



扬州晨化新材料股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-040

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人于子洲、主管会计工作负责人史承华及会计机构负责人(会计主管人员)史承华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郑云瑞	独立董事	工作原因	孙跃宝

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之第十部分“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	46
第九节 公司债相关情况	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	130

释义

释义项	指	释义内容
一、简称	指	
晨化股份、本公司或公司	指	扬州晨化新材料股份有限公司
中比基金	指	中国-比利时直接股权投资基金，系晨化股份股东
高投鑫海	指	江苏高投鑫海创业投资有限公司，系晨化股份股东
高投润泰	指	江苏高投润泰创业投资合伙企业（有限合伙），系晨化股份股东
淮安晨化	指	淮安晨化新材料有限公司，系晨化股份子公司
宝应锦程银行	指	江苏宝应锦程村镇银行股份有限公司，系晨化股份参股公司
宝应农商行	指	江苏宝应农村商业银行股份有限公司，系晨化股份参股公司
股东大会	指	扬州晨化新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	扬州晨化新材料股份有限公司董事会
监事会	指	扬州晨化新材料股份有限公司监事会
公司章程	指	晨化股份现行有效且经扬州市工商行政管理局备案的《扬州晨化新材料股份有限公司章程》及其修正案
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日到 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日到 2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
二、专业术语	指	
表面活性剂	指	加入少量就能使溶液体系界面状态发生明显变化的物质，表面活性剂在有机分子结构中具有亲水和亲油基团，在溶液的表面能定向排列，并能使溶液表面张力显著下降。根据离子状态分为阳离子、阴离子、两性离子及非离子表面活性剂；根据原料分为天然油脂、石油基及醇系表面活性剂。
烷基糖苷	指	由可再生资源天然脂肪醇和葡萄糖合成的一种性能较全面的新型非离子表面活性剂，简称 APG，兼具普通非离子和阴离子表面活性剂的特性，具有高表面活性、良好的生态安全性和相容性。
端氨基聚醚	指	聚醚多胺、聚醚胺(PEA)，简称 ATPE，分子结构中含有醚键，属柔性固化剂，也可用作聚酯的活性扩链剂，还用作聚氨酯和聚脲固化剂。
聚醚	指	聚醚多元醇的简称，是主链含有醚键、端基或侧基含有大于 2 个羟基的低聚物，以低分子量多元醇、多元胺或含活泼氢的化合物为起始剂，与氧化烯烃在催化剂作用下开环聚合而成，可用作洗涤剂、消泡剂、乳化剂、润湿剂等。

烯丙基聚醚	指	聚醚的一种，以丙烯醇为起始剂与环氧乙烷、环氧丙烷在催化剂作用下开环聚合而成,可用作纺织助剂、织物整理剂，使纺织品具有挺刮、清爽、透气、抗静电等功能，聚醚的一种。
阻燃剂	指	阻止材料被引燃或抑制火焰传播的助剂，又称难燃剂、耐火剂或防火剂，主要应用于高分子材料的阻燃处理。
硅油	指	在室温下保持液体状态的线型聚硅氧烷产品。一般分为甲基硅油和改性硅油两类。
聚醚改性硅油	指	侧链或端基中含有聚醚基团的聚二甲基硅氧烷，可改善织物后整理的吸湿性能。
硅橡胶	指	主链由硅和氧原子交替构成，硅原子上通常连有两个有机基团的橡胶。
环氧乙烷	指	一种杂环类化合物，是重要的石化产品，又名恶烷、氧化乙烯，分子式为 C_2H_4O ，环氧乙烷广泛应用于洗涤、制药、印染等行业，在化工相关产业可作为清洁剂的起始剂。
环氧丙烷	指	一种无色醚味、易燃、低沸点的有机化合物，又名氧化丙烯、甲基环氧乙烷，分子式为 C_3H_6O ，环氧丙烷主要用于生产聚醚多元醇、丙二醇和各类非离子表面活性剂等。
脂肪醇	指	具有 8 至 22 碳原子链的脂肪族的醇类,由天然油脂经甲酯化、加氢等方法制备得到的称为天然脂肪醇，由石油化学品如烯烃等经羰基合成等方法制备得到的称为合成脂肪醇。
一步法	指	直接糖苷化法,由长链脂肪醇与葡萄糖在质子酸催化剂催化下直接反应生成烷基糖苷。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	晨化股份	股票代码	300610
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	扬州晨化新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	晨化股份		
公司的外文名称（如有）	YANGZHOU CHENHUA NEW MATERIAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YANGZHOU CHENHUA		
公司的法定代表人	于子洲		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴达明	李国元
联系地址	江苏省宝应县曹甸镇镇中路 231 号	江苏省宝应县曹甸镇镇中路 231 号
电话	0514-82659030	0514-82659030
传真	0514-82659007	0514-82659007
电子信箱	chzq@yzch.cc	chzq@yzch.cc

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2016年10月18日	扬州工商局	913210001410496687	913210001410496687	913210001410496687
报告期末注册	2017年03月14日	扬州工商局	913210001410496687	913210001410496687	913210001410496687
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017年03月15日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	334,886,175.99	273,898,917.59	22.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,497,689.84	28,291,035.69	32.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	34,466,574.14	29,221,204.32	17.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,618,592.03	15,342,577.05	-234.39%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.25	4.00%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.25	4.00%
加权平均净资产收益率	6.76%	8.10%	-1.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	751,442,009.71	482,316,022.70	55.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	640,875,420.86	390,675,100.05	64.04%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-62,422.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,093,800.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	108,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	426,553.02	
减：所得税影响额	534,814.53	
合计	3,031,115.70	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）报告期内公司所从事的主要业务及产品用途

公司主要从事以氧化烯烃、脂肪醇、硅氧烷等为主要原料的精细化工新材料系列产品的研发、生产和销售。公司拥有完善的生产设备和生产工艺，凭借技术优势和产品优势，能够在新材料开发、工艺改良、产品应用等方面为客户提供差异化产品、技术和服务支持，满足不同行业用户对产品具体应用上的不同需求。公司主要产品为改善材料表面性能、难燃性能、柔化性能、流变性能等方面的新材料，从最初生产聚醚改性硅油逐渐延伸、拓展到生产烯丙基聚醚、端氨基聚醚、烷基糖苷、阻燃剂、硅橡胶等产品，终端客户广泛分布于聚氨酯、纺织、印染、日化、农药、铁路、消防、石油页岩气开采、电子、汽车、电缆、建筑安装等领域。公司1256006号商标经国家工商行政管理总局商标评审委员会认定为“阻燃剂、表面活性剂”商品上的驰名商标。公司表面活性剂主要客户为农药、涂料、硅油和纺织印染生产企业，阻燃剂主要客户为聚氨酯生产企业，硅橡胶主要客户为电子、电气、电线电缆和建筑相关企业。

（二）目前公司主要的经营模式如下：

1、采购模式

公司设置采购部专门负责所需原辅材料的采购，根据ISO9001：2008质量管理体系对供应商选择流程进行严格管理。公司目前实行以订单为导向的直接采购模式，公司除保持日常生产经营所需的基本原辅材料外，库存备货较少。

公司建立采购业务岗位责任制，明确规定相关的部门和岗位的职责与权限，确保办理采购业务的不相容岗位相互分离、制约和监督；物资采购遵循合理的储备指标及严格的采购流程，确定采购数量，减少因盲目采购而导致材料的积压闲置。公司建有供应商名录，通过完整、严格的筛选体系确定进入名录的供应商名单，并对供应商进行每年一次的定期质量考核和多次不定期的质量考核。供应商名录制度保证了原材料的采购质量，有效控制了采购成本。

2、生产模式

公司为适应多变的市场需求和激烈的市场竞争，采取以市场为导向的按需生产方式。即公司采取以销定产方式，由销售部统一接受订单后，编制销售计划，传递给生产部，生产部下达生产计划，统筹产品生产。品技部对原料、产成品进行检验和监督。财务部负责成本核算，指导生产车间统计工作，监督在产品盘点，每月进行成本核算分析。发行人根据产品技术特点、生产工艺流程、市场需求等因素确定了现有的生产模式，报告期内生产模式保持稳定。

3、销售模式

公司销售方式全部为直销。

公司通过不断的技术创新，优化产品结构，提高产品性能，抢占市场先机，挖掘客户需求，不断开拓市场。销售部根据年度预算及公司整体要求，编制年度销售收入计划，并分解编制《月度销售收入计划》，销售部将年度销售目标层层分解落实。

公司始终以客户为中心，做好客户售后服务工作。密切与客户联系，强化友好关系，做好与客户之间的信息沟通，适时把握客户需求，通过技术创新，完善产品种类结构，提高客户采购效率，降低客户采购成本，从而形成持久的合作关系。

公司注重根据下游客户的需求进行生产工艺的调整、新产品开发，为客户提供符合其需求的产品、服务和技术支持。公司设立售后服务部，以实现本公司产品与客户需求的高度契合，在巩固和加强与客户合

作关系的同时，提高了已有产品的市场占有率，同时还有利于新产品在市场中的推广应用。

公司与天猫网合作将室温硅橡胶产品在天猫网站上推广销售。

（三）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入33488.62万元，比上年同期27389.89万元增长22.27%。主要是原有业务紧抓市场机遇，积极开拓国内外客户，不断提升市场占有率。

公司专注于精细化工新材料领域，集中表现为小批量、高性能的特色产品。本公司的精细化工新材料主要作为助剂使用，可以改善产品加工性能、提高产品质量，或赋予产品某种特有的应用性能。由于其应用范围非常广泛，被誉为“工业味精”。精细化工是石油和化学工业的深加工产业，要求技术密集、资金密集，更要求人才、技术、资金和配套下游产品市场等许多条件。

公司所处的精细化工新材料行业，下游涉及聚氨酯、塑料、纺织、印染、日化、农药、铁路、消防、石油页岩气开采、电子、汽车、电缆、建筑安装等国民经济的多个领域，与人们的生活息息相关，因此精细化工材料产品的需求多表现为硬需求，行业周期与国民经济景气及周期相关。

公司在为国内外知名企业提供优质服务的同时，不断加强研发投入，积极学习国内外先进经验，在新材料、新工艺、生产自动控制等方面具备了较为先进的技术优势，公司部分产品的核心技术已达到国际先进水平。近年来，公司积极拓展国际市场，2017年上半年国际市场出口收入占主营业务收入的11.04%。截止目前，公司已完成对TCPP、DMMP、烷基糖苷、端氨基聚醚的REACH注册（欧盟认证），具备开展欧盟地区的TCPP、DMMP、烷基糖苷和端氨基聚醚销售业务的资格，为公司国际业务的增长奠定了坚实的基础。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	增加 202.84%，主要是淮安晨化项目工程投入增加所致
应收票据	增长 36.19%，主要是收到客户支付的银行承兑汇票增加，同时减少用票据支付材料采购款项所致。
应收账款	增长 40.53%，主要是营业收入增长及上半年客户货款占用相对较多所致。
其他流动资产	报告期末为 14414.15 万元，主要是购买理财产品所致。
工程物资	报告期末为 709.08 万元，系为淮安晨化项目工程而购入的工程物资。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2017年上半年，公司在长期经营中所形成的客户资源优势、技术领先优势、配套同步开发优势、质量管理优势等核心竞争优势继续得以保持，核心竞争能力进一步提升。

1、客户资源优势

公司长期致力于精细化工新材料的研发、设计和生产，本公司的精细化工新材料主要作为助剂使用，可以改善产品加工性能、提高产品质量，或赋予产品某种特有的应用性能。由于其应用范围非常广泛，被誉为“工业味精”。公司拥有完善的生产设备和生产工艺，凭借技术优势和产品优势，能够在新材料开发、工艺改良、产品应用等方面为客户提供差异化产品、技术和服务支持，满足不同行业用户对产品应用指标上的不同需求。经过多年的经营和不懈努力，公司已在行业内享有较高声誉，公司秉承“以人为本、诚实守信、质量第一、用户至上”的企业理念与客户开展合作，拥有一个需求稳定的优质客户群。近年来公司也在国内外不断拓展客户，产品出口欧盟、俄罗斯、伊朗、土耳其、日本、韩国及东南亚地区, 2017年上半年公司产品出口3697.62万元，晨化品牌得到了国内外知名客户的认可。

2. 技术领先优势

公司是江苏省科学技术厅和江苏省财政厅授予的江苏省高固含水性聚氨酯树脂工程技术研究中心，是江苏省教育厅授予的江苏省企业研究生工作站，是江苏省人力资源和社会保障厅授予的博士后创新实践基地，是江苏省经济和信息化委员会认定的企业技术中心，是江苏省发展与改革委员会授予的江苏省多功能非离子表面活性剂工程中心，确立了公司技术水平在行业内的优势地位；公司拥有完善先进的产品性能测试设备，被江苏省质量技术监督局、江苏省知识产权局授予“江苏省企业知识产权管理标准化示范单位”；公司生产工艺装备先进、齐全，满足工业规模生产需要，达到或超过国外公司的质量水平，生产的产品也已被国内外知名企业应用于其产品中。

公司拥有先进的研发、生产、检测能力，报告期内新增国家专利1项。

2017年上半年公司新增专利：

序号	专利名称	专利类型	授权公告日	专利号	取得方式	专利权人
1	一种酸性硅酮密封胶及其制备方法	发明专利	2017-02-22	ZL201410287568.6	申请	晨化股份

截至报告期末，公司获得国家专利28项，其中发明专利24项。

截至报告期末，公司拥有江苏省高新技术产品12项。

3. 配套同步开发优势

公司拥有专业的产品研发团队、优秀的项目执行团队和产品售后服务团队，公司现有研发人员共76名，其中：核心技术人员4名。基于国内外知名客户不断更新的需求，公司持续主动的对产品、技术进行改进，从而推出性能更优越、成本更低的产品，并以此吸引、引导下游客户的需求。公司的研发、品技、销售、售后服务、生产部门，在获取客户的相关需求或市场出现行业新动态后，公司的研发部同步进行相关产品的研发，使公司能够在第一时间同步推出相应的新产品，从而抢得市场先机。

4. 质量管理优势

“安全为天、质量为先、顾客至上、持续改进。”是公司的质量方针，公司围绕这个方针建立了严格的供应商评估与控制体系、品质控制体系以及生产管理流程、顾客满意控制程序，实现了从原材料采购到产品出库的全过程质量控制。公司产品严格执行国家、行业和企业的相关标准，生产产品的过程被有效监测。经过长期不懈的努力，公司逐步建成了完善的质量管理体系，通过了GB/T 19001-2008 idt ISO 9001:2008质量管理体系论证。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，公司总体经营状况继续保持稳健态势，报告期内，公司实现营业收入33488.62万元，较上年同期增长22.27%；实现营业利润4028.99万元，较上年同期增长26.07%。2017年上半年公司实现利润总额4374.79万元，较上年同期增长25.00%；实现归属于母公司所有者的净利润3749.77万元，较上年同期增长32.54%。

2017年上半年，尽管市场要求和客户需求不断更新，公司面临着诸多的挑战和压力。公司全体员工同舟共济，积极进取，确保公司经营情况保持稳健增长。

报告期内公司主要业务回顾：

1、产品营销与市场推广

报告期内，公司继续加强营销团队建设，积极进行渠道优化和市场推广。国外市场方面，公司通过继续巩固国外市场开拓，2017年上半年公司产品出口占营业收入的11.04%。国内市场方面，公司通过优化营销渠道，加大品牌宣传，强化服务跟踪，进一步提升了公司产品市场占有率和品牌影响力：

(1) 表面活性剂方面：公司表面活性剂业务以聚焦产品线做长做强为策略，通过品质保障能力的不断提升，继续与国内知名公司保持深度合作，通过定制化学品模式的开发，加强了聚醚在其他工业领域的拓展，其应用领域极为广阔。2017年上半年尽管烷基糖苷国内市场的竞争日趋激烈，公司糖苷业务国内销售获得了逆势增长，其中：公司客户业务和新兴日化客户的业务增长尤为显著。

(2) 阻燃剂方面：报告期内公司加大了国内市场开发力度，阻燃剂业务销量同比增长迅速。

(3) 有机硅橡胶材料方面：继续执行稳健的经营方针，依靠在细分领域的领先技术和品牌优势，实现了同比增长的经营成果，今年改变销售策略试水网络销售：公司在天猫网设立旗舰店，将室温硅橡胶产品进行推广销售。

2、产品生产与供应链管理

报告期内，公司不断优化产品生产工艺流程，完善原材料供应商的评价与考核体系，进一步提升生产效率和产品品质。

(1) 加大生产设备自动化技改投入，完善产品生产、质检工艺，优化“订单——采购——生产”的信息化管理流程，有效提高产品生产效率、稳定产品品质和增强产能调节能力；

(2) 强化供应链战略伙伴关系的建设，大幅提升原材料供应的及时率、准确率和合格率。

3、技术研发情况

报告期内，2017年上半年研发投入446.97万元，占营业收入的1.33%。公司长期以来强化研发、品技和生产等职能部门建设，为研发项目的实施提供有力支撑与保障。报告期内共有专利28项，其中发明专利24项，实用新型专利3项，外观设计专利1项。

2017年上半年，公司“绿色功能材料聚醚胺固化剂连续制备技术的研发与产业化”项目通过江苏省科技厅的项目中期验收并获得宝应县科学技术一等奖，“一种酸性硅酮密封剂及其制备方法”发明专利获授权，申请发明专利2项、实用新型专利1项。

4、综合管理情况

2017年上半年公司继续加强精益生产管理，打通上下游产业链，实现垂直产业链，切实控制生产经营成本；加强技术和管理的人员储备和培养，切实落实好公司的持续、快速发展和全国布点、海外发展等对人才的需求；不断完善内控体系，加强风险控制，落实和完善风险预警机制，在公司内部逐步完善具备可操作性的内部控制系统，避免因内控不完善而有损上市公司及股东利益的情况发生。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	334,886,175.99	273,898,917.59	22.27%	
营业成本	257,195,415.51	203,138,818.83	26.61%	
销售费用	20,567,958.82	19,353,714.24	6.27%	
管理费用	18,405,993.63	16,793,929.84	9.60%	
财务费用	-189,364.83	-849,526.34	77.71%	主要是汇兑损失增加所致
所得税费用	6,250,164.16	6,867,898.80	-8.99%	
研发投入	4,469,702.61	3,576,342.49	24.98%	
经营活动产生的现金流量净额	-20,618,592.03	15,342,577.05	-234.39%	主要改变以往用接收到的票据采购原材料为更多地采用现金采购原材料所致
投资活动产生的现金流量净额	-168,708,306.45	-2,453,597.85	-6,875.96%	主要是购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	233,929,835.40	-8,328,235.31	2,808.88%	主要是公开发行股票所致
现金及现金等价物净增加额	44,025,536.40	5,300,284.38	730.63%	主要是公开发行股票募资所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
阻燃剂	103,356,771.17	81,069,168.91	21.56%	72.60%	63.75%	4.24%
表面活性剂	178,469,184.63	132,260,738.40	25.89%	3.83%	9.30%	-3.71%

硅橡胶	50,832,876.40	43,699,164.84	14.03%	21.40%	34.40%	-8.32%
-----	---------------	---------------	--------	--------	--------	--------

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	108,000.00	0.25%	持有宝应县农商银行股份分红	否
资产减值	3,177,203.68	7.26%	主要是计提应收帐款坏帐准备	否
营业外收入	4,168,820.30	9.53%	主要是政府补助	否
营业外支出	710,890.07	1.62%	主要是公益性捐赠	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	209,178,852.91	27.84%	134,030,669.27	30.43%	-2.59%	
应收账款	89,302,407.51	11.88%	80,408,948.18	30.43%	-18.55%	主要是销售增加，应收账款相应增加所致。
存货	72,349,859.66	9.63%	69,112,621.85	15.69%	-6.06%	
固定资产	53,705,756.04	7.15%	54,323,085.58	12.33%	-5.18%	
在建工程	41,418,633.47	5.51%	1,526,218.55	0.35%	5.16%	
短期借款	20,000,000.00	2.66%	100,000.00	0.02%	2.64%	成果转化项目专项借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	2,133,936.00	信用证开证保证金
合计	2,133,936.00	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	21,822
报告期投入募集资金总额	6,662.6
已累计投入募集资金总额	6,662.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2017 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 6,662.60 万元，募集资金期末余额为 15,209.71 万元，其中收到的银行利息收入 50.31 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 15000 吨烷基糖苷新建项目	是	5,900.45	5,900.45	1,662.6	1,662.6	28.18%	2017 年 10 月 15 日	0	0	否	否
年产 5000 吨端氨基聚醚改扩建项目	否	6,915.55	6,915.55	0	0			0	0	否	否
研发中心改扩建项目	否	4,006	4,006	0	0			0	0	否	否
补充流动资金	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100.00%				否	否
承诺投资项目小计	--	21,822	21,822	6,662.6	6,662.6	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	21,822	21,822	6,662.6	6,662.6	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	年产 5,000 吨端氨基聚醚和 15,000 吨烷基糖苷改扩建项目实施主体由扬州晨化新材料股份有限公司变更为扬州晨化新材料股份有限公司和全资子公司淮安晨化新材料有限公司共同实施。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 年产 15000 吨烷基糖苷新建项目实施地点由宝应县曹甸镇镇中路 231 号(即扬州晨化新材料股份有限公司住所)变更为淮安盐化新材料产业园区实联大道 15 号(即淮安晨化新材料有限公司住所)。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2017 年 4 月 20 日召开第二届董事会第四次会议及 2017 年 5 月 15 日召开 2016 年股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有闲置资金购买保本型理财产品的议案》，公司拟在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过 10,900 万元的暂时闲置募集资金，不超过 7,000 万元自有闲置资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的银行保本型理财产品，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。截止 2017 年 6 月 30 日，公司正在使用 1.09 亿元人民币的募集资金进行了安全、有保障的、长短结合的现金管理（其中：6,900 万委托理财，4,000 万结构性存款）。其余募集资金存放于公司募集资金监管专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行扬州分行	无	否	保证收益型	1,000	2017年06月12日	2017年09月11日	到期还本付息		是		9.72	
中国农业银行股份有限公司	无	否	保本保证收益型	6,000	2017年06月19日	2017年10月24日	到期还本付息		是		82.46	
宝应农商银行	是	是	保本浮动收益类	6,900	2017年06月23日	2018年04月19日	到期还本付息		是		241.59	
合计				13,900	--	--	--	0	--		333.77	0

委托理财资金来源	闲置募集资金、自有闲置资金
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2017 年 04 月 22 日
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2017 年 05 月 15 日
委托理财情况及未来计划说明	公司拟将“使用不超过 10,900 万元的暂时闲置募集资金，不超过 7,000 万元自有闲置资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的银行保本型理财产品”调整为“公司使用额度不超过 15,000 万元部分闲置募集资金购买保本型理财产品（包括结构性存款），使用额度不超过 15,000 万元自有闲置资金购买保本型理财产品”。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业竞争加剧。（1）表面活性剂中端氨基聚醚由于行业高毛利属性，不断吸引着市场参与者进入行业；（2）表面活性剂中的主要产品：烷基糖苷，目前由于其主要是液态农药草甘膦的助剂，而草甘膦的替代品也已在市场中出现，并且占领了部分市场。尽管表面活性剂行业应用技术涉及化学、物理学、材料科学等多个学科，系统从研发到产品成熟需要一个较长的时期，存在较高的技术壁垒、产品认证壁垒和市场渠道壁垒，但从长远来看，行业竞争会不断加剧。

2、质量控制及产品责任风险。公司主要产品是表面活性剂和阻燃剂，对于产品质量有较严格要求。公司非常注重产品质量控制，公司产品在中国境内已具行业领先地位，而烷基糖苷和阻燃剂亦在海外获得欧盟REACH国际认证。随着这两大系列产品产量进一步扩大、海外销售量的激增，质量控制问题仍然是公司未来重点关注的问题。

如发生质量事故，客户因此提出产品责任索赔，或因此发生法律诉讼、仲裁，均可能会对本公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。尽管公司成立以来，尚未出现任何重大产品责任索赔以及与此相关的任何法律诉讼、仲裁情况，但公司在未来的经营过程中无法完全排除产品责任索赔的风险。

3、新产品研发和技术替代的风险。由于表面活性剂和阻燃剂产业具有科技含量高、对人员素质要求高等特点，公司将通过不断的产品研发开拓新的市场，为公司的持续快速成长提供保障。为进一步加强新产品研发及新技术产业化的能力，公司将利用募集资金投资改扩建技术研究开发中心，以加强产品研发和持续创新能力。但随着表面活性剂和阻燃剂行业的竞争日益激烈，如果公司不能准确把握行业的发展趋势，公司对新产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和产品方向；或者新技术、新产品不能迅速推广应用；或者公司目前所掌握的专有技术可能被国内、国际同行业更先进的技术所代替；公司有可能丧失技术和市场的领先地位，对未来公司业绩的快速增长及保持良好盈利能力产生不利影响。

4、安全生产、环境保护风险和危险化学品运输风险。公司主要从事阻燃剂、烷基糖苷、端氨基聚醚、硅橡胶等产品的研发、生产和销售。部分原材料为易燃、易爆、腐蚀性或少量有毒物质，生产过程中存在高温高压环节，对操作要求较高，可能存在因设备故障、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险，并对公司的正常经营造成不利影响。公司属于精细化工新材料行业，在生产经营过程中存在着“三废”排放与综合治理问题。近年来，虽然本公司不断改进生产工艺、加大环保方面的投入，生产过程中产生的污染物均得到了良好的控制和治理，但是随着国家可持续经营发展战略的全面实施以及人们环保意识的不断增强，环境污染治理标准日益提高，环保治理成本不断增加。随着公司生产规模的不断扩大，“三废”排放量也会相应增加，对于“三废”的排放若处理不当，可能会对环境造成一定的污染，从而对公司的正常生产经营带来影响。公司在生产过程中使用的环氧乙烷、环氧丙烷等危险化学品均需从其它生产厂家购入，危险化学品运输均由专业的危化品运输公司承运，虽然公司在采购合同或运输合同中约定了运输责任，但若危险化学品在运输过程中发生泄漏、爆炸等，将会严重影响公司的原材料供应，进而影响公司的日常生产经营。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年	年度股东大会	73.27%	2017 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	于子洲；徐长胜；董晓红；郝梅琳；杨思学；郝云；郝思珍；史承华；殷东平；于广荣；周忠；张金文；史永兵；杨廷玉；陈艾明；杨思杰；徐长俊；徐长林；	股份限售承诺	公司经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的	2017 年 02 月 13 日	2017 年 2 月 13 日至 2020 年 2 月 13 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

	王佩生；王应江；万宝祥；万溶丰；杨桂林；万溶兵；陈佩生；罗云成；屈德州；徐红林；郝斌；杨宏；郝巧灵；郝达玲；杨志梅；刘福海；徐峰；邵凤祥；杨纯明；徐爱华；刘志明；邵文友；张健；吴鹤宏；郭云龙；		公司股份，也不由公司回购该等股份。			
	于子洲；杨思学；史承华；董晓红；郝云；陈佩生；徐长胜；郝巧灵；史永兵；郝思珍；	股份限售承诺	本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人将向股份公司申报所持有的股份公司的股份及其变动情况。离职后半年内，本人每年转让的股份不超过本人持有公司股份数的 25%；不转让本人所持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有	2017 年 02 月 13 日	上述特定期限	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

			的发行人的股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让直接持有的发行人的股份。			
	于子洲；杨思学；史承华；董晓红；郝云；陈佩生；徐长胜；郝巧灵；史永兵；郝思珍；	股份限售承诺	公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、	2017 年 02 月 13 日	2017 年 2 月 13 日至 2020 年 2 月 13 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

			深圳证券交易所的有关规定作相应调整) 低于发行价, 本人持有公司股票 的锁定期限自动延长 6 个月。			
	于子洲; 徐长胜; 杨思学; 中国-比利时直接股权投资基金	股份减持承诺	1、本人持有的公司股份在锁期满后两年内减持, 减持价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整) 将不低于公司首次公开发行股票时的发行价。2、本人在公司首次公开发行股票前持有的公司股份在锁定期满后两年后减持的, 减持价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息	2017 年 02 月 13 日	上述特定期限	严格履行承诺, 不存在违反该承诺的情形。

		<p>的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整) 不低于届时最近一期的每股净资产。3、本人在减持所持有的公司股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。4、本人限售期满后第一年减持所持有的公司股份数量总计不超过公司总股本的 5%，限售期满后第一年和第二年减持所持有的公司股份数量总计不超过公司总股本的 10%。本人减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。5、如果未履行上述承诺事项，本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉；本人持有的公司股份在 6 个月内不得减持；致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>			
	于子洲	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	<p>于子洲先生承诺将尽量避免与晨化股份之间发生关联交易事项，对于不可避免的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格</p>	2017 年 02 月 13 日	长期有效	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

			<p>确定。于子洲先生将严格遵守晨化股份《公司章程》、《关联交易决策制度》等规范性文件关于关联交易事项的规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。于子洲先生承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过利用其实际控制人身份/控股地位或股东身份损害股份公司及其他股东的合法权益。</p>			
	于子洲	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	<p>目前没有、将来也不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或任何方面构成竞争的业务，也不以任何方式直接或间接投资于业务与股份公司相同、</p>	2017年02月13日	长期有效	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

			类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；不会向其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。			
	扬州晨化新材料股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	在公司上市后三年内，晨化股份股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于晨化股份上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，公司将按照《扬州晨化新材料股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》回购晨化股份股份。	2017 年 02 月 13 日	2017 年 2 月 13 日至 2020 年 2 月 13 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。
	于子洲；杨思学；史承华；董晓红；史云	IPO 稳定股价承诺	在公司上市后 3 年内，如果公司股票	2017 年 02 月 13 日	2017 年 2 月 13 日至 2020	严格履行承诺，不存在违反该承诺的

	<p>中；司马非；孙跃宝；汤建萍；郑云瑞；郝云；陈佩生；邵春明；徐长胜；郝巧灵；史永兵；郝思珍；吴达明</p>		<p>连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，其直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月，并按照《扬州晨化新材料股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》增持公司股份。作出的上述承诺在其直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因其职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>		<p>年 2 月 13 日</p>	<p>情形。</p>
	<p>于子洲；徐长胜；董晓红；郝梅琳；杨思学；郝云；郝思珍；史承华；殷东平；于广荣；周忠；张金文；史永兵；杨廷玉；陈艾明；</p>	<p>其他承诺</p>	<p>如因公司及其前身未依法为员工缴纳社会保险费及住房公积金而产生补缴义务或遭受任何罚款或损失，自然人股东将</p>	<p>2017 年 02 月 13 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。</p>

	杨思杰；徐长俊；徐长林；王佩生；王应江；万宝祥；万溶丰；杨桂林；万溶兵；陈佩生；罗云成；屈德州；徐红林；郝斌；杨宏；郝巧灵；郝达玲；杨志梅；刘福海；徐峰；邵凤祥；杨纯明；徐爱华；刘志明；邵文友；张健；吴鹤宏；郭云龙；		承担该等补缴义务、罚款或损失。			
	中国-比利时直接股权投资基金	股份限售承诺	公司经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自公司股票上市之日起十二个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业所持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。	2017年02月13日	2017年2月13日至2018年2月13日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。
	江苏高投鑫海创业投资有限公司	股份限售承诺	公司经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自公司股票上市之日起十二个月内，本企业不转	2017年02月13日	2017年2月13日至2018年2月13日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

			让或者委托他人管理本企业所持有的公司股份,也不由公司回购该等股份。			
	江苏高投润泰创业投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	公司经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后,自公司股票上市之日起十二个月内,本企业不转让或者委托他人管理本企业所持有的公司股份,也不由公司回购该等股份。	2017年02月13日	2017年2月13日至2018年2月13日	严格履行承诺,不存在违反该承诺的情形。
	于子洲; 杨思学; 史承华; 董晓红; 史云中; 司马非; 孙跃宝; 汤建萍; 郑云瑞; 郝云; 陈佩生; 邵春明; 徐长胜; 郝巧灵; 史永兵; 郝思珍; 吴达明	其他承诺	关于公司本次公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺如下: 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益; 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束; 3、承诺不动用公司资产从		2017年02月13日	长期有效

			<p>事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>			
	扬州晨化新材料股份有限公司	其他承诺	<p>本次公开发行完成后，公司的股本规模、净资产规模较发行前将有较大幅度增长。但公司本次募集资金投资项目需要一定的建设周期，募集资金产生经济效益需要一定的时间，导致净利润增长速度可能低于净资产增长速度。因此，发行人存在每股收益及净资产收益率下降的风险。为降低本次公开发行股票对公司</p>	2017年02月13日	长期有效	<p>严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。</p>

			即期回报摊薄的风险，公司拟通过大力发展主营业务提高公司整体市场竞争力和盈利能力、加强募集资金管理、完善利润分配等措施，以填补被摊薄即期回报。			
	扬州晨化新材料股份有限公司	其他承诺	本公司承诺自本承诺签署之日起不再增加劳务派遣人数及比例。	2017年02月13日	长期有效	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。
	于子洲；扬州晨化新材料股份有限公司	其他承诺	公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。若公司首次公开发行股票招股说明	2017年02月13日	长期有效	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

			书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司及本人将启动赔偿投资者损失。			
	于子洲；杨思学；史承华；董晓红；史云中；司马非；孙跃宝；汤建萍；郑云瑞；郝云；陈佩生；邵春明；徐长胜；郝巧灵；史永兵；郝思珍；吴达明		1、公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司及本人将依法赔偿投资者损失。	2017年02月13日	长期有效	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
扬州晨化新材料股份有限公司诉苏州元耀电子科技有限公司买卖合同纠纷案,吴中区法院立案受理。	16.57	否	一审判决生效	判决苏州元耀电子科技有限公司给付货款 16.57 万元,诉讼费用 4214 元。	已申请强制执行		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

淮安晨化新材料有限公司（以下简称淮安晨化）建设：淮安晨化生产基地，截至2017年上半年已累计投入0.69亿元基地主要产品项目为：年产1.5万吨烷基糖苷、年产1.32万吨烯丙基聚醚、年产1万吨端氨基聚醚等项目。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%			37,500,000		37,500,000	112,500,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	4,080,522	5.44%			2,040,261		2,040,261	6,120,783	4.08%
3、其他内资持股	70,919,478	94.56%			35,459,739		35,459,739	106,379,217	70.92%
其中：境内法人持股	4,080,522	5.44%			2,040,261		2,040,261	6,120,783	4.08%
境内自然人持股	66,838,956	89.12%			33,419,478		33,419,478	100,258,434	66.84%
二、无限售条件股份			25,000,000		12,500,000		37,500,000	37,500,000	25.00%
1、人民币普通股			25,000,000		12,500,000		37,500,000	37,500,000	25.00%
三、股份总数	75,000,000	100.00%	25,000,000		50,000,000		75,000,000	150,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2017年2月13日，公司在深圳证券交易所上市，发行新股2,500万股，上市前公司总股本为7,500万股，上市后公司总股本增至10,000万股。

(2) 2017年5月15日，公司2016年度股东大会审议通过了2016年度权益分派方案，以2017年5月15日的公司总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本次权益分派股权登记日为：2017年6月28日，除权除息日为：2017年6月29日。分红前公司总股本为10,000万股，分红后总股本增至15,000万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司经中国证券监督管理委员会《关于核准扬州晨化新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]40号文）核准，经深圳证券交易所《关于扬州晨化新材料股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2017】98号）同意，公司首次公开发行的2,500万股人民币普通股股票

已于2017年2月13日在深圳证券交易所创业板上市交易，证券代码300610，证券简称:晨化股份。

(2) 2017年4月20日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《公司2016年度利润分配预案》。公司2016年度利润分配预案为：以现有公司总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股分配现金红利1.00元（含税），共计派发现金红利1000.00万元；同时，以资本公积向全体股东每10股转增5股。2017年5月15日，公司2016年度股东大会审议通过了上述权益分派方案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

2017年6月29日，公司以总股本10,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增5,000万股，股份总数为15,000万股，公司对上年同期每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标对应进行了调整。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
于子洲	25,556,878		12,778,439	38,335,317	首发限售	2020年2月13日
徐长胜	6,120,137		3,060,068	9,180,205	首发限售	2020年2月13日
杨思学	4,637,637		2,318,819	6,956,456	首发限售	2020年2月13日
中国-比利时直接股权投资基金	4,080,522		2,040,261	6,120,783	首发限售	2018年2月13日
郝思珍	2,641,617		1,320,808	3,962,425	首发限售	2020年2月13日
江苏高投鑫海创业投资有限公司	2,448,313		1,224,156	3,672,469	首发限售	2018年2月13日
董晓红	2,392,496		1,196,248	3,588,744	首发限售	2020年2月13日
史承华	2,377,925		1,188,962	3,566,887	首发限售	2020年2月13日
郝云	2,377,455		1,188,728	3,566,183	首发限售	2020年2月13日
郝梅琳	1,760,999		880,500	2,641,499	首发限售	2020年2月13日

						日
江苏高投润泰创业投资合伙企业(有限合伙)	1,632,209		816,104	2,448,313	首发限售	2018年2月13日
陈佩生	1,541,021		770,510	2,311,531	首发限售	2020年2月13日
陈艾明	1,247,482		623,741	1,871,223	首发限售	2020年2月13日
杨廷玉	1,232,676		616,338	1,849,014	首发限售	2020年2月13日
郝巧灵	1,203,769		601,885	1,805,654	首发限售	2020年2月13日
万宝祥	1,027,269		513,634	1,540,903	首发限售	2020年2月13日
罗云成	1,027,269		513,634	1,540,903	首发限售	2020年2月13日
郭云龙	1,010,583		505,292	1,515,875	首发限售	2020年2月13日
万溶丰	968,514		484,257	1,452,771	首发限售	2020年2月13日
史永兵	792,485		396,243	1,188,728	首发限售	2020年2月13日
徐红林	763,109		381,555	1,144,664	首发限售	2020年2月13日
殷东平	733,730		366,865	1,100,595	首发限售	2020年2月13日
郝斌	733,730		366,865	1,100,595	首发限售	2020年2月13日
屈德洲	733,730		366,865	1,100,595	首发限售	2020年2月13日
张金文	719,159		359,580	1,078,739	首发限售	2020年2月13日
王佩生	674,975		337,488	1,012,463	首发限售	2020年2月13日
王应江	601,649		300,824	902,473	首发限售	2020年2月13日
于广荣	587,078		293,539	880,617	首发限售	2020年2月13日
杨宏	587,078		293,539	880,617	首发限售	2020年2月13日

						日
周忠	528,323		264,161	792,484	首发限售	2020年2月13日
杨思杰	498,946		249,473	748,419	首发限售	2020年2月13日
徐长林	484,375		242,188	726,563	首发限售	2020年2月13日
徐长俊	352,294		176,147	528,441	首发限售	2020年2月13日
杨桂林	337,489		168,744	506,233	首发限售	2020年2月13日
万溶兵	220,213		110,107	330,320	首发限售	2020年2月13日
刘福海	43,950		21,975	65,925	首发限售	2020年2月13日
郝达玲	43,950		21,975	65,925	首发限售	2020年2月13日
杨志梅	43,950		21,975	65,925	首发限售	2020年2月13日
刘志明	29,377		14,689	44,066	首发限售	2020年2月13日
邵风祥	29,377		14,689	44,066	首发限售	2020年2月13日
邵文友	29,377		14,689	44,066	首发限售	2020年2月13日
张健	29,377		14,689	44,066	首发限售	2020年2月13日
徐爱华	29,377		14,688	44,065	首发限售	2020年2月13日
杨纯明	29,377		14,688	44,065	首发限售	2020年2月13日
吴鹤宏	29,377		14,688	44,065	首发限售	2020年2月13日
徐峰	29,377		14,688	44,065	首发限售	2020年2月13日
合计	75,000,000	0	37,500,000	112,500,000	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
晨化股份	2017年02月13日	10.57	25,000,000	2017年02月13日	25,000,000		http://www.cninfo.com.cn	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2017年2月13日，公司在深圳证券交易所上市，发行新股2,500万股，上市前公司总股本为7,500万股，上市后公司总股本增至10,000万股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,345	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
于子洲	境内自然人	25.56%	38,335,317	38,335,317	38,335,317			
徐长胜	境内自然人	6.12%	9,180,205	9,180,205	9,180,205			
杨思学	境内自然人	4.64%	6,956,456	6,956,456	6,956,456			
中国-比利时直接股权投资基金	国有法人	4.08%	6,120,783	6,120,783	6,120,783			
郝思珍	境内自然人	2.64%	3,962,425	3,962,425	3,962,425			
江苏高投鑫海创业投资有限公司	境内非国有法人	2.45%	3,672,469	3,672,469	3,672,469			
董晓红	境内自然人	2.39%	3,588,744	3,588,744	3,588,744			

史承华	境内自然人	2.38%	3,566,887	3,566,887	3,566,887			
郝云	境内自然人	2.38%	3,566,183	3,566,183	3,566,183			
郝梅琳	境内自然人	1.76%	2,641,499	2,641,499	2,641,499			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类		数量				
		股份种类	数量					
吕玉清		2,370,166	人民币普通股	2,370,166				
李跃亨		1,960,088	人民币普通股	1,960,088				
李跃勋		1,949,716	人民币普通股	1,949,716				
陈慰忠		573,507	人民币普通股	573,507				
李跃清		392,250	人民币普通股	392,250				
陈琼珊		300,967	人民币普通股	300,967				
吴志鹏		268,800	人民币普通股	268,800				
陈泽贵		222,500	人民币普通股	222,500				
陈汉中		171,600	人民币普通股	171,600				
马杰		158,000	人民币普通股	158,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东吕玉清除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,370,166 股，实际合计持有 2,370,166 股；公司股东李跃勋除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,949,716 股，实际合计持有 1,949,716 股；公司股东李跃亨除通过普通证券账户持有 528,000 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,432,088 股，实际合计持有 1,960,088 股；公司股东陈慰忠除通过普通证券账户持有 255,000 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 318,507 股，实际合计持有 573,507 股；公司股东陈琼珊除通过普通证券账户持有 478 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 300,489 股，实际合计持有 300,967 股；公司股东陈泽贵除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 222,500 股，实际合计持有 222,500 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
于子洲	董事长、总经理	现任	25,556,878	38,335,317	0	38,335,317	0	0	0
杨思学	董事、副总经理	现任	4,637,637	6,956,456	0	6,956,456	0	0	0
董晓红	董事、副总经理	现任	2,392,496	3,588,744	0	3,588,744	0	0	0
史承华	董事、副总经理	现任	2,377,925	3,566,887	0	3,566,887	0	0	0
郝云	监事	现任	2,377,455	3,566,183	0	3,566,183	0	0	0
陈佩生	监事	现任	1,541,021	2,311,531	0	2,311,531	0	0	0
徐长胜	副总经理	现任	6,120,137	9,180,205	0	9,180,205	0	0	0
郝思珍	副总经理	现任	2,641,617	3,962,425	0	3,962,425	0	0	0
郝巧灵	副总经理	现任	1,203,769	1,805,654	0	1,805,654	0	0	0
史永兵	副总经理	现任	792,485	1,188,728	0	1,188,728	0	0	0
合计	--	--	49,641,420	74,462,130	0	74,462,130	0	0	0

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	类型	日期	原因
郑云瑞	独立董事	离任	2017年04月17日	2017年4月17日公司公告独立董事郑云瑞先生申请辞去公司独立董事及董事会专门委员会相关职务，鉴于郑云瑞先生的辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员总数的三分之一，郑云瑞先生的辞职报告在公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：扬州晨化新材料股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	209,178,852.91	163,019,380.51
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	78,517,729.67	57,653,128.61
应收账款	89,302,407.51	63,546,528.00
预付款项	2,401,725.62	3,847,591.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,773,307.04	5,869,486.61
买入返售金融资产		
存货	72,349,859.66	70,129,086.06

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	144,141,502.41	964,558.97
流动资产合计	601,665,384.82	365,029,759.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	53,705,756.04	52,574,040.78
在建工程	41,418,633.47	13,676,768.82
工程物资	7,090,791.44	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,034,761.23	8,113,928.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,843,984.67	3,504,751.24
其他非流动资产	27,682,698.04	33,416,773.39
非流动资产合计	149,776,624.89	117,286,262.94
资产总计	751,442,009.71	482,316,022.70
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	100,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	34,380,035.97	32,626,199.21
预收款项	6,871,564.04	3,023,810.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,320,279.25	22,930,374.88
应交税费	5,897,861.33	3,869,222.51
应付利息	31,444.44	108.75
应付股利		
其他应付款	12,700,664.08	14,455,067.41
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	95,201,849.11	77,004,783.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,364,739.74	14,636,139.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,364,739.74	14,636,139.06
负债合计	110,566,588.85	91,640,922.65
所有者权益：		
股本	150,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	272,634,191.84	126,993,058.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	36,349,342.65	34,287,845.04
盈余公积	18,182,990.18	18,182,990.18
一般风险准备		
未分配利润	163,708,896.19	136,211,206.35
归属于母公司所有者权益合计	640,875,420.86	390,675,100.05
少数股东权益		
所有者权益合计	640,875,420.86	390,675,100.05
负债和所有者权益总计	751,442,009.71	482,316,022.70

法定代表人：于子洲

主管会计工作负责人：史承华

会计机构负责人：史承华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	166,356,039.00	154,081,067.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	78,517,729.67	57,653,128.61
应收账款	89,302,407.51	63,546,528.00
预付款项	2,401,725.62	3,847,591.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,438,764.69	3,312,486.61
存货	72,349,859.66	70,031,594.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	139,000,000.00	
流动资产合计	562,366,526.15	352,472,396.75

非流动资产：		
可供出售金融资产	6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	119,004,500.00	60,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	52,994,942.25	51,872,347.90
在建工程		138,478.34
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,034,761.23	8,113,928.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,183,854.07	2,879,001.24
其他非流动资产	665,631.09	3,907,381.00
非流动资产合计	191,883,688.64	132,911,137.19
资产总计	754,250,214.79	485,383,533.94
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,354,641.76	32,417,903.91
预收款项	6,871,564.04	3,023,810.83
应付职工薪酬	15,093,929.34	22,930,374.88
应交税费	5,836,997.52	3,868,477.51
应付利息	31,444.44	108.75
应付股利		
其他应付款	12,332,103.85	14,120,567.41
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	93,520,680.95	76,461,243.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,364,739.74	14,636,139.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,364,739.74	14,636,139.06
负债合计	108,885,420.69	91,097,382.35
所有者权益：		
股本	150,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	272,634,191.84	126,993,058.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	36,349,342.65	34,287,845.04
盈余公积	18,182,990.18	18,182,990.18
未分配利润	168,198,269.43	139,822,257.89
所有者权益合计	645,364,794.10	394,286,151.59
负债和所有者权益总计	754,250,214.79	485,383,533.94

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	334,886,175.99	273,898,917.59
其中：营业收入	334,886,175.99	273,898,917.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	300,530,851.54	242,050,585.50
其中：营业成本	257,195,415.51	203,138,818.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,373,644.73	1,511,074.24
销售费用	20,567,958.82	19,353,714.24
管理费用	18,405,993.63	16,793,929.84
财务费用	-189,364.83	-849,526.34
资产减值损失	3,177,203.68	2,102,574.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	108,000.00	108,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	5,826,599.32	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,289,923.77	31,956,332.09
加：营业外收入	4,168,820.30	5,054,133.97
其中：非流动资产处置利得		69,784.65
减：营业外支出	710,890.07	2,013,740.75
其中：非流动资产处置损失	62,422.79	313,857.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,747,854.00	34,996,725.31
减：所得税费用	6,250,164.16	6,867,898.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,497,689.84	28,128,826.51

归属于母公司所有者的净利润	37,497,689.84	28,291,035.69
少数股东损益		-162,209.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	37,497,689.84	28,128,826.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,497,689.84	28,291,035.69
归属于少数股东的综合收益总额		-162,209.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.25
（二）稀释每股收益	0.26	0.25

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

法定代表人：于子洲

主管会计工作负责人：史承华

会计机构负责人：史承华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	334,886,175.99	273,898,917.59
减：营业成本	257,195,415.51	203,138,818.83
税金及附加	1,283,644.73	1,511,074.24
销售费用	20,567,958.82	19,353,714.24
管理费用	17,673,567.73	15,867,916.99
财务费用	-142,618.84	-849,315.70
资产减值损失	3,039,681.29	2,102,751.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	108,000.00	108,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	5,826,599.32	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,203,126.07	32,881,957.99
加：营业外收入	4,168,320.30	5,054,133.97
其中：非流动资产处置利得		69,784.65
减：营业外支出	710,890.07	1,892,433.81
其中：非流动资产处置损失	62,422.79	207,416.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,660,556.30	36,043,658.15
减：所得税费用	6,284,544.76	6,867,854.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,376,011.54	29,175,803.43
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	38,376,011.54	29,175,803.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	188,746,704.74	136,152,690.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,555,200.00	4,282,046.49
收到其他与经营活动有关的现金	15,615,982.72	9,138,396.84

经营活动现金流入小计	209,917,887.46	149,573,134.10
购买商品、接受劳务支付的现金	150,534,158.80	58,623,251.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	35,054,569.07	27,836,128.18
支付的各项税费	13,238,284.91	21,382,853.75
支付其他与经营活动有关的现金	31,709,466.71	26,388,323.63
经营活动现金流出小计	230,536,479.49	134,230,557.05
经营活动产生的现金流量净额	-20,618,592.03	15,342,577.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	108,000.00	108,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		373,528.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	108,000.00	481,528.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,816,306.45	2,935,126.40
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	139,000,000.00	
投资活动现金流出小计	168,816,306.45	2,935,126.40
投资活动产生的现金流量净额	-168,708,306.45	-2,453,597.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	264,250,000.00	
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	20,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	284,250,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,092,844.30	8,328,235.31
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	40,127,320.30	
筹资活动现金流出小计	50,320,164.60	9,328,235.31
筹资活动产生的现金流量净额	233,929,835.40	-8,328,235.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-577,400.52	739,540.49
五、现金及现金等价物净增加额	44,025,536.40	5,300,284.38
加：期初现金及现金等价物余额	163,019,380.51	119,625,294.05
六、期末现金及现金等价物余额	207,044,916.91	124,925,578.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	188,746,704.74	136,152,690.77
收到的税费返还	5,555,200.00	4,282,046.49
收到其他与经营活动有关的现金	15,395,037.38	13,996,609.03
经营活动现金流入小计	209,696,942.12	154,431,346.29
购买商品、接受劳务支付的现金	150,534,158.80	58,481,948.11
支付给职工以及为职工支付的现金	34,782,907.30	27,671,865.84
支付的各项税费	13,208,284.91	21,382,781.75
支付其他与经营活动有关的现金	33,107,537.73	25,920,024.82
经营活动现金流出小计	231,632,888.74	133,456,620.52
经营活动产生的现金流量净额	-21,935,946.62	20,974,725.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	108,000.00	108,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,248.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	108,000.00	188,248.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,378,952.88	2,189,959.14
投资支付的现金	59,004,500.00	5,000,000.00
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	139,000,000.00	
投资活动现金流出小计	201,383,452.88	7,189,959.14
投资活动产生的现金流量净额	-201,275,452.88	-7,001,710.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	264,250,000.00	
取得借款收到的现金	20,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	284,250,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,092,844.30	8,328,235.31
支付其他与筹资活动有关的现金	40,127,320.30	
筹资活动现金流出小计	50,320,164.60	9,328,235.31
筹资活动产生的现金流量净额	233,929,835.40	-8,328,235.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-577,400.52	739,540.49
五、现金及现金等价物净增加额	10,141,035.38	6,384,320.36
加：期初现金及现金等价物余额	154,081,067.62	116,612,169.74
六、期末现金及现金等价物余额	164,222,103.00	122,996,490.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	75,000,000.00				126,993,058.48			34,287,845.04	18,182,990.18		136,211,206.35		390,675,100.05
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	75,000,000.00				126,993,058.48			34,287,845.04	18,182,990.18		136,211,206.35		390,675,100.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	75,000,000.00				145,641,133.36			2,061,497.61			27,497,689.84		250,200,320.81
（一）综合收益总额											37,497,689.84		37,497,689.84
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				195,641,133.36								220,641,133.36
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				195,641,133.36								220,641,133.36
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											-10,000,000.00		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配												-10,000,000.00	-10,000,000.00						
4. 其他																			
（四）所有者权益内部结转	50,000,000.00												-50,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00												-50,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
（五）专项储备													2,061,497.61						
1. 本期提取													2,314,540.67						
2. 本期使用													253,043.06						
（六）其他																			
四、本期期末余额	150,000,000.00												272,634,191.84	36,349,342.65	18,182,990.18			163,708,896.19	640,875,420.86

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计										
	归属于母公司所有者权益																							
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润													
	优先股	永续债	其他																					
一、上年期末余额	75,000,000.00												126,993,058.48					30,252,120.00	12,590,795.76		94,615,796.91	662,498.82	340,114,269.97	
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	75,000,000.00				126,993,058.48			30,252,120.00	12,590,795.76		94,615,796.91	662,498.82	340,114,269.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,033,000.69				19,966,035.69	-162,209.18	21,836,827.20
(一)综合收益总额											28,291,035.69	-162,209.18	28,128,826.51
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-8,325,000.00		-8,325,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,325,000.00		-8,325,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							2,033,000.69						2,033,000.69
1. 本期提取							2,233,841.62						2,233,841.62
2. 本期使用							200,840.93						200,840.93
(六) 其他													
四、本期期末余额	75,000,000.00				126,993,058.48		32,285,120.69	12,590,795.76		114,581,832.60	500,289.64		361,951,097.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				126,993,058.48			34,287,845.04	18,182,990.18	139,822,257.89	394,286,151.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				126,993,058.48			34,287,845.04	18,182,990.18	139,822,257.89	394,286,151.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	75,000,000.00				145,641,133.36			2,061,497.61		28,376,011.54	251,078,642.51
(一) 综合收益总额										38,376,011.54	38,376,011.54
(二) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00				195,641,133.36						220,641,133.36
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				195,641,133.36						220,641,133.36

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										-10,000,000.00	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	50,000,000.00				-50,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00				-50,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							2,061,497.61				2,061,497.61
1. 本期提取							2,314,540.67				2,314,540.67
2. 本期使用							253,043.06				253,043.06
(六) 其他											
四、本期期末余额	150,000,000.00				272,634,191.84		36,349,342.65	18,182,990.18	168,198,269.43	645,364,794.10	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				126,993,058.48		30,252,120.00	12,590,795.76	97,817,508.15	342,653,482.39	

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				126,993,058.48		30,252,120.00	12,590,795.76	97,817,508.15	342,653,482.39	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,033,000.69		20,850,803.43	22,883,804.12	
（一）综合收益总额									29,175,803.43	29,175,803.43	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-8,325,000.00	-8,325,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-8,325,000.00	-8,325,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备							2,033,000			2,033,000	

								.69			.69
1. 本期提取								2,233,841			2,233,841
								.62			.62
2. 本期使用								200,840.9			200,840.9
								3			3
(六) 其他											
四、本期期末余额	75,000,000.00				126,993,058.48			32,285,120.69	12,590,795.76	118,668,311.58	365,537,286.51

三、公司基本情况

(一) 公司概况

扬州晨化新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由扬州晨化科技集团有限公司改制成立，扬州晨化科技集团有限公司（原名扬州晨化集团有限公司）由宝应县晨光化工厂和扬州琼花金刚石厂在1995年4月共同出资组建，成立时注册资本为人民币1,010万元，经江苏宝应会计师事务所验证，并于1995年4月出具了宝会字（1995）第050号验资报告。

2001年10月，经宝应县曹甸镇人民政府批准，宝应县晨光化工厂、扬州琼花金刚石厂与杨思学、郝思勇等25名自然人签订《扬州晨化集团有限公司股权转让协议》，宝应县晨光化工厂、扬州琼花金刚石厂分别将持有扬州晨化集团有限公司的125.30万元、110万元股权转让给杨思学、郝思勇等25名自然人股东。2001年10月，经宝应县曹甸镇人民政府批准，宝应县晨光化工厂与徐乃英、徐长胜、杨廷玉、万溶兵4名自然人签订《扬州晨化集团有限公司股权转让协议》，宝应县晨光化工厂将其在扬州晨化集团有限公司286.60万元股权全部转让给徐乃英、徐长胜、杨廷玉、万溶兵4名自然人股东。股权转让登记完成后，公司注册资本不变。

2002年3月，宝应县曹甸镇人民政府向宝应县晨光化工厂出具曹政发[2002]13号《关于同意将企业法人股权转让的批复》，同意宝应县晨光化工厂将所持有的扬州晨化科技集团有限公司法人股权488.10万元按原值转让给扬州晨化科技集团有限公司经营管理人员于子洲等26名自然人。2005年1月，经公司股东会决议通过，同意自然人杨宏、屈德洲、徐红林、郝斌、郝巧灵加入本公司；同意法人股东宝应县晨光化工厂退出公司，并将宝应县晨光化工厂在本公司出资的488.10万元股权分别转让给徐乃英、徐长胜、杨思学等32名自然人股东；同意自然人股东屈德慧、张寿广退出公司，并将其在公司共计出资的6.3万元股权全部转让给自然人股东杨宏（其中屈德慧为3.4万元、张寿广为2.9万元）。股权转让登记完成后，公司注册资本不变。

2005年2月，公司第二届第二次临时股东会通过了关于公司股权变更的决议，同意自然人于子洲加入本公司；自然人股东徐乃英退出本公司，并将其在公司出资的389.08万元全部转让给自然人于子洲。2005年2月，徐乃英与于子洲签订《扬州晨化科技集团有限公司出资转让协议》。股权转让登记完成后，公司注册资本不变。

2005年2月，根据扬州晨化科技集团有限公司股东会决议，同意本公司以盈余公积按各股东在公司的原出资比例转增实收资本1,725万元。公司注册资本变更为2,735万元，经宝应中兴会计师事务所有限公司验证，并于2005年2月21日出具宝中会验字（2005）17号验资报告。

2011年12月，公司第三届第二十九次股东会通过了关于公司股权变更的决议，同意郝达玲、杨志梅、刘福海等13名自然人加入公司成为自然人股东；同意自然人股东郝思勇、陈佩林等退出公司，并将其持有公司股权分别转让给其余自然人股东。股权转让登记完成后，公司注册资本不变。

2012年8月，公司根据扬州晨化科技集团有限公司股东会决议由自然人郭云龙增资43万元，公司注册资本变更为2,778万元，经江苏润扬恒信会计师事务所有限公司验证，并于2012年8月8日出具苏润恒验字（2012）第330号验资报告。

2013年1月，公司根据扬州晨化科技集团有限公司股东会决议由自然人于子洲、中国-比利时直接投资股权基金、江苏高投鑫海创业投资有限公司和江苏高投润泰创业投资合伙企业（有限合伙）增资413.2275万元，公

司注册资本变更为3,191.2275万元，经江苏润扬恒信会计师事务所有限公司验证，并于2013年1月30日出具苏润恒验字(2013)第44号验资报告。

公司根据2013年6月9日股东会决议及公司章程，以2013年1月31日为基准日，将公司整体变更设立为股份有限公司。2013年6月16日，公司已按规定将扬州晨化科技集团有限公司净资产223,944,983.22元扣除应予以保留的专项储备—安全生产费21,951,924.74元后的金额201,993,058.48元，按原出资比例认购公司股份，折合股份总额，共计7,500.00万股，净资产大于股本部分126,993,058.48元计入资本公积。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2013年6月20日出具信会师报字[2013]第113535号验资报告。

根据公司2016年3月13日召开的2015年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]40号文《关于核准扬州晨化新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司本次公开发行人民币总量为25,000,000.00股，其中发行新股25,000,000.00股。公司本次申请新增注册资本人民币25,000,000.00元，系向社会公开发行人民币普通股25,000,000.00股，每股面值1.00元，合计增加人民币25,000,000.00元。发行价格为人民币10.57元/股。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2017年2月7日出具信会师报字[2017]第ZA10091号验资报告。

根据公司2016年度股东大会会议决议，公司以资本公积转增股本50,000,000.00元，股权登记日为：2017年6月28日，除权除息日为：2017年6月29日。

截至2017年6月30日公司注册资本为人民币壹亿元，实收资本为人民币壹亿伍仟万元，注册资本尚未办理变更。

公司取得江苏省扬州工商行政管理局换发的统一社会信用代码为913210001410496687《营业执照》，公司注册地址：宝应县曹甸镇镇中路231号，公司营业地址：宝应县曹甸镇镇中路231号，法定代表人：于子洲。

公司行业性质为：化工制造业。

经营范围：甲基膦酸二甲酯、乙基膦酸二乙酯、三（β-氯乙基）磷酸酯、三（β-氯丙基）磷酸酯、聚氨酯粘合剂、汽车门窗胶、多用粘结胶研制、生产、销售（限本公司自产产品）。（以下经营项目不含危险化学品等工商登记前需许可项目）有机硅、表面活性剂、精细化工产品、建筑化工产品、建筑密封胶、烷基糖苷及其制品加工、销售；自营和代理各类商品的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外。（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）

本公司实际控制人为于子洲。

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月7日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
淮安晨化新材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注三（十一）应收款项坏账准备、（十六）固定资产、（十九）无形资产、（二十四）收入。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

部分)均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、

条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符

合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：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。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品（包括产成品、库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制

合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
专用设备	年限平均法	5—10	5%	19.00—9.50%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
通用设备	年限平均法	3—5	5%	31.67—19.00%
其他	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金

资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按期初期末简单加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	土地使用权年限
非专利技术	10年	可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期内，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

23、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；

- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

销售部门根据销售合同约定开具发货通知单，审批后通知仓库办理出库手续。财务部收到客户签收回单或客户确认的收货信息，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

公司出口贸易，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移，公司于产品已报关出口，取得装箱单、报关单、提单、开具出口销售发票后确认销售收入。

公司的收入确认政策符合公司的业务特点、销售流程以及经济交易的实际情况，符合《企业会计准则》及其应用指南的有关规定。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

28、重要会计政策和会计估计变更

(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
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。	第二届董事会第五次会议	
会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。	第二届董事会第五次会议	无影响
(2) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用	第二届董事会第五次会议	无影响
(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	第二届董事会第五次会议	其他收益：5,826,599.32 元

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%、7%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
-------	-----------	---------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
扬州晨化新材料股份有限公司	15.00%
淮安晨化新材料有限公司	25.00%

2、税收优惠

1、所得税优惠

公司2014年6月30日取得编号为GF201432000025的高新技术企业证书（有效期三年）根据扬州市宝应地方税务局宝地税一(2015)208号税务事项告知书，有效期内企业所得税税率减按15%征收。

2、福利企业税收优惠

公司于2015年12月31日取得扬州市民政局核发的社会福利企业证书，证书编号为：福企证字第32001005017号，有效期为2016年1月至2018年12月。2016年1月至2016年4月，公司每年按每位残疾人员工35,000.00元的限额享受增值税即征即退的税收优惠，2016年5月起，公司每年按每位残疾人员工按照公司所在区县经省人民政府批准的最低工资标准的4倍享受增值税即征即退的税收优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	397.71	504.04
银行存款	207,044,519.20	163,018,876.47
其他货币资金	2,133,936.00	
合计	209,178,852.91	163,019,380.51

其他说明

其中使用有限制货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	2,133,936.00	
合计	2,133,936.00	

截至2017年6月30日，公司其他货币资金中人民币2,133,936.00元为公司向中国农业银行股份有限公司宝应县支行申请开具信用证所存入的保证金存款。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	78,517,729.67	57,529,375.20
商业承兑票据		123,753.41
合计	78,517,729.67	57,653,128.61

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

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	92,349,244.66	
合计	92,349,244.66	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,572,103.90	99.25%	18,269,696.39	16.98%	89,302,407.51	78,661,100.92	98.98%	15,114,572.92	19.21%	63,546,528.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	812,352.44	0.75%	812,352.44	100.00%		812,352.44	1.02%	812,352.44	100.00%	
合计	108,384,456.34		19,082,048.83		89,302,407.51	79,473,453.36		15,926,925.36		63,546,528.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	86,776,212.25	4,338,810.61	5.00%
1 至 2 年	6,417,591.09	1,283,518.22	20.00%
2 至 3 年	3,461,866.00	1,730,933.00	50.00%
3 至 4 年	3,787,267.43	3,787,267.43	100.00%
4 至 5 年	2,663,556.73	2,663,556.73	100.00%
5 年以上	4,465,610.40	4,465,610.40	100.00%
合计	107,572,103.90	18,269,696.39	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,155,123.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	3,426,000.29	3.16	171,300.01
第二名	3,044,815.05	2.81	152,240.75
第三名	1,732,927.75	1.60	221,635.55
第四名	1,692,674.47	1.56	84,633.72
第五名	1,639,183.19	1.51	81,959.16
合计	11,535,600.75	10.64	711,769.19

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,401,725.62	100.00%	3,847,591.00	100.00%
合计	2,401,725.62	--	3,847,591.00	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款期末余额合计数的比例（%）
第一名	1,132,313.30	47.15
第二名	886,491.40	36.91
第三名	339,389.00	14.13

第四名	13,784.00	0.57
第五名	10,020.00	0.42
合计	2,381,997.70	99.18

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,533,815.72	100.00%	2,760,508.68	32.35%	5,773,307.04	9,116,516.45	100.00%	3,247,029.84	35.62%	5,869,486.61
合计	8,533,815.72		2,760,508.68		5,773,307.04	9,116,516.45		3,247,029.84		5,869,486.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	3,280,635.45	164,031.78	5.00%
1至2年	188,823.01	37,764.60	20.00%
2至3年	5,011,289.92	2,505,644.96	50.00%
4至5年	33,798.90	33,798.90	100.00%
5年以上	19,268.44	19,268.44	100.00%
合计	8,533,815.72	2,760,508.68	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-486,521.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,962,500.00	5,108,500.00
暂付款项	216,089.10	234,874.63
备用金	75,467.34	65,492.34
IPO 费用		3,481,546.34
其他	279,759.28	226,103.14
合计	8,533,815.72	9,116,516.45

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
淮安盐化新材料产业园区财政局	保证金	5,000,000.00	2-3 年	58.59%	2,500,000.00
淮安市国土资源局	保证金	2,760,000.00	1 年以内	32.34%	138,000.00
职工社保	暂付款项	216,356.85	1 年以内	2.54%	10,817.84

汪先进	其他	102,890.20	2 年以内	1.21%	19,468.19
郝成兵	备用金	53,067.34	4-5 年	0.62%	53,067.34
合计	--	8,132,314.39	--		2,721,353.37

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,656,727.82	1,151,486.71	28,505,241.11	33,462,289.12	1,358,328.98	32,103,960.14
库存商品	44,716,790.49	872,171.94	43,844,618.55	39,189,183.35	1,164,057.43	38,025,125.92
合计	74,373,518.31	2,023,658.65	72,349,859.66	72,651,472.47	2,522,386.41	70,129,086.06

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,358,328.98	5,892.73		212,735.00		1,151,486.71
库存商品	1,164,057.43	502,708.64		794,594.13		872,171.94
合计	2,522,386.41	508,601.37		1,007,329.13		2,023,658.65

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税额	5,141,502.41	964,558.97
银行保本理财产品	139,000,000.00	
合计	144,141,502.41	964,558.97

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
按成本计量的	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏宝应农村商业银行股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00						108,000.00
江苏宝应锦程村镇银行股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00						
合计	6,000,000.00			6,000,000.00					--	108,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	30,888,070.03	74,434,437.95	3,841,224.29	1,756,514.61	341,557.30	111,261,804.18
2.本期增加金额		4,576,215.20		176,852.14		4,753,067.34
(1) 购置		1,300,683.74		176,852.14		1,477,535.88
(2) 在建工程转入		3,275,531.46				3,275,531.46
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		167,442.15				167,442.15
(1) 处置或报废		167,442.15				167,442.15
4.期末余额	30,888,070.03	78,843,211.00	3,841,224.29	1,933,366.75	341,557.30	115,847,429.37
二、累计折旧						
1.期初余额	10,938,064.71	42,570,715.37	3,678,447.34	1,205,220.60	295,315.38	58,687,763.40
2.本期增加金额	706,638.90	2,700,155.28	3,326.95	139,717.99	9,090.17	3,558,929.29
(1) 计提	706,638.90	2,700,155.28	3,326.95	139,717.99	9,090.17	3,558,929.29
3.本期减少金额		105,019.36				105,019.36
(1) 处置或报废		105,019.36				105,019.36
4.期末余额	11,644,703.61	45,165,851.29	3,681,774.29	1,344,938.59	304,405.55	62,141,673.33
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	19,243,366.42	33,677,359.71	159,450.00	588,428.16	37,151.75	53,705,756.04
2.期初账面价值	19,950,005.32	31,863,722.58	162,776.95	551,294.01	46,241.92	52,574,040.78

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
绿色聚醚胺固化剂设备				138,478.34		138,478.34
淮安晨化生产基地工程	41,418,633.47		41,418,633.47	13,538,290.48		13,538,290.48
合计	41,418,633.47		41,418,633.47	13,676,768.82		13,676,768.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
绿色聚醚胺固化剂设备	6,730,000.00	138,478.34	3,137,053.12	3,275,531.46				100%				其他
淮安晨化生产基地工程	83,133,800.00	13,538,290.48	27,880,342.99			41,418,633.47	49.82%	73.88%				其他
合计	89,863,800.00	13,676,768.82	31,017,396.11	3,275,531.46		41,418,633.47	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

工程材料	7,090,791.44	
合计	7,090,791.44	

其他说明：

14、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

15、油气资产

适用 不适用

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	10,327,190.00				10,327,190.00
2.本期增加金额	2,037,689.00				2,037,689.00
(1) 购置	2,037,689.00				2,037,689.00
(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	12,364,879.00				12,364,879.00
二、累计摊销					
1.期初余额	2,213,261.29				2,213,261.29

2.本期增加金额	116,856.48				116,856.48
(1) 计提	116,856.48				116,856.48
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,330,117.77				2,330,117.77
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	10,034,761.23				10,034,761.23
2.期初账面价值	8,113,928.71				8,113,928.71

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

17、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

单位：元

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	23,866,216.16	3,843,984.67	21,696,341.61	3,504,751.24
合计	23,866,216.16	3,843,984.67	21,696,341.61	3,504,751.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,843,984.67		3,504,751.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,479,465.95	1,722,368.54
合计	2,479,465.95	1,722,368.54

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度			
2018 年度			
2019 年度	2,029.08	2,029.08	
2020 年度	593,392.91	593,392.91	
2021 年度	1,126,324.05	1,126,946.55	

2022 年度	757,719.91		
合计	2,479,465.95	1,722,368.54	--

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	20,699,478.35	22,670,982.35
预付工程款	2,526,848.94	104,700.00
预付设备款	4,456,370.75	10,641,091.04
合计	27,682,698.04	33,416,773.39

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		100,000.00
信用借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	100,000.00

短期借款分类的说明：

成果转化项目专项借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

20、衍生金融负债

适用 不适用

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	33,599,716.21	31,870,014.47
一年至二年	455,853.31	476,105.83
二年至三年	130,552.96	45,678.76
三年以上	193,913.49	234,400.15
合计	34,380,035.97	32,626,199.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合肥萌源自动化有限责任公司	126,300.00	尚未支付
河北健民淀粉糖业有限公司	48,305.00	尚未支付
南通市威士真空设备有限公司	46,560.00	尚未支付
昆山市锦宏压力容器制造有限公司	28,708.14	尚未支付
江苏红光仪表厂有限公司	22,925.00	尚未支付
扬州鑫科环保成套设备有限公司	22,000.00	尚未支付
浙江天一新材料有限公司	20,700.00	尚未支付
灵寿县华晶云母有限公司	20,500.00	尚未支付
山东金涛轻工科技有限公司	20,200.00	尚未支付
扬州环金环保设备科技有限公司	20,000.00	尚未支付
合计	376,198.14	--

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	6,871,564.04	3,023,810.83
合计	6,871,564.04	3,023,810.83

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,930,374.88	26,452,997.68	34,063,603.31	15,319,769.25
二、离职后福利-设定提存计划		1,657,776.14	1,657,266.14	510.00
三、辞退福利		10,000.00	10,000.00	
合计	22,930,374.88	28,120,773.82	35,730,869.45	15,320,279.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,916,005.88	24,395,543.86	32,008,133.93	15,303,415.81
2、职工福利费		542,865.61	542,865.61	
3、社会保险费		972,599.64	972,341.74	257.90
其中：医疗保险费		797,261.06	797,049.06	212.00
工伤保险费		133,555.35	133,522.20	33.15
生育保险费		41,783.23	41,770.48	12.75
4、住房公积金		405,444.00	405,444.00	
5、工会经费和职工教育经费	14,369.00	136,544.57	134,818.03	16,095.54
合计	22,930,374.88	26,452,997.68	34,063,603.31	15,319,769.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		1,581,895.44	1,581,410.94	484.50
2、失业保险费		75,880.70	75,855.20	25.50
合计		1,657,776.14	1,657,266.14	510.00

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,230,706.63	1,218,273.55
企业所得税	2,553,213.84	2,341,018.21
个人所得税	703,819.48	27,519.10
城市维护建设税	132,245.27	97,189.48
房产税	72,649.32	72,649.32
印花税	72,981.52	15,383.37
教育费附加	132,245.27	97,189.48
合计	5,897,861.33	3,869,222.51

其他说明：

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	31,444.44	108.75
合计	31,444.44	108.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收款	3,984,971.31	4,784,753.61
客户保证金	1,060,000.00	1,334,500.00
待付款项	7,655,692.77	8,335,813.80
合计	12,700,664.08	14,455,067.41

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一年以内	7,583,742.55	
一年至二年	1,828,108.35	
二年至三年	700,160.00	
三年以上	2,588,653.18	
合计	12,700,664.08	--

其他说明

27、递延收益

单位：元

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	14,636,139.06	1,000,000.00	271,399.32	15,364,739.74	
合计	14,636,139.06	1,000,000.00	271,399.32	15,364,739.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏省省级科研成果转化引导资金（注 1）	1,837,500.00		183,750.00		1,653,750.00	
土地使用权政府优惠（注 2）	4,398,639.22		62,649.24		4,335,989.98	
2014 年度省工业	399,999.84		25,000.08		374,999.76	

和信息产业转型升级资金（注3）						
省级企业成果转化专项资金（注4）	8,000,000.00	1,000,000.00			9,000,000.00	
合计	14,636,139.06	1,000,000.00	271,399.32		15,364,739.74	--

其他说明：

注1：江苏省财政厅、江苏省科学技术厅根据苏财教[2010]218号关于下达2010年第十五批省级科技创新与成果（重大科技成果转化）专项引导资金的通知公司获得玉米淀粉一步法合成糖苷系列生物表面活性剂关键技术研发及产业化项目资金400万元。2013年根据江苏省科学技术厅江苏省科技成果转化专项资金项目科验字[2013]第8074号验收证书，结转江苏省省级科研成果转化引导资金收益106万元，剩余属于形成资产的部分，按相应资产折旧年限分摊，本期分摊183,750.00元。

注2：让权还债 2,753,415.50元 还 378,500.00元 减 费 2,650,040.00元 计 5,781,955.50元 权 摊 62,649.24元

注3：2014年度根据苏财工贸（2014）106号，苏经信综合（2014）514号文件，《关于下达2014年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金招标（第一批）的通知》收到“烷基糖苷生产系统节能改造”项目政府补助资金500,000.00元，按相应资产折旧年限分摊，本期分摊25,000.08元。

注4：公司2016年收到江苏省财政厅、江苏省科学技术厅根据苏财教[2015]178号关于下达2015年省级企业创新与成果专项资金（第一批）的通知公司获得绿色功能材料聚醚胺固化剂连续制备技术的研发与产业化项目资金800万元，本期收到100万元。该项目尚未完成，本期不摊销。

28、股本

单位：元

	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	75,000,000.00	25,000,000.00		50,000,000.00		75,000,000.00	150,000,000.00

其他说明：

1：2017年1月6日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]40号文《关于核准扬州晨化新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，每股面值1.00元，合计增加注册资本人民币2,500万元。发行价格为人民币10.57元/股。公司取得发行总额为264,250,000.00元，扣除发行费用（不含税）43,608,866.64元后，25,000,000.00元计入股本，195,641,133.36计入资本公积。经本次发行后，公司变更后的注册资本为人民币100,000,000.00元。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2017年2月7日出具信会师报字[2017]第ZA10091号验资报告。

2：根据公司2016年度股东大会会议决议，公司以资本公积转增股本50,000,000.00元，股权登记日为：2017年6月28日，除权除息日为：2017年6月29日。

3：截至资产负债表日，公司限售流通股为112,500,000股，无限售流通股为37,500,000股。

29、资本公积

单位：元

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）	126,993,058.48	195,641,133.36	50,000,000.00	272,634,191.84
合计	126,993,058.48	195,641,133.36	50,000,000.00	272,634,191.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1：2017年1月6日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]40号文《关于核准扬州晨化新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，每股面值1.00元，合计增加注册资本人民币2,500万元。发行价格为人民币10.57元/股，公司取得发行总额为264,250,000.00元，扣除发行费用（不含税）43,608,866.64元后，25,000,000.00元计入股本，195,641,133.36计入资本公积。

2：根据公司2016年度股东大会会议决议，公司以资本公积转增股本50,000,000.00元，股权登记日为：2017年6月28日，除权除息日为：2017年6月29日。经本次转增后，公司减少资本公积50,000,000.00元。

30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	34,287,845.04	2,314,540.67	253,043.06	36,349,342.65
合计	34,287,845.04	2,314,540.67	253,043.06	36,349,342.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据财政部颁布的财企[2012]16号《关于企业安全生产费用提取和使用管理办法的通知》计提安全生产费。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,182,990.18			18,182,990.18
合计	18,182,990.18			18,182,990.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	136,211,206.35	94,615,796.91
调整后期初未分配利润	136,211,206.35	94,615,796.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,497,689.84	28,291,035.69
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	10,000,000.00	8,325,000.00
期末未分配利润	163,708,896.19	114,581,832.60

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	332,658,832.20	257,029,072.15	273,647,946.85	203,031,969.02
其他业务	2,227,343.79	166,343.36	250,970.74	106,849.81
合计	334,886,175.99	257,195,415.51	273,898,917.59	203,138,818.83

34、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	545,916.99	755,537.13
教育费附加	545,917.03	755,537.11
房产税	114,957.36	
印花税	166,853.35	
合计	1,373,644.73	1,511,074.24

其他说明:

35、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,808,497.81	11,258,795.39
运杂费	7,775,668.32	7,156,632.46
差旅费	698,617.08	609,047.82
广告费	117,494.43	174,366.85
办公通讯费	98,214.86	114,093.72
其他	69,466.32	40,778.00
合计	20,567,958.82	19,353,714.24

其他说明:

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,463,643.76	6,760,977.97
研发费用	4,469,702.61	3,576,342.49
业务招待费	1,258,962.20	1,418,864.00
办公费	1,026,544.11	626,171.21
差旅费	1,249,664.93	566,371.70
折旧	404,058.83	779,435.35
税费		617,667.54
咨询服务费	1,134,513.33	659,183.53
无形资产摊销	116,856.48	143,271.88
维修费	1,715,288.40	974,711.28
其他	566,758.98	670,932.89
合计	18,405,993.63	16,793,929.84

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	124,179.99	3,311.44
减：利息收入	937,943.57	152,029.20
汇兑损益	577,400.52	-739,540.49
其他	46,998.23	38,731.91
合计	-189,364.83	-849,526.34

其他说明：

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,668,602.31	1,484,069.65
二、存货跌价损失	508,601.37	618,505.04
合计	3,177,203.68	2,102,574.69

其他说明：

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	108,000.00	108,000.00
合计	108,000.00	108,000.00

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	5,555,200.00	
江苏省省级科研成果转化引导资金	183,750.00	
土地使用权政府优惠	62,649.24	
2014 年度省工业和信息产业转型升级资金	25,000.08	
合计	5,826,599.32	

41、营业外收入

单位：元

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		69,784.65	
其中：固定资产处置利得		69,784.65	
政府补助	3,093,800.00	4,984,349.32	3,093,800.00
违约金赔偿收入	1,038,858.51		1,038,858.51
其他	36,161.79		36,161.79
合计	4,168,820.30	5,054,133.97	4,168,820.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
增值税返回			因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	否	否		4,280,450.00	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
2016 年第一批省级环保补助资金						276,000.00		与资产相关
工业转型升级创新发展补助						282,000.00		与收益相关
2017 年知识产权创造与运用专利资助						6,000.00		与收益相关
宝应县科技起步奖						10,000.00		与收益相关
绿扬金凤计划"优秀"博士人才资金							80,000.00	与收益相关
县级上市奖励资金						2,500,000.00		与收益相关
百博进百企交通补贴							6,000.00	与收益相关
省企业知识产权战略推进计划专项资金							180,000.00	与收益相关
省"博士集聚计划"引进人才资助							150,000.00	与收益相关
宝应县人才开发基金						19,800.00	16,500.00	与收益相关
科技创新与成果专项引导资金							183,750.00	与资产相关
土地使用权政府优惠补助							62,649.24	与资产相关
江苏省工业和信息产业转型升级奖							25,000.08	与资产相关

励								
合计	--	--	--	--	--	3,093,800.00	4,984,349.32	--

其他说明：

42、营业外支出

单位：元

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	62,422.79	313,857.15	62,422.79
其中：固定资产处置损失	62,422.79	313,857.15	62,422.79
对外捐赠	581,000.00	1,166,300.00	581,000.00
滞纳金、罚款及赔款支出	67,467.28	518,717.53	67,467.28
其他		14,866.07	
合计	710,890.07	2,013,740.75	710,890.07

其他说明：

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,589,397.59	7,183,267.37
递延所得税费用	-339,233.43	-315,368.57
合计	6,250,164.16	6,867,898.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	43,747,854.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,562,178.10
子公司适用不同税率的影响	-91,270.23
非应税收入的影响	-849,480.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	439,306.31
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	189,429.98

所得税费用	6,250,164.16
-------	--------------

其他说明

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来及代收代付款	2,543,974.13	553,867.64
专项补贴、补助款	4,093,800.00	8,432,500.00
利息收入	937,943.57	152,029.20
营业外收入	1,038,858.51	
信用证开证保证金	7,001,406.51	
合计	15,615,982.72	9,138,396.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来及代收代付款	3,522,314.96	1,764,545.63
费用支出	18,356,343.73	13,794,937.72
营业外支出	648,467.28	1,685,017.53
财务费用	46,998.23	38,731.91
信用证开证保证金	9,135,342.51	9,105,090.84
合计	31,709,466.71	26,388,323.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	139,000,000.00	
合计	139,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票上市发行费用	40,127,320.30	
合计	40,127,320.30	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	37,497,689.84	28,128,826.51
加：资产减值准备	3,177,203.68	2,102,574.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,558,929.29	3,920,044.15
无形资产摊销	116,856.48	143,271.88
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）	62,422.79	244,072.50
财务费用（收益以“-”号填列）	701,580.51	-736,229.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-108,000.00	-108,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-339,233.43	-315,368.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,729,374.97	12,175,113.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,661,459.43	-30,147,585.11

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-2,551,369.08	-720,654.00
其他	656,162.29	656,510.53
经营活动产生的现金流量净额	-20,618,592.03	15,342,577.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	207,044,916.91	124,925,578.43
减: 现金的期初余额	163,019,380.51	119,625,294.05
现金及现金等价物净增加额	44,025,536.40	5,300,284.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	207,044,916.91	163,019,380.51
其中: 库存现金	397.71	504.04
可随时用于支付的银行存款	207,044,519.20	163,018,876.47

三、期末现金及现金等价物余额	207,044,916.91	163,019,380.51
----------------	----------------	----------------

其他说明：

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,133,936.00	信用证开证保证金
合计	2,133,936.00	--

其他说明：

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,565,297.57	6.7744	17,378,351.86
欧元	175,342.93	7.7496	1,358,837.57
其中：美元	1,152,802.31	6.7744	7,809,543.97
欧元	103,992.03	7.7496	805,896.64

其他说明：

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、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

是 否

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

是 否

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

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	
淮安晨化新材料有限公司	江苏	淮安市实联大道1号118室	化工品研发、销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理，并对风险管理目标和政策承担最终责任。监事会对董事会风险管理工作进行监督。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收账款和其他应收款等。

公司通过对已有客户信用等级的监控以及应收账款账龄的分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于2017年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加170,000.00元（2016年12月31日：850.00元），管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，报告期内每一资产负债表日，除下表所述资产及负债的美元、欧元余额外，本公司的其他资产及负债均为人民币余额。上述表内已确认的外币金融资产和金融负债以及表内尚未确认的未来外汇收入结算款产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	17,378,35 1.86	1,358,837. 57	18,737,18 9.43	19,302,12 9.45	4,849,023. 44	24,151,15 2.89
应收账款	7,809,543. 97	805,896.6 4	8,615,440. 61	5,479,516. 68		5,479,516. 68

于2017年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元/欧元升值或贬值3%，则公司将减少或增加净利润69.75万元（2016年12月31日：75.56万元）。管理层认为3%合理反映了下一年度人民币对美元/欧元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1年-3年	3年以上	合计

短期借款	20,000,000.00			20,000,000.00
应付账款	34,380,035.97			34,380,035.97
应付职工薪酬	15,320,279.25			15,320,279.25
应交税费	5,897,861.33			5,897,861.33
应付利息	31,444.44			31,444.44
其他应付款	12,700,664.08			12,700,664.08
合计	88,330,285.07			88,330,285.07

项目	年初余额			
	1年以内	1年-3年	3年以上	合计
短期借款	100,000.00			100,000.00
应付账款	32,626,199.21			32,626,199.21
应付职工薪酬	22,930,374.88			22,930,374.88
应交税费	3,869,222.51			3,869,222.51
应付利息	108.75			108.75
其他应付款	14,455,067.41			14,455,067.41
合计	73,980,972.76			73,980,972.76

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

实际控制人	关联关系	国籍	持股数额	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
于子洲	控股股东	中国	38335317股	25.56%	25.56%

本企业最终控制方是于子洲。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董晓红	公司关键管理人员
史承华	公司关键管理人员
陈佩生	公司监事
徐长胜	公司关键管理人员
史永兵	公司关键管理人员
郝巧灵	公司关键管理人员
吴达明	公司关键管理人员

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,083,800.00	1,078,400.00

(8) 其他关联交易

关联方备用金借支情况

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
董晓红	-	10,000.00	10,000.00	-
史承华	-	10,000.00	10,000.00	-
陈佩生	-	43,826.00	43,826.00	-
徐长胜	-	11,350.00	11,350.00	-
史永兵	-	10,000.00	10,000.00	-
郝巧灵	-	10,000.00	10,000.00	-
吴达明	-	301,797.50	301,797.50	-

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

十二、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

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年6月30日，公司其他货币资金中人民币2,133,936.00元为公司向中国农业银行股份有限公司宝应县支行申请开具信用证所存入的保证金存款。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年6月30日，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余额为92,349,244.66元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,572,103.90	99.25%	18,269,696.39	16.98%	89,302,407.51	78,661,100.92	98.98%	15,114,572.92	19.21%	63,546,528.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	812,352.44	0.75%	812,352.44	100.00%		812,352.44	1.02%	812,352.44	100.00%	
合计	108,384,456.34		19,082,048.83		89,302,407.51	79,473,453.36		15,926,925.36		63,546,528.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	86,776,212.25	4,338,810.61	5.00%
1 至 2 年	6,417,591.09	1,283,518.22	20.00%
2 至 3 年	3,461,866.00	1,730,933.00	50.00%
3 至 4 年	3,787,267.43	3,787,267.43	100.00%
4 至 5 年	2,663,556.73	2,663,556.73	100.00%
5 年以上	4,465,610.40	4,465,610.40	100.00%
合计	107,572,103.90	18,269,696.39	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额非重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	应收账款	坏账准备	计提比例	计提原因
江阴市升德美橡胶有限公司	812,352.44	812,352.44	100.00%	应收票据被拒绝承兑，回款存在风险
合计	812,352.44	812,352.44		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,155,123.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	3,426,000.29	3.16	171,300.01
第二名	3,044,815.05	2.81	152,240.75
第三名	1,732,927.75	1.60	221,635.55
第四名	1,692,674.47	1.56	84,633.72
第五名	1,639,183.19	1.51	81,959.16
合计	11,535,600.75	10.64	711,769.19

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,558,750.98	100.00%	119,986.29	0.82%	14,438,764.69	4,056,516.45	100.00%	744,029.84	18.34%	3,312,486.61
合计	14,558,750.98		119,986.29		14,438,764.69	4,056,516.45		744,029.84		3,312,486.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	470,187.70	23,509.39	5.00%
1 至 2 年	188,823.01	37,764.60	20.00%
2 至 3 年	11,289.92	5,644.96	50.00%
4 至 5 年	33,798.90	33,798.90	100.00%
5 年以上	19,268.44	19,268.44	100.00%
合计	723,367.97	119,986.29	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-486,521.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	13,835,383.01	
保证金	152,500.00	48,500.00

暂付款项	216,089.10	234,874.63
备用金	75,467.34	65,492.34
IPO 费用		3,481,546.34
其他	279,311.53	226,103.14
合计	14,558,750.98	4,056,516.45

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
淮安晨化新材料有限公司	关联方往来	13,835,383.01	1 年以内	95.03%	
职工社保	暂付款项	216,089.10	1 年以内	1.48%	10,804.46
汪先进	其他	102,890.20	2 年以内	0.71%	19,468.19
郝成兵	备用金	53,067.34	4-5 年	0.36%	53,067.34
纳爱斯集团有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	0.34%	2,500.00
合计	--	14,257,429.65	--	97.92%	85,839.99

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	119,004,500.00		119,004,500.00	60,000,000.00		60,000,000.00
合计	119,004,500.00		119,004,500.00	60,000,000.00		60,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
淮安晨化新材料有限公司	60,000,000.00	59,004,500.00		119,004,500.00		
合计	60,000,000.00	59,004,500.00		119,004,500.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	332,658,832.20	257,029,072.15	273,647,946.85	203,031,969.02
其他业务	2,227,343.79	166,343.36	250,970.74	106,849.81
合计	334,886,175.99	257,195,415.51	273,898,917.59	203,138,818.83

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	108,000.00	108,000.00
合计	108,000.00	108,000.00

6、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-62,422.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,093,800.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	108,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	426,553.02	
减：所得税影响额	534,814.53	
合计	3,031,115.70	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.76%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.21%	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网址上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部