

公司代码：603188

公司简称：ST 亚邦

江苏亚邦染料股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人许芸霞、主管会计工作负责人张卫锋及会计机构负责人（会计主管人员）洪兵声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	155

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		
公司、本公司、股份公司、亚邦染料、亚邦股份	指	江苏亚邦染料股份有限公司
亚邦集团	指	亚邦投资控股集团有限公司及其前身亚邦化工集团有限公司
羚锐制药	指	河南羚锐制药股份有限公司
临江化工	指	常州市临江化工有限公司
安徽亚邦	指	安徽亚邦化工有限公司
亚邦进出口	指	江苏亚邦进出口有限公司
华尔化工	指	江苏华尔化工有限公司
赛科公司	指	连云港市赛科废料处置有限公司
供热公司	指	连云港亚邦供热有限公司
亚邦制酸	指	连云港亚邦制酸有限公司
江苏道博	指	江苏道博化工有限公司
佳麦化工	指	江苏佳麦化工有限公司
恒隆作物	指	江苏恒隆作物保护有限公司
金圃农化	指	连云港市金圃农化有限公司
宁夏亚东	指	宁夏亚东化工有限公司
江南银行	指	江苏江南农村商业银行股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏亚邦染料股份有限公司
公司的中文简称	亚邦股份
公司的外文名称	JIANGSU YABANG DYESTUFF., LTD
公司的外文名称缩写	YA BANG
公司的法定代表人	许芸霞

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张丽娜	强梦婷
联系地址	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号
电话	0519-88316008	0519-88316008

传真	0519-88231528	0519-88231528
电子信箱	zhanglina@yabangdyes.com	qiangmengting@yabangdyes.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号
公司注册地址的邮政编码	213163
公司办公地址	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号
公司办公地址的邮政编码	213163
公司网址	www.yabangdyes.com
电子信箱	603188@yabangdyes.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	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://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	ST亚邦	603188	

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	809,659,597.41	1,212,642,670.53	-33.23
归属于上市公司股东的净利润	85,253,401.68	199,179,673.11	-57.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	70,540,920.35	202,446,227.65	-65.16
经营活动产生的现金流量净额	-24,395,940.32	248,866,422.52	-109.80
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	3,240,858,345.09	3,003,813,214.53	7.89
总资产	4,754,096,743.00	4,764,811,910.18	-0.22

(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)	0.1495	0.3458	-56.77
稀释每股收益(元/股)	0.1495	0.3458	-56.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1237	0.3515	-64.81
加权平均净资产收益率(%)	2.67	6.29	减少3.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.21	6.39	减少4.18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

公司下属子、分公司于2018年4月28日接到灌南县人民政府关于园区内企业停产统一进行环保集中整治的通知,公司所在灌南县堆沟港镇化工园区内的7家子公司和1家分公司全部停产。公司下属连云港分公司、子公司江苏华尔化工有限公司、连云港亚邦制酸有限公司停产进行了安全环保提标改造,并于2018年10月12日完成提标整改,取得政府复产批复,恢复生产。2019年5月8日起,上述三家公司临时停产进行安全隐患大排查及整改工作。

截止报告期末,尚未有公司按计划恢复生产。公司子、分公司目前按照连云港市政府《关于印发连云港市化工产业安全环保整治提升实施方案的通知》要求进行安全环保整治提升行动,配合相关部门做好安全环保评估工作,落实“一企一策”整治方案,接受相关部门检查和验收等工作,进一步提升公司安全环保管理水平,待达到复产标准后由政府部门统一安排复产。

以上因素造成公司上半年开工率不足,销售收入下降,停产费用增加,导致公司本期的效益同比下降。

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	-1,418,659.12	固定资产报废及处置损益
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受	1,268,712.32	

的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	17,918,792.88	主要系出售江南银行股权收益
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	150,346.25	
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	-526,592.10	
所得税影响额	-2,680,118.90	

合计	14,712,481.33
----	---------------

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

公司主要从事染料及染料中间体的销售与服务，是国内蒽醌结构染料生产专家工厂。近年，公司围绕精耕精细化工的发展战略，通过产业并购扩大主营业务范围，先后进入溶剂染料、农药等行业，满足多层次的客户需求，实现公司多元化发展。公司染料业务、农药业务以及专用化学品业务均从原材料采购开始，通过自有装备生产各类染料、染料中间体、农药和专用化学品，形成较长的产业链，按市场需求和订单生产。公司采取直销的方式面对市场独立销售，具有完整的销售业务管理体系。公司客户按照其采购公司产品的用途分为生产型客户和贸易型客户，按照销售地区分为内销和外销，国内主要以向经销商销售为主，向终端客户销售为辅的模式，国外主要销售给终端客户。

2019年上半年，公司所处的染料行业总体运行平稳。但随着全国范围内安全环保整治行动的深入开展，尤其受盐城响水“3.21”重大安全事故的影响，国家加大对化工企业安全生产的监管力度，安全标准进一步提高。伴随国家安全环保监管长效机制的加速建立，一些不符合安全环保要求的企业和产能逐步被清除出市场，对净化染料市场环境起到了积极作用。从国内外经济形势来看，染料行业面临的发展环境依旧不容乐观，中美贸易战升级和环保压力加大，劳动力成本增加、市场竞争加剧和市场需求放缓等多重因素倒逼染料企业加快转型升级。在此大背景下，染料企业要加快降本节支、节能减排，向着更加环保、高效、可持续方向发展。公司染料业务主打蒽醌结构分散染料和还原染料，具有一定的技术壁垒，产品附加值高，在安全环保标准提升要求下，公司积极开发节能减排新技术，采用自动化和智能化的新设备，实施管理创新生产新模式，符合染料行业未来发展趋势。

公司所处农药行业2019年上半年受安全环保停产和气候性灾害影响，农药产量有所下降。国内农药市场在供给侧改革的持续推动下，落后产能被加速淘汰出局，行业集中度进一步提高。安全环保严监管政策下，将促进合规企业实现利益最大化。公司农药业务专注农药合成，采用绿色环保催化加氢技术，产品以高效、低毒、环境友好型的新型农药为主，符合国际高端客户制剂加工的需求。在经过本次安全环保提标整治后，公司农药业务将在复产后充分发挥技术与安全环保优势，核心竞争力得到有效提升，实现可持续发展。

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

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	304,192,042.21	179,071,696.26	69.87%	主要系公司本期收到转让江南银行股权收购款 3.73 亿元所致。
预付款项	71,947,396.31	52,021,025.07	38.30%	主要系公司预付款业务结算量增加所致。
可供出售金融资产		212,163,963.81	-100.00%	主要系公司本期出售江南银行股权及根据新金融工具准则规定，持有的江苏仁欣环保科技有限公司股权分类调整至“其他权益工具投资”所致。
其他权益工具投资	15,000,000.00	0	100.00%	主要系根据新金融工具准则规定，持有的江苏仁欣环保科技有限公司股权由“可供出售金融资产”分类调整至“其他权益工具投资”所致。
在建工程	342,721,209.00	233,013,960.73	47.08%	主要系公司本期在建工程投入增加所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、产品纵向一体化的全产业链优势

公司打造了“原材料-中间体-商品”的纵向一体化线路，形成了完整的产业链。公司利用基础化工原料合成生产染料中间体，并用于蒽醌结构分散染料和还原染料生产。公司生产过程中所需的关键中间体均是自产自销，具有完整的产品链自我配套体系，而国内外与公司生产同类型产品的企业，其生产过程中所需的关键中间体主要依靠市场采购，与这些企业相比，公司在产品生产控制、产品质量稳定性方面以及生产成本控制方面有着明显的优势。

2、园区循环经济优势

公司所在连云港化工园区为省级化工园区，产业定位，公共配套设施，政策支持等具有明显优势。公司大力发展园区循环经济，取得了明显的经济效益。公司硫酸业务为园区其他企业进行硫酸配套，运输半径小，综合成本低；硫磺制酸副产大量蒸汽，与公司热电项目进行并网销售给园区企业，提高了项目综合收益。公司热电项目已经建成并投入试生产，为园区节能降耗的重大公用项目。连云港赛科废料处置有限公司是园区固废处置中心，为园区内所有企业提供固废处理服务，取得较好的经济效益和社会效益。公司控股子公司江苏佳麦化工有限公司，能够耗用大量

氯碱副产品氯气，资源得到充分利用，并降低下游产品生产成本。公司参股的园区内江苏仁欣环保科技有限公司是专业废酸再利用公司，废酸参与下游产品反应，减少排放，循环利用。

3、技术研发优势

创新是企业发展之魂，技术创新是公司立足之本。公司多年来始终坚持走科技创新之路，借助省级企业技术中心、江苏省蒽醌型染料工程技术研究中心，以及江苏省企业研究生工作站等研发创新平台，持续加强研发投入，加强与科研院所的合作，承担多项省、国家科技支撑项目，以及省成果转化项目。依靠企业内部科技人员，遵循“节能减排、资源共享”的理念，以清洁生产、循环经济为目标，大力发展新技术、高附加值产品的研发，从工艺设计、公用工程、设备设计到产业化生产技术坚持绿色环保，从源头削减污染。通过引进先进技术并结合自有技术再研发，使现有装置及新建装置的工艺技术都能位居同行业先进水平，形成难以复制的差异化竞争优势。

4、安全环保优势

公司高度重视环保治理，是国家染料工业废水治理标准起草单位。随着安全、环保标准的提高，公司在加大环保投入的同时，积极组织力量，持续在废酸综合利用、废气粉尘治理、废水治理等方面进行了技术攻关，组织研发了多项新环保技术，突破了关键中间体的废水治理技术，推行清洁生产，进一步降低“三废”排放。公司始终把安全生产放在首要位置，大力推进高危工艺自动化提升改造，落实安全生产责任制，强化本质安全意识。提高安全培训教育和应急管理的针对性，进一步加强风险管控和开展隐患排查治理，加强危险化学品安全管理，企业安全管理水平得到进一步有效提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

近年以来，国内安全环保治理力度空前，安全环保形势日趋严峻。公司所在连云港化工园区自 2018 年以来根据政府统一安全环保提标整治要求，目前仍处于停产整治状态。2019 年盐城响水“3.21”重大安全事故的发生，更加剧了外部安全环保形势的紧张态势。各级地方政府深入开展新一轮的化工行业安全环保提升整治行动。公司在评估外部形势后，积极响应政府号召，原复产的三家企业再次停产进行安排隐患大排查和提升整治工作，截止报告期末，尚未有企业恢复生产。停产期间，公司一方面积极整改，加大投入，进一步提升安全环保管理水平；另一方面，根据市场变化，通过对外合作，委托加工等方式，积极维护产品市场。同时，公司也通过对外收购的方式，兼并重组优质标的，以实现产能转移，分散风险。安全环保整治导致的长期停产，对公司短期业绩造成了不利影响；长远来看，将淘汰行业内低端产能，行业集中度进一步提升，促进良性竞争，进一步彰显公司在细分行业中的龙头优势。

报告期内，受安全环保停产整治和中美贸易摩擦影响，纺织印染等下游需求回落；同时，安全环保整治导致原材料成本上升，染料市场供给端收缩。公司所处的农药行业亦然，在供给侧改革及安全、环保政策约束下，产品价格持续走高，产能集中度进一步提高。在面对严峻的内外部形势，全公司上下攻坚克难，抓住安全环保治理契机，进一步优化产品工艺，积极推进环保治理项目，为公司复产后发挥长效稳定的技术优势奠定基础。截止目前，公司连云港分公司、华尔化工已经完成整改，具备复产条件，其他公司整改工作也陆续收尾，公司将积极与相关部门保持密切沟通，等待政府部门的验收和审批，争取尽快恢复生产。

报告期内，公司实现营业总收入 809,659,597.41 元，同比下降 33.23%，实现归属于母公司股东的净利润 85,253,401.68 元，同比下降 57.20%。

(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	809,659,597.41	1,212,642,670.53	-33.23
营业成本	449,783,786.75	628,344,768.18	-28.42
销售费用	19,508,505.75	30,251,502.00	-35.51
管理费用	245,157,146.31	257,345,334.44	-4.74
财务费用	11,542,391.25	18,055,196.58	-36.07
研发费用	25,765,685.85	41,464,602.61	-37.86
经营活动产生的现金流量净额	-24,395,940.32	248,866,422.52	-109.80
投资活动产生的现金流量净额	132,779,952.23	53,452,873.19	148.41
筹资活动产生的现金流量净额	-98,897,395.81	-585,204,395.94	83.10

营业收入变动原因说明:主要系公司部分分、子公司停产，开工率不足，销售收入同比减少所致。

营业成本变动原因说明:主要系受连云港化工园区停产影响，本期销售收入下降所致。

销售费用变动原因说明:主要系公司本期销售收入下降，销售费用中的运费和职工薪酬减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系受连云港化工园区停产影响，停产费用同比增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司承兑贴现支出同比减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系受停产影响，本期研发支出相应减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期销售商品、提供劳务收到的现金及收到的其他与经营活动有关的现金同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期收到转让江南银行股权收购款 3.73 亿元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司上年同期支付的其他与筹资活动有关的现金较多所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	304,192,042.21	6.40	179,071,696.26	3.76	69.87	主要系公司本期收到转让江南银行股权收购款3.73亿元所致。
应收账款	145,932,224.88	3.07	208,066,117.18	4.37	-29.86	主要系本期销售收入减少,应收账款下降所致。
存货	500,266,256.90	10.52	539,126,008.69	11.31	-7.21	主要系受停产影响,存货减少所致。
其他流动资产	261,462,878.86	5.50	253,353,815.36	5.32	3.20	主要系增值税待抵扣税额和待摊费用比年初增加所致。
固定资产	2,253,323,981.00	47.39	2,311,649,092.58	48.52	-2.52	主要系本期固定资产计提折旧所致。
在建工程	342,721,209.00	7.21	233,013,960.73	4.89	47.08	主要系公司本期在建工程投入增加所致。
短期借款	396,500,000.00	8.34	380,500,000.00	7.99	4.20	主要系本期银行短期借款增加所致。
长期借款	4,109,279.98	0.09	5,490,397.10	0.12	-25.16	主要系长期借款转为一年内到期的非流动负债所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	金额	受限制的原因
货币资金	194,169,586.68	150.56元为信用证保证金,140,854,284.07元为银行承兑汇票保证金,53,162,438.03元为票据池保证金,152,714.02元为风险抵押金

应收票据	25,946,777.09	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	53,181,482.36	长期借款、短期借款抵押
无形资产	7,225,980.02	长期借款、短期借款抵押

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

报告期内投资额	0.00
投资额增减变动数	-90,368.00
上年同期投资额	90,368.00
投资额增减幅度(%)	-100.00%

(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

项目名称	项目金额	项目进度	本期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
江苏华尔化工有限公司废盐水资源化再利用项目	74,560,000.00	50%	13,684,475.38	37,164,657.01	项目在建设中
连云港亚邦供热有限公司热电联产项目	420,000,000.00	96%	9,128,484.95	511,448,484.95	受市场环境影 响,产能未开足, 收益未达预期。
合计	494,560,000.00	/	22,812,960.33	548,613,141.96	/

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

公司本期购买理财产品 150,000,000 元,划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,财务报表中以“交易性金融资产”列报。报告期末计提公允价值变动收益 608,219.18 元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1、2015年9月公司决定同意接受政府土地收储时拟出售的资产财务原值为16312.26万元、净值为7893.44万元,并于2015年9月17日与亚邦集团签订《委托书》,委托亚邦集团“办理牛塘亚邦

老厂区（收储）拆迁协议事宜。

根据亚邦投资控股集团有限公司于2015年10月28日与常州市武进区牛塘镇人民政府签订的武进区国有土地使用权收购协议，常州市武进区牛塘镇人民政府收购亚邦投资控股集团有限公司及其所属企业位于亚邦老厂区的土地使用权，土地使用权总面积为171673.9平方米，同时收购土地上全部附着物，建筑总面积为111456.56平方米，经双方协商并报经武进区人民政府同意，常州市武进区牛塘镇人民政府支付亚邦投资控股集团有限公司上述补偿费共计39,562.098万元，其中土地使用权补偿价为3,102.136万元，附着物补偿2,995.958万元，停工停产补偿及房屋、特种设备评估奖励费33,464.004万元。

根据2016年3月25日亚邦投资控股集团有限公司与公司签署的补充协议并经公司3月31日第四届董事会第九次会议审议通过，上述补偿款中归属于公司及公司子公司的金额为22,382.62万元，其中补偿公司14,063.84万元，补偿公司子公司常州市临江化工有限公司5,841.39万元，补偿安徽亚邦化工有限公司2,477.39万元（上述款项包括搬迁财产损失、资产清理费用、搬迁费用、停工停产损失、员工安置费及员工补偿费）。2018年1月及4月，亚邦投资控股集团有限公司已分别向公司支付搬迁收储款3,000万元及5,000万元。截至报告日，上述位于亚邦老厂区的上述土地及其附属物尚未交付。

2、经公司于2018年12月25日召开的第五届董事会第十次会议审议通过江苏亚邦染料股份有限公司（以下简称“公司”或“亚邦股份”）及其全资子公司常州市临江化工有限公司（以下简称“临江化工”）拟将其合计持有的1.43%江苏江南农村商业银行股份有限公司（以下简称“江南银行”）123,646,955股股份转让给溧阳市鼎辉新材料有限公司（以下简称“鼎辉新材料”），股份转让金额合计393,197,316.9元人民币。截止2019年2月14日，公司已经收到鼎辉新材料支付的全部股份转让款，相关股份转让手续已完成。

（六）主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主要产品 或服务	注册资本	关联关系	总资产	净资产	营业总收入	净利润
江苏亚邦进出口有限公司	自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	500	公司全资子公司	44,109.86	7,824.26	70,812.33	451.54
常州市临江化工有限公司	分散染料及染料中间体的生产、销售	4,350	公司全资子公司	131,884.41	125,717.02	25,785.34	12,562.34
安徽亚邦化工有限公司	还原染料的生产、销售	6,000	公司全资子公司	7,941.27	7,467.99	0.00	1,178.14
江苏华尔化工有限公司	分散染料和染料中间体的生产、销售	9,000	临江化工全资子公司	125,448.08	104,166.47	25,785.34	12,839.86
连云港亚邦供热有限公司	蒸汽生产、供应。	10,000	公司全资子公司	55,169.95	25,077.38	1,120.26	-1,789.90
连云港市赛科废料处置有限公司	废水及固废处理业务。	5,500	公司全资子公司	11,927.69	10,526.73	2,235.46	176.54

连云港亚邦制酸有限公司	硫酸、氯磺酸等化工原材料的生产、销售以及化工设备的销售	10,900	公司控股子公司	17,822.45	7,836.24	2,258.91	-856.96
江苏道博化工有限公司	溶剂染料和分散染料、染料中间体的生产销售	10,000	公司全资子公司	30,733.47	15,731.03	1,078.65	-2,033.42
江苏佳麦化工有限公司	苯甲酸、苯甲醛、苯甲酰氯等的生产、销售	14,000	公司控股子公司	16,182.76	2,270.13	2.13	-1,458.35
江苏恒隆作物保护有限公司	农药及农药中间体的生产销售	22,000	公司控股子公司	87,225.70	11,368.24	5,516.00	-4,675.17
连云港市金圃农化有限公司	农药及农药中间体的生产销售	12,000	江苏恒隆全资子公司	23,043.73	9,264.51	128.50	-2,016.77
宁夏亚东化工有限公司	农药及农药中间体的生产、销售	2,000	江苏恒隆全资子公司	15,106.48	4,278.74	5,187.78	130.30

注：1、上述公司的财务数据为合并数据，净资产均指归属于母公司所有者权益，净利润均指归属于母公司所有者的净利润。

(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

江苏亚邦染料股份有限公司（以下简称“公司”或“亚邦股份”）下属连云港分公司、子公司江苏华尔化工有限公司、连云港亚邦制酸有限公司于2019年5月8日起临时停产进行安全隐患大排查及整改工作。停产期间，根据连云港市委办公室、市政府办公室于2019年5月31日发布的《关于印发连云港市化工产业安全环保整治提升实施方案的通知》（连委办发〔2019〕96号），要求在全市范围内开展化工产业安全环保整治提升行动，对所有化工企业进行评估，并根据评估结果实施“一企一策”方案。截止2019年8月12日，公司下属连云港分公司、江苏华尔化工有限公司、连云港亚邦供热有限公司、连云港亚邦制酸有限公司、江苏道博化工有限公司、江苏佳麦化工有限公司、江苏恒隆作物保护有限公司（含子公司金圃农化）正根据上述文件要求停产进行安全环保提升整治工作，上述公司2018年合计营业收入占公司2018年合并报表营业收入的73.05%，占比较大，将对公司业绩产生不利影响。若公司主要子分公司未能及时复产，则公司第三季度报告累计净利润可能同比大幅下降甚至亏损，敬请广大投资者注意投资风险。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争造成的价格风险。

报告期内，公司产品价格出现较大波动，并对企业运行带来很大压力。市场竞争永远存在，特别是近几年印度等新兴国家的染料发展迅速，未来一定时期内，公司产品价格存在由于竞争激烈而下降的风险。

2、环保风险。

绿色环保是公司追求的长期发展目标。但是，随着我国经济进入新常态发展，环保治理日趋严格，新的环保监管政策陆续出台，环保治理呈高压态势，公司也将面临着更加严格的环保形势。公司将加大环保技术研发和环保设施投入，贯彻环保发展、绿色发展的战略，尽量减少环保带来的风险。

3、成本升高的风险。

石油价格对公司原材料价格影响极大。报告期内，由于原油价格的波动，公司很多原材料价格出现了比较大幅度的波动，未来一定时期内石油价格仍将处于大幅波动状态；同时，由于环保治理投入的增加，环保治理成本和运行费用也逐年增加，也将抬高公司产品成本；员工工资在成本中的比重逐年提高。

4、国际贸易风险。公司出口销售占总销售的比例约 25%。由于国际宏观经济形势的不稳定，人民币对美元的汇率会有一些的变化，可能会对公司的出口汇兑带来一定的影响。由于国际贸易受政治、经济等事件影响，关税和各种贸易壁垒会对公司进出口业务造成影响。国家调整出口退税也会对出口业务造成影响。

5、安全生产的风险。化工企业，安全管理工作艰巨。公司将认真贯彻“预防为主”的管理理念，加强现场管理，全面贯彻落实高危工艺自动化升级改造，强化员工的安全操作培训，特别是加强对危险化学品、重大危险源的监管，杜绝安全事故的发生。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 4 月 27 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 12 月 4 日在上海证券交易所网站披露了《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的通知》，公司原计划于 2019 年 1 月 3 日召开临时股东大会，主要审议调整控股子公司业绩承诺的相关事项，后因控股股东提出需对业绩承诺事项作进一步考虑和核实，公司董事会于 2019 年 1 月 3 日取消了公司 2019 年第一次临时股东大会。具体情况详见公司于上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《关于取消 2019 年第一次临时股东大会的公告》（公告编号：2019-001）

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	盈利预测及补偿	亚邦集团等恒隆作物原股东	自恒隆作物复产之日的次月 1 日起的 36 个月内经审计的税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）分别为第 1 个月至第 12 个月不低于 12,300 万元、第 13 个月至第 24 个月不低于 14,100 万元、第 25 个月至第 36 个月不低于 14,900 万元。如恒隆作物复产日晚于 2019 年 12 月 31 日，转让方承诺：恒隆作物复产之日的次月 1 日起的 36 个月内经审计的税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净	恒隆作物复产日次月起的 36 个月	是	否	因政府环保停产要求致使恒隆作物自 2018 年 4 月 28 日起停产至今，造成无法进行正常生产，无法实现原收购时约定的业绩承诺。恒隆作物原股	经双方充分沟通协商，公司于 2019 年 4 月 10 日召开董事会，对原业绩承诺进行调整，并经公司临时股

			利润为计算依据)分别为第 1 个月至第 12 个月不低于 14,100 万元、第 13 个月至第 24 个月不低于 14,900 万元、第 25 个月至第 36 个月不低于 15,500 万元。若恒隆作物上述三个业绩承诺期间的实际利润低于上述承诺利润,则转让方需对甲方进行业绩补偿,每期业绩补偿的具体金额按以下公式确定: [(截止当期期末恒隆作物累计净利润承诺数-截止当期期末累计净利润实现数)×本次股权转让作价/三个业绩承诺期间的净利润承诺数总和]-已补偿金额。如根据上述公式计算的金额小于或等于 0 时,则按 0 取值,即转让方无需向甲方补偿。但已经补偿的金额不冲回。				东提出对原约定的业绩承诺方案进行调整。	东大会审议通过并披露。
	解决同业竞争	亚邦集团等恒隆作物原股东	承诺在业绩承诺期限内不得在公司、恒隆作物及金囤农化以外,通过直接或间接持有权益的其他经营主体或以自然人名义从事与公司、恒隆作物及金囤农化相同或相类似的业务;不在同公司或恒隆作物及金囤农化存在相同或者相类似业务的实体任职或者担任任何形式的顾问;不得以公司、恒隆作物及金囤农化以外的名义为公司、恒隆作物及金囤农化现有客户提供与公司、恒隆作物及金囤农化主营业务相关的任何服务;转让方违反不竞争承诺的经营利润和/或收益归公司所有,并需赔偿公司的全部损失。各转让方不得以任何形式(包括但不限于信托、代持)规避上述义务。	恒隆作物复产日次月起的 36 个月	是	否	同上	同上
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东亚邦集团	在其锁定期(上市后 36 个月)满后 2 年内,无减持公司股份意向。锁定期满后 2 年后,如实施减持,将提前三个交易日通过公司进行公告,为履行公告程序前不得减持。	2014 年 9 月 9 日-2019 年 9 月 8 日	是	是	无	无

				日				
股份限售	公司实际控制人之一许旭东	在其锁定期满（上市后 36 个月）后 2 年内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，且减持价格不低於发行价。减持方式为通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持，但如果其预计未来一个月内公开转让股份的数量合计超过公司股份总数 1% 的，将仅通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。如实施减持，将提前三个交易日通过公司进行公告，未履行公告程序前不得减持。	2014 年 9 月 9 日 -2019 年 9 月 8 日	是	是	无	无	
解决同业竞争	公司实际控制人许小初、许旭东、控股股东亚邦集团	公司实际控制人许小初、许旭东、控股股东亚邦集团出具了《非竞争承诺函》，内容如下：1、在本承诺函签署之日，本人（本集团）、所控制的企业及拥有权益的企业均未生产、开发任何与股份公司产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。2、自签署本承诺函之日起，本人（本集团）、所控制的企业及拥有权益的企业将不生产、开发任何与股份公司产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。3、自签署本承诺函之日起，如股份公司进一步开拓其产品和业务范围，本人（本集团）、所控制的企业及拥有权益的企业将不与股份公司拓展后的产品和业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品和业务相竞争，本人（本集团）、所	2011 年 9 月 10 日签署至今长期有效	是	是	无	无	

			控制的企业及拥有权益的企业将以以下方式避免同业竞争：（1）停止生产或经营相竞争的产品和业务；（2）将相竞争的业务纳入股份公司经营；（3）向无关联关系的第三方转让该业务。4、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向股份公司赔偿一切直接或间接损失。					
	解决关联交易	公司实际控制人许小初、许旭东、控股股东亚邦集团	公司实际控制人许小初、许旭东、控股股东亚邦集团出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：在与股份公司可能发生的任何交易中，本人（本集团）保证遵循公平、诚信的原则，以市场公认的价格进行；将不利用对股份公司的控制权关系和地位从事或参与从事任何有损于股份公司及其他股东利益的行为；本人（本集团）保证以上承诺持续有效且不可变更或撤销，如违反上述承诺、保证的，本人（本集团）愿意承担由此给股份公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	长期有效	否	是	无	无
其他承诺	其他	公司董事长许芸霞、总经理卢建平、副总经理周多刚、张亦庆	自2018年6月11日至2019年6月10日不以任何方式减持所持有的公司股票，包括承诺期间因上市公司股份发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份。在上述承诺期间，若违反上述承诺减持上市公司股份，则减持公司股票所得收益全部归公司所有，并承担由此引发的法律责任。	2018年6月11日至2019年6月10日	是	是	无	无
	其他	公司实际控制人之一许芸霞	基于对公司长期发展投资价值的认可及对公司未来持续稳定发展的信心，许芸霞拟计划自2018年2月1日起12个月内，以自有资金、资产管理计划或信托计划通过二级市场择机增持公司股份，增持数量不低于公司总股本的0.2%，不超过公司总股本的1%。增持不设价格区间，将根	2018年2月1日至2019年1月31日	是	是	无	无

			据公司股票价格波动情况， 逐步实施增持计划。					
--	--	--	---------------------------	--	--	--	--	--

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

公司于2019年5月20日召开的2018年年度股东大会决议审议通过了《关于续聘公司2019年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，决定续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2019年度财务审计机构和内部控制的审计机构。详见2019年5月21日在《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登的《亚邦股份2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-033）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

(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

公司于2018年1月19日与亚邦集团以及恒隆作物其他股东签订了《江苏亚邦染料股份有限公司支付现金购买江苏恒隆作物保护有限公司股权的协议书》，协议约定公司以现金90,368万元收购公司控股股东亚邦集团所持有的恒隆作物51%的股权以及恒隆作物其他股东所持恒隆作物股权的40%（折合总股本的19.60%），合计获得恒隆作物70.60%的股权。根据收购协议约定，亚邦集团等转让方对恒隆作物2018至2020年进行了业绩承诺：恒隆作物2018年至2020年经审计税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）分别不低于2018年9000万元、2019年12300万元、2020年14100万元，如恒隆作物实际实现利润低于上述承诺数，则转让方需对亚邦股份进行补偿，每期业绩补偿的具体金额按以下公式确定：〔（截止当期期末恒隆作物累计净利润承诺数-截止当期期末累计净利润实现数）×本次股权转让作价/补偿期限内三年的净利润承诺数总和]-已补偿金额。如根据上述公式计算的金额小于或等于0时，则按0取值，即转让方无需向公司补偿。但已经补偿的金额不冲回。

鉴于近年国内安全、环保整治力度空前，江苏省对沿海化工园区集中整治进行全面部署。受

2018年4月28日政府统一环保停产要求影响，恒隆作物自2018年4月28日起停产进行安全、环保提标改造工作，尚未恢复正常生产经营。因恒隆作物业绩承诺的履行的客观情况在《原购买协议》签订后发生了重大变化，且双方于签约时均无法预见，继续按照《原购买协议》约定的业绩承诺期限履行不能实现合同目的，经过双方充分磋商，对《原购买协议》中约定的业绩承诺方案进行了调整并签署补充协议，调整后的方案经亚邦股份2019年4月10日董事会及4月26日临时股东大会审议通过。

调整后的业绩承诺方案为：转让方承诺自恒隆作物复产之日的次月1日起的36个月内经审计的税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）分别为第1个月至第12个月不低于12300万元、第13个月至第24个月不低于14100万元、第25个月至第36个月不低于14900万元。如恒隆作物复产日晚于2019年12月31日，转让方承诺：恒隆作物复产之日的次月1日起的36个月内经审计的税后净利润（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据）分别为第1个月至第12个月不低于14100万元、第13个月至第24个月不低于14900万元、第25个月至第36个月不低于15500万元。若恒隆作物上述三个业绩承诺期间的实际利润低于上述承诺利润，则转让方需对甲方进行业绩补偿，每期业绩补偿的具体金额按以下公式确定： $[(\text{截止当期期末恒隆作物累计净利润承诺数}-\text{截止当期期末累计净利润实现数}) \times \text{本次股权转让作价}/\text{三个业绩承诺期间的净利润承诺数总和}] - \text{已补偿金额}$ 。如根据上述公式计算的金额小于或等于0时，则按0取值，即转让方无需向甲方补偿。但已经补偿的金额不冲回。

截至报告期末，恒隆作物尚未复产。恒隆作物原控股股东亚邦集团作出相应承诺，若恒隆作物在2020年底之前无法恢复生产或出现关停等极端情形，亚邦集团会积极与亚邦股份协商，采取一切有效措施维护上市公司利益。

(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

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
江苏亚邦染料股份有限公司	公司本部	江苏仁欣环保科技有限公司	70,000,000	2017-9-15	2017-9-15	2022-9-14	一般担保	否	否		是	否	
江苏亚邦染料股份有限公司	公司本部	江苏仁欣环保科技有限公司	30,000,000	2018-1-25	2018-1-25	2022-1-24	一般担保	否	否		是	否	
宁夏亚东化工有限公司	江苏恒隆子公司	宁夏金象医药化工有限公司	4,500,000	2018-4-25	2018-4-25	2021-4-24	一般担保	是	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									104,500,000.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									100,000,000.00				
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									181,000,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									55,000,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									155,000,000.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）									4.78				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	无

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

公司下属子公司连云港市赛科废料处置有限公司、控股孙公司宁夏亚东化工有限公司属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其重要子、分公司废气中主要污染物包括二氧化硫、氮氧化物、氯化氢、溴化氢、氯苯、二氯乙烷、硫酸雾、甲醇、烟尘、二氧化碳、氯酚类、颗粒物等；废水中主要污染物包括 COD、氨氮等。所有污染物排放均执行国家相应的排放标准，符合要求。2019 年 1-6 月，公司及其重要子公司排放污水 29 万立方，其中 COD 平均浓度 185mg/L（排园区污水厂，园区污水厂接管标准 COD500 mg/L 以下），累计排放 COD 54 吨，氨氮平均排放浓度 22 mg/L（排园区污水厂），累计排放氨氮 6 吨，二氧化硫排放量 65 吨，氮氧化物排放量 2 吨，颗粒物排放量 1.5 吨。主要危险废物产生量 724 吨，均合法处置。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司及重要子、分公司环保设施主要有一套 6000 吨/日的污水处理设施，一套 4000 吨/日的污水处理设施，一套 2400 吨/日的污水处理设施，一套 1000 吨/日的污水处理设施，一套 300 吨/日的污水处理设施；各种废气处理装置 95 台套；高浓盐水等回收利用 MVR 装置 17 套，建有 RTO 废气焚烧炉 2 套，在建 RTO 废气焚烧炉 1 套，在建盐水焚烧炉 1 套，在建活性炭再生装置 1 套。公司全资子公司连云港市赛科废料处置有限公司，建有两套固废焚烧装置，年焚烧处置能力 20000 吨，2019 年 1-6 月年焚烧处置本公司及其它企业固废共 3836 吨，解决了公司危险固废问题，也有效缓解了园区其它企业的危废处置难题。公司全资子公司连云港亚邦供热有限公司于已经投入

运行，解决了一直困扰园区的集中供热问题，使得园区得以及时淘汰各企业自建散小燃煤锅炉，为园区健康可持续发展提供了重要支撑。

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

报告期内，公司控股子公司恒隆作物 2019 年 3 月 18 日取得废气焚烧 RTO 炉建设项目环境影响登记表；佳麦公司 2019 年 4 月 18 日取得环保设施提标改造项目环境影响报告表的批复；亚邦制酸 2019 年 1 月 14 日通过环保“三同时”水、气、噪声等验收；赛科公司取得《危废焚烧炉辅助燃料柴油改天然气项目环境影响报告表》批复。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2019 年公司根据《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》（环发[2015]4 号）和《关于印发江苏省突发环境事件应急预案管理办法的通知》（苏政发[2012]153 号）等要求，结合环境应急预案实施情况，每三年对面临的环境风险和环境应急预案进行一次回顾性评价，并结合最新的要求，在原有单行本突发环境事件应急预案的基础上，通过开展环境风险评估，重新编制了应急预案及风险评估报告，经相关环保专家评审后，报连云港市灌南县环保局备案。同时，公司根据应急预案备案管理办法的相关要求，及时根据实际情况对环境应急预案进行修订、备案。2019 年 1-6 月，各公司均根据预案进行了相关演练，取得了良好效果。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

2019 年公司严格按照要求《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》（环发[2013]81 号）和《排污单位自行监测技术指南总则》（2017.4.25 发布，2017.6.1 实施）等要求制定了企业环境自行监测方案，对公司排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值进行了明确规定。相关信息在公司官网企业责任一栏进行公示。

公司根据《关于印发江苏省沿海化工园区企业复产环保要求的通知》等整改复产文件的要求，在污水、雨水排口安装了 COD、pH、浊度等在线监控装置，废气排口、厂界安装了二氧化硫、VOCs 等在线监控装置，监控数据实时传输至园区环境信息管理平台。公司编制了废水特征污染物识别、核算及筛选确认报告，针对报告中提出的需要监测因子，购买了一批化学仪器、试剂，具备了所有特征因子监测能力。同时，根据复产要求，废水增加苯胺类、挥发酚、硫化物、总磷、总氮等分析项目；废水增加了总磷、总氮在线装置，废气增加了 VOCs 在线监测、HCl、SO₂ 在线监测。

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

国家财政部于近年颁布以下企业会计准则修订：

1、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）

2、《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）

本公司根据上述准则及通知规定的起始日开始执行，详细内容请参见财务报表附注中“重要会计政策和会计估计的变更”说明。

(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

2016年9月5日公司第三次临时股东大会审议通过了《关于面向合格投资者公开发行公司债券方案的议案》，本次计划发行的公司债券总额不超过人民币12亿元（含12亿元），具体发行规模由股东大会授权董事会根据公司资金需求情况和发行时市场情况，在上述范围内确定。本次公司债券将在经过上海证券交易所预审无异议并获得中国证券监督管理委员会核准后，以分期的形式在中国境内公开发行，首期发行金额不超过人民币6亿元。具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)以及中国证券报、上海证券报、证券日报以及证券时报披露的《2016年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-061）。该公司债已经交易所预审无异议，需根据公司生产经营情况报证监会核准。

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)	32,429
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(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 (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	
亚邦投资控股集团 有限公司	0	166,112,000	28.84	0	质押	166,110,000	境内非国 有法人
许旭东	0	26,030,000	4.52	0	质押	25,600,000	境内自然 人
河南羚锐制药股 份有限公司	0	16,000,000	2.78	0	无	0	境内非国 有法人
中国证券金融股 份有限公司	0	13,660,553	2.37	0	无	0	国有法人
卢建平	0	9,835,200	1.71	0	质押	4,000,000	境内自然 人
广东德汇投资管 理有限公司—德 汇尊享九号私募 证券投资基金	4,557,900	5,958,000	1.03	0	无	0	境内非国 有法人

中央汇金资产管理有限责任公司	0	5,947,800	1.03	0	无	0	国有法人
江苏亚邦染料股份有限公司回购专用证券账户	0	5,830,000	1.01	0	无	0	境内非国有法人
熊明华	0	5,300,848	0.92	0	无	0	境内自然人
杨建泽	-20,000	5,160,000	0.90	0	质押	5,000,000	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			
亚邦投资控股集团有限公司	166,112,000		人民币普通股	166,112,000			
许旭东	26,030,000		人民币普通股	26,030,000			
河南羚锐制药股份有限公司	16,000,000		人民币普通股	16,000,000			
中国证券金融股份有限公司	13,660,553		人民币普通股	13,660,553			
卢建平	9,835,200		人民币普通股	9,835,200			
广东德汇投资管理有限公司—德汇尊享九号私募证券投资基金	5,958,000		人民币普通股	5,958,000			
中央汇金资产管理有限责任公司	5,947,800		人民币普通股	5,947,800			
江苏亚邦染料股份有限公司回购专用证券账户	5,830,000		人民币普通股	5,830,000			
熊明华	5,300,848		人民币普通股	5,300,848			
杨建泽	5,160,000		人民币普通股	5,160,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、许旭东与亚邦投资控股集团有限公司的法定代表人、控股股东许小初为兄弟关系。 2、其他股东关联关系未知。						
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

(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

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

2019年6月30日

编制单位：江苏亚邦染料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七.1	304,192,042.21	179,071,696.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	150,608,219.18	-
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	110,586,707.62	212,986,344.58
应收账款	七.5	145,932,224.88	208,066,117.18
应收款项融资			
预付款项	七.7	71,947,396.31	52,021,025.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	62,976,668.32	59,036,889.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	500,266,256.90	539,126,008.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.12	261,462,878.86	253,353,815.36
流动资产合计		1,607,972,394.28	1,503,661,896.62
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			212,163,963.81
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资	七. 17	15,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七. 20	2,253,323,981.00	2,311,649,092.58
在建工程	七. 21	342,721,209.00	233,013,960.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七. 25	207,506,159.10	211,362,267.81
开发支出			
商誉	七. 27	221,809,278.41	221,809,278.41
长期待摊费用	七. 28		
递延所得税资产	七. 29	105,249,921.21	70,637,650.22
其他非流动资产	七. 30	513,800.00	513,800.00
非流动资产合计		3,146,124,348.72	3,261,150,013.56
资产总计		4,754,096,743.00	4,764,811,910.18
流动负债：			
短期借款	七. 31	396,500,000.00	380,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 34	148,121,500.00	250,500,000.00
应付账款	七. 35	323,670,621.21	414,581,161.98
预收款项	七. 36	27,917,856.03	35,964,645.45
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 37	46,011,431.43	91,654,174.14
应交税费	七. 38	91,644,921.80	83,749,959.85
其他应付款	七. 39	246,718,349.05	246,678,639.78
其中：应付利息	七. 39	362,347.17	381,999.99
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 41	5,231,270.79	5,660,991.25
其他流动负债	七. 42		
流动负债合计		1,285,815,950.31	1,509,289,572.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七. 43	4,109,279.98	5,490,397.10
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七. 49	22,609,572.15	23,883,832.45
递延所得税负债	七. 29	29,189,392.58	25,794,779.48
其他非流动负债	七. 50	80,000,000.00	80,000,000.00
非流动负债合计		135,908,244.71	135,169,009.03
负债合计		1,421,724,195.02	1,644,458,581.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 51	576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 53	423,121,527.19	423,121,527.19
减：库存股	七. 54	53,613,117.51	53,613,117.51
其他综合收益			
专项储备	七. 56	5,723,451.46	5,453,819.04
盈余公积	七. 57	243,370,891.96	243,370,891.96
一般风险准备			
未分配利润	七. 58	2,046,255,591.99	1,809,480,093.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,240,858,345.09	3,003,813,214.53
少数股东权益		91,514,202.89	116,540,114.17
所有者权益（或股东权益）合计		3,332,372,547.98	3,120,353,328.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,754,096,743.00	4,764,811,910.18

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：江苏亚邦染料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		106,787,519.35	52,700,006.87
交易性金融资产		150,608,219.18	-
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		34,780,953.92	104,509,600.00
应收账款	十七.1	16,958,595.37	85,792,244.97
应收款项融资			
预付款项		19,554,699.79	22,384,777.30
其他应收款	十七.2	1,014,532,146.58	555,940,135.76

其中：应收利息		10,108,465.61	
应收股利			
存货		196,481,574.56	226,854,976.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		92,730,574.52	93,162,030.18
流动资产合计		1,632,434,283.27	1,141,343,771.82
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			210,680,233.39
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	1,390,888,557.32	1,390,888,557.32
其他权益工具投资		15,000,000.00	-
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		528,740,384.05	527,792,718.04
在建工程		28,645,781.57	22,833,460.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		45,064,501.60	44,030,734.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,263,593.66	11,477,233.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,013,602,818.20	2,207,702,937.61
资产总计		3,646,037,101.47	3,349,046,709.43
流动负债：			
短期借款		287,000,000.00	267,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		34,300,000.00	55,000,000.00
应付账款		65,687,791.30	52,612,935.80
预收款项		51,557,107.39	44,647.68
应付职工薪酬		10,894,021.84	27,472,987.43
应交税费		32,307,252.43	6,409,054.50
其他应付款		679,922,204.09	717,789,936.50
其中：应付利息		362,347.19	308,444.44
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,161,668,377.05	1,126,329,561.91

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,125,000.00	11,775,000.00
递延所得税负债		6,164,602.30	1,766,404.61
其他非流动负债		80,000,000.00	80,000,000.00
非流动负债合计		97,289,602.30	93,541,404.61
负债合计		1,258,957,979.35	1,219,870,966.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		620,112,517.17	620,112,517.17
减：库存股		53,613,117.51	53,613,117.51
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		243,370,891.96	243,370,891.96
未分配利润		1,001,208,830.50	743,305,451.29
所有者权益（或股东权益） 合计		2,387,079,122.12	2,129,175,742.91
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		3,646,037,101.47	3,349,046,709.43

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		809,659,597.41	1,212,642,670.53
其中：营业收入	七.59	809,659,597.41	1,212,642,670.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		764,596,122.21	992,300,777.77
其中：营业成本	七.59	449,783,786.75	628,344,768.18
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. 60	12,838,606.30	16,839,373.96
销售费用	七. 61	19,508,505.75	30,251,502.00
管理费用	七. 62	245,157,146.31	257,345,334.44
研发费用	七. 63	25,765,685.85	41,464,602.61
财务费用	七. 64	11,542,391.25	18,055,196.58
其中：利息费用		12,777,382.54	17,512,337.12
利息收入		1,429,157.05	1,439,006.38
加：其他收益	七. 65	2,129,588.78	3,695,395.71
投资收益（损失以“-”号填列）	七. 68	17,310,573.70	2,289,759.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七. 68	608,219.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七. 69	-5,536,522.57	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七. 70	-2,645,687.72	-1,673,961.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七. 71	884,192.92	509,359.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,813,839.49	225,162,445.65
加：营业外收入	七. 72	1,493,507.24	448,189.91
减：营业外支出	七. 73	3,646,013.03	4,210,454.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,661,333.70	221,400,181.54
减：所得税费用	七. 74	-4,404,572.65	33,785,542.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,065,906.35	187,614,638.70
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		60,065,906.35	187,614,638.70
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		85,253,401.68	199,179,673.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-25,187,495.33	-11,565,034.41
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合			

收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		60,065,906.35	187,614,638.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		85,253,401.68	199,179,673.11
归属于少数股东的综合收益总额		-25,187,495.33	-11,565,034.41
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1495	0.3458
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1495	0.3458

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：-2,513,989.21 元。

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七.4	341,701,110.21	423,359,665.51
减：营业成本	十七.4	171,005,821.10	236,009,733.58
税金及附加		5,564,205.42	6,180,898.80
销售费用		2,647,247.33	3,553,370.23
管理费用		69,778,656.41	88,030,085.86
研发费用		10,088,295.21	15,323,216.67
财务费用		13,248,297.98	7,179,824.42
其中：利息费用		23,406,200.30	8,872,413.32
利息收入		10,200,514.67	1,742,253.31
加：其他收益		755,000.00	417,290.00
投资收益（损失以“—”号填列）	十七.5	17,061,595.18	2,256,824.80
其中：对联营企业和合营企业的投			

资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		608,219.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		41,573,797.21	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-2,051,619.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,223.55	547,008.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		129,374,421.88	68,252,040.26
加：营业外收入		724,447.20	400.00
减：营业外支出		2,446,385.79	222,862.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,652,483.29	68,029,577.32
减：所得税费用		18,329,205.31	10,205,714.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		109,323,277.98	57,823,862.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		109,323,277.98	57,823,862.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		109,323,277.98	57,823,862.83
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：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		609,907,483.19	855,521,901.66
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		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,503,679.63	17,614,453.24
收到其他与经营活动有关的现金	七.76	10,059,425.64	72,067,641.81
经营活动现金流入小计		626,470,588.46	945,203,996.71
购买商品、接受劳务支付的现金		271,581,771.18	206,633,337.43
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		197,023,100.44	231,567,702.92
支付的各项税费		109,231,991.35	145,541,333.24
支付其他与经营活动有关的现金	七.76	73,029,665.81	112,595,200.60
经营活动现金流出小计		650,866,528.78	696,337,574.19
经营活动产生的现金流量净额		-24,395,940.32	248,866,422.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		373,197,316.90	-
取得投资收益收到的现金		-	2,289,759.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,261,988.00	902,414.00
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	七.76	10,715,852.57	85,000,000.00
投资活动现金流入小计		385,175,157.47	88,192,173.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,878,205.24	34,594,467.01
投资支付的现金		150,000,000.00	-
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		7,500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	七.76	17,000.00	144,833.00
投资活动现金流出小计		252,395,205.24	34,739,300.01
投资活动产生的现金流量净额		132,779,952.23	53,452,873.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		416,000,000.00	248,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七.76	1,918,833.33	234,689,791.66
筹资活动现金流入小计		417,918,833.33	483,189,791.66
偿还债务支付的现金		401,810,837.58	277,061,062.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,005,391.56	42,798,724.82
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	七.76	104,000,000.00	748,534,400.40
筹资活动现金流出小计		516,816,229.14	1,068,394,187.60
筹资活动产生的现金流量净额		-98,897,395.81	-585,204,395.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		201,289.52	-1,980,525.48
五、现金及现金等价物净增加额		9,687,905.62	-284,865,625.71
加：期初现金及现金等价物余额		100,334,549.91	399,496,312.86
六、期末现金及现金等价物余额		110,022,455.53	114,630,687.15

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		317,640,340.00	339,001,744.10
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		43,927,542.17	160,731,725.36
经营活动现金流入小计		361,567,882.17	499,733,469.46
购买商品、接受劳务支付的现金		36,597,086.05	30,818,868.03
支付给职工以及为职工支付的现金		64,095,965.72	73,341,965.45
支付的各项税费		45,906,910.37	50,844,813.95
支付其他与经营活动有关的现金		482,084,262.77	66,766,706.23
经营活动现金流出小计		628,684,224.91	221,772,353.66
经营活动产生的现金流量净额		-267,116,342.74	277,961,115.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		367,541,947.66	-
取得投资收益收到的现金		-	2,256,824.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,058,867.00	640,000.00
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		10,715,852.57	80,000,000.00
投资活动现金流入小计		379,316,667.23	82,896,824.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,314,595.95	2,691,299.00
投资支付的现金		150,000,000.00	728,534,400.40
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		17,000.00	144,833.00
投资活动现金流出小计		164,331,595.95	731,370,532.40
投资活动产生的现金流量净额		214,985,071.28	-648,473,707.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		115,000,000.00	122,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	234,689,791.66
筹资活动现金流入小计		115,000,000.00	356,689,791.66
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	122,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,848,209.74	31,521,534.77
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		37,848,209.74	153,521,534.77
筹资活动产生的现金流量净额		77,151,790.26	203,168,256.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-266.00	-13,492.16
五、现金及现金等价物净增加额		25,020,252.80	-167,357,827.07
加：期初现金及现金等价物余额		52,700,006.87	214,558,918.64
六、期末现金及现金等价物余额		77,720,259.67	47,201,091.57

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	576,000,000.00				423,121,527.19	53,613,117.51		5,453,819.04	243,370,891.96		1,809,480,093.85		3,003,813,214.53	116,540,114.17	3,120,353,328.70
加:会计政策变更											151,522,096.46		151,522,096.46		151,522,096.46
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	576,000,000.00				423,121,527.19	53,613,117.51		5,453,819.04	243,370,891.96		1,961,002,190.31		3,155,335,310.99	116,540,114.17	3,271,875,425.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								269,632.42			85,253,401.68		85,523,034.10	-25,025,911.28	60,497,122.82

(一) 综合收益总额										85,253,401.68		85,253,401.68	-25,187,495.33	60,065,906.35
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
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														
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														

	本(或 股本)	优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	他 综 合 收 益			般 风 险 准 备	他			
一、上年期末余额	576,000,000.00				1,182,176,657.74		3,320,508.16	230,166,862.80		1,684,407,417.89		3,676,071,446.59	93,741,078.18	3,769,812,524.77
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					115,489,500.00		657,374.50			-5,867,688.24		110,279,186.26	105,781,263.55	216,060,449.81
其他														
二、本年期初余额	576,000,000.00				1,297,666,157.74		3,977,882.66	230,166,862.80		1,678,539,729.65		3,786,350,632.85	199,522,341.73	3,985,872,974.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-861,708,392.19		-206,571.17			170,379,673.11		-691,535,290.25	-53,450,460.14	-744,985,750.39
（一）综合收益总额										199,179,673.11		199,179,673.11	-11,565,034.41	187,614,638.70
（二）所有者投入和减少资本					-861,708,392.19							-861,708,392.19	-41,885,425.73	-903,593,817.92
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					-861,708,392.19							-861,708,392.19	-41,885,425.73	-903,593,817.92

(三) 利润分配										-28,800,000.00		-28,800,000.00	-	-28,800,000.00
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										-28,800,000.00		-28,800,000.00		-28,800,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	576,000.00			435,957,765.55		3,771,311.49	230,166,862.80			1,848,919,402.76		3,094,815,342.60	146,071,881.59	3,240,887,224.19

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	576,000,000.00				620,112,517.17	53,613,117.51			243,370,891.96	743,305,451.29	2,129,175,742.91
加：会计政策变更										148,580,101.23	148,580,101.23
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	576,000,000.00				620,112,517.17	53,613,117.51	-		243,370,891.96	891,885,552.52	2,277,755,844.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										109,323,277.98	109,323,277.98
（一）综合收益总额										109,323,277.98	109,323,277.98
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											

(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							1,981,280.07			1,981,280.07
2. 本期使用							1,981,280.07			1,981,280.07
(六) 其他										
四、本期期末余额	576,000,000.00			620,112,517.17	53,613,117.51			243,370,891.96	1,001,208,830.50	2,387,079,122.12

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	576,000,000.00				1,167,726,914.98			15,315.59	230,166,862.80	653,269,188.90	2,627,178,282.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											

正										
其他										
二、本年期初余额	576,000,000.00			1,167,726,914.98		15,315.59	230,166,862.80	653,269,188.90	2,627,178,282.27	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-543,588,163.36		-15,315.59	-	29,023,862.83	-514,579,616.12	
（一）综合收益总额								57,823,862.83	57,823,862.83	
（二）所有者投入和减少资本				-543,588,163.36					-543,588,163.36	
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-543,588,163.36					-543,588,163.36	
（三）利润分配				-				-28,800,000.00	-28,800,000.00	
1. 提取盈余公积								-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配								-28,800,000.00	-28,800,000.00	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										

5. 其他综合收益 结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备							-15,315.59			-15,315.59
1. 本期提取							1,960,918.89			1,960,918.89
2. 本期使用							1,976,234.48			1,976,234.48
(六) 其他										
四、本期期末余额	576,000,000.00			624,138,751.62			0.00	230,166,862.80	682,293,051.73	2,112,598,666.15

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏亚邦染料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由亚邦化工集团有限公司和许旭东等59名自然人共同发起设立的，公司于2006年2月24日成立，于2014年8月19日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]841号文《关于核准江苏亚邦染料股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发售面值为1元的人民币普通股股票72,000,000.00股，每股发行价格为人民币20.49元。2014年9月9日公司股票在上海证券交易所挂牌上市。

公司属于精细化工制造业，主要从事染料及染料中间体的生产与销售。公司经营范围：合成蒽醌、1—硝基蒽醌、分散红（R-91、R-146）、商品染料的生产；染料及助剂、化工产品的技术开发、技术转让、技术咨询服务及销售（化学危险品凭许可证经营）；上述产品的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件、包装制品的销售；本企业自产的各类染料、助剂、化工中间体的出口及本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；实业投资、创业投资、企业管理咨询；房产租赁；以下限分支机构经营：染料及染料中间体的生产（危化品除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司注册地及总部地址：常州市武进区牛塘镇人民西路105号。

本财务报表经本公司第五届第十四次董事会于2019年8月27日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司共13户，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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1) 金融工具的分类

(1) 本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债。

2) 金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其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工具。但下列情况除外：

入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3)金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4)金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

(1) 扣除已偿还的本金。

(2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

(3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他

公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

5) 金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

【按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。】

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

9) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	计提方法
1、银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2、商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内	5
1至2年	15
2至3年	30
3至4年	100
4至5年	100
5年以上	100

其他组合：合并范围内关联方组合。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为合并范围内关联方组合、无风险组合和账龄组合，本公司参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下

组合分类	说明
1、合并范围内关联方组合	子公司往来款
2、无风险组合	出口退税
3、账龄组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同

15. 存货

√适用 □不适用

- (1) 存货包括原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品和周转材料等。
- (2) 存货按实际成本核算。存货发出时采用月末一次加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

17. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

- (1) 重大影响、共同控制的判断标准

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

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

- (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在

最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

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

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

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

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
土地使用权	50 年	-	2.00%

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20 年	5%	4.75%
机器设备	直线法	10 年	5%	9.50%
运输设备	直线法	5 年	5%	19.00%
电子设备	直线法	5 年	5%	19.00%
其他设备	直线法	5 年	5%	19.00%

(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

23. 在建工程√适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

24. 借款费用√适用 不适用

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

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

25. 生物资产 适用 不适用**26. 油气资产** 适用 不适用**27. 使用权资产** 适用 不适用**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用 不适用

1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50年
非专利技术	10年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

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

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

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

32. 预计负债√适用 不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认商品销售收入实现。

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。

本公司国内销售以发出商品经客户接收后，作为收入确认时点，出口销售以发出商品装船离岸时作为收入确认时点。

2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。本公司选用总额法核算的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a) 该交易不是企业合并；b) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- a) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- b) b) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- c) c) 对于与子公司、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。
- d) 3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示
- e) a) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- f) b) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、（十四）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整股东权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司发行、回购、出售或注销自身权益工具，均不应当确认任何利得或损失。

1) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

2) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

3) 公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，应当将其作为在资产负债表中股东权益的备抵项目列示。

41. 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)
《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）	董事会审批	追溯调整年初合并报表数据： 调减可供出售金融资产： 212,163,963.81；调增交易性金融资产：375,886,743.20； 调增其他权益工具投资： 15,000,000.00；调增递延所得税负债：27,200,682.93；调增未分配利润：151,522,096.46
财会[2019]6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》		详见其他说明

其他说明：

本集团根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

合并资产负债表			
项目	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	421,052,461.76	-421,052,461.76	-
应收票据		212,986,344.58	212,986,344.58
应收账款		208,066,117.18	208,066,117.18
应付票据及应付账款	665,081,161.98	-665,081,161.98	-
应付票据		250,500,000.00	250,500,000.00
应付账款		414,581,161.98	414,581,161.98

资产负债表			
项目	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	190,301,844.97	-190,301,844.97	-
应收票据		104,509,600.00	104,509,600.00
应收账款		85,792,244.97	85,792,244.97
应付票据及应付账款	107,612,935.80	-107,612,935.80	-

应付票据		55,000,000.00	55,000,000.00
应付账款		52,612,935.80	52,612,935.80

2018年6月30日受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

合并利润表			
项目	调整前	调整数	调整后
管理费用	298,809,937.05	-41,464,602.61	257,345,334.44
研发费用		41,464,602.61	41,464,602.61

利润表			
项目	调整前	调整数	调整后
管理费用	103,353,302.53	-15,323,216.67	88,030,085.86
研发费用		15,323,216.67	15,323,216.67

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	179,071,696.26	179,071,696.26	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		375,886,743.20	375,886,743.20
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	212,986,344.58	212,986,344.58	

应收账款	208,066,117.18	208,066,117.18	
应收款项融资			
预付款项	52,021,025.07	52,021,025.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	59,036,889.48	59,036,889.48	
其中： 应收利息			
收股利			
买入返售金融资产			
存货	539,126,008.69	539,126,008.69	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	253,353,815.36	253,353,815.36	
流动资产合计	1,503,661,896.62	1,879,548,639.82	375,886,743.20
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	212,163,963.81		-212,163,963.81
其他			

债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		15,000,000.00	15,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,311,649,092.58	2,311,649,092.58	
在建工程	233,013,960.73	233,013,960.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	211,362,267.81	211,362,267.81	
开发支出			
商誉	221,809,278.41	221,809,278.41	
长期待摊费用			
递延所得税资产	70,637,650.22	70,637,650.22	
其他非流动资产	513,800.00	513,800.00	
非流动资产合计	3,261,150,013.56	3,063,986,049.75	-197,163,963.81
资产总计	4,764,811,910.18	4,943,534,689.57	178,722,779.39

流动负债:			
短期借款	380,500,000.00	380,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	250,500,000.00	250,500,000.00	
应付账款	414,581,161.98	414,581,161.98	
预收款项	35,964,645.45	35,964,645.45	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	91,654,174.14	91,654,174.14	
应交税费	83,749,959.85	83,749,959.85	
其他应付款	246,678,639.78	246,678,639.78	
其中:	381,999.99	381,999.99	

应付利息			
付股利			
应付 手续费 及佣金			
应付 分保账 款			
持有 待售负 债			
一年 内到期的非流 动负债	5,660,991.25	5,660,991.25	
其他 流动负 债			
流 动负债 合计	1,509,289,572. 45	1,509,289,572. 45	
非流动负债：			
保险 合同准 备金			
长期 借款	5,490,397.10	5,490,397.10	
应付 债券			
其中： 优先股			
续 债			
租赁 负债			
长期 应付款			
长期 应付职 工薪酬			
预计 负债			
递延 收益	23,883,832.45	23,883,832.45	
递延 所得税 负债	25,794,779.48	52,995,462.41	27,200,682.93

其他非流动负债	80,000,000.00	80,000,000.00	
非流动负债合计	135,169,009.03	162,369,691.96	27,200,682.93
负债合计	1,644,458,581.48	1,671,659,264.41	27,200,682.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	576,000,000.00	576,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	423,121,527.19	423,121,527.19	
减：库存股	53,613,117.51	53,613,117.51	
其他综合收益			
专项储备	5,453,819.04	5,453,819.04	
盈余公积	243,370,891.96	243,370,891.96	
一般风险准备			
未分配利润	1,809,480,093.85	1,961,002,190.31	151,522,096.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,003,813,214.53	3,155,335,310.99	151,522,096.46
少数股东权益	116,540,114.17	116,540,114.17	-
所有者权益（或股东权益）	3,120,353,328.70	3,271,875,425.16	151,522,096.46

合计			
负	4,764,811,910.	4,943,534,689.	178,722,779.39
债和所	18	57	
所有者权			
益(或股			
东权益)			
总计			

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则,对金融资产的分类和计量作出以下调整:1、将原分类为“可供出售金融资产”中持有的江南银行股权依据新金融工具准则规定,分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”,报表列报的项目为“交易性金融资产”,并以公允价值重新计量同时确认相应的递延所得税负债。

2、将原分类为“可供出售金融资产”中持有的江苏仁欣环保科技有限公司股权依据新金融工具准则规定,分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”,报表列报的项目为“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	52,700,006.87	52,700,006.87	-
交易性金融资产	-	370,480,352.48	370,480,352.48
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	104,509,600.00	104,509,600.00	-
应收账款	85,792,244.97	85,792,244.97	-
应收款项融资		-	-
预付款项	22,384,777.30	22,384,777.30	-
其他应收款	555,940,135.76	555,940,135.76	-
其中:应收利息			
应收股利			
存货	226,854,976.74	226,854,976.74	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	93,162,030.18	93,162,030.18	-
流动资产合计	1,141,343,771.82	1,511,824,124.30	370,480,352.48
非流动资产:			
债权投资		-	-
可供出售金融资产	210,680,233.39	-	-210,680,233.39
其他债权投资		-	-
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,390,888,557.32	1,390,888,557.32	-
其他权益工具投资	-	15,000,000.00	15,000,000.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产			

固定资产	527,792,718.04	527,792,718.04	-
在建工程	22,833,460.88	22,833,460.88	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		-	-
无形资产	44,030,734.54	44,030,734.54	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,477,233.44	11,477,233.44	-
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,207,702,937.61	2,012,022,704.22	-195,680,233.39
资产总计	3,349,046,709.43	3,523,846,828.52	174,800,119.09
流动负债：			
短期借款	267,000,000.00	267,000,000.00	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	55,000,000.00	55,000,000.00	-
应付账款	52,612,935.80	52,612,935.80	-
预收款项	44,647.68	44,647.68	-
应付职工薪酬	27,472,987.43	27,472,987.43	-
应交税费	6,409,054.50	6,409,054.50	-
其他应付款	717,789,936.50	717,789,936.50	-
其中：应付利息	308,444.44	308,444.44	-
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,126,329,561.91	1,126,329,561.91	-
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		-	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,775,000.00	11,775,000.00	-
递延所得税负债	1,766,404.61	27,986,422.47	26,220,017.86
其他非流动负债	80,000,000.00	80,000,000.00	-
非流动负债合计	93,541,404.61	119,761,422.47	26,220,017.86
负债合计	1,219,870,966.52	1,246,090,984.38	26,220,017.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	576,000,000.00	576,000,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	620,112,517.17	620,112,517.17	-
减：库存股	53,613,117.51	53,613,117.51	-
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	243,370,891.96	243,370,891.96	-
未分配利润	743,305,451.29	891,885,552.52	148,580,101.23
所有者权益（或股东权益）合计	2,129,175,742.91	2,277,755,844.14	148,580,101.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,349,046,709.43	3,523,846,828.52	174,800,119.09

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：

1、将原分类为“可供出售金融资产”中持有的江南银行股权依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“交易性金融资产”，并以公允价值重新计量同时确认相应的递延所得税负债。

2、将原分类为“可供出售金融资产”中持有的江苏仁欣环保科技有限公司股权依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 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	销项税额减可抵扣进项税后的余额	16%、13%、10%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%及12.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.20%

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（%）
--------	----------

江苏亚邦染料股份有限公司	15%
常州市临江化工有限公司	25%
安徽亚邦化工有限公司	25%
江苏亚邦进出口有限公司	25%
连云港亚邦供热有限公司	25%
连云港市赛科废料处置有限公	25%
连云港亚邦制酸有限公司	25%
江苏华尔化工有限公司	15%
江苏道博化工有限公司	15%
江苏佳麦化工有限公司	25%
亚邦国际资本有限公司	12.50%
江苏恒隆作物保护有限公司	25%
连云港市金圃农化有限公司	15%
宁夏亚东化工有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 公司于2017年进行高新技术企业资格复审并通过，且获取GF201732000646号证书，发证时间为2017年11月17日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2017年起三年继续减按15%计缴。

(2) 公司子公司江苏华尔化工有限公司于2018年进行高新技术企业资格认证并通过，且获取GR201832006127号证书，发证时间为2018年11月30日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，该子公司所得税税率自2018年起三年减按15%计缴。

(3) 公司子公司江苏道博化工有限公司于2018年进行高新技术企业资格认证并通过，且获取GR201832001969号证书，发证时间为2018年11月28日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，该子公司所得税税率自2018年起三年减按15%计缴。

(4) 公司子公司连云港金圃化工有限公司于2016年11月30日取得高新技术企业证书，证书编号GR201632004049，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2016年起三年减按15%计缴。

(5) 根据财政部、国家税务总局财税[2015]78号关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知规定，公司子公司连云港市赛科废料处置有限公司的污水处理劳务及垃圾处理、污泥处理处置劳务享受增值税即征即退政策，退税率为70%。

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	1,424,336.69	2,280,653.66
银行存款	108,598,118.84	96,673,728.64
其他货币资金	194,169,586.68	80,117,313.96
合计	304,192,042.21	179,071,696.26
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金明细情况：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	140,854,284.07	66,031,597.75
票据池保证金	53,162,438.03	12,509,571.89
安全生产保证金	152,714.02	152,482.67
存出投资款		1,393,511.35
借款保证金		30,000.00
信用证保证金	150.56	150.30
合 计	194,169,586.68	80,117,313.96

货币资金期末余额中除冻结账户资金、银行承兑汇票保证金、票据池保证金、安全生产保证金、借款保证金及信用证保证金外，无其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,608,219.18	375,886,743.20
其中：		
江苏江南农村商业银行股份有限公司股权		375,886,743.20
银行理财产品	150,608,219.18	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	150,608,219.18	375,886,743.20

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产期末较期初减少，主要系公司出售所致江苏江南农村商业银行股份有限公司股权所致。

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	110,586,707.62	212,586,344.58
商业承兑票据		400,000.00
合计	110,586,707.62	212,986,344.58

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	25,946,777.09
商业承兑票据	
合计	25,946,777.09

(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	433,085,818.34	
商业承兑票据	7,300,000.00	
合计	440,385,818.34	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	121,364,307.41
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	121,364,307.41
1 至 2 年	34,691,043.41
2 至 3 年	2,415,517.77
3 年以上	
3 至 4 年	551,188.82
4 至 5 年	1,547,495.73
5 年以上	1,469,683.13
合计	162,039,236.27

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,488,927.84	1.54	2,488,927.84	100.00	0.00	2,488,927.84	1.10	2,488,927.84	100.00	0
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	2,488,927.84	1.54	2,488,927.84	100.00	0.00	2,488,927.84	1.10	2,488,927.84	100.00	0
按组合计提坏账准备	159,550,308.43	98.46	13,618,083.55	8.54	145,932,224.88	222,785,209.02	98.90	14,719,091.84	6.61	208,066,117.18
其中：										

账龄组	159,550	98.4	13,618,083	8.54	145,932,224	222,785,209	98.9	14,719,091	6.61	208,066,117.18
合	,308.43	6	.55		.88	.02	0	.84		
合计	162,039	/	16,107,011	/	145,932,224	225,274,136	/	17,208,019	/	208,066,117.18
	,236.27		.39		.88	.86		.68		

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏灶星农化有限公司	975,436.90	975,436.90	100	难以收回
山东阳光化工科技有限公司	813,910.94	813,910.94	100	难以收回
合肥益丰化工有限公司	370,000.00	370,000.00	100	难以收回
常州市中洲化工有限公司	218,000.00	218,000.00	100	难以收回
武汉市祥德科技发展有限公司	50,000.00	50,000.00	100	难以收回
北京泰一恒信科技发展有限公司	40,750.00	40,750.00	100	难以收回
深圳市华亿昌化工颜料有限公司	13,000.00	13,000.00	100	难以收回
江苏格罗瑞化学有限公司	4,340.00	4,340.00	100	难以收回
上海隆晟化工有限公司	3,490.00	3,490.00	100	难以收回
合计	2,488,927.84	2,488,927.84	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	121,364,307.41	6,068,215.38	5.00
1 至 2 年	34,650,293.41	5,197,544.00	15.00
2 至 3 年	1,690,547.77	507,164.33	30.00
3 至 4 年	181,247.88	181,247.88	100.00
4 至 5 年	1,547,495.73	1,547,495.73	100.00
5 年以上	116,416.23	116,416.23	100.00
合计	159,550,308.43	13,618,083.55	8.54

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	17,208,019.68	-1,101,008.29			16,107,011.39
合计	17,208,019.68	-1,101,008.29			16,107,011.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 52,675,775.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,812,776.35 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	69,548,952.63	96.67	50,597,135.30	97.26
1 至 2 年	1,554,900.09	2.16	1,389,636.84	2.67
2 至 3 年	820,282.79	1.14	34,252.93	0.07
3 年以上	23,260.80	0.03		
合计	71,947,396.31	100	52,021,025.07	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 31442721.39 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 43.70%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,976,668.32	59,036,889.48
合计	62,976,668.32	59,036,889.48

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	27,630,959.18
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	27,630,959.18
1 至 2 年	1,052,534.05
2 至 3 年	53,858,605.81
3 年以上	
3 至 4 年	74,148.20
4 至 5 年	1,012,200.00
5 年以上	419,287.01
合计	84,047,734.25

(2). 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
职工备用金	494,753.93	655,887.62
代垫职工社保	2,956,962.75	2,818,471.80
保证金及押金	74,182,574.00	52,617,674.00
应收出口退税	603,940.69	811,803.26
应收外部单位往来款	5,378,421.05	15,584,586.20
其他	431,081.83	982,001.67
合计	84,047,734.25	73,470,424.55

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	9,476,106.98	2,145,116.77	2,812,311.32	14,433,535.07
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,915,317.95	-1,277,787.09		6,637,530.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	17,391,424.93	867,329.68	2,812,311.32	21,071,065.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项重大单独计提	2,712,311.32				2,712,311.32
账龄组合	11,621,223.75	6,637,530.86			18,258,754.61
单项不重大单独计提	100,000.00				100,000.00
合计	14,433,535.07	6,637,530.86			21,071,065.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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
灌南县财政局	应收保证金及押金	50,000,000.00	2-3年	59.49%	15,000,000.00
连云港化工产业园区投资发展有限公司	应收外部单位往来款	22,000,000.00	1年以内	26.18%	1,100,000.00
中卫市闽鑫铸锻有限公司	应收外部单位往来款	2,712,311.32	2-3年	3.23%	2,712,311.32
灌南县安全生产监督管理局	应收保证金及押金	882,000.00	4-5年	1.05%	882,000.00
应收出口退税	应收出口退税	603,940.69	1年以内	0.72%	
合计	/	76,198,252.01	/	90.67%	19,694,311.32

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	215,259,730.44	3,723,116.61	211,536,613.83	229,583,805.42	5,059,950.66	224,523,854.76
在产品	135,198,183.57	1,473,932.03	133,724,251.54	88,027,293.35	1,947,610.55	86,079,682.80
库存商品	156,139,396.76	2,687,913.28	153,451,483.48	224,868,786.90	3,957,086.91	220,911,699.99
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	1,651,001.99	97,093.94	1,553,908.05	7,707,865.08	97,093.94	7,610,771.14
合计	508,248,312.76	7,982,055.86	500,266,256.90	550,187,750.75	11,061,742.06	539,126,008.69

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,059,950.66	1,663,931.43		3,000,765.48		3,723,116.61
在产品	1,947,610.55			473,678.52		1,473,932.03
库存商品	3,957,086.91	981,756.29		2,250,929.92		2,687,913.28
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	97,093.94					97,093.94
合计	11,061,742.06	2,645,687.72		5,725,373.92		7,982,055.86

存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的价值。

(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

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、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
----	------	------

保险费	950,457.92	2,080,743.65
增值税待抵扣金额	101,064,111.93	94,781,276.94
应交所得税	1,330,190.13	2,021,719.04
租赁费	408,614.81	575,873.01
银行融资费用	1,552,500.00	
维修费	1,640,220.88	
牛塘生产区搬迁已清理资产及支出 [注]	154,516,783.19	153,452,769.88
其他		441,432.84
合计	261,462,878.86	253,353,815.36

其他说明：

[注] 系公司牛塘生产区搬迁已清理的资产及已发生的相关支出，主要包括：固定资产清理损失 5,056.25 万元，无形资产清理损失 3,005.60 万元，职工安置和补偿费用为 3,723.11 万元，其他清理支出为 3,666.72 万元。

根据亚邦投资控股集团有限公司于 2015 年 10 月 28 日与常州市武进区牛塘镇人民政府签订的武进区国有土地使用权收购协议，常州市武进区牛塘镇人民政府收购亚邦投资控股集团有限公司及其所属企业位于亚邦老厂区的土地使用权，土地使用权总面积为 171673.9 平方米，同时收购土地上全部附着物，建筑总面积为 111456.56 平方米，经双方协商并报经武进区人民政府同意，常州市武进区牛塘镇人民政府支付亚邦投资控股集团有限公司上述补偿费共计 39,562.098 万元，其中土地使用权补偿价为 3,102.136 万元，附着物补偿 2,995.958 万元，停工停产补偿及房屋、特种设备评估奖励费 33,464.004 万元。

根据 2016 年 3 月 25 日亚邦投资控股集团有限公司与公司签署的补充协议并经公司 3 月 31 日第四届董事会第九次会议审议通过，上述补偿款中归属于公司及公司子公司的金额为 22,382.62 万元，其中补偿公司 14,063.84 万元，补偿公司子公司常州市临江化工有限公司 5,841.39 万元，补偿安徽亚邦化工有限公司 2,477.39 万元（上述款项包括搬迁财产损失、资产清理费用、搬迁费用、停工停产损失、员工安置费及员工补偿费）。2018 年 1 月及 4 月，亚邦投资控股集团有限公司已分别向公司支付搬迁收储款 3,000 万元及 5,000 万元。截至报告日，上述位于亚邦老厂区的上述土地及其附属物尚未交付。

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江苏仁欣环保科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏仁欣环保科技有限公司	0	0	0	0		

其他说明：

适用 不适用

财政部于2017年陆续修订并发布了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》，《企业会计准则第23号-金融资产转移》，《企业会计准则第24号-套期会计》，《企业会计准则第37号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自2018年1月1日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自2019年1月1日起在其他境内上市企业施行。

根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对金融工具相关的会计政策内容进行调整，并自2019年1月1日起开始执行。公司将报表项目可供出售金融资产中对仁欣环保科技的投资调整到其他权益工具投资项目。

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,253,323,981.00	2,311,649,092.58
固定资产清理		
合计	2,253,323,981.00	2,311,649,092.58

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,444,896,515.17	1,670,300,265.65	23,955,813.65	71,434,977.57	13,673,594.68	3,224,261,166.72
2. 本期增加金额	6,436,726.69	57,887,268.75	169,641.37	3,946,176.17	2,598,745.49	71,038,558.47
(1) 购置	305,211.04	5,501,351.22	169,641.37	3,946,176.17	1,043,112.35	10,965,492.15
(2) 在建工程转入	6,131,515.65	52,385,917.53	-	0.00	1,555,633.14	60,073,066.32
(3) 企业合并增						

加						
3. 本期减少金额	7,798,788.68	9,426,108.91	1,171,217.51	345,547.18	113,181.88	18,854,844.16
(1) 处置或报废	7,798,788.68	9,426,108.91	1,171,217.51	345,547.18	113,181.88	18,854,844.16
4. 期末余额	1,443,534,453.18	1,718,761,425.49	22,954,237.51	75,035,606.56	16,159,158.29	3,276,444,881.03
二、累计折旧						
1. 期初余额	259,713,673.46	586,709,970.69	15,347,533.28	41,633,416.87	4,687,494.81	908,092,089.11
2. 本期增加金额	35,484,928.68	76,396,424.55	1,669,661.73	5,080,528.92	1,626,916.92	120,258,460.80
(1) 计提	35,484,928.68	76,396,424.55	1,669,661.73	5,080,528.92	1,626,916.92	120,258,460.80
3. 本期减少金额	2,998,241.64	5,276,164.33	883,911.17	263,993.75	75,962.46	9,498,273.35
(1) 处置或报废	2,998,241.64	5,276,164.33	883,911.17	263,993.75	75,962.46	9,498,273.35
4. 期末余额	292,200,360.50	657,830,230.91	16,133,283.84	46,449,952.04	6,238,449.27	1,018,852,276.56
三、减值准备						
1. 期初余额	1,534,748.68	2,967,960.35	0.00	17,276.00	0.00	4,519,985.03
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		251,361.56				251,361.56
(1) 处置或报废		251,361.56				251,361.56
4. 期末	1,534,748.68	2,716,598.79		17,276.00		4,268,623.47

余额						
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	1,149,799.34 4.00	1,058,214,595.7 9	6,820,953.67	28,568,378.52	9,920,709.02	2,253,323,981.00
2. 期初 账面价值	1,183,648.09 3.03	1,080,622,334.6 1	8,608,280.37	29,784,284.70	8,986,099.87	2,311,649,092.58

(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
江苏华尔化工有限公司 机器设备	158,237.55	96,001.62	54,324.07	7,911.86	
连云港金囤机器设备	5,784,182.82	4,075,439.23	1,097,422.01	611,321.58	
常州临江公司房屋建筑 物	10,775,570.97	6,469,841.13	1,228,145.47	3,077,584.37	
常州临江公司机器器 设备	9,710,714.08	7,103,439.14	926,209.31	1,681,065.63	
合计	26,428,705.42	17,744,721.12	3,306,100.86	5,377,883.44	

(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
亚邦供热公司厂房、综合楼、 门卫、取水泵房、中间水箱房、 空压机房、再生计量间、离子 交换车间、膜处理车间、除铁 小室、碎煤机室、空压机房、 脱硫综合楼、综合水泵房、锅 炉高压变频室、燃油泵房、主 厂房、GIS 楼、材料检修楼 等	112,640,516.61	产权证书正在办理过程中
江苏恒隆公司门卫、配电室、 锅炉房、车间厂房	22,317,266.27	产权证书正在办理过程中
华尔化工有限公司 CO 机物料	7,327,931.35	产权证书正在办理过程中

库，高架仓库一、高架仓库二		
佳麦公司控制大楼、车间及仓库、附属用房	18,713,714.29	产权证书正在办理过程中
金围农化公司车间厂房、氯气库、固废房仓库、辅房、滨湖区花园员工宿舍	20,416,784.92	产权证书正在办理过程中
宁夏亚东公司 7#车间主体、8#车间主体、离心机房附属、操作室（二层）、9#车间烘干车间	3,196,619.98	产权证书正在办理过程中
亚邦制酸公司附房、五金仓库、固废仓库、南门卫、西门卫、风机房、发电机房	9,297,769.74	产权证书正在办理过程中
合计	193,910,603.16	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	326,443,096.91	228,869,685.58
工程物资	16,278,112.09	4,144,275.15
合计	342,721,209.00	233,013,960.73

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华尔公司零星改造工程	7,594,345.11		7,594,345.11	3,931,731.48		3,931,731.48
华尔公司后处理废气吸收装置				2,184,232.72		2,184,232.72
华尔公司废硫酸资源化再利用项目	33,625,126.69		33,625,126.69	17,454,728.81		17,454,728.81

华尔公司废盐水资源化再利用项目	37,164,657.01		37,164,657.01	23,480,181.63		23,480,181.63
华尔公司自控升级改造项目	21,555,807.60		21,555,807.60	11,000,924.92		11,000,924.92
道博公司染料废水处理项目设备安装	11,866,460.55		11,866,460.55	11,766,655.89		11,766,655.89
道博公司废气改造工程				1,750,000.00		1,750,000.00
道博公司尾气处理系统活性炭纤维吸附装置	1,660,000.00		1,660,000.00	1,660,000.00		1,660,000
道博公司零星工程	10,719,165.22		10,719,165.22	15,650,702.29		15,650,702.29
道博公司新废酸水池	9,507,049.25		9,507,049.25			
恒隆公司 RTO 改造	2,979,658.80		2,979,658.80	514,971.79		514,971.79
恒隆公司三效蒸发装置工程	5,075,000.00		5,075,000.00	1,875,000.00		1,875,000.00
恒隆公司零星工程	7,994,398.56		7,994,398.56	382,195.55		382,195.55
供热公司热电联产项目	68,179,509.62		68,179,509.62	59,182,911.46		59,182,911.46
制酸公司 5 万吨/年氯磺酸项目	21,508,501.17		21,508,501.17	18,241,794.14		18,241,794.14
制酸公司零星工程	241,961.29		241,961.29	241,716.87		241,716.87
佳麦公司零星工程	20,383,824.89		20,383,824.89	14,356,768.53		14,356,768.53
金圃公司丙硫菌唑中试装置安装项目				1,883,240.58		1,883,240.58
金圃公司动力车间冷冻改造工程				5,198,084.00		5,198,084
金圃公司光气车间一氧化碳升级改造工程				5,038,777.29		5,038,777.29
金圃公司四氯化锡加氢改造项目	3,746,565.74		3,746,565.74	1,082,085.26		1,082,085.26
金圃公司零星工程	8,315,025.67		8,315,025.67	1,021,922.06		1,021,922.06
金圃公司环保提升废水改造项目	15,029,010.00		15,029,010.00	3,633,746.63		3,633,746.63
连云港分公司环保升级项目				4,810,672.42		4,810,672.42
连云港分公司宿舍工程二期						
连云港分公司零星工程	11,531,552.66		11,531,552.66	1,149,088.32		1,149,088.32
连云港分公司环保生化废水治理						
连云港分公司尾气吸收改造				8,869,136.76		8,869,136.76
连云港分公司安全自动化改造工程	6,038,808.97		6,038,808.97	6,579,576.24		6,579,576.24
连云港分公司固废处理大棚				18,258.30		18,258.3
连云港分公司液体储罐区改造	9,924,916.22		9,924,916.22	590,904.87		590,904.87
亚东公司车间改造工程	5,270,486.88		5,270,486.88	1,202,213.09		1,202,213.09
亚东公司供热工程	549,084.21		549,084.21	95,344.82		95,344.82

亚东公司污水处理工程	5,982,180.80		5,982,180.80	4,022,118.86		4,022,118.86
合计	326,443,096.91		326,443,096.91	228,869,685.58		228,869,685.58

(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
华尔公司零星改造工程		3,931,731.48	10,326,452.70	6,663,839.07		7,594,345.11						自筹
华尔公司后处理废气吸收装置	2,460,000.00	2,184,232.72		2,184,232.72		0.00	88.79	85				自筹
华尔公司废硫酸资源化再利用项目	59,510,000.00	17,454,728.81	16,170,397.88			33,625,126.69	56.50	50				自筹
华尔公司废盐水资源化再利用项目	74,560,000.00	23,480,181.63	13,684,475.38			37,164,657.01	49.84	50				自筹
华尔公司自控升级改造项目	13,680,000.00	11,000,924.92	10,554,882.68			21,555,807.60	157.58	90				自筹
道博公司染料废水处理项目设备安装	18,682,500.00	11,766,655.89	99,804.66			11,866,460.55	69.81	75				自筹
道博公司废气改造工程	3,500,000.00	1,750,000.00	3,612,544.73	5,362,544.73		0.00	153.22	100				自筹

道博公司尾气处理系统活性炭纤维吸附装置	2,400,000.00	1,660,000.00	0.00			1,660,000.00	69.17	70				自筹
道博公司零星工程	-	15,650,702.29	422,431.31	5,353,968.38		10,719,165.22						自筹
道博公司新废酸水池	21,317,500.00		9,507,049.25			9,507,049.25	44.60	40				自筹
恒隆公司 RTO 改造	1,950,000.00	514,971.79	2,464,687.01			2,979,658.80	152.80	80				自筹
恒隆公司三效蒸发装置工程	10,400,000.00	1,875,000.00	3,200,000.00			5,075,000.00	48.80	30				自筹
恒隆公司零星工程	-	382,195.55	7,612,203.01			7,994,398.56						自筹
供热公司热电联产项目	420,000,000.00	59,182,911.46	9,128,484.95	131,886.79		68,179,509.62	121.77	96				自筹
制酸公司 5 万吨/年氯磺酸项目	30,000,000.00	18,241,794.14	3,266,707.03			21,508,501.17	71.69	70				自筹
制酸公司零星工程	-	241,716.87	244.42			241,961.29						自筹
佳麦公司零星工程	-	14,356,768.53	6,027,056.36			20,383,824.89						自筹
金囤公司丙硫菌唑中试装置安装项目	3,000,000.00	1,883,240.58		1,883,240.58		0.00	62.78	100				自筹
金囤公司动力车间冷冻改造工程	6,500,000.00	5,198,084.00		5,198,084.00		0.00	79.97	100				自筹
金囤公司光气车间一氧化碳升级改造工	7,500,000.00	5,038,777.29	350,958.66	2,410,699.74		2,979,036.21	80.59	85				自筹
金囤公司四氯化锡加氢改造项目	17,500,000.00	1,082,085.26	2,664,480.48			3,746,565.74	22.70	20				自筹
金囤公司零星工程	-	1,021,922.06	4,314,067.40			5,335,989.46						自筹
金囤公司环保提升废水改造项目	21,000,000.00	3,633,746.63	11,395,263.37			15,029,010.00	71.56	70				自筹
连云港分公司环保升级项目	48,500,000.00	4,810,672.42		4,810,672.42		0.00	62.87	100				自筹

连云港分公司宿舍工程二期	6,490,292.81					0.00	150.96	100				自筹
连云港分公司零星工程	-	1,149,088.32	10,615,131.37	232,667.03		11,531,552.66						自筹
连云港分公司环保生化废水治理	10,000,000.00		2,562,201.38	2,562,201.38		0.00	212.62	100				自筹
连云港分公司尾气吸收改造	14,802,632.00	8,869,136.76	4,260,623.53	13,129,760.29		0.00	121.58	100				自筹
连云港分公司安全自动化改造工程	13,408,000.00	6,579,576.24	9,017,241.93	9,558,009.20		6,038,808.97	127.01	96				自筹
连云港分公司固废处理大棚	237,700.00	18,258.30	96,857.28	115,115.58		0.00	82.35	100				自筹
连云港分公司液体储罐区改造	5,500,000.00	590,904.87	9,334,011.35			9,924,916.22	180.45	95				自筹
亚东公司车间改造工程	33,530,000.00	1,202,213.09	4,544,418.20	476,144.41		5,270,486.88	83.57	100				自筹
亚东公司供热工程	2,765,000.00	95,344.82	453,739.39			549,084.21	77.83	95				自筹
亚东公司污水处理工程	12,000,000.00	4,022,118.86	1,960,061.94			5,982,180.80	59.49	85				自筹
合计	861,193,624.81	228,869,685.58	157,646,477.65	60,073,066.32		326,443,096.91	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

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
连云港分公司	1,150,503.72		1,150,503.72	815,823.97		815,823.97
华尔公司	14,587,143.87		14,587,143.87	686,808.12		686,808.12
供热公司	40,769.30		40,769.30	43,872.07		43,872.07
制酸公司	499,695.20		499,695.20	509,438.92		509,438.92
金囤公司				2,088,332.07		2,088,332.07
合计	16,278,112.09		16,278,112.09	4,144,275.15		4,144,275.15

其他说明：

无

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□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	182,862,859.49		71,145,926.21	7,548,040.75	261,556,826.45
2. 本期增加金额	1,296,514.32		60,000.00	664,104.19	2,020,618.51
(1) 购置	1,296,514.32		60,000.00	664,104.19	2,020,618.51
(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	184,159,373.81		71,205,926.21	8,212,144.94	263,577,444.96
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,539,848.89		25,014,950.36	2,639,759.39	50,194,558.64
2. 本期增加金额	1,918,348.47		3,557,320.64	401,058.11	5,876,727.22
(1) 计提	1,918,348.47		3,557,320.64	401,058.11	5,876,727.22
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	24,458,197.36		28,572,271.00	3,040,817.50	56,071,285.86
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	159,701,176.45		42,633,655.21	5,171,327.44	207,506,159.10
2. 期初账面价值	160,323,010.60		46,130,975.85	4,908,281.36	211,362,267.81

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
连云港分公司亚邦新村土地	3,960,000.00	正在办理过程中
合计	3,960,000.00	

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏道博化工有限公司	276,694,035.16					276,694,035.16
宁夏亚东化工有限公司	79,303,710.17					79,303,710.17
江苏佳麦化工有限公司	4,469,079.92					4,469,079.92
合计	360,466,825.25					360,466,825.25

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

项					
江苏道博化工有限公司	134,188,466.92				134,188,466.92
江苏佳麦化工有限公司	4,469,079.92				4,469,079.92
合计	138,657,546.84				138,657,546.84

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	45,709,932.98	9,349,177.19	45,928,011.44	9,122,427.99
内部交易未实现利润	6,115,873.76	1,312,156.09	5,408,779.28	1,293,977.28
可抵扣亏损	400,831,151.83	88,133,438.50	195,148,689.30	53,908,208.35
无形资产摊销	796,880.50	119,532.08	796,880.50	119,532.08
应付职工薪酬	13,421,487.40	2,408,621.52	11,824,068.57	2,169,008.69
递延收益	18,625,000.00	3,543,750.00	19,275,000.00	3,641,250.00
安全生产费	1,836,101.92	383,245.83	1,836,101.79	383,245.83
合计	487,336,428.39	105,249,921.21	280,217,530.88	70,637,650.22

(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	98,331,589.17	19,081,043.92	103,197,391.78	19,868,765.84
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
500 万以下设备、器具一次性扣除	56,264,114.91	10,017,115.78	28,414,466.86	5,926,013.64
公允价值变动	608,219.18	91,232.88	178,722,779.39	27,200,682.93
合计	155,203,923.26	29,189,392.58	310,334,638.03	52,995,462.41

(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	549,421.87	491,963.42
可抵扣亏损	18,764,419.36	17,977,327.45
合计	19,313,841.23	18,469,290.87

(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
2020 年度	4,938,757.13	4,938,757.13	
2021 年度	8,942,787.46	8,942,787.46	
2022 年度	2,443,091.08	2,443,091.08	
2023 年度	1,652,691.78	1,652,691.78	
2024 年度	787,091.91		
合计	18,764,419.36	17,977,327.45	/

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
预付土地款		
预付工程及设备款	513,800.00	513,800.00
合计	513,800.00	513,800.00

其他说明：

无

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	60,000,000.00	65,000,000.00
抵押借款		
保证借款	278,000,000.00	277,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
抵押加保证借款	8,500,000.00	38,500,000.00
合计	396,500,000.00	380,500,000.00

短期借款分类的说明：

无

(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、交易性金融负债

□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	148,121,500.00	250,500,000.00
合计	148,121,500.00	250,500,000.00

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
应付账款	323,670,621.21	414,581,161.98
合计	323,670,621.21	414,581,161.98

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程设备款	52,046,728.01	暂未结算完毕
合计	52,046,728.01	/

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	27,917,856.03	35,964,645.45
合计	27,917,856.03	35,964,645.45

(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	91,545,035.72	140,077,913.27	185,724,388.28	45,898,560.71
二、离职后福利-设定提存计划		14,301,144.30	14,297,412.00	3,732.30
三、辞退福利	109,138.42	686,081.02	686,081.02	109,138.42
四、一年内到期的其他福利				
合计	91,654,174.14	155,065,138.59	200,707,881.30	46,011,431.43

(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	72,716,514.92	112,445,728.65	159,504,251.28	25,657,992.29
二、职工福利费		12,018,126.04	11,919,278.31	98,847.73
三、社会保险费		7,039,224.40	7,037,348.68	1,875.72
其中：医疗保险费		4,859,091.17	4,857,559.97	1,531.20
工伤保险费		1,436,559.86	1,436,368.46	191.40
生育保险费		743,573.37	743,420.25	153.12
四、住房公积金	9,487,293.95	6,792,633.79	6,786,633.79	9,493,293.95
五、工会经费和职工教育经费	9,341,226.85	1,782,200.39	476,876.22	10,646,551.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	91,545,035.72	140,077,913.27	185,724,388.28	45,898,560.71

(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		13,913,390.95	13,909,754.35	3,636.60
2、失业保险费		387,753.35	387,657.65	95.70

3、企业年金缴费				
合计		14,301,144.30	14,297,412.00	3,732.30

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	511,212.05	11,659,428.91
消费税		
营业税		
企业所得税	40,518,241.16	14,791,154.72
个人所得税	46,636,497.04	52,238,940.42
城市维护建设税	65,082.34	566,743.65
房产税	2,153,355.10	2,104,774.51
印花税	37,113.14	110,883.04
教育费附加	223,169.29	742,071.85
各项基金	5,917.17	43,568.16
土地使用税	1,201,993.51	1,201,362.46
环境保护税	271,557.40	291,032.13
其他	20,783.60	-
合计	91,644,921.80	83,749,959.85

其他说明：

[注]其中 39,593,598.89 元为公司收购江苏恒隆作物保护有限公司代扣代缴股权转让个人所得税；6,300,000.00 元为公司子公司江苏恒隆作物保护有限公司收购宁夏亚东化工有限公司代扣代缴股权转让个人所得税。

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	362,347.17	381,999.99
应付股利		
其他应付款	246,356,001.88	246,296,639.79
合计	246,718,349.05	246,678,639.78

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	362,347.17	381,999.99
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	362,347.17	381,999.99

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**应付股利**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	6,486,838.05	4,638,599.86
应付运杂费	1,075,877.85	1,381,985.91
预提各项费用	36,812,185.05	18,658,691.60
应付其他单位往来款	21,203,833.81	16,299,338.01
应付股权转让款	180,752,000.71	205,252,000.71
其他	25,266.41	66,023.70
合计	246,356,001.88	246,296,639.79

(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**40、持有待售负债**适用 不适用

41、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	5,231,270.79	5,660,991.25
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	5,231,270.79	5,660,991.25

其他说明：

无

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√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	4,109,279.98	5,490,397.10
保证借款		
信用借款		
合计	4,109,279.98	5,490,397.10

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、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

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 预计负债

适用 不适用

49、 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	23,883,832.45		1,274,260.30	22,609,572.15	收到财政拨款
合计	23,883,832.45		1,274,260.30	22,609,572.15	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技型中小企业技术创新基金—非汞法制备还原棕 BR 项目	1,375,000.00					1,375,000.00	与资产相关
节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程—连云港化工产业园区集中供热工程	7,500,000.00					7,500,000.00	与资产相关
国家发改委及工信部重点产业振兴和技术改造资金补助—年产 8000 吨还原染料生产线技术改造项目	4,400,000.00			275,000.00		4,125,000.00	与资产相关
创新与科技成果转化项目—年产 2 万吨蒽醌染料清洁生产成套工艺技术研发及产业化	7,375,000.00			375,000.00		7,000,000.00	与资产相关
纳米界面催化剂的绿色加氢技术开发	3,233,832.45				624,260.30	2,609,572.15	与资产相关
合计	23,883,832.45			650,000.00	624,260.30	22,609,572.15	

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
收取的拆迁补偿款	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

[注] 根据亚邦投资控股集团有限公司于 2015 年 10 月 28 日与常州市武进区牛塘镇人民政府签订的武进区国有土地使用权收购协议，常州市武进区牛塘镇人民政府收购亚邦投资控股集团有限公司及其所属企业位于亚邦老厂区的土地使用权，土地使用权总面积为 171673.9 平方米，同时

收购土地上全部附着物，建筑总面积为 111456.56 平方米，经双方协商并报经武进区人民政府同意，常州市武进区牛塘镇人民政府支付亚邦投资控股集团有限公司上述补偿费共计 39,562.098 万元，其中土地使用权补偿价为 3,102.136 万元，附着物补偿 2,995.958 万元，停工停产补偿及房屋、特种设备评估奖励费 33,464.004 万元。

根据 2016 年 3 月 25 日亚邦投资控股集团有限公司与公司签署的补充协议并经公司 3 月 31 日第四届董事会第九次会议审议通过，上述补偿款中归属于公司及公司子公司的金额为 22,382.62 万元，其中补偿公司 14,063.84 万元，补偿公司子公司常州市临江化工有限公司 5,841.39 万元，补偿安徽亚邦化工有限公司 2,477.39 万元（上述款项包括搬迁财产损失、资产清理费用、搬迁费用、停工停产损失、员工安置费及员工补偿费）。2018 年 1 月及 4 月，亚邦投资控股集团有限公司已分别向公司支付搬迁收储款 3,000 万元及 5,000 万元。截至报告日，上述位于亚邦老厂区的土地及其附属物尚未交付。

51、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	576,000,000.00						576,000,000.00

其他说明：

无

52、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

53、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）	423,121,527.19			423,121,527.19
其他资本公积				
合计	423,121,527.19			423,121,527.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、 库存股

√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
股份回购	53,613,117.51			53,613,117.51
合计	53,613,117.51			53,613,117.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2018 年 6 月 28 日召开的第五届董事会第五次会议及 2018 年 7 月 16 日召开的公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《亚邦股份关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，截至 2018 年 12 月 31 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计 2018 年年度报告回购股份数量 5,830,000 股，占公司总股本的 1.01%，最高成交价为 10.65 元/股，最低成交价为 7.98 元/股，支付的总金额为 53,613,117.51 元。

55、 其他综合收益

□适用 √不适用

56、 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	5,453,819.04	4,834,360.78	4,564,728.36	5,723,451.46
合计	5,453,819.04	4,834,360.78	4,564,728.36	5,723,451.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、 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	243,370,891.96			243,370,891.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	243,370,891.96			243,370,891.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、 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	1,809,480,093.85	1,684,407,417.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	151,522,096.46	-5,867,688.24
调整后期初未分配利润	1,961,002,190.31	1,678,539,729.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,253,401.68	199,179,673.11
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		28,800,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,046,255,591.99	1,848,919,402.76

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 151,522,096.46 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。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	793,684,945.10	431,841,167.25	1,201,081,896.96	619,367,765.42
其他业务	15,974,652.31	17,942,619.50	11,560,773.57	8,977,002.76
合计	809,659,597.41	449,783,786.75	1,212,642,670.53	628,344,768.18

60、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	2,541,980.03	4,951,870.44
教育费附加	2,557,869.93	4,552,773.06
资源税		
房产税	4,286,291.06	3,434,367.15
土地使用税	2,404,643.22	2,305,509.92
车船使用税		20,437.00

印花税	634,804.60	1,034,770.79
环境保护税	60,427.38	421,129.39
其他	352,590.08	118,516.21
合计	12,838,606.30	16,839,373.96

其他说明：

报告期执行的法定税率参见本财务报表附注之四。

61、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	8,758,751.34	14,003,556.75
行政办公费用	1,886,091.25	2,569,272.65
运输装卸费用	5,032,245.70	8,745,437.23
业务招待费	2,359,884.72	3,369,349.83
其他费用	1,471,532.74	1,563,885.54
合计	19,508,505.75	30,251,502.00

其他说明：

无

62、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	40,699,610.77	58,148,918.31
行政办公费用	10,186,544.65	12,132,629.12
环保专项费用	4,674,570.23	30,503,733.28
业务招待费	7,215,867.36	9,630,022.57
折旧及摊销	19,261,618.82	17,842,030.80
财产保险费	1,369,130.60	1,670,485.14
安全生产费	74,974.46	1,331,875.20
咨询审计费	5,248,437.62	5,005,977.43
安保费用	6,971,498.67	5,748,096.08
停产费用	148,184,706.48	113,908,403.97
其他	1,270,186.65	1,423,162.54
合计	245,157,146.31	257,345,334.44

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,448,391.78	23,632,021.71

折旧及摊销	2,913,893.14	3,408,376.62
物料消耗	3,851,132.01	10,446,886.78
其他	1,552,268.92	3,977,317.50
合计	25,765,685.85	41,464,602.61

其他说明：

无

64、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	11,207,797.10	8,497,848.03
应收票据贴息支出		8,004,711.12
资金往来利息支出	1,569,585.44	1,009,777.98
利息收入	-1,378,063.85	-1,439,006.39
资金往来利息收入	-51,093.20	
汇兑损失	-232,816.07	1,775,203.30
金融机构手续费	426,981.83	206,662.54
其他		
合计	11,542,391.25	18,055,196.58

其他说明：

无

65、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
2018年常州市第七批科技奖励资金	30,000.00	
牛塘镇关于促进产业经济发展奖励	15,000.00	
2018年度常州市武进区专利发展资金奖励	60,000.00	
年产2万吨蒽醌型染料清洁生产成套工艺技术 技术研发及产业化奖励	375,000.00	
国家发改委及工信部重点产业振兴和技术 改造资金补助-年产8000吨还原染料生产 线技术改造项目	275,000.00	275,000.00
外贸发展专项资金	28,900.00	
灌南县科技局技改补贴费	60,000.00	
科技三项费用-专利产业化项目	70,000.00	
连云港科技局专利奖	40,000.00	
能源管理体系专项资金补助	30,000.00	
科技局补助	100,000.00	
灌南县科技局溶剂红207绿色产品的开发	180,000.00	
灌南县安置残疾人就业达比例补贴	4,812.32	
增值税返还款	860,876.46	
牛塘镇关于促进产业经济发展奖励		15,000.00
常州市专利执行保险保费补助资金		3,000.00

2017 年度常州市武进区专利发展资金奖励		95,190.00
管委会奖励		29,100.00
17 年商务发展专项资金-开拓国际市场		7,900.00
增值税返还款		3,100,205.71
灌南县委 2015 年盛创新创业资助		75,000.00
连云港科技局专利奖		20,000.00
2015 年江苏省双创博士-科技副总类资助		75,000.00
合计	2,129,588.78	3,695,395.71

其他说明：

计入当期损益的政府补助

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	2,289,759.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,310,573.70	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	17,310,573.70	2,289,759.20

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
理财产品	608,219.18	
合计	608,219.18	

其他说明：

无

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,101,008.29	
其他应收款坏账损失	-6,637,530.86	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-5,536,522.57	

其他说明：

无

70、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		-38,637.76
二、存货跌价损失	-2,645,687.72	-1,635,323.30
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	-2,645,687.72	-1,673,961.06

其他说明：

无

71、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	884,192.92	509,359.04
无形资产处置收益		
合计	884,192.92	509,359.04

其他说明：

适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	714,444.69		714,444.69
其中：固定资产处置利得	714,444.69		714,444.69
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		341,440.00	
其他	779,062.55	106,749.91	779,062.55
合计	1,493,507.24	448,189.91	1,493,507.24

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
铜陵县政府对安徽亚邦化工有限公司整体搬迁补偿款		341,440.00	

--	--	--	--

其他说明：

适用 不适用

73、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	3,017,296.73	2,656,838.94	3,017,296.73
其中：固定资产处置损失	3,017,296.73	2,656,838.94	3,017,296.73
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	0.00	90,000.00	
安徽亚邦化工有限公司整体搬迁支出	0.00	341,440.00	
其他	628,716.30	1,122,175.08	628,716.30
合计	3,646,013.03	4,210,454.02	3,646,013.03

其他说明：

无

74、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	54,013,767.77	40,142,326.03
递延所得税费用	-58,418,340.42	-6,356,783.19
合计	-4,404,572.65	33,785,542.84

(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	55,661,333.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,349,200.05
子公司适用不同税率的影响	-8,693,812.32
调整以前期间所得税的影响	-1,596,467.44

非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	515,797.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	8,618.77
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	118,063.79
研发费加计扣除的影响	-3,105,973.28
所得税费用	-4,404,572.66

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、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
收到的补贴收入	618,712.32	320,190.00
收到的其他往来款	5,910,545.94	67,770,167.94
收到的利息收入	1,378,063.85	1,439,006.39
收到的保证金及押金	956,464.88	1,447,088.44
其他	1,195,638.65	1,091,189.04
合计	10,059,425.64	72,067,641.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项保证金及押金	253,200.00	1,746,000.00
支付的银行各项费用	426,981.83	206,662.54
支付的各项往来款	28,789,969.82	42,441,527.83
营业外支出	628,716.30	1,182,333.17
支付的运费装卸费	6,110,890.24	8,985,557.43
支付的行政办公费	12,042,481.11	17,562,427.23
支付的业务招待费	9,575,752.08	12,999,372.40
支付的研发费	2,015,661.06	3,821,884.66
支付的环保专项费	5,215,758.55	13,848,035.08
支付的财产保险费	513,085.23	1,670,485.14
支付的安全生产费	3,004,875.55	4,281,104.49
支付的其他费用	3,099,199.37	2,476,361.84

其他支出	1,353,094.67	1,373,448.79
合计	73,029,665.81	112,595,200.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的搬迁补偿款-安亚		5,000,000.00
收到的股份公司牛塘生产区搬迁补偿款		80,000,000.00
理财产品收入		
业绩对赌补偿款	10,715,852.57	
合计	10,715,852.57	85,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
牛塘生产区拆迁处置资产支付的现金	17,000.00	144,833.00
合计	17,000.00	144,833.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的借款质押保证金存款	1,918,833.33	
收到的与资产相关的政府补助		
收到的商业承兑汇票贴现资金		234,689,791.66
合计	1,918,833.33	234,689,791.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的借款质押保证金存款	2,000,000.00	
承兑汇票贴现息		
支付的银行承兑汇票保证金	102,000,000.00	20,000,000.00
支付股份回购款		
同一控制下取得子公司支付的现金	-	728,534,400.40
合计	104,000,000.00	748,534,400.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

77、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	60,065,906.35	187,614,638.70
加：资产减值准备	8,182,210.29	1,673,961.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,258,460.80	110,419,521.50
无形资产摊销	5,876,727.22	5,621,121.84
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）	-884,192.92	-509,359.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,302,852.04	2,656,838.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-608,219.18	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,974,981.03	8,497,848.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,310,573.70	-2,289,759.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,612,270.99	-5,267,496.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,394,613.10	-1,089,286.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	41,939,437.99	104,774,404.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,008,614.25	66,306,039.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-251,036,564.03	-231,173,061.42
其他	52,077.43	1,631,011.32
经营活动产生的现金流量净额	-24,395,940.32	248,866,422.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	110,022,455.53	114,630,687.15
减: 现金的期初余额	100,334,549.91	399,496,312.86
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	9,687,905.62	-284,865,625.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,500,000.00
其中: 宁夏亚东化工有限公司	7,500,000.00
取得子公司支付的现金净额	7,500,000.00

其他说明:

无

(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	110,022,455.53	100,334,549.91
其中: 库存现金	1,424,336.69	2,280,653.66
可随时用于支付的银行存款	108,598,118.84	96,660,384.90
可随时用于支付的其他货币资金		1,393,511.35
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	110,022,455.53	100,334,549.91
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

78、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

79、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	194,169,586.68	150.56 元为信用证保证金，140,854,284.07 元为银行承兑汇票保证金，53,162,438.03 元为票据池保证金，152,714.02 元为风险抵押金
应收票据	25,946,777.09	质押用于开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	53,181,482.36	长期借款、短期借款抵押
无形资产	7,225,980.02	长期借款、短期借款抵押
合计	280,523,826.15	/

其他说明：

无

80、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	539,223.27	6.8747	3,706,998.46
欧元	55,227.94	7.8170	431,716.80
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,870,852.75	6.8747	26,610,951.41

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			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

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
2018年常州市第七批科技奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
牛塘镇关于促进产业经济发展奖励	15,000.00	其他收益	15,000.00
2018年度常州市武进区专利发展资金奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
年产2万吨蒽醌型染料清洁生产成套工艺技术研发及产业化奖励	375,000.00	递延收益\其他收益	375,000.00
国家发改委及工信部重点产业振兴和技术改造资金补助-年产8000吨还原染料生产线技术改造项目	275,000.00	递延收益\其他收益	275,000.00
外贸发展专项资金	28,900.00	其他收益	28,900.00
灌南县科技局技改补贴费	60,000.00	其他收益	60,000.00

科技三项费用-专利产业化项目	70,000.00	其他收益	70,000.00
连云港科技局专利奖	40,000.00	其他收益	40,000.00
能源管理体系专项资金补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
科技局补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
灌南县科技局 溶剂红 207 绿色产品的开发	180,000.00	其他收益	180,000.00
灌南县安置残疾人就业达比例补贴	4,812.32	其他收益	4,812.32
增值税返还款	860,876.46	其他收益	860,876.46
合计	2,129,588.78		2,129,588.78

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、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	
常州市临江化工有限公司	江苏常州	江苏常州	生产销售	100	-	同一控制下企业合并
安徽亚邦化工有限公司	安徽铜陵	安徽铜陵	生产销售	100	-	同一控制下企业合并
江苏亚邦进出口有限公司	江苏常州	江苏常州	销售	100	-	同一控制下企业合并
连云港亚邦供热有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	100	-	同一控制下企业合并
连云港市赛科废料处置有限公司	江苏连云港	江苏连云港	服务	100	-	出资设立
连云港亚邦制酸有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	51	-	出资设立
江苏华尔化工有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	-	100	出资设立
江苏道博化工有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	100	-	非同一控制下企业合并
江苏佳麦化工有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	51	-	非同一控制下企业合并
亚邦国际资本有限公司[注]	香港	香港	贸易、投资等	100	-	出资设立
江苏恒隆作物保护有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	70.6	-	同一控制下企业合并
连云港市金圃农化有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	-	100	同一控制下企业合并
宁夏亚东化工有限公司	宁夏中卫	宁夏中卫	生产销售	-	100	非同一控制下企业合并

[注] 系公司于2017年11月在香港设立的全资子公司，拟出资金额为10,000美元。截止资产负债表日，公司尚未出资。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
连云港亚邦制酸有限公司	49.00%	-4,199,117.82	-	38,218,566.04
江苏佳麦化工有限公司	49.00%	-7,243,381.78	-	19,872,999.32
江苏恒隆作物保护有限公司	29.40%	-13,744,995.72		33,422,637.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
连云港亚邦制酸有限公司	2,638.07	15,184.38	17,822.45	9,986.21		9,986.21	2,863.44	15,073.95	17,937.39	9,261.95		9,261.95
江苏佳麦化工有限公司	1,749.19	16,814.35	18,563.54	13,912.63	595.19	14,507.82	1,882.22	16,390.11	18,272.33	12,136.55	601.82	12,738.37
江苏恒隆作物保护有限公司	12,935.24	74,290.46	87,225.70	74,317.84	1,539.62	75,857.46	12,559.95	71,989.79	84,549.74	66,763.69	1,768.00	68,531.69

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			总额	现金流量			额	金流量
连云港亚邦制酸有限公司	2,258.91	-856.96	-856.96	24.64	1,812.13	-419.89	-419.89	-281.67
江苏佳麦化工有限公司	2.13	-1,478.24	-1,478.24	230.73	1,680.68	-1,259.51	-1,259.51	2,117.10
江苏恒隆作物保护有限公司	5,516.00	-4,675.17	-4,675.17	19,527.34	17,829.54	-936.84	-936.84	3,761.62

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。公司承受外汇风险主要与所持有美元的货币资金及应收账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使公司面临外汇风险。除公司子公司江苏亚邦进出口有限公司出口业务存在以外币进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。因此，本公司管理层认为，该等美元的货币资金及应收账款于本公司总资产所占比例较小，本公司所面临的外汇风险并不重大。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截止2019年6月30日，公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	30,317,949.87	65,120,216.69	5,348,221.33	1,806,712.35
欧元	431,716.80	0.08		

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	997,383.58	2,374,863.10
人民币升值	-997,383.58	-2,374,863.10

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于公司固定利率的借款主要为短期借款，因此本公司认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无以浮动利率计息的金融工具，故无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

(4) 其他价格风险

公司无持有的在资产负债表日以其公允价值列示的交易性金融资产的投资。因此，本公司不存在价格风险。

2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

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

科目	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
应收账款	29,596,506.82	29,452,749.41	1,183,383.44	-	-	-
其他应收款	9,017,294.45	894,653.93	35,802,406.14	-	-	-
合计	38,613,801.27	30,347,403.34	36,985,789.58	-	-	-

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司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。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，主要为一年以内。由于公司 2014 年 9 月公开发行股份，归还了较多的银行借款，且公司报告期经营活动现金流较好，期末现金余额较大，因此公司的流动性风险较小。

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
一、持续的公允价值计量		150,608,219.18		150,608,219.18
（一）交易性金融资产		150,608,219.18		150,608,219.18
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		150,608,219.18		150,608,219.18
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		150,608,219.18		150,608,219.18
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		150,608,219.18		150,608,219.18
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。当确定某项金融工具的公允价值所需的所有重大数据均为可观测数据时，该金融工具列入第二层级。列入第二层级的金融工具为挂钩利率结构性存款。

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

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
亚邦投资控股集团有限公司	江苏常州	投资	18,822.00	28.84	28.84

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是许小初、许旭东、许芸霞。

其他说明:

公司的实际控制人情况:

实际控制人	住所	持股数量(万股)			持股比例
		直接持股	间接持股	合计	
许小初	常州市武进区牛塘镇延政东路 50 号	-	16,611	16,611	28.84%
许旭东	常州市武进区牛塘镇丫河村委高家村 47 号	2,603	-	2,603	4.52%
许芸霞	常州市天宁区麻巷公寓 4 号楼甲单元 201 室	173.0273	-	173.0273	0.30%

许小初与许旭东系兄弟关系,许小初与许芸霞系父女关系。

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

九、1 在其他主体中的权益之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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
常州市牛塘污水处理有限公司	与公司同一实际控制人
常州市合成材料厂有限公司	与公司同一实际控制人
连云港亚邦龙涛置业有限公司	关联自然人控制

常州光辉化工有限公司	关联自然人控制
江苏亚邦爱普森药业有限公司	与公司同一实际控制人
芜湖亚邦日用品有限公司	与公司同一实际控制人
常州市凯隆化工有限公司	关联自然人控制
陶玉芳	公司实际控制人许小初的配偶
王庆英	公司实际控制人许旭东的配偶

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州市合成材料厂有限公司	采购能源	77,695.12	
常州光辉化工有限公司	采购商品	6,082.76	43,064.11
常州市牛塘污水处理有限公司	采购能源	229,259.61	217,409.09
常州市牛塘污水处理有限公司	污水处理费	7,545.58	47,097.43

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
常州光辉化工有限公司	固废处理		118,302.18

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
亚邦投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2017-2-23	2021-2-23	否
亚邦投资控股集团有限公司	300,000,000.00	2018-3-2	2022-3-2	否
许小初	300,000,000.00	2018-3-2	2022-3-2	否
陶玉芳	300,000,000.00	2018-3-2	2022-3-2	否
亚邦投资控股集团有限公司	30,000,000.00	2017-12-7	2020-12-7	是
许小初	30,000,000.00	2017-12-7	2020-12-7	是
亚邦投资控股集团有限公司	10,000,000.00	2018-4-11	2021-4-10	是
许小初	30,000,000.00	2018-3-14	2021-3-13	是
亚邦投资控股集团有限公司	30,000,000.00	2018-3-14	2021-3-13	是
江苏亚邦爱普森药业有限公司	18,000,000.00	2018-1-26	2021-1-25	是
许小初	27,000,000.00	2019-3-13	2022-3-12	否
许小初	28,000,000.00	2018-12-29	2021-12-20	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	261.89	262.45

(8). 其他关联交易

适用 不适用

①亚邦投资控股集团有限公司于2015年10月28日与常州市武进区牛塘镇人民政府签订的武进区国有土地使用权收购协议,常州市武进区牛塘镇人民政府收购亚邦投资控股集团有限公司及其所属企业位于亚邦老厂区的土地使用权,土地使用权总面积为171673.9平方米,同时收购土地上全部附着物,建筑总面积为111456.56平方米,经双方协商并报经武进区人民政府同意,常州

市武进区牛塘镇人民政府支付亚邦投资控股集团有限公司上述补偿费共计 39,562.098 万元,其中土地使用权补偿价为 3,102.136 万元,附着物补偿 2,995.958 万元,停工停产补偿及房屋、特种设备评估奖励费 33,464.004 万元。

根据 2016 年 3 月 25 日亚邦投资控股集团有限公司与公司签署的补充协议并经公司 3 月 31 日第四届董事会第九次会议审议通过,上述补偿款中归属于公司及公司子公司的金额为 22,382.62 万元,其中补偿公司 14,063.84 万元,补偿公司子公司常州市临江化工有限公司 5,841.39 万元,补偿安徽亚邦化工有限公司 2,477.39 万元(上述款项包括搬迁财产损失、资产清理费用、搬迁费用、停工停产损失、员工安置费及员工补偿费)。根据亚邦投资控股集团有限公司 2016 年 4 月 15 日出具的确认函,上述补偿款的收款权仍属于公司及公司子公司所有,亚邦投资控股集团有限公司将配合公司直接向武进区牛塘镇人民政府收取拆迁补偿款并办理相关手续。

2016年12月29日,亚邦投资控股集团有限公司向牛塘镇人民政府提交了《关于申请尽快落实收储协议的报告》,申请牛塘镇人民政府根据《武进区国有土地使用权收购协议》,尽快落实各项条款。2016年12月30日,牛塘镇人民政府回函表示镇政府将协调区相关部门按照协议约定的要求逐步开展收储工作,与收储相关的补偿款按照收储地块交付进度进行支付。

2017年1月12日,根据牛塘镇人民政府出具的《通知》:按谁污染谁治理的原则,由公司按规定进行修复治理并承担相关费用,具体以通过区环保安监部门的验收为准,并同意延长腾空期一年。

2017年12月4日,亚邦投资控股集团有限公司向武进区政府提交了《关于请求资产核实、验收清算的报告》,鉴于亚邦老厂区已完成环保清洗清理与检测验收工作,申请武进区政府尽快安排职能部门对亚邦老厂区资产进行核实确认、验收清算。

2018年12月,由牛塘镇人民政府牵头,联合区国资办、区征收办、区国土局收储中心等单位共同参与的资产清点工作已完成;2019年2月20日由牛塘镇人民政府召集相关部门就亚邦老厂区资产清点等问题召开了专题会议,研究了下一阶段结算移交工作,并形成汇报材料上报武进区政府。

2018年1月2日,亚邦投资控股集团有限公司向公司支付搬迁收储款 3,000 万元。2018年4月17日,亚邦投资控股集团有限公司向公司支付搬迁收储款 5,000 万元。

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
应付账款	常州市牛塘污水处理有限公司		87,419.00
应付账款	常州市合成材料厂有限公司	4,199.30	4,452.29
应付账款	常州光辉化工有限公司	183,740.69	188,897.52
应付账款	连云港亚邦龙涛置业有限公司	6,763,164.75	6,763,164.75

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、 资本承诺

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺 [注]	200,000,000.00	200,000,000.00
—大额发包合同	-	-
—对外投资承诺	-	-
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

[注]根据公司于2017年1月24日、2017年9月11日及2018年2月9日与江苏连云港化工产业园管理委员会签署的《投资合同》、《投资合同补偿协议》及《投资合同补充协议二》，公司拟投资苯甲氯延产品，20000吨/年过氧化物系列产品和10000吨/年二苯甲酮产品。投资规模2亿元，占地面积200亩。截至财务报告日，公司已预付保证金5,000万元。

2、截止2019年6月30日，公司无需披露的其他重大承诺事项。

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

1、2017年9月15日，公司为江苏仁欣环保科技有限公司7,000万元的融资租赁提供连带责任担保（包括但不限于融资租赁本金、逾期利息、违约金、损害赔偿金等）。担保期限自2017年9月15日至2022年9月14日。2018年1月25日，公司为江苏仁欣环保科技有限公司3,000万元的融资租赁提供连带责任担保（包括但不限于融资租赁本金、逾期利息、违约金、损害赔偿金等），担保期限自2018年1月25日至2022年1月24日。

2、截止报告日，公司子公司江苏恒隆作物保护有限公司本期非同一控制下企业合并的子公司宁夏亚东化工有限公司（以下简称“宁夏亚东”）存在的对外担保事项如下：

宁夏亚东于2014年12月为宁夏大正伟业冶金有限公司的3,000万元借款提供连带责任担保。根据宁夏回族自治区中卫市中级人民法院（2017）宁05民初3号民事判决书判决，宁夏大正伟业冶金有限公司到期未偿付的本息32,831,836.51元（利息暂计算至2016年12月15日）及后续增加的利息，宁夏亚东化工有限公司作为被告之一需要承担连带担保责任。

根据宁夏亚东原股东葛建忠、朱菊平等4人出具的承诺，宁夏亚东在任何时间承担了上述担保责任，则江苏恒隆作物保护有限公司有权从该次收购公司100%股权的交易对价中扣除对应的款项；若扣除后不足的部分，由葛建忠、朱菊平等4人向公司予以现金补足。

3、截止报告日，公司及公司子公司为公司子公司短期借款提供的担保情况如下：

1) 2018年12月29日，公司为子公司连云港市金圃农化有限公司的2,800万元短期借款提供担保，担保期限为自2018年12月29日至2021年12月20日；

2) 2019年3月13日，公司为子公司连云港市金圃农化有限公司的2,700万元短期借款提供担保，担保期限为自2019年3月13日至2022年3月13日。

除上述事项外，公司无需要披露的其他重大或有事项。除上述事项外，公司无需要披露的其他重大或有事项。

(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**1、 子公司安徽亚邦化工有限公司搬迁补偿的有关事项**

根据《铜陵县人民政府关于印发滨江工业园区环境整治和产业升级实施意见的通知》（铜[2009]108号）要求，以及2012年6月12日铜陵县政府与安徽亚邦化工有限公司签订的“安徽亚邦化工有限公司搬迁框架协议书”有关条款的约定，公司子公司安徽亚邦化工有限公司于2013年11月28日与铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司签订了搬迁补偿协议，协议约定：安徽亚邦化工有限公司实际搬迁补偿金额为14,249.36万元，包括房屋构筑物及辅助设施补偿、机械设备补偿、其他资产补偿及园林绿化补偿并扣减部分支出；土地补偿由安徽亚邦化工有限公司、铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司及国土局另行协定；人员分流补偿由安徽亚邦化工有限公司、铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司及人力资源局另行协定。

根据安徽亚邦化工有限公司2014年7月31日与铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司签订的资产回购拆除协议，该子公司涉及拆迁的不可再使用的房屋建筑物及机器设备约定的回购价为529.39万元，回购价款在县政府最后一次支付拆迁补偿款中直接抵扣。

2014年9月，安徽亚邦化工有限公司与铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司签订了上述搬迁补偿协议的补充协议，约定可再用设备的拆除、运输、安装等费用，搬迁过程中产生的“三废”清理处置等环保费用及员工因劳动合同终止的经济补偿费用等从资产补偿款中支出。

2014年2月，公司8,000吨还原染料技改项目实现批量生产，安徽亚邦化工有限公司铜陵厂区全面停产，并进行资产拆除和清理工作，其原有产品已全部转移至公司连云港分公司生产。

根据公司于2015年10月26日与铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司签订的分流补偿款的补偿协议，安徽亚邦化工有限公司停产职工分流安置补偿金额为744.70万元。

根据公司于2015年10月30日与铜陵县国土资源局（铜陵县国土资源储备发展中心）签署的国有土地使用权收储协议，铜陵县国土资源局依法收储安徽亚邦化工有限公司国有土地使用权，总收储价为1,252.85万元。

安徽亚邦化工有限公司已于2014年收到搬迁补偿款计4,000万元，于2016年收到土地补偿款1,250万元及职工分流补偿款744万元，于2017年1月收到搬迁补偿款1,000.00万元，2018年2月收到搬迁补偿款500万元。

2、公司牛塘生产区（公司本部、公司子公司常州市临江化工有限公司牛塘分公司、公司子公司安徽亚邦化工有限公司常州第一分公司）搬迁补偿的有关事项

根据亚邦投资控股集团有限公司于2015年10月28日与常州市武进区牛塘镇人民政府签订的武进区国有土地使用权收购协议，常州市武进区牛塘镇人民政府收购亚邦投资控股集团有限公司及其所属企业位于亚邦老厂区的土地使用权，土地使用权总面积为171673.9平方米，同时收购土地上全部附着物，建筑总面积为111456.56平方米，经双方协商并报经武进区人民政府同意，常州市武进区牛塘镇人民政府支付亚邦投资控股集团有限公司上述补偿费共计39,562.098万元，其中土地使用权补偿价为3,102.136万元，附着物补偿2,995.958万元，停工停产补偿及房屋、特种设备评估奖励费33,464.004万元。

根据2016年3月25日亚邦投资控股集团有限公司与公司签署的补充协议并经公司3月31日第四届董事会第九次会议审议通过，上述补偿款中归属于公司及公司子公司的金额为22,382.62万元，其中补偿公司14,063.84万元，补偿公司子公司常州市临江化工有限公司5,841.39万元，补偿安徽亚邦化工有限公司2,477.39万元（上述款项包括搬迁财产损失、资产清理费用、搬迁费用、停工停产损失、员工安置费及员工补偿费）。

根据亚邦投资控股集团有限公司2016年4月15日出具的确认函，上述补偿款的收款权仍属于公司及公司子公司所有，亚邦投资控股集团有限公司将配合公司直接向武进区牛塘镇人民政府收取拆迁补偿款并办理相关手续。

2016年12月29日，亚邦投资控股集团有限公司向牛塘镇人民政府提交了《关于申请尽快落实收储协议的报告》，申请牛塘镇人民政府根据《武进区国有土地使用权收购协议》，尽快落实各项条款。2016年12月30日，牛塘镇人民政府回函表示镇政府将协调区相关部门按照协议约定的要求逐步开展收储工作，与收储相关的补偿款按照收储地块交付进度进行支付。

2017年1月12日，根据牛塘镇人民政府出具的《通知》：按谁污染谁治理的原则，由公司按规定进行修复治理并承担相关费用，具体以通过区环保安监部门的验收为准，并同意延长腾空期一年。

2017年12月4日，亚邦投资控股集团有限公司向武进区政府提交了《关于请求资产核实、验收清算的报告》，鉴于亚邦老厂区已完成环保清洗清理与检测验收工作，申请武进区政府尽快安排职能部门对亚邦老厂区资产进行核实确认、验收清算。

2018年1月2日，亚邦投资控股集团有限公司向公司支付搬迁收储款3,000万元。2018年4月17日，亚邦投资控股集团有限公司向公司支付搬迁收储款5,000万元。

2018年12月，由牛塘镇人民政府牵头，联合区国资办、区征收办、区国土局收储中心等单位共同参与的资产清点工作已完成；2019年2月20日由牛塘镇人民政府召集相关部门就亚邦老厂区资产清点等问题召开了专题会议，研究了下一阶段结算移交工作，并形成汇报材料上报武进区政府。

截至报告日，上述位于亚邦老厂区的土地及其附属物尚未交付。

3、公司及公司子公司转让江苏江南农村商业银行股份有限公司股权的事项

根据公司2018年12月25日第五届董事会决议及公司与溧阳鼎辉新材料有限公司签订的股份转让协议书，公司及公司子公司常州市临江化工有限公司将其合计持有的1.43%江苏江南农村商业银行股份有限公司共123,646,955股股份转让给溧阳鼎辉新材料有限公司，股份转让金额为393,197,316.90元。公司于2018年12月24日收到股权转让款定金2000万元，于2019年2月1日完成股权交割并收到剩余的股权转让款。

4、公司子公司江苏恒隆作物保护有限公司业绩承诺变更事项

根据江苏恒隆作物保护有限公司（以下简称“恒隆作物”）原全体股东于2018年1月19日与公司签订的《江苏亚邦染料股份有限公司支付现金购买资产暨关联交易的盈利预测补偿协议书》（以下简称“原购买协议”），转让方向本公司承诺，本次股权转让完成后，恒隆作物2018年至2020年（以下简称“业绩承诺期”）经审计的扣除非经常性损益的税后净利润分别为9,000万元、12,300万元及14,100万元，累计不低于35,400万元。

由于江苏省对沿海化工园区环保集中整治意见的要求，恒隆作物所在园区政府对各企业生产所涉及的安全、环保标准提出了更高的要求，灌南县人民政府于2018年4月28日向恒隆作物致送告知书，要求灌南化工园区内所有企业停产及自查自纠。恒隆作物按照江苏省、连云港市的要求已经进行了停产及环保自查自纠，因恒隆作物业绩承诺的履行的客观情况在《原购买协议》签订后发生了重大变化，且双方于签约时均无法预见，继续按照《原购买协议》约定的业绩承诺期限履行不能实现合同目的。故公司与恒隆作物原股东协商签订了《江苏亚邦染料股份有限公司支付现金购买江苏恒隆作物保护有限公司股权的协议书之补充协议》（以下简称“补充协议”）并于2019年4月26日经公司2019年第二次临时股东大会审议通过。补充协议约定调整业绩承诺期限，即将业绩承诺期限由《原购买协议》约定的2018年度、2019年度、2020年度调整为恒隆作物复产之日的次月开始的36个月，并对应修改《原购买协议》相应条款和条件。转让方不再对恒隆公司复产之前的公司经营进行业绩承诺及补偿亏损；恒隆作物三个业绩承诺期间的经审计的税后净利润分别不低于：12,300万元、14,100万元、14,900万元。如复产日晚于2019年12月31日，

转让方承诺：恒隆作物三个业绩承诺期间的经审计的税后净利润分别不低于：14,100 万元、14,900 万元、15,500 万元。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	17,231,505.07
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	17,231,505.07
1 至 2 年	2,012.8
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	1,190,000.00
5 年以上	
合计	18,423,517.87

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备											
其中：											
(1) 合并范围内关联方	11,739,093.38	63.72			11,739,093.38	90,217,950.36	97.85	4,510,897.52	5.00	85,707,052.84	
(2) 账龄组合	6,684,424.49	36.28	1,464,922.50	21.92	5,219,501.99	1,979,887.80	2.15	1,894,695.67	95.70	85,192.13	
合计	18,423,517.87	/	1,464,922.50	/	16,958,595.37	92,197,838.16	/	6,405,593.19	/	85,792,244.97	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：(2)账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,492,411.69	274,620.58	5
1 至 2 年	2,012.80	301.92	15
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,190,000.00	1,190,000.00	100
5 年以上			
合计	6,684,424.49	1,464,922.50	22

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,405,593.19	-4,940,670.69			1,464,922.50
合计	6,405,593.19	-4,940,670.69			1,464,922.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 18,393,905.07 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,463,240.58 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,108,465.61	
应收股利		
其他应收款	1,004,423,680.97	555,940,135.76
合计	1,014,532,146.58	555,940,135.76

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
子公司资金往来利息	10,108,465.61	
合计	10,108,465.61	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	595,762,901.72
其中：1 年以内分项	

1年以内小计	595,762,901.72
1至2年	373,710,731.87
2至3年	50,006,640.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	200.00
5年以上	28,592.52
合计	1,019,509,066.11

(2). 按款项性质分类

√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
职工备用金	60,000.00	15,000.00
代垫职工社保	789,653.06	804,968.54
保证金及押金	50,000,000.00	50,000,000.00
应收子公司往来款	968,524,090.25	545,919,838.44
其他往来	135,322.80	10,918,840.44
合计	1,019,509,066.11	607,658,647.42

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	27,227,877.55	24,490,634.11		51,718,511.66
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-12,183,962.10	-24,449,164.42		-36,633,126.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	15,043,915.45	41,469.69		15,085,385.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	51,718,511.66	-36,633,126.52			15,085,385.14
合计	51,718,511.66	-36,633,126.52			15,085,385.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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
江苏恒隆作物保护有限公司	应收子公司往来款	399,965,050.34	1年以内、1-2年	39.23	
连云港亚邦供热有限公司	应收子公司往来款	235,483,078.48	1年以内、1-2年	23.10	
江苏道博化工有限公司	应收子公司往来款	122,365,448.29	1年以内、1-2年	12.00	
江苏佳麦化工有限公司	应收子公司往来款	119,946,730.26	1年以内、1-2年	11.77	
连云港亚邦制酸有限公司	应收子公司往来款	90,763,782.88	1年以内、1-2年	8.90	
合计	/	968,524,090.25		95.00	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	1,529,546,104.16	138,657,546.84	1,390,888,557.32	1,529,546,104.16	138,657,546.84	1,390,888,557.32
对联营、合营企业投资						
合计	1,529,546,104.16	138,657,546.84	1,390,888,557.32	1,529,546,104.16	138,657,546.84	1,390,888,557.32

(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
江苏亚邦进出口有限公司	1,135,764.70			1,135,764.70		
常州市临江化工有限公司	196,974,477.45			196,974,477.45		
安徽亚邦化工有限公司	75,760,259.82			75,760,259.82		
连云港市赛科废料处置有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
连云港亚邦供热有限公司	288,020,000.00			288,020,000.00		
连云港亚邦制酸有限公司	55,590,000.00			55,590,000.00		
江苏道博化	450,000,000.00			450,000,000.00		134,188,466.92

工有限公司					
江苏佳麦化工有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00	4,469,079.92
江苏恒隆作物保护有限公司	356,065,602.19			356,065,602.19	
合计	1,529,546,104.16			1,529,546,104.16	138,657,546.84

(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**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	336,643,411.98	166,771,985.27	422,056,823.97	234,877,427.48
其他业务	5,057,698.23	4,233,835.83	1,302,841.54	1,132,306.10
合计	341,701,110.21	171,005,821.10	423,359,665.51	236,009,733.58

其他说明：

无

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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		2,256,824.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的		

股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,061,595.18	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	17,061,595.18	2,256,824.80

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,418,659.12	
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）	1,268,712.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	17,918,792.88	

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	150,346.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,680,118.90	
少数股东权益影响额	-526,592.10	
合计	14,712,481.33	

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	2.67	0.1495	0.1495
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21	0.1237	0.1237

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会计报表。
	载有法定代表人签名的半年度报告文本。
	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：许芸霞

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用