

公司代码：600844

公司简称：丹化科技

# 丹化化工科技股份有限公司 2018 年年度报告



## 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、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注[十六、7]描述了丹化科技公司子企业上海丹升新材料科技中心（有限合伙）及上海丹茂化工科技中心（有限合伙）共同参与投资的内蒙古伊霖化工有限公司的20万吨/年合成气制乙二醇项目，截止审计报告日处于停工状态；上海丹升新材料科技中心（有限合伙）参与投资内蒙古伊霖巨鹏新能源有限公司的10万吨/年燃料乙醇项目，截止审计报告日未开工。上述项目是否能按计划完成建设具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、公司负责人花峻、主管会计工作负责人蒋勇飞及会计机构负责人（会计主管人员）陈丽华声明：保证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

2018年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司面临的重大风险主要包括政策风险、市场风险、经营风险等。敬请查阅本报告第四节 三、（四）可能面对的风险。

## 十、 其他

适用 不适用

### 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 8   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 11  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 25  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 36  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 40  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 41  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 46  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 48  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 49  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 149 |

## 第一节 释义

### 一、 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、丹化科技 | 指 | 丹化化工科技股份有限公司                                         |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                                          |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                                              |
| 通辽金煤        | 指 | 控股子公司通辽金煤化工有限公司，公司持有其 76.77% 的股权。                    |
| 丹化醋酐        | 指 | 控股子公司江苏丹化醋酐有限公司，公司持有其 75% 的股权。                       |
| 江苏金聚        | 指 | 江苏金聚合金材料有限公司，公司控股孙公司，通辽金煤的全资子公司。                     |
| 丹化集团        | 指 | 控股股东江苏丹化集团有限责任公司，持有公司 17.71% 的股份。                    |
| 金之虹公司       | 指 | 控股子公司江苏金之虹新材料有限公司，公司持有其 84% 的股权。                     |
| 丹茂合伙        | 指 | 上海丹茂化工科技中心（有限合伙），公司全资有限合伙企业，公司及全资子公司现对其出资 6300 万元份额。 |
| 丹升合伙        | 指 | 上海丹升新材料科技中心（有限合伙），公司合资组建的并购基金，公司作为劣后级有限合伙人出资 1.5 亿元。 |
| 报告期         | 指 | 2018 年度                                              |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位。                         |
|             | 指 |                                                      |
|             | 指 |                                                      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                     |
|-----------|-------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 丹化化工科技股份有限公司                        |
| 公司的中文简称   | 丹化科技                                |
| 公司的外文名称   | DANHUA CHEMICAL TECHNOLOGY CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | DHCT                                |
| 公司的法定代表人  | 花峻                                  |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表                             |
|------|------------------|------------------------------------|
| 姓名   | 杨金涛              | 蒋照新，姜迎芝                            |
| 联系地址 | 上海市长宁区虹桥路2297弄6号 | 上海市长宁区虹桥路2297弄6号                   |
| 电话   | 021-64015596     | 021-64016400                       |
| 传真   | 021-64016411     | 021-64016411                       |
| 电子信箱 | S600844@126.com  | jzx@600844.com, jiangyz@600844.com |

### 三、 基本情况简介

|             |                  |
|-------------|------------------|
| 公司注册地址      | 上海市浦东新区高科西路4037号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 201204           |
| 公司办公地址      | 上海市长宁区虹桥路2297弄6号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200336           |
| 公司网址        | www.600844.com   |
| 电子信箱        | S600844@126.com  |

### 四、 信息披露及备置地点

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 《上海证券报》、《香港商报》   |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn   |
| 公司年度报告备置地点          | 上海市长宁区虹桥路2297弄6号 |

### 五、 公司股票简况

| 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 | 丹化科技 | 600844 | *ST丹科、丹化科技、ST丹科、ST大盈、*ST大盈、大盈股份、英雄股份        |
| B股     | 上海证券交易所 | 丹科B股 | 900921 | *ST丹科B、丹科B股、ST丹科B股、ST大盈B股、*ST大盈B股、大盈B股、英雄B股 |

### 六、 其他相关资料

|                   |            |                         |
|-------------------|------------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称         | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）       |
|                   | 办公地址       | 北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层   |
|                   | 签字会计师姓名    | 靳军、夏仁俊                  |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 中天国富证券有限公司              |
|                   | 办公地址       | 上海市浦东新区民生路118号万科滨江中心25层 |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 宇尔斌、靳瑜                  |
|                   | 持续督导的期间    | 2016年9月1日至2018年12月31日   |

### 七、 近三年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        | 2018年            | 2017年            | 本期比上年同期增减 (%) | 2016年           |
|---------------|------------------|------------------|---------------|-----------------|
| 营业收入          | 1,433,234,824.78 | 1,331,316,885.53 | 7.66          | 712,008,151.80  |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,056,765.46     | 266,083,794.43   | -99.23        | -164,305,314.94 |
| 归属于上市公司股东的    | -11,967,624.42   | 34,425,559.32    | -134.76       | -171,088,600.44 |

|               |                  |                  |                |                  |
|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 扣除非经常性损益的净利润  |                  |                  |                |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 370,233,192.87   | 381,550,065.67   | -2.97          | 62,721,293.76    |
|               | 2018年末           | 2017年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2016年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,124,361,619.44 | 2,122,344,436.60 | 0.10           | 1,856,260,642.17 |
| 总资产           | 3,392,136,458.76 | 3,806,629,168.71 | -10.89         | 3,309,149,908.29 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2018年   | 2017年  | 本期比上年同期增减(%) | 2016年   |
|-------------------------|---------|--------|--------------|---------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.0020  | 0.2618 | -99.2361     | -0.1915 |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.0020  | 0.2618 | -99.2361     | -0.1915 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.0118 | 0.0393 | -130.03      | -0.1994 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 0.10    | 13.38  | 减少13.28个百分点  | -13.89  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.56   | 1.73   | 减少2.29个百分点   | -14.46  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2018年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3月份) | 第二季度<br>(4-6月份) | 第三季度<br>(7-9月份) | 第四季度<br>(10-12月份) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入                    | 360,772,760.04  | 249,663,577.48  | 400,388,303.43  | 422,410,183.83    |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 6,345,236.77    | -43,996,503.50  | 40,561,099.79   | -853,067.60       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,804,598.78    | -44,417,765.55  | 35,112,632.01   | -4,467,089.66     |

|               |                |                |                |               |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 187,476,185.29 | -25,011,338.27 | 153,801,585.00 | 53,966,760.85 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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                                                   | 2018 年金额      | 附注(如适用) | 2017 年金额       | 2016 年金额      |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                  | -1,109,014.92 |         | 51,899,074.67  | 27,570.61     |
| 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 | 22,050,864.53 |         | 13,396,092.87  | 5,433,720.68  |
| 债务重组损益                                                     |               |         |                | 5,000,000.00  |
| 银行理财投资收益                                                   | 481,165.65    |         |                |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 64,529.13     |         | -186,127.23    | -69,988.92    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                          |               |         | 257,688,888.25 |               |
| 其中:(1)技术许可费收入                                              |               |         | 170,103,600.00 |               |
| (2)联营企业股权处置后与原股权相关的未实现交易损益转回                               |               |         | 87,585,288.25  |               |
| 少数股东权益影响额                                                  | -4,241,277.13 |         | -70,106,789.54 | -2,053,457.11 |
| 所得税影响额                                                     | -3,221,877.38 |         | -21,032,903.91 | -1,554,559.76 |
| 合计                                                         | 14,024,389.88 |         | 231,658,235.11 | 6,783,285.50  |

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司主要业务

公司为专注于煤制乙二醇产业的新型化工企业，目前主要通过控股子公司通辽金煤的大型化工装置生产乙二醇并联产草酸，其中乙二醇是公司主营产品，属于单一产品大规模生产。

##### (二) 经营模式

1、生产方面：公司秉承安全、环保、稳定、优化的生产理念，依托以褐煤为原材料的气化技术生产乙二醇并联产草酸，属于单一产品大规模生产。公司采用“以产定销”的生产模式，基本无库存。报告期内，公司的扩能技改项目实现达产运行。

2、采购方面：公司通过把握化工原料市场行情，结合各种原料的供应风险分析结果，采取与供应商签订长期协议的采购模式，稳定原料采购价格。通过建立储备供应商机制，确保出现紧急问题的情况下能够实现原料供应的稳定，做好原料的供应保障工作。此外，通过强化对生产原料的采购管理，合理降低运营成本。

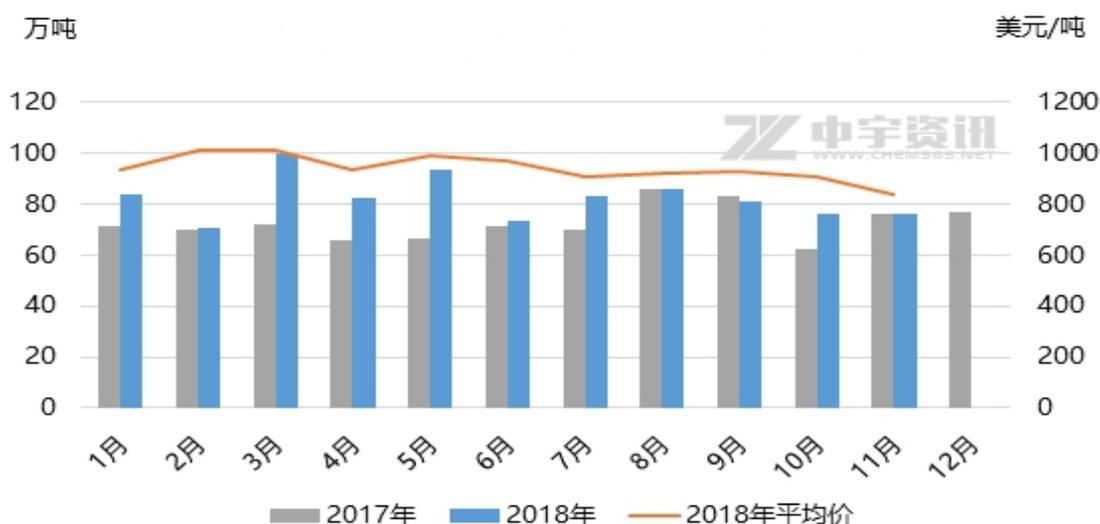
3、营销方面：公司的产品乙二醇和草酸全部自行销售，主要采取向下游聚酯厂家或化工贸易公司供货的形式。公司控股孙公司生产的催化剂对外只向原合营企业永金化工投资的下属公司供应。

##### (三) 行业情况

进入“十三五”以来，中国乙二醇行业政策回暖，《现代煤化工“十三五”发展指南》、《能源发展“十三五”规划》、《煤炭深加工产业示范“十三五”规划》等多项政策明确了提升乙二醇产能。在政策红利的驱动下，中国乙二醇行业将获得快速发展，行业发展前景可期。

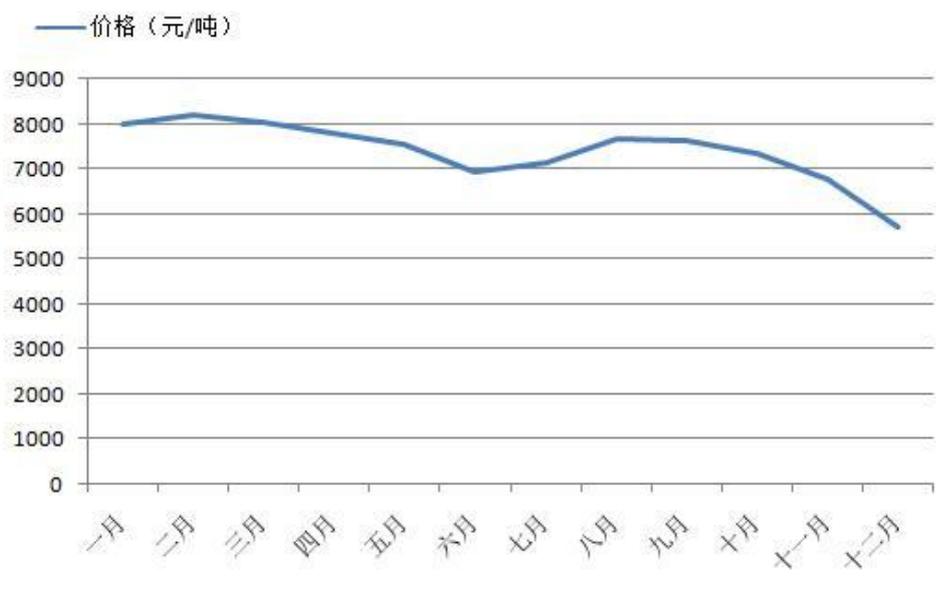
报告期内，乙二醇市场需求增速较快，进口维持增量。数据显示，2018年1-11月份国内乙二醇共计进口906.34万吨，较2017年同期增加111.64万吨，涨幅超14%，进口依存度维持在60%。（数据来源：中宇资讯）

图：2017-2018年乙二醇进口量价走势



受中美贸易摩擦、国际油价震荡波动等不稳定因素的影响，报告期内乙二醇产品市场价格出现了“过山车”行情，目前处于历史低位，给行业内相关企业带来了经营压力。

图：2018年乙二醇国内市场均价走势



公司主营产品乙二醇的生产主要采取以褐煤为原料的煤制路线。由于煤制乙二醇是我国五大现代煤化工路线中投资最少、路线最短、技术较成熟、发展势头最好的产业，因此备受煤化工工业界青睐。目前煤制乙二醇已具备较强的经济性，在原油价格处于 50-60 美元、褐煤价格 300-400 元/吨的条件下，煤制乙二醇即可实现盈利。若油价持续超过阈值，则盈利空间不断加大。2018 年是中国煤制乙二醇产能爆发的开端，年内将新增 11 个项目总计 238 万吨/年乙二醇产能，预计 2022 年中国煤制乙二醇产能将达 1350 万吨。（数据来源：亚化咨询）此外，考虑当前环保政策趋严、国际油价波动、资金需求及煤化工项目依水依煤的选址特性，诸多在建和计划上马的煤制乙二醇项目进度将往后拖延，现有已开工的煤制乙二醇企业仍有一段发展的窗口期。

图：2013-2022 年中国煤制乙二醇产能（单位：万吨/年）



草酸是公司的联产产品。目前，全球草酸市场主要集中在我国，产能主要集中在国内少数几家规模较大的企业，其他企业产能规模普遍较小。近年来随着环保监管力度加大，行业内大批企业面临停产、限产压力。

表：国内主要草酸企业产能情况

| 公司名称     | 丰元股份 | 龙祥实业 | 福建邵武 | 牡丹江鸿利 | 通辽金煤 |
|----------|------|------|------|-------|------|
| 产能（万吨/年） | 10   | 13   | 6    | 5     | 8    |

草酸主要的下游行业为制药行业、稀土行业和锂电池行业，报告期内，随着下游应用领域需求不断增长、环保监管日趋严格，草酸行业正朝着更加健康、稳定、可持续的方向发展。其中，新兴应用领域对草酸的需求增速尤为突出，如新能源、新材料领域、新能源汽车动力电池行业、锂电池储能行业、新兴电子行业、新能源汽车智能化装备等，精制草酸将是行业未来的重要发展方向。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、公司控股子公司通辽金煤掌握了“煤制乙二醇技术”并拥有自主知识产权，且率先实现了煤制乙二醇的工业化应用。报告期内，通辽金煤成功完成了扩能技改项目并实现了稳定运行。

2、控股孙公司江苏金聚通过自主研发已成功掌握了催化剂的工业化生产技术，是国内首家实现煤制乙二醇催化剂工业化生产的企业。此外，江苏金聚历经多年的攻关研究，首次打通了以煤化工合成气为起始原料的 PGA 制备路线，将成为最具工业化应用前景的路线。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内公司生产经营状况呈现先抑后扬的态势。为解决新老装置合并运行后带来的新问题，控股子公司通辽金煤上半年对扩能技改项目继续进行了调试，此举也影响了整个装置的正常运行，造成上半年仅生产乙二醇 4.73 万吨。下半年装置调试取得成功，运行逐步平稳，乙二醇产能也稳步提升，整个下半年乙二醇产量达到 9.46 万吨，比去年同期增长 53.88%。全年生产乙二醇 14.22 万吨，草酸 8.55 万吨，比去年同期分别增长 3.42% 和 19.84%，公司主营业务经营状况有较大改善。但由于受石油价格四季度大幅下跌的影响，乙二醇和草酸的市场价格亦出现大幅下滑，导致主营产品的盈利能力有较大下降。

控股子公司丹化醋酐位于山东济宁的合作项目于去年计划上马 1 万吨乙醛酸项目，报告期内该项目完成了除环评以外的所有报批手续，目前项目处于设备采购和施工设计阶段，计划于 2019 年 10 月完成安装任务。

控股孙公司江苏金聚本年度继续确保通辽金煤和河南乙二醇项目的配套催化剂供应，在此基础上，全年继续重点研究开发 PGA 项目。本年度 PGA 项目主要是进行装置的筹建和项目的审批，目前项目公司金之虹开始试运营。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司经营情况总体平稳，实现微盈。控股子公司通辽金煤于下半年完成技改调试并顺利达产，乙二醇装置全年共生产乙二醇 14.22 万吨、草酸 8.55 万吨，同比分别增加 3.42% 和 19.84%。公司全年实现营业收入 14.33 亿元，归属于母公司的净利润 0.02 亿元。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量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          | 1,433,234,824.78 | 1,331,316,885.53 | 7.66     |
| 营业成本          | 1,097,556,753.17 | 785,495,966.17   | 39.73    |
| 销售费用          | 90,995,628.13    | 89,426,147.58    | 1.76     |
| 管理费用          | 148,885,574.23   | 136,227,358.82   | 9.29     |
| 研发费用          | 40,177,963.88    | 40,082,592.27    | 0.24     |
| 财务费用          | 18,676,647.04    | 27,312,816.54    | -31.62   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 370,233,192.87   | 381,550,065.67   | -2.97    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -201,832,954.96  | -429,738,248.69  | 53.03    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -212,180,686.26  | -25,075,032.56   | -746.18  |

##### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%) |
| 化工业       | 1,354,699,351.64 | 1,027,663,856.87 | 24.14   | 17.38         | 31.29         | 减少           |

|           |                |                |         |               |               | 8.04 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 (%)  |
| 乙二醇       | 835,106,437.90 | 666,523,516.23 | 20.19   | 2.52          | 11.07         | 减少 6.14 个百分点  |
| 草酸        | 261,634,421.01 | 146,332,071.28 | 44.07   | 16.77         | 36.96         | 减少 8.25 个百分点  |
| 催化剂       | 223,455,597.43 | 180,500,737.46 | 19.22   | 148.24        | 252.69        | 减少 23.92 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |                |                |         |               |               |               |
| 分地区       | 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 (%)  |
| 东北地区      | 29,532,914.10  | 25,703,226.78  | 12.97   | 70.11         | 81.66         | 减少 5.53 个百分点  |
| 华北地区      | 53,684,469.20  | 30,177,862.23  | 43.79   | 0.12          | 18.03         | 减少 8.53 个百分点  |
| 华东地区      | 778,136,023.74 | 584,005,673.91 | 24.95   | 4.70          | 13.02         | 减少 5.53 个百分点  |
| 华南地区      | 267,964,938.79 | 205,903,619.52 | 23.16   | 8.77          | 18.84         | 减少 6.51 个百分点  |
| 华中地区      | 223,546,954.34 | 180,592,094.37 | 19.22   | 144.00        | 247.68        | 减少 24.09 个百分点 |
| 西北地区      | 1,561,372.42   | 1,128,870.73   | 27.70   | -16.75        | 4.20          | 减少 14.53 个百分点 |
| 西南地区      | 272,679.05     | 152,509.33     | 44.07   |               |               | 不适用           |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

| 主要产品 | 生产量        | 销售量        | 库存量      | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|------------|------------|----------|--------------|--------------|--------------|
| 乙二醇  | 141,974.90 | 140,187.76 | 2,792.7  | 3.43         | 1.30         | 177.73       |
| 草酸   | 85,536.89  | 88,695.66  | 1,472.85 | 19.84        | 31.87        | -68.20       |

|     |        |        |       |       |       |        |
|-----|--------|--------|-------|-------|-------|--------|
| 催化剂 | 906.28 | 564.87 | 50.55 | 86.67 | 65.54 | -69.51 |
|-----|--------|--------|-------|-------|-------|--------|

## 产销量情况说明

本年度催化剂销售量指孙公司江苏金聚对外销售。

## (3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |        |                  |              |                |                |                   |                        |
|-------|--------|------------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明                   |
| 化工业   | 原材料    | 580,968,309.44   | 56.53        | 381,514,893.60 | 48.74          | 52.28             | 产品销量和单位成本增加所致          |
| 化工业   | 人工工资   | 74,419,615.93    | 7.24         | 70,174,799.13  | 8.97           | 6.05              |                        |
| 化工业   | 能源     | 148,281,902.00   | 14.43        | 139,021,029.58 | 17.76          | 6.66              |                        |
| 化工业   | 折旧     | 171,080,140.82   | 16.65        | 135,909,992.40 | 17.36          | 25.88             | 通辽金煤技改项目投产, 机器设备折旧增加所致 |
| 化工业   | 其他     | 52,913,888.68    | 5.15         | 56,115,697.64  | 7.17           | -5.71             |                        |
| 化工业   | 小计     | 1,027,663,856.87 | 100.00       | 782,736,412.35 | 100.00         | 31.29             |                        |
| 分产品情况 |        |                  |              |                |                |                   |                        |
| 分产品   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明                   |
| 乙二醇   | 原材料    | 320,702,587.01   | 31.21        | 263,752,627.97 | 33.70          | 21.59             | 原材料成本增加所致              |
| 乙二醇   | 人工工资   | 56,646,122.22    | 5.51         | 58,344,801.11  | 7.45           | -2.91             |                        |
| 乙二醇   | 能源     | 113,186,510.20   | 11.01        | 113,050,909.87 | 14.44          | 0.12              |                        |
| 乙二醇   | 折旧     | 132,861,562.62   | 12.93        | 112,526,536.30 | 14.38          | 18.07             | 技改项目投产, 机器设备折旧增加所致     |
| 乙二醇   | 其他     | 43,126,734.18    | 4.20         | 52,434,981.20  | 6.70           | -17.75            |                        |
| 乙二醇   | 小计     | 666,523,516.23   | 64.86        | 600,109,856.45 | 76.67          | 11.07             |                        |
| 草酸    | 原材料    | 73,690,894.12    | 7.17         | 45,909,450.57  | 5.87           | 60.51             | 产品销量和原材料单位成本增加所致       |
| 草酸    | 人工工    | 12,053,679.99    | 1.17         | 11,668,960.22  | 1.49           | 3.30              |                        |

|     |      |                |       |                |       |        |                        |
|-----|------|----------------|-------|----------------|-------|--------|------------------------|
|     | 资    |                |       |                |       |        |                        |
| 草酸  | 能源   | 25,077,554.21  | 2.44  | 24,610,181.98  | 3.14  | 1.90   |                        |
| 草酸  | 折旧   | 29,436,750.31  | 2.86  | 22,505,307.26  | 2.88  | 30.80  | 产品销量和技改项目投产,机器设备折旧增加所致 |
| 草酸  | 其他   | 6,073,192.65   | 0.59  | 2,146,807.79   | 0.27  | 182.89 | 产品销量和机器检修费增加所致         |
| 草酸  | 小计   | 146,332,071.28 | 14.24 | 106,840,707.82 | 13.65 | 36.96  |                        |
| 催化剂 | 原材料  | 170,229,162.26 | 16.56 | 47,245,867.73  | 6.04  | 260.30 | 产品销量和单位成本增加所致          |
| 催化剂 | 人工工资 | 2,832,657.10   | 0.28  | 912,733.22     | 0.12  | 210.35 | 产品销量和工人数量增加所致          |
| 催化剂 | 能源   | 4,248,913.45   | 0.41  | 1,359,937.73   | 0.17  | 212.43 | 产品销量增加所致               |
| 催化剂 | 折旧   | 2,010,099.75   | 0.20  | 878,148.84     | 0.11  | 128.90 | 产品销量增加所致               |
| 催化剂 | 其他   | 1,179,904.90   | 0.11  | 782,213.25     | 0.10  | 50.84  | 产品销量增加所致               |
| 催化剂 | 小计   | 180,500,737.46 | 17.56 | 51,178,900.77  | 6.54  | 252.69 | 产品销量和单位成本增加所致          |

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 60,207.89 万元,占年度销售总额 42.01%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元,占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 64,014.23 万元,占年度采购总额 58.32%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元,占年度采购总额 0%。

### 3. 费用

适用 不适用

单位:元

| 费用项目  | 本报告期           | 上年同期           | 变动比例(%) |
|-------|----------------|----------------|---------|
| 销售费用  | 90,995,628.13  | 89,426,147.58  | 1.76    |
| 管理费用  | 148,885,574.23 | 136,227,358.82 | 9.29    |
| 研发费用  | 40,177,963.88  | 40,082,592.27  | 0.24    |
| 财务费用  | 18,676,647.04  | 27,312,816.54  | -31.62  |
| 所得税费用 | 15,340,119.42  | 33,681,223.47  | -54.45  |

变动说明：

销售费用增加，主要原因系报告期内通辽金煤运费增加所致。

管理费用增加，主要原因系报告期内通辽金煤的排污费和江苏金聚的车间筹建费用增加所致。

研发费用增加，主要原因系报告期内江苏金聚研发费用增加所致。

财务费用减少，主要原因系报告期内公司本部及通辽金煤银行借款减少所致。

所得税费用减少，主要原因系报告期内通辽金煤所得税费用减少所致。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：万元

|                    |         |
|--------------------|---------|
| 本期费用化研发投入          | 4,017.8 |
| 本期资本化研发投入          | 0       |
| 研发投入合计             | 4,017.8 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%）   | 2.80    |
| 公司研发人员的数量          | 74      |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 5.49    |
| 研发投入资本化的比重（%）      | 0       |

##### 情况说明

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

| 现金流量项目        | 本报告期            | 上年同期            | 变动比例（%） |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 370,233,192.87  | 381,550,065.67  | -2.97   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -201,832,954.96 | -429,738,248.69 | 53.03   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -212,180,686.26 | -25,075,032.56  | -746.18 |

变动说明：

经营活动产生的现金流量净额减少，主要原因系报告期内通辽金煤和江苏金聚购买商品、接受劳务支付的现金和支付各项税费增加所致。

投资活动产生的现金流量净额增加，主要原因系报告期内重大投资和固定资产购建支出减少所致

筹资活动产生的现金流量净额减少，主要原因系报告期内本公司及通辽金煤归还银行借款所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 | 上期期末数 | 上期期末数占总资产 | 本期期末金额较上期期末变动比例（%） | 情况说明 |
|------|-------|--------------|-------|-----------|--------------------|------|
|      |       |              |       |           |                    |      |

|             |                | (%)  |                | 产的比例 (%) |         |
|-------------|----------------|------|----------------|----------|---------|
| 货币资金        | 219,205,204.47 | 6.46 | 292,985,618.20 | 7.70     | -25.18  |
| 应收票据及应收账款   | 85,457,678.75  | 2.52 | 189,669,370.95 | 4.98     | -54.94  |
| 预付款项        | 5,978,352.04   | 0.18 | 24,013,420.35  | 0.63     | -75.10  |
| 其他应收款       | 6,546,304.31   | 0.19 | 1,905,944.09   | 0.05     | 243.47  |
| 存货          | 157,127,002.89 | 4.63 | 262,143,260.49 | 6.89     | -40.06  |
| 其他流动资产      | 12,555,331.77  | 0.37 | 30,904,833.85  | 0.81     | -59.37  |
| 在建工程        | 90,459,515.59  | 2.67 | 38,900,550.41  | 1.02     | 132.54  |
| 其他非流动资产     | 22,737,466.99  | 0.67 |                |          | 不适用     |
| 应付票据及应付账款   | 187,582,824.84 | 5.53 | 340,910,215.03 | 8.96     | -44.98  |
| 预收款项        | 10,387,626.51  | 0.31 | 73,144,444.34  | 1.92     | -85.80  |
| 应交税费        | 33,677,599.75  | 0.99 | 10,836,551.52  | 0.28     | 210.78  |
| 一年内到期的非流动负债 |                |      | 150,000,000.00 | 3.94     | -100.00 |
| 递延所得税负债     | 2,211,902.58   | 0.07 | 3,308,105.40   | 0.09     | -33.14  |

#### 其他说明

货币资金减少，主要原因系报告期内通辽金煤和上海丹茂货币资金减少所致。

应收票据及应收账款减少，主要原因系报告期内通辽金煤应收票据收款所致。

预付款项减少，主要原因系报告期江苏金聚预付账款减少所致。

其他应收款增加，主要原因系报告期内通辽金煤其他应收款增加所致。

存货减少，主要原因系报告期内江苏金聚和通辽金煤销售结转成本所致。

其他流动资产减少，主要原因系报告期内通辽金煤待抵扣增值税进项税减少和江苏金聚理财产品到期收回投资所致。

在建工程增加，主要原因系报告期内通辽金煤技改和环保项目增加所致。

长期待摊费用增加，主要原因系报告期内通辽金煤装填催化剂增加所致。

其他非流动资产增加，主要原因系报告期内本公司对万方矿业投资定金的增加所致。

应付票据及应付账款减少，主要原因系报告期内通辽金煤应付票据兑付所致。

预收账款减少，主要原因系报告期内江苏金聚结转收入所致。

应交税金增加，主要原因系报告期内通辽金煤应交税金增加所致。

一年内到期的非流动负债减少，主要原因系报告期内公司本部及通辽金煤归还银行贷款所致。

递延所得税负债减少，主要原因系报告期内固定资产形成的应纳税暂时性差异减少所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√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 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 31,233,805.20 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 17,606,668.18 | 抵押借款 |
| 合计   | 48,840,473.38 |      |

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

2016年4月，为适应国内经济发展的新常态，提升我国现代煤化工市场竞争力，促进产业健康有序发展，中国石油和化学工业联合会特组织制订《现代煤化工“十三五”发展指南》。《指南》中提到，在“十三五”期间，要积极开展现代煤化工产业升级示范，推动产业集聚发展、清洁发展、低碳发展、安全发展和可持续发展。预计到2020年，将形成煤制油产能1200万吨/年，煤制天然气产能200亿立方米/年，煤制烯烃产能1600万吨/年，煤制芳烃产能100万吨/年，煤制乙二醇产能600~800万吨/年。

图：“十三五”煤化工产能规划大幅增加

| 类别        | 2015年产能 | 2020年目标产能 | 新增产能     | 预计投资(亿元)    |
|-----------|---------|-----------|----------|-------------|
| 煤制油       | 254万吨/年 | 1300万吨/年  | 1046万吨/年 | 1636        |
| 煤制天然气     | 31亿立方米  | 170亿立方米   | 139亿立方米  | 1957        |
| 煤制烯烃      | 862万吨/年 | 1500万吨/年  | 638万吨/年  | 1585        |
| <b>合计</b> |         |           |          | <b>5178</b> |

2017年2月，为加快推进煤炭清洁高效利用，指导煤炭深加工产业科学健康发展，国家能源局组织编制了《煤炭深加工产业示范“十三五”规划》。作为首个国家层面的煤炭深加工产业规划，也是“十三五”期间14个能源专项规划中唯一经由国务院批准的规划，其明确煤炭深加工产业发展定位的同时，也为未来煤炭清洁高效利用指明了方向。《规划》明确，到2020年，已建成的示范项目实现安全、环保、稳定运行，自主技术和装备可靠性得到验证，煤制清洁燃料和化工原料得到市场认可和应用，装备自主化率进一步提高，推动形成技术路线完整、产品种类齐全的煤炭深加工产业体系，为产业长远可持续发展打下坚实基础。为推动煤炭深加工产业向更高水平发展，“十三五”期间，将重点开展煤制油、煤制天然气、低阶煤分质利用、煤制化学品、煤炭和石油综合利用等5类模式以及通用技术装备的升级示范。

2018年3月，国家能源局发布《2018年能源工作指导意见》，对多个新型煤化工示范项目年内明确推进要求：扎实推进已开工示范项目建设、有序推进具备条件项目的核准建设、做好未开始项目的前期工作。

#### (2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

√适用 □不适用

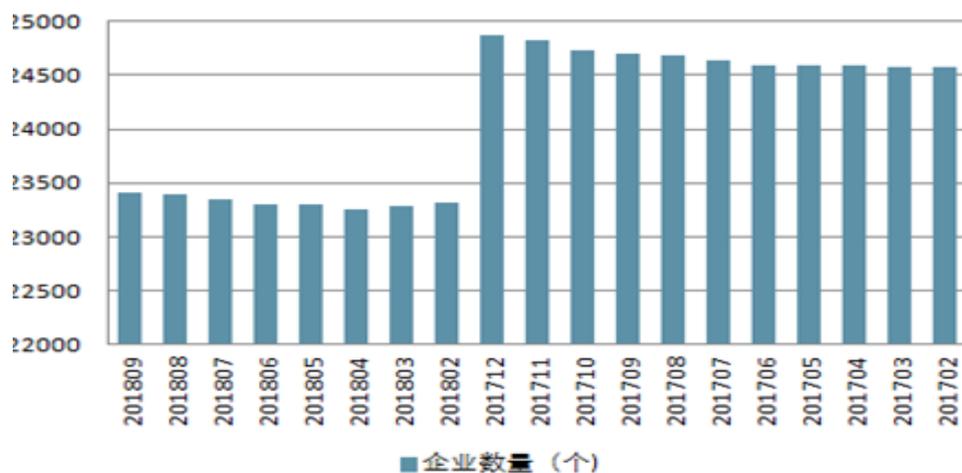
根据中国证监会于2012年10月26日颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于制造业中的化学原料和化学制品制造业，行业代码为C26。

化学原料及化学制品制造业工业，习惯上称为“化学工业”，是指利用化学工艺生产经济社会所需的各种化学产品的社会生产部门的总称，在国民经济中具有举足轻重的地位和作用。根据国家统计局行业分类标准(GB/T 4754-2017)，化学原料及化学制品制造业工业共包括基础化学原料制造、肥料制造、农药制造、涂料、油墨、颜料及类似产品制造、合成材料制造、专用化学产品制造及日用化学产品制造7个子行业。

化学原料及化学制品制造业行业是国民经济中企业数较多，且发展状况与国民经济形势密切相关的行业。自改革开放以来，我国宏观经济持续增长，工业化和城市化进程不断加快；我国国民经济的持续增长，为化学原料及化学制品制造业的快速发展提供了良好的经济环境。目前中国此类规模以上企业近25000家，而A股中此类行业也有300多家上市企业。据国家统计局数据显示，2018年1-12月，化学原料和化学制品制造业投资增长6.0%，利润增长15.9%。

我国化学原料及化学制品制造业主要表现为结构性过剩，即中低端产业过剩、高端产业不足，大多数产品过剩、特种产品短缺。为加快产业结构调整，规范行业投资行为，2016年以来，随着环保监管的趋严和供给侧改革的深入，行业内企业优胜劣汰明显，产业投资规模和盈利能力均得到改善。

图：2017-2018年中国化学原料及化学制品制造业企业数量走势



图：2017-2018 年中国化学原料及化学制品制造业产成品情况走势



公司主营产品乙二醇和草酸均属于基础化学原料品，公司是国内首家采用以褐煤为原料生产乙二醇的高新技术企业，掌握了“煤制乙二醇技术”并拥有自主知识产权，且率先在行业内实现了煤制乙二醇的工业化应用。此外，公司也是国内草酸生产规模较大的五家企业之一，占据了约15%的市场份额。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

适用 不适用

**采购模式：**公司的原材料主要是褐煤，采取与供应商签订长期供应框架协议的采购模式，以保证在市场供应紧缺时能确保公司的正常需求。年度末公司会签订第二年的《煤炭买卖合同》，确定年供货量和供货基价，实际交易时随行就市。

**生产模式：**公司目前通过一套大型化工装置生产乙二醇并联合产草酸，属于单一产品大规模生产。公司采用“以产定销”的生产模式，基本无库存。

**销售模式：**公司的化工产品全部自行销售，主要采取向下游厂家或化工贸易公司供货的形式。公司的催化剂对外只向原合营企业下属公司供应。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

### (2). 主要产品情况

适用 不适用

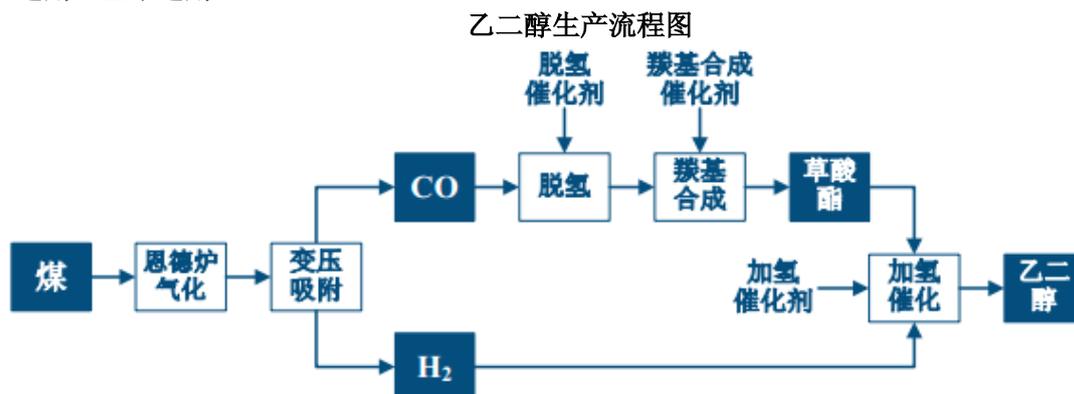
| 产品 | 所属细分行业 | 主要上游原材料 | 主要下游应用领域 | 价格主要影响因素 |
|----|--------|---------|----------|----------|
|----|--------|---------|----------|----------|

|     |      |      |                         |       |
|-----|------|------|-------------------------|-------|
| 乙二醇 | 化工原料 | 煤、甲醇 | 聚酯                      | 原油    |
| 草酸  | 化工原料 | 煤、甲醇 | 制药、稀土                   | 下游需求量 |
| 催化剂 | 合金材料 | 贵金属  | 供通辽金煤及原合营企业子公司乙二醇生产装置使用 | 协议价格  |

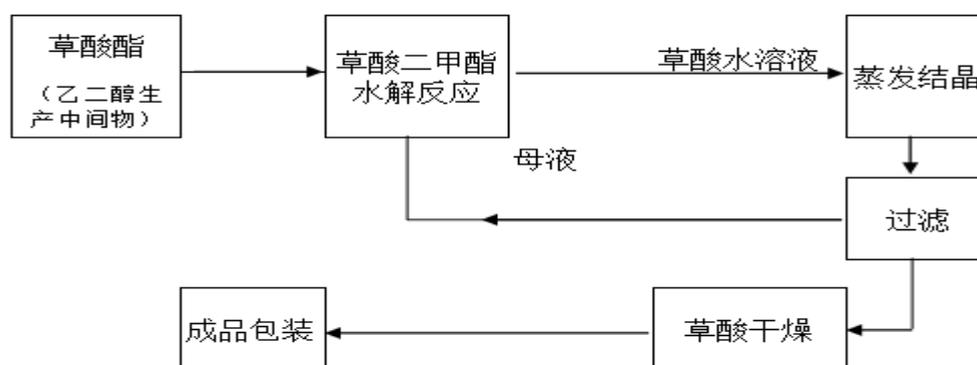
## (3). 研发创新

□适用  不适用

## (4). 生产工艺与流程

√适用  不适用

草酸生产流程图



## (5). 产能与开工情况

√适用  不适用

| 主要厂区或项目 | 设计产能             | 产能利用率 (%) | 在建产能及投资情况 | 在建产能预计完工时间 |
|---------|------------------|-----------|-----------|------------|
| 煤制乙二醇装置 | 年产 26 万吨乙二醇 (折算) | 71.06%    | 不适用       | 不适用        |

## 生产能力的增减情况

√适用  不适用

子公司通辽金煤的乙二醇扩能技改项目于 2017 年底建成并投入试运行，并于 2018 年 7 月达到设计产能。技改项目设计年新增乙二醇产能 7 万吨，草酸产能 3 万吨。达产后，目前公司煤制乙二醇装置的产能为年产乙二醇 22 万吨，草酸 8 万吨。

通辽金煤下半年共生产乙二醇 9.46 万吨、草酸 4.35 万吨，合并折算乙二醇产量 11.64 万吨，折算产能利用率 89.53%，已达到设计要求。

#### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

#### 非正常停产情况

适用 不适用

上半年子公司通辽金煤为稳定生产、提升负荷采取了一系列措施，但实际效果尚不理想。生产装置中的加氢系统仍存在一些技术瓶颈，制约了乙二醇产量的提升；增加的临时停车检修，以及更换催化剂等措施，影响了装置的连续生产，上半年累计停车时间达 43 天。

### 3 原材料采购

#### (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

| 原材料 | 采购模式 | 采购量         | 价格变动情况 | 价格波动对营业成本的影响 |
|-----|------|-------------|--------|--------------|
| 褐煤  | 长期协议 | 111.5307 万吨 | 略涨     | 成本小幅增加       |

#### (2). 原材料价格波动风险应对措施

##### 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

#### 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

把握化工原料市场行情，结合各种原料的供应风险分析结果，通过建立储备供应商机制，确保供应商出现紧急问题的情况下能够实现原物料供应的稳定，做好原料的供应保障工作。另外强化生产原料采购管理，降低采购成本。

### 4 产品销售情况

#### (1). 销售模式

适用 不适用

公司的化工产品全部自行销售，主要采取向下游厂家或化工贸易公司直接供货的形式。公司的催化剂对外只向原合营企业下属公司供应。

#### (2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 细分行业 | 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 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|------|------------|-----------|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 化工原料 | 113,124.38 | 84,716.31 | 25.11   | 6.31          | 15.80         | -6.14        | 未知            |
| 催化剂  | 22,345.56  | 18,050.07 | 19.22   | 148.24        | 252.69        | -23.92       | 未知            |

#### 定价策略及主要产品的价格变动情况

适用 不适用

公司的乙二醇属于大宗化工原料，其价格受油价波动和市场供求关系影响。自 2017 年四季度起，伴随着国际原油价格的持续上涨，乙二醇产品价格一路上扬，于 2018 年 5 月达到峰值。后随着国际油价的震荡下跌，乙二醇产品价格也一路下滑，目前处于价格洼地。

草酸产品由于国内市场容量较小，价格受市场供求影响较大。

### (3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

| 销售渠道     | 营业收入       | 营业收入比上年增减 (%) |
|----------|------------|---------------|
| 直接销往下游企业 | 109,974.73 | 37.66         |
| 销往贸易公司   | 25,495.21  | -28.22        |

### 会计政策说明

适用  不适用

### (4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

适用  不适用

| 其他产出产品 | 报告期内产量    | 定价方式   | 主要销售对象        | 主要销售对象的销售占比 (%) |
|--------|-----------|--------|---------------|-----------------|
| 碳酸二甲酯  | 6335.58 吨 | 根据市场动态 | 东莞市丹化化工贸易有限公司 | 25.53%          |
| 粗乙醇    | 980.34 吨  | 公司统一定价 | 张家港保税前来化工有限公司 | 100%            |
| 粗乙二醇   | 241.54 吨  | 不定期    | 沈阳市东博化工有限公司   | 100%            |
| 硝酸钠    | 862.02 吨  | 根据市场动态 | 白银丝宝精细化工有限公司  | 86.39%          |
| 液氧     | 572.84 吨  | 根据市场动态 | 通辽市兴源商贸有限公司   | 100%            |
| 草酸二甲酯  | 15.576 吨  | 根据市场动态 | 南京诺信化工有限公司    | 100%            |
| 乙醇酸甲酯  | 1.56 吨    | 根据市场动态 | 济宁金丹化工有限公司    | 100%            |

### 情况说明

适用  不适用

## 5 环保与安全情况

### (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用  不适用

### (2). 报告期内公司环保投入基本情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

| 环保投入资金   | 投入资金占营业收入比重 (%) |
|----------|-----------------|
| 2,985.45 | 2.083           |

### 报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用  不适用

### (3). 其他情况说明

适用  不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司于 2016 年底与相关方成立了并购基金-丹升合伙，公司作为劣后级有限合伙人出资 1.5 亿元，基金于 2017 年 2 月完成了基金备案。根据约定，该并购基金规模不超过 5.5 亿元，不低于 3 亿元，其余基金份额由基金管理人对外募集。截止目前，该基金仍未对外募集。

鉴于丹升合伙的现状，报告期末公司将其纳入合并报表范围。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

报告期内丹升合伙向伊霖化工有限公司增资 1.3 亿元，占其注册资本的 23.42%。另丹茂合伙对伊霖化工有限公司增加出资 2500 万元，累计出资 4000 万元，累计出资额占其注册资本的 7.21%。公司投资伊霖化工有限公司的目的主要是扩大产业规模，拓展经济增长点。

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

公司拟认缴出资额 2000 万元，截止报告期末实际出资 800 万元，参与认购了私募基金-分宜川流长枫新材料投资合伙企业（有限合伙）。截止报告期末，该基金认缴出资总额 2.53 亿元、实缴出资总额 8880 万元。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

|         |                              |
|---------|------------------------------|
| 公司名称    | 通辽金煤化工有限公司                   |
| 业务性质    | 化工业                          |
| 主要产品或服务 | 草酸、草酸二甲酯、草酸二乙酯、乙二醇及其衍生物的生产经营 |
| 注册资本    | 245,301.73                   |
| 持股比例    | 76.77%                       |
| 总资产     | 298,783.22                   |
| 净资产     | 252,900.84                   |
| 净利润     | 1,496.66                     |

通辽金煤是公司主要的控股子公司，本年度其营业收入 122,056.21 万元、营业利润 2,892.15 万元。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

√适用 □不适用

本公司作为合伙人之一发起设立上海丹升新材料科技中心（有限合伙），统一社会信用代码为 91310114MA1GTPD294，各合伙人认缴出资额合计 15,550 万元，本公司持有合伙企业 96.463% 的股权。报告期内该合伙企业已分别完成对内蒙古伊霖化工有限公司 13000 万元、内蒙古伊霖巨鹏新能源有限公司 2500 万元的投资。

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

我国由于“富煤缺油少气”的资源禀赋特点，国内乙二醇生产技术路线竞争力呈现出不同的排序。煤制乙二醇生产成本 4500 元/吨，最具竞争力；进口乙烷制乙二醇生产成本超过 4500 元/吨，竞争力居中；石脑油制乙二醇生产成本超过 5000 元/吨（以油价 50 美元/桶计算），最不具竞争力。

（数据来源：化肥工业信息总站）综上，煤制乙二醇在国内最具竞争力，在国际上与乙烷法相比存在成本劣势。

当前我国煤制乙二醇产业发展突出地呈现两大特征：一是产业规模快速增长，二是技术创新成效显著。我国煤制乙二醇产业在“十一五”起步，经过“十二五”特别是“十三五”以来的快速发展，目前无论是技术创新还是产业规模均走在世界前列，已建成了一批煤制乙二醇示范工程，形成了一定产业规模。据统计，2017 年新开工建设煤制乙二醇 5 套，复工 2 套，前期工作推进 14 套，涉及产能 739 万吨。2018 年计划新增产能 350 万吨。（数据来源：金联创）

目前国内已有 10 多家单位开展了煤制乙二醇技术研发，并涌现出一批科研成果，其中掌握产业化核心技术的技术开发商有中科院福建物构所、上海浦景化工、中石化、湖北华烁、上海戊正等，内蒙古通辽金煤、河南安阳永金、阳煤寿阳、新疆天业、新杭能源、华鲁恒升等企业装置已基本实现安全、稳定、长周期、满负荷运行。

与此同时，煤制乙二醇工艺技术正向装置大型化、低成本、高选择性、长催化剂寿命及环境友好等方向发展。研究表明，约 45%的进口乙二醇将成为国内煤制乙二醇的首要替代对象，煤制乙二醇产品质量及供货稳定性问题的解决仅是时间问题。工艺技术不断进步，行业标准制定有望提速，煤制乙二醇正逐渐受到下游聚酯客户的认可。

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将充分把握市场契机，利用在煤化工领域积淀的生产经验和技術优势，稳步推进主业的发展。未来公司将依托现有的产品不断研发和探索新领域，以延伸产业链，挖掘新的经济增长点。

#### (三) 经营计划

√适用 □不适用

##### 1、确保生产稳定运行

报告期内通辽金煤的乙二醇扩能技改项目如期达到设计要求，2019 年要继续以安全生产、提质增效和控制成本为重点，努力实现整套装置的安全、稳定、长周期运行。

##### 2、开拓多元化经营模式

继续推进 PGA 项目建设，争取早日进行开车运行。此外，充分运用现有的生产经验和技術优势，积极寻找合适的投资或产业扩张机会，打造公司新的经济增长点。

##### 3、提高规范化管理水平

公司将继续深化内控体系建设，结合经营管理实际，适时修订完善内控制度并严格管理内控执行力度，提升规范化管理水平。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、乙二醇产能过剩风险

我国是全球最大的乙二醇消费国，年进口量连续 7 年超过 700 万吨，对外依存度长期高于 60%。虽然中国乃至亚洲乙二醇产能不足，但全球乙二醇产能已过剩。随着近几年国内乙二醇项目建设的火热，尤其以煤制乙二醇为主，若在建和拟建项目全部投产，预计 4 年内国内乙二醇将基本实现自给，甚至会出现产能过剩的局面。（数据来源：中国能源报）

##### 2、下游高端应用市场开拓风险

目前煤制乙二醇产品由于某些指标（主要是杂质成分及含量）和石油路线产品存在差异，尚未完全被下游高端聚酯行业用户接受。大型聚酯企业一般都采购 10%~20%的煤制乙二醇，将其与石油

路线乙二醇混合使用，只有个别企业掺混比例能达到 50%。产品指标差异问题，将直接决定煤制乙二醇能否全面打开下游聚酯市场。

### 3、油价波动下的盈利风险

乙二醇属于大宗化工产品，价格受国际油价波动、宏观经济环境变化等因素影响较大。尽管煤制乙二醇和传统石油路线乙二醇相比，在成本上具有一定竞争优势，但是在低油价的大环境下，煤制乙二醇企业的盈利能力面临严峻考验。

### 4、产品结构单一风险

公司主营产品是乙二醇，并生产草酸，产品结构单一，产品价格受限因素多，公司抗风险能力薄弱。

### 5、环保要求提升下治理成本增加的风险

公司属于化工生产企业，在生产过程中存在着“三废”排放、综合处理等环境保护问题。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，环保政策将日益趋严，环境污染治理标准将日趋提高，行业内环保治理成本也随之增加，从而影响公司的盈利水平。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》中规定了公司现金分红的政策，主要内容为：公司采取现金、股票、现金与股票相结合三种方式分配股利，公司优先采用现金分红的利润分配政策，可以进行中期现金分红，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司应严格按照有关规定在定期报告中披露现金分红政策的制定及执行情况，若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

由于公司合并及母公司报表上年末累计未分配利润均为负，公司不具备分红条件，因此报告期内公司未进行现金分红。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2018 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 2,056,765.46              | 0                            |
| 2017 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 266,083,794.43            | 0                            |
| 2016 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | -164,305,314.94           | 0                            |

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景          | 承诺类型 | 承诺方  | 承诺内容   | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|---------------|------|------|--------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他   | 控股股东 | 二级市场增持 | 6 个月内   | 是       | 是        |                      |                 |

公司于 2018 年 1 月 4 日披露《关于第一大股东计划增持公司股份的公告》，公司第一大股东江苏丹化集团有限责任公司或其全资子公司在未来的 6 个月内，计划将在二级市场以集中竞价方式增持公司股份，增持金额不少于 1 亿元，以自有资金实施增持计划。上述增持计划已于 2018 年 5 月 24 日完成。

公司于 2018 年 10 月 20 日披露《关于第一大股东计划增持公司股份的公告》，公司第一大股东江苏丹化集团有限责任公司或其全资子公司在未来的 6 个月内，计划将在二级市场以集中竞价方式增持公司股份，增持金额不少于 5000 万元，以自有资金实施增持计划。截止目前，上述增持计划仍在履行中。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

公司通过并购基金上海丹升新材料科技中心（有限合伙）向伊霖化工有限公司（简称：伊霖化工）出资 1.3 亿元，通过全资有限合伙企业上海丹茂化工科技中心（有限合伙）向其出资 4000 万元，合计出资 1.7 亿元，占伊霖化工注册资本的 30.63%。鉴于公司是上海丹升新材料科技中心（有限合伙）唯一的有限合伙人，根据该基金的现状，公司于 2018 年末将其纳入合并报表范围。

经公司了解，伊霖化工煤制乙二醇项目自 2017 年 10 月开建，目前已完成部分基础设施的建设，自 2018 年 10 月起项目进入入冬停工期。伊霖化工正考虑并拟接洽新的投资方以解决后续资金问题，同时项目原有设计方案仍需进行部分调整，故今年入春以来项目仍未复工。伊霖巨鹏新能源有限公司的 10 万吨/年燃料乙醇项目是依附于伊霖化工乙二醇项目的，目前尚不具备开工条件。公司将继续跟踪该项目的建设情况，与其他投资方加强合作，以推进该项目的早日完成。

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(1) 会计政策变更**

根据财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司经董事会批准，对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2017 年度的财务报表列报项目调整如下：

单位：元币种：人民币

| 合并财务报表  |                |           |                |
|---------|----------------|-----------|----------------|
| 原列报报表项目 | 金额             | 新列报报表项目   | 金额             |
| 应收票据    | 177,226,324.62 | 应收票据及应收账款 | 189,669,370.95 |
| 应收账款    | 12,443,046.33  |           |                |
| 应收利息    | 399,863.01     | 其他应收款     | 1,905,944.09   |
| 应收股利    |                |           |                |
| 其他应收款   | 1,506,081.08   |           |                |

|        |                  |           |                  |
|--------|------------------|-----------|------------------|
| 固定资产   | 2,409,952,267.73 | 固定资产      | 2,409,952,267.73 |
| 固定资产清理 |                  |           |                  |
| 在建工程   | 38,900,550.41    | 在建工程      | 38,900,550.41    |
| 工程物资   |                  |           |                  |
| 应付票据   | 30,000,000.00    | 应付票据及应付账款 | 340,910,215.03   |
| 应付账款   | 310,910,215.03   |           |                  |
| 应付利息   | 791,480.52       |           |                  |
| 应付股利   | 575,392.79       | 其他应付款     | 59,577,018.39    |
| 其他应付款  | 58,210,145.08    |           |                  |
| 管理费用   | 176,309,951.09   | 管理费用      | 136,227,358.82   |
|        |                  | 研发费用      | 40,082,592.27    |

## 母公司财务报表

| 原列报报表项目 | 金额            | 新列报报表项目 | 金额            |
|---------|---------------|---------|---------------|
| 应收利息    |               |         |               |
| 应收股利    |               | 其他应收款   | 82,923,422.69 |
| 其他应收款   | 82,923,422.69 |         |               |
| 固定资产    | 39,180.52     | 固定资产    | 39,180.52     |
| 固定资产清理  |               |         |               |
| 应付利息    | 191,400.00    |         |               |
| 应付股利    | 575,392.79    | 其他应付款   | 53,603,847.10 |
| 其他应付款   | 52,837,054.31 |         |               |
| 管理费用    | 4,909,901.92  | 管理费用    | 4,909,901.92  |
|         |               | 研发费用    |               |

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|              | 现聘任               |
|--------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 60                |
| 境内会计师事务所审计年限 | 7                 |

|              | 名称                | 报酬 |
|--------------|-------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） | 20 |
| 保荐人          | 中天国富证券有限公司        |    |

报告期内公司向审计单位支付了 2017 年年报审计费用 60 万元、内控审计费用 20 万元，不包括实际支付的差旅费用。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等相关情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 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 | 关联交易金额   |
|-------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|----------|
| 江苏丹化集团有限责任公司      | 母公司       | 水电汽等其他公用事业费用(购买)                                                                                                               | 水电汽购买            | 约定价格     | 2.13     |
| 江苏丹化煤制化学品工程技术有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务                                                                                                                           | 技术服务费            | 市场定价     | 174.76   |
| 丹阳市金丹电气安装有限公司     | 母公司的全资子公司 | 接受劳务                                                                                                                           | 电气仪表安装维护         | 约定价格     | 634.24   |
| 江苏丹化进出口有限公司       | 母公司的控股子公司 | 购买商品                                                                                                                           | 水处理装置化学药剂供应与水质维护 | 市场定价     | 626.35   |
| 合计                |           |                                                                                                                                |                  | /        | 1,437.48 |
| 大额销货退回的详细情况       |           | 不适用                                                                                                                            |                  |          |          |
| 关联交易的说明           |           | <p>2018 年日常关联交易中,购买商品属于公司控股子公司日常生产经营中必要的、持续性业务,接受劳务主要是丹化集团及其子公司提供安装工程服务。</p> <p>对购买类可比项目将不高于同类地区市场价,不可比项目将实行公允价,并在签订协议后执行。</p> |                  |          |          |

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十五、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

单位：万元 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                   | 担保 | 被担 | 担保金 | 担保 | 担保逾 | 是否 | 是否 | 关联 |
|                      |    |    |     |    |    |    |    |    |    |    |     |    |    |    |

| 方                                  | 方与上市公司的关系 | 保方 | 额 | 发生日期(协议签署日) | 起始日 | 到期日 | 类型                                                                                                    | 是否已经履行完毕 | 是否逾期 | 期金额 | 存在反担保 | 为关联方担保 | 关系 |
|------------------------------------|-----------|----|---|-------------|-----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------|-----|-------|--------|----|
|                                    |           |    |   |             |     |     |                                                                                                       |          |      |     |       |        |    |
|                                    |           |    |   |             |     |     |                                                                                                       |          |      |     |       |        |    |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |           |    |   |             |     |     | 0                                                                                                     |          |      |     |       |        |    |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |           |    |   |             |     |     | 0                                                                                                     |          |      |     |       |        |    |
| 公司及其子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                    |           |    |   |             |     |     | 4,000                                                                                                 |          |      |     |       |        |    |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |           |    |   |             |     |     | 4,000                                                                                                 |          |      |     |       |        |    |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |           |    |   |             |     |     |                                                                                                       |          |      |     |       |        |    |
| 担保总额（A+B）                          |           |    |   |             |     |     | 4,000                                                                                                 |          |      |     |       |        |    |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |           |    |   |             |     |     | 1.88                                                                                                  |          |      |     |       |        |    |
| 其中：                                |           |    |   |             |     |     |                                                                                                       |          |      |     |       |        |    |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |           |    |   |             |     |     | 0                                                                                                     |          |      |     |       |        |    |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |           |    |   |             |     |     | 0                                                                                                     |          |      |     |       |        |    |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |           |    |   |             |     |     | 0                                                                                                     |          |      |     |       |        |    |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |           |    |   |             |     |     | 0                                                                                                     |          |      |     |       |        |    |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |           |    |   |             |     |     | 不适用                                                                                                   |          |      |     |       |        |    |
| 担保情况说明                             |           |    |   |             |     |     | 公司控股孙公司江苏金聚因生产经营需要，向中国银行股份有限公司丹阳支行申请5000万元短期借款授信额度，公司控股子公司通辽金煤和控股股东丹化集团共同为上述借款提供连带责任担保，年末担保余额为4000万元。 |          |      |     |       |        |    |

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型     | 资金来源 | 发生额   | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|-------|-------|---------|
| 中银保本理财 | 自有资金 | 3,200 | 200   | 0       |
| 结构性存款  | 自有资金 | 1,500 | 1,000 | 0       |

#### 其他情况

适用 不适用

##### （2）单项委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人  | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期   | 资金来源 | 年化收益率 | 实际收益或损失 |
|------|--------|--------|------------|------------|------|-------|---------|
| 中国银行 | 中银保本理财 | 500    | 2018/1/30  | 2018/3/6   | 自有资金 | 3.20% | 1.53    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 500    | 2018/3/9   | 2018/4/13  | 自有资金 | 2.80% | 1.34    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 200    | 2018/4/18  | 2018/7/18  | 自有资金 | 2.90% | 1.45    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 200    | 2018/4/18  | 2018/5/23  | 自有资金 | 2.60% | 0.50    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 200    | 2018/6/1   | 2018/8/31  | 自有资金 | 3%    | 1.50    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 200    | 2018/7/18  | 2018/9/19  | 自有资金 | 2.80% | 0.97    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 200    | 2018/8/31  | 2018/11/2  | 自有资金 | 2.85% | 0.98    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 200    | 2018/11/2  | 2018/12/7  | 自有资金 | 2.70% | 0.52    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 200    | 2018/12/7  | 2019/2/11  | 自有资金 | 2.80% | 1.01    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 900    | 2017/12/20 | 2018/1/4   | 自有资金 | 3.00% | 1.11    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 600    | 2017/12/20 | 2018/1/15  | 自有资金 | 3.50% | 1.50    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 1,500  | 2018/8/2   | 2018/9/7   | 自有资金 | 3.40% | 5.03    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 1,500  | 2018/8/2   | 2018/9/7   | 自有资金 | 3.00% | 4.44    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 500    | 2018/9/12  | 2018/11/14 | 自有资金 | 2.85% | 2.46    |
| 中国银行 | 中银保本理财 | 500    | 2018/9/12  | 2018/10/17 | 自有资金 | 2.70% | 1.29    |
| 交通银行 | 结构性存款  | 1,000  | 2018/5/14  | 2018/7/16  | 自有资金 | 3.90% | 6.82    |
| 交通银行 | 结构性存款  | 1,000  | 2018/9/12  | 2018/11/14 | 自有资金 | 3.70% | 6.39    |
| 交通银行 | 结构性存款  | 500    | 2018/9/12  | 2018/10/15 | 自有资金 | 3.65% | 1.65    |
| 交通银行 | 结构性存款  | 1,000  | 2018/11/16 | 2019/1/18  | 自有资金 | 4.10% | 7.08    |

本年度公司利用闲置资金购买低风险的银行理财产品或结构性存款。

#### 其他情况

适用 不适用

#### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

□适用 √不适用

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用□不适用

**(1) 排污信息**

√适用□不适用

控股子公司通辽金煤主要污染物为废水和废气两种，废水在线监测污染物因子为氨氮、化学需氧量、PH 值，废气在线监测污染物因子为烟尘、二氧化硫、氮氧化物。废水及废气分别设有 1 个总排口，废气排放于 2017 年 6 月 22 日取得火电行业排污许可证。全年化学需氧量排放总量 126.976 吨、氨氮排放总量 9.377 吨、二氧化硫排放总量 98.386 吨、氮氧化物排放总量 225.916 吨、烟尘排放总量 35.205 吨，以上五项污染因子全年排放总量均小于许可排放总量。锅炉废气排放指标满足《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）表一的标准，污水排放指标满足《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准及开发区污水处理厂进水水质要求，所有排放指标均符合环评要求。排污许可证中烟尘许可排放总量为 44.35t/a，二氧化硫许可排放总量为 295.66t/a，氮氧化物许可排放总量为 295.66t/a。环评批复中氨氮许可排放为 30t/a，化学需氧量许可排放总量为 141t/a。

控股孙公司江苏金聚主要污染物为废水、废气、噪声和固废等方面。

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

子公司通辽金煤于 2017 年 10 月获得通辽市环保局批复乙二醇扩能技术改造项目脱硝工程变更环境影响报告，批复文号为通环审【2017】57 号，目前脱硝工程已建设完成，正处于试运行阶段；烟气排放提标技术改造工程（脱硫）投用率达到 100%，采用“石灰石—石膏”技术进行湿法脱硫，二氧化硫脱除率达到 95%以上。项目建筑面积 2902 m<sup>2</sup>，总投资 2300 万元，并于 2017 年 5 月 10 日通过通辽市环保局的验收（通环验【2017】15 号）；锅炉烟尘处理装置为干式布袋除尘器，目前正常投运，除尘效率为 99.9%；废水排放提标技术改造工程高负荷曝气+厌氧氨氧化+SBR 工艺正常运行，项目用地 5013m<sup>2</sup>，项目总投资 2240 万元。2016 年 12 月 30 日通过通辽市环保局的验收（通环验【2016】25 号），目前运行情况较好，污水排放达标。

孙公司江苏金聚于 2018 年 4 月取得排污许可证，本年度共计投入环保建设费用 562.6 万元，其中废水治理 324.08 万元、废气治理 17.5 万元、噪声治理 9.61 万元、固废排放处理 1 万元、绿化种植 42.23 万元、其他排污治理 168.18 万元，目前各项建设均达到环保设计要求，且治理效果较好。

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

□适用 √不适用

**(4) 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

子公司通辽金煤委托具有专业资质的山西中安质环环保科技工程有限公司编制《突发环境事件应急预案、环境风险评估报告》，2017 年 9 月 20 日签署发布了突发环境事件应急预案，具备备案条件后于 2017 年 12 月 5 日在通辽市环境监察支队完成备案，备案编号 150500-2017-004-M。

**(5) 环境自行监测方案**

√适用□不适用

子公司通辽金煤的三台燃煤锅炉均安装了烟气在线监控系统，全厂污水处理站安装了氨氮、COD 在线监测仪，废水、废气污染物因子在线自动监测，目前投运情况均基本正常，并与通辽市环保局联网，且已通过验收。此外，公司按要求编制了环境自行监测方案并在内蒙古自治区重点企业自行监测信息发布平台上公布。需要进行手工监测的项目已委托具备资质的第三方按规定频次（1 次/季度）进行手工监测，并在全国污染源监测信息管理与共享平台上公布。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

□适用 √不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

√适用 □不适用

本年度公司未发生环境污染事故和环境违法行为，无因环境违法违规被环保部门调查或受到处罚、无环保投诉或环保信访案件，无因环保方面的原因被挂牌，危险废物均按照环评批复的要求进行处理处置。

#### 十八、可转换公司债券情况

##### (一) 转债发行情况

适用 不适用

##### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

##### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

##### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

##### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

##### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)             | 42,891 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 42,622 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况        |           |             |           |                             |          |            |          |
|------------------|-----------|-------------|-----------|-----------------------------|----------|------------|----------|
| 股东名称<br>(全称)     | 报告期内增减    | 期末持股数量      | 比例<br>(%) | 持有有限<br>售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押或冻结情况  |            | 股东<br>性质 |
|                  |           |             |           |                             | 股份<br>状态 | 数量         |          |
| 江苏丹化集团<br>有限责任公司 | 2,694,500 | 180,048,850 | 17.71     | 0                           | 质押       | 35,000,000 | 国家       |

|                                           |             |            |      |   |    |            |         |
|-------------------------------------------|-------------|------------|------|---|----|------------|---------|
| 中建明茂（北京）投资发展有限公司                          | -5,410,000  | 44,590,000 | 4.39 | 0 | 质押 | 44,590,000 | 境内非国有法人 |
| 高仕军                                       | 0           | 40,000,000 | 3.93 | 0 | 质押 | 40,000,000 | 境内自然人   |
| 北京顶尖私行资本管理有限公司                            | -10,000,000 | 40,000,000 | 3.93 | 0 | 质押 | 40,000,000 | 境内非国有法人 |
| 财通基金—工商银行—富春定增 1021 号资产管理计划               | 0           | 36,880,000 | 3.63 | 0 | 无  | 0          | 未知      |
| 李利伟                                       | 0           | 30,000,000 | 2.95 | 0 | 质押 | 30,000,000 | 境内自然人   |
| 吉林丰成顺农业有限公司                               | 0           | 29,903,622 | 2.94 | 0 | 质押 | 26,903,266 | 境内非国有法人 |
| 江苏丹化煤制化学品工程技术有限公司                         | 8,050,600   | 8,050,600  | 0.79 | 0 | 无  | 0          | 国有法人    |
| 盛济良                                       | 1,082,700   | 6,339,091  | 0.62 | 0 | 无  | 0          | 境内自然人   |
| SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED | 648,222     | 5,756,316  | 0.57 | 0 | 未知 | 未知         | 境外法人    |

## 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          |
| 江苏丹化集团有限责任公司                | 180,048,850   | 人民币普通股  | 180,048,850 |
| 中建明茂（北京）投资发展有限公司            | 44,590,000    | 人民币普通股  | 44,590,000  |
| 高仕军                         | 40,000,000    | 人民币普通股  | 40,000,000  |
| 北京顶尖私行资本管理有限公司              | 40,000,000    | 人民币普通股  | 40,000,000  |
| 财通基金—工商银行—富春定增 1021 号资产管理计划 | 36,880,000    | 人民币普通股  | 36,880,000  |
| 李利伟                         | 30,000,000    | 人民币普通股  | 30,000,000  |
| 吉林丰成顺农业有限公司                 | 29,903,622    | 人民币普通股  | 29,903,622  |
| 江苏丹化煤制化学品工程技术有限公司           | 8,050,600     | 人民币普通股  | 8,050,600   |
| 盛济良                         | 6,339,091     | 人民币普通股  | 6,339,091   |

|                                         |                                                                          |         |           |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|
| SHENWANHONGYUANNOMINEES (H. K.) LIMITED | 5,756,316                                                                | 境内上市外资股 | 5,756,316 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 江苏丹化煤制化学品工程技术有限公司系江苏丹化集团有限责任公司全资子公司，两者属一致行动人关系；公司未知其他股东是否存在关联关系或同属一致行动人。 |         |           |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                     | 公司无优先股                                                                   |         |           |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

|                          |                                                                         |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 名称                       | 江苏丹化集团有限责任公司                                                            |
| 单位负责人或法定代表人              | 王斌                                                                      |
| 成立日期                     | 1980-4-25                                                               |
| 主要经营业务                   | 主营氮肥、碳化物、烃类及其卤化物、衍生物、聚烯烃树脂、离子交换树脂、化工设备、中密度纤维板制造，兼营本企业自产化工产品及其相关技术出口业务等。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                                                                       |
| 其他情况说明                   | 无                                                                       |

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

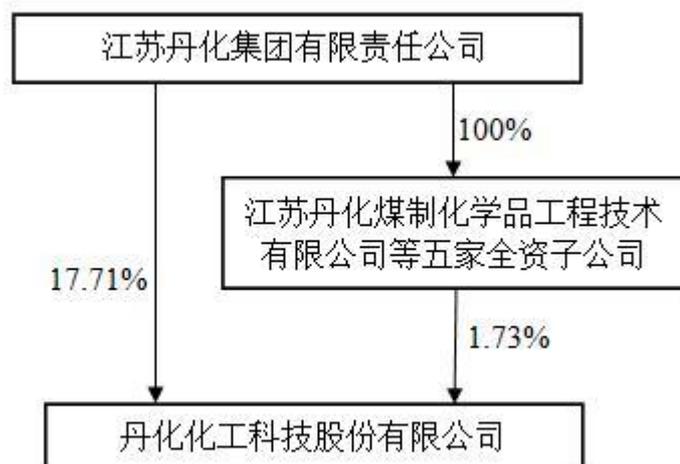
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

|    |            |
|----|------------|
| 名称 | 江苏省丹阳市人民政府 |
|----|------------|

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

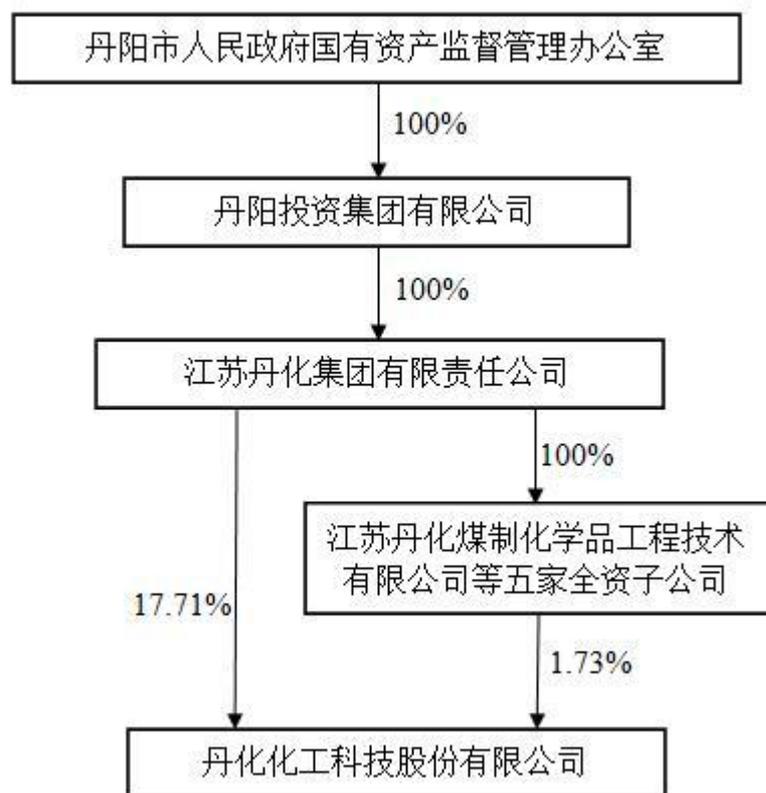
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

间接控股股东丹阳投资集团有限公司成立于 2007 年 7 月，公司地址丹阳市开发区齐梁路 999 号，注册资本 20000 万元，法定代表人陈尧平。经营范围：国有土地资产投资开发（市政府委托），对城市基础设施、旧城改造、拆迁项目进行投资，土地前期开发和整理，资本和资产经营（市政府委托），项目投资，项目管理，国有房屋经营性出租（市政府委托），水利设施投资、建设，物业管理，信息咨询（不得开展吸收公众存款、投资担保、设立资金池、代客理财等金融业务）。丹阳投资集团有限公司是丹阳市人民政府投资设立的国有独资有限公司。

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)  | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数      | 年末持股数      | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|------------|------------|------------|------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 王斌  | 董事长    | 男  | 52 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 552,900    | 552,900    | 0          |        | 61.03                | 否            |
| 花峻  | 董事、总裁  | 男  | 46 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 151,680    | 151,680    | 0          |        | 55.70                | 否            |
| 李国方 | 董事     | 男  | 53 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 428,900    | 428,900    | 0          |        | 54.53                | 否            |
| 成国俊 | 董事、副总裁 | 男  | 53 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 302,700    | 302,700    | 0          |        | 39.00                | 否            |
| 杨金涛 | 董事会秘书  | 男  | 40 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 0          | 0          | 0          |        | 33.00                | 否            |
| 李利伟 | 董事     | 男  | 44 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0          |        | /                    | 是            |
| 郑万青 | 独立董事   | 男  | 57 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 0          | 0          | 0          |        | 5.95                 | 否            |
| 许年行 | 独立董事   | 男  | 41 | 2016/11/30 |            | 0          | 0          | 0          |        | 5.95                 | 否            |
| 张徐宁 | 独立董事   | 男  | 50 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 0          | 0          | 0          |        | 5.95                 | 否            |
| 杨军  | 监事会主席  | 男  | 49 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 315,000    | 315,000    | 0          |        | 24.00                | 是            |
| 谈翔  | 监事     | 男  | 47 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 95,000     | 95,000     | 0          |        | 10.08                | 否            |
| 曹峻  | 职工监事   | 女  | 47 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 0          | 0          | 0          |        | 14.12                | 否            |
| 沈雅芸 | 副总裁    | 女  | 57 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 31,100     | 31,100     | 0          |        | 39.00                | 否            |
| 张锁仁 | 副总裁    | 男  | 60 | 2016/11/30 | 2019/11/29 | 319,500    | 319,500    | 0          |        | 39.00                | 否            |
| 蒋勇飞 | 财务负责人  | 男  | 51 | 2017/8/2   | 2019/11/29 | 0          | 0          | 0          |        | 25.25                | 否            |
| 合计  | /      | /  | /  | /          | /          | 32,196,780 | 32,196,780 |            | /      | 412.56               | /            |

| 姓名  | 主要工作经历                                                                                                   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 王斌  | 曾任本公司总裁、永金化工投资管理有限公司副董事长、丹阳市丹化金煤化工有限公司总经理，现任江苏丹化集团有限责任公司董事长兼总经理、通辽金煤化工有限公司董事长、江苏丹化醋酐有限公司董事长、本公司董事长。      |
| 花峻  | 曾任本公司执行总裁、永金化工投资管理有限公司董事、丹阳市丹化金煤化工有限公司监事，现任通辽金煤化工有限公司董事、上海丹化化工技术开发有限公司董事长、本公司董事、总裁。                      |
| 李国方 | 曾任本公司监事会主席，现任江苏丹化集团有限责任公司董事、通辽金煤化工有限公司董事兼总经理、本公司董事。                                                      |
| 成国俊 | 曾任永金化工投资管理有限公司监事会主席，现任江苏丹化集团有限责任公司董事、通辽金煤化工有限公司总经济师、本公司董事兼副总裁。                                           |
| 杨金涛 | 曾任北京盛世华章文化传播有限公司编辑、中信证券投资经理、中金公司投资经理、北京万方鑫润基金管理有限公司董事，现任北京顶尖私行资本管理有限公司执行董事、深圳一泓信息管理有限公司执行董事、本公司董事兼董事会秘书。 |
| 李利伟 | 曾任北京京深汽贸有限公司销售经理、北京酷乐通讯科技有限公司总经理，现任北京恒成建业开发建设有限公司总经理、本公司董事。                                              |
| 郑万青 | 现任浙江工商大学教授、本公司独立董事。                                                                                      |
| 许年行 | 曾任中国人民大学商学院讲师、副教授，现任该校教授、博士生导师、本公司独立董事。                                                                  |
| 张徐宁 | 曾任北京市世华律师事务所律师，现任北京市丰友律师事务所主任律师、本公司独立董事。                                                                 |
| 杨军  | 现任江苏丹化集团有限责任公司董事兼副总经理、本公司监事会主席。                                                                          |
| 谈翔  | 曾任江苏丹化集团有限责任公司信息管理中心主任，现任该公司监事、通辽金煤化工有限公司办公室副主任、本公司监事。                                                   |
| 曹峻  | 现任本公司人力资源及行政部经理、本公司职工监事。                                                                                 |
| 沈雅芸 | 曾任本公司董事、董事会秘书、永金化工投资管理有限公司董事，现任本公司副总裁。                                                                   |
| 张锁仁 | 曾任江苏丹化集团有限责任公司副总经理，现任该公司董事、本公司副总裁。                                                                       |
| 蒋勇飞 | 曾任江苏丹化集团有限责任公司财务副经理，现任通辽金煤化工有限公司财务经理、本公司财务负责人。                                                           |

其它情况说明

适用 不适用

许年行先生因个人原因，于2018年10月21日向董事会提出辞去所担任的公司独立董事职务。按照相关规定，在新任独董未补选出之前，许年行先生将继续履行独董职责。

## (二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称         | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期 |
|--------------|----------------|------------|------------|--------|
| 王斌           | 江苏丹化集团有限责任公司   | 董事长、总经理    | 2014-11-11 |        |
| 李国方          | 江苏丹化集团有限责任公司   | 董事         | 2012-2-1   |        |
| 成国俊          | 江苏丹化集团有限责任公司   | 董事         | 2012-2-1   |        |
| 杨军           | 江苏丹化集团有限责任公司   | 董事、副总经理    | 2000-8-1   |        |
| 谈翔           | 江苏丹化集团有限责任公司   | 监事         | 2011-1-1   |        |
| 张锁仁          | 江苏丹化集团有限责任公司   | 董事         | 2000-4-1   |        |
| 杨金涛          | 北京顶尖私行资本管理有限公司 | 执行董事       | 2015-5     |        |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无              |            |            |        |

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称         | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|----------------|------------|--------|--------|
| 杨金涛          | 深圳一泓信息管理有限公司   | 执行董事       | 2017-3 |        |
| 李利伟          | 北京恒成建业开发建设有限公司 | 总经理        | 2007   |        |
| 郑万青          | 浙江工商大学         | 教授         | 2006-7 |        |
| 许年行          | 中国人民大学商学院      | 教授、博导      | 2014-9 |        |
| 张徐宁          | 北京市丰友律师事务所     | 主任律师       | 2015   |        |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无              |            |        |        |

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|                       |                                          |
|-----------------------|------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 董事、监事、高级管理人员报酬执行公司《薪资制度》，独立董事报酬执行股东大会决议。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 《薪资制度》和股东大会决议。                           |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 412.56                                   |

|                             |        |
|-----------------------------|--------|
| 况                           |        |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 412.56 |

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 23     |
| 主要子公司在职员工的数量           | 1,324  |
| 在职员工的数量合计              | 1,347  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 1,030  |
| 销售人员                   | 23     |
| 技术人员                   | 149    |
| 财务人员                   | 20     |
| 行政人员                   | 125    |
| 合计                     | 1,347  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量(人)  |
| 本科及以上学历                | 209    |
| 大、中专                   | 757    |
| 其他                     | 381    |
| 合计                     | 1,347  |

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司建立了完整的薪酬体系，严格执行“定岗定薪，岗变薪变”的政策。各子公司不断调整和加强绩效考核，推行生产岗位技能等级考核等举措以实现薪酬的激励作用。子公司还利用 HR 管理系统加大对薪酬制作所需数据的审核力度，以确保薪酬的准确性。今后还将继续加强数据分析，对各月发生的人力成本进行统计和分析，确保用工成本的合理化，也为未来的薪酬规划提供依据。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

子公司通辽金煤本年度根据相关规定，对所有特种作业人员进行定期、定点完全脱产式培训并取证。全年共完成特殊工种培训 12 项，参培人员 201 人，全年共支出培训费 6.86 万元。2019 年里，特种作业将根据所需进行统一培训取证，目前登记在册的需 2019 年复审的特种作业证件人员共计 37 人。

孙公司江苏金聚本年度主要是针对新研发的 PGA 产品做相关的技术培训。

各子公司将继续加强培训的规范化管理，人事部门加大考核力度，主动检查、督促、协调各部门实施培训计划，提高培训效率；做好新员工入职培训工作，将三级安全教育培训工作落实到第一位新员工；加强特种岗位员工的培训，使其参训率和取证合格率均达到 100%；不断充实宣培平台的教材库、题库，提高培训知识的深度与广度。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

|             |            |
|-------------|------------|
| 劳务外包支付的报酬总额 | 1372.28 万元 |
|-------------|------------|

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，持续完善法人治理结构、积极推进内部控制实施，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，相互制衡、相互协调、运转平稳。公司在股东与股东大会、控股股东与上市公司、董事与董事会、监事与监事会、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求，公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司始终把规范运作视为企业健康发展的基础保障，今后将继续按照监管部门的要求，建立健全各项内控制度，不断完善公司治理结构，持续提高规范运作水平，实现公司持续、稳定、健康的发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

**二、股东大会情况简介**

| 会议届次    | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       |
|---------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2017 年度 | 2018 年 6 月 29 日 | www.see.com.cn | 2018 年 6 月 30 日 |

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2017 年年度股东大会共审议 7 项议案，所有议案均获得通过。

**三、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 王斌   | 否      | 10         | 10     | 10        | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 花峻   | 否      | 10         | 10     | 10        | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 李国方  | 否      | 10         | 10     | 10        | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 成国俊  | 否      | 10         | 10     | 10        | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 杨金涛  | 否      | 10         | 10     | 10        | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 李利伟  | 否      | 10         | 10     | 10        | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 郑万青  | 是      | 10         | 10     | 10        | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 许年行  | 是      | 10         | 10     | 10        | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 张徐宁  | 是      | 10         | 10     | 10        | 0      | 0    | 否             | 1         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 10 |
| 其中：现场会议次数      | 0  |
| 通讯方式召开会议次数     | 10 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0  |

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司目前对高管人员的考评主要是根据其业务实绩和工作表现进行绩效评价，主要流程包括自我述职、主管或职能部门考核、薪酬与考核委员会审核等。公司今后将根据经营发展情况进一步完善高管激励机制，适时推出股权激励计划。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司对外披露的《2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

中兴华审字（2019）第 020758 号

丹化化工科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了丹化化工科技股份有限公司（以下简称“丹化科技公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丹化科技公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于丹化科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注[十、7]描述了丹化科技公司子企业上海丹升新材料科技中心（有限合伙）及上海丹茂化工科技中心（有限合伙）共同参与投资的内蒙古伊霖化工有限公司的 20 万吨/年合成气制乙二醇项目，截止审计报告日处于停工状态；上海丹升新材料科技中心（有限合伙）参与投资内蒙古伊霖巨鹏新能源有限公司的 10 万吨/年燃料乙醇项目，截止审计报告日未开工。上述项目是否能按计划完成建设具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 收入的确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注[六、31]所述，丹化科技公司于 2018 年度实现主营业务收入人民币 135,469.94 万元，较 2017 年度增长 17.38%；另一方面，主营业务收入金额重大且为关键业绩指标，根据财务报表附注[四、25]所述的会计政策，可能存在收入确认的相关风险。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对收入确认相关的关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试，评价内部控制的设计和运行的有效性。

（2）对生产能力进行调查基础上，通过对主要材料的采购量与生产投入量的核查，分析本期可销售产成品规模的合理性。

(3) 对收入和成本执行分析性程序，包括：本期收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较等程序，分析收入波动的合理性。

(4) 抽取足够的样本量对应收账款及预收款项的发生额及余额进行函证，对未回函的样本进行替代测试；检查收入确认相关合同、发票、出库单、过磅单（客户签收单）等单据，以及销售回款情况，核实收入确认的真实性。

(5) 对收入进行截止测试，关注是否存在重大跨期，并检查期后销售退回情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(6) 对本年新增的大客户行业背景及经营能力进行了解，关注是否存在关联方关系，相关交易是否属于关联交易。

## 五、其他信息

丹化科技公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估丹化科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督丹化科技公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对丹化科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致丹化科技公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就丹化科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：靳军

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：夏仁俊

2019 年 3 月 31 日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2018 年 12 月 31 日

编制单位：丹化化工科技股份有限公司

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  | 219,205,204.47   | 292,985,618.20   |
| 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                 |      |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 七.4  | 85,457,678.75    | 189,669,370.95   |
| 其中：应收票据                |      | 16,120,228.00    | 177,226,324.62   |
| 应收账款                   |      | 69,337,450.75    | 12,443,046.33    |
| 预付款项                   | 七.5  | 5,978,352.04     | 24,013,420.35    |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 七.6  | 6,546,304.31     | 1,905,944.09     |
| 其中：应收利息                |      |                  | 399,863.01       |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 七.7  | 157,127,002.89   | 262,143,260.49   |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 七.10 | 12,555,331.77    | 30,904,833.85    |
| 流动资产合计                 |      | 486,869,874.23   | 801,622,447.93   |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 七.11 | 24,982,200.00    | 31,982,200.00    |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 七.14 | 272,721,524.62   | 233,589,908.67   |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   | 七.15 | 2,212,364,295.32 | 2,409,952,267.73 |
| 在建工程                   | 七.16 | 90,459,515.59    | 38,900,550.41    |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   | 七.19 | 162,118,040.66   | 172,963,477.93   |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 七.22 | 68,803,804.98    | 54,532,976.56    |
| 递延所得税资产                | 七.23 | 51,079,736.37    | 63,085,339.48    |
| 其他非流动资产                | 七.24 | 22,737,466.99    |                  |
| 非流动资产合计                |      | 2,905,266,584.53 | 3,005,006,720.78 |

|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 资产总计                   |      | 3,392,136,458.76 | 3,806,629,168.71 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   | 七.25 | 290,000,000.00   | 360,000,000.00   |
| 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                 |      |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              | 七.28 | 187,582,824.84   | 340,910,215.03   |
| 预收款项                   | 七.29 | 10,387,626.51    | 73,144,444.34    |
| 卖出回购金融资产款              |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 七.30 | 20,963,823.53    | 20,703,878.71    |
| 应交税费                   | 七.31 | 33,677,599.75    | 10,836,551.52    |
| 其他应付款                  | 七.32 | 50,857,280.32    | 59,577,018.39    |
| 其中：应付利息                |      | 334,466.63       | 791,480.52       |
| 应付股利                   |      | 575,392.79       | 575,392.79       |
| 应付分保账款                 |      |                  |                  |
| 保险合同准备金                |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |      |                  |                  |
| 代理承销证券款                |      |                  |                  |
| 持有待售负债                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 七.34 |                  | 150,000,000.00   |
| 其他流动负债                 | 七.35 | 2,927,191.12     | 2,927,191.12     |
| 流动负债合计                 |      | 596,396,346.07   | 1,018,099,299.11 |
| <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                  | 七.38 | 6,325,140.00     | 6,358,415.00     |
| 长期应付职工薪酬               |      |                  |                  |
| 预计负债                   |      |                  |                  |
| 递延收益                   | 七.41 | 29,994,248.83    | 32,921,439.95    |
| 递延所得税负债                | 七.23 | 2,211,902.58     | 3,308,105.40     |
| 其他非流动负债                |      |                  |                  |
| 非流动负债合计                |      | 38,531,291.41    | 42,587,960.35    |
| 负债合计                   |      | 634,927,637.48   | 1,060,687,259.46 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）              | 七.43 | 1,016,524,240.00 | 1,016,524,240.00 |
| 其他权益工具                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |
| 资本公积                   | 七.45 | 1,761,937,990.78 | 1,761,977,573.40 |
| 减：库存股                  |      |                  |                  |
| 其他综合收益                 |      |                  |                  |
| 专项储备                   |      |                  |                  |

|                   |      |                  |                  |
|-------------------|------|------------------|------------------|
| 盈余公积              | 七.49 | 56,144,485.97    | 56,144,485.97    |
| 一般风险准备            |      |                  |                  |
| 未分配利润             | 七.50 | -710,245,097.31  | -712,301,862.77  |
| 归属于母公司所有者权益合计     |      | 2,124,361,619.44 | 2,122,344,436.60 |
| 少数股东权益            |      | 632,847,201.84   | 623,597,472.65   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |      | 2,757,208,821.28 | 2,745,941,909.25 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |      | 3,392,136,458.76 | 3,806,629,168.71 |

法定代表人：花峻主管会计工作负责人：蒋勇飞会计机构负责人：陈丽华

### 母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：丹化化工科技股份有限公司

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                   |      | 184,160.83       | 5,028,240.26     |
| 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              |      |                  |                  |
| 其中：应收票据                |      |                  |                  |
| 应收账款                   |      |                  |                  |
| 预付款项                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 十七.2 |                  | 82,923,422.69    |
| 其中：应收利息                |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 存货                     |      |                  |                  |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 |      |                  |                  |
| 流动资产合计                 |      | 184,160.83       | 87,951,662.95    |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      | 8,000,000.00     |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十七.3 | 2,929,689,000.32 | 2,932,359,113.10 |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   |      | 34,288.24        | 39,180.52        |
| 在建工程                   |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   |      |                  |                  |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |      |                  |                  |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税资产                |  |                  |                  |
| 其他非流动资产                |  | 22,000,000.00    |                  |
| 非流动资产合计                |  | 2,959,723,288.56 | 2,932,398,293.62 |
| 资产总计                   |  | 2,959,907,449.39 | 3,020,349,956.57 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 120,000,000.00   | 120,000,000.00   |
| 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                 |  |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              |  |                  |                  |
| 预收款项                   |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 383,589.25       | 337,563.41       |
| 应交税费                   |  | 2,719,925.18     | 2,733,258.90     |
| 其他应付款                  |  | 59,848,257.70    | 53,603,847.10    |
| 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            |  |                  | 50,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 182,951,772.13   | 226,674,669.41   |
| <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               |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  |                  |                  |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  |                  |                  |
| 负债合计                   |  | 182,951,772.13   | 226,674,669.41   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）              |  | 1,016,524,240.00 | 1,016,524,240.00 |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 资本公积                   |  | 2,314,764,374.75 | 2,314,764,374.75 |
| 减：库存股                  |  |                  |                  |
| 其他综合收益                 |  |                  |                  |
| 专项储备                   |  |                  |                  |
| 盈余公积                   |  | 56,144,485.97    | 56,144,485.97    |
| 未分配利润                  |  | -610,477,423.46  | -593,757,813.56  |
| 所有者权益（或股东权益）合计         |  | 2,776,955,677.26 | 2,793,675,287.16 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计      |  | 2,959,907,449.39 | 3,020,349,956.57 |

法定代表人：花峻主管会计工作负责人：蒋勇飞会计机构负责人：陈丽华

合并利润表  
2018 年 1—12 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             |      | 1,433,234,824.78 | 1,331,316,885.53 |
| 其中：营业收入             | 七.51 | 1,433,234,824.78 | 1,331,316,885.53 |
| 利息收入                |      |                  |                  |
| 已赚保费                |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |      |                  |                  |
| 二、营业总成本             |      | 1,422,220,986.43 | 1,098,466,496.70 |
| 其中：营业成本             | 七.51 | 1,097,556,753.17 | 785,495,966.17   |
| 利息支出                |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |      |                  |                  |
| 退保金                 |      |                  |                  |
| 赔付支出净额              |      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额         |      |                  |                  |
| 保单红利支出              |      |                  |                  |
| 分保费用                |      |                  |                  |
| 税金及附加               | 七.52 | 24,793,492.35    | 19,265,420.89    |
| 销售费用                | 七.53 | 90,995,628.13    | 89,426,147.58    |
| 管理费用                | 七.54 | 148,885,574.23   | 136,227,358.82   |
| 研发费用                | 七.55 | 40,177,963.88    | 40,082,592.27    |
| 财务费用                | 七.56 | 18,676,647.04    | 27,312,816.54    |
| 其中：利息费用             |      | 21,172,103.24    | 29,648,297.22    |
| 利息收入                |      | 2,571,753.32     | 2,428,203.68     |
| 资产减值损失              | 七.57 | 1,134,927.63     | 656,194.43       |
| 加：其他收益              | 七.58 | 22,050,864.53    | 2,789,691.12     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）     | 七.59 | -8,007,992.19    | 141,583,137.41   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |      |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）   |      |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）     |      |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）   |      | 25,056,710.69    | 377,223,217.36   |
| 加：营业外收入             | 七.62 | 552,363.58       | 10,842,128.75    |
| 减：营业外支出             | 七.63 | 1,596,849.37     | 3,512,779.56     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |      | 24,012,224.90    | 384,552,566.55   |
| 减：所得税费用             | 七.64 | 15,340,119.42    | 33,681,223.47    |

|                          |  |              |                |
|--------------------------|--|--------------|----------------|
| 五、净利润(净亏损以“－”号填列)        |  | 8,672,105.48 | 350,871,343.08 |
| (一) 按经营持续性分类             |  |              |                |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)   |  | 8,672,105.48 | 350,871,343.08 |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)   |  |              |                |
| (二) 按所有权归属分类             |  |              |                |
| 1. 少数股东损益                |  | 6,615,340.02 | 84,787,548.65  |
| 2. 归属于母公司股东的净利润          |  | 2,056,765.46 | 266,083,794.43 |
| 六、其他综合收益的税后净额            |  |              |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |  |              |                |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益      |  |              |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |  |              |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |              |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益       |  |              |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |  |              |                |
| 2. 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                 |  | 8,672,105.48 | 350,871,343.08 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |  | 2,056,765.46 | 266,083,794.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |  | 6,615,340.02 | 84,787,548.65  |
| 八、每股收益：                  |  |              |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)          |  | 0.0020       | 0.2618         |
| (二) 稀释每股收益(元/股)          |  | 0.0020       | 0.2618         |

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

法定代表人：花峻主管会计工作负责人：蒋勇飞会计机构负责人：陈丽华

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 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                   |  |                |                |
| 减：营业成本                   |  |                |                |
| 税金及附加                    |  | 6,000.00       |                |
| 销售费用                     |  |                |                |
| 管理费用                     |  | 7,723,663.54   | 4,909,901.92   |
| 研发费用                     |  |                |                |
| 财务费用                     |  | 6,315,127.50   | 5,953,854.08   |
| 其中：利息费用                  |  | 6,549,533.33   | 14,119,011.11  |
| 利息收入                     |  | 242,892.93     | 8,168,475.58   |
| 资产减值损失                   |  | 2,670,112.78   | 3,111,492.26   |
| 加：其他收益                   |  |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）          |  |                | 379,226.21     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）      |  |                |                |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）        |  |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）        |  | -16,714,903.82 | -13,596,022.05 |
| 加：营业外收入                  |  |                |                |
| 减：营业外支出                  |  | 4,706.08       | 571.99         |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）      |  | -16,719,609.90 | -13,596,594.04 |
| 减：所得税费用                  |  |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）        |  | -16,719,609.90 | -13,596,594.04 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）   |  | -16,719,609.90 | -13,596,594.04 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）   |  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额            |  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益       |  |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |  |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益        |  |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |  |                |                |
| 2. 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        |  | -16,719,609.90 | -13,596,594.04 |
| 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：花峻主管会计工作负责人：蒋勇飞会计机构负责人：陈丽华

合并现金流量表  
2018年1—12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               |         | 1,604,782,139.97 | 1,366,988,993.12 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |         |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |         |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |         |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |         |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |         |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |         |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |         |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |         |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |         |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |         |                  |                  |
| 收到的税费返还                      |         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 七.66(1) | 17,331,956.94    | 15,721,111.38    |
| 经营活动现金流入小计                   |         | 1,622,114,096.91 | 1,382,710,104.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 905,513,876.81   | 670,972,737.56   |
| 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              |         | 126,972,934.80   | 125,475,638.10   |

|                           |         |                  |                  |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| 支付的各项税费                   |         | 76,101,631.30    | 60,841,236.01    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七.66(2) | 143,292,461.13   | 143,870,427.16   |
| 经营活动现金流出小计                |         | 1,251,880,904.04 | 1,001,160,038.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 370,233,192.87   | 381,550,065.67   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |         |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |         | 116,000,000.00   | 107,650,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 453,412.22       | 310,494.81       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 627,935.44       |                  |
| 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            | 七.66(3) | 155,974,032.76   |                  |
| 投资活动现金流入小计                |         | 273,055,380.42   | 107,960,494.81   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 152,888,335.38   | 233,716,543.50   |
| 投资支付的现金                   |         | 300,000,000.00   | 303,982,200.00   |
| 质押贷款净增加额                  |         |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七.66(4) | 22,000,000.00    |                  |
| 投资活动现金流出小计                |         | 474,888,335.38   | 537,698,743.50   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -201,832,954.96  | -429,738,248.69  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |         |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                  | 4,600,000.00     |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                  | 4,600,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |         | 399,000,000.00   | 460,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |         |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七.66(5) | 30,000,000.00    |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 429,000,000.00   | 464,600,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 619,000,000.00   | 430,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 19,180,686.26    | 29,675,032.56    |
| 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            | 七.66(6) | 3,000,000.00     | 30,000,000.00    |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 641,180,686.26   | 489,675,032.56   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | -212,180,686.26  | -25,075,032.56   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | 34.62            | -42.38           |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -43,780,413.73   | -73,263,257.96   |

|                       |  |                |                |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额        |  | 262,985,618.20 | 336,248,876.16 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> |  | 219,205,204.47 | 262,985,618.20 |

法定代表人：花峻主管会计工作负责人：蒋勇飞会计机构负责人：陈丽华

### 母公司现金流量表

2018年1—12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            |    | 6,253,970.20   | 69,864.47       |
| 收到的税费返还                   |    |                |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    |                |                 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 6,253,970.20   | 69,864.47       |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 3,070,415.15   | 2,469,569.60    |
| 支付的各项税费                   |    | 6,000.00       | 875,503.10      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 4,618,025.17   | 9,701,749.14    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 7,694,440.32   | 13,046,821.84   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -1,440,470.12  | -12,976,957.37  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    |                | 4,650,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                |                 |
| 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                |    |                | 4,650,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 10,832.00      | 12,397.00       |
| 投资支付的现金                   |    | 8,000,000.00   | 150,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                | 65,000,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 22,000,000.00  |                 |
| 投资活动现金流出小计                |    | 30,010,832.00  | 215,012,397.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -30,010,832.00 | -210,362,397.00 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 82,923,422.69  | 257,610,588.89 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 202,923,422.69 | 377,610,588.89 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 170,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 6,316,200.00   | 5,829,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 176,316,200.00 | 155,829,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 26,607,222.69  | 221,781,588.89 |
| <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>     |  | -4,844,079.43  | -1,557,765.48  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 5,028,240.26   | 6,586,005.74   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 184,160.83     | 5,028,240.26   |

法定代表人：花峻主管会计工作负责人：蒋勇飞会计机构负责人：陈丽华

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 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              | 1,016,524,240.00 |        |    |  | 1,761,977,573.40 |       |        |      | 56,144,485.97 |        | -712,301,862.77 | 623,597,472.65 | 2,745,941,909.25 |
| 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              | 1,016,524,240.00 |        |    |  | 1,761,977,573.40 |       |        |      | 56,144,485.97 |        | -712,301,862.77 | 623,597,472.65 | 2,745,941,909.25 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |        |    |  | -39,582.62       |       |        |      |               |        | 2,056,765.46    | 9,249,729.19   | 11,266,912.03    |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |    |  |                  |       |        |      |               |        | 2,056,765.46    | 6,615,340.02   | 8,672,105.48     |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                  |        |    |  | -39,582.62       |       |        |      |               |        |                 | 2,634,389.17   | 2,594,806.55     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                 |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                 |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                 |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  | -39,582.62       |       |        |      |               |        |                 | 2,634,389.17   | 2,594,806.55     |
| (三) 利润分配              |                  |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                 |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                 |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                 |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                 |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                 |                |                  |

2018 年年度报告

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                 |                |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| (四)所有者权益内部结转       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                 |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                 |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                 |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                 |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                 |                |                  |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                 |                |                  |
| (五)专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                 |                |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                 |                |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                 |                |                  |
| (六)其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                 |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,016,524,240.00 |  |  |  | 1,761,937,990.78 |  |  |  | 56,144,485.97 |  | -710,245,097.31 | 632,847,201.84 | 2,757,208,821.28 |

| 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              | 1,016,524,240.00 |        |    |  | 1,761,977,573.40 |       |        |      | 56,144,485.97 |        | -978,385,657.20 | 534,209,924.00 | 2,390,470,566.17 |
| 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              | 1,016,524,240.00 |        |    |  | 1,761,977,573.40 |       |        |      | 56,144,485.97 |        | -978,385,657.20 | 534,209,924.00 | 2,390,470,566.17 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |        |    |  |                  |       |        |      |               |        | 266,083,794.43  | 89,387,548.65  | 355,471,343.08   |
| (一)综合收益总额             |                  |        |    |  |                  |       |        |      |               |        | 266,083,794.43  | 84,787,548.65  | 350,871,343.08   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                 | 4,600,000.00   | 4,600,000.00     |

2018 年年度报告

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|--|-----------------|----------------|------------------|--------------|
| 1. 所有者投入的普通股       |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                | 4,600,000.00     | 4,600,000.00 |
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 2. 提取一般风险准备        |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |               |  |                 |                |                  |              |
| 四、本期期末余额           | 1,016,524,240.00 |  |  |  | 1,761,977,573.40 |  |  | 56,144,485.97 |  | -712,301,862.77 | 623,597,472.65 | 2,745,941,909.25 |              |

法定代表人：花峻主管会计工作负责人：蒋勇飞会计机构负责人：陈丽华

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

2018 年年度报告

| 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              | 1,016,524,240.00 |        |     |    | 2,314,764,374.75 |       |        |      | 56,144,485.97 | -593,757,813.56    | 2,793,675,287.16   |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 二、本年期初余额              | 1,016,524,240.00 |        |     |    | 2,314,764,374.75 |       |        |      | 56,144,485.97 | -593,757,813.56    | 2,793,675,287.16   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               | -16,719.60<br>9.90 | -16,719.60<br>9.90 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               | -16,719.60<br>9.90 | -16,719.60<br>9.90 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                    |                    |

2018 年年度报告

|          |                  |  |  |  |                  |  |  |               |                 |                  |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 5. 其他    |                  |  |  |  |                  |  |  |               |                 |                  |
| (五) 专项储备 |                  |  |  |  |                  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |  |  |               |                 |                  |
| (六) 其他   |                  |  |  |  |                  |  |  |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额 | 1,016,524,240.00 |  |  |  | 2,314,764,374.75 |  |  | 56,144,485.97 | -610,477,423.46 | 2,776,955,677.26 |

| 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              | 1,016,524,240.00 |        |     |    | 2,314,764,374.75 |       |        | 56,144,485.97 | -580,161,219.52 | 2,807,271,881.20 |         |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                 |                  |         |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                 |                  |         |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                 |                  |         |
| 二、本年期初余额              | 1,016,524,240.00 |        |     |    | 2,314,764,374.75 |       |        | 56,144,485.97 | -580,161,219.52 | 2,807,271,881.20 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |        |               | -13,596,594.04  | -13,596,594.04   |         |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |               | -13,596,594.04  | -13,596,594.04   |         |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                 |                  |         |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                 |                  |         |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                 |                  |         |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                 |                  |         |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                 |                  |         |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                 |                  |         |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                 |                  |         |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                 |                  |         |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                 |                  |         |

2018 年年度报告

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,016,524,240.00 |  |  |  | 2,314,764,374.75 |  |  |  | 56,144,485.97 | -593,757,813.56 | 2,793,675,287.16 |

法定代表人：花峻主管会计工作负责人：蒋勇飞会计机构负责人：陈丽华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

丹化化工科技股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1993 年 9 月 25 日经上海市经委沪经企(1993)404 号文件批准,采用公开募集方式设立股份有限公司,于 1994 年 2 月 17 日取得由国家工商行政管理部门颁发的企股沪总字第 019027 号《企业法人营业执照》。公司股票于 1994 年 3 月 11 日在上海证券交易所上市交易。本公司原名英雄(集团)股份有限公司,于 2003 年 2 月更名为大盈现代农业股份有限公司,并于 2007 年 4 月 29 日变更为现名。注册地址为上海市浦东新区高科西路 4037 号,总部地址为上海市长宁区虹桥路 2297 弄 6 号,法定代表人为花峻先生。

本公司原注册资本为人民币 30,456.46 万元。本公司 2008 年非公开发行股票申请于 2009 年 2 月 18 日获得中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会有条件通过,于 2009 年 4 月 20 日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2009]311 号核准。2009 年 4 月 24 日,本公司向 7 名特定投资者非公开发行了 84,745,700 股 A 股股份,每股发行价 12.98 元。此次非公开发行,共募集资金 109,999.92 万元,扣除发行费用 1,884.78 万元后,实际募集资金净额为 108,115.14 万元。其中:新增注册资本 8,474.57 万元,新增资本公积 99,640.57 万元。变更后本公司的注册资本为人民币 38,931.03 万元。

根据本公司 2010 年 3 月 5 日召开的 2009 年年度股东大会决议和修改后的章程规定,本公司增加注册资本人民币 38,931.03 万元,由资本公积转增股本,转增基准日期为 2010 年 3 月 18 日,变更后本公司的注册资本为人民币 77,862.06 万元。

本公司 2015 年非公开发行股票申请于 2016 年 3 月 8 日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2016]459 号核准,2016 年 8 月 26 日,本公司向 6 名特定投资者非公开发行了 237,903,622 股 A 股股份,每股发行价 7.48 元。此次非公开发行,共募集资金 177,951.91 万元,扣除发行费用 2,851.30 万元后,实际募集资金净额为 175,100.61 万元。其中:新增注册资本 23,790.36 万元,新增资本公积 151,310.25 万元。变更后本公司的注册资本为人民币 101,652.42 万元。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 7 户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 1 户,详见本附注八“合并范围的变更”。

### 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假设为基础,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及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产,按公允价值减去预计费用后的金额,以及符合持有待售条件时的原账面价值,取两者孰低计价。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司及各子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，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、33“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以

及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14 “长期股权投资” 或本附注四、10 “金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑

换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用  不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是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。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融、资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②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 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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，相关的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。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

|                      |                                                                                                                 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 将金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。                                                                          |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

|                                         |                     |
|-----------------------------------------|---------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |                     |
| 账龄组合                                    | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 风险较小无需计提坏账准备的应收款项组合                     | 以应收款项性质为信用风险特征划分组合  |

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) | 1           | 5            |
| 1-2年      | 1           | 5            |
| 2-3年      | 1           | 5            |
| 3年以上      | 100         | 100          |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

|             |                                  |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据该款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。  |

**(4). 坏账准备的转回**

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

**12. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料（包括低值易耗品和包装物等）、发出商品、委托加工商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；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；对在同一地区生产和销售的产品系列

相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13. 持有待售资产

适用  不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 14. 长期股权投资

适用  不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10 金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并

方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的

初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别       | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率    | 年折旧率          |
|----------|-------|---------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物   | 年限平均法 | 10-40   | 4%-10% | 2.38%-9.60%   |
| 机器设备     | 年限平均法 | 5-14    | 4%-10% | 6.79%-19.20%  |
| 运输工具     | 年限平均法 | 4-8     | 4%-10% | 11.25%-23.75% |
| 计算机及电子设备 | 年限平均法 | 3-5     | 4%-10% | 18.00%-31.67% |
| 办公及其他设备  | 年限平均法 | 3-5     | 4%-10% | 18.00%-31.67% |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

## 17. 借款费用

√适用 □不适用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18. 生物资产

适用 不适用

## 19. 油气资产

适用 不适用

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产主要为土地使用权和专利权，土地使用权按使用年限平均摊销，专利权按法律规定的有效年限 10 年、20 年平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命

不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括经营租入固定资产改良、催化剂及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 23. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划：

①采用设定提存计划的，本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②采用设定受益计划的，根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 24. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 25. 股份支付

√适用 □不适用

### （1）股份支付的会计处理方法

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，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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) 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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其一中在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 26. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 27. 收入

√适用 □不适用

## (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

**28. 政府补助**

适用  不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 30. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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。

##### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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。

### 31. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法执行《企业会计准则》的相关规定。

### 32. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                     | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 根据财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司经董事会批准，对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法， | 详见下表                |

受重要影响的报表项目名称和金额

#### 合并财务报表

| 原列报报表项目 | 金额             | 新列报报表项目   | 金额             |
|---------|----------------|-----------|----------------|
| 应收票据    | 177,226,324.62 | 应收票据及应收账款 | 189,669,370.95 |

|        |                  |           |                  |
|--------|------------------|-----------|------------------|
| 应收账款   | 12,443,046.33    |           |                  |
| 应收利息   | 399,863.01       |           |                  |
| 应收股利   |                  | 其他应收款     | 1,905,944.09     |
| 其他应收款  | 1,506,081.08     |           |                  |
| 固定资产   | 2,409,952,267.73 | 固定资产      | 2,409,952,267.73 |
| 固定资产清理 |                  |           |                  |
| 在建工程   | 38,900,550.41    | 在建工程      | 38,900,550.41    |
| 工程物资   |                  |           |                  |
| 应付票据   | 30,000,000.00    | 应付票据及应付账款 | 340,910,215.03   |
| 应付账款   | 310,910,215.03   |           |                  |
| 应付利息   | 791,480.52       |           |                  |
| 应付股利   | 575,392.79       | 其他应付款     | 59,577,018.39    |
| 其他应付款  | 58,210,145.08    |           |                  |
| 管理费用   | 176,309,951.09   | 管理费用      | 136,227,358.82   |
|        |                  | 研发费用      | 40,082,592.27    |

## 母公司财务报表

| 原列报报表项目 | 金额            | 新列报报表项目 | 金额            |
|---------|---------------|---------|---------------|
| 应收利息    |               | 其他应收款   | 82,923,422.69 |
| 应收股利    |               |         |               |
| 其他应收款   | 82,923,422.69 |         |               |
| 固定资产    | 39,180.52     | 固定资产    | 39,180.52     |
| 固定资产清理  |               |         |               |
| 应付利息    | 191,400.00    |         |               |
| 应付股利    | 575,392.79    | 其他应付款   | 53,603,847.10 |
| 其他应付款   | 52,837,054.31 |         |               |
| 管理费用    | 4,909,901.92  | 管理费用    | 4,909,901.92  |
|         |               | 研发费用    |               |

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### 33. 重大会计判断和估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据                                                     | 税率               |
|---------|----------------------------------------------------------|------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。 | 3%、5%、6%、16%、17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计征                                              | 1%、5%、7%         |
| 企业所得税   | 按实际缴纳的增值税计征                                              | 15%、25%          |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计征                                              | 3%               |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征                                              | 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 (%) |
|----------------|-----------|
| 丹化化工科技股份有限公司   | 25%       |
| 通辽金煤化工有限公司     | 15%       |
| 江苏金聚合金材料有限公司   | 15%       |
| 江苏丹化醋酐有限公司     | 25%       |
| 上海丹化化工技术开发有限公司 | 25%       |
| 江苏金之虹新材料有限公司   | 25%       |

### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司下子公司通辽金煤化工有限公司2016年12月1日获得编号GR201615000111高新技术企业证书，有效期为三年，享受减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

通辽金煤化工有限公司下子公司江苏金聚合金材料有限公司2015年10月10日获得编号GR201532002843高新技术企业证书，有效期为三年，享受减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。2018年新的高新技术企业证书尚未颁发，已进入拟认定为高新技术企业名单。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 112,159.46     | 175,776.44     |
| 银行存款          | 204,092,527.16 | 222,809,326.66 |
| 其他货币资金        | 15,000,517.85  | 70,000,515.10  |
| 合计            | 219,205,204.47 | 292,985,618.20 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

注：其他货币资金 15,000,517.85 元，主要系通知存款 15,000,000.00 元。

## 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、应收票据及应收账款

总表情况

### (1). 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           |
|------|---------------|----------------|
| 应收票据 | 16,120,228.00 | 177,226,324.62 |
| 应收账款 | 69,337,450.75 | 12,443,046.33  |
| 合计   | 85,457,678.75 | 189,669,370.95 |

其他说明：

适用 不适用

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 | 16,120,228.00 | 177,226,324.62 |
| 商业承兑票据 |               |                |
| 合计     | 16,120,228.00 | 177,226,324.62 |

### (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 | 64,048,742.44 |           |
| 商业承兑票据 |               |           |
| 合计     | 64,048,742.44 |           |

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 72,736,821.10 | 100.00 | 3,399,370.35 | 4.67     | 69,337,450.75 | 15,194,015.72 | 100    | 2,750,969.39 | 18.11    | 12,443,046.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 72,736,821.10 | /      | 3,399,370.35 | /        | 69,337,450.75 | 15,194,015.72 | /      | 2,750,969.39 | /        | 12,443,046.33 |

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 |               |              |          |
|            | 70,037,829.04 | 700,378.29   | 1.00     |
| 1 年以内小计    | 70,037,829.04 | 700,378.29   | 1.00     |
| 1 至 2 年    |               |              |          |
| 2 至 3 年    |               |              |          |
| 3 年以上      | 2,698,992.06  | 2,698,992.06 | 100.00   |
| 合计         | 72,736,821.10 | 3,399,370.35 | 4.67     |

确定该组合依据的说明：

注：确定该组合依据的说明：本公司管理层认为应收账款相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 648,400.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 债务人名称      | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------------|---------------|--------------------|------------|
| 新乡永金化工有限公司 | 20,226,313.52 | 27.81              | 202,263.14 |
| 永城永金化工有限公司 | 14,462,831.15 | 19.88              | 144,628.31 |
| 安阳永金化工有限公司 | 13,685,686.40 | 18.82              | 136,856.86 |
| 濮阳永金化工有限公司 | 11,402,437.59 | 15.68              | 114,024.38 |
| 宁波圣耀贸易有限公司 | 9,535,079.76  | 13.11              | 95,350.80  |
| 合计         | 69,312,348.42 | 95.30              | 693,123.49 |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额         |        | 期初余额          |        |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 4,729,176.88 | 79.11  | 22,744,525.95 | 94.72  |
| 1至2年 | 392,810.00   | 6.57   | 240,331.13    | 1.00   |
| 2至3年 | 113,191.00   | 1.89   | 505,350.16    | 2.10   |
| 3年以上 | 743,174.16   | 12.43  | 523,213.11    | 2.18   |
| 合计   | 5,978,352.04 | 100.00 | 24,013,420.35 | 100.00 |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称            | 期末余额         | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 江阴市江南轻工机械有限公司   | 1,003,200.00 | 16.78              |
| 安徽昊源化工集团有限公司    | 500,000.00   | 8.36               |
| 沈阳市智云循天网络科技有限公司 | 371,124.00   | 6.21               |
| 江苏朗云环保科技有限公司    | 294,300.00   | 4.92               |
| 通辽市杭义工程机械经销有限公司 | 242,823.26   | 4.06               |
| 合计              | 2,411,447.26 | 40.33              |

其他说明

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

## 总表情况

## (1). 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         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              | 399,863.01   |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 6,546,304.31 | 1,506,081.08 |
| 合计    | 6,546,304.31 | 1,905,944.09 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额 | 期初余额       |
|-------------|------|------------|
| 银行承兑汇票保证金存款 |      | 399,863.01 |
| 合计          |      | 399,863.01 |

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额          |        |               |          |      | 期初余额          |        |               |          |      |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|----------|------|---------------|--------|---------------|----------|------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值 | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值 |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |      | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 49,618,923.00 | 49.02  | 49,618,923.00 | 100.00   |      | 49,618,923.00 | 51.73  | 49,618,923.00 | 100.00   |      |

|                        |                |       |               |       |              |               |       |               |       |              |
|------------------------|----------------|-------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|---------------|-------|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 51,600,630.32  | 50.98 | 45,054,326.01 | 87.31 | 6,546,304.31 | 46,296,532.18 | 48.27 | 44,790,451.10 | 96.75 | 1,506,081.08 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |       |               |       |              |               |       |               |       |              |
| 合计                     | 101,219,553.32 | /     | 94,673,249.01 | /     | 6,546,304.31 | 95,915,455.18 | /     | 94,409,374.10 | /     | 1,506,081.08 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款<br>(按单位) | 期末余额          |               |          | 计提理由          |
|----------------|---------------|---------------|----------|---------------|
|                | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例 (%) |               |
| 富友证券经纪有限责任公司   | 34,470,000.00 | 34,470,000.00 | 100.00   | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 连云港国投有限公司      | 15,148,923.00 | 15,148,923.00 | 100.00   | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 合计             | 49,618,923.00 | 49,618,923.00 | /        | /             |

2006年7月, 本公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼, 要求解除本公司与富友证券经纪有限责任公司签订的投资入股意向书, 返还投资款3,447万元。2007年1月18日, 上海市第一中级人民法院下达了(2006)沪一中民三(商)初字第181号民事判决书, 不予支持本公司的诉讼请求。2006年7月21日, 中国证监会撤销富友证券经纪有限责任公司经纪证券业务。于期末估计该应收款项可收回的金额, 本公司已全额计提坏账准备3,447万元。

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 |               |               |          |
|            | 6,528,072.70  | 326,403.64    | 5.00     |
| 1年以内小计     | 6,528,072.70  | 326,403.64    | 5.00     |
| 1至2年       | 178,724.00    | 8,936.20      | 5.00     |
| 2至3年       | 184,049.95    | 9,202.50      | 5.00     |
| 3年以上       | 44,709,783.67 | 44,709,783.67 | 100.00   |
| 合计         | 51,600,630.32 | 45,054,326.01 | 87.31    |

确定该组合依据的说明: 本公司管理层认为其他应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

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). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|------------|------------|
| 借款   | 517,220.53 | 815,183.08 |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 往来 | 99,739,385.11  | 94,406,683.19 |
| 其他 | 962,947.68     | 693,588.91    |
| 合计 | 101,219,553.32 | 95,915,455.18 |

**(3). 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 263,874.91 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

**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(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<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额  |
|------------------|-------|---------------|------|-----------------------------|---------------|
| 富友证券经纪<br>有限责任公司 | 往来款   | 34,470,000.00 | 3年以上 | 34.05                       | 34,470,000.00 |
| 连云港国投有<br>限公司    | 往来款   | 15,148,923.00 | 3年以上 | 14.97                       | 15,148,923.00 |
| 上海飞天投资<br>有限责任公司 | 往来款   | 6,105,002.17  | 3年以上 | 6.03                        | 6,105,002.17  |
| 南京石城文化<br>用品有限公司 | 往来款   | 5,177,194.45  | 3年以上 | 5.11                        | 5,177,194.45  |
| 上海申藤畜禽<br>有限公司   | 往来款   | 5,040,380.00  | 3年以上 | 4.98                        | 5,040,380.00  |
| 合计               | /     | 65,941,499.62 | /    | 65.14                       | 65,941,499.62 |

**(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<br>名称     | 期末余额         | 期末账龄 | 预计收取的时间、金<br>额及依据 |
|---------------------|------------------|--------------|------|-------------------|
| 通辽市经济技术开<br>发区管理委员会 | “高新技术企<br>业”奖励资金 | 5,037,662.00 | 1年以内 | 2019年1月收取         |
| 合计                  |                  | 5,037,662.00 |      |                   |

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 存货****(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料  | 104,451,441.62 | 7,394,184.97 | 97,057,256.65  | 143,749,880.12 | 7,427,463.21 | 136,322,416.91 |
| 在产品  | 168,934.59     |              | 168,934.59     |                |              |                |
| 库存商品 | 18,607,742.33  | 255,930.00   | 18,351,812.33  | 58,481,003.53  |              | 58,481,003.53  |
| 周转材料 | 32,435.00      |              | 32,435.00      | 39,563.41      |              | 39,563.41      |
| 发出商品 | 28,062,472.97  |              | 28,062,472.97  | 65,804,550.11  |              | 65,804,550.11  |
| 材料采购 | 13,454,091.35  |              | 13,454,091.35  | 1,495,726.53   |              | 1,495,726.53   |
| 合计   | 164,777,117.86 | 7,650,114.97 | 157,127,002.89 | 269,570,723.70 | 7,427,463.21 | 262,143,260.49 |

**(2). 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额     |    | 本期减少金额    |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|----|-----------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 其他 | 转回或转销     | 其他 |              |
| 原材料  | 7,427,463.21 |            |    | 33,278.24 |    | 7,394,184.97 |
| 库存商品 |              | 255,930.00 |    |           |    | 255,930.00   |
| 合计   | 7,427,463.21 | 255,930.00 |    | 33,278.24 |    | 7,650,114.97 |

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**8、持有待售资产**

□适用 √不适用

**9、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**10、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 500,948.20    | 11,656,593.79 |
| 财产保险费  |               | 221,609.92    |
| 银行理财产品 | 12,054,383.57 | 19,026,630.14 |
| 合计     | 12,555,331.77 | 30,904,833.85 |

**11、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 可供出售债务工具： |               |      |               |               |      |               |
| 可供出售权益工具： | 24,982,200.00 |      | 24,982,200.00 | 31,982,200.00 |      | 31,982,200.00 |
| 按公允价值计量的  |               |      |               |               |      |               |
| 按成本计量的    | 24,982,200.00 |      | 24,982,200.00 | 31,982,200.00 |      | 31,982,200.00 |
| 合计        | 24,982,200.00 |      | 24,982,200.00 | 31,982,200.00 |      | 31,982,200.00 |

## (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 |               |        |
| 江苏开磷瑞阳化工股份有限公司        | 16,982,200.00 |              |               | 16,982,200.00 |      |      |      |    | 2.0483        |        |
| 内蒙古伊霖化工有限公司           | 15,000,000.00 |              | 15,000,000.00 |               |      |      |      |    |               |        |
| 分宜川流长枫新材料投资合伙企业(有限合伙) |               | 8,000,000.00 |               | 8,000,000.00  |      |      |      |    | 7.9051        |        |
| 合计                    | 31,982,200.00 | 8,000,000.00 | 15,000,000.00 | 24,982,200.00 |      |      |      |    | /             |        |

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 12、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 13、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位         | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |                 | 期末余额          | 减值准备期末余额     |
|---------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|-----------------|---------------|--------------|
|               |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他              |               |              |
| 一、合营企业        |                |        |      |               |          |        |             |        |                 |               |              |
| 上海英雄金笔厂桃浦联营二厂 | 524,829.97     |        |      |               |          |        |             |        |                 | 524,829.97    | 524,829.97   |
| 小计            | 524,829.97     |        |      |               |          |        |             |        |                 | 524,829.97    | 524,829.97   |
| 二、联营企业        |                |        |      |               |          |        |             |        |                 |               |              |
| 上海金煤化工新技术有限公司 |                |        |      |               |          |        |             |        |                 |               |              |
| 洛阳永金化工有限公司    | 38,009,855.63  |        |      | -4,181,288.47 |          |        |             |        |                 | 33,828,567.16 |              |
| 济宁金丹化工有限公司    | 54,720,267.12  |        |      | -1,914,405.84 |          |        |             |        |                 | 52,805,861.28 | 9,519,440.29 |
| 上海丹升新材料科技中心   | 150,379,226.21 |        |      |               |          |        |             |        | -150,379,226.21 |               |              |

|                |                |                |  |               |  |  |  |  |                 |                |               |
|----------------|----------------|----------------|--|---------------|--|--|--|--|-----------------|----------------|---------------|
| (有限合伙)         |                |                |  |               |  |  |  |  |                 |                |               |
| 霍尔果斯丹科信息科技有限公司 |                | 3,000,000.00   |  | -586,754.13   |  |  |  |  |                 | 2,413,245.87   |               |
| 内蒙古伊霖化工有限公司    |                | 155,000,000.00 |  | -1,758,861.22 |  |  |  |  | 15,000,000.00   | 168,241,138.78 |               |
| 内蒙古伊霖巨鹏新能源有限公司 |                | 25,000,000.00  |  | -47,848.18    |  |  |  |  |                 | 24,952,151.82  |               |
| 小计             | 243,109,348.96 | 183,000,000.00 |  | -8,489,157.84 |  |  |  |  | -135,379,226.21 | 282,240,964.91 | 9,519,440.29  |
| 合计             | 243,634,178.93 | 183,000,000.00 |  | -8,489,157.84 |  |  |  |  | -135,379,226.21 | 282,765,794.88 | 10,044,270.26 |

注：(1) 本公司对内蒙古伊霖化工有限公司年初投资额 1,500 万元，作为可供出售金融资产核算，本期本公司增资 15,500 万元，合计持股比例达到 30.63%，将年初可供出售金融资产 1,500 万元转为权益法核算的长期股权投资。

(2) 本公司作为合伙人之一发起设立上海丹升新材料科技中心（有限合伙），统一社会信用代码为 91310114MA1GTPD294，各合伙人认缴出资合计 15,550 万元，本公司持有合伙企业 96.463% 的股权。本期因本公司能对其控制，将其纳入合并范围。

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司子公司江苏丹化醋酐有限公司对上海金煤化工新技术有限公司累计未确认投资损失为 3,622,962.51 元。

## 15、 固定资产

### 总表情况

#### (1). 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             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 2,212,364,295.32 | 2,409,952,267.73 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 2,212,364,295.32 | 2,409,952,267.73 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具          | 计算机及电子设备     | 办公设备          | 合计               |
|---------|------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： |                  |                  |               |              |               |                  |
| 1. 期初余额 | 1,019,726,218.82 | 3,134,242,109.77 | 24,862,389.43 | 2,269,529.95 | 24,460,916.66 | 4,205,561,164.63 |

|            |                  |                  |               |              |               |                  |
|------------|------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 2. 本期增加金额  | 223,474.33       | 40,027,709.03    | 961,361.61    | 415,674.92   | 2,810,700.31  | 44,438,920.20    |
| (1) 购置     |                  | 9,727,488.13     | 961,361.61    | 415,674.92   | 2,810,700.31  | 13,915,224.97    |
| (2) 在建工程转入 | 223,474.33       | 30,300,220.90    |               |              |               | 30,523,695.23    |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  | 3,792,940.84     | 2,499,328.20  |              | 115,404.10    | 6,407,673.14     |
| (1) 处置或报废  |                  | 3,792,940.84     | 2,499,328.20  |              | 115,404.10    | 6,407,673.14     |
| 4. 期末余额    | 1,019,949,693.15 | 3,170,476,877.96 | 23,324,422.84 | 2,685,204.87 | 27,156,212.87 | 4,243,592,411.69 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |              |               |                  |
| 1. 期初余额    | 395,111,185.46   | 1,365,989,700.13 | 17,041,715.32 | 1,063,233.18 | 16,403,062.81 | 1,795,608,896.90 |
| 2. 本期增加金额  | 64,913,916.33    | 171,199,831.71   | 1,509,444.77  | 427,570.76   | 2,239,178.68  | 240,289,942.25   |
| (1) 计提     | 64,913,916.33    | 171,199,831.71   | 1,509,444.77  | 427,570.76   | 2,239,178.68  | 240,289,942.25   |
| 3. 本期减少金额  |                  | 2,161,533.82     | 2,399,355.07  |              | 109,833.89    | 4,670,722.78     |
| (1) 处置或报废  |                  | 2,161,533.82     | 2,399,355.07  |              | 109,833.89    | 4,670,722.78     |
| 4. 期末余额    | 460,025,101.79   | 1,535,027,998.02 | 16,151,805.02 | 1,490,803.94 | 18,532,407.60 | 2,031,228,116.37 |
| 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) 处置或报废  |                  |                  |               |              |               |                  |
| 4. 期末余额    |                  |                  |               |              |               |                  |
| 四、账面价值     |                  |                  |               |              |               |                  |
| 1. 期末账面价值  | 559,924,591.36   | 1,635,448,879.94 | 7,172,617.82  | 1,194,400.93 | 8,623,805.27  | 2,212,364,295.32 |
| 2. 期初账面价值  | 624,615,033.36   | 1,768,252,409.64 | 7,820,674.11  | 1,206,296.77 | 8,057,853.85  | 2,409,952,267.73 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司账面价值为 31,233,805.20 元的房屋建筑物作为 3,000 万元短期借款的抵押物，参见附注[七、25]。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 16、在建工程

## 总表情况

## (1). 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          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 90,459,515.59 | 38,900,550.41 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 90,459,515.59 | 38,900,550.41 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 变脱系统改造                  | 5,947,616.53  |      | 5,947,616.53  |               |      |               |
| 乙二醇装置新增两套分离塔系统          |               |      |               | 18,151,711.44 |      | 18,151,711.44 |
| 新建2#仓库                  | 3,040,504.67  |      | 3,040,504.67  | 67,358.49     |      | 67,358.49     |
| 3000t 聚乙醇酸中试项目 (PGA 项目) | 33,318,091.72 |      | 33,318,091.72 | 16,067,996.16 |      | 16,067,996.16 |
| 造气水处理增加电解除垢处理系统         | 2,340,037.93  |      | 2,340,037.93  | 3,562,202.24  |      | 3,562,202.24  |
| 600t/h 地表水净化项目          | 5,600,918.46  |      | 5,600,918.46  | 1,051,282.08  |      | 1,051,282.08  |
| 2#合成系统改造                | 15,689,676.81 |      | 15,689,676.81 |               |      |               |
| 1#合成系统改造                | 6,447,179.59  |      | 6,447,179.59  |               |      |               |
| 老总降站 10kv 系统消弧柜改造       | 488,793.09    |      | 488,793.09    |               |      |               |
| 新建乙醇槽项目                 | 970,044.51    |      | 970,044.51    |               |      |               |
| 锅炉脱硫污水处理项目              | 3,667,561.91  |      | 3,667,561.91  |               |      |               |
| 污水处理扩能改造                | 11,580,744.20 |      | 11,580,744.20 |               |      |               |
| Z105 包装线缝包单元改造          | 543,103.45    |      | 543,103.45    |               |      |               |
| 灰库改造                    | 825,242.72    |      | 825,242.72    |               |      |               |
| 合计                      | 90,459,515.59 |      | 90,459,515.59 | 38,900,550.41 |      | 38,900,550.41 |

## (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 |
|------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 气化炉技改扩能项目              | 100,000,000.00 |               | 1,233,684.82  | 1,233,684.82  |          |               |                | 100.00 |           |              |             | 募集   |
| 小车班新建车库                |                |               | 9,745.20      | 9,745.20      |          |               |                | 100.00 |           |              |             | 自筹   |
| 草酸酯合成系统改造              | 100,000,000.00 |               | 2,976,941.72  | 2,976,941.72  |          |               |                | 100.00 |           |              |             | 募集   |
| 草酸反应系统（七车间反应增加一套反应塔）   | 2,330,000.00   |               | 2,662,526.81  | 2,662,526.81  |          |               |                | 100.00 |           |              |             | 自筹   |
| 新增两套加氢反应器              | 47,371,000.00  |               | 3,316,205.86  | 3,316,205.86  |          |               |                | 100.00 |           |              |             | 自筹   |
| 变脱系统改造                 | 7,898,000.00   |               | 5,947,616.53  |               |          | 5,947,616.53  |                | 95.00  |           |              |             | 自筹   |
| 乙二醇装置新增两套分离塔系统         | 15,000,000.00  | 18,151,711.44 | 950,603.25    | 19,102,314.69 |          |               |                | 100.00 |           |              |             | 自筹   |
| 新建2#仓库                 |                | 67,358.49     | 2,973,146.18  |               |          | 3,040,504.67  |                | 95.00  |           |              |             | 自筹   |
| 3000t 聚乙醇酸中试项目（PGA 项目） | 40,000,000.00  | 16,067,996.16 | 17,250,095.56 |               |          | 33,318,091.72 |                | 95.00  |           |              |             | 自筹   |
| 造气水处理增加电解除垢处理系统        | 4,350,000.00   | 3,562,202.24  | 111.82        | 1,222,276.13  |          | 2,340,037.93  |                | 95.00  |           |              |             | 自筹   |
| 600t/h 地表水净化项目         | 5,000,000.00   | 1,051,282.08  | 4,549,636.38  |               |          | 5,600,918.46  |                | 95.00  |           |              |             | 自筹   |
| 2#合成系统改造               | 10,170,000.00  |               | 15,689,676.81 |               |          | 15,689,676.81 |                | 95.00  |           |              |             | 自筹   |

2018 年年度报告

|                   |                |               |               |               |  |               |  |       |  |  |  |    |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--|-------|--|--|--|----|
| 1#合成系统改造          | 3,480,000.00   |               | 6,447,179.59  |               |  | 6,447,179.59  |  | 95.00 |  |  |  | 自筹 |
| 老总降站 10kv 系统消弧柜改造 | 560,000.00     |               | 488,793.09    |               |  | 488,793.09    |  | 95.00 |  |  |  | 自筹 |
| 新建乙醇槽项目           | 1,100,000.00   |               | 970,044.51    |               |  | 970,044.51    |  | 95.00 |  |  |  | 自筹 |
| 锅炉脱硫污水处理项目        | 3,500,000.00   |               | 3,667,561.91  |               |  | 3,667,561.91  |  | 95.00 |  |  |  | 自筹 |
| 污水处理扩能改造          | 20,000,000.00  |               | 11,580,744.20 |               |  | 11,580,744.20 |  | 95.00 |  |  |  | 自筹 |
| Z105 包装线缝包单元改造    | 600,000.00     |               | 543,103.45    |               |  | 543,103.45    |  | 95.00 |  |  |  | 自筹 |
| 灰库改造              |                |               | 825,242.72    |               |  | 825,242.72    |  | 80.00 |  |  |  | 自筹 |
| 合计                | 361,359,000.00 | 38,900,550.41 | 82,082,660.41 | 30,523,695.23 |  | 90,459,515.59 |  |       |  |  |  | /  |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 17、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 18、油气资产

适用 不适用

## 19、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术         | 软件           | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |               |              |                |
| 1. 期初余额    | 162,494,740.30 | 68,967,300.00 | 12,232,900.00 | 1,345,086.44 | 245,040,026.74 |
| 2. 本期增加金额  |                |               |               | 521,459.90   | 521,459.90     |
| (1) 购置     |                |               |               | 521,459.90   | 521,459.90     |
| (2) 内部研发   |                |               |               |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |               |              |                |
|            |                |               |               |              |                |
|            |                |               |               |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                |               |               |              |                |
| (1) 处置     |                |               |               |              |                |
|            |                |               |               |              |                |
|            |                |               |               |              |                |
| 4. 期末余额    | 162,494,740.30 | 68,967,300.00 | 12,232,900.00 | 1,866,546.34 | 245,561,486.64 |
| 二、累计摊销     |                |               |               |              |                |
| 1. 期初余额    | 23,483,215.11  | 41,955,108.15 | 5,596,463.73  | 1,041,761.82 | 72,076,548.81  |
| 2. 本期增加金额  | 3,077,282.65   | 6,896,729.36  | 1,219,999.76  | 172,885.40   | 11,366,897.17  |
| (1) 计提     | 3,077,282.65   | 6,896,729.36  | 1,219,999.76  | 172,885.40   | 11,366,897.17  |
|            |                |               |               |              |                |
|            |                |               |               |              |                |

|           |                |               |              |              |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 |                |               |              |              |                |
| (1) 处置    |                |               |              |              |                |
|           |                |               |              |              |                |
| 4. 期末余额   | 26,560,497.76  | 48,851,837.51 | 6,816,463.49 | 1,214,647.22 | 83,443,445.98  |
| 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 | 135,934,242.54 | 20,115,462.49 | 5,416,436.51 | 651,899.12   | 162,118,040.66 |
| 2. 期初账面价值 | 139,011,525.19 | 27,012,191.85 | 6,636,436.27 | 303,324.62   | 172,963,477.93 |

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司账面价值为 17,606,668.18 元的土地使用权作为 3,000 万元短期借款的抵押物，参见附注[七、25]。

**20、开发支出**

□适用 √不适用

**21、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 江苏丹化醋酐有限公司      | 128,628,990.41 |         |  |      |  | 128,628,990.41 |
| 合计              | 128,628,990.41 |         |  |      |  | 128,628,990.41 |

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-------------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
|                         |                | 计提   |  | 处置   |  |                |
| 江苏丹化醋酐有<br>限公司          | 128,628,990.41 |      |  |      |  | 128,628,990.41 |
| 合计                      | 128,628,990.41 |      |  |      |  | 128,628,990.41 |

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用  不适用

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

□适用  不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

本公司收购江苏丹化醋酐有限公司所拥有的成本优势已经不存在，以前年度经本公司董事会决定，对商誉全额计提减值准备。

## 22、长期待摊费用

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额          | 本期增加金额         | 本期摊销金额        | 其他减少金额        | 期末余额          |
|-----|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 催化剂 | 53,623,755.72 | 130,529,306.10 | 89,348,380.40 | 26,805,187.16 | 67,999,494.26 |
| 装修费 | 909,220.84    |                | 104,910.12    |               | 804,310.72    |
| 合计  | 54,532,976.56 | 130,529,306.10 | 89,453,290.52 | 26,805,187.16 | 68,803,804.98 |

其他说明：

注：本期催化剂其他减少金额为更换催化剂回收残值。

## 23、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    | 3,373,979.11   | 506,146.86    | 2,277,577.04   | 341,636.55    |
| 内部交易未实现利润 | 12,009,758.25  | 1,801,463.74  | 855,035.38     | 128,255.31    |
| 可抵扣亏损     | 129,626,968.72 | 19,600,232.36 | 235,534,130.05 | 35,330,445.98 |
| 递延收益      | 29,561,549.88  | 4,434,232.48  | 32,488,741.00  | 4,873,311.15  |
| 预提费用      | 21,089,710.14  | 3,163,456.51  | 24,769,853.58  | 3,715,478.04  |
| 累计折旧时间性差异 | 143,828,029.47 | 21,574,204.42 | 124,641,416.33 | 18,696,212.45 |
| 合计        | 339,489,995.57 | 51,079,736.37 | 420,566,753.38 | 63,085,339.48 |

## (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 | 1,142,848.13  | 171,427.22   | 1,255,464.33  | 188,319.65   |
| 可供出售金融资产公允价值变动  |               |              |               |              |
| 固定资产确认时间性差异     | 13,603,169.02 | 2,040,475.36 | 20,665,464.57 | 3,099,819.69 |
| 合伙企业纳入合并的利润     |               |              | 79,864.23     | 19,966.06    |
| 合计              | 14,746,017.15 | 2,211,902.58 | 22,000,793.13 | 3,308,105.40 |

## (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 | 241,022,015.89 | 240,983,490.33 |
| 可抵扣亏损    | 73,231,900.04  | 80,573,791.31  |
| 合计       | 314,253,915.93 | 321,557,281.64 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2018 年 |               | 26,473,390.23 |    |
| 2019 年 | 16,621,709.22 | 16,621,709.22 |    |
| 2020 年 | 7,029,080.89  | 7,029,080.89  |    |
| 2021 年 | 13,043,816.27 | 13,043,816.27 |    |
| 2022 年 | 17,412,164.70 | 17,405,794.70 |    |
| 2023 年 | 19,125,128.96 |               |    |
| 合计     | 73,231,900.04 | 80,573,791.31 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 24. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额 |
|----------|---------------|------|
| 预付股权投资定金 | 22,000,000.00 |      |
| 预付工程及设备款 | 737,466.99    |      |
| 合计       | 22,737,466.99 |      |

**25、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 30,000,000.00  |                |
| 保证借款 | 260,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 合计   | 290,000,000.00 | 360,000,000.00 |

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

交通银行镇江分行 3,000 万元贷款由位于江苏省丹阳市司徒镇吴塘村的房产、土地使用权抵押，参见附注[七、15]及[七、19]。

江苏银行上海普陀支行 12,000 万元贷款由江苏丹化集团有限责任公司、丹阳投资集团有限公司及通辽金煤化工有限公司提供担保；国家开发银行上海市分行 10,000 万元贷款由丹阳投资集团有限公司提供担保；中国银行丹阳支行 4,000 万元贷款由江苏丹化集团有限公司、通辽金煤化工有限公司提供担保。

**26、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

**27、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**28、应付票据及应付账款****总表情况****(1). 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           |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 |                | 30,000,000.00  |
| 应付账款 | 187,582,824.84 | 310,910,215.03 |
| 合计   | 187,582,824.84 | 340,910,215.03 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额 | 期初余额          |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 |      | 30,000,000.00 |
| 合计     |      | 30,000,000.00 |

**应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 货款     | 43,394,593.61  | 128,664,082.36 |
| 工程及设备款 | 123,018,464.82 | 178,252,039.64 |
| 劳务     | 649,911.49     | 712,676.61     |
| 其他     | 20,519,854.92  | 3,281,416.42   |
| 合计     | 187,582,824.84 | 310,910,215.03 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因     |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 中国石油集团工程设计有限责任公司辽阳分公司 | 11,653,409.50 | 工程款，未到协商付款    |
| 中核华誉工程有限责任公司          | 7,832,877.12  | 工程款，未到协商付款期   |
| 丹阳市丹化金煤化工有限公司         | 7,826,668.00  | 技术转让款，未到协商付款期 |
| 杭州福斯达深冷装备股份有限公司       | 3,493,000.00  | 工程设备款，未到协商付款期 |
| 四川空分设备（集团）有限责任公司      | 2,990,000.00  | 工程设备款，未到协商付款期 |
| 合计                    | 33,795,954.62 | /             |

其他说明

□适用 √不适用

**29、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          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 10,387,626.51 | 73,144,444.34 |
| 合计   | 10,387,626.51 | 73,144,444.34 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**30、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         | 20,470,550.91 | 114,394,618.87 | 114,117,770.05 | 20,747,399.73 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 233,327.80    | 12,838,260.75  | 12,855,164.75  | 216,423.80    |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 20,703,878.71 | 127,232,879.62 | 126,972,934.80 | 20,963,823.53 |

**(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 | 19,060,916.84 | 98,909,514.31  | 97,856,597.39  | 20,113,833.76 |
| 二、职工福利费       |               | 5,662,296.58   | 5,662,296.58   |               |
| 三、社会保险费       | 17,590.90     | 6,451,384.33   | 6,455,234.63   | 13,740.60     |
| 其中：医疗保险费      | 15,444.70     | 5,184,238.85   | 5,187,438.25   | 12,245.30     |
| 工伤保险费         | 520.30        | 934,072.53     | 934,386.53     | 206.30        |
| 生育保险费         | 1,625.90      | 261,732.95     | 262,069.85     | 1,289.00      |
| 大额保险费         |               | 71,340.00      | 71,340.00      |               |
| 四、住房公积金       | 11,384.00     | 3,452,588.30   | 3,454,949.30   | 9,023.00      |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,380,659.17  | -81,164.65     | 688,692.15     | 610,802.37    |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 20,470,550.91 | 114,394,618.87 | 114,117,770.05 | 20,747,399.73 |

**(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 | 232,514.80 | 12,582,679.32 | 12,599,414.92 | 215,779.20 |
| 2、失业保险费  | 813.00     | 255,581.43    | 255,749.83    | 644.60     |
| 3、企业年金缴费 |            |               |               |            |
| 合计       | 233,327.80 | 12,838,260.75 | 12,855,164.75 | 216,423.80 |

其他说明：

□适用 √不适用

**31、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 17,591,139.66 | 5,182,823.15  |
| 企业所得税   | 4,073,976.20  | 1,903,909.06  |
| 个人所得税   | 96,810.63     | 102,105.99    |
| 城市维护建设税 | 1,759,307.49  | 257,603.70    |
| 房产税     | 4,568,690.18  | 1,038,197.98  |
| 堤防维护费   | 568,567.65    | 568,567.65    |
| 义务兵优待金  | 1,044.72      | 1,044.72      |
| 印花税     | 129,693.00    | 38,277.80     |
| 土地增值税   | 11,520.46     | 11,520.46     |
| 教育附加费   | 1,129,631.39  | 1,042,119.39  |
| 土地使用税   | 2,958,976.05  | 47,184.68     |
| 水利建设基金  | 120,364.67    | 294,860.09    |
| 环境保护税   | 319,540.80    |               |
| 其他      | 348,336.85    | 348,336.85    |
| 合计      | 33,677,599.75 | 10,836,551.52 |

## 32、其他应付款

### 总表情况

#### (1). 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          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 334,466.63    | 791,480.52    |
| 应付股利  | 575,392.79    | 575,392.79    |
| 其他应付款 | 49,947,420.90 | 58,210,145.08 |
| 合计    | 50,857,280.32 | 59,577,018.39 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 应付利息

#### (1). 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       |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |            | 142,236.11 |
| 短期借款应付利息        | 334,466.63 | 649,244.41 |
| 合计              | 334,466.63 | 791,480.52 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 应付股利

#### (1). 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       |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 575,392.79 | 575,392.79 |
| 合计    | 575,392.79 | 575,392.79 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

历史遗留已无法支付。

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 48,896,265.23 | 57,202,559.37 |
| 押金  | 316,558.90    | 308,798.90    |
| 保证金 | 210,000.00    | 160,000.00    |
| 其他  | 524,596.77    | 538,786.81    |
| 合计  | 49,947,420.90 | 58,210,145.08 |

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------|-----------|
| 上海泰琳实业有限公司 | 33,024,385.49 | 历史遗留      |
| 合计         | 33,024,385.49 | /         |

其他说明：

适用  不适用

### 33、持有待售负债

适用  不适用

### 34、1年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额 | 期初余额           |
|------------|------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 |      | 150,000,000.00 |
| 合计         |      | 150,000,000.00 |

### 35、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 短期应付债券                |              |              |
| 1年内到期的递延收益-开发区财政局扶持资金 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |

|                               |                 |                 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1 年内到期的递延收益-国家<br>发改委扩大内需预算资金 | 1, 102, 803. 72 | 1, 102, 803. 72 |
| 1 年内到期的递延收益-科技<br>专项资金        | 66, 666. 72     | 66, 666. 72     |
| 1 年内到期的递延收益-环保<br>专项资金        | 150, 000. 00    | 150, 000. 00    |
| 1 年内到期的递延收益-搬迁<br>补助          | 207, 720. 68    | 207, 720. 68    |
| 合计                            | 2, 927, 191. 12 | 2, 927, 191. 12 |

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 36、长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

### 37、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 38、长期应付款

#### 总表情况

#### (1). 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            |
|-------|-----------------|-----------------|
| 专项应付款 | 6, 325, 140. 00 | 6, 358, 415. 00 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 6,325,140.00 | 6,358,415.00 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

适用 不适用

### 长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额         | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 专项应付款 | 6,358,415.00 | 6,325,140.00 |
| 合计    | 6,358,415.00 | 6,325,140.00 |

### 专项应付款

#### (1). 按款项性质列示专项应付款

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 |
|-------|--------------|------|-----------|--------------|------|
| 搬迁补偿款 | 6,358,415.00 |      | 33,275.00 | 6,325,140.00 | 暂挂款  |
| 合计    | 6,358,415.00 |      | 33,275.00 | 6,325,140.00 | /    |

其他说明：

注：（1）根据本公司子公司江苏丹化醋酐有限公司与丹阳市化工行业专项整治领导小组办公室签署的《化工生产企业关闭、搬迁协议（退城进区）》，江苏丹化醋酐有限公司搬迁共获得政府搬迁补偿款为 227,700,100.00 元。该搬迁事项已处理完毕，扣除转出的土地使用权账面净值为 33,345,623.10 元，处置土地、房屋建筑物、报废设备及奖励处置合计减少额为 189,060,061.90 元，期末余额 5,294,415.00 元系职工安置费，待辞退职工或重新安置职工时支付。

（2）根据本公司子公司通辽金煤化工有限公司子公司江苏金聚合金材料有限公司与丹阳市化工行业专项整治领导小组办公室签署的《化工生产企业关闭、搬迁协议（退城进区）》，结余的职工安置补偿费 1,030,725.00 元，暂挂本科目核算。

### 39、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 40、预计负债

适用 不适用

### 41、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因      |
|------|---------------|------|--------------|---------------|-----------|
| 政府补助 | 32,921,439.95 |      | 2,927,191.12 | 29,994,248.83 | 与资产相关政府补助 |

|    |               |  |              |               |   |
|----|---------------|--|--------------|---------------|---|
| 合计 | 32,921,439.95 |  | 2,927,191.12 | 29,994,248.83 | / |
|----|---------------|--|--------------|---------------|---|

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 负债项目          | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额   | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|---------------|----------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 开发区财政局扶持资金    | 18,083,333.34 |          |             | 1,400,000.00 |      | 16,683,333.34 | 与资产相关政府补助   |
| 国家发改委扩大内需预算资金 | 7,627,725.91  |          |             | 1,102,803.72 |      | 6,524,922.19  | 与资产相关政府补助   |
| 重大科技专项资金      | 666,666.56    |          |             | 66,666.72    |      | 599,999.84    | 与资产相关政府补助   |
| 环保专项资金        | 1,937,500.00  |          |             | 150,000.00   |      | 1,787,500.00  | 与资产相关政府补助   |
| 搬迁补助          | 4,606,214.14  |          |             | 207,720.68   |      | 4,398,493.46  | 与资产相关政府补助   |
| 合计            | 32,921,439.95 |          |             | 2,927,191.12 |      | 29,994,248.83 |             |

其他说明:

适用 不适用

#### 42、其他非流动负债

适用 不适用

#### 43、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

|      | 期初余额          | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 1,016,524,240 |             |    |       |    |    | 1,016,524,240 |

其他说明:

注: 截至 2018 年 12 月 31 日止, 江苏丹化集团有限责任公司持有本公司无限售条件流通 A 股 180,048,850.00 股, 占总股本的 17.71%, 为本公司第一大股东; 中建明茂(北京)投资发展有限公司持有本公司无限售条件 A 股 44,590,000 股, 占总股本的 4.39%, 为本公司第二大股东; 北京顶尖私行资本管理有限公司持有本公司无限售条件 A 股 40,000,000 股, 占总股本的 3.93%, 高仕军先生持有本公司无限售条件 A 股 40,000,000 股, 占总股本的 3.93%, 并列为本公司第三大股东。

**44、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少      | 期末余额             |
|------------|------------------|------|-----------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,701,447,635.77 |      | 39,582.62 | 1,701,408,053.15 |
| 其他资本公积     | 60,529,937.63    |      |           | 60,529,937.63    |
| 合计         | 1,761,977,573.40 |      | 39,582.62 | 1,761,937,990.78 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系收购子公司上海丹茂化工科技中心（有限合伙）少数股东权益形成。

**46、库存股**

□适用 √不适用

**47、其他综合收益**

□适用 √不适用

**48、专项储备**

□适用 √不适用

**49、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 42,556,997.24 |      |      | 42,556,997.24 |
| 任意盈余公积 | 13,587,488.73 |      |      | 13,587,488.73 |
| 合计     | 56,144,485.97 |      |      | 56,144,485.97 |

**50、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 本期              | 上期              |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润            | -712,301,862.77 | -978,385,657.20 |
| 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             | -712,301,862.77 | -978,385,657.20 |

|                   |                 |                 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,056,765.46    | 266,083,794.43  |
| 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           |                 |                 |
| 转作股本的普通股股利        |                 |                 |
| 期末未分配利润           | -710,245,097.31 | -712,301,862.77 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 51、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,354,699,351.64 | 1,027,663,856.87 | 1,154,069,073.37 | 782,736,412.35 |
| 其他业务 | 78,535,473.14    | 69,892,896.30    | 177,247,812.16   | 2,759,553.82   |
| 合计   | 1,433,234,824.78 | 1,097,556,753.17 | 1,331,316,885.53 | 785,495,966.17 |

## 52、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 城市维护建设税 | 4,643,782.98  | 2,604,829.16  |
| 教育费附加   | 3,523,019.78  | 1,999,819.53  |
| 资源税     |               |               |
| 房产税     | 7,545,656.36  | 6,696,746.55  |
| 土地使用税   | 6,012,321.46  | 5,881,898.19  |
| 车船使用税   | 33,022.34     | 35,950.64     |
| 印花税     | 813,853.20    | 782,880.20    |
| 水利基金    | 1,241,065.74  | 1,263,165.21  |
| 河道管理费   |               | 131.41        |
| 环境保护税   | 980,770.49    |               |
| 合计      | 24,793,492.35 | 19,265,420.89 |

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 53、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 折旧费    | 20,078,184.30 | 20,668,023.52 |
| 仓储费    | 13,493,816.80 | 12,972,148.81 |
| 运输费    | 52,098,902.86 | 47,573,715.93 |
| 工资及福利费 | 4,276,260.69  | 5,050,915.04  |
| 修理费    |               | 1,747.57      |
| 交际应酬费  | 396,624.24    | 171,532.00    |
| 装卸费    | 489,651.45    | 438,556.01    |
| 差旅费    | 49,557.65     | 77,136.82     |
| 返加工费   |               | 2,055,238.09  |
| 其他     | 112,630.14    | 417,133.79    |
| 合计     | 90,995,628.13 | 89,426,147.58 |

**54、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 工资及福利费    | 40,494,635.70  | 39,892,176.08  |
| 折旧费       | 32,754,264.71  | 34,293,587.95  |
| 无形资产摊销    | 11,366,897.17  | 11,326,868.29  |
| 保险费       | 10,075,267.81  | 7,387,698.45   |
| 中介机构费     | 5,158,299.66   | 2,834,719.27   |
| 交际应酬费     | 3,650,345.65   | 2,797,025.36   |
| 差旅费       | 1,645,323.77   | 1,563,747.62   |
| 物料消耗      | 1,765,672.11   | 1,415,797.47   |
| 排污费       | 18,596,900.11  | 13,097,443.31  |
| 租赁费及物业管理费 | 1,596,883.91   | 1,662,758.66   |
| 办公费       | 532,543.14     | 1,447,935.73   |
| 车辆费用      | 1,487,869.01   | 1,806,277.15   |
| 修理费       | 1,885,087.22   | 1,689,631.44   |
| 邮电通讯费     | 1,259,611.56   | 1,106,545.74   |
| 安全生产费     | 3,548,804.85   | 6,980,889.25   |
| 停工损失      | 2,043,365.03   | 2,471,485.33   |
| 董事会费      | 828,744.25     | 584,209.63     |
| 其他        | 7,457,951.24   | 3,868,562.09   |
| 车间筹建费用    | 1,348,207.33   |                |
| 基金管理费     | 1,388,900.00   |                |
| 合计        | 148,885,574.23 | 136,227,358.82 |

**55、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----|---------------|---------------|
| 原材料 | 17,983,131.64 | 21,048,886.18 |
| 电力  | 4,344,742.11  | 5,053,027.69  |
| 水费  | 389,265.60    | 338,054.85    |
| 工资  | 15,383,932.98 | 11,426,645.79 |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 差旅费 | 548,123.83    | 605,929.74    |
| 会议费 |               | 7,518.78      |
| 招待费 | 24,407.80     | 26,271.00     |
| 办公费 | 1,071.92      |               |
| 折旧  | 1,228,498.04  | 845,612.32    |
| 其他  | 274,789.96    | 730,645.92    |
| 合计  | 40,177,963.88 | 40,082,592.27 |

## 56、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 利息支出         | 21,172,103.24 | 29,648,297.22 |
| 减：利息收入       | 2,571,753.32  | 2,428,203.68  |
| 加：汇兑净损失（净收益） | -34.62        | 42.38         |
| 手续费          | 76,331.74     | 92,680.62     |
| 合计           | 18,676,647.04 | 27,312,816.54 |

## 57、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         | 912,275.87   | 563,346.98 |
| 二、存货跌价损失       | 222,651.76   | 92,847.45  |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |            |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |            |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |            |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |            |
| 七、固定资产减值损失     |              |            |
| 八、工程物资减值损失     |              |            |
| 九、在建工程减值损失     |              |            |
| 十、生产性生物资产减值损失  |              |            |
| 十一、油气资产减值损失    |              |            |
| 十二、无形资产减值损失    |              |            |
| 十三、商誉减值损失      |              |            |
| 十四、其他          |              |            |
| 合计             | 1,134,927.63 | 656,194.43 |

## 58、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------|---------------|--------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 22,050,864.53 | 2,789,691.12 |
| 合计             | 22,050,864.53 | 2,789,691.12 |

**59、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  | -8,489,157.84 | -1,325,205.89  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | 54,990,000.00  |
| 理财产品收益          | 481,165.65    | 333,055.06     |
| 其他              |               | 87,585,288.24  |
| 合计              | -8,007,992.19 | 141,583,137.41 |

**60、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**61、资产处置收益**

□适用 √不适用

**62、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计    | 278,034.38 | 25,667.51     | 278,034.38    |
| 其中：固定资产处置利得    | 278,034.38 | 25,667.51     | 278,034.38    |
| 无形资产处置利得       |            |               |               |
| 其他             | 274,329.20 | 210,059.49    | 274,329.20    |
| 与企业日常活动无关的政府补助 |            | 10,606,401.75 |               |
| 合计             | 552,363.58 | 10,842,128.75 | 552,363.58    |

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 |
|------------------|--------|---------------|-------------|
| 技术改造创新人才团队奖励资金   |        | 100,000.00    | 与收益相关       |
| 党建示范点补助奖金        |        | 5,000.00      | 与收益相关       |
| 表彰辖区突出贡献奖        |        | 150,000.00    | 与收益相关       |
| 扶持资金及企业发展基金      |        | 10,010,111.91 | 与收益相关       |
| 自治区70年大庆厂区环境改造资金 |        | 200,000.00    | 与收益相关       |

|            |  |               |       |
|------------|--|---------------|-------|
| 科技发展资金     |  | 120,000.00    | 与收益相关 |
| 失业保险基金稳岗补贴 |  | 21,289.84     | 与收益相关 |
| 合计         |  | 10,606,401.75 |       |

其他说明：

适用 不适用

### 63、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,387,049.30 | 3,116,592.84 | 1,387,049.30  |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,387,049.30 | 3,116,592.84 | 1,387,049.30  |
| 无形资产处置损失    |              |              |               |
| 债务重组损失      |              |              |               |
| 对外捐赠        | 150,000.00   | 4,605.70     | 150,000.00    |
| 其他          | 59,800.07    | 391,581.02   | 59,800.07     |
| 合计          | 1,596,849.37 | 3,512,779.56 | 1,596,849.37  |

### 64、所得税费用

#### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 4,430,719.13  | 1,903,909.06  |
| 递延所得税费用 | 10,909,400.29 | 31,777,314.41 |
| 合计      | 15,340,119.42 | 33,681,223.47 |

#### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         |
|---------------------|---------------|
| 利润总额                | 24,012,224.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用    | 6,003,056.23  |
| 子公司适用不同税率的影响        | -4,224,878.66 |
| 调整以前期间所得税的影响        | 8,339,962.60  |
| 非应税收入的影响            | 1,209,299.38  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响    | 511,059.90    |
| 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 | 4,770,947.56  |
| 研发费用                           | -1,269,327.59 |
|                                |               |
| 所得税费用                          | 15,340,119.42 |

其他说明：

适用 不适用

#### 65、其他综合收益

适用 不适用

#### 66、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 银行存款利息收入 | 2,971,616.33  | 2,028,340.67  |
| 政府补贴     | 14,086,011.41 | 12,706,401.75 |
| 资金往来款    |               | 776,456.40    |
| 其他       | 274,329.20    | 209,912.56    |
| 合计       | 17,331,956.94 | 15,721,111.38 |

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 费用化支出 | 134,588,069.07 | 141,351,871.49 |
| 银行手续费 | 76,331.74      | 92,680.62      |
| 资金往来款 | 8,628,060.32   | 2,425,875.05   |
| 合计    | 143,292,461.13 | 143,870,427.16 |

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额 |
|--------------|----------------|-------|
| 新增被合并子公司期初现金 | 155,974,032.76 |       |
| 合计           | 155,974,032.76 |       |

##### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

|          |               |  |
|----------|---------------|--|
| 预付股权投资定金 | 22,000,000.00 |  |
| 合计       | 22,000,000.00 |  |

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 收回票据保证金 | 30,000,000.00 |       |
| 合计      | 30,000,000.00 |       |

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------|--------------|---------------|
| 票据保证金         |              | 30,000,000.00 |
| 购买少数股东权益支付的现金 | 3,000,000.00 |               |
| 合计            | 3,000,000.00 | 30,000,000.00 |

## 67、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 8,672,105.48    | 350,871,343.08  |
| 加：资产减值准备                         | 1,134,927.63    | 656,194.43      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 240,289,942.25  | 194,768,772.04  |
| 无形资产摊销                           | 11,366,897.17   | 11,326,868.29   |
| 长期待摊费用摊销                         | 104,910.12      | 104,910.12      |
| 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） |                 | -25,667.51      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 1,109,014.92    | 3,116,592.84    |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 18,723,637.75   | 29,648,339.60   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 8,007,992.19    | -141,583,137.41 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 12,005,603.11   | 32,823,565.63   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -1,096,202.82   | -1,046,251.22   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 90,417,867.30   | -114,993,041.43 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 127,236,608.74  | -154,158,160.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -147,740,110.97 | 150,621,501.08  |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 其他                           |                | 19,418,236.56  |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 370,233,192.87 | 381,550,065.67 |
| <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                      | 219,205,204.47 | 262,985,618.20 |
| 减: 现金的期初余额                   | 262,985,618.20 | 336,248,876.16 |
| 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                 | -43,780,413.73 | -73,263,257.96 |

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                           | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                         | 219,205,204.47 | 262,985,618.20 |
| 其中: 库存现金                     | 112,159.46     | 175,776.44     |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 204,092,527.16 | 222,809,326.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 15,000,517.85  | 40,000,515.10  |
| 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               | 219,205,204.47 | 262,985,618.20 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明:

□适用 √不适用

## 68、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**69、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 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 31,233,805.20 | 抵押   |
| 无形资产 | 17,606,668.18 | 抵押   |
| 合计   | 48,840,473.38 | /    |

**70、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率   | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金  | 105.21 |        | 722.08    |
| 其中：美元 | 105.21 | 6.8632 | 722.08    |

**(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

**71、套期**

□适用 √不适用

**72、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                          | 金额            | 列报项目      | 计入当期损益的金额    |
|-----------------------------|---------------|-----------|--------------|
| 企业扶持资金                      | 28,000,000.00 | 递延收益、其他收益 | 1,400,000.00 |
| 国家发改委扩大内需预算基金               | 20,000,000.00 | 递延收益、其他收益 | 1,102,803.72 |
| 通辽经济技术开发区重大科技专项资金           | 1,000,000.00  | 递延收益、其他收益 | 66,666.72    |
| 中央大气污染防治专项资金                | 2,100,000.00  | 递延收益、其他收益 | 150,000.00   |
| 才储备资金                       | 324,000.00    | 其他收益      | 324,000.00   |
| “草原英才”工程团队资金                | 300,000.00    | 其他收益      | 300,000.00   |
| 收到通辽经济技术开发区发展和改革局高新技术奖励扶持资金 | 5,000,000.00  | 其他收益      | 5,000,000.00 |
| 收到通辽经济技术开发区财政局企业扶持资金        | 7,716,111.41  | 其他收益      | 7,716,111.41 |
| 通辽经济技术开发区                   | 5,037,662.00  | 其他收益      | 5,037,662.00 |

|                                  |               |           |               |
|----------------------------------|---------------|-----------|---------------|
| 管理委员会“高新技术企业”奖励资金                |               |           |               |
| 企业搬迁补偿                           | 2,077,206.79  | 递延收益、其他收益 | 207,720.68    |
| 2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金          | 425,900.00    | 其他收益      | 425,900.00    |
| 2017 年度省工程技术中心和企业院士工作站奖励经费       | 100,000.00    | 其他收益      | 100,000.00    |
| 丹阳市 2017 年度省级技术研究中心绩效评估与立项-司徒镇政府 | 100,000.00    | 其他收益      | 100,000.00    |
| 下达 2014 年知识产权战略推进计划-司徒镇政府        | 20,000.00     | 其他收益      | 20,000.00     |
| 2018 年省基础研究计划（自然科学基金）-司徒镇政府      | 100,000.00    | 其他收益      | 100,000.00    |
| 搬迁补助                             | 3,359,890.07  | 递延收益      |               |
| 合计                               | 75,660,770.27 |           | 22,050,864.53 |

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**73、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司作为合伙人之一发起设立上海丹升新材料科技中心（有限合伙），统一社会信用代码为 91310114MA1GTPD294，各合伙人认缴出资额合计 15,550 万元，本公司持有合伙企业 96.463% 的股权。本期因公司能对其控制，将其纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称             | 主要经营地   | 注册地     | 业务性质                               | 持股比例(%) |       | 取得方式       |
|-------------------|---------|---------|------------------------------------|---------|-------|------------|
|                   |         |         |                                    | 直接      | 间接    |            |
| 上海丹化化工技术开发有限公司    | 上海市     | 上海市     | 能源化工专业领域内的技术开发, 技术转让、技术咨询          | 100.00  |       | 设立         |
| 江苏丹化醋酐有限公司        | 江苏省丹阳市  | 江苏省丹阳市  | 生产销售醋酐及衍生物、氮肥、特种气体                 | 75.00   |       | 非同一控制下企业合并 |
| 通辽金煤化工有限公司        | 通辽经济开发区 | 通辽经济开发区 | 草酸、草酸二甲酯、草酸二乙酯、乙二醇及其衍生物的生产经营       | 76.77   |       | 同一控制下企业合并  |
| 江苏金聚合金材料有限公司      | 江苏省丹阳市  | 江苏省丹阳市  | 铜钨粉末合金生产, 合金材料、活性炭、吸附剂销售           |         | 76.77 | 设立         |
| 上海丹茂化工科技中心(有限合伙)  | 上海市     | 上海市     | 从事化工技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务      | 95.24   | 4.76  | 设立         |
| 江苏金之虹新材料有限公司      | 江苏省丹阳市  | 江苏省丹阳市  | 塑料制品生产, 塑料制品销售, 新材料技术开发、咨询、转让、推广服务 | 84.00   |       | 设立         |
| 上海丹升新材料科技中心(有限合伙) | 上海市     | 上海市     | 化工新材料技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等    | 96.46   |       | 设立         |

其他说明:

本公司下属子公司通辽金煤化工有限公司直接持有江苏金聚合材料有限公司股权 100%，因此本公司间接持有江苏金聚合材料有限公司股权 76.77%。

### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称             | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|-------------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 江苏丹化醋酐有限公司        | 25.00    | -890,037.59  |                | 7,770,338.84   |
| 通辽金煤化工有限公司        | 23.23    | 8,419,080.20 |                | 618,753,715.89 |
| 江苏金之虹新材料有限公司      | 16.00    | -187,816.20  |                | 1,411,792.04   |
| 上海丹升新材料科技中心(有限合伙) | 3.54     | -683,451.48  |                | 4,911,355.07   |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称      | 期末余额           |                  |                  |                |               |                | 期初余额           |                  |                  |                |               |                |
|------------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
|            | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           |
| 江苏丹化醋酐有限公司 | 1,308,879.37   | 43,520,023.02    | 44,828,902.39    | 24,785,564.52  | 8,654,305.07  | 33,439,869.59  | 6,073,372.20   | 45,435,467.34    | 51,508,839.54    | 27,905,351.30  | 8,654,305.07  | 36,559,656.37  |
| 通辽金煤化工有限公司 | 491,953,784.88 | 2,611,320,704.75 | 3,103,274,489.63 | 410,052,164.11 | 29,876,986.34 | 439,929,150.45 | 747,474,796.29 | 2,775,515,905.38 | 3,522,990,701.67 | 861,970,515.03 | 33,913,689.22 | 895,884,204.25 |

2018 年年度报告

|                   |              |                |                |              |  |              |                |        |                |          |  |          |
|-------------------|--------------|----------------|----------------|--------------|--|--------------|----------------|--------|----------------|----------|--|----------|
| 江苏金之虹新材料有限公司      | 4,952,844.81 | 1,850,014.97   | 6,802,859.78   | 1,379,159.55 |  | 1,379,159.55 | 6,600,035.33   | 816.17 | 6,600,851.50   | 3,300.00 |  | 3,300.00 |
| 上海丹升新材料科技中心（有限合伙） | 14,045.88    | 153,607,309.19 | 153,621,355.07 | 98,900.00    |  | 98,900.00    | 155,974,032.76 |        | 155,974,032.76 |          |  |          |

| 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       |
| 江苏丹化醋酐有限公司        | 2,991.96         | -3,560,150.37 | -3,560,150.37 | -4,814,317.54  | 2,237,338.83     | -4,151,433.65  | -4,151,433.65  | 206,392.00     |
| 通辽金煤化工有限公司        | 1,433,232,133.48 | 36,238,841.76 | 36,238,841.76 | 380,730,720.80 | 1,329,080,360.21 | 369,413,772.82 | 369,413,772.82 | 391,419,956.67 |
| 江苏金之虹新材料有限公司      |                  | -1,173,851.27 | -1,173,851.27 | -1,759,545.01  |                  | -2,448.50      | -2,448.50      | 35.33          |
| 上海丹升新材料科技中心（有限合伙） |                  | -2,451,577.69 | -2,451,577.69 | -959,986.88    |                  | 474,032.76     | 474,032.76     | -7,525,967.24  |

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化

## (6). 主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称   | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质   | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|--------|--------|--------|---------|-------|---------------------|
|               |        |        |        | 直接      | 间接    |                     |
| 上海金煤化工新技术有限公司 | 上海市    | 上海市    | 技术开发   |         | 15.00 | 采用权益法核算             |
| 济宁金丹化工有限公司    | 山东省济宁市 | 山东省济宁市 | 化工产品生产 |         | 29.60 | 采用权益法核算             |
| 洛阳永金化工有限公司    | 河南省洛阳市 | 河南省洛阳市 | 化工产品生产 |         | 21.10 | 采用权益法核算             |

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末余额/ 本期发生额    |                |                  | 期初余额/ 上期发生额    |                |                  |
|----------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
|                      | 上海金煤化工新技术有限公司  | 济宁金丹化工有限公司     | 洛阳永金化工有限公司       | 上海金煤化工新技术有限公司  | 济宁金丹化工有限公司     | 洛阳永金化工有限公司       |
| 流动资产                 | 33,262,603.54  | 38,721,921.99  | 62,639,868.44    | 33,265,244.94  | 47,955,415.38  | 88,733,565.90    |
| 非流动资产                | 56,631,279.84  | 126,108,796.73 | 1,245,291,936.63 | 56,631,279.84  | 122,553,011.65 | 1,280,369,218.07 |
| 资产合计                 | 89,893,883.38  | 164,830,718.72 | 1,307,931,805.07 | 89,896,524.78  | 170,508,427.03 | 1,369,102,783.97 |
| 流动负债                 | 108,008,695.95 | 11,492,571.32  | 763,142,021.39   | 108,008,695.95 | 11,899,998.80  | 659,102,783.97   |
| 非流动负债                |                | 19,565,000.00  | 360,000,000.00   |                | 19,985,000.00  | 510,000,000.00   |
| 负债合计                 | 108,008,695.95 | 31,057,571.32  | 1,123,142,021.39 | 108,008,695.95 | 31,884,998.80  | 1,169,102,783.97 |
| 少数股东权益               |                |                |                  |                |                |                  |
| 归属于母公司股东权益           | -18,114,812.57 | 133,773,147.40 | 184,789,783.68   | -18,112,171.17 | 138,623,428.23 | 200,000,000.00   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | -3,622,962.51  | 52,805,861.28  | 50,808,711.53    | -3,622,434.23  | 54,720,267.12  | 54,990,000.00    |
| 调整事项                 | 3,622,962.51   | -9,519,440.29  | -16,980,144.37   | 3,622,434.23   | -9,519,440.29  | -16,980,144.37   |
| --商誉                 |                |                |                  |                |                |                  |
| --内部交易未实现利润          |                |                | -16,980,144.37   |                |                | -16,980,144.37   |
| --其他                 | 3,622,962.51   | -9,519,440.29  |                  | 3,622,434.23   | -9,519,440.29  |                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |                | 43,286,420.99  | 33,828,567.16    |                | 45,200,826.83  | 38,009,855.63    |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |                  |                |                |                  |
| 营业收入                 |                |                | 55,372,903.31    |                |                |                  |
| 净利润                  | -2,641.40      | -4,850,280.83  | -15,210,216.32   | -3,008.51      | -4,318,297.69  |                  |
| 终止经营的净利润             |                |                |                  |                |                |                  |
| 其他综合收益               |                |                |                  |                |                |                  |
| 综合收益总额               | -2,641.40      | -4,850,280.83  | -15,210,216.32   | -3,008.51      | -4,318,297.69  |                  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                |                  |                |                |                  |

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称   | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失<br>(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失  |
|---------------|--------------|-------------------------|--------------|
| 上海金煤化工新技术有限公司 | 3,622,434.23 | 528.28                  | 3,622,962.51 |

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资,理财产品,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,各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险等。本公司管理层管理及监控该等风险,以确保及时和有效地采取适当的措施。

## 1、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源于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生损失,具体包括:

(1)对于应收款项,本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况,计提了充分的坏账准备。

(2)本公司银行存款存放在信用评级较高的银行,银行存款信用风险已大为降低。

## 2、流动性风险

管理流动性风险时，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到期情况进行监控并确保遵守借款协议。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期情况列示如下：

| 项目    | 无限期           | 1 年以内          | 1 年以上 | 合计             |
|-------|---------------|----------------|-------|----------------|
| 银行借款  |               | 290,000,000.00 |       | 290,000,000.00 |
| 应付票据  |               |                |       |                |
| 应付账款  |               | 187,582,824.84 |       | 187,582,824.84 |
| 其他应付款 | 46,725,185.85 | 3,222,235.05   |       | 49,947,420.90  |
| 合计    | 46,725,185.85 | 480,805,059.89 |       | 527,530,245.74 |

注：本公司期末流动资产小于流动负债，净营运资金为-10,952.65 万元，短期偿债压力较大，本公司已采取以下措施来降低流动性风险：

- (1) 本公司已争取到尚未使用的银行授信额度 10,000 万元。
- (2) 本公司还将努力拓宽融资渠道并提升筹资能力，提前做好资金风险的识别和防范工作。

### 3、市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司外币业务及外币资产较少，不存在重大的以外币结算的资产或负债。

#### (2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的主要风险为以浮动利率计息的长期借款及其他借款，本公司认为面临的利率风险的敞口并不大，本公司目前并无利息对冲政策。

在管理层进行敏感分析时，50~25 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的一年内到期长期借款按时偿付、长期借款在一个完整的会计年度内将不会被提前偿付的假设，在其他变量不变的情况下，利率上升的 50 个基点/下降 25 个基点对税前利润的影响：

| 项目        | 对税前利润的影响（人民币万元） |
|-----------|-----------------|
| 上升 50 个基点 | -52.50          |
| 下降 25 个基点 | 26.25           |

#### (3) 乙二醇市场风险

##### ①石油价格影响

目前，国际上比较成熟的乙二醇生产工艺为石油法，而乙烯是石油法的核心产品，因此石油价格走势对乙二醇的价格影响较大。而石油是重要的战略物资，其价格除受供求关系影响外还受国际政治、宏观经济、军事和外交等多重因素的影响。尽管短期内国际石油价格走势尚不明朗，但从中长期看，国际专业机构都预测石油价格将会回升。因此，在下游市场需求平稳增长和国际油价长期看涨的预期下，乙二醇价格将稳步回升，且本公司生产的替代石油制乙二醇的煤制乙二醇更具成本优势。

##### ②原材料价格影响

本公司生产乙二醇的主要原材料为褐煤。如果未来褐煤价格持续上涨，将对本公司的生产成本产生一定的影响。本公司 2016 年非公开发行募投项目之一为煤制乙二醇扩能技改项目，该项目增加了公司煤制乙二醇产能 7 万吨、草酸产能 3 万吨，能一定程度上缓解原材料价格上涨对公司产品成本的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

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 (%) |
|--------------|--------------|---------------------------------------------------|-----------|------------------|-------------------|
| 江苏丹化集团有限责任公司 | 江苏丹阳北环路 12 号 | 氮肥炭化物<br>化工产品生<br>产销售、化工<br>设备制作安<br>装及信息咨<br>询服务 | 27,907.63 | 17.71            | 17.71             |

本企业最终控制方是江苏省丹阳市人民政府。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

其他说明

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 |
|-------------------|-------------|
| 丹阳市丹化金煤化工有限公司     | 联营公司之全资子公司  |
| 丹阳慧丰进出口贸易有限公司     | 第一大股东子公司    |
| 江苏丹化煤制化学品工程技术有限公司 | 第一大股东子公司    |
| 江苏丹化进出口有限公司       | 第一大股东子公司    |
| 丹阳市金丹电气安装有限公司     | 第一大股东子公司    |
| 张家港保税区金通化工有限公司    | 第一大股东子公司    |
| 丹阳市丹化运输有限公司       | 第一大股东子公司    |
| 丹阳市东莱石油制品有限公司     | 第一大股东子公司    |
| 丹阳市金盛化工有限公司       | 第一大股东子公司    |
| 丹阳市兴裕化工物资仓储运输有限公司 | 第一大股东子公司    |
| 丹阳市丹化劳务服务有限公司     | 第一大股东子公司    |
| 苏州时钻环保实业有限公司      | 第一大股东子公司    |
| 江苏丹化新材料有限公司       | 第一大股东子公司    |
| 丹阳投资集团有限公司        | 第一大股东母公司    |

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方               | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|--------|--------------|--------------|
| 江苏丹化集团有限责任公司      | 采购电    | 15,874.73    | 20,876.21    |
| 江苏丹化集团有限责任公司      | 采购自来水  | 5,440.02     | 4,695.07     |
| 江苏丹化集团有限责任公司      | 采购原料   |              | 28.00        |
| 江苏丹化进出口有限公司       | 采购原料   | 6,263,508.42 | 7,022,135.92 |
| 丹阳市金丹电气安装有限公司     | 电气安装   | 2,087,223.00 | 3,432,644.70 |
| 丹阳市金丹电气安装有限公司     | 维修费    | 4,255,178.56 | 2,251,282.05 |
| 江苏丹化煤制化学品工程技术有限公司 | 采购原料   | 1,747,572.82 | 4,064,131.56 |

|             |     |  |           |
|-------------|-----|--|-----------|
| 丹阳市丹化运输有限公司 | 劳务费 |  | 73,786.41 |
|-------------|-----|--|-----------|

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 担保方          | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| 丹阳投资集团有限公司   | 120,000,000.00 | 2018-01-16 | 2019-01-15 | 否          |
| 江苏丹化集团有限责任公司 | 120,000,000.00 | 2018-01-16 | 2019-01-15 | 否          |
| 通辽金煤化工有限公司   | 120,000,000.00 | 2018-01-16 | 2019-01-15 | 否          |

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

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         |
| 应收账款  |               |              |              |              |              |
| 应收账款  | 济宁金丹化工有限公司    | 73,710.00    | 73,710.00    | 73,710.00    | 737.10       |
| 应收账款  | 合计            | 73,710.00    | 73,710.00    | 73,710.00    | 737.10       |
| 其他应收款 |               |              |              |              |              |
| 其他应收款 | 江苏丹化集团有限责任公司  | 455,039.92   | 22,752.00    |              |              |
| 其他应收款 | 上海英雄金笔厂桃浦联营二厂 | 2,034,727.93 | 2,034,727.93 | 2,034,727.93 | 2,034,727.93 |
|       | 合计            | 2,489,767.85 | 2,057,479.93 | 2,034,727.93 | 2,034,727.93 |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方               | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|-------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  |                   |               |               |
| 应付账款  | 江苏丹化集团有限责任公司      | 3,154,378.78  | 6,887,235.50  |
| 应付账款  | 丹阳市金丹电气安装有限公司     | 2,810,217.38  | 360,965.45    |
| 应付账款  | 丹阳市丹化金煤化工有限公司     | 7,826,668.00  | 7,826,668.00  |
| 应付账款  | 江苏丹化煤制化学品工程技术有限公司 |               | 854,700.80    |
|       | 合计                | 13,791,264.16 | 15,929,569.75 |
| 其他应付款 |                   |               |               |
| 其他应付款 | 江苏丹化集团有限责任公司      |               | 8,437,642.62  |
|       | 合计                |               | 8,437,642.62  |

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

抵押及担保事项详见附注[七、25]、附注[十二、5(4)]。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

本公司于2018年9月3日召开第八届董事会第十九次会议审议通过了《关于<丹化化工科技股份有限公司发行股份购买资产预案>及其摘要的议案》等相关议案，拟分别向万方矿业投资有限公司、田小宝、文小敏发行股份购买其合计持有的郴州饭糞堆矿业有限公司（以下简称“饭糞堆公司”）100%股权。因国内市场环境、经济环境、融资环境等客观情况发生了较大变化，公司及交易对方认为现阶段继续推进本次重大资产重组的有关条件不成熟。2019年3月25日，经本公司董事会通过，拟决定终止本次重大资产重组。决定终止本次重大资产重组。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

本公司子企业上海丹升新材料科技中心（有限合伙）及上海丹茂化工科技中心（有限合伙）参与投资的内蒙古伊霖化工有限公司，注册资本为 55,500 万元，截止 2018 年 12 月 31 日实收资本为 23,535 万元，其中上海丹升新材料科技中心（有限合伙）出资 13,000 万元，上海丹茂化工科技中心（有限合伙）出资 4,000 万元。该公司拟投资建设 20 万吨/年合成气制乙二醇项目，2017 年 10 月开工建设。项目于 2018 年 10 月停工，已完成综合楼框架等工程建设，截止本财务报表报出日该项目尚未复工。上海丹升新材料科技中心（有限合伙）参与投资的内蒙古伊霖巨鹏新能源有限公司，注册资本 6,750 万元，截止 2018 年 12 月 31 日实收资本为 2,500 万元，其中上海丹升新材料科技中心（有限合伙）出资 2,500 万元。该公司拟投资 10 万吨/年燃料乙醇项目的建设，由于该项目依附于内蒙古伊霖化工有限公司的 20 万吨/年合成气制乙二醇项目建设，截止本财务报表报出日尚未开工。

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 总表情况

## (1). 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          |
|-------|------|---------------|
| 应收利息  |      |               |
| 应收股利  |      |               |
| 其他应收款 |      | 82,923,422.69 |
| 合计    |      | 82,923,422.69 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额          |       |               |         |      | 期初余额          |       |               |         |      |
|-----------------------|---------------|-------|---------------|---------|------|---------------|-------|---------------|---------|------|
|                       | 账面余额          |       | 坏账准备          |         | 账面价值 | 账面余额          |       | 坏账准备          |         | 账面价值 |
|                       | 金额            | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |      | 金额            | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 49,618,923.00 | 54.09 | 49,618,923.00 | 100.00  |      | 49,618,923.00 | 28.41 | 49,618,923.00 | 100.00  |      |

|                        |               |       |               |        |  |                |       |               |        |               |
|------------------------|---------------|-------|---------------|--------|--|----------------|-------|---------------|--------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 42,107,760.19 | 45.91 | 42,107,760.19 | 100.00 |  | 125,031,182.88 | 71.59 | 42,107,760.19 | 100.00 | 82,923,422.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |       |               |        |  |                |       |               |        |               |
| 合计                     | 91,726,683.19 | /     | 91,726,683.19 | /      |  | 174,650,105.88 | /     | 91,726,683.19 | /      | 82,923,422.69 |

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

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位）   | 期末余额          |               |         |              |
|--------------|---------------|---------------|---------|--------------|
|              | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例（%） | 计提理由         |
| 富友证券经纪有限责任公司 | 34,470,000.00 | 34,470,000.00 | 100.00  | 账龄较长，收回可能性较小 |
| 连云港国投有限公司    | 15,148,923.00 | 15,148,923.00 | 100.00  | 账龄较长，收回可能性较小 |
| 合计           | 49,618,923.00 | 49,618,923.00 | /       | /            |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |               |         |
|------------|---------------|---------------|---------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内      |               |               |         |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |         |
| 1 年以内小计    |               |               |         |
| 1 至 2 年    |               |               |         |
| 2 至 3 年    |               |               |         |
| 3 年以上      | 42,107,760.19 | 42,107,760.19 | 100.00  |
| 合计         | 42,107,760.19 | 42,107,760.19 | 100.00  |

确定该组合依据的说明：本公司管理层认为其他应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

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). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|------|---------------|----------------|
| 借款   |               | 82,923,422.69  |
| 往来   | 91,726,683.19 | 91,726,683.19  |
| 合计   | 91,726,683.19 | 174,650,105.88 |

**(3). 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 0 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

**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(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      |
|--------------|-------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 富友证券经纪有限责任公司 | 往来款   | 34,470,000.00 | 3 年以上 | 37.58               | 34,470,000.00 |
| 连云港国投有限公司    | 往来款   | 15,148,923.00 | 3 年以上 | 16.52               | 15,148,923.00 |
| 上海飞天投资有限责任公司 | 往来款   | 6,105,002.17  | 3 年以上 | 6.66                | 6,105,002.17  |
| 南京石城文化用品有限公司 | 往来款   | 5,177,194.45  | 3 年以上 | 5.64                | 5,177,194.45  |
| 上海申藤畜禽有限公司   | 往来款   | 5,040,380.00  | 3 年以上 | 5.49                | 5,040,380.00  |
| 合计           | /     | 65,941,499.62 | /     | 71.89               | 65,941,499.62 |

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 3,272,752,100.72 | 343,063,100.40 | 2,929,689,000.32 | 3,122,372,874.51 | 340,392,987.62 | 2,781,979,886.89 |
| 对联营、合营企业投资 | 524,829.97       | 524,829.97     |                  | 150,904,056.18   | 524,829.97     | 150,379,226.21   |
| 合计         | 3,273,276,930.69 | 343,587,930.37 | 2,929,689,000.32 | 3,273,276,930.69 | 340,917,817.59 | 2,932,359,113.10 |

## (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       |
|-------------------|------------------|----------------|------|------------------|--------------|----------------|
| 江苏丹化醋酐有限公司        | 351,604,875.00   |                |      | 351,604,875.00   | 2,670,112.78 | 343,063,100.40 |
| 上海丹化化工技术开发有限公司    | 45,000,000.00    |                |      | 45,000,000.00    |              |                |
| 通辽金煤化工有限公司        | 2,660,767,999.51 |                |      | 2,660,767,999.51 |              |                |
| 江苏金之虹新材料有限公司      | 5,000,000.00     |                |      | 5,000,000.00     |              |                |
| 上海丹升新材料科技中心（有限合伙） |                  | 150,379,226.21 |      | 150,379,226.21   |              |                |
| 上海丹茂化工科技中心（有限合伙）  | 60,000,000.00    |                |      | 60,000,000.00    |              |                |
| 合计                | 3,122,372,874.51 | 150,379,226.21 |      | 3,272,752,100.72 | 2,670,112.78 | 343,063,100.40 |

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位          | 期初余额           | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额            | 减值准备期末余额   |            |
|---------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|-----------------|------------|------------|
|               |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                 |            | 其他         |
| 一、合营企业        |                |        |      |             |          |        |             |        |                 |            |            |
| 上海英雄金笔厂桃浦联营二厂 | 524,829.97     |        |      |             |          |        |             |        |                 | 524,829.97 | 524,829.97 |
| 小计            | 524,829.97     |        |      |             |          |        |             |        |                 | 524,829.97 | 524,829.97 |
| 二、联营企业        |                |        |      |             |          |        |             |        |                 |            |            |
| 上海丹升新材料科技中心   | 150,379,226.21 |        |      |             |          |        |             |        | -150,379,226.21 |            |            |

|            |                |  |  |  |  |  |  |  |                 |            |            |
|------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|------------|------------|
| (有限<br>合伙) |                |  |  |  |  |  |  |  |                 |            |            |
| 小计         | 150,379,226.21 |  |  |  |  |  |  |  | -150,379,226.21 |            |            |
| 合计         | 150,904,056.18 |  |  |  |  |  |  |  | -150,379,226.21 | 524,829.97 | 524,829.97 |

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                            | 金额            | 说明 |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -1,109,014.92 |    |
| 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） | 22,050,864.53 |    |
| 银行理财投资收益                                      | 481,165.65    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 64,529.13     |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             |               |    |
| 所得税影响额                                        | -3,221,877.38 |    |
| 少数股东权益影响额                                     | -4,241,277.13 |    |
| 合计                                            | 14,024,389.88 |    |

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

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益    |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.10          | 0.0020  | 0.0020  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.56         | -0.0118 | -0.0118 |

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**4、 其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

|        |                                            |
|--------|--------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；                   |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；              |
| 备查文件目录 | 报告期内在《上海证券报》、《香港商报》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：王斌

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 17 日

**修订信息**适用 不适用