四、本期期末余额	308,000,000.00				323,711,068.87			6,719,569.77	50,827,879.22	489,760,952.54	1,547,801.66	1,180,567,272.06

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	220,000,000.00				411,711,068.87			7,907,715.80	41,035,974.73		364,292,742.01	400,000.00	1,045,347,501.41
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	220,000,000.00				411,711,068.87			7,907,715.80	41,035,974.73		364,292,742.01	400,000.00	1,045,347,501.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-2,593,259.13	9,791,904.49		66,356,524.90	649,578.24	74,204,748.50
(一) 综合收益总额											100,128,429.42	249,578.24	100,378,007.66
(二) 所有者投入和减少资本												400,000.00	400,000.00
1. 股东投入的普通股												400,000.00	400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									9,791,904.49		-33,771,904.52		-23,980,000.03
1. 提取盈余公积									9,791,904.49		-9,791,904.49		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-23,980,000.03		-23,980,000.03
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								-2,593,259.13					-2,593,259.13

1. 本期提取							6,985,779.48					6,985,779.48
2. 本期使用							9,579,038.61					9,579,038.61
(六) 其他												
四、本期期末余额	220,000,000.00				411,711,068.87		5,314,456.67	50,827,879.22		430,649,266.91	1,049,578.24	1,119,552,249.91

法定代表人：蔡再华 主管会计工作负责人：杨帆 会计机构负责人：周芬芬

母公司所有者权益变动表  
2018 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	220,000,000.00				411,649,005.99			525,410.92	50,827,879.22	433,470,912.91	1,116,473,209.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	220,000,000.00				411,649,005.99			525,410.92	50,827,879.22	433,470,912.91	1,116,473,209.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	88,000,000.00				-88,000,000.00			943,430.71		55,283,609.80	56,227,040.51
（一）综合收益总额										85,643,609.80	85,643,609.80
（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									-30,360,000.00	-30,360,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-30,360,000.00	-30,360,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	88,000,000.00				-88,000,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	88,000,000.00				-88,000,000.00					
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							943,430.71			943,430.71
1. 本期提取							3,468,123.25			3,468,123.25
2. 本期使用							2,524,692.54			2,524,692.54
(六) 其他										
四、本期期末余额	308,000,000.00				323,649,005.99		1,468,841.63	50,827,879.22	488,754,522.71	1,172,700,249.55

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	220,000,000.00				411,649,005.99			3,576,275.66	41,035,974.73	369,323,772.49	1,045,585,028.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	220,000,000.00				411,649,005.99			3,576,275.66	41,035,974.73	369,323,772.49	1,045,585,028.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-3,050,864.74	9,791,904.49	64,147,140.42	70,888,180.17
(一) 综合收益总额										97,919,044.94	97,919,044.94

(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								9,791,904.49	-33,771,904.52	-23,980,000.03	
1. 提取盈余公积								9,791,904.49	-9,791,904.49		
2. 对所有者(或股东)的分配									-23,980,000.03	-23,980,000.03	
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								-3,050,864.74		-3,050,864.74	
1. 本期提取								5,818,105.92		5,818,105.92	
2. 本期使用								8,868,970.66		8,868,970.66	
(六) 其他											
四、本期期末余额	220,000,000.00				411,649,005.99			525,410.92	50,827,879.22	433,470,912.91	1,116,473,209.04

法定代表人：蔡再华主管会计工作负责人：杨帆会计机构负责人：周芬芬

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：湖北振华化学股份有限公司

组织形式：股份有限公司

公司注册地及总部地址：湖北省黄石市西塞山区黄石大道 668 号

法定代表人：蔡再华

注册资本：叁亿零捌佰万圆整

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司所处行业为化工行业。公司主要生产、销售重铬酸钠、铬酸酐等化工产品。

公司经营范围：生产销售化工产品（不含危险品）；生产重铬酸钠、铬酸酐、重铬酸钾、铬酸溶液、硝酸钠（安全生产许可证有效期至 2020 年 09 月 15 日止）；生产亚硫酸氢钠甲萘醌（维生素 K3）；亚硫酸氢烟酰胺甲萘醌（饲料添加剂生产许可证有效期至 2019 年 05 月 21 日止）；批发零售乙种（硫酸）（危险化学品经营许可证至 2020 年 04 月 12 日止）、矿产品、建材、钢材、机械、有色金属；普通货运；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；房屋租赁。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2018 年 8 月 17 日决议批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司 4 家，详见本附注“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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍



采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的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；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
---------------------	-----------------------------

公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

## 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	应收款项账面余额在 100.00 万元以上(含 100 万元)的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的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,经测试未发生减值的按账龄分析法计提坏账准备。

### (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)	
确定组合的依据	
账龄组合	账龄状态
按组合计提坏账准备的计提方法	
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	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	70	70
5 年以上	100	100

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

## 12. 存货

适用 不适用

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关

规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 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

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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
房屋建筑物	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

**(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

**17. 在建工程**

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

**18. 借款费用**

适用 不适用

**1、借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

**2、资本化金额计算方法**

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

**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

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材

料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。



**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

**25. 预计负债** 适用  不适用**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、销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司的货物销售可分为自担运费或购买方承担运费的方式，对于运费由购买方承担的交易，公司在发货时即已将与商品相关的主要风险与报酬进行了

转移；对于自担运费的交易，公司在将货物交付与承运人时已将货物所有权及主要风险进行了转移，因此公司于发货时确认销售收入。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### 1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政

府补助。

## 2、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）的相关规定计提安全费用，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

计提依据	计提比例（%）
主营业务收入（1,000.00 万元及以下的部分）	4.00
主营业务收入（1,000.00 万元至 10,000.00 万元（含）的部分）	2.00
主营业务收入（10,000.00 万元至 100,000.00 万元（含）的部分）	0.50
主营业务收入（100,000.00 万元以上的部分）	0.20

根据《企业会计准则解释第 3 号》（财会函 [2009]8 号）的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

**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

**(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	计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计提并缴纳	17%、16%、11%、10%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税额	7%，1%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	1.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函[2009]185号），企业自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额。公司生产的产品——碱式硫酸铬被认定为国家鼓励的资源综合利用，享受资源综合利用企业所得税优惠。

## 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	676.49	1,751.89
银行存款	71,374,458.30	73,056,724.60
其他货币资金	5,200,173.35	1,600,000.00
合计	76,575,308.14	74,658,476.49
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：1、截止报告期末，无因质押、冻结等对使用有限制、存放境外、有潜在回收风险的款项；

2、期末其他货币资金系保证金。

### 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	330,197,774.35	228,359,615.64
商业承兑票据		
合计	330,197,774.35	228,359,615.64

## (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	257,281,292.54	
商业承兑票据		
合计	257,281,292.54	

## (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	143,814,858.41	100	7,716,714.69	5.37	136,098,143.72	127,496,878.57	100	6,548,738.54	5.14	120,948,140.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	143,814,858.41	/	7,716,714.69	/	136,098,143.72	127,496,878.57	/	6,548,738.54	/	120,948,140.03

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	141,470,266.38	7,072,819.33	5.00
1 年以内小计	141,470,266.38	7,072,819.33	5.00
1 至 2 年	302,411.68	30,241.17	10.00
2 至 3 年	2,037,179.95	611,153.99	30.00
3 年以上	5,000.40	2,500.20	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	143,814,858.41	7,716,714.69	5.37

确定该组合依据的说明：

详见附注（五）11.

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 1,167,976.15 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

截至报告期末按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为 43,567,345.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 30.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,178,367.29 元。

**(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	24,965,629.01	88.59	19,996,953.65	83.37
1 至 2 年	2,400,048.67	8.52	3,551,396.92	14.81
2 至 3 年	498,693.65	1.77	173,105.04	0.72
3 年以上	315,438.51	1.12	263,028.87	1.10
合计	28,179,809.84	100.00	23,984,484.48	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项汇总金额为 14,108,891.31 元，占预付款项期末余额合计数的比例 50.07%。

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	5,490,309.10	100	873,345.54	15.91	4,616,963.56	3,040,555.53	100	808,862.54	26.60	2,231,692.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,490,309.10	/	873,345.54	/	4,616,963.56	3,040,555.53	/	808,862.54	/	2,231,692.99

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	3,516,359.92	175,818.00	5.00
1年以内小计	3,516,359.92	175,818.00	5.00
1至2年	1,407,121.82	140,712.18	10.00
2至3年	3,500.00	1,050.00	30.00
3年以上	563,327.36	555,765.36	98.66
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	5,490,309.10	873,345.54	15.91

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 64,483.00 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
借支	428,578.00	560,299.36
保证金及押金	3,275,410.59	2,271,712.11
其他	1,786,320.51	208,544.06
合计	5,490,309.10	3,040,555.53

**(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
余洋	其他	1,353,088.55	1 年以内 /1-2 年	24.65	67,808.64
西塞山投资发展有限公司	保证金及押金	900,000.00	1-2 年	16.39	90,000.00
中华人民共和国黄石海关	保证金及押金	543,222.08	1 年以内	9.89	27,161.10
武汉鑫金福科技开发有限公司	保证金及押金	500,000.00	1 年以内	9.11	25,000.00
湖北省电力公司黄石供电公司电费管理中心	保证金及押金	463,206.51	4-5 年/5 年以上	8.44	458,406.51

合计	/	3,759,517.14	/	68.48	668,376.25
----	---	--------------	---	-------	------------

## (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	36,036,309.96		36,036,309.96	47,751,282.38		47,751,282.38
在产品	23,593,118.78		23,593,118.78	18,498,644.45		18,498,644.45
库存商品	75,953,074.28	1,745,855.27	74,207,219.01	55,363,467.88	1,983,612.26	53,379,855.62
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						
合计	135,582,503.02	1,745,855.27	133,836,647.75	121,613,394.71	1,983,612.26	119,629,782.45

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,983,612.26			237,756.99		1,745,855.27
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						
合计	1,983,612.26			237,756.99		1,745,855.27

## (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、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 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
理财产品		55,000,000.00
增值税	403,460.15	390,121.26
合计	403,460.15	55,390,121.26

其他说明

无

## 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

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (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

## (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	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	312,347,303.94	567,122,587.61	6,688,753.72	12,090,392.19	898,249,037.46
2. 本期增加金额	6,311,949.86	18,271,041.01	929,059.84	728,465.40	26,240,516.11
(1) 购置	5,595,796.51	18,271,041.01	929,059.84	728,465.40	25,524,362.76
(2) 在建工程转入	716,153.35				716,153.35
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		288,805.99	828,807.19		1,117,613.18
(1) 处置或报废		288,805.99	828,807.19		1,117,613.18
4. 期末余额	318,659,253.80	585,104,822.63	6,789,006.37	12,818,857.59	923,371,940.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	87,881,346.10	239,305,131.01	3,280,706.48	8,540,783.29	339,007,966.88
2. 本期增加金额	7,089,277.85	26,496,597.56	531,054.67	556,487.97	34,673,418.05
(1) 计提	7,089,277.85	26,496,597.56	531,054.67	556,487.97	34,673,418.05

3. 本期减少金额		219,853.39	492,362.35		712,215.74
(1) 处置或报废		219,853.39	492,362.35		712,215.74
4. 期末余额	94,970,623.95	265,581,875.18	3,319,398.80	9,097,271.26	372,969,169.19
三、减值准备					
1. 期初余额		1,567,912.21			1,567,912.21
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		1,567,912.21			1,567,912.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	223,688,629.85	317,955,035.24	3,469,607.57	3,721,586.33	548,834,858.99
2. 期初账面价值	224,465,957.84	326,249,544.39	3,408,047.24	3,549,608.90	557,673,158.37

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	23,294,416.74	产权证书正在办理中

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
钢材堆场项目	454,545.45		454,545.45			
三水铝石项目	682,882.88		682,882.88			
脱硫碱泥盐泥处理项目	24,109.50		24,109.50			
合计	1,161,537.83		1,161,537.83			

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (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	企业管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	45,059,012.22	2,000,000.00		366,564.11	47,425,576.33
2. 本期增加金额				226,767.24	226,767.24
(1) 购置				226,767.24	226,767.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	45,059,012.22	2,000,000.00	-	593,331.35	47,652,343.57
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,644,771.36	1,200,000.12		121,436.19	8,966,207.67

2. 本期增加金额	454,739.90	100,000.00		20,730.75	575,470.65
(1) 计提	454,739.90	100,000.00		20,730.75	575,470.65
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,099,511.26	1,300,000.12		142,166.94	9,541,678.32
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	36,959,500.96	699,999.88		451,164.41	38,110,665.25
2. 期初账面价值	37,414,240.86	799,999.88		245,127.92	38,459,368.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**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	10,367,686.20	2,591,921.56	8,888,999.98	2,222,250.00
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	10,418,333.34	2,604,583.34	11,748,333.36	2,937,083.34
合计	20,786,019.54	5,196,504.90	20,637,333.34	5,159,333.34

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (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	1,536,141.51	2,020,125.57
可抵扣亏损		1,198,724.61
合计	1,536,141.51	3,218,850.18

## (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
2021年		1,198,724.61	
合计		1,198,724.61	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**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

**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
1年以内(含1年)	48,977,414.07	46,341,584.23
1年以上	4,173,978.98	5,949,727.94
合计	53,151,393.05	52,291,312.17

**(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
1年以内(含1年)	14,392,947.15	9,464,567.95
1年以上	355,467.84	320,162.35
合计	14,748,414.99	9,784,730.30

## (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	13,397,974.17	63,064,717.66	69,033,548.99	7,429,142.84
二、离职后福利-设定提存计划		6,246,891.71	6,246,891.71	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,397,974.17	69,311,609.37	75,280,440.70	7,429,142.84

## (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	13,397,974.17	54,171,889.04	60,140,720.37	7,429,142.84
二、职工福利费		2,560,748.47	2,560,748.47	
三、社会保险费		3,439,776.63	3,439,776.63	
其中: 医疗保险费		2,864,069.51	2,864,069.51	
工伤保险费		417,266.11	417,266.11	
生育保险费		158,441.01	158,441.01	
四、住房公积金		2,529,116.00	2,529,116.00	
五、工会经费和职工教育经费		363,187.52	363,187.52	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,397,974.17	63,064,717.66	69,033,548.99	7,429,142.84

## (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		6,025,140.62	6,025,140.62	
2、失业保险费		221,751.09	221,751.09	

3、企业年金缴费				
合计		6,246,891.71	6,246,891.71	

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	6,471,619.15	2,384,402.18
消费税		
营业税		
企业所得税	20,954,920.55	8,446,096.05
个人所得税	1,085,457.56	333,029.26
城市维护建设税	1,017,681.59	534,754.07
教育费附加	436,497.47	229,624.16
房产税	378,842.96	374,012.58
土地使用税	360,440.77	360,883.18
其他税费	632,473.34	337,128.66
合计	31,337,933.39	12,999,930.14

### 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
往来款	695,969.34	1,371,610.00
应付个人	2,195,569.86	2,608,761.06
其他	2,667,645.61	2,739,272.60
合计	5,559,184.81	6,719,643.66

#### (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、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

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

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、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	11,748,333.36		1,330,000.02	10,418,333.34	资产相关的政府补助
合计	11,748,333.36		1,330,000.02	10,418,333.34	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字化无钙焙烧清洁生产制红矾钠技术改造项目专项拨款	2,400,000.00			300,000.00	2,100,000.00	与资产相关
铬盐工业废物资源化循环经济技术改造项目专项拨款	2,368,333.57			289,999.98	2,078,333.59	与资产相关
铬盐工业污染源治理项目专项拨款	2,753,333.15			295,000.02	2,458,333.13	与资产相关
含铬铝泥综合利用项目专项拨款	2,610,000.00			270,000.00	2,340,000.00	与资产相关
含铬芒硝资源综合利用项目专项拨款	900,000.00			75,000.00	825,000.00	与资产相关
产业创新能力建设项目专项资金	716,666.64			100,000.02	616,666.62	与资产相关

合计	11,748,333.36			1,330,000.02	10,418,333.34	/
----	---------------	--	--	--------------	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

其他变动指本期计入“其他收益”金额。

## 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	220,000,000.00			88,000,000.00		88,000,000.00	308,000,000.00

其他说明：

公司 2018 年 5 月实施 2017 年度利润分配及转增股本方案，每股派发现金红利 0.138 元（含税），以资本公积向全体股东每股转增 0.4 股。详见《振华股份 2017 年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-023）。

## 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	411,711,068.87		88,000,000.00	323,711,068.87

价)				
其他资本公积				
合计	411,711,068.87		88,000,000.00	323,711,068.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2018 年 5 月实施 2017 年度利润分配及转增股本方案，每股派发现金红利 0.138 元（含税），以资本公积向全体股东每股转增 0.4 股。详见《振华股份 2017 年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-023）。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 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	5,314,456.67	4,203,352.39	2,798,239.29	6,719,569.77
合计	5,314,456.67	4,203,352.39	2,798,239.29	6,719,569.77

#### 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	50,827,879.22			50,827,879.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	50,827,879.22			50,827,879.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

fq

#### 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	430,649,266.91	364,292,742.01
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	430,649,266.91	364,292,742.01



加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,471,685.63	50,789,122.76
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	30,360,000.00	23,980,000.03
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	489,760,952.54	391,101,864.74

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	699,760,075.68	475,832,813.13	531,630,260.31	390,911,068.79
其他业务	1,673,526.45	1,158,412.55	2,526,551.89	1,758,475.10
合计	701,433,602.13	476,991,225.68	534,156,812.20	392,669,543.89

## 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	3,249,780.94	885,098.48
教育费附加	1,443,491.95	436,734.97
资源税		
房产税	759,795.88	744,885.86
土地使用税	720,881.54	721,766.36
车船使用税	5,959.68	
印花税	125,495.20	220,590.30
地方教育费附加	721,745.98	181,122.63
环境保护税	873,596.84	
合计	7,900,748.01	3,190,198.60

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,129,724.72	3,829,806.92
业务费	245,752.97	189,130.91
运输费	16,970,030.48	14,624,843.28
差旅费	679,163.78	618,097.70
包装费	1,202,501.32	790,306.48
广告费	594,716.57	73,411.32
其他	946,435.44	298,765.84
合计	25,768,325.28	20,424,362.45

**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	14,256,596.86	14,585,813.57
中介机构费用	1,177,759.66	644,616.24
排污费		1,390,000.00
差旅费	239,044.34	254,898.18
办公费	570,366.08	781,668.59
董事会费	628,708.24	581,630.88
运输费	1,322,217.79	1,317,333.14
折旧费	3,080,865.32	3,177,980.23
修理费	1,636,402.14	754,950.16
水电费	441,372.61	382,846.43
无形资产摊销	558,304.64	556,165.58
低值易耗品摊销	18,437.81	20,542.22
业务招待费	486,503.81	479,035.83
技术研究开发费	34,294,047.32	15,144,170.04
环保费	5,113,450.26	3,263,284.29
铬渣治理费	9,423,165.40	7,953,962.10
其他	4,411,245.34	3,019,319.74
合计	77,658,487.62	54,308,217.22

**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	630,911.47	1,638,100.97
利息收入	-327,834.65	-118,177.34
手续费支出	359,332.23	173,629.80
汇兑损益	-452,972.23	123,147.71
合计	209,436.82	1,816,701.14

**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	1,232,459.15	1,985,670.17
二、存货跌价损失	-237,756.99	4,837,169.30
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	994,702.16	6,822,839.47

**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		
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		
其他	785,013.69	962,660.20
合计	785,013.69	962,660.20

**69、资产处置收益**

√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
----	-------	-------

固定资产处置收益	-116,701.99	151,993.56
合计	-116,701.99	151,993.56

其他说明：

适用 不适用

## 70、其他收益

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
递延收益-政府补助摊销	1,330,000.02	1,330,000.01
院士专家工作站奖励资金		40,000.00
专利申请资助及授权奖励		4,000.00
2017年度贡献企业奖励	50,000.00	
中小微企业服务补贴	10,000.00	
合计	1,390,000.02	1,374,000.01

其他说明：

适用 不适用

## 71、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		1,000,000.00	
其他	33,000.00		33,000.00
合计	33,000.00	1,000,000.00	33,000.00

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
IPO奖励		1,000,000.00	与收益相关

合计		1,000,000.00	/
----	--	--------------	---

其他说明：

适用 不适用

## 72、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		100,000.00	
其他	114,330.24	309,700.07	114,330.24
合计	114,330.24	409,700.07	114,330.24

其他说明：

无

## 73、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	23,954,920.55	8,041,712.15
递延所得税费用	-37,171.56	-836,372.52
合计	23,917,748.99	7,205,339.63

### (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	113,887,658.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,472,523.41
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-244,014.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	103,628.34

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-299,681.15
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	
其他	-4,114,707.16
所得税费用	23,917,748.99

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

#### 75、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	60,000.00	1,044,000.00
往来款	3,553,172.84	1,394,490.59
利息收入	327,834.65	118,177.34
合计	3,941,007.49	2,556,667.93

##### (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
销售费用	7,202,719.97	16,592,318.99
管理费用	8,513,446.83	28,237,202.82
往来款	5,038,875.95	1,726,087.49
营业外支出	71,534.77	400,000.00
手续费支出	359,332.23	173,629.80
其他	3,600,000.00	
合计	24,785,909.75	47,129,239.10

##### (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

## 76、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	89,969,909.05	50,798,563.50
加：资产减值准备	994,702.16	6,822,839.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,673,418.05	32,836,661.10
无形资产摊销	575,470.65	573,331.59
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）	116,701.99	-151,993.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	42,595.47	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	630,911.47	1,638,100.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-785,013.69	-962,660.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-37,171.56	-836,372.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,969,108.31	-70,004,934.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,985,474.41	-82,540,590.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,032,478.64	7,666,431.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,740,580.49	-54,160,623.25
<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	71,375,134.79	34,224,378.91
减：现金的期初余额	73,058,476.49	45,370,739.01
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	-1,683,341.70	-11,146,360.10

## (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	71,375,134.79	73,058,476.49
其中：库存现金	676.49	1,751.89
可随时用于支付的银行存款	71,374,458.30	73,056,724.60
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		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	71,375,134.79	73,058,476.49
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

## 77、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

## 78、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	5,200,173.35	海关税费保付保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	5,200,173.35	/



**79、 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	3,899,373.32	6.62	25,800,593.51
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	885,144.50	6.62	5,856,647.10
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

无

**(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

**80、 套期**

□适用 √不适用

**81、 政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

本公司上半年确认的政府补助金额合计 1,390,000.02 元，其中递延收益—政府补助摊销金额为 1,330,000.02 元，本期无新收到的与资产相关的政府补助；与收益相关的政府补助金额为 60,000.00 元。

## 1、与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况详见附注三、51 递延收益。

## 2、与收益相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017 年度贡献企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
中小微企业服务补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00

注 1：2017 年度贡献企业奖励系西塞山区人民政府办公室 关于印发《西塞山区年度贡献企业奖励办法（试行）》的通知（西政办发【2018】12 号）收到的奖励 5 万元；

注 2：中小微企业服务补贴系根据黄石市经济和信息化委员会关于印发《黄石市中小微企业服务补贴券实施办法的通知（黄经信（2017）45 号）收到的服务补贴。

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 82、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

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	
黄石新泰碱业有限公司	阳新县	阳新县	化工产品制造与销售	100		同一控制下企业合并
湖北中运国际物流有限公司	黄石市	黄石市	物流运输		60	设立
深圳旌程投资发展有限公司	深圳市	深圳市	投资、咨询	100		设立
湖北振华施远科技有限公司	武汉市	武汉市	投资服务	100		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

其他说明:

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

**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
黄石泰华工业科技发展有限公司	其他
黄石兴华生化有限公司	其他
深圳道弘润华投资咨询有限责任公司	其他
湖北港运物流有限公司	其他
湛翠兰	其他
柯愈胜等公司董监高人员	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
黄石泰华工业科技发展有限公司	材料等		2,699,231.61
湖北港运物流有限公司	物流运输	1,338,901.61	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黄石泰华工业科技发展有限公司	材料等		1,494,748.04

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
蔡再华、湛翠兰	50,000,000.00	2016/5/25	2019/12/31	否
黄石泰华工业科技发展有限公司	50,000,000.00	2016/5/25	2019/12/31	否

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

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	216.62	170.50

### (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

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用



**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 其他说明：**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	133,429,710.36	100	6,872,662.03	5.15	126,557,048.33	118,860,330.81	100.00	6,051,673.30	5.09	112,808,657.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	133,429,710.36	/	6,872,662.03	/	126,557,048.33	118,860,330.81	/	6,051,673.30	/	112,808,657.51

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	132,387,075.33	6,619,353.77	5.00%
1 至 2 年	302,411.68	30,241.17	10.00%
2 至 3 年	735,222.95	220,566.89	30.00%
3 年以上	5,000.40	2,500.20	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	133,429,710.36	6,872,662.03	5.15%

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 820,988.73 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

截止期末按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为 43,567,345.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 32.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,178,367.29 元。

**(1). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(2). 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**

**(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	21,275,852.99	82.50			21,275,852.99	20,030,536.14	88.8			20,030,536.14

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,513,837.10	17.50	810,987.19	17.97	3,702,849.91	2,525,916.53	11.2	772,630.59	30.59	1,753,285.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	25,789,690.09	/	810,987.19	/	24,978,702.90	22,556,452.67	/	772,630.59	/	21,783,822.08

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	2,630,582.92	131,529.15	5.00%
1 至 2 年	1,326,426.82	132,642.68	10.00%
2 至 3 年	3,500.00	1,050.00	30.00%
3 年以上	553,327.36	545,765.36	98.63%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,513,837.10	810,987.19	17.97%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 38,356.60 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
子公司往来款	21,275,852.99	20,030,536.14
借支	363,694.00	491,064.36
保证金及押金	2,428,702.59	1,837,588.11
其他	1,721,440.51	197,264.06
合计	25,789,690.09	22,556,452.67

## (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
黄石新泰碱业有限公司	往来款	21,125,852.99	1年以内	81.92	
余洋	其他	1,353,088.55	1年以内/1-2年	5.25	67,808.64
西塞山投资发展有限公司	保证金及押金	900,000.00	1-2年	3.49	90,000.00
中华人民共和国黄石海关	保证金及押金	543,222.08	1年以内	2.11	27,161.10
武汉鑫金福科技开发有限公司	保证金及押金	500,000.00	1年以内	1.94	25,000.00
合计	/	24,422,163.62	/	94.71	209,969.74

## (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	30,422,191.48		30,422,191.48	30,422,191.48		30,422,191.48
对联营、合营企业投资						
合计	30,422,191.48		30,422,191.48	30,422,191.48		30,422,191.48

**(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
黄石新泰碱业有限公司	30,422,191.48			30,422,191.48		
合计	30,422,191.48			30,422,191.48		

**(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	667,897,066.06	453,646,079.12	500,718,618.38	365,472,363.57
其他业务	5,689,756.16	5,243,914.35	8,224,948.31	7,526,143.61
合计	673,586,822.22	458,889,993.47	508,943,566.69	372,998,507.18

**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		
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		
其他	785,013.69	962,660.20
合计	785,013.69	962,660.20

## 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	-116,701.99	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,390,000.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	785,013.69	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,330.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-494,265.37	
少数股东权益影响额	80.00	
合计	1,482,796.11	

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	7.72	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.59	0.29	0.29

## 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、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：蔡再华

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 17 日

修订信息