

公司代码：600746

公司简称：江苏索普

# 江苏索普化工股份有限公司 2019 年第一季度报告

## 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	8

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人胡宗贵、主管会计工作负责人刘艳红及会计机构负责人（会计主管人员）周建君保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	597,374,459.00	530,482,819.55	12.61
归属于上市公司股东的净资产	508,347,611.81	470,180,412.57	8.12
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	42,226,931.64	13,306,116.31	217.35
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	79,575,765.62	140,294,364.41	-43.28
归属于上市公司股东的净利润	788,167.34	-3,463,310.02	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,184,554.98	-3,539,298.65	
加权平均净资产收益率(%)	0.15	-0.69	增加0.84个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0026	-0.0113	0.0139
稀释每股收益(元/股)			

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	514,257.50	出售宁沪高速股票
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,569.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,758,802.78	银行理财收益及收到被投资单位现金分红
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额	-306,907.44	
合计	2,972,722.32	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）				18,612		
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
江苏索普（集团）有限公司	167,954,942	54.81	0	质押	20,000,000	国有法人
上海巨漳投资管理有限公司	4,932,824	1.61	0	无		未知
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	4,663,134	1.52	0	无		未知
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	3,961,002	1.29	0	无		未知
翁凯毅	2,307,500	0.75	0	无		境内自然人
陈惠琴	2,117,826	0.69	0	无		境内自然人
中国东方资产管理股份有限公司	1,760,537	0.57	1,760,537	无		国有法人
刘美芳	1,150,000	0.38	0	无		境内自然人
马孟青	1,088,778	0.36	0	无		境内自然人
滕铭浩	1,000,000	0.33	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
江苏索普（集团）有限公司	167,954,942	人民币普通股	167,954,942			
上海巨漳投资管理有限公司	4,932,824	人民币普通股	4,932,824			
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	4,663,134	人民币普通股	4,663,134			
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	3,961,002	人民币普通股	3,961,002			
翁凯毅	2,307,500	人民币普通股	2,307,500			
陈惠琴	2,117,826	人民币普通股	2,117,826			
刘美芳	1,150,000	人民币普通股	1,150,000			
马孟青	1,088,778	人民币普通股	1,088,778			

滕铭浩	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
余乃勇	966,887	人民币普通股	966,887
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也不知是否为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

### 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

### 三、重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、预付帐款较期初上升33.08%，主要是报告期预付资产重组费用；
- 2、长期应收款较年初下降38.89%，主要是报告期收到向镇江金港产业投资发展有限公司处置资产合同进度款；
- 3、在建工程较期初上升369.37%，主要是报告期40000立方空分项目进度付款增加；
- 4、应付票据及应付账款较年初上升47.91%，主要是报告期开据承兑汇票增加；
- 5、预收款项较年初上升63.28%，主要是报告期客户预付货款增加；
- 6、应付职工薪酬较期初下降57.32%，主要是上年末计提的年终奖及绩效在本期发放；
- 7、应交税费较期初下降55.65%，主要是报告期末应交增值税减少；
- 8、其他应付款较期初上升47.38%，主要是报告期预提了部分大修费用；
- 9、营业收入较去年同期下降43.28%，系报告期主产品ADC发泡剂售价、销量均低于去年同期所致；
- 10、销售费用较去年同期下降42.49%，主要是报告期销售量减少，运费下降所致；
- 11、管理费用较去年同期下降32.11%，主要是管理部门进行优化后，工资及工资性支出下降所致；
- 12、财务费用较去年同期下降99.98%，主要是去年同期汇兑损失较大所致；
- 13、货币资金、交易性金融资产、其他流动资产、可供出售金融资产、其他权益工具投资、信用减值损失栏目较去年发生变化，主要是适用新金融会计准则所致；
- 14、投资收益较去年同期上升较多，主要是报告期收到被投资单位分红及理财产品到期较上年同期增加；
- 15、利润总额、所得税费用、净利润较去年同期上升，主要是本期投资收益增加、成本及费用下降所致。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

公司拟向江苏索普（集团）有限公司发行股份及支付现金购买其拥有的醋酸及衍生品业务相关经营性资产及负债、镇江索普化工新发展有限公司持有的经营性资产和负债并募集配套资金。

公司于2019年2月1日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了本次重组相关议案。2019年3月7日公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（190248号）（以下简称“反馈意见”），具体内容详见公司2019年3月9日通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏索普：中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，《江苏索普关于收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的公告》（公告编号：临2019-016）。鉴于本次交易所涉及的财务资料已超过《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组（2018年修订）》规定的有效期，需要更新2018年度相关数据。公司向中国证监会申请并获得同意延期至2019年5月31日前上报反馈意见书面回复材料并予以披露。具体内容详见公司于2019年4月11日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《江苏索普关于延期回复《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告》（公告编号：临2019-018）。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

√适用 □不适用

2006年7月20日，索普集团承诺所其持有原非流通股自改革方案实施之日起的3年内不对外转让，在上述限售期限届满后，索普集团通过二级市场减持股份的价格不低于5元（如遇公司分红、送股、转增、发行新股等情形，该价格将相应调整。截止本报告出具日，最低减持价格为4.817元/股）。

### 3.4 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重大变动的警示及原因说明

√适用 □不适用

因市场竞争加剧，导致产销量下降。预计年初至下一报告期末的累计净利润可能为亏损。

公司名称	江苏索普化工股份有限公司
法定代表人	胡宗贵
日期	2019年4月17日

# 附录

## 4.1 财务报表

### 资产负债表

2019年3月31日

编制单位:江苏索普化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	16,034,411.31	75,645,824.37
交易性金融资产	173,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	53,703,835.00	52,510,048.10
其中:应收票据	48,408,613.43	49,023,475.91
应收账款	5,295,221.57	3,486,572.19
预付款项	7,973,181.88	5,991,190.02
其他应收款	205,462.62	163,565.53
其中:应收利息		
应收股利		
存货	37,573,360.94	32,586,343.86
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	50,221,385.00	64,534,942.90
其他流动资产		103,000,000.00
流动资产合计	338,711,636.75	334,431,914.78
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		4,423,307.88
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	23,077,033.60	37,762,833.60
长期股权投资		
其他权益工具投资	53,969,642.04	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	131,051,580.27	131,366,044.51
在建工程	35,566,876.64	7,577,566.96

项目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,134,706.28	2,479,445.97
递延所得税资产	12,862,983.42	12,441,705.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	258,662,822.25	196,050,904.77
资产总计	597,374,459.00	530,482,819.55
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	57,342,733.48	38,768,999.10
预收款项	7,763,245.80	4,754,570.44
合同负债		
应付职工薪酬	3,552,479.19	8,322,895.02
应交税费	759,843.12	1,713,397.30
其他应付款	1,393,252.31	945,335.37
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	70,811,553.90	54,505,197.23
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益	4,180,000.00	4,180,000.00
递延所得税负债	14,035,293.29	1,617,209.75
其他非流动负债		

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
非流动负债合计	18,215,293.29	5,797,209.75
负债合计	89,026,847.19	60,302,406.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	306,421,452.00	306,421,452.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	62,072,373.39	62,072,373.39
减：库存股		
其他综合收益	37,674,250.62	420,000.00
专项储备	124,781.28	
盈余公积	46,308,390.14	46,308,390.14
未分配利润	55,746,364.38	54,958,197.04
所有者权益（或股东权益）合计	508,347,611.81	470,180,412.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	597,374,459.00	530,482,819.55

法定代表人：胡宗贵 主管会计工作负责人：刘艳红 会计机构负责人：周建君

### 利润表

2019年1—3月

编制单位：江苏索普化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	79,575,765.62	140,294,364.41
减：营业成本	75,610,214.09	133,230,537.58
税金及附加	620,815.45	825,735.18
销售费用	2,179,240.19	3,789,489.57
管理费用	3,791,496.09	5,584,381.65
研发费用	2,051.99	
财务费用	246.45	1,478,273.19
其中：利息费用		
利息收入	80,851.93	277,576.75
资产减值损失	184,991.54	157,518.16
信用减值损失	99,449.81	
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	3,273,060.28	101,318.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填		

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	360,320.29	-4,670,252.75
加:营业外收入	6,569.48	
减:营业外支出		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	366,889.77	-4,670,252.75
减:所得税费用	-421,277.57	-1,206,942.73
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	788,167.34	-3,463,310.02
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	788,167.34	-3,463,310.02
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-1,246,241.04	-9,975.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-1,246,241.04	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,246,241.04	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-9,975.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-9,975.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-458,073.70	-3,473,285.02
七、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.0026	-0.0113
(二)稀释每股收益(元/股)		

法定代表人:胡宗贵 主管会计工作负责人:刘艳红 会计机构负责人:周建君

## 现金流量表

2019年1—3月

编制单位：江苏索普化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	101,169,791.74	112,091,455.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	81,622.62	277,776.75
经营活动现金流入小计	101,251,414.36	112,369,231.94
购买商品、接受劳务支付的现金	38,837,631.53	66,015,123.66
支付给职工以及为职工支付的现金	16,981,609.41	18,623,396.75
支付的各项税费	3,025,752.95	12,082,297.56
支付其他与经营活动有关的现金	179,488.83	2,342,297.66
经营活动现金流出小计	59,024,482.72	99,063,115.63
经营活动产生的现金流量净额	42,226,931.64	13,306,116.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	138,126,000.00	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,346,323.90	107,397.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	169,856.46	14,700,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	141,642,180.36	49,807,397.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,049,193.41	4,413,414.89
投资支付的现金	148,000,000.00	225,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	178,049,193.41	229,413,414.89
投资活动产生的现金流量净额	-36,407,013.05	-179,606,017.63
<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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
支付其他与筹资活动有关的现金	5,370,000.00	
筹资活动现金流出小计	5,370,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,370,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-61,331.65	-49,849.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	388,586.94	-166,349,751.00
加：期初现金及现金等价物余额	75,645,824.37	223,978,114.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	76,034,411.31	57,628,363.96

法定代表人：胡宗贵 主管会计工作负责人：刘艳红 会计机构负责人：周建君

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

√适用 □不适用

##### 资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	75,645,824.37	75,645,824.37	
交易性金融资产		103,686,000.00	103,686,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	52,510,048.10	52,510,048.10	
其中：应收票据	49,023,475.91	49,023,475.91	
应收账款	3,486,572.19	3,486,572.19	
预付款项	5,991,190.02	5,991,190.02	
其他应收款	163,565.53	163,565.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	32,586,343.86	32,586,343.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	64,534,942.90	64,534,942.90	
其他流动资产	103,000,000.00		-103,000,000.00
流动资产合计	334,431,914.78	335,117,914.78	686,000.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	4,423,307.88		-4,423,307.88
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	37,762,833.60	37,762,833.60	

长期股权投资			
其他权益工具投资		55,631,296.76	55,631,296.76
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	131,366,044.51	131,366,044.51	
在建工程	7,577,566.96	7,577,566.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,479,445.97	2,479,445.97	
递延所得税资产	12,441,705.85	12,441,705.85	
其他非流动资产			
非流动资产合计	196,050,904.77	247,258,893.65	51,207,988.88
资产总计	530,482,819.55	582,376,808.43	51,893,988.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	38,768,999.10	38,768,999.10	
预收款项	4,754,570.44	4,754,570.44	
合同负债			
应付职工薪酬	8,322,895.02	8,322,895.02	
应交税费	1,713,397.30	1,713,397.30	
其他应付款	945,335.37	945,335.37	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	54,505,197.23	54,505,197.23	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			

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

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

#### 4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 4.4 审计报告

适用 不适用