

公司代码：603188

公司简称：ST 亚邦

# 江苏亚邦染料股份有限公司

## 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	160

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张丽娜	强梦婷
联系地址	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号
电话	0519-88316008	0519-88316008
传真	0519-88231528	0519-88231528
电子信箱	zhanglina@yabangdyes.com	qiangmengting@yabangdyes.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号
公司注册地址的邮政编码	213163
公司办公地址	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号
公司办公地址的邮政编码	213163
公司网址	www.yabangdyes.com
电子信箱	603188@yabangdyes.com
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST亚邦	603188	

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	345,954,820.25	809,659,597.41	-57.27
归属于上市公司股东的净利润	-155,631,640.66	85,253,401.68	-282.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-155,108,005.51	70,540,920.35	-319.88
经营活动产生的现金流量净额	-28,232,565.51	-24,395,940.32	-15.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,800,790,587.41	2,956,329,985.42	-5.26
总资产	4,335,391,880.14	4,316,284,337.32	0.44

**(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)	-0.2730	0.1495	-282.61
稀释每股收益(元/股)	-0.2730	0.1495	-282.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.2720	0.1237	-319.89
加权平均净资产收益率(%)	-5.41	2.67	减少8.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-5.39	2.21	减少7.60个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司主要产能自2018年4月28日按政府要求停产进行环保整治,2019年“3.21”事故后省、市化工行业深入开展安全环保提升整治工作,公司于2018年10月复产的三家主要子、分公司再次停产进行安全环保整治,截止报告期末,尚未有公司复产,公司正按照连云港市化治办《关于做好全市停产整改化工企业复产工作的通知》的相关要求,积极落实相关复产整改措施。

2020年1月17日,公司连云港分公司、江苏华尔化工有限公司已完成整改,通过灌南县六部门的现场核查,申请市级相关部门复核,公司将严格按照复产流程要求,取得市政府批复后恢复生产。公司其他停产企业已完成自身整改,将尽快向有关部门提出复产申请,争取早日复产。

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

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,968,993.37	固定资产报废及处置损益
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,868,057.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154,876.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	181,449.85	
所得税影响额	240,974.53	
合计	-523,635.15	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

2020 年上半年，受全球新冠疫情的爆发影响，外部环境急剧恶化，经济下行压力加大。在此情形下，染料行业迎难而上，稳步推进复工复产。当前，行业生产供给能力和产业链运转协调已恢复正常，但行业下游纺织服装的消费愿望和需求仍需逐步恢复。受此影响，印染企业订单减少，国内外需求减弱，多数企业开工不足，产品价格下降，生产成本增加，染颜料、中间体等主要经济指标均出现较大幅度的回落，企业盈利水平下降明显，行业面临较大压力。据染料工业协会统计，全国重点生产企业中，2020 年 1-6 月份染料产量较去年同比下降 12.9%，销售收入较去年同比下降 18.3%。同时，报告期内，国内安全环保形势依然严峻，随着安全环保治理工作的深入开展，化工行业整治标准进一步明确和细化，染料行业优胜劣汰趋势加速，染料企业需及时调整经营策略，优化产业布局，加强技术创新，加速生产设备现代化升级改造，生产差异化、高附加值的新产品以适应不断变化的市场需求。公司将抓住行业整治提升的契机，提升安全环保管理水平，优化产品工艺，积极开发节能减排新技术，实施管理创新生产新模式，以应对国内外复杂严峻的经济环境，适应行业发展新趋势。

公司所处农药行业 2020 年上半年同样受全球新冠疫情蔓延带来的国内外宏观经济下行影响，疫情导致全球供应链运行受阻，农药原材料成本上升，叠加全球各地病虫等自然灾害频发，影响到粮食安全问题，农药作为保障粮食安全的重要农资用品，重要性凸显。同时，随着国内安全环保监管进入常态化，行业标准进一步提高，农药供给端持续收缩，农药需求旺盛，行业景气度有望提升。在产业政策、环保压力、行业竞争等因素的推动下，农药行业整合加剧，产业集中度不断提升。总体来看，农药行业发展有利条件和不利因素交织，挑战与机遇并存。公司主营杀虫剂、杀菌剂、除草剂等农药产品，专注农药合成业务，采用绿色环保催化加氢技术，产品以高效、低毒、环境友好型的新型农药为主，符合国际高端客户制剂加工的需求。在经过安全环保提标整治后，公司农药业务将在复产后充分发挥技术与安全环保优势，实现长效业绩。



## 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

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	359,876,773.14	208,676,848.27	72.46%	主要系公司本期融资增加及应收款回笼所致。
应收票据	61,056,065.87	42,868,369.69	42.43%	主要系公司收到的银行承兑汇票尚未贴现及到期托收所致。
应收账款	74,926,928.93	175,380,203.03	-57.28%	主要系公司上年末应收账款本期结算所致。
应收款项融资	10,551,067.69	16,171,389.76	-34.75%	主要系公司预期将背书或贴现的应收票据本期减少所致。
预付款项	63,216,209.86	32,529,805.82	94.33%	主要系预付结算业务增加所致。
应付票据	103,060,000.00	69,233,000.00	48.86%	主要系公司开具银行承兑汇票结算货款所致。
预收款项		23,500,930.86	-100.00%	主要系根据新收入准则规定，“预收款项”分类调整至“合同负债”项目所致。
合同负债	17,992,547.42		100.00%	主要系根据新收入准则规定，“预收款项”分类调整至“合同负债”项目所致。
长期借款	181,236,652.12	2,691,686.12	6633.20%	主要系本期新增长期借款所致。
其他非流动负债	106,614,297.00	80,000,000.00	33.27%	主要系本期公司子公司临江化工收到搬迁补偿款所致。

其中：境外资产 4,457,673.10（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.10%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、产品纵向一体化的全产业链优势

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

### 2、园区循环经济优势

公司主要产能集中在连云港化工园区，其产业定位，公共配套设施，政策支持等具有明显优势。公司大力发展园区循环经济，取得了明显的经济效益。公司硫酸业务为园区其他企业进行硫酸配套，运输半径小，综合成本低；公司热电项目已经建成并投入试生产，为园区节能降耗的重大公用项目。连云港市赛科废料处置有限公司是园区固废处置中心，为园区内所有企业提供固废处理服务，取得较好的经济效益和社会效益。公司控股子公司江苏佳麦化工有限公司，能够耗用大量氯碱副产品氯气，资源得到充分利用，并降低下游产品生产成成本。公司参股的园区内江苏仁欣环保科技有限公司是专业废酸再利用公司，废酸参与下游产品反应，减少排放，循环利用。

### 3、技术研发优势

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

### 4、安全环保优势

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

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020年上半年，随着新冠疫情的全球蔓延，国际原油价格震荡，中美关系紧张加剧，国内外经济下行压力持续加大。公司所处的精细化工行业更面临日趋严峻的安全环保形势，随着化工行业安全环保整治的持续深入，公司主要产能长期处于停产整治中，给公司日常经营造成不利影响。公司董事会面对复杂严峻的内外部形势，迎难而上，克服困难，积极争取复工复产，维护公司日常稳定经营。报告期内，公司实现营业总收入 345,954,820.25 元，同比下降 57.27%，实现归属于母公司股东的净利润-155,631,640.66 元，同比下降 282.55%。

#### 一、积极落实各项整改，全力推进公司复产工作。

报告期内，由于新冠疫情的爆发以及省、市化工行业安全环保整改工作的持续深入，公司复产进度受到不同程度的影响。年初，公司下属子公司华尔化工、连云港分公司通过了灌南县生态环境、应急管理、住建、市场监管、卫生健康、消防六部门的现场核查并申请了市级相关部门的复核，截止目前，市级政府部门的复核工作尚未完成。公司在做好自身整改的同时，全力配合上级主管部门的各项检查工作，重点包括江苏省“一园一策，一企一策，”的评估论证工作等。派

专人负责与政府部门沟通协调复产事宜，密切关注政策动向，及时调整公司复产整改重心，力争园区内首批复产验收企业。同时，公司严格执行各项安全管理制度，对设备设施定期维护，强化安全责任制，确保在长期停产期间安全无事故。

二、加强内部管理和市场维护，确保公司日常稳定经营。

报告期内，公司根据市场需求，及时调整外采外销，委外加工等经营策略，确保主要客户需求，维护市场稳定。长期停产也对公司内部经营管理产生了不利影响，一方面公司加强人事管理，确保停产期间人员流动稳定；调整部门岗位设置，合理优化人员配置。另一方面，加强内部资源管理，节约挖潜，降本增效；合理优化资产结构，资金有效高效配置，确保停产期间公司内部稳健运行。

三、围绕发展战略，寻求外部发展机会。

公司主要产能集中于连云港化工园区，长期停产对公司造成重大不利影响。为缓解单一生产基地带来的风险，公司派专业团队积极调研国内外各地营商环境，寻求发展第二生产基地的机会。同时，公司也关注外部优势资源，计划通过产业并购等方式以实现产能转移，分散风险，补充业绩。

## 二、报告期内主要经营情况

### (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	345,954,820.25	809,659,597.41	-57.27
营业成本	255,445,422.01	449,783,786.75	-43.21
销售费用	8,872,491.98	19,508,505.75	-54.52
管理费用	243,130,524.82	245,157,146.31	-0.83
财务费用	22,840,643.66	11,542,391.25	97.88
研发费用	15,729,132.91	25,765,685.85	-38.95
经营活动产生的现金流量净额	-28,232,565.51	-24,395,940.32	-15.73
投资活动产生的现金流量净额	-20,736,172.18	132,779,952.23	-115.62
筹资活动产生的现金流量净额	149,634,265.18	-98,897,395.81	251.30

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

营业成本变动原因说明:主要系销售收入下降所致。

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

管理费用变动原因说明:主要系行政办公费、业务招待费同比减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司贷款利息支出同比增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系受停产影响，本期研发支出相应减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期销售收入减少，销售商品、提供劳务收到的现金同比减少所致。

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

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期取得借款收到的现金较多所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	359,876,773.14	8.30	208,676,848.27	4.83	72.46	主要系公司本期融资增加及应收款回笼所致。
应收账款	74,926,928.93	1.73	175,380,203.03	4.06	-57.28	主要系公司上年末应收账款本期结算所致。
存货	355,317,168.90	8.20	410,982,706.61	9.52	-13.54	主要系受停产影响,存货减少所致。
其他流动资产	293,392,463.32	6.77	283,874,365.15	6.58	3.35	主要系增值税待抵扣税额和待摊费用比年初增加所致。
固定资产	2,105,982,312.25	48.58	2,220,293,335.42	51.44	-5.15	主要系本期固定资产计提折旧所致。
在建工程	369,343,483.74	8.52	318,872,095.80	7.39	15.83	主要系公司本期在建工程投入增加所致。
短期借款	298,350,000.00	6.88	291,500,000.00	6.75	2.35	主要系本期银行短期借款增加所致。
长期借款	181,236,652.12	4.18	2,691,686.12	0.06	6,633.20	主要系本期新增长期借款所致

其他说明

无

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	金额	受限制的原因
货币资金	140,001,375.98	155.04 元为信用证保证金, 139,722,710.93 元为银行承兑汇票保证金, 124,578.32 元为票据池保证金, 153,931.69 元为

		风险抵押金
应收票据	47,340,000.00	质押用于贷款及开具银行承兑汇票
固定资产	469,422,132.82	长期借款、短期借款抵押
无形资产	81,352,279.09	长期借款、短期借款抵押

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内投资额	4,079,324.36		
投资额增减变动数	4,079,324.36		
上年同期投资额	-		
投资额增减幅度(%)	100.00%		
被投资公司的名称	主要业务	占被投资公司的权益比例(%)	投资方式
亚邦国际资本有限公司	贸易、投资等	100.00	出资设立

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司于2017年11月在香港设立的全资子公司，目前注册资本为301万美元，实收资本56.83万美元。

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

项目名称	项目金额	项目进度	本期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
华尔公司废硫酸资源化再利用项目	59,510,000.00	95%	19,345,262.45	78,337,525.45	项目在建设中
江苏华尔化工有限公司废盐水资源化再利用项目	74,560,000.00	87%	3,547,574.48	74,506,326.48	项目在建设中
连云港亚邦供热有限公司热电联产项目	420,000,000.00	97%	106,263.54	513,598,263.54	受市场环境影影响，产能未开足，收益未达预期。
合计	554,070,000.00	/	22,999,100.47	666,442,115.47	/

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目	期末余额
应收款项融资	10,551,067.69
其他权益工具投资	15,000,000.00
合计	25,551,067.69

## (五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

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

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

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

2018年1月及4月，亚邦投资控股集团有限公司已分别向公司支付搬迁收储款3,000万元及5,000万元。

2019年11月，亚邦股份向亚邦投资控股集团有限公司提交关于请求加快办理牛塘厂区收储的报告，要求亚邦集团牵头组织相关单位，加速完善资产清点手续和移交，加快推进收储项目结算，及时清收搬迁补偿款。

2019年12月，亚邦股份收到亚邦集团关于牛塘厂区收储进展的回复：牛塘镇人民政府对2019年4月亚邦投资控股集团有限公司向其提交的《关于亚邦集团老厂区资产缺失的免责报告》及《关于租用亚邦老厂区部分房屋的报告》出具回函，说明因老厂区资产清点和厂房出租年末尚未形成一致意见，故收储项目未能完成移交结算。截至报告日，上述位于亚邦老厂区的上述土地及其附属物尚未交付。

2、公司于2020年1月20日召开的第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于全资子公司签订〈关闭搬迁补偿协议书〉的议案》，为了积极配合和支持常州新北滨江经济开发区绿色安全发展，根据《关于印发〈常州市新北区安全关闭化工企业实施意见〉的通知》（常新安监[2018]12号）等相关文件标准要求，公司决定自愿关闭搬迁位于滨江化工园区内的全资子公司常州市临江化工有限公司（以下简称“临江化工”），并由常州市新北区春江镇人民政府对临江化工坐落于新北区滨江一路15号的工厂土地、房屋、设备设施等进行补偿。根据搬迁协议，公司将共计获得人民币7106.74万元的搬迁补偿款，款项将分批到账，2020年3月31日，公司收到首笔搬迁补偿款3045.73万元。截止报告日，上述厂区土地、房屋等尚未进行验收交付。

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要产品或服务	注册资本	关联关系	总资产	净资产	营业总收入	净利润
江苏亚邦进出口有限公司	自营和代理各类商品及技术	500	公司全资子公司	21,836.28	8,438.14	11,867.21	1.41

	的进出口业务。						
常州市临江化工有限公司	分散染料及染料中间体的生产、销售	4,350	公司全资子公司	130,523.26	118,296.42	4,234.70	-3,049.01
安徽亚邦化工有限公司	还原染料的生产、销售	6,000	公司全资子公司	8,864.09	7,389.73	0.00	63.05
江苏华尔化工有限公司	分散染料和染料中间体的生产、销售	9,000	临江化工全资子公司	107,318.49	96,866.12	4,234.70	-2,867.75
连云港亚邦供热有限公司	蒸汽生产、供应。	10,000	公司全资子公司	51,185.51	21,122.14	394.07	-1,832.91
连云港市赛科废料处置有限公司	废水及固废处理业务。	5,500	公司全资子公司	14,218.48	11,736.05	2,214.40	-67.78
连云港亚邦制酸有限公司	硫酸、氯磺酸等化工原材料的生产、销售以及化工设备的销售	10,900	公司控股子公司	17,798.39	5,418.89	6.29	-918.31
江苏道博化工有限公司	溶剂染料和分散染料、染料中间体的生产销售	10,000	公司全资子公司	27,680.55	10,197.56	231.12	-2,302.03
江苏佳麦化工有限公司	苯甲酸、苯甲醛、苯甲酰氯等的生产、销售	14,000	公司控股子公司	15,224.38	-712.64	0.00	-1,183.43
江苏恒隆作物保护有限公司	农药及农药中间体的生产销售	22,000	公司控股子公司	96,067.26	3,854.58	18,838.10	-1,222.03
连云港市金囤农化有限公司	农药及农药中间体的生产销售	12,000	江苏恒隆全资子公司	25,498.11	3,847.47	2,348.21	-1,820.98
宁夏亚东化工有限公司	农药及农药中间体的生产、销售	2,000	江苏恒隆全资子公司	18,554.87	11,483.80	16,124.82	2,780.71
亚邦国际资本有限公司	贸易、投资等	408	公司全资子公司	445.77	412.87	9.48	-2.73

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 三、其他披露事项

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

√适用 □不适用

公司因 2018 年 4 月 28 日灌南县政府统一环保停产要求及 2019 年“3.21”事故后省、市化工行业安全环保提升整治要求，公司所在连云港化工园区内主要产能停产进行安全环保提标整改工作，截止报告期末，公司正按照连云港市化治办《关于做好全市停产整改化工企业复产工作的通知》的相关要求，积极落实相关复产整改措施。

2020 年 1 月 17 日，公司连云港分公司、江苏华尔化工有限公司已完成整改，通过灌南县六部门的现场核查，申请市级相关部门复核，公司将严格按照复产流程要求，取得市政府批复后恢复生产。公司其他停产企业已完成自身整改，将尽快向有关部门提出复产申请，争取早日复产。

若公司主要子、分公司未能及时复产，则公司 2020 年第三年度报告累计净利润可能为亏损，敬请广大投资者注意投资风险。

## (二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、市场竞争造成的价格风险。

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

### 2、环保风险。

绿色环保是公司追求的长期发展目标。但是，随着我国经济进入新常态发展，环保治理日趋严格，新的环保监管政策陆续出台，环保治理呈高压态势，公司也将面临着更加严格的环保形势。报告期内受连云港化工园区“4.28”环保停产整治和响水“3.21”爆炸事故影响，公司原复产的三家公司再次停产进行安全环保提标改造，截止目前，公司所在连云港生产区的主要产能仍处于提标改造中，给公司的日常稳定和经营业绩带来巨大挑战。外部突发的安全环保等事件致使公司面临不稳定的生产环境，监管政策的日益趋紧将迫使公司加大成本投入，公司将加大环保技术研发和环保设施投入，贯彻环保发展、绿色发展的战略，尽量减少环保带来的风险。

### 3、成本升高的风险。

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

### 4、国际贸易风险。

公司出口销售占总销售的比例约 30%。由于国际宏观经济形势的不稳定，人民币对美元的汇率会有一些的变化，可能会对公司的出口汇兑带来一定的影响。由于国际贸易受政治、经济等事件影响，关税和各种贸易壁垒会对公司进出口业务造成影响。

### 5、安全生产的风险。

化工企业，安全管理工作艰巨。随着国内安全监管形势的日趋严峻，化工行业的安全标准提升到新的高度。公司将认真贯彻“预防为主”的管理理念，利用停产期间的安全整治，进一步加强现场管理，全面贯彻落实高危工艺自动化升级改造，强化员工的安全操作培训，特别是加强对



危险化学品、重大危险源的监管，杜绝安全事故的发生，提升本质安全管理，提升公司安全管理水平，确保公司安全生产经营。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 6 月 24 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 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)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	盈利预测及补偿	亚邦集团等恒隆作物原股东	自恒隆作物复产之日的次月 1 日起的 36 个月内经审计的税后净利润 (以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算	恒隆作物复产日次月起的 36 个月	是	否	因政府环保停产要求致使恒隆作物自 2018 年 4 月 28 日起停产至今, 造成无法	经双方充分沟通协商, 公司于

			依据)分别为第1个月至第12个月不低于12,300万元、第13个月至第24个月不低于14,100万元、第25个月至第36个月不低于14,900万元。如恒隆作物复产日晚于2019年12月31日,转让方承诺:恒隆作物复产之日的次月1日起的36个月内经审计的税后净利润(以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据)分别为第1个月至第12个月不低于14,100万元、第13个月至第24个月不低于14,900万元、第25个月至第36个月不低于15,500万元。若恒隆作物上述三个业绩承诺期间的实际利润低于上述承诺利润,则转让方需对甲方进行业绩补偿,每期业绩补偿的具体金额按以下公式确定:[(截止当期期末恒隆作物累计净利润承诺数-截止当期期末累计净利润实现数)×本次股权转让作价/三个业绩承诺期间的净利润承诺数总和]-已补偿金额。如根据上述公式计算的金额小于或等于0时,则按0取值,即转让方无需向甲方补偿。但已经补偿的金额不冲回。				进行正常生产,无法实现原收购时约定的业绩承诺。恒隆作物原股东提出对原约定的业绩承诺方案进行调整。	2019年4月10日召开董事会,对原业绩承诺进行调整,并经公司临时股东大会审议通过并披露。
解决同业竞争	亚邦集团等恒隆作物原股东	承诺在业绩承诺期限内不得在公司、恒隆作物及金圃农化以外,通过直接或间接持有权益的其他经营主体或以自然人名义从事与公司、恒隆作物及金圃农化相同或相类似的业务;不在同公司或恒隆作物及金圃农化存在相同或者相类似业务的实体任职或者担任任何形式的顾问;不得以公司、恒隆作物及金圃农化以外的名义为公司、恒隆作物及金圃	恒隆作物复产日次月起的36个月	是	否	同上	同上	

			农化现有客户提供与公司、恒隆作物及金围农化主营业务相关的任何服务；转让方违反不竞争承诺的经营利润和/或收益归公司所有，并需赔偿公司的全部损失。各转让方不得以任何形式（包括但不限于信托、代持）规避上述义务。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人许小初、许旭东、控股股东亚邦集团	公司实际控制人许小初、许旭东、控股股东亚邦集团出具了《非竞争承诺函》，内容如下：1、在本承诺函签署之日，本人（本集团）、所控制的企业及拥有权益的企业均未生产、开发任何与股份公司产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。2、自签署本承诺函之日起，本人（本集团）、所控制的企业及拥有权益的企业将不生产、开发任何与股份公司产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。3、自签署本承诺函之日起，如股份公司进一步开拓其产品和业务范围，本人（本集团）、所控制的企业及拥有权益的企业将不与股份公司拓展后的产品和业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品和业务相竞争，本人（本集团）、所控制的企业及拥有权益的企业将以以下方式避免同业竞争：（1）停	2011年9月10日签署至今长期有效	是	是	无	无

			止生产或经营相竞争的产品和业务；(2)将相竞争的业务纳入股份公司经营；(3)向无关联关系的第三方转让该业务。4、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向股份公司赔偿一切直接或间接损失。					
解决关联交易	公司实际控制人许小初、许旭东、控股股东亚邦集团	公司实际控制人许小初、许旭东、控股股东亚邦集团出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：在与股份公司可能发生的任何交易中，本人（本集团）保证遵循公平、诚信的原则，以市场公认的价格进行；将不利用对股份公司的控制权关系和地位从事或参与从事任何有损于股份公司及其他股东利益的行为；本人（本集团）保证以上承诺持续有效且不可变更或撤销，如违反上述承诺、保证的，本人（本集团）愿意承担由此给股份公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	长期有效	否	是	无	无	

#### 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

报告期内，公司于2020年6月23日召开2019年度股东大会审议通过了《关于续聘公司2020年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，为保持公司财务报告审计工作的连续性，决定续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)担任我公司2020年度审计机构和内控审计机构。

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

序号	处罚时间	违法行为及处罚情况	文件号	处罚部门	整改落实情况
子公司连云港市赛科废料处置有限公司					
1	2020年4月20日	安全培训不到位，罚款人民币玖仟元。	(苏连南)应急罚【2020】5号	灌南县应急管理局	已缴纳罚款，加强对员工的安全培训，提升安全意识，增强安全责任心。
2	2020年4月30日	处置废弃危险物品未采取可靠的安全措施，罚款人民币贰万元。	(连化)安监罚【2020】6001号	连云港化工产业园区安全生产监督管理局	已经缴纳罚款，加强危废处置的安全措施，确保安全无事故。

**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

2020年6月23日公司召开的2019年度股东大会审议通过了《关于公司2019年度日常关联交易执行情况及预计2020年度日常关联交易情况的议案》，详见公司于2020年6月24日在上海证券交易所网站披露的2020-020号公告。公司预计2020年与各关联方发生日常关联交易总额为394.34万元，2020年上半的实际发生179.33万元，其中：公司预计范围内发生107.65万元，新增关联方发生的关联交易金额71.68万元（新增关联方详见临时公告未披露的事项）。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
常州光辉食品添加剂有限公司	关联自然人控制	采购商品	阿斯巴甜	市场价	71,681.42	716,814.16	0.41	现款	72,000.00	差异很小
合计				/	/	716,814.16	0.41	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					本公司按照市场公允价格与关联方进行交易，不会损害公司及股东的利益。					

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

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

鉴于近年国内安全、环保整治力度空前，江苏省对沿海化工园区集中整治进行全面部署。根据 2018 年 4 月 28 日政府统一环保停产要求及 2019 年响水“3.21”事故爆炸后省、市实施化工行业安全环保提升整治方案要求，恒隆作物自 2018 年 4 月 28 日起停产进行安全、环保提标改造工作，截止目前，尚未恢复正常生产经营。因恒隆作物业绩承诺的履行的客观情况在《原购买协议》签订后发生了重大变化，且双方于签约时均无法预见，继续按照《原购买协议》约定的业绩承诺期限履行不能实现合同目的，经过双方充分磋商，对《原购买协议》中约定的业绩承诺方案进行了调整并签署补充协议，调整后的方案经亚邦股份 2019 年 4 月 10 日董事会及 4 月 26 日临时股东大会审议通过。

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

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

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
江苏亚邦染料股份有限公司	公司本部	江苏仁欣环保科技有限公司	70,000,000	2017-9-15	2017-9-15	2022-9-14	一般担保	否	否		是	否		
江苏亚邦染料股份有限公司	公司本部	江苏仁欣环保科技有限公司	30,000,000	2018-1-25	2018-1-25	2022-1-24	一般担保	否	否		是	否		
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									100,000,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									100,000,000.00					
公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计									100,900,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）									73,900,000.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）									173,900,000.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）									6.21					
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														



直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	60,400,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	
上述三项担保金额合计(C+D+E)	60,400,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司下属子公司江苏华尔化工有限公司、江苏亚邦染料股份有限公司连云港分公司、江苏道博化工有限公司、江苏恒隆作物保护有限公司、江苏金圃化工有限公司、连云港市赛科废料处置有限公司共六家公司属于环境保护部门公布的重点排污单位。

上述六家排污单位共有废气排放口 115 处，废气中主要污染物包括二氧化硫、氮氧化物、氯化氢、溴化氢、氯苯、二氯乙烷、硫酸雾、甲醇、烟尘、二氧化碳、氯酚类、臭气类、颗粒物等。废气排放主要分为：生产工艺废气处理装置排放口、喷雾干燥塔尾气处理装置排放口、环保处理装置废气处理装置排放口、焚烧炉废气处理装置排放口、罐区及厂房无组织废气收集处理装置排放口等。废气处理方案由环保专业单位设计，并经专家论证评审。各类尾气经过处理后达标高空排放，重点排放口装有在线检测装置，并与园区、省市等环保信息平台联网，可实时监控。废气排放执行标准主要有：《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)，《恶臭污染物排放标准》GB 14554-93，《石油化学工业污染物排放标准》(GB 31571-2015)，《江苏省化学工业挥发性有机物排放标准》(DB32/3151-2016)，《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)，《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)等。工艺废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准(氮氧化物排放浓度 $\leq 240\text{mg}/\text{m}^3$ ，硫酸雾排放浓度 $\leq 45\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫排放浓度 $\leq 550\text{mg}/\text{m}^3$ ，氯化氢排放浓度 $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ ，非甲烷总烃 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ )，危险废物焚烧废气排放执行《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)(烟尘 $\leq 80\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫 $\leq 300\text{mg}/\text{m}^3$ ，氮氧化物 $\leq 500\text{mg}/\text{m}^3$ ，氯化氢 $\leq 70\text{mg}/\text{m}^3$ ，一氧化碳 $\leq 80\text{mg}/\text{m}^3$ )，污水处理站尾气排放执行《恶臭污染物排放标准》GB 14554-93(氨气 $\leq 1.5\text{mg}/\text{m}^3$ 硫化氢 $\leq 0.06\text{mg}/\text{m}^3$ )。2020 年上半年，除连云港市赛科废料处置有限公司外，其它重点排污单位均处于停产整改状态，连云港市赛科废料处置有限公司废气实际排放浓度：二氧化硫 0.33-14.9 $\text{mg}/\text{m}^3$ ，氮氧化物 0.83-160.62 $\text{mg}/\text{m}^3$ ，烟尘 0.87-22.23  $\text{mg}/\text{m}^3$ ，一氧化碳 7.44-17.6  $\text{mg}/\text{m}^3$ ，氯化氢 1-5.11 $\text{mg}/\text{m}^3$ 。不存在超标排放现象。

上述六家重点排污单位共有污水排放口六个，每家企业一个排放口，污水排放到园区污水厂，污水排放执行园区污水厂接管标准。主要接收指标：COD $\leq 200\text{mg}/\text{L}$ ，氨氮 $\leq 25\text{mg}/\text{L}$ ，总氮 $\leq 45\text{mg}/\text{L}$ ，总磷 $\leq 1\text{mg}/\text{L}$ 。2020 年 1-6 月，因大部分企业处于停产状态，污水排放量少，6 家重点排污单位共

排放污水 2.62 万立方，其中 COD 平均浓度 80mg/L（排园区污水厂，园区污水厂接管标准 COD200 mg/L 以下），累计排放 COD 约 2.1 吨，氨氮平均排放浓度 8 mg/L（排园区污水厂），累计排放氨氮 0.2 吨。二氧化硫排放量 0.224 吨，氮氧化物排放量 1.8 吨，烟尘 0.22 吨。主要危险废物产生量 1630 吨，包括危废焚烧产生的残渣和飞灰，产生的危险废物均合法处置，基本做到了危险废物库存清零。

2020 年 1-6 月公司产生的各种污染物均按要求进行了处置，未发生重大环境污染事故。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司及重要子、分公司环保设施主要有一套 6000 吨/日的污水处理设施，一套 4000 吨/日的污水处理设施，一套 2400 吨/日的污水处理设施，一套 1000 吨/日的污水处理设施，一套 300 吨/日的污水处理设施；各种废气处理装置 120 台套；高浓盐水等回收利用 MVR 装置 17 套，建有 RTO 废气焚烧炉 3 套，盐水焚烧炉 1 套，活性炭再生装置 1 套。公司全资子公司连云港市赛科废料处置有限公司，建有两套固废焚烧装置，年焚烧处置能力 20000 吨，2020 年 1-6 月年焚烧处置本公司及其它企业危废共 3847 吨。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，江苏道博化工有限公司于 2020 年 4 月份通过连云港市生态环境保护局排污许可证审核 排污许可证号 913207005795347804001V，废水废气固废仓库提升改造项目环评报告表批复：连环表复{2020}58 号；江苏亚邦染料股份有限公司连云港分公司取得最新核发的排污许可证（证书编号：91320724784987033R001R）；江苏华尔化工有限公司于 2020 年 1 月取得最新核发的排污许可证（证书编号：913207247910641309001R）。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2020 年公司根据《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》（环发[2015]4 号）和《关于印发江苏省突发环境事件应急预案管理办法的通知》（苏政发[2012]153 号）等要求，结合环境应急预案实施情况，每三年对面临的环境风险和环境应急预案进行一次回顾性评价，并结合最新的要求，在原有单行本突发环境事件应急预案的基础上，通过开展环境风险评估，重新编制了应急预案及风险评估报告，经相关环保专家评审后，报连云港市灌南县环保局备案。同时，公司根据应急预案备案管理办法的相关要求，及时根据实际情况对环境应急预案进行修订、备案。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

2020 年上半年，公司严格按照要求《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》（环发[2013]81 号）和《排污单位自行监测技术指南总则》（2017.4.25 发布，2017.6.1 实施）等要求制定了企业环境自行监测方案，对公司排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值进行了明确规定。相关信息在公司官网企业责任一栏进行公示。

公司根据《关于印发江苏省沿海化工园区企业复产环保要求的通知》等整改复产文件的要求，在污水、雨水排口安装了 COD、pH、浊度等在线监控装置，相关废气排口、厂界安装了二氧化硫、VOCs 等在线监控装置，监控数据实时传输至园区环境信息管理平台。公司编制了废水特征污染物识别、核算及筛选确认报告，针对报告中提出的需要监测因子，购买了一批化学仪器、试剂，具备了所有特征因子监测能力。同时，根据复产要求，废水增加苯胺类、挥发酚、硫化物、总磷、总氮等分析项目；废水增加了总磷、总氮在线装置，废气增加了 VOCs 在线监测、HCl、SO<sub>2</sub> 在线监测。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)，要求在境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。新收入准则规定，对首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累计影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

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

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

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

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

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,008
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	
亚邦投资控股集团有限公司	0	166,112,000	28.84	0	质押	166,110,000	境内非国有法人
许旭东	0	26,030,000	4.52	0	质押	21,900,000	境内自然人
河南羚锐制药股份有限公司	0	16,000,000	2.78	0	无	0	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	13,660,553	2.37	0	无	0	国有法人
卢建平	0	9,835,200	1.71	0	质押	4,000,000	境内自然人
广东德汇投资管理有限公司—德汇尊享九号私募证券投资基金	0	5,958,000	1.03	0	无	0	境内非国有法人
江苏亚邦染料股份有限公司回购专用证券账户	0	5,830,000	1.01	0	无	0	境内非国有法人

帅咏梅	467,800	5,197,076	0.90	0	无	0	境内自然人
杨建泽	0	5,030,000	0.87	0	质押	5,000,000	境内自然人
习金祥	0	4,998,172	0.87	0	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				
亚邦投资控股集团有限公司	166,112,000	人民币普通股	166,112,000				
许旭东	26,030,000	人民币普通股	26,030,000				
河南羚锐制药股份有限公司	16,000,000	人民币普通股	16,000,000				
中国证券金融股份有限公司	13,660,553	人民币普通股	13,660,553				
卢建平	9,835,200	人民币普通股	9,835,200				
广东德汇投资管理有限公司—德汇尊享九号私募证券投资基金	5,958,000	人民币普通股	5,958,000				
江苏亚邦染料股份有限公司回购专用证券账户	5,830,000	人民币普通股	5,830,000				
帅咏梅	5,197,076	人民币普通股	5,197,076				
杨建泽	5,030,000	人民币普通股	5,030,000				
习金祥	4,998,172	人民币普通股	4,998,172				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、许旭东与亚邦投资控股集团有限公司法定代表人、控股股东许小初为兄弟关系。 2、其他关联关系未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

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

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李芸达	独立董事	离任
牟伟明	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司独立董事李芸达先生因任期届满，向董事会申请辞去独立董事及相关董事会专门委员会职务，公司于2020年5月26日召开第五届董事会第十九次会议审议通过《关于提名公司独立董事候选人的议案》，提名牟伟明先生担任公司独立董事。2020年6月23日，公司2019年年度股东大会选举牟伟明担任公司新独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

### 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

2020 年 6 月 30 日

编制单位：江苏亚邦染料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七. 1	359,876,773.14	208,676,848.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七. 4	61,056,065.87	42,868,369.69
应收账款	七. 5	74,926,928.93	175,380,203.03
应收款项融资		10,551,067.69	16,171,389.76
预付款项	七. 7	63,216,209.86	32,529,805.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七. 8	52,645,346.87	55,782,594.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七. 9	355,317,168.90	410,982,706.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13	293,392,463.32	283,874,365.15
流动资产合计		1,270,982,024.58	1,226,266,283.01
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 17		
其他权益工具投资	七. 18	15,000,000.00	15,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七. 21	2,105,982,312.25	2,220,293,335.42
在建工程	七. 22	369,343,483.74	318,872,095.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七. 26	196,015,063.50	201,934,271.52
开发支出			
商誉	七. 27	152,583,612.66	152,583,612.66
长期待摊费用	七. 29		
递延所得税资产	七. 30	206,499,445.87	160,389,801.37
其他非流动资产	七. 31	18,985,937.54	20,944,937.54
非流动资产合计		3,064,409,855.56	3,090,018,054.31
资产总计		4,335,391,880.14	4,316,284,337.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七. 32	298,350,000.00	291,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 35	103,060,000.00	69,233,000.00
应付账款	七. 36	370,601,071.93	383,952,354.89
预收款项			23,500,930.86
合同负债	七. 38	17,992,547.42	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 39	77,332,558.39	93,596,113.07
应交税费	七. 40	64,598,663.54	78,903,228.89
其他应付款	七. 41	206,847,915.09	213,523,426.00
其中：应付利息		1,450,140.08	515,639.97
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	2,877,447.36	2,803,406.48
其他流动负债			
流动负债合计		1,141,660,203.73	1,157,012,460.19
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七. 45	181,236,652.12	2,691,686.12
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七. 48		
长期应付职工薪酬			
预计负债			



递延收益	七. 51	19,938,036.52	21,834,318.95
递延所得税负债	七. 30	42,202,803.63	41,192,353.97
其他非流动负债		106,614,297.00	80,000,000.00
非流动负债合计		349,991,789.27	145,718,359.04
负债合计		1,491,651,993.00	1,302,730,819.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七. 53	576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	423,121,527.19	423,121,527.19
减：库存股		53,613,117.51	53,613,117.51
其他综合收益	七. 57		
专项储备	七. 58	5,607,244.28	5,515,001.63
盈余公积	七. 59	243,370,891.96	243,370,891.96
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	1,606,304,041.49	1,761,935,682.15
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		2,800,790,587.41	2,956,329,985.42
少数股东权益		42,949,299.73	57,223,532.67
所有者权益（或股东权益） 合计		2,843,739,887.14	3,013,553,518.09
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		4,335,391,880.14	4,316,284,337.32

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：江苏亚邦染料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		135,983,673.35	77,229,382.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		21,746,826.43	21,822,665.41
应收账款	十七.1	6,651,692.95	11,178,248.36
应收款项融资		39,126,033.40	41,323,407.16
预付款项		7,906,788.31	7,242,159.15
其他应收款	十七.2	1,263,201,594.31	1,220,789,830.61
其中：应收利息		21,738,121.41	27,068,169.43
应收股利			
存货		161,880,629.48	175,331,507.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		95,206,034.58	91,864,002.11
流动资产合计		1,731,703,272.81	1,646,781,202.29
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	1,320,979,245.35	1,316,899,920.99
其他权益工具投资		15,000,000.00	15,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		488,264,012.97	513,112,755.75
在建工程		36,236,041.83	27,740,502.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		43,495,213.54	44,368,650.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,475,807.37	5,920,631.46
其他非流动资产			1,554,000.00
非流动资产合计		1,923,450,321.06	1,924,596,460.45
资产总计		3,655,153,593.87	3,571,377,662.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		212,000,000.00	237,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			4,500,000.00
应付账款		71,690,919.04	78,938,292.23
预收款项			46,964.18
合同负债		46,964.18	
应付职工薪酬		24,068,965.31	29,483,688.06
应交税费		3,386,820.17	14,692,735.42
其他应付款		886,602,990.26	869,909,783.51
其中：应付利息		1,351,504.18	417,004.18
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,197,796,658.96	1,234,571,463.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		180,000,000.00	
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		9,825,000.00	10,475,000.00
递延所得税负债		8,043,445.46	5,787,185.87
其他非流动负债		80,000,000.00	80,000,000.00
非流动负债合计		277,868,445.46	96,262,185.87
负债合计		1,475,665,104.42	1,330,833,649.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		620,112,517.17	620,112,517.17
减：库存股		53,613,117.51	53,613,117.51
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		243,370,891.96	243,370,891.96
未分配利润		793,618,197.83	854,673,721.85
所有者权益（或股东权益）合计		2,179,488,489.45	2,240,544,013.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,655,153,593.87	3,571,377,662.74

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		345,954,820.25	809,659,597.41
其中：营业收入	七.61	345,954,820.25	809,659,597.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		554,347,494.38	764,596,122.21
其中：营业成本	七.61	255,445,422.01	449,783,786.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	8,329,279.00	12,838,606.30
销售费用	七.63	8,872,491.98	19,508,505.75
管理费用	七.64	243,130,524.82	245,157,146.31
研发费用	七.65	15,729,132.91	25,765,685.85

财务费用	七.66	22,840,643.66	11,542,391.25
其中：利息费用		24,518,130.01	12,777,382.54
利息收入		1,732,139.40	1,429,157.05
加：其他收益	七.67	1,868,057.59	2,129,588.78
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68		17,310,573.70
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）			608,219.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	4,053,084.69	-5,536,522.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-59,379.14	-2,645,687.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73	-345,078.47	884,192.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-202,875,989.46	57,813,839.49
加：营业外收入	七.74	1,731,272.50	1,493,507.24
减：营业外支出	七.75	4,200,311.15	3,646,013.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-205,345,028.11	55,661,333.70
减：所得税费用	七.76	-35,737,517.24	-4,404,572.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-169,607,510.87	60,065,906.35
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-169,607,510.87	60,065,906.35
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）		-155,631,640.66	85,253,401.68
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-13,975,870.21	-25,187,495.33
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		-169,607,510.87	60,065,906.35
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-155,631,640.66	85,253,401.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-13,975,870.21	-25,187,495.33
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.2730	0.1495
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.2730	0.1495

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：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七.4	44,868,301.98	341,701,110.21
减：营业成本	十七.4	32,100,865.96	171,005,821.10
税金及附加		2,221,919.45	5,564,205.42
销售费用		1,780,329.02	2,647,247.33
管理费用		76,206,034.50	69,778,656.41
研发费用		5,920,414.00	10,088,295.21
财务费用		-479,699.10	13,248,297.98
其中：利息费用		20,315,642.44	23,406,200.30
利息收入		20,815,830.04	10,200,514.67
加：其他收益		1,055,120.89	755,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十七.5		17,061,595.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			608,219.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-430,639.04	41,573,797.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			7,223.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-72,257,080.00	129,374,421.88
加：营业外收入			724,447.20
减：营业外支出		97,360.34	2,446,385.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-72,354,440.34	127,652,483.29
减：所得税费用		-11,298,916.32	18,329,205.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-61,055,524.02	109,323,277.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-61,055,524.02	109,323,277.98
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-61,055,524.02	109,323,277.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

### 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		447,464,426.66	609,907,483.19
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		17,451,960.75	6,503,679.63
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	6,032,066.47	10,059,425.64
经营活动现金流入小计		470,948,453.88	626,470,588.46
购买商品、接受劳务支付的现金		297,037,924.42	271,581,771.18
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		-	-
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		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		117,956,085.23	197,023,100.44
支付的各项税费		42,590,158.18	109,231,991.35
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	41,596,851.56	73,029,665.81
经营活动现金流出小计		499,181,019.39	650,866,528.78
经营活动产生的现金流量净额		-28,232,565.51	-24,395,940.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	373,197,316.90
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		902,644.00	1,261,988.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	七.78	31,614,297.00	10,715,852.57
投资活动现金流入小计		32,516,941.00	385,175,157.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,253,113.18	94,878,205.24
投资支付的现金		-	150,000,000.00

质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00	7,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	七.78	-	17,000.00
投资活动现金流出小计		53,253,113.18	252,395,205.24
投资活动产生的现金流量净额		-20,736,172.18	132,779,952.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		656,710,000.00	416,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78	225,875,604.17	1,918,833.33
筹资活动现金流入小计		882,585,604.17	417,918,833.33
偿还债务支付的现金		477,603,385.62	401,810,837.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,787,953.37	11,005,391.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	236,560,000.00	104,000,000.00
筹资活动现金流出小计		732,951,338.99	516,816,229.14
筹资活动产生的现金流量净额		149,634,265.18	-98,897,395.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		601,763.63	201,289.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		101,267,291.12	9,687,905.62
加：期初现金及现金等价物余额		118,608,106.04	100,334,549.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		219,875,397.16	110,022,455.53

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		93,693,709.05	317,640,340.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		275,935,373.86	43,927,542.17
经营活动现金流入小计		369,629,082.91	361,567,882.17
购买商品、接受劳务支付的现金		877,424.33	36,597,086.05
支付给职工及为职工支付的现金		38,413,631.85	64,095,965.72
支付的各项税费		18,077,849.35	45,906,910.37
支付其他与经营活动有关的现金		606,398,877.37	482,084,262.77
经营活动现金流出小计		663,767,782.90	628,684,224.91
经营活动产生的现金流量净额		-294,138,699.99	-267,116,342.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	367,541,947.66
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期		-	1,058,867.00



资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	10,715,852.57
投资活动现金流入小计		-	379,316,667.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,265,444.00	14,314,595.95
投资支付的现金		4,079,324.36	150,000,000.00
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		-	17,000.00
投资活动现金流出小计		5,344,768.36	164,331,595.95
投资活动产生的现金流量净额		-5,344,768.36	214,985,071.28
<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		548,200,000.00	115,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		225,875,604.17	-
筹资活动现金流入小计		774,075,604.17	115,000,000.00
偿还债务支付的现金		399,500,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,336,691.66	7,848,209.74
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		415,836,691.66	37,848,209.74
筹资活动产生的现金流量净额		358,238,912.51	77,151,790.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		8,035.66	-266.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		58,763,479.82	25,020,252.80
加：期初现金及现金等价物余额		77,219,392.05	52,700,006.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		135,982,871.87	77,720,259.67

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	576,000,000.00				423,121,527.19	53,613,117.51		5,515,001.63	243,370,891.96		1,761,935,682.15		2,956,329,985.42	57,223,532.67	3,013,553,518.09
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	576,000,000.00				423,121,527.19	53,613,117.51		5,515,001.63	243,370,891.96		1,761,935,682.15		2,956,329,985.42	57,223,532.67	3,013,553,518.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							92,242.65				-155,631,640.66		-155,539,398.01	-14,274,232.94	-169,813,630.95
(一) 综合收益总额											-155,631,640.66		-155,631,640.66	-13,975,870.21	-169,607,510.87
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															



1. 本期提取							4,004,469 .10					4,004,469 .10	578,778 .53	4,583,247 .63	
2. 本期使用							3,912,226 .45					3,912,226 .45	877,141 .26	4,789,367 .71	
(六) 其他															
四、本期末余额	576,000, 000.00				423,121,5 27.19	53,613,11 7.51	-	5,607,244 .28	243,370,891 .96		1,606,30 4,041.49		2,800,790 ,587.41	42,949, 299.73	2,843,739 ,887.14

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	576,000 ,000.00				423,121,5 27.19	53,613, 117.51		5,453,81 9.04	243,370,891 .96		1,809,480,0 93.85		3,003,813,2 14.53	116,540,1 14.17	3,120,353,32 8.70
加：会计政策 变更											151,522,096 .46		151,522,096 .46		151,522,096.46
前期差 错更正															
同一控 制下企业合并 其他															
二、本年期初 余额	576,000 ,000.00				423,121,5 27.19	53,613, 117.51		5,453,81 9.04	243,370,891 .96		1,961,002,1 90.31		3,155,335,3 10.99	116,540,1 14.17	3,271,875,42 5.16

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							269,632.42			85,253,401.68		85,523,034.10	-25,025,911.28	60,497,122.82
（一）综合收益总额										85,253,401.68		85,253,401.68	-25,187,495.33	60,065,906.35
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（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						269,632.42				269,632.42	161,584.05		431,216.47	
1. 本期提取						4,834,360.78				4,834,360.78	1,161,944.50		5,996,305.28	
2. 本期使用						4,564,728.36				4,564,728.36	1,000,360.45		5,565,088.81	
(六) 其他														
四、本期期末余额	576,000,000.00			423,121,527.19	53,613,117.51	5,723,451.46	243,370,891.96		2,046,255,591.99	3,240,858,345.09	91,514,202.89		3,332,372,547.98	

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	576,000,000.00				620,112,517.17	53,613,117.51			243,370,891.96	854,673,721.85	2,240,544,013.47
加：会计政策变更 前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	576,000,000.00				620,112,517.17	53,613,117.51			243,370,891.96	854,673,721.85	2,240,544,013.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-61,055,524.02	-61,055,524.02
（一）综合收益总额										-61,055,524.02	-61,055,524.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								2,409,870.36			2,409,870.36

2. 本期使用								2,409,870.36			2,409,870.36
(六) 其他											
四、本期期末余额	576,000,000.00				620,112,517.17	53,613,117.51			243,370,891.96	793,618,197.83	2,179,488,489.45

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



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

法定代表人：许芸霞 主管会计工作负责人：张卫锋 会计机构负责人：洪兵

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

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

公司注册地及总部地址：常州市武进区牛塘镇人民西路105号。

本财务报表经本公司第五届第二十一次董事会于2020年8月28日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司共13户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的会计处理

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

### （2）外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### （2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

##### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

#### (4) 金融负债的分类和计量

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

#### 1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## 2) 金融负债的后续计量

### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；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，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (6) 金融工具的公允价值确定

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，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## (7) 金融工具减值（不含应收款项）

### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

**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

见附注“12、应收账款”。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

单独评估信用风险的应收款项，如：偶发的应收款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票等。
商业承兑汇票组合	信用风险较高的商业承兑汇票
合并范围内关联方组合	本组合为合并报表范围内关联方应收款项
其他应收款组合	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金、备用金及代垫往来款等应收款项
应收款项账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为组合的银行承兑汇票，期限较短，预计不存在信用减值损失，不计提信用损失准备。

对于商业承兑汇票组合，视同应收账款确定预期信用损失。

对于合并范围内关联方组合，预计不存在信用减值损失，不计提信用损失准备。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，在每个资产负债表日评估信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。



对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	15.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	100.00
4 至 5 年	100.00
5 年以上	100.00

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

### 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

见附注“12、应收账款”。

### 15. 存货

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注“12、应收账款”的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

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

## 18. 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

## 19. 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

## 20. 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

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

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

## （2）投资成本确定

### ①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

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

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

## （3）后续计量及损益确认方法

### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

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

### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

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

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

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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

电子设备	直线法	5 年	5%	19.00%
其他设备	直线法	5 年	5%	19.00%

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

### 25. 借款费用

适用 不适用

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

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

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

### 26. 生物资产

适用 不适用

### 27. 油气资产

适用 不适用

### 28. 使用权资产

适用 不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50 年
非专利技术	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,应当确认为预计负债:

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- ①或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。



### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

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

##### ①以权益结算的股份支付

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

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

##### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，

该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 收入确认的具体方法

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并经购货方验收合格，购货方已取得相关商品控制权，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，购货方已取得相关商品控制权，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

### (1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

#### (2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

#### (3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的,计提减值准备,并确认为资产减值损失:①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的,予以确认:(1)企业能够满足政府补助所附条件;(2)企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业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,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照在资产使用寿命内平均分配的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### （1）经营租赁

##### 租入资产

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

##### 租出资产

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### 租入资产

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

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

#### 租出资产

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

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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**44. 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)
财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”),要求在境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。	本公司根据新收入准则要求进行了调整。	见其他说明

其他说明:

新收入准则规定,对首次执行本准则的企业,应当根据首次执行本准则的累计影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司根据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策,根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列支合同负债。

此次施行新收入准则的影响:

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2020 年 1 月 1 日
负债:				
预收账款	23,500,930.86	-23,500,930.86		-
合同负债		23,500,930.86		23,500,930.86

(续)

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2020 年 1 月 1 日
负债:				
预收账款	46,964.18	-46,964.18		-
合同负债		46,964.18		46,964.18

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
----	------------------	----------------	-----

<b>流动资产：</b>			
货币资金	208,676,848.27	208,676,848.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	42,868,369.69	42,868,369.69	
应收账款	175,380,203.03	175,380,203.03	
应收款项融资	16,171,389.76	16,171,389.76	
预付款项	32,529,805.82	32,529,805.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	55,782,594.68	55,782,594.68	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	410,982,706.61	410,982,706.61	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	283,874,365.15	283,874,365.15	
流动资产合计	1,226,266,283.01	1,226,266,283.01	-
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	15,000,000.00	15,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,220,293,335.42	2,220,293,335.42	
在建工程	318,872,095.80	318,872,095.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	201,934,271.52	201,934,271.52	
开发支出			
商誉	152,583,612.66	152,583,612.66	
长期待摊费用			
递延所得税资产	160,389,801.37	160,389,801.37	
其他非流动资产	20,944,937.54	20,944,937.54	

非流动资产合计	3,090,018,054.31	3,090,018,054.31	
资产总计	4,316,284,337.32	4,316,284,337.32	-
<b>流动负债：</b>			
短期借款	291,500,000.00	291,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	69,233,000.00	69,233,000.00	
应付账款	383,952,354.89	383,952,354.89	
预收款项	23,500,930.86		-23,500,930.86
合同负债		23,500,930.86	23,500,930.86
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	93,596,113.07	93,596,113.07	
应交税费	78,903,228.89	78,903,228.89	
其他应付款	213,523,426.00	213,523,426.00	
其中：应付利息	515,639.97	515,639.97	
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	2,803,406.48	2,803,406.48	
其他流动负债			
流动负债合计	1,157,012,460.19	1,157,012,460.19	-
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	2,691,686.12	2,691,686.12	
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	21,834,318.95	21,834,318.95	
递延所得税负债	41,192,353.97	41,192,353.97	
其他非流动负债	80,000,000.00	80,000,000.00	
非流动负债合计	145,718,359.04	145,718,359.04	
负债合计	1,302,730,819.23	1,302,730,819.23	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	576,000,000.00	576,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	423,121,527.19	423,121,527.19	
减：库存股	53,613,117.51	53,613,117.51	
其他综合收益			
专项储备	5,515,001.63	5,515,001.63	
盈余公积	243,370,891.96	243,370,891.96	
一般风险准备			
未分配利润	1,761,935,682.15	1,761,935,682.15	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,956,329,985.42	2,956,329,985.42	
少数股东权益	57,223,532.67	57,223,532.67	
所有者权益（或股东权益）合计	3,013,553,518.09	3,013,553,518.09	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,316,284,337.32	4,316,284,337.32	-

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	77,229,382.30	77,229,382.30	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	21,822,665.41	21,822,665.41	
应收账款	11,178,248.36	11,178,248.36	
应收款项融资	41,323,407.16	41,323,407.16	
预付款项	7,242,159.15	7,242,159.15	
其他应收款	1,220,789,830.61	1,220,789,830.61	
其中：应收利息	27,068,169.43	27,068,169.43	
应收股利			
存货	175,331,507.19	175,331,507.19	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			



其他流动资产	91,864,002.11	91,864,002.11	
流动资产合计	1,646,781,202.29	1,646,781,202.29	-
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,316,899,920.99	1,316,899,920.99	
其他权益工具投资	15,000,000.00	15,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	513,112,755.75	513,112,755.75	
在建工程	27,740,502.20	27,740,502.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	44,368,650.05	44,368,650.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,920,631.46	5,920,631.46	
其他非流动资产	1,554,000.00	1,554,000.00	
非流动资产合计	1,924,596,460.45	1,924,596,460.45	
资产总计	3,571,377,662.74	3,571,377,662.74	-
<b>流动负债：</b>			
短期借款	237,000,000.00	237,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,500,000.00	4,500,000.00	
应付账款	78,938,292.23	78,938,292.23	
预收款项	46,964.18		-46,964.18
合同负债		46,964.18	46,964.18
应付职工薪酬	29,483,688.06	29,483,688.06	
应交税费	14,692,735.42	14,692,735.42	
其他应付款	869,909,783.51	869,909,783.51	
其中：应付利息	417,004.18	417,004.18	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,234,571,463.40	1,234,571,463.40	-
<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	10,475,000.00	10,475,000.00	
递延所得税负债	5,787,185.87	5,787,185.87	
其他非流动负债	80,000,000.00	80,000,000.00	
非流动负债合计	96,262,185.87	96,262,185.87	
负债合计	1,330,833,649.27	1,330,833,649.27	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	576,000,000.00	576,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	620,112,517.17	620,112,517.17	
减：库存股	53,613,117.51	53,613,117.51	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	243,370,891.96	243,370,891.96	
未分配利润	854,673,721.85	854,673,721.85	
所有者权益（或股东权益）合计	2,240,544,013.47	2,240,544,013.47	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,571,377,662.74	3,571,377,662.74	-

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会[2017]22号），本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

#### (4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

(2) 公司子公司江苏华尔化工有限公司于 2018 年进行高新技术企业资格认证并已通过，且获取 GR201832006127 号证书，发证时间为 2018 年 11 月 30 日，有效期为三年。根据《中华人民

《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，该子公司企业所得税自2018年起三年减按15%计缴。

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

(4) 公司子公司连云港金圃化工有限公司于2019年进行高新技术企业资格复评并已通过，且获取GR201932002876号证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，公司企业所得税自2019年起三年继续减按15%计缴。

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

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	383,261.76	551,654.88
银行存款	219,492,135.40	118,068,993.42
其他货币资金	140,001,375.98	90,056,199.97
合计	359,876,773.14	208,676,848.27
其中：存放在境外的款项总额	88,004.42	

其他说明：

(2) 其他货币资金明细情况：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	139,722,710.93	66,735,710.93
票据池保证金	124,578.32	23,166,637.83
安全生产保证金	153,931.69	152,896.95
存出投资款		801.48
信用证保证金	155.04	152.78
合计	140,001,375.98	90,056,199.97

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

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 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	61,056,065.87	42,868,369.69
商业承兑票据		
合计	61,056,065.87	42,868,369.69

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	47,340,000.00
商业承兑票据	
合计	47,340,000.00

## (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	123,191,867.80	
商业承兑票据		
合计	123,191,867.80	

## (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

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备									
其中：									
按组合计提坏账准备	61,056,065.87	100		-	61,056,065.87	42,868,369.69	100		42,868,369.69
其中：									
银行承兑汇票	61,056,065.87	100		-	61,056,065.87	42,868,369.69	100		42,868,369.69
商业承兑汇票									
合计	61,056,065.87	100		-	61,056,065.87	42,868,369.69	100		42,868,369.69

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	61,056,065.87	0	0
合计	61,056,065.87	0	0

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

**(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	57,834,007.25
1 至 2 年	6,693,295.50
2 至 3 年	23,749,702.23
3 年以上	
3 至 4 年	1,810,589.00
4 至 5 年	445,205.83
5 年以上	1,467,212.90
合计	92,000,012.71

**(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	5,419,462.22	5.89	5,419,462.22	100.00	-	5,984,462.22	3.04	5,984,462.22	100.00	0
其中：										
按组合计提坏账准备	86,580,550.49	94.11	11,653,621.56	13.46	74,926,928.93	190,819,675.27	96.96	15,439,472.24	8.09	175,380,203.03
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	86,580,550.49	94.11	11,653,621.56	13.46	74,926,928.93	190,819,675.27	96.96	15,439,472.24	8.09	175,380,203.03
合计	92,000,012.71	/	17,073,083.78	/	74,926,928.93	196,804,137.49	/	21,423,934.46	/	175,380,203.03

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏健神生物农化有限公司	1,861,998.22	1,861,998.22	100	预计无法收回
江苏剑牌农化股份有限公司滨海分公司	1,287,000.00	1,287,000.00	100	预计无法收回
连云港天和化学有限公司	947,870.00	947,870.00	100	预计无法收回
山东阳光化工科技有限公司	813,910.94	813,910.94	100	预计无法收回
常州市中洲化工有限公司	218,000.00	218,000.00	100	预计无法收回
浙江环达漆业集团有限公司	135,313.24	135,313.24	100	预计无法收回
武汉市祥德科技发展有限公司	50,000.00	50,000.00	100	预计无法收回
北京泰一恒信科技发展有限公司	40,750.00	40,750.00	100	预计无法收回



上海宜博生物医药科技有限公司	25,000.00	25,000.00	100	预计无法收回
常州市彩强色母粒有限公司	16,485.00	16,485.00	100	预计无法收回
深圳市华亿昌化工颜料有限公司	13,000.00	13,000.00	100	预计无法收回
江苏格罗瑞化学有限公司	4,340.00	4,340.00	100	预计无法收回
上海隆晟化工有限公司	3,490.00	3,490.00	100	预计无法收回
台州市一家化工有限公司	1,500.00	1,500.00	100	预计无法收回
灌南三凡贸易有限公司	518.82	518.82	100	预计无法收回
莱芜市恒达工业添加剂有限公司	286.00	286.00	100	预计无法收回
合计	5,419,462.22	5,419,462.22	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：按账龄组合计提坏账准备

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	57,834,007.25	2,891,700.36	5.00
1 至 2 年	6,693,295.50	1,003,994.33	15.00
2 至 3 年	20,421,886.95	6,126,566.08	30.00
3 至 4 年	137,463.00	137,463.00	100.00
4 至 5 年	75,264.89	75,264.89	100.00
5 年以上	1,418,632.90	1,418,632.90	100.00
合计	86,580,550.49	11,653,621.56	13.46

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	5,984,462.22		565,000.00			5,419,462.22
按组合计提坏账准备	15,439,472.24	-3,753,143.67		32,707.01		11,653,621.56
合计	21,423,934.46	-3,753,143.67	565,000.00	32,707.01		17,073,083.78

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	32,707.01

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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 36,991,505.52 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,514,897.16 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、应收款项融资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	10,551,067.69	16,171,389.76
应收账款		-
合计	10,551,067.69	16,171,389.76

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：均系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

其他说明：

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	50,084,728.15	79.23	29,582,674.74	90.94
1 至 2 年	12,428,026.34	19.66	2,703,291.38	8.31
2 至 3 年	686,769.11	1.09	229,959.70	0.71
3 年以上	16,686.26	0.03	13,880.00	0.04
合计	63,216,209.86	100	32,529,805.82	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 33,752,080.58 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 53.39%。

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	52,645,346.87	55,782,594.68
合计	52,645,346.87	55,782,594.68

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****(4). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1年以内小计	11,050,594.86
1至2年	6,956,301.52
2至3年	965,509.19
3年以上	
3至4年	53,340,293.32
4至5年	53,000.00
5年以上	1,278,393.44
合计	73,644,092.33

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	497,848.42	699,077.33
代垫职工社保	6,996,465.89	6,319,891.41
保证金及押金	59,156,300.00	57,633,284.00
应收出口退税	410,684.97	531,625.00
应收外部单位往来款	6,377,582.05	10,341,708.06
其他	205,211.00	990,695.36
合计	73,644,092.33	76,516,281.16

## (6). 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)	
2020年1月1日余额	16,834,668.64	1,086,706.52	2,812,311.32	20,733,686.48
2020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	296,058.98			296,058.98
本期转回		31,000.00		31,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	17,130,727.62	1,055,706.52	2,812,311.32	20,998,745.46

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

#### (7). 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	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,899,017.84		31,000.00			3,868,017.84
按组合计提坏账准备	16,834,668.64	296,058.98				17,130,727.62
合计	20,733,686.48	296,058.98	31,000.00			20,998,745.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
灌南县财政局	保证金及押金	50,000,000.00	3至4年	67.89%	15,000,000.00
连云港化工产业园区投资发展有限公司	保证金及押金	5,000,000.00	1至2年	6.79%	750,000.00

中卫市闽鑫铸锻有限公司	应收单位往来款	2,712,311.32	3至4年	3.68%	2,712,311.32
重庆国际信托股份有限公司	保证金及押金	1,800,000.00	1年以内	2.44%	90,000.00
铜陵县滨江工业投资开发有限责任公司	应收单位往来款	1,488,135.37	1年以内、2至3年	2.02%	186,292.39
合计	/	61,000,446.69	/	82.82%	18,738,603.71

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	160,857,400.09	7,932,284.97	152,925,115.12	192,834,177.52	8,476,412.86	184,357,764.66
在产品	47,491,746.90	260,493.49	47,231,253.41	50,670,388.70	260,493.49	50,409,895.21
库存商品	164,062,780.86	9,851,980.49	154,210,800.37	185,681,284.63	10,416,237.89	175,265,046.74
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	1,047,093.94	97,093.94	950,000.00	1,047,093.94	97,093.94	950,000.00
合计	373,459,021.79	18,141,852.89	355,317,168.90	430,232,944.79	19,250,238.18	410,982,706.61

## (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	8,476,412.86	10,304.55		554,432.44		7,932,284.97
在产品	260,493.49			-		260,493.49
库存商品	10,416,237.89	49,074.60		613,332.00		9,851,980.49
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	97,093.94					97,093.94
合计	19,250,238.18	59,379.15	-	1,167,764.44	-	18,141,852.89

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

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
保险费	720,527.94	1,659,654.18
增值税待抵扣金额	115,747,560.83	109,776,465.64
应交所得税	18,234,741.53	17,865,536.72
租赁费		50,352.48
银行融资费用	4,050,000.00	
牛塘生产区搬迁已清理资产及支出 [注]	153,452,769.88	153,452,769.88
其他	1,186,863.14	1,069,586.25
合计	293,392,463.32	283,874,365.15

**其他说明：**

[注]系公司牛塘生产区搬迁已清理的资产及已发生的相关支出，主要包括：固定资产清理损失5,056.25万元，无形资产清理损失3,005.60万元，职工安置和补偿费用为3,654.60万元，其他清理支出为3,628.83万元。

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

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

**14、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

15、 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

16、 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

17、 长期股权投资

适用 不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

√适用 □不适用

公司取得本权益工具投资的目的是为了近期出售或回购，在初始确认时不属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式，也不属于衍生金融工具。公司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。

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,105,982,312.25	2,220,293,335.42
固定资产清理		
合计	2,105,982,312.25	2,220,293,335.42

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,445,156,904.33	1,829,995,319.74	22,429,799.83	73,574,657.04	14,041,345.18	3,385,198,026.12
2. 本期增加金额	1,899,073.15	7,666,134.84	374,288.04	1,418,365.48	65,454.25	11,423,315.76
(1) 购置	0.00	1,689,806.36	193,323.00	1,418,365.48	65,454.25	3,366,949.09
(2) 在建工程转入	1,899,073.15	5,976,328.48	180,965.04	0.00	-	8,056,366.67
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	248,876.44	9,450,903.27	14,358.97	269,572.07	-	9,983,710.75
(1) 处置或报废	248,876.44	9,450,903.27	14,358.97	269,572.07	-	9,983,710.75
4. 期末余额	1,446,807,101.04	1,828,210,551.31	22,789,728.90	74,723,450.45	14,106,799.43	3,386,637,631.13
二、累计折旧						

1. 期初余额	323,904,627.75	716,896,538.23	16,732,976.57	49,136,950.20	6,764,300.29	1,113,435,393.04
2. 本期增加金额	34,023,698.62	75,985,683.65	1,004,855.36	5,361,009.33	4,890,205.28	121,265,452.23
(1) 计提	34,023,698.62	75,985,683.65	1,004,855.36	5,361,009.33	4,890,205.28	121,265,452.23
3. 本期减少金额	101,193.47	3,933,308.54	0.00	154,724.66	-	4,189,226.67
(1) 处置或报废	101,193.47	3,933,308.54	0.00	154,724.66	-	4,189,226.67
4. 期末余额	357,827,132.90	788,948,913.34	17,737,831.93	54,343,234.87	11,654,505.57	1,230,511,618.60
三、减值准备						
1. 期初余额	1,534,748.68	49,925,786.74	0.00	8,762.24	0.00	51,469,297.66
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	-	1,325,597.38	-	-	-	1,325,597.38
(1) 处置或报废		1,325,597.38				1,325,597.38
4. 期末余额	1,534,748.68	48,600,189.36		8,762.24		50,143,700.28
四、账面价值						
1. 期末账面价	1,087,445,21	990,661,448.6	5,051,896.97	20,371,453.35	2,452,293.86	2,105,982,312.2

值	9.47	1				5
2. 期初账面价值	1,119,717.52	1,063,172,994.77	5,696,823.26	24,428,944.60	7,277,044.89	2,220,293,335.42

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	222,065,984.40	107,217,200.00	47,904,396.78	66,944,387.62	
电子设备	61,986.23	15,170.12	0	46,816.11	
房屋建筑物	75,700,807.09	27,606,562.48	1,228,145.47	46,866,099.14	
合计	297,828,777.72	134,838,932.60	49,132,542.25	113,857,302.87	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
亚邦供热公司水站厂房、综合楼、门卫、取水泵房、空压机房、再生计量间、离子交换车间、膜处理车间、煤场及C01栈桥、除铁小室、脱硫综合楼、燃油泵房等	42,706,713.65	产权证书正在办理过程中
江苏恒隆公司门卫、配电室、锅炉房、车间厂房、滨湖花园员工宿舍	38,744,351.60	产权证书正在办理过程中
佳麦公司控制大楼、车间及仓库、附属用房	17,520,385.81	产权证书正在办理过程中
金围农化公司车间厂房、氯气库、固废房仓库、辅房、滨湖花园员工宿舍	19,240,966.62	产权证书正在办理过程中
宁夏亚东公司7#车间主体、8#车间主体、离心机房附属、操作室（二层）、9#车间烘干车间	4,674,635.08	产权证书正在办理过程中
亚邦制酸公司附房、五金仓库、固废仓库、南门卫、西门卫、风机房、发电机房	8,807,394.90	产权证书正在办理过程中
合计	131,694,447.66	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用**22、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	368,654,037.69	317,689,444.40
工程物资	689,446.05	1,182,651.40
合计	369,343,483.74	318,872,095.80

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
本部安全生产信息平台及重大危险源监测系统	336,593.02		336,593.02	336,593.02	-	336,593.02
本部 K2 工作审批流软件	276,006.02		276,006.02	276,006.02	-	276,006.02
华尔公司废硫酸资源化再利用项目	30,185,050.43		30,185,050.43	10,930,495.95	-	10,930,495.95
华尔公司废盐水资源化再利用项目	19,256,657.07		19,256,657.07	15,751,117.98	-	15,751,117.98
华尔公司自控升级改造项目	22,835,689.35		22,835,689.35	22,489,494.38	-	22,489,494.38
华尔公司零星改造工程	3,305,267.65		3,305,267.65	2,429,151.45	-	2,429,151.45
道博公司染料废水处理项目--设备安装	18,360,682.14		18,360,682.14	19,983,637.62	-	19,983,637.62
道博公司零星工程	2,369,660.69		2,369,660.69	162,817.60	-	162,817.60
恒隆公司 RTO 改造	6,696,967.02		6,696,967.02	6,500,234.52	-	6,500,234.52
恒隆公司三效蒸发装置工程	8,149,214.09		8,149,214.09	8,149,214.09	-	8,149,214.09

恒隆公司一、二、三车间 DCS 及自动化升级改造	13,710,617.52		13,710,617.52	13,641,590.97	-	13,641,590.97
恒隆公司零星工程	6,179,326.81		6,179,326.81	5,759,792.43	-	5,759,792.43
供热公司热电联产项目	70,461,162.12		70,461,162.12	70,354,898.58	-	70,354,898.58
制酸公司 5 万吨/年氯磺酸项目	21,521,543.55		21,521,543.55	21,521,543.55	-	21,521,543.55
制酸公司尾气脱硫项目	1,200,129.71		1,200,129.71	1,200,129.71	-	1,200,129.71
制酸公司零星工程	828,477.31		828,477.31	808,477.31	-	808,477.31
佳麦公司零星工程	20,400,353.89		20,400,353.89	20,400,353.89	-	20,400,353.89
金围公司四氯化锡加氢改造项目	6,295,440.02		6,295,440.02	6,295,440.02	-	6,295,440.02
金围公司零星工程	4,047,173.28		4,047,173.28	1,402,780.91	-	1,402,780.91
金围公司环保提升废水改造项目	18,012,485.00		18,012,485.00	16,567,090.37	-	16,567,090.37
金围公司 RTO 及废气收集管线	4,267,938.00		4,267,938.00	4,267,319.37	-	4,267,319.37
金围公司噁草酮改造项目	9,975,196.03		9,975,196.03	7,747,297.99	-	7,747,297.99
金围公司复产项目自动化控制改造	7,759,725.00		7,759,725.00	4,815,879.82	-	4,815,879.82
金围公司公用管道系统改造	939,350.00		939,350.00	852,133.83	-	852,133.83
金围公司硫酸、盐酸精致	2,753,689.60		2,753,689.60	2,753,689.60	-	2,753,689.60
金围公司雨水沟精准化改造	1,279,950.00		1,279,950.00	1,237,582.63	-	1,237,582.63
金围公司总尾破活性炭废气吸附改造	1,322,016.00		1,322,016.00	1,172,768.51	-	1,172,768.51
连云港分公司环保升级项目	-		-	-	-	-
连云港分公司零星工程	3,336,594.83		3,336,594.83	2,636,599.85	-	2,636,599.85
连云港分公司车间提标升级改造	27,374,601.25		27,374,601.25	22,153,872.71	-	22,153,872.71
连云港分公司溴素配套仓库及罐区技改项目	4,912,246.71		4,912,246.71	2,337,430.60	-	2,337,430.60
亚东公司污水处理工程	4,002,820.21		4,002,820.21	5,905,197.33	-	5,905,197.33
亚东公司三效蒸发器工程	2,654,867.34		2,654,867.34	2,654,867.34	-	2,654,867.34
亚东公司四车间氧化釜改造	6,123,642.73		6,123,642.73	2,111,360.34	-	2,111,360.34
亚东公司氟制冷机组	2,495,935.38		2,495,935.38	2,184,423.08	-	2,184,423.08
亚东公司零星工程	9,523,553.30		9,523,553.30	5,747,652.20	-	5,747,652.20
亚东公司新建罐区	2,148,774.17		2,148,774.17	1,303,226.71	-	1,303,226.71
亚东公司七车间自动化改造	1,213,307.34		1,213,307.34	1,080,039.97	-	1,080,039.97
亚东公司 10KV 高压配电项目	1,069,445.61		1,069,445.61	996,047.46	-	996,047.46
亚东公司四车间离心机改造	377,506.52		377,506.52	375,530.97	-	375,530.97
亚东公司硫脲车间改造	694,380.98		694,380.98	395,663.72	-	395,663.72
合计	368,654,037.69		368,654,037.69	317,689,444.40		317,689,444.40



## (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
本部安全生产信息平台及重大危险源监测系统	2,700,000.00	336,593.02				336,593.02	12.47	20.00				自筹
本部 K2 工作审批流软件	1,000,000.00	276,006.02				276,006.02	27.60	30.00				自筹
华尔公司废硫酸资源化再利用项目	59,510,000.00	10,930,495.95	19,345,262.45	90,707.97		30,185,050.43	131.64	95.00				自筹
华尔公司废盐水资源化再利用项目	74,560,000.00	15,751,117.98	3,547,574.48	42,035.39		19,256,657.07	99.93	87.00				自筹
华尔公司自控升级改造项目	29,124,100.00	22,489,494.38	346,194.97			22,835,689.35	78.41	92.00				自筹
华尔公司零星改造工程		2,429,151.45	3,998,199.37	3,122,083.17		3,305,267.65						自筹
道博公司染料废水处理项目--设备安装	18,682,500.00	19,983,637.62		1,622,955.48		18,360,682.14	113.26	90.00				自筹
道博公司零星工程		162,817.6	2,206,843.09	-	-	2,369,660.69						自筹

恒隆公司 RTO 改造	6,690,000.00	6,500,234.52	196,732.50			6,696,967.02	100.10	92.00				自筹
恒隆公司三效蒸发装置工程	10,400,000.00	8,149,214.09				8,149,214.09	78.36	85.00				自筹
恒隆公司一、二、三车间 DCS 及自动化升级改造	15,639,650.00	13,641,590.97	69,026.55			13,710,617.52	87.66	90.00				自筹
恒隆公司零星工程	-	5,759,792.43	419,534.38			6,179,326.81						自筹
供热公司热电联产项目	420,000,000.00	70,354,898.58	106,263.54			70,461,162.12	122.29	97.00				募集资金及自筹
制酸公司 5 万吨/年氯磺酸项目	30,000,000.00	21,521,543.55				21,521,543.55	71.73	90.00				自筹
制酸公司尾气脱硫项目	2,500,000.00	1,200,129.71				1,200,129.71	48.01	55.00				自筹
制酸公司零星工程	-	808,477.31	20,000.00			828,477.31						自筹
佳麦公司零星工程	-	20,400,353.89				20,400,353.89						自筹
金囤公司四氯化锡加氢改造项目	17,500,000.00	6,295,440.02				6,295,440.02	38.56	45.00				自筹
金囤公司零星工程	-	1,402,780.91	2,644,392.37			4,047,173.28						自筹
金囤公司环保提升废水改造项目	21,000,000.00	16,567,090.37	1,445,394.63			18,012,485.00	85.77	97.00				自筹
金囤公司 RTO 及废气收集管线	7,000,000.00	4,267,319.37	618.63			4,267,938.00	60.97	90.00				自筹
金囤公司噁草酮改造项目	6,500,000.00	7,747,297.99	2,227,898.04			9,975,196.03	153.47	102.00				自筹
金囤公司复产项目自动化控制改造	7,000,000.00	4,815,879.82	2,943,845.18			7,759,725.00	110.85	95.00				自筹
金囤公司公用管道系统改造	3,000,000.00	852,133.83	87,216.17			939,350.00	31.31	50.00				自筹
金囤公司硫酸、盐酸精制	6,000,000.00	2,753,689.60				2,753,689.60	45.89	65.00				自筹
金囤公司雨水沟精准化改造	2,000,000.00	1,237,582.63	42,367.37			1,279,950.00	64.00	80.00				自筹
金囤公司总尾破活性炭废气吸附改造	2,000,000.00	1,172,768.51	149,247.49			1,322,016.00	66.10	75.00				自筹
连云港分公司零星工程	-	2,636,599.85	699,994.98	-		3,336,594.83						自筹

连云港分公司车间提标升级改造	26,160,000.00	22,153,872.71	5,220,728.54			27,374,601.25	104.65	97.00				自筹
连云港分公司溴素配套仓库及罐区技改项目	6,500,000.00	2,337,430.60	2,574,816.11			4,912,246.71	75.57	98.00				自筹
亚东公司污水处理工程	12,000,000.00	5,905,197.33	1,035,048.50	2,937,425.62		4,002,820.21	67.48	56.00				自筹
亚东公司三效蒸发器工程	3,000,000.00	2,654,867.34				2,654,867.34	88.50	80.00				自筹
亚东公司四车间氧化釜改造	3,000,000.00	2,111,360.34	4,012,282.39			6,123,642.73	204.12	78.00				自筹
亚东公司氟制冷机组	3,000,000.00	2,184,423.08	311,512.30			2,495,935.38	83.19	80.00				自筹
亚东公司零星工程	-	5,747,652.20	4,017,060.14	241,159.04		9,523,553.30						自筹
亚东公司新建罐区	2,500,000.00	1,303,226.71	845,547.46			2,148,774.17	85.95	80.00				自筹
亚东公司七车间自动化改造	2,000,000.00	1,080,039.97	133,267.37			1,213,307.34	60.66	60.00				自筹
亚东公司 10KV 高压配电项目	2,000,000.00	996,047.46	73,398.15			1,069,445.61	53.47	70.00				自筹
亚东公司四车间离心机改造	2,500,000.00	375,530.97	1,975.55			377,506.52	72.38	88.00				自筹
亚东公司硫脲车间改造	4,000,000.00	395,663.72	298,717.26			694,380.98	17.36	20.00				自筹
合计	809,466,250.00	317,689,444.40	59,020,959.96	8,056,366.67		368,654,037.69	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华尔公司	689,446.05		689,446.05	689,446.07		689,446.07
制酸公司				493,205.33		493,205.33
合计	689,446.05		689,446.05	1,182,651.40		1,182,651.40

其他说明：

无

**23、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

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	184,333,805.81		71,205,926.21	8,387,341.14	263,927,073.16
2. 本期增加金额	1,817.00			0.00	1,817.00
(1) 购置	1,817.00			0.00	1,817.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	184,335,622.81		71,205,926.21	8,387,341.14	263,928,890.16
二、累计摊销					
1. 期初余额	26,421,834.83		32,102,548.82	3,468,417.99	61,992,801.64
2. 本期增加金额	1,950,716.99		3,966,141.38	4,166.65	5,921,025.02
(1) 计提	1,950,716.99		3,966,141.38	4,166.65	5,921,025.02
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	28,372,551.82		36,068,690.20	3,472,584.64	67,913,826.66
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	155,963,070.99		35,137,236.01	4,914,756.50	196,015,063.50
2. 期初账面价值	157,911,970.98		39,103,377.39	4,918,923.15	201,934,271.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金围公司土地使用权	173,329.68	正在办理过程中
连云港分公司工业用地使用权	1,160,674.56	正在办理过程中
连云港分公司亚邦新村停车场	3,879,999.94	正在办理过程中

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏道博化工有限公司	203,414,132.67					203,414,132.67
江苏佳麦化工有限公司	4,469,079.92					4,469,079.92
合计	207,883,212.59					207,883,212.59

## (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

## 29、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 30、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	102,654,493.78	21,662,845.78	112,016,172.13	23,254,369.63
内部交易未实现利润	167,137.98	26,054.81	2,047,665.18	514,138.48

可抵扣亏损	874,054,890.27	178,412,623.22	609,374,605.92	130,291,583.53
无形资产摊销	796,880.50	119,532.08	796,880.50	119,532.08
应付职工薪酬	14,334,732.09	2,546,394.15	13,497,805.18	2,420,069.18
递延收益	17,325,000.00	3,348,750.00	17,975,000.00	3,446,250.00
安全生产费	1,836,101.92	383,245.83	1,573,519.37	343,858.47
合计	1,011,169,236.54	206,499,445.87	757,281,648.28	160,389,801.37

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	89,437,959.57	17,623,343.10	94,026,929.60	18,372,440.50
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
500 万以下设备、器具一次性扣除	154,497,680.93	24,579,460.53	142,191,733.32	22,819,913.47
合计	243,935,640.50	42,202,803.63	236,218,662.92	41,192,353.97

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	573,305.35	860,984.65
可抵扣亏损	15,640,779.76	19,800,924.95
合计	16,214,085.11	20,661,909.60



## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度		4,938,757.13	
2021 年度	8,942,787.46	8,942,787.46	
2022 年度	2,443,091.08	2,443,091.08	
2023 年度	1,652,691.78	1,652,691.78	
2024 年度	1,823,597.50	1,823,597.50	
2025 年度	778,611.94		
合计	15,640,779.76	19,800,924.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地款	18,284,494.03		18,284,494.03	18,160,727.24		18,160,727.24
预付工程及设备款	701,443.51		701,443.51	2,784,210.30		2,784,210.30
合计	18,985,937.54		18,985,937.54	20,944,937.54		20,944,937.54

其他说明：

无

## 32、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	29,850,000.00	

抵押借款		
保证借款	213,000,000.00	291,500,000.00
信用借款		
抵押加保证借款	55,500,000.00	
合计	298,350,000.00	291,500,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、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		4,500,000.00
银行承兑汇票	103,060,000.00	64,733,000.00
合计	103,060,000.00	69,233,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	370,601,071.93	383,952,354.89
合计	370,601,071.93	383,952,354.89

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程设备款	72,482,035.44	暂未结算完毕
应付货款	5,300,678.37	暂未结算完毕
合计	77,782,713.81	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	17,992,547.42	23,500,930.86
合计	17,992,547.42	23,500,930.86

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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	93,486,974.65	113,229,526.62	129,493,081.30	77,223,419.97
二、离职后福利-设定提存计划		3,635,092.28	3,635,092.28	-
三、辞退福利	109,138.42	1,557,568.75	1,557,568.75	109,138.42
四、一年内到期的其他福利				
合计	93,596,113.07	118,422,187.65	134,685,742.33	77,332,558.39

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	72,616,464.12	94,401,581.72	110,876,064.78	56,141,981.06
二、职工福利费	214,607.57	7,010,974.27	7,108,080.15	117,501.69
三、社会保险费		4,347,194.72	4,347,194.72	-
其中：医疗保险费		3,318,376.48	3,318,376.48	-
工伤保险费		345,924.01	345,924.01	-
生育保险费		682,894.23	682,894.23	-
四、住房公积金	9,487,293.95	6,095,446.00	6,097,646.00	9,485,093.95
五、工会经费和职工教育经费	11,168,609.01	1,374,329.91	1,064,095.65	11,478,843.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	93,486,974.65	113,229,526.62	129,493,081.30	77,223,419.97

## (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		3,525,847.03	3,525,847.03	
2、失业保险费		109,245.25	109,245.25	
3、企业年金缴费				
合计		3,635,092.28	3,635,092.28	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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	8,274,335.52	3,255,958.42
消费税		
营业税		
企业所得税	9,568,424.07	25,711,678.47
个人所得税	42,559,917.46	46,037,403.06
城市维护建设税	71,312.40	31,722.00
房产税	2,209,027.47	2,163,541.11
印花税	49,884.20	55,818.74
教育费附加	289,646.77	77,787.21
各项基金	52,250.88	71,826.37
土地使用税	1,218,656.20	1,216,196.52
环境保护税	280,905.77	281,296.99
其他	24,302.80	-
合计	64,598,663.54	78,903,228.89

其他说明：

无

**41、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	1,450,140.08	515,639.97
应付股利		
其他应付款	205,397,775.01	213,007,786.03
合计	206,847,915.09	213,523,426.00

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	982,500.00	
企业债券利息		
短期借款应付利息	467,640.08	515,639.97
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,450,140.08	515,639.97

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	3,886,355.09	4,244,667.95
应付运杂费	1,326,662.44	64,637.57
预提各项费用	12,144,500.18	25,149,453.37
应付其他单位往来款	20,856,738.59	16,272,137.22
应付股权转让款	167,052,000.71	167,052,000.71
其他	131,518.00	224,889.21
合计	205,397,775.01	213,007,786.03

**(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

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,877,447.36	2,803,406.48
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	2,877,447.36	2,803,406.48

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,236,652.12	2,691,686.12
保证借款		
信用借款		
抵押加保证借款	180,000,000.00	-
合计	181,236,652.12	2,691,686.12

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、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



**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、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

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、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	21,834,318.95		1,896,282.43	19,938,036.52	收到财政拨款
合计	21,834,318.95		1,896,282.43	19,938,036.52	/

**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	本期计入营业外收	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与

		金额	入金额				收益相 关
科技型中小企业技术创新基金—非汞法制备还原棕 BR 项目	1,375,000.00					1,375,000.00	与资产 相关
节约能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程—连云港化工产业园区集中供热工程	7,500,000.00					7,500,000.00	与资产 相关
国家发改委及工信部重点产业振兴和技术改造资金补助—年产 8000 吨还原染料生产线技术改造项目	3,850,000.00			275,000.00		3,575,000.00	与资产 相关
创新与科技成果转化项目—年产 2 万吨蒽醌染料清洁生产成套工艺技术研发及产业化	6,625,000.00			375,000.00		6,250,000.00	与资产 相关
纳米界面催化剂的绿色加氢技术开发	2,484,318.95				1,246,282.43	1,238,036.52	与资产 相关
合计	21,834,318.95			650,000.00	1,246,282.43	19,938,036.52	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
收取的拆迁补偿款	106,614,297.00	80,000,000.00
合计	106,614,297.00	80,000,000.00

其他说明：

1、根据亚邦投资控股集团有限公司于 2015 年 10 月 28 日与常州市武进区牛塘镇人民政府签订的武进区国有土地使用权收购协议，常州市武进区牛塘镇人民政府收购亚邦投资控股集团有限公司及其所属企业位于亚邦老厂区的土地使用权，土地使用权总面积为 171673.9 平方米，同时收购土地上全部附着物，建筑总面积为 111456.56 平方米，经双方协商并报经武进区人民政府同意，常州市武进区牛塘镇人民政府支付亚邦投资控股集团有限公司上述补偿费共计 39,562.098 万元，

其中土地使用权补偿价为 3,102.136 万元，附着物补偿 2,995.958 万元，停工停产补偿及房屋、特种设备评估奖励费 33,464.004 万元。

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

2、公司于 2020 年 1 月 20 日召开的第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于全资子公司签订〈关闭搬迁补偿协议书〉的议案》，为了积极配合和支持常州新北滨江经济开发区绿色安全发展，根据《关于印发〈常州市新北区安全关闭化工企业实施意见〉的通知》（常新安监[2018]12 号）等相关文件标准要求，公司决定自愿关闭搬迁位于滨江化工园区内的全资子公司常州市临江化工有限公司（以下简称“临江化工”），并由常州市新北区春江镇人民政府对临江化工坐落于新北区滨江一路 15 号的工厂土地、房屋、设备设施等进行补偿。根据搬迁协议，公司将共计获得人民币 7106.74 万元的搬迁补偿款，款项将分批到账，2020 年 3 月 31 日，公司收到首笔搬迁补偿款 3045.73 万元，截止报告日，上述厂区土地、房屋等尚未进行验收交付。

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	576,000,000.00						576,000,000.00

其他说明：

无

## 54、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

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	423,121,527.19			423,121,527.19
其他资本公积				
合计	423,121,527.19			423,121,527.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	53,613,117.51			53,613,117.51
合计	53,613,117.51			53,613,117.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,515,001.63	4,004,469.10	3,912,226.45	5,607,244.28
合计	5,515,001.63	4,004,469.10	3,912,226.45	5,607,244.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	243,370,891.96			243,370,891.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	243,370,891.96			243,370,891.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,761,935,682.15	1,809,480,093.85
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		151,522,096.46
调整后期初未分配利润	1,761,935,682.15	1,961,002,190.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-155,631,640.66	-199,066,508.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,606,304,041.49	1,761,935,682.15

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。

**61、 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	319,420,008.66	227,050,697.78	793,684,945.10	431,841,167.25
其他业务	26,534,811.59	28,394,724.23	15,974,652.31	17,942,619.50
合计	345,954,820.25	255,445,422.01	809,659,597.41	449,783,786.75

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、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	345,107.48	2,541,980.03
教育费附加	519,514.44	2,557,869.93
资源税		
房产税	4,289,293.08	4,286,291.06
土地使用税	2,307,547.42	2,404,643.22
车船使用税		
印花税	646,601.86	634,804.60
环境保护税	51,336.15	60,427.38
其他	169,878.57	352,590.08
合计	8,329,279.00	12,838,606.30

其他说明：

无

**63、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	3,715,265.40	8,758,751.34
行政办公费用	414,625.35	1,886,091.25
运输装卸费用	3,646,250.32	5,032,245.70
业务招待费	390,896.88	2,359,884.72
其他费用	705,454.03	1,471,532.74
合计	8,872,491.98	19,508,505.75

其他说明：

无

**64、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	41,931,417.21	40,699,610.77
行政办公费用	5,117,209.21	10,186,544.65
环保专项费用	911,800.16	4,674,570.23
业务招待费	3,361,965.89	7,215,867.36
折旧及摊销	17,555,198.75	19,261,618.82
财产保险费	1,285,186.61	1,369,130.60
安全生产费	0.00	74,974.46
咨询审计费	3,098,659.87	5,248,437.62
安保费用	6,547,395.82	6,971,498.67
停产费用	162,085,021.49	148,184,706.48
其他	1,236,669.81	1,270,186.65
合计	243,130,524.82	245,157,146.31

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,919,731.34	17,448,391.78
折旧及摊销	2,636,780.22	2,913,893.14
物料消耗	873,074.07	3,851,132.01

其他	299,547.28	1,552,268.92
合计	15,729,132.91	25,765,685.85

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,327,401.00	11,207,797.10
应收票据贴息支出	1,694,450.78	0.00
资金往来利息支出	2,146,278.23	1,569,585.44
利息收入	-1,732,139.40	-1,378,063.85
资金往来利息收入	0.00	-51,093.20
汇兑损失	-245,271.61	-232,816.07
金融机构手续费	299,479.66	426,981.83
其他	1,350,445.00	
合计	22,840,643.66	11,542,391.25

其他说明：

无

## 67、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
第五批紧缺人才引进资助	20,000.00	
牛塘镇产业经济奖励（发明专利）	15,000.00	
2019年常州市“两化融合贯标”省级切块奖励资金	120,000.00	
信息服务平台（两化融合）镇级配套部分资金	100,000.00	
2019年常州市武进区专利发展奖励资金	60,000.00	
外贸发展型资金（境外展会补贴）	14,900.00	
商务发展补贴	8,000.00	
环保技改提标项目补助资金	270,000.00	
稳岗补贴	33,296.70	
个税手续费返还	576,860.89	
2018年常州市第七批科技奖励资金		30,000.00
牛塘镇关于促进产业经济发展奖励		15,000.00
2018年度常州市武进区专利发展资金奖励		60,000.00



年产 2 万吨蒽醌型染料清洁生产成套工艺技术 研发及产业化奖励	375,000.00	375,000.00
国家发改委及工信部重点产业振兴和技术 改造资金补助-年产 8000 吨还原染料生产 线技术改造项目	275,000.00	275,000.00
外贸发展专项资金		28,900.00
灌南县科技局技改补贴费		60,000.00
科技三项费用-专利产业化项目		70,000.00
连云港科技局专利奖		40,000.00
能源管理体系专项资金补助		30,000.00
科技局补助		100,000.00
灌南县科技局溶剂红 207 绿色产品的开发		180,000.00
灌南县安置残疾人就业达比例补贴		4,812.32
增值税返还款		860,876.46
合计	1,868,057.59	2,129,588.78

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		17,310,573.70
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计		17,310,573.70

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**71、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
其他应收款坏账损失	-265,058.98	-6,637,530.86
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据及应收账款坏账损失	4,318,143.67	1,101,008.29
合计	4,053,084.69	-5,536,522.57

其他说明：

无

**72、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、存货跌价损失及合同履约成本	-59,379.14	-2,645,687.72

减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-59,379.14	-2,645,687.72

其他说明：

无

### 73、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	-345,078.47	884,192.92
无形资产处置收益		
合计	-345,078.47	884,192.92

其他说明：

适用 不适用

### 74、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	1,332,563.99	714,444.69	1,332,563.99
其中：固定资产处置利得	1,332,563.99	714,444.69	1,332,563.99
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	398,708.51	779,062.55	398,708.51

合计	1,731,272.50	1,493,507.24	1,731,272.50
----	--------------	--------------	--------------

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

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,956,478.89	3,017,296.73	3,956,478.89
其中：固定资产处置损失	3,956,478.89	3,017,296.73	3,956,478.89
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	100,000.00	0.00	100,000.00
其他	143,832.26	628,716.30	143,832.26
合计	4,200,311.15	3,646,013.03	4,200,311.15

其他说明：

无

## 76、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	9,267,313.55	54,013,767.77
递延所得税费用	-45,004,830.79	-58,418,340.42
合计	-35,737,517.24	-4,404,572.65

### (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	-205,345,028.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-30,801,754.22
子公司适用不同税率的影响	-3,399,614.20
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	710,732.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-260,374.75
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	-667,173.67
前期确认本期未确认递延所得税资产可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	335,213.56
研发费加计扣除的影响	-1,654,546.19
所得税费用	-35,737,517.23

其他说明:

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入	1,218,057.59	618,712.32
收到的其他往来款	1,901,048.98	5,910,545.94
收到的利息收入	1,732,139.40	1,378,063.85
收到的保证金及押金	523,160.00	956,464.88
其他	657,660.50	1,195,638.65
合计	6,032,066.47	10,059,425.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项保证金及押金	13,750.00	253,200.00
支付的银行各项费用	299,479.66	426,981.83
支付的各项往来款	5,821,165.54	28,789,969.82
营业外支出	2,362,461.13	628,716.30
支付的运费装卸费	5,851,446.84	6,110,890.24
支付的行政办公费	9,163,523.98	12,042,481.11
支付的业务招待费	3,844,588.33	9,575,752.08
支付的研发费	1,172,621.35	2,015,661.06
支付的环保专项费	6,891,729.30	5,215,758.55
支付的财产保险费	1,285,186.61	513,085.23
支付的安全生产费	3,195,902.21	3,004,875.55
支付的其他费用	1,336,994.74	3,099,199.37
其他支出	358,001.87	1,353,094.67
合计	41,596,851.56	73,029,665.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的搬迁补偿款	31,614,297.00	
业绩对赌补偿款		10,715,852.57
合计	31,614,297.00	10,715,852.57

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的借款质押保证金存款		1,918,833.33
收到的银行承兑汇票贴现资金	225,875,604.17	-
合计	225,875,604.17	1,918,833.33

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的借款质押保证金存款		2,000,000.00
支付的银行承兑汇票保证金	236,560,000.00	102,000,000.00
合计	236,560,000.00	104,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、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	-169,607,510.87	60,065,906.35
加：资产减值准备	59,379.14	2,645,687.72
信用减值损失	-4,053,084.69	5,536,522.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,265,452.23	120,258,460.80
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,921,025.02	5,876,727.22
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	345,078.47	-884,192.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,623,914.90	2,302,852.04

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-608,219.18
财务费用(收益以“-”号填列)	21,021,851.78	10,974,981.03
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	-17,310,573.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-46,109,644.50	-34,612,270.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,010,449.66	3,394,613.10
存货的减少(增加以“-”号填列)	56,773,923.00	41,939,437.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,351,481.47	27,008,614.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-22,350,517.07	-251,036,564.03
其他	-484,364.05	52,077.43
经营活动产生的现金流量净额	-28,232,565.51	-24,395,940.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	219,875,397.16	110,022,455.53
减: 现金的期初余额	118,608,106.04	100,334,549.91
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	101,267,291.12	9,687,905.62

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	0
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,000,000.00
其中: 宁夏亚东化工有限公司	6,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	6,000,000.00



其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	219,875,397.16	118,608,106.04
其中：库存现金	383,261.76	551,654.88
可随时用于支付的银行存款	219,492,135.40	118,055,649.68
可随时用于支付的其他货币资金		801.48
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	219,875,397.16	118,608,106.04
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

80、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

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	140,001,375.98	155.04 元为信用证保证金， 139,722,710.93 元为银行承兑汇票保证金， 124,578.32 元为票据池保证金，

		801.48 元为银行账户冻结资金， 153,931.69 元为风险抵押金
应收票据	47,340,000.00	质押用于贷款及开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	469,422,132.82	长期借款、短期借款抵押
无形资产	81,352,279.09	长期借款、短期借款抵押
合计	738,115,787.89	/

其他说明：

无

## 82、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	758,178.77		5,444,051.51
其中：美元	671,366.62	7.0795	4,752,939.99
欧元	86,812.15	7.9610	691,111.53
港币			
应收账款			29,527,162.18
	4,170,797.68		
其中：美元	4,170,797.68	7.0795	29,527,162.18
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、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
科技型中小企业技术创新基金--非汞法制备还原棕 BR 项目	1,375,000.00	递延收益	
节约能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程--连云港化工产业园区集中供热工程	7,500,000.00	递延收益	
纳米界面催化剂的绿色加氢技术开发	1,238,036.52	递延收益	
年产 2 万吨蒽醌型染料清洁生产成套工艺技术研发及产业化奖励	6,250,000.00	递延收益/其他收益	375,000.00
国家发改委及工信部重点产业振兴和技术改造资金补助--年产 8000 吨还原染料生产线技术改造项目	3,575,000.00	递延收益/其他收益	275,000.00
第五批紧缺人才引进资助	20,000	其他收益	20,000.00
牛塘镇产业经济奖励（发明专利）	15,000.00	其他收益	15,000.00
2019 年常州市“两化融合贯标”省级切块奖励资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
信息服务平台（两化融合）镇级配套部分资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年常州市武进区专利发展奖励资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
外贸发展型资金（境外展会补贴）	14,900.00	其他收益	14,900.00
商务发展补贴	8,000.00	其他收益	8,000.00
环保技改提标项目补助资金	270,000.00	其他收益	270,000.00
稳岗补贴	33,296.70	其他收益	33,296.70
个税手续费返还	576,860.89	其他收益	576,860.89
合计	21,156,094.11		1,868,057.59

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州市临江化工有限公司	江苏常州	江苏常州	生产销售	100	-	同一控制下企业合并
安徽亚邦化工有限公司	安徽铜陵	安徽铜陵	生产销售	100	-	同一控制下企业合并
江苏亚邦进出口有限公司	江苏常州	江苏常州	销售	100	-	同一控制下企业合并
连云港亚邦供热有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	100	-	同一控制下企业合并
连云港市赛科废料处置有限公司	江苏连云港	江苏连云港	服务	100	-	出资设立
连云港亚邦制酸有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	51	-	出资设立
江苏华尔化工有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	-	100	出资设立
江苏道博化工有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	100	-	非同一控制下企业合并
江苏佳麦化工有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	51	-	非同一控制下企业合并
亚邦国际资本有限公司	香港	香港	贸易、投资等	100	-	出资设立
江苏恒隆作物保护有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	70.6	-	同一控制下企业合并
连云港市金囤农化有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	-	100	同一控制下企业合并
宁夏亚东化工有限公司	宁夏中卫	宁夏中卫	生产销售	-	100	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
连云港亚邦制酸有限公司	49.00%	-4,499,743.21	-	26,552,584.35
江苏佳麦化工有限公司	49.00%	-5,883,347.41	-	5,064,251.50
江苏恒隆作物保护有限公司	29.40%	-3,592,779.59		11,332,463.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
连云港亚邦制酸有限公司	3,281.39	14,517.00	17,798.39	12,379.49		12,379.49	2,220.64	14,913.52	17,134.16	10,675.64		10,675.64
江苏佳麦化工有限公司	1,081.69	14,142.69	15,224.38	15,937.02		15,937.02	1,102.15	16,749.12	17,851.27	15,029.82	587.25	15,617.07
江苏恒隆作物保护有限公司	21,825.79	74,241.47	96,067.26	91,154.71	1,057.98	92,212.69	19,922.93	74,114.23	94,037.16	87,703.69	1,357.55	89,061.24

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
连云港亚邦制酸有限公司	6.29	-918.31	-918.31	33.68	2,258.91	-856.96	-856.96	24.64
江苏佳麦化工有限公司	0.00	-1,183.43	-1,183.43	-19.86	2.13	-1,478.24	-1,478.24	230.73
江苏恒隆作物保护有限公司	18,838.10	-1,222.03	-1,222.03	6,764.38	5,516.00	-4,675.17	-4,675.17	19,527.34

其他说明:

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

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

**1、市场风险**

(1) 外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。公司承受外汇风险主要与所持有美元的货币资金及应收账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使公司面临外汇风险。除公司子公司江苏亚邦进出口有限公司出口业务存在以外币进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。因此，本公司管理层认为，该等美



元的货币资金及应收账款于本公司总资产所占比例较小，本公司所面临的外汇风险并不重大。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截止 2020 年 6 月 30 日，公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	34,280,102.16	91,279,189.39	125,546.79	3,969,826.50
欧元	691,111.53	632,446.59		

敏感性分析：

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

本年利润增加/减少	美元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	1,144,620.84	2,558,300.16
人民币升值	-1,144,620.84	-2,558,300.16

#### (2) 利率风险—公允价值变动风险

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

#### (3) 利率风险—现金流量变动风险

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

#### (4) 其他价格风险

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

## 2、信用风险

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

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

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

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，主要为一年以内。公司报告期经营活动现金流仍较好，期末现金余额较大，流动性风险较小。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			15,000,000.00	15,000,000.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资		10,551,067.69	-	10,551,067.69

持续以公允价值计量的资产总额		10,551,067.69	15,000,000.00	25,551,067.69
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是许小初、许旭东、许芸霞。

其他说明:

公司的实际控制人情况:

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

许小初与许旭东系兄弟关系,许小初与许芸霞系父女关系。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

九、1 在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州市牛塘污水处理有限公司	与公司同一实际控制人
常州市合成材料厂有限公司	与公司同一实际控制人
连云港亚邦龙涛置业有限公司	关联自然人控制
常州光辉化工有限公司	关联自然人控制
江苏亚邦爱普森药业有限公司	与公司同一实际控制人
芜湖亚邦日用品有限公司	与公司同一实际控制人
常州市凯隆化工有限公司	关联自然人控制
陶玉芳	公司实际控制人许小初的配偶
王庆英	公司实际控制人许旭东的配偶
韦律	公司实际控制人许芸霞的配偶
常州亚邦制药有限公司	与公司同一实际控制人
江苏亚邦医药物流中心有限公司	与公司同一实际控制人
常州光辉食品添加剂有限公司	关联自然人控制

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州市合成材料厂有限公司	采购能源		77,695.12
常州光辉化工有限公司	采购商品	67,006.74	6,082.76
江苏亚邦医药物流中心有限公司	采购商品	3,982.30	
常州市牛塘污水处理有限公司	采购能源	192,345.13	229,259.61
常州市牛塘污水处理有限公司	污水处理费	1,411.50	7,545.58
常州光辉食品添加剂有限公司	采购商品	716,814.16	

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
常州市牛塘污水处理有限公司	房屋租赁	311,714.30	
连云港亚邦龙涛置业有限公司	房屋租赁	500,000.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亚邦投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2017-2-23	2021-2-23	否
亚邦投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2019-11-14	2023-11-13	否
亚邦投资控股集团有限公司	300,000,000.00	2018-3-2	2022-3-2	否
许小初	300,000,000.00	2018-3-2	2022-3-2	否
陶玉芳	300,000,000.00	2018-3-2	2022-3-2	否
许芸霞	250,000,000.00	2019-7-25	2023-7-25	否
许小初	27,000,000.00	2019-3-13	2022-3-12	是
许小初	36,400,000.00	2019-11-26	2023-7-1	否
许小初	24,000,000.00	2020-3-10	2023-3-10	否
许小初	300,000,000.00	2020-1-21	2024-1-23	否
陶玉芳	300,000,000.00	2020-1-21	2024-1-23	否
许芸霞	5,000,000.00	2019-12-3	2024-12-2	否
韦律	5,000,000.00	2019-12-3	2024-12-2	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	230.00	261.89

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

2019年12月，牛塘镇人民政府对2019年4月亚邦投资控股集团有限公司向其提交的《关于亚邦集团老厂区资产缺失的免责报告》及《关于租用亚邦老厂区部分房屋的报告》出具回函，说明因老厂区资产清点和厂房出租年末尚未形成一致意见，故收储项目未能完成移交结算。

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

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

预付账款	常州光辉化工有限公司	28,918.90			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州市牛塘污水处理有限公司		36,590.75
应付账款	常州市合成材料厂有限公司	4,199.30	4,199.30
应付账款	常州光辉化工有限公司	65,112.01	46,048.99
应付账款	连云港亚邦龙涛置业有限公司	6,763,164.75	6,763,164.75

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## 1、 资本承诺

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		



—购建长期资产承诺 [注]	200,000,000.00	200,000,000.00
—大额发包合同	-	-
—对外投资承诺	-	-
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

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

2、截止2020年6月30日，公司无需披露的其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

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

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

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

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

3、截至报告日，公司及公司子公司为公司子公司短期借款提供的担保情况如下：

1)2020年3月10日，公司为子公司连云港市金囤农化有限公司的2400万元短期借款提供担保，担保期限为自2020年3月10日至2023年3月10日。

2)2020年7月13日，公司为子公司连云港市金囤农化有限公司的1200万元短期借款提供担保，担保期限为自2020年7月13日至2023年7月7日。

3)2019年9月19日，公司为子公司宁夏亚东化工有限公司的1000万元短期借款提供担保，担保期限为自2019年9月19日至2022年9月15日。

4)2019年12月20日，公司为子公司宁夏亚东化工有限公司的350万元短期借款提供担保，担保期限为自2019年12月20日至2022年12月18日。

4、根据公司2020年1月20日公司第五届董事会第十七次会议决议，公司与国内资信较好的商业银行开展资产池业务合作，公司及合并范围内子公司共享不超过3亿元的资产池额度，资产池业务的开展期限为自董事会审议通过后的12个月内，在授权期限内，额度滚动使用。

除上述事项外，公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 1、子公司安徽亚邦化工有限公司搬迁补偿的有关事项

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

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

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

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

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

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

安徽亚邦化工有限公司已于 2014 年收到搬迁补偿款计 4,000 万元,于 2016 年收到土地补偿款 1,250 万元及职工分流补偿款 744 万元,于 2017 年至 2018 年收到搬迁补偿款 1,500.00 万元,于 2020 年 1 月收到搬迁补偿款 500 万元。

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

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

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

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

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

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

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

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

2018 年 12 月,由牛塘镇人民政府牵头,联合区国资办、区征收办、区国土局收储中心等单位共同参与的资产清点工作已完成;2019 年 2 月 20 日由牛塘镇人民政府召集相关部门就亚邦老

厂区资产清点等问题召开了专题会议，研究了下一阶段结算移交工作，并形成汇报材料上报武进区政府。2019年12月，牛塘镇人民政府对2019年4月亚邦投资控股集团有限公司向其提交的《关于亚邦集团老厂区资产缺失的免责报告》及《关于租用亚邦老厂区部分房屋的报告》出具回函，说明因老厂区资产清点和厂房出租年末尚未形成一致意见，故收储项目未能完成移交结算。

截至报告日，上述位于亚邦老厂区的土地及其附属物尚未交付。

### 3、公司子公司江苏恒隆作物保护有限公司业绩承诺变更事项

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

由于江苏省对沿海化工园区环保集中整治意见的要求，恒隆作物所在园区政府对各企业生产所涉及的安全、环保标准提出了更高的要求，灌南县人民政府于2018年4月28日向恒隆作物致送告知书，要求灌南化工园区内所有企业停产及自查自纠。恒隆作物按照江苏省、连云港市的要求已经进行了停产及环保自查自纠，因恒隆作物业绩承诺的履行的客观情况在《原购买协议》签订后发生了重大变化，且双方于签约时均无法预见，继续按照《原购买协议》约定的业绩承诺期限履行不能实现合同目的。故公司与恒隆作物原股东协商签订了《江苏亚邦染料股份有限公司支付现金购买江苏恒隆作物保护有限公司股权的协议书之补充协议》（以下简称“补充协议”）并于2019年4月26日经公司2019年第二次临时股东大会审议通过。补充协议约定调整业绩承诺期限，即将业绩承诺期限由《原购买协议》约定的2018年度、2019年度、2020年度调整为恒隆作物复产之日的次月开始的36个月，并对应修改《原购买协议》相应条款和条件。转让方不再对恒隆公司复产之前的公司经营进行业绩承诺及补偿亏损；恒隆作物三个业绩承诺期间的经审计的税后净利润分别不低于：12,300万元、14,100万元、14,900万元。如复产日晚于2019年12月31日，转让方承诺：恒隆作物三个业绩承诺期间的经审计的税后净利润分别不低于：14,100万元、14,900万元、15,500万元。

4、2020年1月，公司子公司常州市临江化工有限公司与常州市鑫浩房屋拆迁有限公司签订了关闭搬迁协议书，常州市临江化工有限公司关闭位于滨江化工园区内的企业，常州市鑫浩房屋拆迁有限公司对其土地、房屋、设备设施等进行补偿，补偿款金额合计为7,106.74万元。2020年3月，常州市临江化工有限公司已收到补偿款3045.73万元。截止报告日，上述厂区土地、房屋等尚未进行验收交付。

### 5、公司停产的有关事项

2019年5月，为加强企业安全生产管理，公司决定位于连云港堆沟化工园区内的原已于2018年10月复产的连云港分公司、子公司江苏华尔化工有限公司、连云港亚邦制酸有限公司临时停产，连同前期停产仍未复产的子公司连云港亚邦供热有限公司、江苏道博化工有限公司、江苏佳

麦化工有限公司、江苏恒隆作物保护有限公司、连云港市金围农化有限公司，公司共计有 8 家分、子公司停产。停产期间，公司各分、子公司全面落实各项整改措施，增加了工艺报警处置程序，完成厂区智能二道门的升级工作，实现人员实时监控等措施。

2020 年 1 月 17 日，公司连云港分公司、江苏华尔化工有限公司已完成整改，通过了灌南县生态环境、应急管理、住建等六部门的现场核查，正在申请市级相关部门复核。其他停产企业也已完成自身整改，将尽快向有关部门提出复产申请。

6、2020 年 8 月 4 日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司签订土地租赁协议的议案》。江苏亚邦染料股份有限公司（以下简称“公司”）与孟加拉国经济特区管理区签订土地租赁协议，公司拟在孟加拉国米尔沙来经济区（以下简称“米尔沙来经济区”）租赁土地用于投资建设染料、染料中间体等精细化工产品及配套公用工程项目，土地面积 100 英亩（404,686 平方米），租赁期限 50 年，从将已出租土地的实际占有权移交给承租人之日起计算，土地租赁费用为 0.75 美元/平米/年，每年租金 30.35 万美元，50 年租金总额 1517.57 万美元。

本次租赁土地所涉及的投资项目尚在筹备阶段，具体投资金额及项目实施需提交公司董事会、股东大会审议。

## 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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,924,034.53
1 至 2 年	85,236.69
2 至 3 年	2,012.80
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	7,011,284.02

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,011,284.02	100	359,591.07	5.13	6,651,692.95	11,202,751.02	100	24,502.66	0.22	11,178,248.36
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	7,011,284.02	100	359,591.07	5.13	6,651,692.95	479,239.29	4.28	24,502.66	5.11	454,736.63
合并报表范围内关联方应收款项组合						10,723,511.73	95.72			10,723,511.73
合计	7,011,284.02	/	359,591.07	/	6,651,692.95	11,202,751.02	/	24,502.66	/	11,178,248.36

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备的应收款项

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	6,924,034.53	346,201.73	5
1 至 2 年	85,236.69	12,785.50	15
2 至 3 年	2,012.80	603.84	30
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,011,284.02	359,591.07	5

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	其他变动	
应收账款坏账准备	24,502.66	335,088.41				359,591.07
合计	24,502.66	335,088.41				359,591.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,991,556.22 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 357,679.98 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	21,738,121.41	27,068,169.43
应收股利		
其他应收款	1,241,463,472.90	1,193,721,661.18
合计	1,263,201,594.31	1,220,789,830.61

其他说明：

□适用 √不适用



**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收子公司往来资金利息	21,738,121.41	27,068,169.43
合计	21,738,121.41	27,068,169.43

**(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****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 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****(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,206,623,416.76
1 至 2 年	10,000.00

2至3年	71,234.45
3年以上	
3至4年	50,006,640.00
4至5年	-
5年以上	28,792.52
合计	1,256,740,083.73

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	98,000.00	53,000.00
代垫职工社保	2,272,948.46	2,331,973.76
保证金及押金	51,800,000.00	50,000,000.00
应收子公司往来款	1,202,257,257.30	1,156,320,907.65
其他往来	311,877.97	196,839.97
合计	1,256,740,083.73	1,208,902,721.38

## (9). 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)	
2020年1月1日余额	15,145,627.68	35,432.52		15,181,060.20
2020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	95,550.63			95,550.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	15,241,178.31	35,432.52		15,276,610.83

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

(10). 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	其他变动	
其他应收款 坏账准备	15,181,060.20	95,550.63				15,276,610.83
合计	15,181,060.20	95,550.63				15,276,610.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏恒隆作物保护有限公司	应收子公司往来款	427,411,578.97	1年以内	34.01	
连云港亚邦供热有限公司	应收子公司往来款	234,781,307.49	1年以内	18.68	
江苏道博化工有限公司	应收子公司往来款	144,613,533.26	1年以内	11.51	
江苏佳麦化工有限公司	应收子公司往来款	137,652,149.03	1年以内	10.95	
连云港市金圃农化有限公司	应收子公司往来款	122,287,246.73	1年以内	9.73	
合计	/	1,066,745,815.48	/	84.88	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,533,625,428.52	212,646,183.17	1,320,979,245.35	1,529,546,104.16	212,646,183.17	1,316,899,920.99
对联营、合营企业投资						
合计	1,533,625,428.52	212,646,183.17	1,320,979,245.35	1,529,546,104.16	212,646,183.17	1,316,899,920.99

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏亚邦进出口有限公司	1,135,764.70			1,135,764.70		
常州市临江化工有限公司	196,974,477.45			196,974,477.45		
安徽亚邦化工有限公司	75,760,259.82			75,760,259.82		
连云港市赛科废料处置有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
连云港亚邦供热有限公司	288,020,000.00			288,020,000.00		
连云港亚邦制酸有限公司	55,590,000.00			55,590,000.00		
江苏道博化工有限公司	450,000,000.00			450,000,000.00		208,177,103.25
江苏佳麦化工有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		4,469,079.92
江苏恒隆作物保护有限公司	356,065,602.19			356,065,602.19		

亚邦国际资本 有限公司		4,079,324.36		4,079,324.36		
合计	1,529,546,104.16	4,079,324.36		1,533,625,428.52		212,646,183.17

**(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	23,693,543.40	11,660,549.54	336,643,411.98	166,771,985.27
其他业务	21,174,758.58	20,440,316.42	5,057,698.23	4,233,835.83
合计	44,868,301.98	32,100,865.96	341,701,110.21	171,005,821.10

**(2) 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收		

益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		17,061,595.18
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	0.00	17,061,595.18

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	-2,968,993.37	固定资产报废及处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,868,057.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至	-	

合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154,876.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	240,974.53	
少数股东权益影响额	181,449.85	
合计	-523,635.15	

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	-5.41	-0.2730	-0.2730
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.39	-0.2720	-0.2720

## 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	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：许芸霞

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用