

公司代码：603188

公司简称：亚邦股份

# 江苏亚邦染料股份有限公司

## 2016 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、公司负责人许旭东、主管会计工作负责人周向东 及会计机构负责人（会计主管人员）刘秋霞声明：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  
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、其他  
无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	127

## 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
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

### 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	许旭东

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘洪亮	钱岗
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	603188@yabangdyes.com	603188@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》、《证券日报》、《证券时报》、《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	亚邦股份	603188	

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2006年2月24日
注册登记地点	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号
统一社会信用代码	91320400784384603B

报告期内注册变更情况查询索引	报告期内，公司完成了营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”，详见《亚邦股份关于完成营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的公告》，公告编号：2016-051
----------------	--

## 七、 其他有关资料

无

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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	1,254,531,880.06	1,387,697,789.78	-9.60
归属于上市公司股东的净利润	333,750,222.23	438,979,842.93	-23.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	331,338,600.06	430,085,640.59	-22.96
经营活动产生的现金流量净额	309,469,102.75	32,418,373.17	854.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,140,227,714.52	3,094,623,335.76	1.47
总资产	3,883,615,275.56	4,082,255,228.21	-4.87

##### (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)	0.5794	0.7621	-23.97
稀释每股收益(元/股)	0.5794	0.7621	-23.97
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5752	0.7467	-22.97
加权平均净资产收益率(%)	10.23	15.22	减少4.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.16	14.91	减少4.75个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明  
无

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、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	-5,504,888.51	安徽亚邦化工有限公司整体搬迁非流动资产清理损失金额为2,162,229.52元,其他非流动资产处置损失3,343,257.28元。
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,054,129.52	其中铜陵县政府对子公司安徽亚邦化工有限公司整体搬迁补偿收入2,539,829.52元,收到的其他政府补助利得514,300.00元。
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	5,333,041.18	购买银行理财产品到期收益
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交		

易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	463,167.11	
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	14.95	
所得税影响额	-933,842.08	
合计	2,411,622.17	

#### 四、 其他

无



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 1,254,531,880.06 元，比去年同期 1,387,697,789.78 元下降 9.6%，实现归属于母公司的净利润 333,750,222.23 元，比去年同期 438,979,842.93 元下降 23.97%。

从报告期公司运行的主要经济指标分析，主要有以下几个特点：

1、受宏观经济形势的影响，染料市场继续维持低迷状态，染料的销量没有得到有效恢复。公司的部分品种销量也出现了小幅度的持续下降。

2、染料产品价格持续高位运行。由于国家对环保治理要求的日益严格，环保治理研发和投入逐渐增加，逐步抬高产品成本。同时，行业竞争格局基本稳定，恶性价格竞争减少。

3、公司生产稳定。去年，公司主要生产基地全部搬迁完成，都集中在连云港市化工园区。经过多年的积累，无论是生产设备、工艺、技术、质量，还是工人的熟练度和忠诚度都有大幅度提升，并且达到相对较高的水平。公司的产品质量性能都能得到充分保证。

4、安全环保考核体系日益成熟，管理水平也逐渐提高。今年夏天持续高温，给公司安全生产带来很大困难。公司各生产基地、安全环保管理条线的干部员工坚持一线奋战，强化现场监管和巡查，强化对相关人员的培训和考核，合理安排生产计划，做好高温防护措施，做好恶劣天气的预报和防备工作。报告期内，公司无任何安全环保事故。公司高度重视环保治理的投入和新技术、新工艺的研发，多项环保治理技术在生产中得到逐步应用，取得明显效果。

5、市场开发及服务继续提升。市场趋淡，但是公司销售管理任务不松，要求不松。公司销售部门主要领导密集拜访客户，特别是针对国外市场，比如美国、韩国、瑞士、捷克等地区的主要客户，进行走访，了解市场动态，国际市场份额在逐步增加。

6、新产品、新技术研发稳步推进。公司针对主要产品的工艺、质量提高进行研究，分散蓝 60、分散红 91 等主要产品工艺提升获得突破，对降低公司产品成本和提升环保水平具有明显效果。公司上半年申报发明专利 4 项。江苏省名牌产品“亚邦牌分散染料”复审通过，拿到新的证书。完成了国家科技成果转化项目库的建立工作。

7、园区供热项目建设顺利推进，目前，已经完成投资 8,896.69 万元。硫酸项目建设接近完成，9 月份开始试生产。两个项目的顺利建设，一方面将为公司发展提供新的经济增长点，另一方也将为公司打造循环经济、绿色企业奠定基础。

### (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	1,254,531,880.06	1,387,697,789.78	-9.60
营业成本	637,449,491.25	629,078,503.19	1.33
销售费用	29,146,097.75	33,408,675.73	-12.76
管理费用	180,920,483.95	156,327,750.33	15.73
财务费用	5,463,553.65	1,977,326.92	176.31
经营活动产生的现金流量净额	309,469,102.75	32,418,373.17	854.61
投资活动产生的现金流量净额	124,123,647.47	100,202,274.48	23.87
筹资活动产生的现金流量净额	-439,293,499.58	-187,772,942.39	-133.95
研发支出	59,333,149.85	32,682,484.45	81.54


营业收入变动原因说明:主要系受染料市场需求的影响,公司产品销量和价格同比下降所致。

营业成本变动原因说明:主要是产品结构的变化所致,其中:高毛利率产品销量下降,而低毛利率产品销量增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期职工薪酬、运输装卸费减少所致

管理费用变动原因说明:主要系研发费、环保专项费用、折旧和摊销同比发生较多所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司承兑汇票贴现支出增加及利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期理财投资回收减支付的净额大于上年。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期银行借款的还款金额减借款金额后的支出净额大于上年所致。

研发支出变动原因说明:主要系合并江苏道博后,研发支出增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司利润构成和利润来源未发生重大变动

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

### (3) 经营计划进展说明

根据公司的发展战略以及今年的行业形势,公司计划 2016 年度实现营业收入 26.30 亿元,营业成本控制在 13.10 亿元以内。截止本报告期末,公司实现营业收入 12.55 亿元,占全年计划营业收入的 47.72%,发生营业成本 6.37 亿元,占全年预计金额的 48.63%,公司业务持续稳定发展。

2016 年下半年,公司将科学组织生产经营,合理控制成本费用,有序推进项目建设,大力推动技术创新,力争完成年初制定的主要经营目标。

### (4) 其他

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	48,933,736.23	37,127,682.46	31.80%	主要系公司在建工程正在进行,预付工程和设备款增加所致。
其他应收款	15,038,911.74	28,796,779.62	-47.78%	主要系本期子公司安徽亚邦化工有限公司收到铜陵县滨江工业投资开发有限责任公司搬迁补偿款 1,994.70 万元所致。
其他流动资产	193,764,331.84	387,554,080.33	-50.00%	主要系购买的银行理财产品到期所致
工程物资	1,391,360.87	2,577,562.91	-46.02%	主要系本期工程物资耗用所致。

固定资产清理	60,503.05		100.00%	主要系公司部分固定资产正在清理,及发生的清理费用所致。
短期借款	230,000,000.00	345,000,000.00	-33.33%	主要系本期银行借款到期较多所致。
应付票据	35,333,218.89	65,995,368.20	-46.46%	主要系应付票据到期兑付所致。
预收款项	14,554,722.26	22,016,651.77	-33.89%	主要系本期预收客户款减少所致。
应交税费	60,477,776.24	88,201,879.51	-31.43%	主要系本期缴纳了代扣的江苏道博股权转让个人所得税4000万元所致。
其他流动负债		711,573.40	-100.00%	主要系期初预提费用本期结算所致。
<b>利润表项目</b>	<b>本期数</b>	<b>上年同期数</b>	<b>变动幅度</b>	<b>变动原因说明</b>
资产减值损失	2,977,109.06	9,326,254.05	-68.08%	主要系公司其他应收款减少以及本期计提存货跌价准备同比减少所致。
营业外收入	7,482,957.31	4,961,703.69	50.81%	主要系公司子公司连云港赛科废料处置有限公司本期收到增值税返还款278.46万元所致。
所得税	65,573,961.21	117,671,719.64	-44.27%	主要系本期实现利润减少,子公司江苏华尔化工有限公司所得税率下降所致。
少数股东损益	-270,351.19	-38,570.57	-600.93%	主要系少数股东参股的子公司实现利润减少所致。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
专用化学品	1,254,273,308.28	637,271,606.55	49.19	-9.61	1.30	减少 5.48 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
染料	1,108,153,804.66	543,055,549.61	50.99	-7.05	3.93	减少 5.18 个百分点
染料中间体及其他	146,119,503.62	94,216,056.94	35.52	-25.26	-11.60	减少 9.97 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

“染料中间体及其他”毛利率同比减少 9.97 个百分点，是因为部分染料中间体销售价格同比下降较多所致。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
<b>境内</b>	<b>926,960,985.72</b>	<b>-14.08</b>
江苏	338,869,070.74	4.45
浙江	348,535,077.34	-31.99
上海	42,954,370.81	17.83
福建	42,682,442.39	40.93
其他省	153,920,024.44	-12.15
<b>境外</b>	<b>327,312,322.56</b>	<b>5.99</b>
韩国	47,097,470.94	-14.97
印度	42,265,381.04	-3.32
台湾	41,551,612.36	5.25
日本	18,655,380.16	353.55
其他国家	177,742,478.06	6.99
<b>合计</b>	<b>1,254,273,308.28</b>	<b>-9.61</b>

主营业务分地区情况的说明

无

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、行业领先的全产业链优势

公司目前是国内最大的蒽醌结构分散和还原染料生产企业，主要产品在国内的市场占有率都在 35%左右。公司遵循“行业做中国第一、产品做世界第一”的发展理念，经过多年努力，主要产品均从原材料、中间体到商品化打造了完整的产业链，实现了产量规模化优势和市场龙头地位。报告期内，常州生产基地产能搬迁工作基本完成，主要生产人员分流至连云港生产基地。公司生产基地全部集中到连云港市化工园区，从管理层到各部门的管理重心也转移到化工园区，管理半径减小，管理效率提高，管理成本降低，规模化生产和成本优势逐步体现。2015 年 9 月，公司出资 45000 万元完成了对江苏道博化工有限公司的收购，成功跨入溶剂染料领域，进一步扩大了公司的产品范围。未来一定时期内，公司将继续加大溶剂染料的投资与并购，以实现溶剂染料市场占有率第一的发展目标。

#### 2、技术优势

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。

#### 3、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。公司历年来注重环保投入,报告期内,公司组织力量,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,通过淘汰落后装置使用先进自动化设备、原材料替代等新技术,有效增加了循环利用,从源头减少了排放;募投项目连云港赛科废料处置有限公司建成并完全达产,开始面向园区内企业以及周边企业进行固废处置服务,取得较好的经济效益和社会效益。在稳定生产运行的基础上,公司将进一步加大投入,扩大产能,更好的服务企业和社会环保事业。

公司长期关注行业的可持续发展,非常重视产品的生态环保指标的合规性。报告期内公司在产品的绿色、生态、环保指标的检测技术攻关上加大投资,建立先进的生态指标检测实验室和相关技术团队。为公司生产绿色、生态、环保产品保驾护航。

公司主要产品都完成了 ECO-Passport 的认证工作,产品使用于客户染整加工后的纺织品完全符合国际生态研究和检验协会颁布的 Oeko-Tex Standard100 的 I 类标准要求,主要产品同时也完成天祥的绿叶论证工作,给客户提供的安全、环保、放心的产品。

公司作为纺织供应链绿色制造产业创新联盟的发起成员单位,积极主动展开同 ZDHC 有害化学物质零排放的品牌商联盟的零排放组织合作,对产品持续改进。

#### 4、应用服务优势

报告期内,公司着力提升应用服务能力,完成了应用服务区域化建设;应用技术服务人员队伍素质提升明显,能够高效解决客户需求和质量服务;根据公司产品结构开发系列化产品,进入高端的细分化终端客户市场,提高产品附加值、提高公司品牌的市场知名度。

针对高品质的系列化产品的推广初见成效:高升华牢度、高水洗牢度的产品减少客户水洗次数,显著减少用水量和废水排放量,减少蒸汽使用量及二氧化碳的排放量;超细纤维系列高牢度染料在解决客户深色性和提高日晒牢度问题上也取得了较大突破;在高日晒牢度系列产品进入高端产品市场,汽车内饰织物、高端家纺及户外产品中,很受客户欢迎;军用迷彩系列、高牢度工装系列的还原染料也得到了客户的赞许。

在生产技术改进上,配合生产、技术部门推广使用新技术新工艺取得明显突破,有效促进生产成本的降低;根据市场需求配合技术部门积极研发改进产品,做好市场和生产的桥梁作用,不断提高做到可持续性发展。

#### 5、循环经济优势

公司的产品产业链比较长,对各产品各工段的副产物进行细化管理,通过精制、提纯、转化等方式做到变废为宝,循环利用,提高经济效益并减少三废排放。

报告期内,公司的 30 万吨/年硫磺制酸项目建设基本完成,马上进行试生产。该项目一方面是满足公司生产所需硫酸,也可以为园区其他企业进行硫酸配套,运输半径小,综合成本低;同时,硫磺制酸副产大量汽,可以与公司热电项目进行并网后销售给园区企业,极大地提高项目综合收益。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

无

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损 益(元)	报告期所 有者权益 变动(元)	会计核 算科目	股份 来源
江苏江南银 行股份有限 公司	128,768,701.50	1.43	1.43	128,768,701.50	8,347,034.50		可供出 售金融 资产	投资 参股
合计	128,768,701.50	/	/	128,768,701.50			/	/

持有金融企业股权情况的说明

无

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
华夏银行常州钟楼支行	结构性存款	80,000,000	2015年12月18日	2016年1月18日	协议约定	163,068.49	80,000,000.00	163,068.49	是		否	否	自有资金	
中国银行保本理财[注]	保本浮动收益型	50,000,000	2015年12月31日	2016年3月30日	协议约定	101,863.07	50,000,000	101,863.07	是		否	否	自有资金	
广发银行常州分行	保本浮动收益型	50,000,000	2015年11月20日	2016年5月20日	协议约定	947,397.26	50,000,000	947,397.26	是		否	否	闲置募集资金	
招商银行常州分行钟楼	保本浮动收益型	80,000,000	2015年6月25日	2016年6月27日	协议约定	3,575,890.41	80,000,000	3,575,890.41	是		否	否	闲置募集资金	

2016 年半年度报告

支行														
中国建设银行股份有限公司常州武进支行	保本浮动收益型	60,000,000	2016年3月21日	2016年4月28日	协议约定	153,041.10	60,000,000	153,041.10	是		否	否	闲置募集资金	
广发银行常州分行	保本浮动收益型	50,000,000	2016年6月14日	2016年9月13日	协议约定	324,109.59			是		否	否	闲置募集资金	
华夏银行常州钟楼支行	保本浮动收益型	100,000,000	2016年1月29日	2016年2月29日	协议约定	203,835.61	100,000,000	203,835.61	是		否	否	自有资金	
中国银行保本理财	保本浮动收益型	100,000,000	2016年5月3日	2016年5月31日	协议约定	187,945.24	100,000,000	187,945.24	是		否	否	自有资金	
合计	/	570,000,000	/	/	/	5,657,150.77	520,000,000	5,333,041.18	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														
委托理财的情况说明						1、 根据公司2014年10月10日第三届董事会第十三次会议及2014年11月6日公司第四次临时股东大会								



	<p>审议通过的《关于使用部分闲置资金购买理财产品的议案》，在确保不影响募集资金投资项目的进度和资金安全的前提下，同意公司使用不超过5亿元人民币闲置募集资金及人民币3亿元自有闲置资金适时购买安全性高、短期（不超过一年）的保本型银行理财产品。截至2016年6月30日，公司使用募集资金购买银行理财产品的金额为5000万元，自有资金购买理财产品0元。</p> <p>2、 [注]该理财产品分两次归还本金，2016-1-12归还4000万，2016-3-30归还1000万，按实际理财金额计算收益。</p>
--	--

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014年	首次发行	135,444.50	4,436.10	116,553.89	21,237.27	除用闲置募集资金5000万元购买银行理财产品外,其余募集资金存储于募集资金账户
合计	/	135,444.50	4,436.10	116,553.89	21,237.27	/
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会2014年8月19日以证监许可[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,并经上海证券交易所批准,公司发行人民币普通股(A股)72,000,000股,每股发行价格人民币20.49元,募集资金总额147,528.00万元,扣除承销费和保荐费10,452.80万元后的募集资金为137,075.20万元。另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用1,630.70万元后,公司本次募集资金净额为人民币135,444.50万元。上述募集资金已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)天衡验字(2014)00075号验资报告验证。</p> <p>截至2016年6月30日,实际累计使用募集资金116,553.89万元,募集资金余额为21,237.27万元,其中使用5,000万元闲置募集资金购买了银行理财产品。</p>			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明

年产 2 万吨商品染料项目	是	27,066.00							否		
年产 8,000 吨还原染料	否	26,166.00		26,192.43	是	100%	3,464.50	1,369.58	否	注 1	
园区集中供热项目	否	27,302.00	4,436.10	8,896.69	是	43%	2,150.00	181.32	否	注 2	
危险废物焚烧处置项目	否	5,000.00		4,554.27	是	100%	696.69	562.59	否	注 3	
偿还银行贷款	否	50,000.00		49,910.50		99.82%			是		
合计	/	135,534.00	4,436.10	89,553.89	/	/	6,311.19	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	具体内容详见公司于 2016 年 8 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《亚邦股份关于 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。										

注 1：年产 8,000 吨还原染料技改项目由于还原染料 2016 年上半年虽然销量同比上升，但价格同比下降，导致本年效益未实现。

注 2：园区集中供热项目目前尚处于筹建阶段，总项目投入进度为 32.59%，已投入使用的是其子项目配套脱盐水处理站，报告期实现效益 181.32 万元，未达预计效益主要是因为该子项目规模较小，募投项目尚在建设中。

注 3：危险废物焚烧处置项目报告期实现效益 562.59 万元，未实现预计收益的主要原因为该募投项目系一期固废焚烧处置项目，项目前期公建配套投入较大，二期尚未达产，导致整个项目成本较高。

### (3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
江苏道博化工有限公司 100%	年产 2 万吨商品染料项	27,066.00		27,000.00	是			99.76%		

股权收购项目	目									
合计	/	27,066.00		27,000.00	/		/	/	/	/

#### 募集资金变更项目情况说明

“年产 2 万吨商品染料项目”总投资额 27,066 万元，近几年，公司牛塘生产区商品化设备在搬迁至连云港的过程中，通过设备改进、工艺优化等措施，使设备利用率有了较大的提高，同时也对部分蒽醌商品染料的产能进行了一定的扩充，使公司蒽醌商品染料的产能整体有了明显的提升。公司现有蒽醌商品染料的产能已经基本能够满足市场需求。故根据公司 2015 年 8 月 19 日第四届董事会第五次会议及 2015 年 9 月 7 日第三次临时股东大会会议决议通过的《关于公司变更部分募集资金投资项目用于收购暨关联交易的议案》，公司取消“年产 2 万吨商品染料项目”，将尚未投入使用的募集资金 27,066 万元投入到“江苏道博化工有限公司 100%股权收购项目”中。

#### (4) 其他

无

#### 4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

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	67,186.94	4,890.78	108,787.23	1,635.93
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	47,014.02	35,586.45	6,096.28	1,047.94
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	8,714.65	7,956.99	4,067.31	-261.47
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	93,548.04	60,944.34	49,654.20	17,830.49
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	33,327.55	28,932.16	674.55	181.32
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	13,625.96	12,095.30	4,013.23	1,862.35

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	13,942.39	9,667.11	-	-55.17
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	33,636.90	12,557.13	14,285.57	1,121.07

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
江苏华尔化工有限公司商品染料项目二期工程	127,300,000.00	85%	12,464,210.67	76,088,750.67	项目尚未建成
连云港亚邦制酸有限公司硫磺制酸一期工程	97,500,000.00	80%	37,595,932.99	78,194,932.99	项目尚未建成
合计	224,800,000.00	/	50,060,143.66	154,283,683.66	/

非募集资金项目情况说明

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016年5月19日公司召开2015年年度股东大会,审议通过了《公司2015年度利润分配预案》。公司2015年度利润分配方案为:以2015年12月31日的总股本576,000,000股为基数,拟按每10股派发现金股利人民币5元(含税),共计288,000,000元人民币,剩余未分配利润结转下一年度。上述事项已于2016年6月7日实施完毕。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

**三、其他披露事项**

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

适用 不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**(三) 其他披露事项**

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(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**

无

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

2016年4月21日公司召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司2015年度日常关联交易执行情况及预计2016年度日常关联交易情况的议案》，详见公司于2016年4月22日在上海证券交易所网站披露的2016-039号公告。该议案后经公司于2016年5月19日召开的2015年度股东大会审议通过。报告期内，公司预计2016年与各关联方发生日常关联交易总额为2,658.40万元，2016年上半的实际发生1,037.34万元，其中：公司预计范围内发生1,028.80万元，新增关联方发生的关联交易金额8.54万元（新增关联详见临时公告未披露的事项）。

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
常州光辉化工有限公司	关联自然人控制	采购商品	油漆	市场价	19,919.32	85,354.27	0.03	现款	20,000.00	差异很小
合计				/	/	85,354.27		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					上述关联交易是正常生产经营所必需的，对公司主营业务发展具有积极意义，各项交易定价结算办法是以市场价格为基础，交易的风险可控，体现了公平交易的、协商一致的原则，不存在损害公司和股东利益的情况，不会对公司本期及未来财务状况、经营成果产生重大不利影响。					
关联交易对上市公司独立性的影响					公司相对于控股股东及其他各关联方，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，上述关联交易不会对公司的独立性产生不利影响，公司主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关					上述关联交易金额较小，占公司采购比例较小，公司对关					



解决措施（如有）	关联方无依赖。
关联交易的说明	本公司按照市场公允价格与关联方进行交易，不会损害公司及股东的利益。

## （二）资产收购、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

事项概述	查询索引
公司拟以自有资金 6443.72 万元收购连云港亚邦龙涛置业有限公司开发的位于连云港灌南县堆沟港镇紫藤街亚邦湖滨花园一期房屋共计 18074.94m <sup>2</sup> ，用作公司职工宿舍使用。该事项经公司于 2015 年 7 月 8 日召开的第四届董事会第四次会议以及 2015 年 7 月 24 日召开的公司 2015 年第二次临时股东大会分别审议通过。截至报告期末房产尚未交付。	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《江苏亚邦染料股份有限公司关于购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2015-026）、《亚邦股份第四届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2015-027）、《亚邦股份 2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-031）。

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格	关联结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因

### 资产收购、出售发生的关联交易说明

公司于 2015 年 9 月签署《委托书》委托亚邦集团办理牛塘老厂区的收储拆迁协议事宜，该拆迁所涉及的资产净值为 78,934,394 元。截止本报告日，公司已将该事项以《关于委托亚邦投资控股集团办理搬迁补偿事宜暨关联交易的议案》提交公司董事会及股东大会审议通过。

**(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

无

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 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

无

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他**

无

**六、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
江苏道博化工有限公司	公司子公司	江苏仁欣化工股份有限公司	170,000,000.00	2014-2-28	2014-2-28	2018-12-26	一般担保	否	否		否	是	关联自然人控制
江苏道博化工有限公司	公司子公司	江苏仁欣化工股份	20,000,000.00	2015-1-6	2015-1-6	2016-1-4	一般担保	是	否		否	是	关联自然

公司		有限公司											人控制
江苏道博化工有限公司	公司子公司	江苏佳麦化工有限公司	40,000,000.00	2015-7-27	2015-7-27	2016-1-27	一般担保	是	否		否	是	关联自然人控制
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						230,000,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						170,000,000.00							
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						232,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						232,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						402,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						12.80							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						170,000,000.00							
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）						170,000,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						<p>报告期内公司的对外担保金额(不包括对子公司的担保)23000万元为收购江苏道博化工有限公司之前,江苏道博已经发生的担保,同时江苏道博股东承诺就江苏道博在股权交割日之前提供的任何形式的对外担保,如由于该等担保导致江苏道博在股权交割日后承担任何担保责任,并导致江苏道博代为清偿债务或遭受任何经济损失的,转让方承诺按本次转出股权比例对江苏道博承担赔偿责任,并应在江苏道博支出款项后十五个工作日将该等款项补入江苏道博就上述赔偿各转让方对江苏道博承担连带责任。</p>							

### 3 其他重大合同或交易

无

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	张华等 17 名持有江苏道博 100% 股权的股东	江苏道博 2015 年、2016 年、2017 年的经审计的税后净利润分别不低于：4000 万元、4800 万元、5800 万元。如江苏道博 2015 年至 2017 年的实际利润低于上述承诺利润，则转让方需对公司进行业绩补偿，每期业绩补偿的具体金额按以下公式确定：[（截止当期期末江苏道博累计净利润承诺数-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，即转让方无需向甲方补偿。但已经补偿的金额不冲回。	2015 年 9 月 7 日 -2017 年 12 月 31 日	是	是	无	无
	解决同业竞争	张华等 17 名持有江苏道博 100% 股权的股东	承诺在资产收购协议生效之日起三年内不得在公司、江苏道博以外，直接或间接通过直接或间接控制的其他经营主体或以自然人名义从事与公司及江苏道博相同或相类似的业务；不在同公司或江苏道博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；不得以公司及江苏道博以外的名义为公司及江苏道博现有客户提供与公司及江苏道博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归公司所有，并需赔偿公司的全部损失。	2015 年 9 月 7 日 -2018 年 9 月 6 日	是	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司实际控制人许小初、许旭东，公司实际控制人的近亲属许旭征、许济洋，控股股东亚邦集团	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2014 年 9 月 9 日 -2017 年 9 月 8 日	是	是	无	无
	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

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%，且减持价格不低于发行价。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
股份限售	河南羚锐制药股份有限公司（持有公司 5.56%	1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。2、在其锁定期（上市后 12 个月）满后两年内，羚锐制药转让股份的价格不低于公司首次公开发行股票的发价，两年内每年转让数量不超过羚锐制药在公司首次公开发行之后尚持有的未公开发售股票的 50%。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亚邦染料股份总数 1%的，羚锐制药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。	1、2014 年 9 月 9 日 -2015 年 9 月 8 日）； 2、2014 年 9 月 9 日 -2017 年 9 月 8 日）	是	是	无	无
股份限售	担任公司董事、高级管理人员的股东	1、其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，上述承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。2、在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份，并且上述半年期限届满后的一年内转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的 50%。	2014 年 9 月 9 日 -2017 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	2011 年 9 月 10 日 签署至今长期有效	是	是	无	无

		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
分红	公司	公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。在满足实施现金分红的条件下，公司未来三年每年现金分红不少于当年实现的可供分配利润的百分之三十。	2014年9月9日-2017年9月8日	是	是	无	无
其他	公司、公司控股股东、公司董事、高级管理人员	公司上市后三年内，如公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产值（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），则触发公司稳定股价机制。上述第 20 个交易日定义为“触发日”。公司、公司控股股东、公司董事、高级管理人员是公司稳定股价机制实施的义务人，公司应在与上述机构、人士沟通后，在触发日之后 10 个工作日内，制定完毕稳定公司股价方案，采取以下措施	2014年9月9日-2017年9月8日	是	是	无	无

			中的一项或多项稳定公司股价：（1）公司回购公司股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）公司董事、高级管理人员增持公司股票；（4）其他证券监管部门认可的方式。					
其他承诺	其他	公司实际控制人之一许旭东先生	根据中国证监会【2015】18号公告以及《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》文件要求，许旭东先生承诺自2015年7月7日起未来半年内增持公司股份不超过288万股。	2015年7月7日至2016年1月8日	是	是	无	无

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2016年5月19日召开的公司2015年年度股东大会审议通过了关于聘任天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司2016年度审计机构与2016年度内部控制审计机构的议案。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

公司全资子公司江苏道博化工有限公司于2016年6月12日收到灌南县环保局下达的灌环罚字[2016]39号《行政处罚决定书》，对江苏道博部分危废无标识或标识已脱落、危废未按照危废管理要求采取防扬散、防腐蚀、防渗漏等措施的违法行为，罚款人民币叁万元；对新建危废焚烧炉项目和化料槽工段无环评批复，未批先建的违法行为，罚款人民币柒万元。2016年6月13日，江苏道博取得了由灌南县环保局出具的《关于对江苏道博化工有限公司800kg/h 危险废物焚烧系统技改项目环境影响报告书的批复》，并按要求对公司危废仓库进行了整改。

除上述处罚事项以外，本报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善法人治理结构、依法规范运作。报告期内，公司共召开了4次董事会、3次监事会、3次股东大会，并依据上海证券交易所《股票上市规则》等有关规定，对定期报告及所涉重要事项等进行了及时披露。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，报告期内公司未发生需进行整改的事项。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无



## 第六节 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

无

##### 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）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	36,932
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	166,112,000	质押	166,112,000	境内非国有法人
河南羚锐制药股份有限公司	0	32,000,000	5.56	0	无	0	境内非国有法人
许旭东	0	26,030,000	4.52	25,600,000	质押	26,030,000	境内自然人
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	12,800,000	2.22	0	质押	6,000,000	境内自然人
钱光友	0	6,624,000	1.15	0	质押	4,880,000	境内自然人
刘培兴	0	6,400,000	1.11	0	质押	6,220,000	境内自然人
周多刚	-175,000	6,225,000	1.08	0	质押	2,000,000	境内自然人
张伟	0	5,984,000	1.04	0	质押	4,500,000	境内自然人

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
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				
河南羚锐制药股份有限公司	32,000,000	人民币普通股	32,000,000				
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	12,800,000	人民币普通股	12,800,000				
钱光友	6,624,000	人民币普通股	6,624,000				
刘培兴	6,400,000	人民币普通股	6,400,000				
周多刚	6,225,000	人民币普通股	6,225,000				
张伟	5,984,000	人民币普通股	5,984,000				
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				
张华	5,413,260	人民币普通股	5,413,260				
童国清	5,400,000	人民币普通股	5,400,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知晓上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	亚邦投资控股集团有限公司	166,112,000	2017年9月9日	166,112,000	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。

2	许旭东	25,600,000	2017年9月9日	25,600,000	1、自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。 2、在担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份，并且上述半年期限届满后的一年内转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的50%。
3	许济洋	3,712,000	2017年9月9日	3,712,000	1、自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。 2、在担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份，并且上述半年期限届满后的一年内转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的50%。
4	许旭征	1,568,000	2017年9月9日	1,568,000	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、许旭东持有亚邦投资控股集团有限公司2%的股份，是该公司的董事。 2、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。 3、许济洋为本公司监事，持有亚邦投资控股集团有限公司1%的股份，与许旭东、许小初及许旭征为近亲属关系。 4、许旭东、许小初以及许旭征三人为兄弟关系。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
尚俊平	副总经理	5,120,000	3,840,000	-1,280,000	二级市场买卖
周向东	财务总监	2,560,000	1,920,000	-640,000	二级市场买卖
周多刚	副总经理	6,400,000	6,225,000	-175,000	二级市场买卖
童国清	监事会主席	6,400,000	5,400,000	-1,000,000	二级市场买卖
许丽娟	监事	2,560,000	2,260,000	-300,000	二级市场买卖

其它情况说明

无

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王啸	独立董事	选举	选举新任独董

### 三、其他说明

无

## 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

2016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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	484,647,101.09	489,446,126.69
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七.4	387,651,730.77	350,240,090.51
应收账款	七.5	354,825,575.99	274,904,003.35
预付款项	七.6	48,933,736.23	37,127,682.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七.7		
应收股利			
其他应收款	七.9	15,038,911.74	28,796,779.62
买入返售金融资产			
存货	七.11	454,569,225.95	630,365,259.93
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	193,764,331.84	387,554,080.33
流动资产合计		1,939,430,613.61	2,198,434,022.89
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.14	128,768,701.50	128,768,701.50
持有至到期投资			
长期应收款	七.16		
长期股权投资	七.17		
投资性房地产			
固定资产	七.19	1,064,318,679.19	1,024,646,931.93
在建工程	七.20	193,185,573.95	159,336,365.65
工程物资	七.21	1,391,360.87	2,577,562.91
固定资产清理		60,503.05	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.25	181,302,949.07	184,680,585.74



开发支出			
商誉	七. 27	276,694,035.16	276,694,035.16
长期待摊费用	七. 28		
递延所得税资产	七. 29	21,192,796.00	27,241,271.73
其他非流动资产	七. 30	77,270,063.16	79,875,750.70
非流动资产合计		1,944,184,661.95	1,883,821,205.32
资产总计		3,883,615,275.56	4,082,255,228.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七. 31	230,000,000.00	345,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 34	35,333,218.89	65,995,368.20
应付账款	七. 35	193,642,650.04	216,970,936.77
预收款项	七. 36	14,554,722.26	22,016,651.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	71,305,514.15	95,599,424.81
应交税费	七. 38	60,477,776.24	88,201,879.51
应付利息	七. 39	292,395.81	389,079.16
应付股利	七. 40		
其他应付款	七. 41	61,609,221.75	75,896,916.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43		
其他流动负债	七. 44		711,573.40
流动负债合计		667,215,499.14	910,781,830.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七. 45	2,478,850.88	3,061,184.70
应付债券	七. 46		
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七. 47		
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七. 49		
预计负债			
递延收益	七. 51	14,375,000.00	13,625,000.00
递延所得税负债	七. 29	11,949,383.17	12,524,698.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,803,234.05	29,210,883.32
负债合计		696,018,733.19	939,992,713.41
<b>所有者权益</b>			

股本	七. 53	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		1,181,178,541.52	1,181,178,541.52
减：库存股			
其他综合收益	七. 57		
专项储备	七. 58	2,827,184.82	2,973,028.29
盈余公积	七. 59	159,293,585.49	159,293,585.49
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	1,220,928,402.69	1,175,178,180.46
归属于母公司所有者权益合计		3,140,227,714.52	3,094,623,335.76
少数股东权益		47,368,827.85	47,639,179.04
所有者权益合计		3,187,596,542.37	3,142,262,514.80
负债和所有者权益总计		3,883,615,275.56	4,082,255,228.21

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

### 母公司资产负债表

2016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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		157,606,796.39	230,079,400.30
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		68,308,672.65	156,147,229.30
应收账款	十七. 1	55,697,367.35	3,536,433.21
预付款项		26,397,589.93	11,555,239.64
应收利息		2,237,184.32	
应收股利			150,000,000.00
其他应收款	十七. 2	300,490,235.69	95,090,922.67
存货		242,532,358.38	316,910,836.40
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		58,808,972.68	192,217,090.79
流动资产合计		912,079,177.39	1,155,537,152.31
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		128,268,701.50	128,268,701.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	1,122,480,501.97	1,122,480,501.97
投资性房地产			
固定资产		456,776,722.11	456,376,627.91
在建工程		24,974,080.29	32,301,895.43

工程物资			363,430.16
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		40,395,758.76	40,950,144.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,011,648.43	3,850,414.24
其他非流动资产		64,437,200.00	65,051,830.00
非流动资产合计		1,843,344,613.06	1,849,643,545.89
资产总计		2,755,423,790.45	3,005,180,698.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款		92,000,000.00	122,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		229,425,947.45	182,360,827.32
预收款项		1,052,030.22	1,304,212.22
应付职工薪酬		23,285,101.17	31,227,322.51
应交税费		18,542,167.30	50,372,674.02
应付利息		165,399.98	153,944.44
应付股利			
其他应付款		79,886,189.57	111,439,717.64
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			4,353.10
流动负债合计		444,356,835.69	498,863,051.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		12,500,000.00	11,750,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,500,000.00	11,750,000.00
负债合计		456,856,835.69	510,613,051.25
<b>所有者权益：</b>			
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		1,167,726,914.98	1,167,726,914.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		106,813.63	137,453.33
盈余公积		159,293,585.49	159,293,585.49
未分配利润		395,439,640.66	591,409,693.15
所有者权益合计		2,298,566,954.76	2,494,567,646.95
负债和所有者权益总计		2,755,423,790.45	3,005,180,698.20

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

**合并利润表**  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,254,531,880.06	1,387,697,789.78
其中：营业收入	七.61	1,254,531,880.06	1,387,697,789.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		869,955,178.36	844,139,851.73
其中：营业成本	七.61	637,449,491.25	629,078,503.19
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			
营业税金及附加	七.62	13,998,442.70	14,021,341.51
销售费用	七.63	29,146,097.75	33,408,675.73
管理费用	七.64	180,920,483.95	156,327,750.33
财务费用	七.65	5,463,553.65	1,977,326.92
资产减值损失	七.66	2,977,109.06	9,326,254.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68	13,680,075.68	13,637,714.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		398,256,777.38	557,195,652.94
加：营业外收入	七.69	7,482,957.31	4,961,703.69
其中：非流动资产处置利得		598.29	50,938.64
减：营业外支出	七.70	6,685,902.44	5,544,364.63
其中：非流动资产处置损失		5,505,486.80	3,888,920.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		399,053,832.25	556,612,992.00

减：所得税费用	七. 71	65,573,961.21	117,671,719.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		333,479,871.04	438,941,272.36
归属于母公司所有者的净利润		333,750,222.23	438,979,842.93
少数股东损益		-270,351.19	-38,570.57
六、其他综合收益的税后净额	七. 72		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		333,479,871.04	438,941,272.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		333,750,222.23	438,979,842.93
归属于少数股东的综合收益总额		-270,351.19	-38,570.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.5794	0.7621
（二）稀释每股收益（元/股）		0.5794	0.7621

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：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

### 母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七. 4	523,052,297.73	659,982,767.91
减：营业成本	十七. 4	356,221,357.33	363,509,236.48
营业税金及附加		3,730,918.23	4,865,754.38
销售费用		3,480,671.51	4,928,541.47
管理费用		87,188,648.50	90,945,536.57
财务费用		2,109,216.90	2,961,263.82
资产减值损失		14,087,730.60	-6,175,221.13

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十七.5	46,883,691.11	8,776,828.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		103,117,445.77	207,724,484.93
加：营业外收入		266,729.77	2,953,370.34
其中：非流动资产处置利得		598.29	22,341.87
减：营业外支出		2,923,632.40	4,240,807.15
其中：非流动资产处置损失		2,568,928.18	3,210,028.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		100,460,543.14	206,437,048.12
减：所得税费用		8,430,595.63	30,984,886.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		92,029,947.51	175,452,161.33
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		92,029,947.51	175,452,161.33
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：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		882,015,128.41	620,898,982.14
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-

收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		5,796,279.17	3,986,875.95
收到其他与经营活动有关的现金	七.73.(1)	9,004,970.86	9,709,153.68
经营活动现金流入小计		896,816,378.44	634,595,011.77
购买商品、接受劳务支付的现金		143,616,237.86	123,051,003.95
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		185,625,980.47	181,501,348.91
支付的各项税费		205,448,155.68	244,071,748.23
支付其他与经营活动有关的现金	七.73.(2)	52,656,901.68	53,552,537.51
经营活动现金流出小计		587,347,275.69	602,176,638.60
经营活动产生的现金流量净额		309,469,102.75	32,418,373.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		520,000,000.00	965,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,680,075.68	13,637,714.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		206,000.00	159,168.00
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	七.73.(3)	19,947,000.00	-
投资活动现金流入小计		553,833,075.68	978,796,882.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,358,808.20	8,246,717.64
投资支付的现金		310,000,000.00	870,000,000.00
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		56,109,730.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	七.73.(4)	240,890.01	347,890.77
投资活动现金流出小计		429,709,428.21	878,594,608.41
投资活动产生的现金流量净额		124,123,647.47	100,202,274.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	53,410,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	53,410,000.00
取得借款收到的现金		98,000,000.00	302,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七.73.(5)	-	8,908,066.63
筹资活动现金流入小计		98,000,000.00	364,318,066.63

偿还债务支付的现金		243,582,333.82	271,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		293,711,165.76	280,191,009.02
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	七.73.(6)	-	-
筹资活动现金流出小计		537,293,499.58	552,091,009.02
筹资活动产生的现金流量净额		-439,293,499.58	-187,772,942.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,063,642.34	4,295,829.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,637,107.02	-50,856,464.94
加：期初现金及现金等价物余额		451,844,716.62	402,453,300.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		448,207,609.60	351,596,835.40

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		469,382,817.34	600,114,995.42
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		21,095,727.27	49,754,363.08
经营活动现金流入小计		490,478,544.61	649,869,358.50
购买商品、接受劳务支付的现金		78,686,479.68	116,842,465.47
支付给职工以及为职工支付的现金		73,625,853.01	86,713,483.06
支付的各项税费		44,179,587.55	81,977,493.24
支付其他与经营活动有关的现金		277,607,412.69	197,614,540.73
经营活动现金流出小计		474,099,332.93	483,147,982.50
经营活动产生的现金流量净额		16,379,211.68	166,721,376.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		330,000,000.00	605,000,000.00
取得投资收益收到的现金		158,883,691.11	8,776,828.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,000.00	113,168.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		488,919,691.11	613,889,996.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,647,490.73	1,796,807.49
投资支付的现金		256,109,730.00	475,590,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	2,400.00
投资活动现金流出小计		258,757,220.73	477,389,207.49



投资活动产生的现金流量净额		230,162,470.38	136,500,789.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		50,000,000.00	152,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	8,908,066.63
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	160,908,066.63
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	183,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		289,014,285.97	277,334,461.78
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		369,014,285.97	461,234,461.78
筹资活动产生的现金流量净额		-319,014,285.97	-300,326,395.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-72,472,603.91	2,895,769.97
加：期初现金及现金等价物余额		229,774,604.53	273,185,918.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		157,302,000.62	276,081,688.73

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	576,000,000.00				1,181,178,541.52			2,973,028.29	159,293,585.49		1,175,178,180.46	47,639,179.04	3,142,262,514.80
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	576,000,000.00				1,181,178,541.52			2,973,028.29	159,293,585.49		1,175,178,180.46	47,639,179.04	3,142,262,514.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-145,843.47				45,750,222.23	-270,351.19	45,334,027.57
(一)综合收益总额											333,750,222.23	-270,351.19	333,479,871.04
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-288,000,000.00		-288,000,000.00
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											-288,000,000.00		-288,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备											-145,843.47		-145,843.47
1. 本期提取											3,254,624.34		3,254,624.34
2. 本期使用											3,400,467.81		3,400,467.81
(六) 其他													-
四、本期期末余额	576,000,000.00				1,181,178,541.52			2,827,184.82	159,293,585.49		1,220,928,402.69	47,368,827.85	3,187,596,542.37

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	288,000,000.00				1,464,029,144.08			4,295,376.34	121,855,888.14		834,669,114.42	-	2,712,849,522.98
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	288,000,000.00				1,464,029,144.08			4,295,376.34	121,855,888.14		834,669,114.42	-	2,712,849,522.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	288,000,000.00				-282,890,556.38			-275,932.81	-		150,979,842.93	48,261,985.81	204,075,339.55
（一）综合收益总额											438,979,842.93	-38,570.57	438,941,272.36
（二）所有者投入和减少资本	-				5,109,443.62			-	-		-	48,300,556.38	53,410,000.00
1. 股东投入的普通股												53,410,000.00	53,410,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				5,109,443.62							-5,109,443.62	-
(三) 利润分配											-288,000,000.00	-288,000,000.00
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											-288,000,000.00	-288,000,000.00
4. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转	288,000,000.00			-288,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	288,000,000.00			-288,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
(五) 专项储备												-275,932.81
1. 本期提取												4,182,665.36
2. 本期使用												4,458,598.17
(六) 其他												
四、本期期末余额	576,000,000.00			1,181,138,587.70			4,019,443.53	121,855,888.14		985,648,957.35	48,261,985.81	2,916,924,862.53

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	576,000,000.00				1,167,726,914.98			137,453.33	159,293,585.49	591,409,693.15	2,494,567,646.95
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	576,000,000.00				1,167,726,914.98			137,453.33	159,293,585.49	591,409,693.15	2,494,567,646.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-				-			-30,639.70		-195,970,052.49	-196,000,692.19
(一) 综合收益总额										92,029,947.51	92,029,947.51
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-288,000,000.00	-288,000,000.00
1. 提取盈余公积										-	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-288,000,000.00	-288,000,000.00
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											

(或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-30,639.70			-30,639.70
1. 本期提取								1,639,144.98			1,639,144.98
2. 本期使用								1,669,784.68			1,669,784.68
(六) 其他											
四、本期期末余额	576,000,000.00				1,167,726,914.98			106,813.63	159,293,585.49	395,439,640.66	2,298,566,954.76

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	288,000,000.00				1,455,726,914.98			411,923.06	121,855,888.14	542,470,417.05	2,408,465,143.23
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	288,000,000.00				1,455,726,914.98			411,923.06	121,855,888.14	542,470,417.05	2,408,465,143.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	288,000,000.00				-288,000,000.00			-193,181.83	-	-112,547,838.67	-112,741,020.50
(一) 综合收益总额										175,452,161.33	175,452,161.33
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配										-288,000,000.00	-288,000,000.00
1. 提取盈余公积										-	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-288,000,000.00	-288,000,000.00
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	288,000,000.00				-288,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	288,000,000.00				-288,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-193,181.83			-193,181.83
1. 本期提取								2,353,901.59			2,353,901.59
2. 本期使用								2,547,083.42			2,547,083.42
(六) 其他											
四、本期期末余额	576,000,000.00				1,167,726,914.98			218,741.23	121,855,888.14	429,922,578.38	2,295,724,122.73

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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、仪器仪表及零配件的进口（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；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）。

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四届第十三次董事会于 2016 年 8 月 25 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本司本期纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本期合并范围较上年同期增加一户。

### 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

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：

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，详见本附注五、28“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，请参阅附注五、33“重要会计政策和会计估计的变更”。

#### 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

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

##### (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

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

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

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

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

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

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

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

### （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

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额大于 100 万元的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15%	15%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12. 存货**

- (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。原材料及辅助材料按先进先出法结转发出材料成本；产成品、库存商品发出按先进先出法核算。
- (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。

**13. 划分为持有待售资产**

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。

**14. 长期股权投资**

- (1) 重大影响、共同控制的判断标准
- ① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。
- ② 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。
- (2) 投资成本确定
- ① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：
- A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。
- 分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩

余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

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

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

**A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。**

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

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

**(3) 后续计量及损益确认方法**

**①对子公司投资**

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6进行处理。

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

**②对合营企业投资和对联营企业投资**

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

## 15. 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%

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

### (2). 折旧方法

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

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17. 在建工程

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。

## 18. 借款费用

(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。

## 19. 生物资产

不适用

## 20. 油气资产

不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(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

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。

## 22. 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、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。

### 23. 长期待摊费用

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。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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。

## 25. 预计负债

(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。

## 26. 股份支付

(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。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28. 收入

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。具体的收入确认标准为：对于内销，为公司产品发出，客户收货后签具收货回单，公司取得客户回单时开具销售发票，确认收入；对于外销，为公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单时确认收入。

### (2) 提供劳务收入

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

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

公司固废焚烧具体的收入确认标准为：因公司每批固废焚烧的处理时间均在24小时以内，故均在相关的固废焚烧的劳务已经完成后，根据实际完成的处理量开具销售发票，确认收入。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

### (3) 让渡资产使用权收入

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

##### (1) 经营租赁

###### 租入资产

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

###### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

##### 租入资产

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

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

##### 租出资产

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

**34. 其他**

无

**六、税项****1. 主要税种及税率**

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	17%、13%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	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	4%、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	1.2%

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%
安徽亚邦化工有限公司	15%
江苏华尔化工有限公司	15%
江苏道博化工有限公司	15%
连云港赛科废料处置有限公司	12.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

**2. 税收优惠**

(1)公司于2014年进行高新技术企业资格复审并通过，且获取GF201432001799号证书，发证时间为2014年9月2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2014年起三年继续减按15%计缴。

(2)公司子公司安徽亚邦化工有限公司于2014年进行高新技术企业资格复审并通过，且获取GF201434000767号证书，发证时间为2014年10月21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2014年起三年继续减按15%计缴。

(3)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%。

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》的规定，符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司子公司连云港市赛科废料处置有限公司根据上述政策2012年至2014年免征企业所得税，2015年至2017年减半征收企业所得税。

(4)公司子公司江苏华尔化工有限公司于2015年进行高新技术企业资格认证并通过，且获取GR201532002684号证书，发证时间为2015年10月10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2015年起三年减按15%计缴。

(5) 公司子公司江苏道博化工有限公司于2014年6月30日取得高新技术企业证书, 证书编号GR201432000652, 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2014年起三年减按15%计缴。

### 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,815,299.92	1,349,348.55
银行存款	446,392,309.68	450,495,368.07
其他货币资金	36,439,491.49	37,601,410.07
合计	484,647,101.09	489,446,126.69
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金、安全生产保证金及小额定期存单外, 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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	387,651,730.77	350,240,090.51
商业承兑票据		
合计	387,651,730.77	350,240,090.51

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	357,963,170.76	
商业承兑票据		
合计	357,963,170.76	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	375,643,873.59	100	20,818,297.60	5.54	354,825,575.99	290,798,881.24	100	15,894,877.89	5.47	274,904,003.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	375,643,873.59	/	20,818,297.60	/	354,825,575.99	290,798,881.24	/	15,894,877.89	/	274,904,003.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			



1 年以内小计	364,052,536.80	18,202,626.86	5.00
1 至 2 年	8,682,631.32	1,302,394.70	15.00
2 至 3 年	2,279,184.91	683,755.48	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	352,141.49	352,141.49	100.00
4 至 5 年	54,729.07	54,729.07	100.00
5 年以上	222,650.00	222,650.00	100.00
合计	375,643,873.59	20,818,297.60	5.54

确定该组合依据的说明:

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

无

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,969,612.31 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

项目	核销金额
实际核销的应收账款	46,192.60

单位: 元 币种: 人民币

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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 86,767,851.38 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 23.10%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,506,263.46 元。

#### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

其他说明:

无

**6、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

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	47,495,113.23	97.06	36,624,224.49	98.64
1 至 2 年	1,421,239.00	2.90	493,457.97	1.33
2 至 3 年	17,384.00	0.04	10,000.00	0.03
3 年以上				
合计	48,933,736.23	100	37,127,682.46	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:**

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 30,302,814.99 元, 占预付款项年末余额合计数的比例为 61.93%。

其他说明

无

**7、 应收利息**

适用 不适用

**8、 应收股利**

适用 不适用

**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款[注]	17,751,349.12	100	2,712,437.38	15.28	15,038,911.74	34,294,056.23	100	5,497,276.61	16.03	28,796,779.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	17,751,349.12	/	2,712,437.38	/	15,038,911.74	34,294,056.23	/	5,497,276.61	/	28,796,779.62

[注]其中应收出口退税期末账面余额 1,644,968.75 元，期初账面余额 441,283.23 元不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,022,572.28	151,128.63	5.00
1 至 2 年	12,369,220.27	1,855,383.04	15.00
2 至 3 年	12,374.44	3,712.33	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	79,134.00	79,134.00	100.00
4 至 5 年	391,351.32	391,351.32	100.00
5 年以上	231,728.06	231,728.06	100.00
合计	16,106,380.37	2,712,437.38	16.84

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-2,784,839.24 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	305,578.30	130,414.15
代垫职工社保	1,496,825.86	1,386,211.40
保证金及押金	843,074.00	1,182,074.00
应收出口退税	1,644,968.75	441,283.23
应收外部单位往来款	13,165,314.49	30,572,484.97
其他	295,587.72	581,588.48
合计	17,751,349.12	34,294,056.23

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
铜陵县滨江工业投资开发有限责任公司	应收搬迁补偿款	13,165,314.49	1 年以内及 1-2 年	74.17%	1,888,174.09
代垫职工社保	代垫职工社保	1,496,825.86	1 年以内	8.43%	74,841.29
出口退税	应收出口退税	1,644,968.75	1 年以内	9.27%	-
江苏连云港化工产业园区管理委员会	保证金及押金	300,000.00	1 年以内	1.69%	15,000.00
铜陵县安全生产监督管理局	保证金及押金	200,000.00	5 年以上	1.13%	200,000.00
合计	/	16,807,109.10	/	94.69%	2,178,015.38

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
铜陵县滨江工业投资开发有限责任公司	应收政府搬迁补偿款	13,165,314.49	1 年以内及 1-2 年	[注]

合计	/	13,165,314.49	/	/
----	---	---------------	---	---

其他说明

[注]根据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的搬迁补偿协议,铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司2014年已支付了4,000万元补偿款,剩余补偿款需在安徽亚邦化工有限公司交付土地后按月支付1,000万元,付完为止。2016年2月3日,公司已收到土地返还款及职工补偿款共计19,947,000元。

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:**

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:**

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明:

无

**10、 存货**

**(1). 存货分类**

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	78,710,766.95	822,721.93	77,888,045.02	93,618,520.65	1,605,754.56	92,012,766.09
在产品	44,508,723.86		44,508,723.86	63,849,071.59		63,849,071.59
库存商品	338,510,277.32	6,337,820.25	332,172,457.07	482,465,711.86	7,962,289.61	474,503,422.25
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	461,729,768.13	7,160,542.18	454,569,225.95	639,933,304.10	9,568,044.17	630,365,259.93

**(2). 存货跌价准备**

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	1,605,754.56	56,000.00		839,032.63		822,721.93
在产品						
库存商品	7,962,289.61	478,385.17		2,102,854.53		6,337,820.25
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结						

算资产						
合计	9,568,044.17	534,385.17		2,941,887.16		7,160,542.18

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

## (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

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

## 13、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
保险费	477,852.17	1,465,312.62
增值税待抵扣金额	16,188,951.69	14,461,046.11
应交所得税	11,200,289.74	6,987,271.19
租赁费	156,500.00	50,000.00
银行理财产品	50,000,000.00	260,000,000.00
牛塘生产区搬迁已清理资产及支出 [注]	115,740,738.24	104,590,450.41
合计	193,764,331.84	387,554,080.33

[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 5135.27 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 2581.25 万元,其他清理支出为 851.95 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3102.136万元,附着物补偿2995.958万元,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（上述款项包括搬迁资产损失、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）。截至报告日，土地及其附属物尚未移交。

其他说明

其他说明

银行理财产品

项目	理财产品名称	期限	金额
银行理财产品	广发银行“薪加薪 16 号”理财计划	2016-6-14 至 2016-9-13	50,000,000.00

#### 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

##### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	128,768,701.50		128,768,701.50	128,768,701.50		128,768,701.50
合计	128,768,701.50		128,768,701.50	128,768,701.50		128,768,701.50

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏江南农村商业银行股份有限公司	128,768,701.50	-	-	128,768,701.50	-	-	-	-	1.433%	8,347,034.50
合计	128,768,701.50	-	-	128,768,701.50	-	-	-	-	/	8,347,034.50

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

适用 不适用

## 16、长期应收款

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

适用 不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

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	632,741,138.97	721,147,713.70	13,453,245.25	37,239,993.24	3,621,276.38	1,408,203,367.54
2. 本期增加金额	70,116,041.05	25,332,487.84	715,984.60	1,429,411.22	526,366.03	98,120,290.74
(1) 购置	2,535,843.41	2,396,995.74	398,890.60	1,429,411.22	210,127.01	6,971,267.98
(2) 在建工程转入	67,580,197.64	22,935,492.10	317,094.00		316,239.02	91,149,022.76
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	911,921.71	3,979,439.32		31,356.44		4,922,717.47
(1) 处置或报废	911,921.71	3,979,439.32		31,356.44		4,922,717.47
4. 期末余额	701,945,258.31	742,500,762.22	14,169,229.85	38,638,048.02	4,147,642.41	1,501,400,940.81
二、累计折旧						
1. 期初余额	88,737,930.31	264,477,429.71	7,254,842.55	19,061,483.90	1,368,347.14	380,900,033.61
2. 本期增加金额	20,342,235.91	29,812,524.96	1,009,700.81	3,296,466.26	358,332.93	54,819,260.87
(1) 计提	20,342,235.91	29,812,524.96	1,009,700.81	3,296,466.26	358,332.93	54,819,260.87
3. 本期减少金额	188,948.07	1,343,654.54		18,783.07		1,551,385.68



(1) 处置或 报废	188,948.07	1,343,654.54		18,783.07		1,551,385.68
4. 期末余额	108,891,218.15	292,946,300.13	8,264,543.36	22,339,167.09	1,726,680.07	434,167,908.80
三、减值准备						
1. 期初余额	970,194.65	1,686,207.35				2,656,402.00
2. 本期增加金 额	257,950.82					257,950.82
(1) 计提	257,950.82					257,950.82
3. 本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4. 期末余额	1,228,145.47	1,686,207.35				2,914,352.82
四、账面价值						
1. 期末账面价 值	591,825,894.69	447,868,254.74	5,904,686.49	16,298,880.93	2,420,962.34	1,064,318,679.19
2. 期初账面价 值	543,033,014.01	454,984,076.64	6,198,402.70	18,178,509.34	2,252,929.24	1,024,646,931.93

## (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
常州临江公司房屋及建筑物	10,775,570.97	4,967,735.29	1,228,145.47	4,579,690.21	
常州临江公司机器设备	7,858,865.34	3,583,176.86	926,209.31	3,349,479.17	
合计	18,634,436.31	8,550,912.15	2,154,354.78	7,929,169.38	

## (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
华尔公司 C8 分析中心、C9 配 电间、D10 仓库、D11 高塔车间	17,873,594.96	产权证书正在办理过程中
道博公司部分房屋、车间、仓 库等资产	53,242,863.55	产权证书正在办理过程中
供热公司房产	4,478,153.55	产权证书正在办理过程中
合计	75,594,612.06	

其他说明：

无

**20、在建工程**

√适用 □不适用

**(1). 在建工程情况**

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
公司连云港分公司环保升级项目	423,243.86		423,243.86	17,940,076.03		17,940,076.03
公司连云港分公司宿舍工程二期	6,780,568.70		6,780,568.70	4,454,589.84		4,454,589.84
公司连云港分公司8、9号仓库	5,326,454.00		5,326,454.00	889,674		889,674
公司连云港分公司-八车间分散红项目	131,607.05		131,607.05	131,607.05		131,607.05
公司连云港分公司-西区MVR浓缩回收	4,234,145.59		4,234,145.59	4,036,678.75		4,036,678.75
公司连云港分公司零星工程	8,078,061.09		8,078,061.09	4,849,269.76		4,849,269.76
江苏华尔化工有限公司氰尿酸项目	4,573,420.81	4,243,381.58	330,039.23	5,507,076.23	4,243,381.58	1,263,694.65
江苏华尔化工有限公司预处理废水接管三期工程	2,701,965.82		2,701,965.82	2,701,965.82		2,701,965.82
江苏华尔化工有限公司清污分流工程			0.00	-		-
江苏华尔化工有限公司商品染料项目二期工程	1,350,755.70		1,350,755.70	38,894,752.81		38,894,752.81
江苏华尔化工有限公司蒸发析盐装置工程	6,404,078.66		6,404,078.66	6,404,078.66		6,404,078.66
江苏华尔化工有限公司商品染料三期工程	3,981,469.30		3,981,469.30	199,459.35		199,459.35
江苏华尔化工有限公司零星改造工程	13,437,536.94		13,437,536.94	10,829,043.97		10,829,043.97
江苏华尔化工有限公司仓库项目	2,399,101.66		2,399,101.66			
连云港亚邦供热有限公司化工园区集中供热中心工程	59,634,085.79		59,634,085.79	21,330,087.29		21,330,087.29
连云港亚邦制酸有限公司30万吨/年硫磺制酸一期工程	77,191,652.42		77,191,652.42	39,595,719.43		39,595,719.43

江苏道博化工有限公司二期工程	0.00		0.00	4,552,698.34		4,552,698.34
江苏道博化工有限公司零星工程	780,808.14		780,808.14	1,262,969.9		1,262,969.9
合计	197,428,955.53	4,243,381.58	193,185,573.95	163,579,747.23	4,243,381.58	159,336,365.65

## (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
公司连云港分公司环保升级项目	48,500,000.00	17,940,076.03	2,007,504.84	19,524,337.01		423,243.86	42.48	60				自筹
公司连云港分公司宿舍工程二期	6,490,292.81	4,454,589.84	3,308,373.69	982,394.83		6,780,568.70	119.6	90				自筹
公司连云港分公司8、9号仓库	7,699,372.47	889,674.00	4,436,780.00			5,326,454.00	69.19	85				自筹
公司连云港分公司一八车间分散红项目	6,000,000.00	131,607.05				131,607.05	100.84	95				自筹
公司连云港分公司-西区MVR浓缩回收	5,000,000.00	4,036,678.75	197,466.84			4,234,145.59	84.68	85				自筹
公司连云港分公司零星工程	-	4,849,269.76	10,052,796.88	6,824,005.55		8,078,061.09	-	-				自筹
江苏华尔化工有限公司氰尿酸项目	13,000,000.00	5,507,076.23		933,655.42		4,573,420.81	143.09	98				自筹
江苏华尔化工有限公司预处理废水接管三期工程	3,444,000.00	2,701,965.82				2,701,965.82	78.45	90				自筹
江苏华尔化工有限公司清污分流工程	2,500,000.00					-	100.69	100				自筹
江苏华尔化工有限公司商品染料项目二期工程	127,300,000.00	38,894,752.81	12,464,210.67	50,008,207.78		1,350,755.70	59.77	85				自筹

江苏华尔化工有限公司蒸发析盐装置工程	13,210,000.00	6,404,078.66				6,404,078.66	48.48	65					自筹
江苏华尔化工有限公司商品染料三期工程	5,380,000.00	199,459.35	3,782,009.95			3,981,469.30	74.01	50					自筹
江苏华尔化工有限公司零星改造工程	-	10,829,043.97	6,901,411.70	4,292,918.73		13,437,536.94	-	-					自筹
江苏华尔化工有限公司仓库项目			2,399,101.66			2,399,101.66	40	65					自筹
连云港亚邦供热有限公司化工园区集中供热中心工程	273,020,000.00	21,330,087.29	38,316,749.50	12,751.00		59,634,085.79	28.62	30					募集资金
连云港亚邦制酸有限公司30万吨/年硫磺制酸一期工程	97,500,000.00	39,595,719.43	37,595,932.99			77,191,652.42	80.2	80					自筹
江苏道博化工有限公司二期工程	5,750,000.00	4,552,698.34	1,395,757.43	5,948,455.77		-	103.45	95					自筹
江苏道博化工有限公司零星工程		1,262,969.90	2,140,134.91	2,622,296.67		780,808.14	-	-					自筹
合计	614,793,665.28	163,579,747.23	124,998,231.06	91,149,022.76	-	197,428,955.53	/	/				/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

## 21、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
公司连云港分公司		363,430.16
江苏华尔化工有限公司	1,277,319.07	1,203,387.45
连云港亚邦供热有限公司	42,523.91	617,582.91
连云港亚邦制酸有限公司	71,517.89	393,162.39
合计	1,391,360.87	2,577,562.91

其他说明:

无

**22、固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	60,503.05	
合计	60,503.05	

其他说明：

主要系公司部分固定资产尚未清理完毕。

**23、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

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	125,123,043.34		71,016,800.00	4,674,654.50	200,814,497.84
2. 本期增加金额	3,612,971.50			70,754.72	3,683,726.22
(1) 购置	3,612,971.50			70,754.72	3,683,726.22
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,524,680.00				2,524,680.00
(1) 处置	2,524,680.00				2,524,680.00
4. 期末余额	126,211,334.84		71,016,800.00	4,745,409.22	201,973,544.06
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,638,112.23		3,781,860.40	713,939.47	16,133,912.10
2. 本期增加金额	1,238,749.27		3,536,144.56	237,270.46	5,012,164.29
(1) 计提	1,238,749.27		3,536,144.56	237,270.46	5,012,164.29

3. 本期减少金额	475,481.40				475,481.40
(1) 处置	475,481.40				475,481.40
4. 期末余额	12,401,380.10		7,318,004.96	951,209.93	20,670,594.99
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	113,809,954.74		63,698,795.04	3,794,199.29	181,302,949.07
2. 期初账面价值	113,484,931.11		67,234,939.60	3,960,715.03	184,680,585.74

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

[注]无形资产原值及累计摊销本期减少中系因安徽亚邦铜陵本部搬迁清理所致。

## (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
供热公司脱盐水车间地块	1,115,104.32	正在办理过程中
合计	1,115,104.32	

其他说明:

无

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

√适用 □不适用

### (1). 商誉账面原值

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
合计	276,694,035.16					276,694,035.16

## (2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试,首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内,调整资产组的账面价值,然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较,以确定资产组(包括商誉)是否发生了减值。具体测试过程如下:

①资产组的界定:上述子公司在合并后均作为独立的经济实体运行,故减值测试时均将其视为一个资产组。

②预计未来现金流:主要以企业合并中取得的相关资产组产出之预计市场行情,合理测算资产组的未来现金流。

③现率的确定:根据企业加权平均资金成本考虑与资产预计现金流量有关的特定风险作适当调整后确定计算预计未来现金流之现值时采用其行业适用的折现率。

④商誉减值损失的确认: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中商誉的账面价值,再根据资产组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。

其他说明

无

## 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	31,699,817.51	7,048,472.71	27,751,447.11	5,951,517.92
内部交易未实现利润	21,376,750.42	4,535,882.80	55,077,789.14	12,827,601.80
可抵扣亏损	15,862,791.19	3,965,697.80	13,876,569.38	3,469,142.35
无形资产摊销	796,880.50	119,532.08	796,880.50	119,532.08
应付职工薪酬	15,712,839.06	3,070,321.18	12,297,872.87	2,440,099.88
递延收益	13,000,000.00	2,000,000.00	12,250,000.00	1,887,500.00
安全生产费	2,246,473.33	452,889.43	2,789,592.62	545,877.70

合计	100,695,552.01	21,192,796.00	124,840,151.62	27,241,271.73
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (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	79,662,554.47	11,949,383.17	83,497,990.76	12,524,698.62
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	79,662,554.47	11,949,383.17	83,497,990.76	12,524,698.62

## (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	10,465,901.30	14,045,278.23
可抵扣亏损	11,609,896.12	4,938,757.13
合计	22,075,797.42	18,984,035.36

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	64,437,200.00	64,437,200.00
预付工程及设备款	12,832,863.16	15,438,550.70
合计	77,270,063.16	79,875,750.70

其他说明：

无

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	180,000,000.00	225,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押加保证借款		70,000,000.00
合计	230,000,000.00	345,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	35,333,218.89	65,995,368.20
合计	35,333,218.89	65,995,368.20

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	193,642,650.04	216,970,936.77
合计	193,642,650.04	216,970,936.77

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

无

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	14,554,722.26	22,016,651.77
合计	14,554,722.26	22,016,651.77

**(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

无

**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	92,052,107.25	145,814,662.94	167,844,683.14	70,022,087.05
二、离职后福利-设定提存计划		10,285,940.99	10,285,940.99	
三、辞退福利	3,547,317.56	1,692,668.17	3,956,558.63	1,283,427.10
四、一年内到期的其他福利				
合计	95,599,424.81	157,793,272.10	182,087,182.76	71,305,514.15

**(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	75,356,495.74	127,484,628.52	150,597,237.04	52,243,887.22
二、职工福利费		7,934,186.74	7,695,386.74	238,800.00
三、社会保险费		4,842,215.28	4,842,215.28	
其中：医疗保险费		3,567,703.64	3,567,703.64	
工伤保险费		1,028,820.91	1,028,820.91	
生育保险费		245,690.73	245,690.73	
四、住房公积金	9,507,533.95	4,361,355.47	4,361,355.47	9,507,533.95

五、工会经费和职工教育经费	7,188,077.56	1,192,276.93	348,488.61	8,031,865.88
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	92,052,107.25	145,814,662.94	167,844,683.14	70,022,087.05

## (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		9,758,878.11	9,758,878.11	
2、失业保险费		527,062.88	527,062.88	
3、企业年金缴费				
合计		10,285,940.99	10,285,940.99	

其他说明：

无

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,250,872.85	8,766,104.52
消费税		
营业税		
企业所得税	40,207,254.78	36,601,134.41
个人所得税	758,878.74	40,312,174.21
城市维护建设税	872,436.98	440,949.05
房产税	1,056,552.50	1,046,050.26
印花税	79,890.00	57,048.10
教育费附加	794,582.39	395,660.25
各项基金	4,928.00	30,806.63
土地增值税	-	-
土地使用税	452,380.00	551,952.08
其他		
合计	60,477,776.24	88,201,879.51

其他说明：

无

## 39、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	292,395.81	389,079.16
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	292,395.81	389,079.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

#### 40、应付股利

适用 不适用

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	4,539,183.31	3,632,500.03
应付运杂费	6,298,867.93	3,546,607.32
预提各项费用	18,346,846.23	20,218,153.30
应付股权转让款	32,219,370.00	48,329,100.00
其他	204,954.28	170,555.82
合计	61,609,221.75	75,896,916.47

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提能源费		707,220.30
预提运费		4,353.10
合计		711,573.40

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

---

**45、长期借款**适用 不适用**(1). 长期借款分类**

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	2,478,850.88	3,061,184.70
保证借款		
信用借款		
合计	2,478,850.88	3,061,184.70

长期借款分类的说明：

[注]长期借款为道博化工公司职工宿舍楼按揭借款，还款方式为等额本息。

其他说明，包括利率区间：

无

**46、应付债券**适用 不适用**47、长期应付款**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

√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	13,625,000.00	750,000.00	-	14,375,000.00	收到财政拨款
合计	13,625,000.00	750,000.00	-	14,375,000.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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
节约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	500,000.00				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	4,500,000.00	500,000.00			5,000,000.00	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	7,250,000.00	250,000.00			7,500,000.00	与资产相关
合计	13,625,000.00	750,000.00			14,375,000.00	/

其他说明：

无

**52、 其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

### 53、股本

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：

### 54、其他权益工具

适用 不适用

### 55、资本公积

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）	1,181,178,541.52			1,181,178,541.52
其他资本公积				
合计	1,181,178,541.52			1,181,178,541.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,973,028.29	3,254,624.34	3,400,467.81	2,827,184.82

合计	2,973,028.29	3,254,624.34	3,400,467.81	2,827,184.82
----	--------------	--------------	--------------	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、 盈余公积

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	159,293,585.49			159,293,585.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	159,293,585.49			159,293,585.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、 未分配利润

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	1,175,178,180.46	834,669,114.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,175,178,180.46	834,669,114.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	333,750,222.23	438,979,842.93
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	288,000,000.00	288,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,220,928,402.69	985,648,957.35

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

## 61、 营业收入和营业成本

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	1,254,273,308.28	637,271,606.55	1,387,697,789.78	629,078,503.19
其他业务	258,571.78	177,884.70		
合计	1,254,531,880.06	637,449,491.25	1,387,697,789.78	629,078,503.19



## 62、 营业税金及附加

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	7,493,637.56	7,529,749.28
教育费附加	6,504,805.14	6,491,592.23
资源税		
合计	13,998,442.70	14,021,341.51

其他说明：

—

## 63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,480,770.18	15,309,429.92
行政办公费用	1,271,326.40	1,386,380.92
运输装卸费用	12,930,224.71	14,177,261.73
业务招待费	1,435,698.29	2,350,987.40
其他费用	28,078.17	184,615.76
合计	29,146,097.75	33,408,675.73

其他说明：

—

## 64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,511,536.39	53,747,409.93
行政办公费用	9,326,822.07	9,303,483.59
研究开发费用	59,333,149.85	32,682,484.45
环保专项费用	31,050,543.79	27,189,074.73
业务招待费	5,841,795.53	4,577,030.45
各项税费	4,042,175.37	3,766,617.27
折旧及摊销	17,558,266.03	12,527,580.97
财产保险费	1,334,538.35	900,328.08
安全生产费	3,255,364.34	4,329,507.78
咨询审计费	2,200,085.27	1,476,424.35
安保费用	4,620,262.28	4,955,605.26
其他	845,944.68	872,203.47

合计	180,920,483.95	156,327,750.33
----	----------------	----------------

其他说明：  
\_\_\_\_\_

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,549,019.36	7,389,984.74
利息收入	-1,872,808.19	-2,513,919.03
汇兑损失	-3,067,578.83	-3,579,052.06
金融机构手续费	226,926.21	155,610.94
应收票据贴息支出	2,627,995.10	524,702.33
合计	5,463,553.65	1,977,326.92

其他说明：  
\_\_\_\_\_

#### 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,184,773.07	7,304,283.57
二、存货跌价损失	534,385.17	2,021,970.48
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	257,950.82	
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	2,977,109.06	9,326,254.05

其他说明：  
\_\_\_\_\_

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	8,347,034.50	1,965,787.61
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
投资银行理财产品产生的收益	5,333,041.18	11,671,927.28
合计	13,680,075.68	13,637,714.89

其他说明：

成本法核算的可供出售金融资产投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
江苏江南农村商业银行股份有限公司	8,347,034.50	1,965,787.61
合计	8,347,034.50	1,965,787.61

## 69、营业外收入

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	598.29	50,938.64	598.29
其中：固定资产处置利得	598.29	50,938.64	598.29
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	3,054,129.52	3,835,860.00	3,054,129.52
增值税返还款	2,784,646.75		
其他	1,643,582.75	1,074,905.05	1,643,582.75
合计	7,482,957.31	4,961,703.69	4,698,310.56

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	2,539,829.52	437,560.00	与收益相关
牛塘镇品牌标准创新先进企业奖励	50,000.00		与收益相关
牛塘镇科技创新先进企业奖励	20,000.00		与收益相关
牛塘镇工业纳税先进企业奖励	30,000.00		与收益相关
科技进步奖	10,000.00		与收益相关
知识产权奖励	6,000.00		与收益相关
开放型经济补贴	50,000.00		与收益相关
外贸增长奖金	13,300.00		与收益相关
常州新北区财政局税收贡献奖	200,000.00		与收益相关
灌南财政局 2015 年商务发展专项奖	60,000.00		与收益相关
连云港人才办博士计划资金奖	75,000.00		与收益相关
企业股改上市挂牌奖励资金		1,000,000.00	与收益相关
企业上市及再融资奖励资金		1,000,000.00	与收益相关
2014 年度产业经济先进企业奖励资金		197,800.00	与收益相关
2014 年度专利发展资金奖励		30,000.00	与收益相关
财政扶持资金		36,500.00	与收益相关
2014 年先进企业奖励		10,000.00	与收益相关
市出口 500 强奖励		50,000.00	与收益相关
常州新北区财政局税收贡献奖		200,000.00	与收益相关
工业企业技术改造专项资金		650,000.00	与收益相关
高新技术企业认定补贴		200,000.00	与收益相关
省创新建设专项资金		24,000.00	与收益相关
合计	3,054,129.52	3,835,860.00	/

其他说明：

## 70、营业外支出

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	5,505,486.80	3,888,920.61	5,505,486.80
其中：固定资产处置损失	3,456,288.20	3,888,920.61	3,456,288.20
无形资产处置损失	2,049,198.60		2,049,198.60
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,040,000.00	

其他	1,180,415.64	615,444.02	1,180,415.64
合计	6,685,902.44	5,544,364.63	6,685,902.44

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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	60,100,800.93	127,569,871.12
递延所得税费用	5,473,160.28	-9,898,151.48
合计	65,573,961.21	117,671,719.64

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	399,053,832.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,858,074.84
子公司适用不同税率的影响	5,837,500.20
调整以前期间所得税的影响	715,551.28
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,300,929.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	463,764.31
所得税费用	65,573,961.21

其他说明：

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

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	2,478,640.20	3,398,300.00
收到的其他往来款	1,110,678.58	
收到的利息收入	1,872,808.19	2,519,348.82

收到的保证金及押金	1,477,480.00	2,682,000.00
其他	2,065,363.89	1,109,504.86
合计	9,004,970.86	9,709,153.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

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	2,142,220.75	2,564,879.40
支付的银行各项费用	226,926.21	155,541.71
支付的各项往来款	3,275,245.57	
营业外支出	282,609.10	1,057,087.47
支付的运费装卸费	9,508,937.00	15,337,013.37
支付的行政办公费	7,914,009.86	6,958,398.57
支付的业务招待费	7,610,692.49	7,462,317.25
支付的研发费	2,652,016.72	2,086,180.44
支付的环保专项费	10,786,344.94	7,554,882.92
支付的财产保险费	989,175.85	1,385,680.44
支付的安全生产费	1,182,383.58	1,112,360.00
支付的其他费用	5,664,503.95	5,455,584.90
其他支出	421,835.66	2,422,611.04
合计	52,656,901.68	53,552,537.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的安徽亚邦搬迁补偿款	19,947,000.00	
合计	19,947,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

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	240,890.01	
其他固定资产清理支出		347,890.77
合计	240,890.01	347,890.77

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

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		7,908,066.63
收到的与资产相关的政府补助		1,000,000.00
合计		8,908,066.63

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	333,479,871.04	438,941,272.36
加：资产减值准备	2,977,109.06	9,326,254.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,819,260.87	46,967,822.94
无形资产摊销	5,012,164.29	1,685,151.74
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）	5,505,486.80	763,538.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-598.29	3,125,382.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,549,019.36	7,389,984.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,680,075.68	-13,637,714.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,048,475.73	-9,898,151.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-575,315.45	
存货的减少（增加以“-”号填列）	192,003,494.04	29,121,383.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,623,130.92	-424,188,610.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-144,837,172.29	-52,606,176.95
其他	-2,209,485.81	-4,571,762.61
经营活动产生的现金流量净额	309,469,102.75	32,418,373.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	448,207,609.60	351,596,835.40
减: 现金的期初余额	451,844,716.62	402,453,300.34
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	-3,637,107.02	-50,856,464.94

## (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	56,109,730.00
取得子公司支付的现金净额	56,109,730.00

其他说明:

## (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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	448,207,609.60	451,844,716.62
其中: 库存现金	1,815,299.92	1,349,348.55
可随时用于支付的银行存款	446,392,309.68	450,495,368.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	448,207,609.60	451,844,716.62



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：

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,439,491.49	其中 500,000.00 元为小额定期存单、35,333,218.89 元为银行承兑汇票保证金、606,272.60 元为安全生产保证金
应收票据		
存货		
固定资产	35,015,411.11	其中银行短期借款抵押的金额为 22,378,880.24 元，其余 12,636,530.87 元为银行按揭贷款抵押
无形资产	3,431,407.50	其中银行短期借款抵押的金额为 3,431,407.50 元
合计		/

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,071,245.66	6.6312	20,366,044.22
欧元	439,263.19	7.3750	3,239,566.03
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	9,682,116.77	6.6312	64,204,052.73
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			
人民币			
人民币			

其他说明：

\_\_\_\_\_

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

\_\_\_\_\_

### 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

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：

无

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

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	加工	100		出资设立
连云港亚邦制酸有限公司 [注 1]	江苏连云港	江苏连云港	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 [注 2]	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

[注 1] 根据公司 2015 年 4 月股东决定，连云港亚邦制酸有限公司注册资本自 3,000 万元增加至 10,900 万元，其中公司增资 2,559 万元，其他自然人增资 5,341 万元，增资完成后公司出资比例由原 100%变为 51%。

[注 2] 根据公司 2015 年 9 月 7 日第三次临时股东大会决议，公司非同一控制下企业合并江苏道博化工有限公司，该公司自 2015 年 9 月开始纳入公司合并报表范围。

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：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

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	49.00%	-270,351.19		47,368,827.85

酸有限公司				

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	非流动负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债合计
连云港亚邦制酸有限公司	3,830.96	10,111.43	13,942.39	4,275.28	4,275.28	3,355.61	6,798.16	10,153.77	431.49	431.49

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
连云港亚邦制酸有限公司		-55.17	-55.17	3,447.71		-91.35	-91.35	-1,362.66

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：

无

#### (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：

无

其他说明：

无

#### 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：

无

**6、其他**

无

**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 2016 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	84,570,096.95	80,070,393.02	4,187,734.16	1,002,423.33

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	3,034,440.40	2,984,821.96
人民币升值	-3,034,440.40	-2,984,821.96

#### (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 2016 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）

	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
应收账款	85,355,757.77	7,380,236.62	1,595,429.43	-	-	-
其他应收款	750,021.08	10,513,837.23	8,662.11	-	-	-
合计	86,105,778.86	17,894,073.85	1,604,091.54	-	-	-

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，均为一年以内。由于公司 2014 年 9 月公开发行人股份，归还了较多的银行借款，期末现金余额及持有的银行理财产品的金额较大，因此公司的流动性风险较小。

## 十一、公允价值的披露

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

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	10,000.00	28.84	28.84

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是许小初、许旭东

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%

许小初与许旭东系兄弟关系。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九、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

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
连云港亚邦投资有限公司	与公司同一实际控制人
常州市牛塘污水处理有限公司	与公司同一实际控制人
常州亚邦化学有限公司	关联自然人控制



江苏亚邦涂料股份有限公司	关联自然人控制
常州中房实业股份有限公司	关联自然人对其有重大影响
连云港亚邦龙涛置业有限公司	关联自然人对其有重大影响
常州彩博塑胶化工有限公司	关联自然人对其有重大影响
江苏永葆环保科技股份有限公司	关联自然人控制的企业
常州市合成材料厂有限公司	与公司同一实际控制人
新阳科技集团有限公司	关联自然人控制的企业
常州市长江热能有限公司	关联自然人控制的企业
常州东昊化工有限公司	关联自然人控制的企业
漳州亚邦化学有限公司	关联自然人控制的企业
天津亚邦化学有限公司	关联自然人控制的企业
连云港市金围农化有限公司	与公司同一实际控制人
连云港市亚晖医药化工有限公司	控股股东对其有重大影响
常州光辉化工有限公司	关联自然人控制的企业
江苏仁欣化工股份有限公司	关联自然人控制的企业
江苏佳麦化工有限公司	关联自然人控制的企业
江苏恒隆作物保护有限公司	与公司同一实际控制人
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
张华	关联自然人

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

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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	采购商品	2,065,421.84	2,538,682.68
江苏永葆环保科技股份有限公司	采购商品	75,213.69	118,476.06
常州光辉化工有限公司	采购商品	85,354.27	
常州市合成材料厂有限公司	采购能源	315,978.58	3,562,114.25
常州市牛塘污水处理有限公司	采购能源	22,674.36	351,887.18
常州市长江热能有限公司	采购能源		2,313,709.45
江苏佳麦化工有限公司	采购能源	1,610,067.03	
常州市牛塘污水处理有限公司	污水处理费	122,358.98	838,939.00

出售商品/提供劳务情况表

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
-----	--------	-------	-------

连云港金国农化有限公司	销售商品	83,478.30	15,494.47
江苏仁欣化工股份有限公司	销售商品	729,086.95	1,327,627.72
江苏佳麦化工有限公司	销售商品	1,087,592.49	1,436,635.33
连云港金国农化有限公司	固废处理	661,032.66	580,800.00
连云港市亚晖医药化工有限公司	固废处理	1,138,738.68	
江苏恒隆作物保护有限公司	固废处理	556,811.89	166,068.54
江苏仁欣化工股份有限公司	固废处理	310,646.36	
江苏佳麦化工有限公司	固废处理	1,235,410.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
连云港亚邦投资有限公司	房屋租赁		342,000.00

关联租赁情况说明

无

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏华尔化工有限公司	20,000,000.00	2015-3-13	2018-3-12	否
江苏华尔化工有限公司	50,000,000.00	2015-3-18	2018-3-18	否
常州市临江化工有限公司	162,000,000.00	2015-3-2	2017-3-1	否
江苏仁欣化工股份有限公司	170,000,000.00	2014-2-28	2018-12-26	否
江苏仁欣化工股份有限公司	20,000,000.00	2015-1-6	2016-1-4	是

江苏佳麦化工有限公司	40,000,000.00	2015-7-27	2016-1-27	是
------------	---------------	-----------	-----------	---

本公司作为被担保方

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、江苏仁欣化工股份有限公司	40,000,000.00	2015-8-7	2018-8-12	否
亚邦投资控股集团有限公司、许小初	15,000,000.00	2015-5-18	2017-5-18	是
许旭东、公司	20,000,000.00	2015-3-13	2018-3-12	否
许旭东、公司	50,000,000.00	2015-3-18	2018-3-18	否
亚邦投资控股集团有限公司	130,000,000.00	2015-4-17	2017-4-16	否
亚邦投资控股集团有限公司、公司	162,000,000.00	2015-3-2	2017-3-1	否
常州中房实业股份有限公司	114,000,000.00	2015-3-2	2017-3-1	否

关联担保情况说明

#### (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

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	购买固定资产	273,504.27	

#### (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	270.83	256.04

#### (8). 其他关联交易

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3102.136万元,附着物补偿2995.958万元,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。

② 根据公司 2015 年 7 月 24 日第二次临时股东大会决议，公司拟运用自有资金收购连云港亚邦龙涛置业有限公司开发的位于连云港灌南县堆沟港镇紫藤街亚邦湖滨花园一期房屋中的 7 号、10 号及 17 号楼，共计 18074.94 m<sup>2</sup>（暂测面积），用做公司职工宿舍使用。经江苏中天资产评估事务所有限公司评估，亚邦湖滨花园一期房屋评估值为市场销售价 3565 元/m<sup>2</sup>，经交易双方协商一致确认，本次交易标的转让价格以上述基准价乘以标的房屋面积方式计算，总额暂定为 6,443.72 万元。2015 年 8 月，公司已支付上述款项，截至报告期末房产尚未交付。

## 6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	连云港亚邦龙涛置业有限公司	64,437,200.00		64,437,200.00	
预付账款	常州市合成材料厂有限公司	18,138.88			

### (2). 应付项目

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	江苏永葆环保科技股份有限公司	68,000.00	22,000.00
应付账款	常州市牛塘污水处理有限公司	169,689.00	
应付账款	常州市合成材料厂有限公司	1,389,648.96	261,122.70
应付账款	常州光辉化工有限公司	144.50	
预收款项	江苏仁欣化工股份有限公司	10,000.00	10,000.00
预收款项	江苏恒隆作物保护有限公司	125,844.20	

## 7、 关联方承诺

无

## 8、 其他

### 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

---

## 5、 其他

---

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、 或有事项

适用 不适用

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2016 年 6 月 30 日，公司为子公司常州市临江化工有限公司短期借款提供担保的金额为 1.62 亿元，公司为子公司江苏华尔化工有限公司短期借款提供担保的金额为 7,000 万元。公司子公司江苏道博化工有限公司为江苏仁欣化工股份有限公司的长期借款提供担保的金额为 17,000 万元。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

## 3、 其他

无

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2016 年 8 月 19 日公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《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人，首期发行金额不超过人民币 6 亿元。本议案尚需提交公司股东大会审议通过。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《亚邦股份第四届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2016-053）、《亚邦股份公开发行公司债券预案公告》（公告编号：2016-054）。

**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****十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 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**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****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1252.85万元。

截止2015年12月31日，安徽亚邦化工有限公司已收到搬迁补偿款共计4,000万元。2016年2月3日，安徽亚邦化工有限公司同时收到土地补偿款1,250万元及职工分流补偿款744万元。

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车间、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3102.136万元，附着物补偿2995.958万元，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。截至报告日，土地及其附属物尚未移交。

## 8、其他

无

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,338,719.89	100	3,641,352.54	6.14	55,697,367.35	4,301,783.25	100	765,350.04	17.79	3,536,433.21

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	59,338,719.89	/	3,641,352.54	/	55,697,367.35	4,301,783.25	/	765,350.04	/	3,536,433.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	55,844,285.94	2,792,214.30	5
其中：1年以内分项			
1年以内小计	55,844,285.94	2,792,214.30	5
1至2年	2,296,513.00	344,476.95	15
2至3年	990,370.95	297,111.29	30
3年以上			
3至4年	10,900.00	10,900.00	100
4至5年			
5年以上	196,650.00	196,650.00	100
合计	59,338,719.89	3,641,352.54	6.14

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,876,002.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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 58,475,581.74 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 98.55%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,419,775.34 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	316,528,605.43	100	16,038,369.74	5.07	300,490,235.69	100,317,264.16	100	5,226,341.49	5.21	95,090,922.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	316,528,605.43	/	16,038,369.74	/	300,490,235.69	100,317,264.16	/	5,226,341.49	/	95,090,922.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内	316,264,361.13	15,813,218.06	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	316,264,361.13	15,813,218.06	5
1 至 2 年	35,800.60	5,370.09	15
2 至 3 年	12,374.44	3,712.33	30
3 年以上			
3 至 4 年	45,000.00	45,000.00	100
4 至 5 年	139,341.20	139,341.20	100
5 年以上	31,728.06	31,728.06	100
合计	316,528,605.43	16,038,369.74	5.07

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 10,812,028.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	82,578.30	64,000.00
代垫职工社保	765,658.46	678,451.65
支付的保证金及押金	45,000.00	139,000.00
支付的子公司往来款	315,376,124.37	99,144,672.96
其他往来	259,244.30	291,139.55
合计	316,528,605.43	100,317,264.16

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏亚邦进出口有限公司	支付的子公司往来款	170,000,000.00	1年以内	53.71	8,500,000.00
江苏道博化工有限公司	支付的子公司往来款	109,595,323.31	1年以内	34.62	5,479,766.17
连云港亚邦制酸有限公司	支付的子公司往来款	35,081,580.96	1年以内	11.08	1,754,079.05
代垫职工社保	社保代扣代缴	765,658.46	1年以内	0.24	38,282.92
连云港亚邦供热有限公司	支付的子公司往来款	699,220.10	1年以内	0.22	34,961.01
合计	/	316,141,782.83	/	99.87	15,807,089.15

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 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	1,122,480,501.97	-	1,122,480,501.97	1,122,480,501.97	-	1,122,480,501.97
对联营、合营企业投资						
合计	1,122,480,501.97	-	1,122,480,501.97	1,122,480,501.97	-	1,122,480,501.97

## (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		
江苏道博化工有限公司	450,000,000			450,000,000.00		
合计	1,122,480,501.97			1,122,480,501.97		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：  

---

## 4、营业收入和营业成本：

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	523,052,297.73	356,221,357.33	659,674,559.64	363,200,756.37
其他业务			308,208.27	308,480.11
合计	523,052,297.73	356,221,357.33	659,982,767.91	363,509,236.48

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
成本法核算的长期股权投资收益	38,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,226,978.70	1,937,513.55

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
投资银行理财产品产生的收益	656,712.41	6,839,315.06
合计	46,883,691.11	8,776,828.61

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,504,888.51	安徽亚邦化工有限公司整体搬迁非流动资产清理损失金额为2,162,229.52元，其他非流动资产处置损失3,343,257.28元。
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）	3,054,129.52	其中铜陵县政府对子公司安徽亚邦化工有限公司整体搬迁补偿收入2,539,829.52元，收到的其他政府补助利得514,300.00元。
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	5,333,041.18	购买银行理财产品到期收益
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、交易性		

金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	463,167.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-933,842.08	
少数股东权益影响额	14.95	
合计	2,411,622.17	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

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	10.23	0.5794	0.5794
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.16	0.5752	0.5752

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 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：许旭东

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 25 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容