

公司代码：603790

公司简称：雅运股份

# 上海雅运纺织化工股份有限公司 2019 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谢兵、主管会计工作负责人徐雅琴及会计机构负责人（会计主管人员）米小民声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	130

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、上海雅运、雅运股份	指	上海雅运纺织化工股份有限公司
雅运新材料	指	上海雅运新材料有限公司，原名上海雅运纺织助剂有限公司
科法曼	指	苏州科法曼化学有限公司
美保林	指	美保林色彩工业（天津）有限公司
诺康货运	指	上海诺康货物运输有限公司
太仓宝霓	指	太仓宝霓实业有限公司
华德化工	指	天津华德化工材料科技有限公司
雅运进出口	指	上海雅运进出口有限公司
雅运印度	指	ARGUS DYECHEM PRIVATE LIMITED
震东新材料	指	浙江震东新材料有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海雅运纺织化工股份有限公司
公司的中文简称	雅运股份
公司的外文名称	ARGUS (SHANGHAI) TEXTILE CHEMICALS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	ARGUS
公司的法定代表人	谢兵

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	成玉清	杨勤海
联系地址	上海市嘉定区金园六路388号	上海市嘉定区金园六路388号
电话	021-69136448	021-69136448
传真	021-69132599	021-69132599
电子信箱	ir@argus.net.cn	ir@argus.net.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市徐汇区银都路388号16幢275-278室
公司注册地址的邮政编码	200231
公司办公地址	上海市嘉定区金园六路388号
公司办公地址的邮政编码	201812
公司网址	www.argus.net.cn
电子信箱	ir@argus.net.cn

报告期内变更情况查询索引	不适用
--------------	-----

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	雅运股份	603790	无

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	539,541,686.68	505,862,655.68	6.66
归属于上市公司股东的净利润	82,492,742.92	77,234,097.70	6.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	71,593,600.40	70,055,652.09	2.20
经营活动产生的现金流量净额	43,142,342.05	7,308,391.09	490.31
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,087,258,158.97	1,048,897,800.56	3.66
总资产	1,340,180,357.11	1,255,404,926.43	6.75

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.43	0.40	7.50
稀释每股收益(元/股)	0.43	0.40	7.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.37	0.37	0
加权平均净资产收益率(%)	7.28	11.28	减少4.00个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.32	10.23	减少3.91个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-300,082.95	
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	8,850,012.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,380,005.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,003.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-56,570.13	
所得税影响额	-1,919,218.22	
合计	10,899,142.52	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、主要业务

公司是染料和纺织助剂一体化发展的、以客户多样化需求为导向的、为印染企业和服装面料企业提供多元化产品和应用技术服务的染整整体解决方案提供商。公司主要从事中高端染料和纺织助剂的研发、生产、销售及相关染整应用技术服务。公司产品包括染料和纺织助剂两大类，染料类产品主要包括棉用活性染料、羊毛及尼龙用染料和涤纶用分散染料等；纺织助剂类产品包括印染前处理助剂、染色和印花助剂、以及后整理助剂等。公司的产品广泛应用于纤维素纤维、蛋白质纤维、聚酰胺纤维和聚酯纤维的染色、印花及功能整理上。公司在提供染料和纺织助剂产品的同时，向下游印染及纺织服装行业客户提供相关的染整应用技术服务。

##### 2、经营模式

**公司的采购模式：**公司根据季度或半年度的销售预测，结合生产部门的相关生产计划，确定采购品种、质量标准 and 用途后组织安排采购，对于价格波动较大的原料和产品，公司会在价格处于相对较低的时候开始建立相对较多的库存。在供应商的选择上，公司建立了完善的评价体系和比价机制。公司在向供应商下单，在供应商发货后，由仓库负责验收入库工作，再由财务部门按合同约定与供应商结算货款。

**公司的生产模式：**公司染料和纺织助剂的生产部门一般根据各自销售部门的市场需求预测安排生产，以保证产品能够及时、充足供货。结合公司经营模式的特点，内外部环境多变、产品多样化的特点，公司采用“核心自产、优势外包”的柔性生产模式，两种生产方式相互补充。

**公司的销售服务模式：**公司目前的业务以国内市场为主。公司业务以直销为主，经销为辅。公司同时为服装品牌和面料供应商提供各种应用技术服务和染整问题解决方案，促进公司的产品在下游的使用。

##### 3、行业情况

公司所处的行业为染料和纺织助剂行业。在公司主营业务中，染料业务收入占比较大。根据中国染料工业协会统计，“十二五”期间，我国染料行业工业总产值 2,504.6 亿元，年均增长 8%，产品销售总收入 2,370.6 亿元，年均增长 6%，利税总额 332.3 亿元，年均增长 22.2%，染料总产量 433.7 万吨，年均增长 4.5%。“十三五”开局，染料行业稳中有进，2016 年、2017 年全年实现工业总产值分别为 598.5 亿元、621 亿元，产品销售收入分别为 531.8 亿元、591 亿元，产量分别为 92.8 万吨、99 万吨。2018 年全年我国染颜料、中间体、印染助剂等行业经济运行趋势总体较上年同期增长较多。2018 年染颜料产量合计完成 103.4 万吨，与上年同期比下降 16.6%；全国染颜料工业总产值完成 687.5 亿元，同期比增长 10.7%；销售收入累计完成 681.5 亿元，同期比增长 15.3%；利税总额完成 118.6 亿元，较上年同期增长 33.3%。2018 年染颜料出口情况，据海关统计数据显示，2018 年全年染料累计完成出口 22 万吨，同比下降 20.3%；出口创汇完成 15.8 亿美元，同比增长 6.7%。从总体上看，染料工业出口形势严峻，下降较多。（数据来源：中国染料工业协会）

2019 年上半年染料的生产 and 销售在国内市场基本维持稳定，出口市场形势依然严峻。5 月后，受中美贸易战、纺织原材料变化及终端品牌的去库存等多种因素影响，下游纺织印染行业订单数量开始下降，对染料和纺织助剂的使用造成一定影响。

染料与纺织助剂行业中的主要企业包括浙江龙盛、闰土股份、德美化工、安诺其、亚邦股份等公司。目前行业内各个企业的技术水平、产品种类和质量、生产规模和盈利能力差异较大。随着市场的发展、国家产业政策的引导以及行业上下游更加关注生态环保，染料、纺织助剂行业将逐步由传统的粗放型、劳动密集型向技术型、资金密集型转变。行业内的大型企业凭借资本实力、规模效益和品牌效应能保持较高的利润水平，行业内专注于细分市场并注重染整技术服务的企业也将凭借领先的技术水平和技术服务优势保持持续稳定的盈利能力。2019 年上半年受 3.21 响水

天嘉宜大爆炸事件的影响，苏北多家化工园区长时间处于停产状态。环保和安全政策的进一步加强，多家染料及染料中间体供应商停产，落后中小企业产能陆续退出市场，行业集中度进一步上升，部分染料供应端紧张，促使部分染料及中间体价格持续维持高位。

## 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

项目名称	年末数（元）	年初数（元）	变动比例（%）	情况说明
货币资金	344,748,370.40	222,909,003.06	54.66	主要系期末理财产品到期资金回笼所致
其他流动资产	15,803,122.37	220,155,736.17	-92.82	主要系期末理财产品到期所致
在建工程	151,213,938.90	22,089,905.66	584.54	主要系本期子公司震东新材料购买资产所致

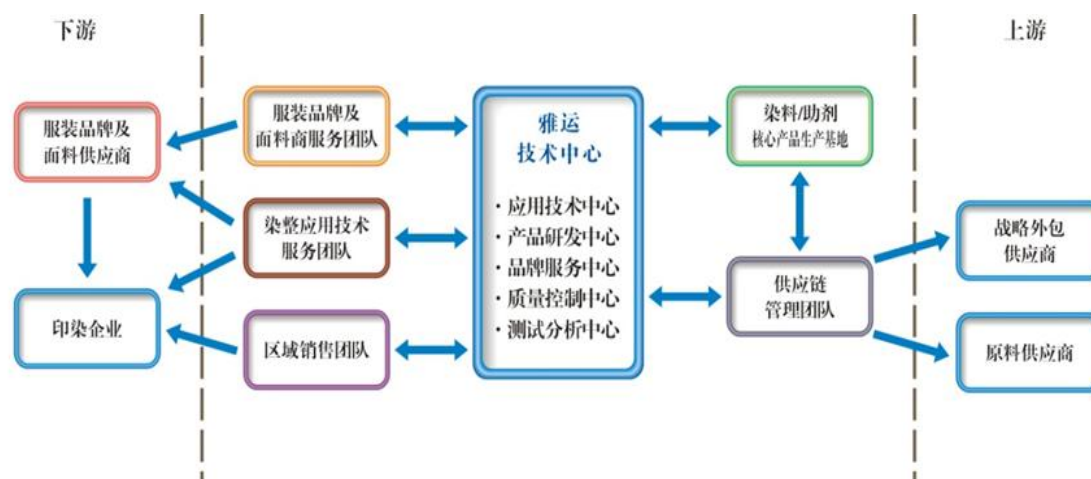
其中：境外资产 1,637,414.44（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.012%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、业务模式优势

公司基于产品和技术积累、应用技术优势、客户和供应链的资源、完善的颜色配方数据库以及与最终端客户服装品牌和面料企业的互动，建立了稳定完善的业务模式，具体如下：



在该业务模式下，公司集中资源投入销售渠道和网络的建立及客户资源的积累、产品研发方面及应用技术的积累等方面，生产采用“核心自产、优势外包”的经营模式，具体而言：

#### 1) 全面贴近客户的销售及技术服务团队协同配合

公司建立了一支销售网络遍布国内外印染加工企业集中区域的区域销售团队，直接面对下游印染企业，与客户直接沟通，了解客户在染整加工过程中的技术问题和个性化需求。同时公司还建立了一支立足于各个染整加工细分市场的应用技术服务团队，结合公司技术中心的各种相关设施及长期积累的应用技术经验，提供各种技术服务和染整问题的解决方案，帮助印染企业解决问题、提高品质效益的同时，有力促进公司染料、纺织助剂产品的销售。

#### 2) 与公司下游直接客户印染企业的客户-服装品牌和面料商合作

公司拥有一支行业内独特的服装品牌及面料商服务团队（ATS），直接向服装品牌及面料商提供染整加工过程中的技术咨询和服务，帮助服装品牌及面料商确定流行色及标准，以及环保要求



的产品和工艺，并推荐和协调与印染企业的关系，打造一种与印染客户、服装品牌商的三方共赢的模式，有效提升公司的影响力，增加客户黏性，促进产品销售。同时，公司也从源头获取产品和研发需求的一手信息。

### 3) 自主核心产品和完善的供应链相结合

公司拥有多项产品的发明专利，在太仓和天津建立了核心产品的生产基地，生产应用于细分市场核心产品和客户定制化产品。公司建立了完善的供应链管理机制和团队，对于染料、纺织助剂的常规产品及部分特色产品，公司深入了解行业内主要相关供应商的生产工艺、规模和优势，并与匹配的供应商建立了长期的战略合作伙伴关系，以外包方式进行生产。这种“核心自产，优势外包”的柔性生产方式，能够充分使用行业的资源和优势，完善产品体系，建立成本优势。

### 4) 功能齐全的技术中心和专业的各技术团队

公司的技术中心是上海市级企业认证技术中心，包括应用技术中心、产品研发中心、品牌服务中心、质量控制中心、测试分析中心（通过国家 CNAS 认证）等。公司不仅拥有完善的分析、检测等各种应用设施、多年积累的配方数据库，还拥有经验丰富的技术团队，可以为下游服装、面料和印染企业提供一个完整的染整技术改进措施或解决方案。此外，技术中心能够对销售和技术服务团队提供有力的技术支撑，同时也对生产基地和供应链管理进行专业的技术指导。

公司先进的业务模式，在激烈的市场竞争中树立了“染整整体解决方案提供商”的良好形象。

## 2、公司产品研发与染整应用技术服务人才优势

### 1) 研发优势

公司拥有上海市市级企业技术中心，下设应用技术中心、产品研发中心、品牌服务中心、质量控制中心及测试分析中心。公司重视研发资金投入，具有一批拥有较高研发水平的科技人才，并且持续开展研发项目实现技术储备，公司和子公司雅运新材料连续多年被认定为国家高新技术企业，科法曼已于 2017 年被首次认定为国家高新技术企业，多项产品被认定为国家重点新产品、省级高新技术产品。截至 2019 年 6 月 30 日报告期末，公司研发及技术人员为 129 人，占公司总人数的 24.86%。截至 2019 年 6 月 30 日，公司及下属子公司拥有已授权专利 96 项，其中发明专利 88 项，且上述专利已全部应用于染料或纺织助剂生产中并转化为成熟产品，在中高端染料、纺织助剂的研发生产和染整应用技术服务领域形成核心技术优势。

### 2) 应用技术优势

公司一直致力于中高端染料和纺织助剂产品的技术开发和新染整工艺改进，掌握了多项核心技术，目前已形成雅格素、雅格欣、雅格赛特、尤纳素、雅特隆等产品系列的活性、酸性和分散染料相关核心技术，以及雅洁瑞、雅可舒、雅可印、雅可风、雅可固、印花糊料、雅可赛等产品系列的纺织助剂相关核心技术。锦/棉、锦/粘混纺及交织织物的一浴一步法染色技术、欧诺兰高效环保新型酶制剂，入选中国印染行业节能减排先进技术推荐目录。

## 3、染料和纺织助剂一体化协同发展

染料和纺织助剂作为印染行业的基础性原料，在实现印染工艺的过程中相辅相成，缺一不可。染料为印染产品提供基础性色调，而纺织助剂作为纺织印染的添加剂，用以帮助染色、改善纺织印染品质，使纺织产品具有更多的功能性并提高纺织品附加值。公司作为染整整体解决方案的提供商，既拥有适合满足各种牢度需要的，适合多种染色工艺的，在棉、毛、尼龙、涤纶及上述几种混纺均可使用的多种染料系列产品，还拥有适合前处理、染色和印花配套及后整理的纺织助剂产品，能够在新的节能环保工艺、短流程、混纺纤维染色以及织物综合后整理等整个染整环节上，实现纺织染料和纺织助剂的协同发展，更好地满足市场对一站式产品和服务的需求。

## 4、产品系列丰富，细分市场领先

公司产品系列丰富，染料系列拥有雅格素棉用活性染料系列，雅格赛特、尤纳素羊毛及尼龙用染料系列，雅特隆涤纶用分散染料系列等，纺织助剂系列拥有雅洁瑞、欧诺兰等前处理剂系列，雅可赛、匀可灵、雅可印等染色及印花助剂系列，雅可舒、海之威等后整理剂系列，共约 400 多个染料品种和近 300 个助剂品种，公司在众多细分市场均具有竞争力。对于众多细分市场，公司都有相应的多个系列产品服务于不同性能要求和加工工艺的系列，使客户使用到更合适的染料和纺织助剂。

尼龙印染加工由于具有染色方式多，与其它纤维混纺产品多等特点，对酸性染料和应用技术要求相对较高，长久以来中高端酸性染料市场被国际染料公司昂高、亨斯曼和德司达等所占据，目前公司在尼龙染料中高端市场已经逐步在产品和应用技术上替代国际领先企业，在尼龙用酸性

染料细分市场处于技术领先水平。此外，羊毛作为纺织行业高端天然纤维，对染料和应用技术要求很高，公司在国内这个细分市场主要与亨斯曼的产品进行竞争和替代，2018 年公司与中国毛纺织行业协会，签订协议，合作编制行业标准《毛纺织品绿色加工体系化学品管控》，公司在国内这个细分市场具有较强的竞争优势。

#### 5、品牌及客户资源优势

公司经过近 20 年的发展和完善，公司产品品牌和应用技术服务已经得到客户的广泛认可，具有较高知名度和影响力。公司拥有共约 400 多个染料品种和近 300 个助剂品种，例如雅格素棉用活性染料系列，雅格赛特酸性染料系列，尤纳素毛用染料系列等产品品牌系列。其中“雅格素”、“匀可灵”等品牌商标被认定为上海市著名商标。公司产品在行业内具有较强的品牌效应。公司为印染客户以及较多的服装、面料品牌提供各种应用技术服务和染整问题解决方案，与下游印染客户和更下游的服装、面料企业之间建立良好的合作关系，客户粘性较强。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年纺织行业得益于供给侧结构性改革推进和“三品”战略实施，多个经济指标亮眼，回稳迹象明显。出口企稳回升、实现由负转正，成为上半年纺织行业的一大亮点。尽管近年来我国在美、日、欧三大纺织品市场占比持续下降，但在“一带一路”相关国家和地区，以及非洲新兴市场表现不俗，我国居民收入增长也支撑了纺织品服装消费的进一步改善。总体来看，2019 年上半年纺织行业运行平稳。随着国家对环保要求的提高，环保政策趋严，化工行业的集中度逐渐提高，实力相对较弱、产品品种简单的企业逐步减少，公司竞争优势持续提升，特别是在 2018 年 9 月 12 日公司在上交所主板上市后，公司的品牌知名度和影响力进一步提高。

报告期内，按照董事会制定的经营计划，公司经营管理层贯彻了“推进染助一体化协同发展、提升差异化产品和应用技术、完善染整问题解决方案和技术服务体系”的战略方针，有序开展各项经营工作。

2019 年上半年，公司经营团队在染助一体化协同策略、差异化策略、品牌策略和细分市场策略上稳步推进，在加强应用技术服务、优质客户开发、渠道管理等方面取得积极进展。报告期内，由于环保政策趋紧、供求关系变化等因素，染料价格总体略涨。公司的染料和助剂的营业收入均有所增长，今年上半年，染料业务收入 3.88 亿，同比增长 6.69%，助剂业务收入 1.47 亿，同比增长 9.22%。报告期内，公司实现主营业务收入总收入 5.39 亿元，同比增长 6.66%，归属于上市公司股东的净利润为 8,249 万元，同比增长 6.81%。

按照国家在环保政策和节能减排上的要求，公司进一步强化染助一体化、产品系列齐全的优势，加大力度把多项新的工艺推向市场，并取得一定成果。随着这些新的工艺和产品被越来越多下游印染企业所接受，不仅为公司创造了收入和效益，也为下游印染企业节能减排和降低成本做出贡献。

公司于 2019 年 3 月 28 日收购浙江震东新材料有限公司 51%的股权，震东新材料于 4 月 25 日通过拍卖竞购得到位于绍兴柯桥滨海工业区 93.6 亩土地及约 6.3 万平方米厂房，拟进一步完善产业链和应用技术服务。

同时，公司进一步加大与纺织产业链终端服装品牌和面料商的合作，逐步完善相关的服务体系。公司开发的颜色配方大数据库平台，配方总量已经积累了超过 1.6 万个，在棉，涤纶和尼龙纤维上基本覆盖了大部分的颜色。平台可以根据订单需求，在 D65、A、CWF、TL84、U3000 等不同光源下进行配方快速预测，并满足需要的同色异谱指数。同时支持上传颜色数据 QTX 文件的方式进行配方预测，并且提供日晒、水洗、摩擦等牢度预估方案。此外，公司推出了新的手机 APP 软件，与颜色配方大数据平台无缝对接，方便品牌商和面料商及时决策。公司同时加大为终端客户提供实物流行色卡，今年上半年为李宁、361、特步、匹克、柒牌等品牌提供了 250 多个实物流行色卡及配方。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	539,541,686.68	505,862,655.68	6.66
营业成本	363,348,450.31	349,103,779.82	4.08
销售费用	35,517,763.77	29,720,298.99	19.51
管理费用	24,896,692.16	20,301,903.38	22.63
财务费用	876,140.88	947,795.46	-7.56
研发费用	21,008,994.21	17,032,563.19	23.35
经营活动产生的现金流量净额	43,142,342.05	7,308,391.09	490.31
投资活动产生的现金流量净额	126,005,241.31	-11,457,887.24	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,878,389.02	-24,734,589.74	

营业收入变动原因说明:无

营业成本变动原因说明:无

销售费用变动原因说明:无

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:无

研发费用变动原因说明:无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售现金回笼增加及本期外销返税增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:无

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:无

无变动原因说明:无

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**适用 不适用**(2) 其他**适用 不适用**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**适用 不适用**(三) 资产、负债情况分析**适用 不适用**1. 资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资	344,748,370.40	25.72	222,909,003.06	17.76	54.66	主要系期末理

金						财产品到期资金回笼所致
应收票据	91,883,296.89	6.86	152,382,827.53	12.14	-39.70	主要系本期应收票据到期和支付票据增加所致
应收账款	271,288,052.44	20.20	184,366,032.90	14.70	47.10	主要系销售增加所致
预付账款	9,482,195.20	0.71	5,987,521.09	0.48	58.37	主要系公司购买原材料预付款项的增加所致
其他流动资产	15,803,122.37	1.18	220,155,736.17	17.54	-92.82	主要系期末理财产品到期所致
在建工程	151,213,938.90	11.28	22,089,905.66	1.76	584.54	主要系本期子公司震东新材料购买资产所致
其他非流动资产	103,883.00	0.01	522,083.00	0.04	-80.10	主要系本期预付款减少所致
短期借款	64,500,000.00	4.81	44,500,000.00	3.54	44.94	主要系本期银行借款增加所致
应付职工薪酬	7,661,896.67	0.57	13,024,484.69	1.04	-41.17	主要系年初余额为全年奖金,本期为半年度奖金所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内,公司新增子公司震东新材料,注册资本10,000万元,公司投资5,100万元,股权占比51%。公司出资12万元,收购华德化工30%股权,华德化工成为公司全资子公司。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

本期公司新增子公司震东新材料,注册资本10,000万元,公司投资5,100万元,股权占比51%。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

名称/内容	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
雅运新材料	化学原料及化学制品	纺织助剂	10,000	20,625.38	16,741.35	13,305.66	1,480.92	1,305.39
诺康货物	道路货物运输业	运输服务	1,000	1,248.24	906.69	821.35	74.69	70.96
科法曼	化学原料及化学制品	染料及纺织助剂	2,000	24,441.44	9,315.05	17,946.79	2,623.10	2,289.26
太仓宝霓	仓储服务及纺织助剂	仓储服务/纺织助剂	14,900	7,021.08	6,967.09	15.78	-195.78	-194.76
美保林	化学原料及化学制品	染料	701.31 万美元	7,962.25	7,303.55	2,892.25	452.66	339.50
华德化工	化学原料及化学制品	染料	100	198.08	37.62	848.71	16.90	14.47
雅运进出口	化学原料及化学制品	染料及纺织助剂	1,000	2,485.09	1,001.66	3,730.94	76.25	72.43
雅运印度	化学原料及化学制品	纺织助剂	28 万美元	163.74	126.96	15.82	-69.55	-69.55
震东新材料	化学原料及化学制品	纺织助剂	10,000	11,482.79	7,462.29	0	-37.71	-37.71

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 一、市场风险

##### (一) 市场需求受国内外宏观经济波动影响的风险

公司主要从事中高端染料和纺织助剂的研发、生产、销售及相关的染整应用技术服务，产品广泛应用于纤维素纤维、蛋白质纤维、聚酰胺纤维和聚酯纤维的染色、印花及功能整理。染料及纺织助剂行业的发展周期与下游纺织印染行业的发展周期有较大的相关性，纺织印染行业的景气度对公司染料及纺织助剂产品的市场需求影响重大。国内外经济发展的周期性变化将对纺织印染行业产生周期性的影响，进而导致国内外染料及纺织助剂市场需求发生周期性变化，引起染料及纺织助剂的供需关系及市场价格的波动。未来国内外整体经济环境仍然存在一定的不确定性。若未来全球经济衰退，国内增速减缓，将导致国内外市场对纺织品的需求量增幅减缓甚至下降，也将影响国内外市场对于染料及纺织助剂的需求，从而对公司未来的业绩将造成不利影响。

##### (二) 主要原材料价格波动的风险

公司主要采购包括棉用活性染料原粉及成品、羊毛及尼龙用染料原粉及成品、涤纶用分散染料原粉及成品、中间体、纺织助剂原料等。原材料成本是公司产品生产成本的主要组成部分，原材料价格的波动对公司产品成本的影响较大。公司凭借业务模式、产品品质、产品结构和客户资源等方面的优势，可以将大部分原材料价格波动转移到销售价格的调整上。但若未来原材料价格出现大幅上涨，且公司不能够及时将原材料价格波动传递到销售价格的调整上，公司盈利水平会受到较大影响。

##### (三) 产品售价波动的风险

染料和纺织助剂产品价格受到了原材料采购价格、市场竞争因素、环保因素及企业定价策略等多方面因素的影响。报告期内，受国家宏观经济形势和下游纺织印染行业的影响，染料整体价格有所波动，对公司的收入造成了一定影响。如果未来公司产品价格出现不利变化，将对公司营业收入造成较大影响。

##### (四) 新产品开发的风险

染料和纺织助剂产品品种众多，相应的研发和生产技术日新月异。随着技术进步和下游市场需求的不断变化，产品研发生产的新技术也不断涌现。不断开发新产品和新技术，适应市场需求变化和行业发展趋势，是染料、纺织助剂生产厂商能够长期保持市场竞争力的关键。公司历来重视技术研发的投入，在新产品、新工艺的开发上坚持以市场需求为导向。但新产品、新技术的开发需要投入大量的人力和财力，周期较长，开发过程不确定因素较多，公司存在新产品开发不确定性的风险。

#### 二、财务风险

##### (一) 应收账款增加的风险

虽然公司应收账款的产生均与公司正常的生产经营和业务发展有关，且应收账款的账龄主要在一年以内，应收账款整体质量较高，但公司下游印染行业受到国家环保政策和宏观经济的影响较大，如未来客户经营状况发生不利变化或公司采取的收款措施不力，公司将面临发生应收账款增加及发生坏账损失的风险。

##### (二) 存货计提跌价准备增加的风险

公司存货主要由原材料、库存商品和发出商品构成。公司存货占总资产比例较大，与公司的生产经营模式吻合。近年来，受到宏观经济形势及环保政策趋严等各方面因素的影响，公司的原材料、库存商品的市场价格也发生较大波动。未来若国内外整体经济形势下滑，公司原材料、库存商品的市场价格下滑，可能导致公司存货计提跌价准备增加，对公司业绩造成不利的影响。

#### 三、环保风险

公司目前及募集资金投资项目生产的产品主要是染料和纺织助剂产品，根据《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号），公司所处行业属于重污染行业，在正常生产过程中会产生一定量的废水、废气、废渣。

公司已按照相关规定投资建设了相应的环保设施，从而有效治理“三废”，并随着国家最新环保政策的要求不断加大环保资金投入。同时，公司在生产工艺和流程上积极探索节能减排的方法和技术，从而最大限度地降低对环境的污染。但是若发生意外事故，公司仍然存在对环境造成一定污染的可能性，从而大幅增加公司在环保治理方面的费用支出。近年来，国家大力推进经济增长方式的转变，积极建设资源节约型、节能环保型社会，为了进一步实施上述战略，国家有可能进一步出台更加严格的环保政策，提高环保标准，从而致使公司进一步加大环保投入，影响公司的盈利水平。此外，随着国家对环境保护要求的进一步提升，公司上游生产企业也面临较大的增加环保投入的压力，公司存在一定采购价格上升的风险。

#### 四、核心技术人才流失的风险

公司拥有一支高学历、高素质的技术研发团队，经过多年的探索和实践，在国内中高端染料、纺织助剂的研发生产和染整应用技术服务领域积累了显著的技术优势。技术人才是公司不断创新和发展基石之一，公司为技术人才提供良好的薪资待遇和工作环境，同时完善激励创新机制，调动技术人才的创新积极性，保持公司科研任务的稳定。随着公司所处行业的不断发展，在相关领域内的竞争将更加激烈，公司为了保持核心竞争优势，对高素质、复合型技术人才的需求将进一步加大。未来若公司发生核心技术人才流失的情况，将使公司在新产品开发和应用技术研究等方面受到不利影响。

#### 五、安全生产的风险

公司主要从事中高端染料和纺织助剂的研发、生产、销售及相关染整应用技术服务，生产涉及一系列化学合成反应和物理生产过程，对操作要求较高，如设备及工艺不完善、物品保管及操作不当则可能造成安全事故。

公司一贯注重安全生产，建立健全了相关安全生产管理体系、安全生产管理制度，配备了专职工作人员负责安全管理工作，定期对安全设施进行检查和维护保养，确保安全设施有效运行，以制度化保障安全生产的有效执行，着力提高员工个人的防范意识和安全意识，防止事故发生。但是，公司未来仍然可能存在因生产过程中管理、操作等因素引发安全生产事故的风险，从而对公司的生产经营造成不利影响。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 10 日	www. sse. com. cn	2019 年 5 月 11 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

2018 年年度股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司及全体董事、监事、高级管理人员	招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司实际控制人及其关联人	股份锁定承诺	A股上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	上市前持股5%以下的股东	股份锁定承诺	A股上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
	其他	本公司及非独立董事、高级管理人员	稳定股价预案	A股上市之日后36个月	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事及高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺	长期	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司实际控制	避免同业竞争	长期	是	是	不适用	不适用



		人	的承诺					
	解决关 联交易	公司实 际控制 人	减少和 规范关 联交易 的承诺	长期	是	是	不适用	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019年5月10日公司召开2018年年度股东大会，通过决议，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
雅运新材料	全资子公司	本公司	5,000	2018-7-23	2018-7-23	2019-7-22	连带责任担保	否	否	0	否	否	
雅运新材料	全资子公司	本公司	3,000	2018-12-20	2018-12-20	2019-12-19	连带责任担保	否	否	0	否	否	
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）												8,000	
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												1,000	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												1,000	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												9,000	
担保总额占公司净资产的比例（%）												7.81	
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	
担保情况说明	公司对外担保均为公司及子公司之间的担保

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属子公司均不属于环保局公示的重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司均能严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定严格的环境作业规范，并对污染源采取相应的治理措施，不存在违反环保法律法规的行为和环境污染事故，无环保行政处罚情形。

##### 1、公司上海技术中心环保情况：

实验废水经收集处理后与生活污水一并达到相关排放标准后纳入市政污水管网；实验废气经收集处理，通过不低于 15 米高的排气筒达标排放；选用低噪声设备，合理布局，并采取隔声降噪措施；固体废弃物按《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）及《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）等有关规定要求妥善处理，其中废活性炭、污泥、废试液、废化学品及其废包装属危险废物由具备危废处理资质的单位签订合同进行危废的转移与委托处置；已制定环境风险应急预案，落实相关防范措施，并通过环保部门备案；报告期内第三方环境监测，各项指标均符合相关要求。

##### 2、美保林环保情况：

美保林为公司控股子公司，从事高端活性染料的生产。公司采用先进的原浆喷雾干燥清洁生产工艺和 PLC 自动控制程序，生产过程不直接产生工艺废水。地面冲洗水及设备清洗水采用 RO 反渗透膜和吸附、脱色沉降、过滤工艺处理，处理后的无色废水与生活污水经东丽开发区污水管网排入天津创业环保集团股份有限公司东郊污水处理厂达标排放，过滤所得残渣即 HW12 危险废物委托转移至具有处理资质的天津滨海合佳威立雅环境服务有限公司进行处置。锅炉 2017 年完成煤改燃项目，采用清洁能源天然气，锅炉废气达标排放；染料喷雾干燥的尾气经旋风除尘器和滤筒式除尘器净化后，由 35 米高的排气筒达标排放。对风机等噪声源隔音降噪，降低噪声排放水平；应急预案已通过天津市东丽区环保局备案（备案号 120110000-2017-006L），并进行了罐区酸、液碱泄漏应急演练及天然气泄漏应急演练。报告期第三方环境监测废水、废气，噪声各项指标符合要求。

##### 3、科法曼环保情况：

科法曼为公司全资子公司，从事染料与纺织助剂的生产。公司对生产设备实行专釜专用，减少废水源，并建有一套废水蒸馏装置及污水处理系统，设备清洗废水蒸馏回用，废浓液作危废交由有危废处理资质的单位处理，污水经污水处理系统处理达标后排入石化区污水处理厂；原粉投料和出料口采用封闭负压措施，减少粉尘逸出，通过布袋除尘装置原粉回用，除尘后废气通过 15 米高排气筒达标排放；工艺废气经冷凝回收、碱液喷淋回收后通过 15 米高排气筒达标排放；公司

通过减震隔离消音等措施，降低厂界环境噪声，达标排放；供热使用港区集中供热，消灭了锅炉排放的污染；厂区拥有 2 套在线监测设备，对厂区废水废气随时检查，以保证废水废气处理达标排放，公司定期请第三方机构对厂区环境进行监测，各项指标符合要求；对于滤渣、废活性炭、水处理污泥、废包装袋等危险废物由具备危废处理资质的单位签订合同进行危废的转移与委托处置。应急预案通过当地政府备案，内部定期进行应急演练。报告期内，公司严格执行 ISO14001 环境管理标准，并通过外部第三方审核，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

公司除上海技术中心、科法曼、美保林以外的子公司，不涉及化学品实验及生产，无环保行政处罚情形，不涉及环保信息披露。

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用  不适用

2017 年 3 月，财政部修订并发布《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

2019 年 4 月 30 日，财政部发布《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号的要求编制财务报表。

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会[2019]8 号），并要求自 2019 年 6 月 10 号起施行。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会[2019]9 号），并要求自 2019 年 6 月 17 号起施行。

本次会计政策变更，经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，对公司财务报表项目列式产生影响，对公司损益、总资产、净资产不产生实质性影响。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

### (三) 其他

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	110,400,000	75.00			33,120,000		33,120,000	143,520,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,400,000	75.00			33,120,000		33,120,000	143,520,000	75.00
其中：境内非国有法人持股	3,919,200	2.66			1,175,760		1,175,760	5,094,960	2.66
境内自然人持股	106,480,800	72.34			31,944,240		31,944,240	138,425,040	72.34
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	36,800,000	25.00			11,040,000		11,040,000	47,840,000	25.00
1、人民币普通股	36,800,000	25.00			11,040,000		11,040,000	47,840,000	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	147,200,000	100.00			44,160,000		44,160,000	191,360,000	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2019年5月29日实施2018年年度利润分配方案，每10股派发现金红利3元，同时实施资本公积金转增股本每10股转增3股，转增后公司股本由原来的14,720万股，增加至19,136万股，其中无限售流通股4,784万股，限售股14,352万股。

### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谢兵	37,756,800	0	11,327,040	49,083,840	公积金转增限售	2021.9.12
顾喆栋	29,808,000	0	8,942,400	38,750,400	公积金转增限售	2021.9.12
郑怡华	20,948,400	0	6,284,520	27,232,920	公积金转增限售	2021.9.12
许贵来	8,418,000	0	2,525,400	10,943,400	公积金转增限售	2021.9.12
上海琪誉投资管理 有限公司	3,919,200	0	1,175,760	5,094,960	公积金转增限售	2019.9.12
许雅昕	2,898,000	0	869,400	3,767,400	公积金转增限售	2021.9.12
曾建平	2,208,000	0	662,400	2,870,400	公积金转增限售	2019.9.12
洪彬	1,104,000	0	331,200	1,435,200	公积金转增限售	2019.9.12
刘海林	1,104,000	0	331,200	1,435,200	公积金转增限售	2019.9.12
陈东亮	524,400	0	157,320	681,720	公积金转增限售	2019.9.12
徐雅琴	496,800	0	149,040	645,840	公积金转增限售	2019.9.12
熊粤	496,800	0	149,040	645,840	公积金转增限售	2019.9.12
徐田刚	496,800	0	149,040	645,840	公积金转增限售	2019.9.12
成玉清	220,800	0	66,240	287,040	公积金转增限售	2019.9.12
合计	110,400,000	0	33,120,000	143,520,000	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,839
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
谢兵	11,327,040	49,083,840	25.65	49,083,840	无	0	境内自然人
顾喆栋	8,942,400	38,750,400	20.25	38,750,400	无	0	境内自然人
郑怡华	6,284,520	27,232,920	14.23	27,232,920	无	0	境内自然人
许贵来	2,525,400	10,943,400	5.72	10,943,400	无	0	境内自然人

上海琪誉投资管理 有限公司	1,175,760	5,094,960	2.66	5,094,960	无	0	境内非国有 法人
许雅昕	869,400	3,767,400	1.97	3,767,400	无	0	境内自然人
曾建平	662,400	2,870,400	1.50	2,870,400	无	0	境内自然人
梁玉环	1,445,030	1,445,030	0.76	0	无	0	境内自然人
洪彬	331,200	1,435,200	0.75	1,435,200	无	0	境内自然人
刘海林	331,200	1,435,200	0.75	1,435,200	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
梁玉环	1,445,030			人民币普通股	1,445,030		
李智明	1,075,440			人民币普通股	1,075,440		
谢慧明	1,004,500			人民币普通股	1,004,500		
陈如德	301,040			人民币普通股	301,040		
张泽诚	279,200			人民币普通股	279,200		
唐向阳	179,900			人民币普通股	179,900		
张新革	166,000			人民币普通股	166,000		
王高毅	164,700			人民币普通股	164,700		
王汉生	160,200			人民币普通股	160,200		
罗旭文	152,295			人民币普通股	152,295		
上述股东关联关系或一致 行动的说明	谢兵、顾喆栋、郑怡华为一行动人，郑怡华与许雅昕为母女关系，许贵来与许雅昕为祖孙关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东 及持股数量的说明	不适用						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市 交易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	谢兵	49,083,840	2021.9.12		首发上市限售
2	顾喆栋	38,750,400	2021.9.12		首发上市限售
3	郑怡华	27,232,920	2021.9.12		首发上市限售
4	许贵来	10,943,400	2021.9.12		首发上市限售
5	上海琪誉投资管理有 限公司	5,094,960	2019.9.12		首发上市限售
6	许雅昕	3,767,400	2021.9.12		首发上市限售
7	曾建平	2,870,400	2019.9.12		首发上市限售
8	洪彬	1,435,200	2019.9.12		首发上市限售
9	刘海林	1,435,200	2019.9.12		首发上市限售
10	陈东亮	681,720	2019.9.12		首发上市限售



上述股东关联关系或一致行动的说明	谢兵、顾喆栋、郑怡华为一行动人，郑怡华与许雅昕为母女关系，许贵来与许雅昕为祖孙关系。
------------------	--

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
谢兵	董事	37,756,800	49,083,840	11,327,040	公积金转增
顾喆栋	董事	29,808,000	38,750,400	8,942,400	公积金转增
曾建平	董事	2,208,000	2,870,400	662,400	公积金转增
郑怡华	董事	20,948,400	27,232,920	6,284,520	公积金转增
洪彬	高管	1,104,000	1,435,200	331,200	公积金转增
徐雅琴	高管	496,800	645,840	149,040	公积金转增
成玉清	高管	220,800	287,040	66,240	公积金转增

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海雅运纺织化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		344,748,370.40	222,909,003.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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		91,883,296.89	152,382,827.53
应收账款		271,288,052.44	184,366,032.90
应收款项融资			
预付款项		9,482,195.20	5,987,521.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,504,273.60	6,110,289.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		341,331,367.20	331,887,052.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,803,122.37	220,155,736.17
流动资产合计		1,082,040,678.10	1,123,798,462.12
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		68,255,520.38	70,734,702.97
在建工程		151,213,938.90	22,089,905.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		29,650,804.42	30,085,861.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,014,551.02	4,133,323.57
递延所得税资产		4,900,981.29	4,040,587.54
其他非流动资产		103,883.00	522,083.00
非流动资产合计		258,139,679.01	131,606,464.31
资产总计		1,340,180,357.11	1,255,404,926.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款		64,500,000.00	44,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		23,000,000.00	
应付账款		73,284,419.12	86,951,773.56
预收款项		5,327,958.84	6,864,678.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		7,661,896.67	13,024,484.69
应交税费		9,717,889.73	8,964,264.81
其他应付款		3,216,640.55	2,544,380.16
其中：应付利息		73,809.72	63,078.06
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		186,708,804.91	162,849,581.34

<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		518,117.43	628,242.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		518,117.43	628,242.93
负债合计		187,226,922.34	163,477,824.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		191,360,000.00	147,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		309,122,685.84	353,282,685.84
减：库存股			
其他综合收益		23,947.63	-3,667.86
专项储备			
盈余公积		49,493,633.85	49,493,633.85
一般风险准备			
未分配利润		537,257,891.65	498,925,148.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,087,258,158.97	1,048,897,800.56
少数股东权益		65,695,275.80	43,029,301.60
所有者权益（或股东权益）合计		1,152,953,434.77	1,091,927,102.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,340,180,357.11	1,255,404,926.43

法定代表人：谢兵 主管会计工作负责人：徐雅琴 会计机构负责人：米小民

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海雅运纺织化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		262,391,298.30	144,119,500.66
交易性金融资产			
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		56,718,094.54	90,947,657.60
应收账款		269,056,235.45	176,769,740.97
应收款项融资			
预付款项		1,042,185.59	1,111,886.00
其他应收款		41,256,986.27	24,582,242.77
其中：应收利息			
应收股利			
存货		176,694,097.49	195,710,656.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			187,852,324.58
流动资产合计		807,158,897.64	821,094,009.38
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		246,931,004.42	195,931,004.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,712,025.31	3,053,357.60
在建工程		987,498.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		261,148.10	363,187.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,014,551.02	4,133,323.57
递延所得税资产		3,159,445.45	2,815,232.41
其他非流动资产			522,083.00
非流动资产合计		258,065,672.47	206,818,188.49
资产总计		1,065,224,570.11	1,027,912,197.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		54,500,000.00	34,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		23,000,000.00	
应付账款		62,720,355.71	77,699,912.36
预收款项		3,690,201.97	5,757,736.37
应付职工薪酬		4,255,926.00	6,485,906.10
应交税费		6,156,544.33	1,994,750.75
其他应付款		1,762,650.49	893,785.94
其中：应付利息		67,351.39	47,578.06

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		156,085,678.50	127,332,091.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		518,117.43	628,242.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		518,117.43	628,242.93
负债合计		156,603,795.93	127,960,334.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		191,360,000.00	147,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		322,988,228.56	367,148,228.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,950,763.48	46,950,763.48
未分配利润		347,321,782.14	338,652,871.38
所有者权益（或股东权益）合计		908,620,774.18	899,951,863.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,065,224,570.11	1,027,912,197.87

法定代表人：谢兵 主管会计工作负责人：徐雅琴 会计机构负责人：米小民

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		539,541,686.68	505,862,655.68
其中：营业收入		539,541,686.68	505,862,655.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		448,800,353.05	420,568,994.74

其中：营业成本		363,348,450.31	349,103,779.82
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		3,152,311.72	3,462,653.90
销售费用		35,517,763.77	29,720,298.99
管理费用		24,896,692.16	20,301,903.38
研发费用		21,008,994.21	17,032,563.19
财务费用		876,140.88	947,795.46
其中：利息费用		981,682.22	1,602,644.02
利息收入		370,214.56	301,887.00
加：其他收益		8,850,012.25	8,621,177.41
投资收益（损失以“-”号填列）		4,380,005.42	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,127,355.79	-3,349,502.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		179,070.97	-2,508,323.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-300,082.95	-13,892.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,722,983.53	88,043,119.70
加：营业外收入		16,266.96	72,750.06
减：营业外支出		71,270.81	351,403.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,667,979.68	87,764,466.65
减：所得税费用		13,652,862.60	9,726,348.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,015,117.08	78,038,118.41
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		84,015,117.08	78,038,118.41
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		82,492,742.92	77,234,097.70
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,522,374.16	804,020.71
六、其他综合收益的税后净额		27,615.49	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		27,615.49	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		27,615.49	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		27,615.49	
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		84,042,732.57	78,038,118.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		82,520,358.41	77,234,097.70
归属于少数股东的综合收益总额		1,522,374.16	804,020.71
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.43	0.40
（二）稀释每股收益（元/股）		0.43	0.40

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：谢兵 主管会计工作负责人：徐雅琴 会计机构负责人：米小民

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		324,887,926.29	322,227,951.99
减：营业成本		237,223,304.61	240,985,756.16
税金及附加		1,419,769.17	2,099,351.92
销售费用		17,006,173.85	15,424,594.64
管理费用		9,647,504.35	10,101,421.22
研发费用		10,546,864.14	9,990,173.47
财务费用		671,148.48	1,353,061.51
其中：利息费用		877,057.22	1,469,602.35
利息收入		-264,666.16	111,748.90
加：其他收益		8,106,575.50	8,386,945.51
投资收益（损失以“-”号填列）		6,546,004.69	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,061,932.92	-384,324.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,767,179.34	-2,421,628.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,982.91	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,737,971.21	47,854,585.25
加：营业外收入			146
减：营业外支出		60,150.81	60,000.00



三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		60,677,820.40	47,794,731.25
减：所得税费用		7,848,909.64	3,344,746.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		52,828,910.76	44,449,985.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		52,828,910.76	44,449,985.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		52,828,910.76	44,449,985.08
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：谢兵 主管会计工作负责人：徐雅琴 会计机构负责人：米小民

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		257,313,362.56	202,161,611.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还		5,191,655.41	3,322,271.11
收到其他与经营活动有关的现金		9,322,371.18	8,860,562.36
经营活动现金流入小计		271,827,389.15	214,344,445.14
购买商品、接受劳务支付的现金		107,824,195.18	96,636,560.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		47,709,150.20	37,772,886.53
支付的各项税费		38,038,537.02	41,983,273.50
支付其他与经营活动有关的现金		35,113,164.70	30,643,333.27
经营活动现金流出小计		228,685,047.10	207,036,054.05
经营活动产生的现金流量净额		43,142,342.05	7,308,391.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		616,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,380,005.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		109,300.00	16,854.70
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		620,489,305.42	16,854.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,364,064.11	11,474,741.94
投资支付的现金		361,120,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		494,484,064.11	11,474,741.94
投资活动产生的现金流量净额		126,005,241.31	-11,457,887.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		24,018,611.82	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		54,018,611.82	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,897,000.84	34,734,589.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,755,011.78	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		57,897,000.84	34,734,589.74
筹资活动产生的现金流量净额		-3,878,389.02	-24,734,589.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			524,640.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		165,269,194.34	-28,359,445.68
加：期初现金及现金等价物余额		174,909,003.06	123,222,311.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		340,178,197.40	94,862,865.59

法定代表人：谢兵 主管会计工作负责人：徐雅琴 会计机构负责人：米小民

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		128,748,393.77	121,372,209.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,227,366.16	28,457,009.86
经营活动现金流入小计		136,975,759.93	149,829,219.24
购买商品、接受劳务支付的现金		45,645,518.72	56,320,952.32
支付给职工以及为职工支付的现金		18,715,384.64	15,302,061.09
支付的各项税费		17,616,520.78	23,328,563.30
支付其他与经营活动有关的现金		17,617,400.82	21,814,225.48
经营活动现金流出小计		99,594,824.96	116,765,802.19
经营活动产生的现金流量净额		37,380,934.97	33,063,417.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		539,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,546,004.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		545,557,004.69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,207,992.63	4,757,537.84
投资支付的现金		355,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00	
投资活动现金流出小计		396,207,992.63	4,757,537.84
投资活动产生的现金流量净额		149,349,012.06	-4,757,537.84
<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		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,028,322.39	34,614,464.74
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		45,028,322.39	34,614,464.74
筹资活动产生的现金流量净额		-25,028,322.39	-34,614,464.74
<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>		161,701,624.64	-6,308,585.53
加：期初现金及现金等价物余额		96,119,500.66	44,776,398.26

---

六、期末现金及现金等价物余额		257,821,125.30	38,467,812.73
----------------	--	----------------	---------------

法定代表人：谢兵 主管会计工作负责人：徐雅琴 会计机构负责人：米小民

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	147,200,000.00				353,282,685.84		-3,667.86		49,493,633.85		498,925,148.73		1,048,897,800.56	43,029,301.60	1,091,927,102.16
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	147,200,000.00				353,282,685.84		-3,667.86		49,493,633.85		498,925,148.73		1,048,897,800.56	43,029,301.60	1,091,927,102.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,160,000.00				-44,160,000.00		27,615.49				38,332,742.92		38,360,358.41	22,665,974.20	61,026,332.61
（一）综合收益总额							27,615.49				82,492,742.92		82,520,358.41	1,522,374.16	84,042,732.57
（二）所有者投入														23,898,611.82	23,898,611.82



本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	191,360,000.00			309,122,685.84	23,947.63	49,493,633.85	537,257,891.65	1,087,258,158.97	65,695,275.80	1,152,953,434.77			

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													

一、上年期末余额	110,400,000.00				39,587,485.84				42,226,730.35				410,125,286.50				602,339,502.69	43,678,105.69	646,017,608.38
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	110,400,000.00				39,587,485.84				42,226,730.35				410,125,286.50				602,339,502.69	43,678,105.69	646,017,608.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													44,114,097.70				44,114,097.70	804,020.70	44,918,118.40
（一）综合收益总额													77,234,097.70				77,234,097.70	804,020.70	78,038,118.40
（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																			





(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	110,400,000.00				39,587,485.84			42,226,730.35	0	454,239,384.20	0	646,453,600.39	44,482,126.39	690,935,726.78

法定代表人：谢兵 主管会计工作负责人：徐雅琴 会计机构负责人：米小民

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	147,200,000.00				367,148,228.56				46,950,763.48	338,652,871.38	899,951,863.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	147,200,000.00				367,148,228.56				46,950,763.48	338,652,871.38	899,951,863.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,160,000.00				-44,160,000.00					8,668,910.76	8,668,910.76
（一）综合收益总额										52,828,910.76	52,828,910.76
（二）所有者投入和减少资本	44,160,000.00				-44,160,000.00						
1. 所有者投入的普通股	44,160,000.00				-44,160,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-44,160,000.00	-44,160,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-44,160,000.00	-44,160,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	191,360,000.00				322,988,228.56				46,950,763.48	347,321,782.14	908,620,774.18

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	110,400,000.00				53,453,028.56				39,683,859.98	306,370,739.84	509,907,628.38
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	110,400,000.00				53,453,028.56				39,683,859.98	306,370,739.84	509,907,628.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										11,329,985.08	11,329,985.08
(一) 综合收益总额										44,449,985.08	44,449,985.08
(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									-33,120,000.00	-33,120,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-33,120,000.00	-33,120,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	110,400,000.00				53,453,028.56				39,683,859.98	317,700,724.92	521,237,613.46

法定代表人：谢兵 主管会计工作负责人：徐雅琴 会计机构负责人：米小民

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海雅运纺织化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海雅运纺织化工有限公司，1999年8月11日经上海市工商行政管理局徐汇分局批准设立，后历经数次增资及股份转让，2011年7月公司整体变更为股份有限公司。

2018年，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1201号”文《关于核准上海雅运纺织化工股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,680万股，每股面值1.00元，增加注册资本人民币3,680.00万元，已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年9月5日出具信会师报字[2018]第ZA15636号验资报告验证。公司于9月12日在上海证券交易所上市。

经2018年年度股东大会审议通过，公司使用资本公积转增股本4,416.00万元，并于2019年6月12日完成工商登记变更。

截至2019年6月30日止，公司累计发行股票191,360,000股，注册资本191,360,000.00元。统一社会信用代码:913100006315594259,注册地址:上海市徐汇区银都路388号16幢275-278室。

公司经营范围为化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售；染料、颜料和助剂的生产（限分公司）；化工科技领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务，纺织技术咨询服务，从事货物进出口及技术进出口业务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经公司董事会于2019年8月15日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海雅运新材料有限公司
上海诺康货物运输有限公司
美保林色彩工业（天津）有限公司
太仓宝霓实业有限公司
苏州科法曼化学有限公司
天津华德化工材料科技有限公司
上海雅运进出口有限公司
Argus Dyechem Private Limited
浙江震东新材料有限公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司认为,公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在问题。

#### 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

2017 年 3 月,财政部修订并发布《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号),并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

2019 年 4 月 30 日,财政部发布《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)的通知,要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号的要求编制财务报表。

本次会计政策变更,对公司财务报表项目列式产生影响,对公司损益、总资产、净资产不产生实质性影响。

##### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、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 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 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

同一控制下企业合并:本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计

量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### a、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### b、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及

除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ② 分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用



## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### a、金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括结构性存款中的嵌入衍生工具。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### b、金融工具的确认依据和计量方法

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

##### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### c、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### d、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### e、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### f、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

##### a、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	20
2—3 年	50
3 年以上	100

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

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

**b、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额 200 万元以上（含 200 万元）或应收款项余额前 5 名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**c、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	除已单独计提减值准备以外的应收账款和其他应收款，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，采用账龄分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

**d、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本节前述“10. 金融工具 f、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## 15. 存货

适用 不适用

### a、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### b、发出存货的计价方法

存货发出时加权平均法计价。

### c、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### d、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### e、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期股权投资**

适用 不适用

**a、共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**b、初始投资成本的确定****(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

**(2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。



通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### c、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本节前述“5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值；其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值；最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	20	0-5%	4.75%-5.00%
机器设备	平均年限法	5-10	5%	9.50%-19.00%
通用设备	平均年限法	3-10	0-5%	10.00%-31.67%
运输设备	平均年限法	3-5	5%	19.00%-31.67%
电子设备	平均年限法	3-5	5%	19.00%-31.67%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 24. 借款费用

√适用 □不适用

#### a、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### b、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### c、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### d、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### a、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### b、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	40-50	土地使用权期限	土地使用权
软件	2-5	预计可使用年限	软件
其他	10	预计可使用年限	其他

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用  不适用**a、划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**b、开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**29. 长期资产减值**√适用  不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**30. 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本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

**a、摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**b、摊销年限**

经营场所以及生产设备改造费用按尚可使用年限平均摊销。

**31. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

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。

## (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

## 32. 预计负债

适用 不适用

## 33. 租赁负债

适用 不适用

## 34. 股份支付

适用 不适用

本公司的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。本公司的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。

### a、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益

工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### b、以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

#### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 36. 收入

适用 不适用

#### 37. 政府补助

适用 不适用

##### a、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定公司从政府无偿取得的资金用于购建长期资产；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定公司从政府无偿取得的资金非用于购建长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：无偿取得的资金是否用于购建长期资产。

#### b、会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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



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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 根据财政部“新金融工具准则”规定，对公司 2019 年报表期初数进行了调整。	第三届董事会第 22 次会议审议通过。	“货币资金” 2018 年期末数为 222,909,003.06 元，2019 年期初数调整为 174,909,003.06 元； “交易性金融资产” 2018 年期末数为 0，2019 年期初数调整为 255,000,000.00 元； “其他流动资产” 2018 年期末数为 220,155,736.17 元，2019 年期初数调整为 13,155,736.17 元。
(2) 根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对公司财务报表格式进行了修订。	第三届董事会第 22 次会议审议通过。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 91,883,296.89 元，上期金额 152,382,827.53 元；“应收账款”本期金额 271,288,052.44 元，上期金额 184,366,032.90 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 23,000,000.00 元，上期金额 0 元；“应付账款”本期金额 73,284,419.12 元，上期金额 86,951,773.56 元。

其他说明：

财政部于 2017 年 3 月修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)(以上四项简称“新金融工具准则”)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司执行新金融工具准则对 2019 年期初数的调整见上表。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行该规定的主要影响见上表。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	222,909,003.06	174,909,003.06	-48,000,000.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		255,000,000.00	255,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	152,382,827.53	152,382,827.53	
应收账款	184,366,032.90	184,366,032.90	
应收款项融资			
预付款项	5,987,521.09	5,987,521.09	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,110,289.03	6,110,289.03	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	331,887,052.34	331,887,052.34	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	220,155,736.17	13,155,736.17	-207,000,000.00
流动资产合计	1,123,798,462.12	1,123,798,462.12	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	70,734,702.97	70,734,702.97	
在建工程	22,089,905.66	22,089,905.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,085,861.57	30,085,861.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,133,323.57	4,133,323.57	
递延所得税资产	4,040,587.54	4,040,587.54	
其他非流动资产	522,083.00	522,083.00	
非流动资产合计	131,606,464.31	131,606,464.31	
资产总计	1,255,404,926.43	1,255,404,926.43	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	44,500,000	44,500,000	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	86,951,773.56	86,951,773.56	
预收款项	6,864,678.12	6,864,678.12	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,024,484.69	13,024,484.69	
应交税费	8,964,264.81	8,964,264.81	
其他应付款	2,544,380.16	2,544,380.16	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计	162,849,581.34	162,849,581.34	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	628,242.93	628,242.93	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	628,242.93	628,242.93	
负债合计	163,477,824.27	163,477,824.27	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	147,200,000.00	147,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	353,282,685.84	353,282,685.84	
减：库存股			
其他综合收益	-3,667.86	-3,667.86	
专项储备			
盈余公积	49,493,633.85	49,493,633.85	
一般风险准备			
未分配利润	498,925,148.73	498,925,148.73	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,048,897,800.56	1,048,897,800.56	
少数股东权益	43,029,301.60	43,029,301.60	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,091,927,102.16	1,091,927,102.16	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,255,404,926.43	1,255,404,926.43	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

无

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	144,119,500.66	96,119,500.66	-48,000,000.00
交易性金融资产		235,000,000.00	235,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	90,947,657.60	90,947,657.60	
应收账款	176,769,740.97	176,769,740.97	
应收款项融资			
预付款项	1,111,886.00	1,111,886.00	
其他应收款	24,582,242.77	24,582,242.77	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	195,710,656.80	195,710,656.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	187,852,324.58	852,324.58	-187,000,000.00
流动资产合计	821,094,009.38	821,094,009.38	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	195,931,004.42	195,931,004.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,053,357.60	3,053,357.60	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	363,187.49	363,187.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,133,323.57	4,133,323.57	
递延所得税资产	2,815,232.41	2,815,232.41	
其他非流动资产	522,083.00	522,083.00	
非流动资产合计	206,818,188.49	206,818,188.49	
资产总计	1,027,912,197.87	1,027,912,197.87	
<b>流动负债：</b>			

短期借款	34,500,000.00	34,500,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	77,699,912.36	77,699,912.36	
预收款项	5,757,736.37	5,757,736.37	
应付职工薪酬	6,485,906.10	6,485,906.10	
应交税费	1,994,750.75	1,994,750.75	
其他应付款	893,785.94	893,785.94	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	127,332,091.52	127,332,091.52	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	628,242.93	628,242.93	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	628,242.93	628,242.93	
负债合计	127,960,334.45	127,960,334.45	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	147,200,000.00	147,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	367,148,228.56	367,148,228.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,950,763.48	46,950,763.48	
未分配利润	338,652,871.38	338,652,871.38	
所有者权益（或股东权益）	899,951,863.42	899,951,863.42	

合计			
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,027,912,197.87	1,027,912,197.87	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

无

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

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	6%、9%、10%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	5%、10%、15%、25%

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(%)
上海雅运纺织化工股份有限公司	15%
上海雅运新材料有限公司	15%
上海诺康货物运输有限公司	25%
太仓宝霓实业有限公司	25%
美保林色彩工业(天津)有限公司	25%
苏州科法曼化学有限公司	15%
天津华德化工材料科技有限公司	25%

上海雅运进出口有限公司	25%
Argus Dyechem Private Limited	25%
浙江震东新材料有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

上海雅运纺织化工股份有限公司于 2017 年 10 月 23 日取得高新技术企业证书（证书编号为：GR201731000650），认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2017 年至 2019 年），所得税税率减按 15% 征收。

上海雅运纺织助剂有限公司于 2017 年 10 月 23 日取得高新技术企业证书（证书编号为：GR201731000582），认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2017 年至 2019 年），所得税税率减按 15% 征收。

苏州科法曼化学有限公司于 2017 年 11 月 17 日取得高新技术企业证书（证书编号为：GR201732001232），认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2017 年至 2019 年），所得税税率减按 15% 征收。

## 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	592,618.37	507,848.69
银行存款	339,585,579.03	174,401,154.37
其他货币资金	4,570,173.00	
合计	344,748,370.40	174,909,003.06
其中：存放在境外的款项总额	1,143,345.81	1,918,965.49

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		255,000,000.00
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		255,000,000.00

其他说明：



适用 不适用

### 3、 衍生金融资产

适用 不适用

### 4、 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	91,883,296.89	152,382,827.53
合计	91,883,296.89	152,382,827.53

#### (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	223,382,187.70	
合计	223,382,187.70	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	277,406,773.18
其中：1 年以内分项	277,406,773.18
1 年以内小计	277,406,773.18
1 至 2 年	7,361,072.44
2 至 3 年	2,135,294.78
3 年以上	4,374,676.67
合计	291,277,817.07

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,866,041.67	0.98	2,866,041.67	100	1,045,186.07	0.53	1,045,186.07	100		
其中：										
按组合计提坏账准备	288,411,775.42	99.02	17,123,722.96	5.93	197,235,398.57	99.47	12,869,365.67	6.52	184,366,032.90	
其中：										
合计	291,277,817.07	/	19,989,764.63	/	198,280,584.64	/	13,914,551.74	/	184,366,032.90	

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,866,041.67	2,866,041.67	100	诉讼
合计	2,866,041.67	2,866,041.67	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

无

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合一

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	277,406,773.18	13,870,338.66	5.00
1 至 2 年	7,361,072.44	1,104,160.87	15.00
2 至 3 年	2,135,294.78	640,588.43	30.00
3 年以上	1,508,635.00	1,508,635.00	100.00
合计	288,411,775.40	17,123,722.96	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	13,914,551.74	6,034,568.12	75,092.77	34,448.00	19,989,764.63
合计	13,914,551.74	6,034,568.12	75,092.77	34,448.00	19,989,764.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,448.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	10,093,636.72	3.47	504,681.84
第二名	8,495,678.90	2.92	424,783.95
第三名	8,163,994.50	2.80	408,199.73
第四名	5,920,375.00	2.03	296,018.75
第五名	4,704,899.00	1.62	235,244.95
合计	37,378,584.12	12.83	1,868,929.21

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,482,195.20	100	5,987,521.09	100
合计	9,482,195.20	100	5,987,521.09	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	3,700,832.50	43.83
第二名	1,039,225.59	10.96
第三名	800,000.00	9.48
第四名	728,072.35	8.62
第五名	666,500.00	7.89
合计	6,934,630.44	73.13

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,504,273.60	6,110,289.03
合计	7,504,273.60	6,110,289.03

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,271,025.67
1 至 2 年	399,252.02
2 至 3 年	3,082,050
3 年以上	372,067.77
合计	9,124,395.46

**(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
暂付款	4,623,324.11	3,348,860.06
诉讼费与保全费	632,710.23	416,190.73
电费	335,642.53	192,994.83
备用金	741,550.12	109,367.47
押金	433,300	455,675
其他	282,989.67	291,672.16
出口退税	2,074,878.80	2,825,735.18
合计	9,124,395.46	7,640,495.43

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,530,206.40			1,530,206.40
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	92,787.67			92,787.67
本期转回				
本期转销				
本期核销	2,872.21			2,872.21
其他变动				
2019年6月30日余额	1,620,121.86			1,620,121.86

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	1,530,206.40	92,787.67		2,872.21	1,620,121.86
合计	1,530,206.40	92,787.67		2,872.21	1,620,121.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,872.21

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海北虹桥建设发展有限公司	暂付款	3,000,000.00	2-3 年	32.88	900,000.00
上海市国家税务局	出口退税	2,074,878.80	1 年以内	22.74	103,743.94
上海天民建设工程有限公司太仓分公司	车间屋顶改造工程款	360,000.00	1 年以内	3.95	18,000.00
国网江苏省电力有限公司太仓市供电分公司	电费	335,642.53	1 年以内	3.68	16,782.13
太仓振能建设工程有限公司	工程预付款	222,600.00	1 年以内	2.44	11,130.00
合计	/	5,993,121.33	/	65.69	1,049,656.07

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	214,545,682.13	7,750,493.84	206,795,188.29	200,572,063.53	7,715,214.42	192,856,849.11
在产品	722,654.83		722,654.83	2,283,736.78		2,283,736.78
库存商品	131,970,508.61	3,379,241.65	128,591,266.96	126,237,847.76	3,593,592.04	122,644,255.72
周转材料	3,256,592.20		3,256,592.20	2,279,293.93		2,279,293.93
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
	1,965,664.92		1,965,664.92	11,822,916.80		11,822,916.80
合计	352,461,102.69	11,129,735.49	341,331,367.20	343,195,858.80	11,308,806.46	331,887,052.34

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,715,214.42	35,279.42				7,750,493.84
在产品						
库存商品	3,593,592.04	-214,350.39				3,379,241.65
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	11,308,806.46	-179,070.97				11,129,735.49

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	15,381,341.12	12,678,814.91
多交企业所得税	421,781.25	476,921.26
合计	15,803,122.37	13,155,736.17

其他说明：

无

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期股权投资

适用 不适用

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	68,255,520.38	70,734,702.97
固定资产清理		
合计	68,255,520.38	70,734,702.97

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	通用设备	合计
一、 账面 原值：						
1 . 期 初余 额	84,494,723.23	51,650,740.18	16,205,863.51	11,441,420.61	30,082,613.80	193,875,361.33
2 . 本 期增 加金 额		1,603,694.75	1,671,242.28	310,103.33	1,420,450.43	5,005,490.79
1) 购		1,603,694.75	1,671,242.28	310,103.33	1,420,450.43	5,005,490.79

置						
2) 在建工程转入						
3) 企业合并增加						
. 本期减少金额	273,569.44	4,753,326.16	358,615.25	0.00	161,666.68	5,547,177.53
1) 处置或报废	273,569.44	4,753,326.16	358,615.25	0.00	161,666.68	5,547,177.53
4 . 期末余额	84,221,153.79	48,501,108.77	17,518,490.54	11,751,523.94	31,341,397.55	193,333,674.59
二、累计折旧						
1 . 期初余额	36,952,549.61	39,258,888.21	10,108,135.75	9,574,639.94	27,246,444.85	123,140,658.36
2 . 本期增加金额	2,253,197.34	2,107,887.35	1,355,087.77	313,682.05	455,414.81	6,485,269.32
1) 计提	2,253,197.34	2,107,887.35	1,355,087.77	313,682.05	455,414.81	6,485,269.32
3 . 本期减少金额	96,023.57	3,993,111.48	340,684.49		117,953.93	4,547,773.47
1) 处置或报废	96,023.57	3,993,111.48	340,684.49		117,953.93	4,547,773.47
4 . 期末	39,109,723.38	37,373,664.08	11,122,539.03	9,888,321.99	27,583,905.73	125,078,154.21

末余额						
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	45,111,430.41	11,127,444.69	6,395,951.51	1,863,201.95	3,757,491.82	68,255,520.38
2. 期初账面价值	47,542,173.62	12,391,851.97	6,097,727.76	1,866,780.67	2,836,168.95	70,734,702.97

## (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

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	151,213,938.90	22,089,905.66
工程物资		
合计	151,213,938.90	22,089,905.66

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1.6 万吨高性能环保纺织助剂生产项目	38,713,413.29		38,713,413.29	21,691,694.45		21,691,694.45
雅运研发中心	925,569.7		925,569.7	398,211.21		398,211.21
营销服务网络建设项目	842,782.49		842,782.49			
互联网客户色彩一体化解决方案	144,715.68		144,715.68			
厂区电缆桥架工程	696,017.96		696,017.96			
污水站改建工程	1,026,546.75		1,026,546.75			

震东新材料在建工程	108,864,893.03		108,864,893.03			
合计	151,213,938.90		151,213,938.90	22,089,905.66		22,089,905.66



## (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
年产 1.6 万吨高性能环保纺织助剂生产项目	169,102,200.00	21,691,694.45	17,021,718.84			38,713,413.29	22.89	22.89				募集资金
雅运研发中心		398,211.21	527,358.49			925,569.70						自有资金
营销服务网络建设项目			842,782.49			842,782.49						募集资金
互联网客户色彩一体化解决方案			144,715.68			144,715.68						募集资金
厂区电缆桥架工程			696,017.96			696,017.96						自有资金
污水站改建工程			1,026,546.75			1,026,546.75						自有资金
震东新材料在建工程			108,864,893.03			108,864,893.03						自有资金
合计	169,102,200.00	22,089,905.66	129,124,033.24			151,213,938.90	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	36,249,296.68	1,320,754.68	2,742,037.91	452,600.00	40,764,689.27
2. 本期增加金额				273,910.64	273,910.64
(1) 购置				273,910.64	273,910.64
(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	36,249,296.68	1,320,754.68	2,742,037.91	726,510.64	41,038,599.91
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,609,325.90	746,513.30	2,175,103.01	147,885.49	10,678,827.70

2. 本期增加金额	397,155.36	68,908.98	211,428.47	31,474.98	708,967.79
(1) 计提	397,155.36	68,908.98	211,428.47	31,474.98	708,967.79
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,006,481.26	815,422.28	2,386,531.48	179,360.47	11,387,795.49
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	28,242,815.42	505,332.40	355,506.43	547,150.17	29,650,804.42
2. 期初账面价值	28,639,970.78	574,241.38	566,934.90	304,714.51	30,085,861.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

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
租入固定资产的改良支出	4,133,323.57	617,272.72	736,045.27		4,014,551.02
合计	4,133,323.57	617,272.72	736,045.27		4,014,551.02

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,549,462.59	4,823,263.68	26,090,369.18	3,946,351.10
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	518,117.43	77,717.61	628,242.93	94,236.44
合计	33,067,580.02	4,900,981.29	26,718,612.11	4,040,587.54

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	103,883.00	522,083.00
合计	103,883.00	522,083.00

其他说明:

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	64,500,000.00	44,500,000.00
信用借款		
合计	64,500,000.00	44,500,000.00

短期借款分类的说明:

保证借款说明:

截止 2019 年 6 月 30 日, 上海雅运纺织化工股份有限公司、上海雅运新材料有限公司(原上海雅运纺织助剂有限公司)、谢兵、徐本斐、顾喆栋、吴婵娟、郑怡华、许雅昕为公司借款提供担保, 担保借款余额为 64,500,000.00 元。其中上海雅运纺织助剂有限公司、谢兵、徐本斐、顾喆栋、吴婵娟、郑怡华、许雅昕为公司担保借款共 1 笔, 担保借款 24,500,000.00 元, 借款期限自 2018 年 7 月 23 日至 2019 年 7 月 22 日; 上海雅运新材料有限公司为公司担保借款共 2 笔, 担保借款 30,000,000.00 元, 其中 10,000,000.00 元借款期限自 2018 年 12 月 20 日至 2019 年 12 月 19 日, 20,000,000.00 元借款期限自 2019 年 5 月 23 日至 2020 年 5 月 22 日; 上海雅运纺织化工股份有限公司为上海雅运新材料有限公司担保借款共 1 笔, 担保借款 10,000,000.00 元, 借款期限自 2019 年 6 月 25 日至 2020 年 6 月 20 日。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	23,000,000.00	
合计	23,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	70,350,960.58	84,865,231.76
应付运输款	2,933,458.54	2,086,541.80
合计	73,284,419.12	86,951,773.56

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,327,958.84	6,864,678.12
合计	5,327,958.84	6,864,678.12

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,024,484.69	37,877,267.09	43,239,855.11	7,661,896.67
二、离职后福利-设定提存计划		3,237,649.33	3,237,649.33	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,024,484.69	41,114,916.42	46,477,504.44	7,661,896.67

#### (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	12,996,510.32	32,077,397.63	37,443,386.05	7,630,521.90
二、职工福利费		2,403,990.37	2,403,990.37	
三、社会保险费		1,760,109.04	1,760,109.04	
其中：医疗保险费		1,517,870.63	1,517,870.63	
工伤保险费		93,192.87	93,192.87	
生育保险费		149,045.54	149,045.54	
四、住房公积金		1,304,555.50	1,304,555.50	
五、工会经费和职工教育经费	27,974.37	327,855.55	324,455.15	31,374.77
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		3,359.00	3,359.00	
合计	13,024,484.69	37,877,267.09	43,239,855.11	7,661,896.67

#### (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		3,151,708.99	3,151,708.99	
2、失业保险费		85,940.34	85,940.34	
3、企业年金缴费				
合计		3,237,649.33	3,237,649.33	

其他说明：

适用 不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,924,231.17	2,995,857.12
消费税		
营业税		
企业所得税	5,916,953.83	4,374,546.61
个人所得税	148,309.20	1,117,376.90
城市维护建设税	338,810.54	150,214.45
房产税	126,465.27	137,773.31
教育费附加	227,285.65	138,762.12
土地使用税	28,369.50	42,118.10
环境保护税	7,464.57	7,616.20
合计	9,717,889.73	8,964,264.81

其他说明：

无

**39、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	73,809.72	63,078.06
应付股利		
其他应付款	3,142,830.83	2,481,302.10
合计	3,216,640.55	2,544,380.16

其他说明：

无

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	73,809.72	63,078.06
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	73,809.72	63,078.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**应付股利**

适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运费	62,697.96	98,544.25
代缴四金	403,349.14	944,735.80
保证金	1,348,288.28	503,673.81
其他	1,328,495.45	934,348.24
合计	3,142,830.83	2,481,302.10

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**40、持有待售负债**

适用 不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**42、其他流动负债**

适用 不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、 租赁负债**

适用 不适用

**46、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**47、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**48、 预计负债**

适用 不适用

**49、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	628,242.93		110,125.50	518,117.43	与资产相关
合计	628,242.93		110,125.50	518,117.43	/

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
复拼增效新型	628,242.93			110,125.50		518,117.43	与资产相关

三原色活性染料产业化							
合计	628,242.93			110,125.50		518,117.43	

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,200,000.00			44,160,000.00		44,160,000.00	191,360,000.00

其他说明：

公司以 2018 年 12 月 31 日的股本总数 147,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股资本公积金转增股本 3 股。上述变动经公司 2019 年 5 月 10 日 2018 年年度股东大会决议通过，5 月 29 日实施完成。

#### 52、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	349,820,507.84		44,160,000.00	305,660,507.84
其他资本公积	3,462,178.00			3,462,178.00
合计	353,282,685.84		44,160,000.00	309,122,685.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少额系向全体股东每 10 股资本公积金转增股本 3 股。

**54、 库存股**

适用 不适用

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,667.86	27,615.49				27,615.49		23,947.63
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-3,667.86	27,615.49				27,615.49		23,947.63
其他综合收益合计	-3,667.86	27,615.49				27,615.49		23,947.63

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,493,633.85			49,493,633.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	49,493,633.85			49,493,633.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	498,925,148.73	410,125,286.50
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	498,925,148.73	410,125,286.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,492,742.92	77,234,097.70
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	44,160,000.00	33,120,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	537,257,891.65	454,239,384.20

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。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	539,541,686.68	363,348,450.31	505,862,655.68	349,103,779.82
其他业务				
合计	539,541,686.68	363,348,450.31	505,862,655.68	349,103,779.82

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,499,282.78	1,553,477.91
教育费附加	751,702.55	1,191,751.29
资源税		
房产税	352,464.28	278,272.94
土地使用税	77,747.10	84,243.7
车船使用税	16,314.10	18,396.1
印花税	143,678.80	71,174.60
其他	311,122.11	265,337.36
合计	3,152,311.72	3,462,653.90

其他说明：

无

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,702,418.46	11,037,441.16
运输费	5,528,679.50	5,788,663.79
差旅费	2,766,952.03	2,927,806.75
业务宣传费	2,813,596.66	3,005,800.98
业务招待费	2,381,763.44	2,060,447.29
汽油费	1,046,593.87	1,496,267.65
办公费	572,810.38	206,018.16
咨询费	752,840.29	1,064,345.28
其他	2,654,491.99	1,585,716.88
租金	22,719.12	164,616.77
折旧摊销	274,898.03	383,174.28
合计	35,517,763.77	29,720,298.99

其他说明：

无

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,058,802.58	10,045,680.62

折旧及摊销	3,090,137.76	4,260,408.50
办公费	1,425,800.47	915,458.02
水电费	324,755.33	523,979.61
租赁费	2,208,404.76	941,457.74
招待费	1,480,777.15	875,890.63
其他	4,308,014.11	2,739,028.26
合计	24,896,692.16	20,301,903.38

其他说明：

无

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	10,020,503.13	4,988,909.89
职工薪酬	5,519,381.64	5,164,464.86
折旧摊销	755,003.21	3,807,269.54
维修费	102,547.66	73,191.47
房屋租赁费	1,123,809.58	1,099,109.82
测试咨询认定费	638,464.97	644,343.25
办公费用	822,868.60	205,174.36
会务费	2,026,415.42	1,050,100.00
合计	21,008,994.21	17,032,563.19

其他说明：

无

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	981,682.22	1,602,644.02
减：利息收入	-370,214.56	-301,887.00
汇兑损益	13,380.01	-524,640.21
其他	251,293.21	171,678.65
合计	876,140.88	947,795.46

其他说明：

无

### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
华泾镇企业发展扶持资金	7,960,000.00	6,950,000.00
杨柳开发中心企业发展扶持资金	718,000.00	
上海市徐汇区财政扶持资金		1,300,000.00



太仓市科学技术局研发奖励		203,200.00
专利资助	19,120.00	55,125.00
复拼增效新型三原色活性染料产业化	110,125.50	110,125.51
上海市嘉定区江桥镇人才补贴	36,450.00	2,200.00
个税手续费返还	6,316.75	526.90
合计	8,850,012.25	8,621,177.41

其他说明：

无

## 66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,380,005.42	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	4,380,005.42	

其他说明：

无

## 67、净敞口套期收益

适用 不适用

## 68、公允价值变动收益

适用 不适用

## 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-6,034,568.12	-2,891,244.78

其他应收款坏账损失	-92,787.67	-458,257.98
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-6,127,355.79	-3,349,502.76

其他说明：

无

## 70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	179,070.97	-2,508,323.54
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	179,070.97	-2,508,323.54

其他说明：

无

## 71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-300,082.95	-13,892.35
合计	-300,082.95	-13,892.35

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	16,266.96	72,750.06	16,266.96
合计	16,266.96	72,750.06	16,266.96

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		102,202.86	
其中：固定资产处置损失		102,202.86	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		70,000.00	
其他	71,270.81	179,200.25	71,270.81
合计	71,270.81	351,403.11	71,270.81

其他说明：

无

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,513,256.35	10,767,845.19
递延所得税费用	-860,393.75	-1,041,496.95
合计	13,652,862.60	9,726,348.24

#### (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	97,667,979.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,419,406.28
子公司适用不同税率的影响	300,671.74

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-206,821.67
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	-860,393.75
所得税费用	13,652,862.60

其他说明：

适用 不适用

## 75、其他综合收益

适用 不适用

详见本节附注“55、其他综合收益”。

## 76、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入及其他收益	8,850,012.25	8,558,675.36
利息收入	472,358.93	301,887.00
其他往来		
合计	9,322,371.18	8,860,562.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用	35,041,893.89	30,419,249.94
营业外支出	71,270.81	224,083.33
合计	35,113,164.70	30,643,333.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	84,015,117.08	78,038,118.41
加：资产减值准备	5,936,899.64	5,857,826.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,485,269.32	5,196,781.20
无形资产摊销	708,967.59	694,423.59
长期待摊费用摊销	617,272.72	
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)	195,352.06	4,726,704.96
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	121,673.60	116,231.53
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	876,140.88	1,078,003.81
投资损失(收益以“－”号填列)	-4,380,005.42	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-858,685.97	-1,041,496.95
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-9,444,314.86	-35,527,696.33
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-49,632,226.40	-52,998,120.82
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	8,500,881.81	1,167,615.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,142,342.05	7,308,391.09
<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	340,178,197.40	94,862,865.59
减：现金的期初余额	222,909,003.06	91,688,111.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	-48,000,000.00	31,534,200.00
现金及现金等价物净增加额	165,269,194.34	-28,359,445.68

## (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	340,178,197.40	222,909,003.06
其中：库存现金	592,618.37	507,848.69
可随时用于支付的银行存款	339,585,579.03	174,401,154.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**80、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	11,724,720.57		2,797,519.40
其中：美元	240,617.57	6.8747	1,654,173.59
欧元			
港币			
人民币			
印度卢比	11,484,103.00	0.099559	1,143,345.81
应收账款	2,305,675.90		10,976,840.47
其中：美元	1,586,276.90	6.8747	10,905,177.82
欧元			
港币			
人民币			

印度卢比	719,399.00	0.099559	71,662.65
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
华泾镇企业发展扶持资金	7,960,000.00	其他收益	7,960,000.00
杨柳开发中心企业发展扶持资金	718,000.00	其他收益	718,000.00
专利资助	19,120.00	其他收益	19,120.00
复拼增效新型三原色活性染料产业化	110,125.50	其他收益	110,125.50
上海市嘉定区江桥镇人才补贴	36,450.00	其他收益	36,450.00
个税手续费返还	6,316.75	其他收益	6,316.75
合计	8,850,012.25		8,850,012.25

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

#### 83、其他

适用 不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海雅运新材料有限公司	上海	上海	销售	100.00		同一控制下企业合并
上海诺康货物运输有限公司	上海	上海	运输	100.00		同一控制下企业合并
苏州科法曼化学有限公司	太仓	太仓	生产及销售		100.00	非同一控制下企业合并
太仓宝霓实业有限公司	太仓	太仓	仓储及销售	100.00		同一控制下企业合并
美保林色彩工业(天津)有限公司	天津	天津	销售	51.00		同一控制下企业合并
天津华德化工材料科技有限公司	天津	天津	销售		100.00	非同一控制下企业合并
上海雅运进出口有限公司	上海	上海	销售	100.00		同一控制下企业合并
Argus Dyechem Private Limited	印度	印度	销售		99.00	非同一控制下企业合并
浙江震东新材料有限公司	绍兴	绍兴	生产及销售	51.00		同一控制下企业合并



在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
美保林色彩工业(天津)有限公司	49.00	44,245,389.42	2,377,011.78	41,868,377.64
Argus Dyechem Private Limited	1.00	11,656.81		11,656.81
浙江震东新材料有限公司	49.00	23,815,241.35		23,815,241.35

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
美保林色彩工业(天津)有限公司	64,358,988.48	15,263,513.94	79,622,502.42	6,587,040.97		6,587,040.97	58,424,844.02	15,807,188.81	74,232,032.83	-477,859.52		-477,859.52
Argus Dyechem Private Limited	1,473,858.29	163,556.15	1,637,414.44	367,820.90		367,820.90	1,918,965.49		1,918,965.49	97.99		97.99
浙江震东新材料有限公司	5,877,336.30	108,950,516.34	114,827,852.64	40,204,911.11		40,204,911.11						

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
美保林色彩工业(天津)有限公司	28,922,466.51	3,394,953.96	3,394,953.96	1,393,630.30	25,721,754.87	2,071,179.22	2,071,179.22	-1,537,164.83
Argus Dyechem Private Limited	158,199.96	-695,501.27	-723,116.76	-630,675.35		-2,122.92	-5,790.78	-35,050.54
浙江震东新材料有限公司		-377,058.47	-377,058.47	-39,933,246.09				

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况  
适用 不适用

2、本企业的子公司情况  
 本企业子公司的情况详见附注  
适用 不适用  
 公司子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”的相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况  
 本企业重要的合营或联营企业详见附注  
适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下  
适用 不适用

4、其他关联方情况  
适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐本斐	其他

吴婵娟	其他
许雅昕	其他
上海超科化学品技术有限公司	其他
上海雅运投资管理有限公司	其他
贵阳荣和福盛商贸有限公司	其他
贵阳市乌当区福安城市公益性公墓服务中心	其他
上海宗莱汽车电机有限公司	其他
上海森戎高新科技有限公司	其他
上海联博投资管理服务部	其他
公司董事、监事、其他高级管理人员	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海雅运新材料有限公司	10,000,000.00	2019-06-25	2020-06-20	否

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
谢兵、徐本斐	50,000,000.00	2018/7/23	2019/7/22	否
顾喆栋、吴婵娟	50,000,000.00	2018/7/23	2019/7/22	否
上海雅运新材料有限公司	50,000,000.00	2018/7/23	2019/7/22	否
郑怡华、许雅昕	20,000,000.00	2017/8/7	2022/8/6	否
上海雅运新材料有限公司	30,000,000.00	2018/12/20	2019/12/19	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

截止2019年6月30日,上海雅运纺织化工股份有限公司、上海雅运新材料有限公司(原上海雅运纺织助剂有限公司)、谢兵、徐本斐、顾喆栋、吴婵娟、郑怡华、许雅昕为公司借款提供担保,担保借款余额为64,500,000.00元。其中上海雅运纺织助剂有限公司、谢兵、徐本斐、顾喆栋、吴婵娟、郑怡华、许雅昕为公司担保借款共1笔,担保借款24,500,000.00元,借款期限自2018年7月23日至2019年7月22日;上海雅运新材料有限公司为公司担保借款共2笔,担保借款30,000,000.00元,其中10,000,000.00元借款期限自2018年12月20日至2019年12月19日,20,000,000.00元借款期限自2019年5月23日至2020年5月22日;上海雅运纺织化工股份有限公司为上海雅运新材料有限公司担保借款共1笔,担保借款10,000,000.00元,借款期限自2019年6月25日至2020年6月20日。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
浙江震东新材料有限公司	40,000,000.00	2019-5-22	2019-12-31	生产经营

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	2,244,086.00	1,630,002.67
----------	--------------	--------------

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用



## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币	
账龄	期末余额
1 年以内	271,552,263.43
其中：1 年以内分项	271,552,263.43
1 年以内小计	271,552,263.43
1 至 2 年	3,803,056.44
2 至 3 年	1,889,988.33
3 年以上	3,679,794.23
合计	280,925,102.43

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,191,159.23	0.78	2,191,159.23	100	0	764,606.07	0.41	764,606.07	100	0
其中：										
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	2,191,159.23	0.78	2,191,159.23	100	0	764,606.07	0.41	764,606.07	100	0
按组合计提坏账准备	278,733,943.20	99.22	9,732,732.75	3.49	269,001,210.45	183,888,200.18	99.59	7,118,459.21	3.87	176,775,868.39
其中：										
组合一	149,314,535.56	53.15	9,732,732.75	6.52	139,581,802.81	91,961,856.94	49.8	7,118,459.21	7.74	84,849,525.15
组合二	129,419,407.64	46.07			129,419,407.64	91,926,343.24	49.79			91,926,343.24
合计	280,925,102.43	/	11,923,891.98	/	269,001,210.45	184,652,806.25	/	7,883,065.28	/	176,775,868.39

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	2,191,159.23	2,191,159.23	100	诉讼
合计	2,191,159.23	2,191,159.23	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合一

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	142,132,855.79	7,106,642.78	5
1 至 2 年	3,803,056.44	570,458.47	15
2 至 3 年	1,889,988.33	566,996.50	30
3 年以上	1,488,635.00	1,488,635.00	100
合计	149,314,535.56	9,732,732.75	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	7,883,065.28	4,032,756.61	8,070.09		11,923,891.98
合计	7,883,065.28	4,032,756.61	8,070.09		11,923,891.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,070.09

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额

	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
苏州科法曼化学有限公司	126,040,402.66	44.87	
第二名	7,047,824.99	2.51	352,391.25
第三名	6,972,808.72	2.48	348,640.44
第四名	4,412,921.42	1.57	220,646.07
第五名	3,590,112.50	1.28	179,505.63
合计	148,064,070.29		1,101,183.39

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	41,256,986.27	24,582,242.77
合计	41,256,986.27	24,582,242.77

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	40,984,507.23
其中：1 年以内分项	40,984,507.23
1 年以内小计	40,984,507.23
1 至 2 年	310,000
2 至 3 年	61,221
3 年以上	287,627.75
合计	41,643,355.98

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	40,203,111.11	24,000,000.00
暂付款	715,176.12	190,845.00
诉讼费与保全费	323,968.75	308,436.25
押金	401,100.00	419,100.00
其他		21,054.92
合计	41,643,355.98	24,939,436.17

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	357,193.40	29,176.31			386,369.71
合计	357,193.40	29,176.31			386,369.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江震东新材料有限公司	内部往来款	40,203,111.11	1年以内	96.54	
上海德石建材有限公司	押金	300,000.00	1至2年	0.72	45,000.00
上海强生国际旅行社有限责任公司	暂付款	122,489.00	1年以内	0.29	6,124.45
赛默飞世尔科技(中国)有限公司	暂付款	111,000.00	1年以内	0.27	5,550.00
上海高顿教育培训有限公司学杂费专户	员工培训费	100,000.00	1年以内	0.24	5,000.00
合计	/	40,836,600.11	/	98.06	61,674.45

**(7). 涉及政府补助的应收款项**适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	246,931,004.42		246,931,004.42	195,931,004.42		195,931,004.42
对联营、合营企业投资						
合计	246,931,004.42		246,931,004.42	195,931,004.42		195,931,004.42

## (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
太仓宝霓实业有限公司	76,832,700.00			76,832,700.00		
上海诺康货物运输有限公司	821,327.84			821,327.84		
上海雅运进出口有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海雅运新材料有限公司	60,999,976.58			60,999,976.58		
浙江震东新材料有限公司		51,000,000.00		51,000,000.00		
美保林色彩工业(天津)有限公司	47,277,000.00			47,277,000.00		
合计	195,931,004.42	51,000,000.00		246,931,004.42		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	324,887,926.29	237,223,304.61	322,227,951.99	240,985,756.16
其他业务				
合计	324,887,926.29	237,223,304.61	322,227,951.99	240,985,756.16

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,546,004.69	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	6,546,004.69	

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-300,082.95	
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）	8,850,012.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		



非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,380,005.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,003.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,919,218.22	
少数股东权益影响额	-56,570.13	
合计	10,899,142.52	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.28	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.32	0.37	0.37

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在上海证券交易所网站及中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：谢兵

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 15 日

### 修订信息

适用 不适用