



江苏高科石化股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-039

2019 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人许汉祥、主管会计工作负责人钱旭锋及会计机构负责人(会计主管人员)钱旭锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

一、主要原材料价格波动对公司经营业绩的影响及风险

2019 年上半年，公司主要原材料基础油在公司生产成本中的占比达 90%以上，市场价格依据国际原油价格也进行波动，今年以来，由于公司不断开发高品质润滑油产品的市场，同时，也开发了适合市场需求的新产品，但开发的新产品推向市场需要一个试用过程，导致了库存润滑油产品增加和库存基础油的增加，由于原材料价格下跌导致的产品销售价格下调较为敏感迅速，使得原材料价格下跌时，公司产品销售的单位毛利下降，对经营业绩产生不利影响。

2019 年上半年，公司为了尽量规避原材料价格大幅度波动带来的对经营业绩的大幅度影响，继续提升高品质润滑油的销售力度，不断开发新产品，减少风险销售，稳定销售价格、加强采购规划与库存管理能力等措施，但是在原油价格大幅度下跌时，公司仍然面临存货减值、经营业绩下滑的风险。

二、市场风险

本公司所处润滑油行业企业众多。随着我国国民经济持续增长，世界各大

润滑油企业都将我国润滑油市场作为其重点发展的区域，目前国内已形成跨国润滑油公司、中国石化、中国石油两大国有公司和地方民营润滑油企业相互竞争的格局，行业竞争日益激烈。

随着全球范围内润滑油产业结构升级以及对高品质润滑油的需求持续提高，行业内领先企业将通过资源整合进一步提高行业集中度。若公司不能抓住机遇及时提升竞争力，应对更为激烈和复杂的市场竞争，则公司产品市场占有率和盈利水平将面临下降的风险。

三、管理风险

公司目前已建立了一套较为完整、合理和有效的内部控制制度，随着经营规模的扩大，如果内控体系不能随着公司的发展而不断完善，可能导致公司内部控制有效性不足的风险。

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

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、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.....	15
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41
第十一节 备查文件目录.....	167

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、高科石化	指	江苏高科石化股份有限公司
子公司	指	无锡市天硕石化有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程或章程	指	《江苏高科石化股份有限公司章程》
股东大会	指	江苏高科石化股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏高科石化股份有限公司董事会
监事会	指	江苏高科石化股份有限公司监事会
基础油	指	组成润滑油、润滑脂成品的液态成份
徐工集团	指	徐州工程机械集团有限公司
山河智能	指	山河智能装备股份有限公司
正大富通	指	江苏正大富通股份有限公司
瓦克化学	指	德国瓦克集团（Wacker Chemie AG）的子公司瓦克化学（张家港）有限公司
道康宁	指	美国道康宁公司（Dow Corning）的子公司道康宁（张家港）有机硅有限公司
钱江电气	指	杭州钱江电气集团股份有限公司
徐工物资	指	徐工机械全资子公司徐州徐工物资供应有限公司
攀钢集团	指	攀钢集团攀枝花钢铁有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	高科石化	股票代码	002778
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏高科石化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	高科石化		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Gaoke Petrochemical Co., Ltd		
公司的法定代表人	许汉祥		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘君南	马文蕾
联系地址	江苏省宜兴市徐舍镇鲸塘工业集中区	江苏省宜兴市徐舍镇鲸塘工业集中区
电话	0510-87688832	0510-87688832
传真	0510-87681155	0510-87681155
电子信箱	liujn@gaokesh.com	mawl@gaokesh.com

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 2018 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 2018 年年报。

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
营业收入（元）	301,750,841.29	310,852,166.67	-2.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,693,814.20	14,427,487.95	-39.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	8,476,639.20	14,082,556.50	-39.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,419,801.02	-29,798,301.36	134.97%
基本每股收益（元/股）	0.0976	0.162	-39.75%
稀释每股收益（元/股）	0.0976	0.162	-39.75%
加权平均净资产收益率	1.37%	2.30%	-0.93%
	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）	820,374,402.53	773,921,553.85	6.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	635,299,515.03	630,615,628.33	0.74%

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：人民币元

项目	金额	说明
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）	305,500.00	政府补助及奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,000.00	对外捐赠
减：所得税影响额	38,325.00	按 15% 税率计提
合计	217,175.00	--

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

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）主要业务情况

公司主要从事各类润滑油产品的研发、生产和销售，是国内领先的工业润滑油产品生产商之一，产品包括变压器油、液压油、内燃机油、齿轮油、金属加工油、特种溶剂等13个类别、200余种规格型号，广泛应用于电力电器设备、工程机械、工业机械设备、冶金和交通运输等领域。公司通过向石油炼化企业或其他经销商采购基础油，并通过精馏切割、补充精制、调合等工序对基础油进行加工，生产符合客户要求的润滑油产品并向终端用户销售，部分产品亦通过经销商实现销售。

无锡市天硕石化有限公司为公司的全资子公司，于2018年1月15日成立，注册资本500万元，主要从事润滑油、柴油（除危险化学品）的批发、零售，不涉及生产。

（二）主要产品及其用途

公司主要产品包括变压器油、液压油、内燃机油、齿轮油、金属加工油、特种溶剂等13个类别、200余种规格型号，变压器油、液压油、内燃机油是公司的主要产品，同时，公司针对特定用户的需求开发并生产齿轮油、金属加工油、轴承油、汽轮机油、导轨油、真空泵油、冷冻机油等高品质润滑油等产品，广泛应用于电力电器设备、工程机械、工业机械设备、冶金和交通运输等领域。

（三）经营模式

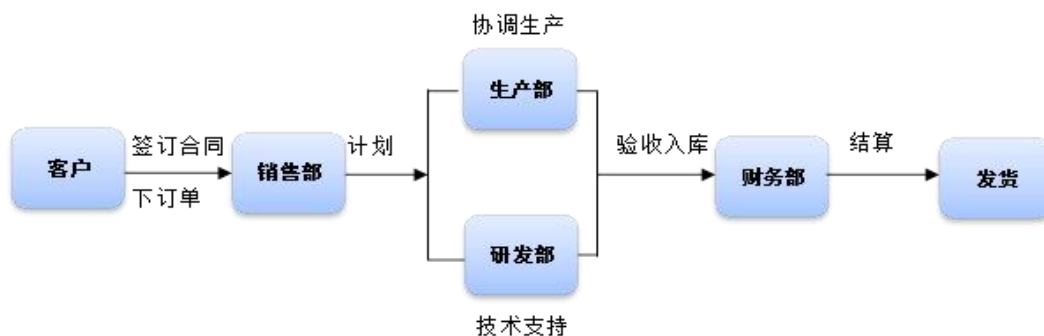
公司采用“以销定产”的生产方式和“以产定购”的经营模式，对于常规品种润滑油根据市场销售经验，保持适量备货。销售是公司生产经营的中心环节，采购和生产都围绕销售展开。

1、采购模式

公司主要采取“以产定购”的采购模式，参考历史数据设定各类基础油和添加剂的最低库存量，以保证及时完成订单需求；在日常生产中根据生产计划拟定采购计划，同时参考市场的供需情况、价格趋势、运输周期等因素决定最终采购量。

2、生产模式

公司采用以销定产的生产模式，公司的销售部接收经客户确认的订单或与客户签订供货协议后，将订单送达生产部；生产部将销售订单汇总后分类编制各个品种生产计划下达单，组织实施生产。公司同时对常规品种润滑油保持适量备货以保证及时供货。该种生产模式可根据市场需求及时调整各产品生产计划，有效利用产能，并对客户需求做出快速反应，具体流程如下所示：



3、销售模式

公司采取向终端客户进行直销和通过经销商销售相结合的销售模式。公司的直销客户指从公司采购产品直接使用的终端用户；经销商客户主要指中国石化、中国石油旗下销售分公司以及其他经营润滑油产品的商贸公司，该等经销商通过向公司采购产品后自主定价并对外销售。

（四）主要的业绩驱动因素

公司的主要业绩驱动因素主要受宏观因素及原材料价格波动因素的制约。

1、宏观因素

公司的主要产品是润滑油，与制造业的发展呈正相关关系。虽然，由于目前制造业仍趋于结构调整、转型升级和去剩余产能阶段，整体制造业仍趋于低迷阶段，但公司将继续采取优化产品结构，努力提高产品质量和提升服务质量，充分利用公司的技术优势，同时完善销售体系，加大大终端用户的开发力度及经销商开发的进度，确保公司产品的产、供、销平衡，最大限度获得经营效益。

2、主要原材料价格波动因素

公司产品润滑油的主要原材料为基础油，由于基础油在公司生产成本中的占比达90%以上。基础油主要由原油提炼而成，其价格由各石油炼化企业根据原油价格波动及市场供求情况自主定价，其价格走势与原油的价格走势呈正相关关系。如果公司原材料价格快速下跌将存在计提存货跌价准备的可能性，如果原材料价格快速上涨将存在不能及时向下游客户转嫁价格的风险。

虽然公司根据风险应对措施和内部控制制度将基础油的价格波动在一定程度上转嫁给了下游客户，但依然存在其价格波动给公司业绩造成的不确定影响。如果出现基础油市场价格大幅度变动或者润滑油产品市场需求持续萎缩的情况，公司可能面临无法有效转嫁原材料价格波动的风险。

报告期内企业的主要业务情况与所属行业公司所处的行业地位无发生重大变化。

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
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化

在建工程	无重大变化
------	-------

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

经过在润滑油行业内的多年积累，公司在生产模式、基础油深加工、技术研发、生产自动化、产品结构等方面形成了自身的竞争优势，具体如下：

1、生产模式及工艺优势

(1) 柔性生产

所谓“柔性生产”即通过生产自动化和管理信息化相融合的生产方式，把市场需求的信息流和生产过程中的各种信息流相融合，实现产品结构的快速切换，及时满足用户品种、质量、数量的要求，最终实现产能和生产效益的最大化。公司通过员工培训、设备购置及科研投入等措施，建立柔性生产的硬件和软件基础，以适应电力电器设备、工程机械、工业机械设备、冶金加工等领域对润滑油产品的多样化需求。

计算机信息系统及自动化技术是柔性生产的技术基础。公司先后投资购买了DCS（Distributed Control System）分散控制系统、气动脉冲调合系统等自动化控制系统，利用润滑油产品生产设备及生产工艺工序的通用性，实现在不停机的情况下多品种、多型号润滑油产品加工调合，不同产品的产能可根据市场需求灵活调整，极大的加强了公司市场适应能力。通过DCS系统，以事先设定的工艺配程序，按配方比例精确地自动进料及自动控制生产过程，并通过精确的温度控制、投料控制、阀门开启关闭控制，将人为因素对产品质量的影响降到最低，确保了产品加工、调合精度。此外，DCS系统可按照公司生产计划，自动计量和领取所需的各种原料并自动投料，产成后自动进入对应的成品库，实现了公司生产的自动化管理。

公司是民营润滑油行业内为数不多的通过生产自动化和管理信息化实现柔性生产的企业。公司采用该种生产模式保证了公司产品的多样性，不同产品品种产能配比的灵活性和对客户需求反应的及时性，同时有效降低了生产成本并提高了生产效率；该模式的优势亦将在公司未来生产规模进一步扩大的基础上得到更加充分的体现。

(2) 智能化生产及其工艺优势

公司是民营润滑油企业中为数不多的能够实现生产过程全自动化的企业之一。公司经过多年发展，结合公司的生产实际情况，建设一套具有国际水准，能适应企业特点的MES（生产执行系统）系统，向ERP系统上传有关生产方面的信息，满足生产经营管理的要求。建立以生产物流管理为核心，以信息集成平台和工厂模型数据库为支撑，集生产计划、生产调度、物料移动、物料平衡、生产操作和质量管理为一体的企业MES（生产执行系统）系统，以满足个性需求的制造模式创新。



生产过程采用SMB、ABB、DDU、球扫系统，实现油品的自动输送、泵自动测控和油品的自动调和，同时还采用国内较先进的脉冲搅拌技术，实现基础油的边输送边混合，大大提高基础油在生产过程中的稳定性和能耗；先进的二维码技术、在线检重、在线检漏技术在灌装技术中得到了充分的利用，在灌装生产线中，采用二维码分拣技术，分拣正确率达到了100%。在包装灌装上，采用ABB机器人进行码垛，保证中小包装生产线的高效节能运行。从而在整个生产过程中构建全过程自动批量生产集成控制。有效满足了市场对个性化润滑油产品的需求，提升了公司产品的竞争实力。

2、客户优势

大型终端客户选择润滑油供应商需经过一个长期严格的评审过程，以保证供应持续性和品质稳定性，一旦认证则不会随意更换供应商。随着公司生产规模不断扩大，产品品种不断增加，公司客户已涵盖电力电器设备、工程机械、工业机械设备、化工等众多行业，同时服务的客户层次也在不断提升，目前已成为国内外许多行业领先企业的润滑油产品供应商。

公司变压器油的主要客户有钱江电气、河南天力、奥克斯等国内著名变压器生产企业；内燃机油、液压油、齿轮油等产品的客户有徐工集团、萍钢、江苏舜天、宝钢集团、沙钢集团、攀钢集团、山河智能、正大富通等国内著名的工业制造企业；特种溶剂的客户有瓦克化学、道康宁、南通迪爱生色料有限公司、上海DIC油墨有限公司等著名跨国企业。

3、技术研发优势

公司设有宜兴市特种油剂工程技术研发中心、无锡市生物质材料工程技术研究中心、江苏省废弃油脂快速酯化与综合利用工程技术研究中心、千人计划工作站及江苏省级博士后创新实验基地等研发机构，并拥有国内较为先进齐全的研发设备和检验检测设备。公司先后与中国科学院成都有机化学有限公司、华中科技大学、天津大学北方化工新技术开发公司、常州大学、南京工业大学、江南大学等科研机构、院所建立了合作关系，为公司的产品开发提供了强有力的支撑，同时公司引进中组部国家青年千人计划专家一名，且聘请了行业内的多位专家作为技术顾问为公司指导产品开发和技术服务。几年来，公司管理团队稳定。至目前，公司有授权专利12项（其中授权发明专利11项，授权外观设计专利1项），获得计算机软件著作权一项，申请发明专利8项，为企业的技术支持提供了有效的保障。



公司新产品开发能力突出，每年可推出多项新规格产品，满足客户个性化需求。终端客户因设备的专用性，对细分品种润滑油具有较强需求，而跨国企业、国有润滑油生产企业基于投入成本、目标市场规模效益等因素，较少关注此类研发及产品推广。公司利用自身灵活的研发机制，根据客户需求进行定制研发或合作研发，迅速切入细分市场，取得了良好的效果，如H150有机硅溶剂是公司为瓦克化学等国际知名化工企业研发的产品，目前已成为其在国内最重要的有机硅溶剂供应商之一；公司为徐工集团研发生产的LNG/CNG液压缩天然气发动机油等内燃机油等产品，更加有效地满足了其装车用油和服务用油的需求，公司已经成为徐工集团主要的润滑油产品供应商；为骆驼汽车配件研发的发动机油、高级齿轮油等产品，满足了骆驼公司的用油需求；为美的股份研发的加工空调专用油，有效地降低运行成本，且提高了产品质量；公司和上海宝钢工业技术服务有限公司就“推进润滑油脂国产化替代及品种优化整合，拓展工业润滑油脂高端市场份额，为用户优化运营成本”进行技术等合作；最近，公司开发的液压油系列产品，成功进入了中石油武汉润滑油销售公司的销售系统。

4、产品系列化优势

公司产品涵盖了工业润滑油大部分品种及车用润滑油部分品种，丰富的产品线为公司业绩持续增长奠定了基础。终端用户机械设备种类繁多，需要润滑油企业提供完善的产品体系和全方位的润滑技术支持。我国大多数民营润滑油企业生产能力小，品种单一，难以满足大型终端客户的润滑需求，而公司目前拥有13个类别、200余种规格型号的润滑油生产能力，具备持续研发新产品以满足客户的差异化、个性化要求的能力。



5、售后服务优势

润滑油广泛应用于国民经济各领域，下游客户个性化需求差异明显，需要润滑油供应商针对其机械设备提供配套规格品种，对润滑油提供商的新产品快速开发能力、产能快速调配能力、品种快速转换能力、物流快速配送能力、售后快速响应能力提出了更高的要求。

公司具有精简的组织机构，客户的需求信息能及时传递给决策层、技术层和生产层。公司销售部收到客户对产品意见反馈时，对该信息进行记录分析，然后组织研发等相关部门讨论分析问题原因、提出临时对策，并及时与客户进行沟通，以求尽快解决问题。公司各部门之间的无缝对接配合提供及时、优质的售后服务使公司赢得了更多客户认可，为公司建立起了良好的品牌和市场声誉。

公司具备灵活的产品定制能力和快速交付能力，能够在产品研发、生产、物流、售后服务等方面对客户做出快速反应，并为重要客户提供从产品开发到生产包装各环节的“量身定制服务”，公司售后服务优势提升了公司在润滑油市场的竞争力。

本报告期内企业核心竞争力无发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司继续调整战略，加快高品质润滑油剂产品的研发力度，注重盘活现有资产，保持资产的流动性和现金流量的合理性，防止在日趋激烈的市场竞争中给企业未来带来更多的风险集聚，继续采取了优化产品结构，销售体系的完善、加强采购规划与库存管理等措施，尽可能的规避原材料价格大幅度波动带来的对经营业绩的影响。一是继续强化高品质润滑油品的开发力度。公司依托省技术研究中心与宜兴市千人计划工作站这二个平台，聘请了行业内多名资深专家、教授，进行产品、技术等方面的研发。上半年，公司在近二年产品结构调整的基础上，继续加强高品质润滑油产品的市场开拓力度与研发力度，如高过载变压器油的开发、抗磨液压油产品的优化、风电设备用油脂产品的开发，部分公司老产品的质量提升等，为公司进一步拓宽市场打下良好的基础。二是进一步完善内部管理制度。报告期内，公司持续2018年度的内部管理完善工作，着重提升产品品质与客户服务，完善了大终端客户部、区域市场部、车用油市场部、售后服务部等职能部门的职责考核，通过半年来的运作，成效明显。三是顺利完成权益分配工作，公司以2018年12月31日总股本89,109,500股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.45元（含税），共计4,009,927.50元，于2019年6月26日实施完成。

总体情况如下：

项目	本期报告 (万元)	上期同期 (万元)	同比增减 (%)	变动30%以上原因说明
营业收入	30175.08	31085.22	-2.93	
营业成本	26261.11	26668.46	-1.53	
销售费用	981.20	819.23	19.77	
管理费用	831.49	660.03	25.98	
财务费用	287.83	220.73	30.40	本期贷款增加所致。
研发投入	1019.59	741.53	37.50	本期新的研发大楼投入使用，加大研发力度所致。
经营活动产生的现金流量净额	1041.98	-2978.83	134.98	本期应收账款加快回笼所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1184.92	-3103.10	-61.81	主要系上年同期募投项目投资执行中。
筹资活动产生的现金流量净额	2253.59	2142.61	5.18	

二、主营业务分析

概述

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	301,750,841.29	310,852,166.67	-2.93%	
营业成本	262,611,124.29	266,684,621.08	-1.53%	
销售费用	9,811,953.26	8,192,306.45	19.77%	
管理费用	8,314,915.60	6,600,333.15	25.98%	
财务费用	2,878,333.62	2,207,320.91	30.40%	本期贷款增加所致。
所得税费用	433,229.59	3,148,479.93	-86.24%	本期利润降低及上期按 25%预提所得税所致。
研发投入	10,195,872.18	7,415,304.89	37.50%	本期新的研发大楼投入使用，加大研发力度所致。
经营活动产生的现金流量净额	10,419,801.02	-29,798,301.36	134.98%	本期应收账款加快回笼所致。
投资活动产生的现金流量净额	-11,849,212.49	-31,031,030.71	-61.81%	主要系上年同期募投项目投资执行中。
筹资活动产生的现金流量净额	22,535,880.72	21,426,115.93	5.18%	
现金及现金等价物净增加额	21,106,469.25	-39,403,216.14	153.57%	主要系本期银行贷款增加及加快应收账款回笼所致。
货币资金	59,503,119.74	34,396,650.49	72.99%	主要系本期银行贷款增加及加快应收账款回笼所致。
应收票据	39,909,613.05	93,112,705.52	-57.14%	系在手应收票据已到期兑现或已用于支付应付账款、预付账款，致期末金额同比下降。
预付款项	81,540,782.40	27,509,137.60	196.41%	为获得较优惠的采购价格，预付基础油采购款。
其他应收款	7,289,697.18	4,549,955.12	60.21%	主要系本期增加备用金及招标保证金。
其他流动资产	3,598,373.52	2,552,125.21	41.00%	系待抵扣的进项税增加。
投资性房地产		1,136,813.54	-100.00%	系本期终止了厂房租赁合同。
在建工程	56,841,455.75	43,090,809.81	31.91%	系本期在建项目持续投入所致。
其他非流动资产	11,477,594.08	7,349,528.29	56.17%	系本期预付工程款增加。
短期借款	120,000,000.00	91,000,000.00	31.87%	本期增加银行贷款所致。

预收款项	22,066,112.90	8,454,916.69	160.99%	系本期预收款项增加所致。
应交税费	559,646.10	2,155,131.97	-74.03%	主要系本期应缴企业所得税减少。
递延收益	443,250.00	738,750.00	-40.00%	系本期摊销 29.55 万元所致。
其他收益	305,500.00	545,980.00	-44.05%	本期获得的政府补助减少。
信用减值损失	1,629,282.87		100.00%	系本期冲回的坏账准备金。
资产减值损失		-2,019,231.81	-100.00%	系上期计提的坏账准备金。
营业外支出	50,000.00	5,000.00	900.00%	本期对外捐赠增加。
净利润	8,693,814.20	14,427,487.95	-39.74%	本期募投项目投入使用致运营成本增加，折旧增加；研发投入同比增加 37.5%；期间费用同比增加 23.56%等综合因素致利润同比下降。

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。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	301,750,841.29	100%	310,852,166.67	100%	-2.93%
分行业					
石化行业	230,598,967.69	76.42%	282,765,795.21	90.96%	-18.45%
材料贸易及其他	71,151,873.60	23.58%	28,086,371.46	9.04%	153.33%
分产品					
变压器油	90,741,132.94	30.07%	120,349,182.49	38.72%	-24.60%
内燃机油	27,594,115.60	9.14%	38,161,020.17	12.28%	-27.69%
液压油	34,876,808.82	11.56%	50,784,066.14	16.34%	-31.32%
溶剂油	4,651,907.22	1.54%	17,547,383.83	5.64%	-73.49%
其他润滑油	72,735,003.11	24.11%	55,924,142.58	17.99%	30.06%
材料贸易及其他	71,151,873.60	23.58%	28,086,371.46	9.04%	153.33%
分地区					
华东	179,450,430.42	59.47%	239,735,234.36	77.12%	-25.15%
西南	5,044,583.87	1.67%	5,663,016.87	1.82%	-10.92%
华中	32,240,339.90	10.68%	18,973,445.84	6.10%	69.92%
华南	2,198,636.72	0.73%	4,298,354.22	1.38%	-48.85%

华北	7,728,534.85	2.56%	8,947,002.07	2.88%	-13.62%
西北	2,467,268.90	0.82%	3,096,177.95	1.00%	-20.31%
东北	1,469,173.03	0.49%	2,052,563.90	0.66%	-28.42%
材料贸易及其他	71,151,873.60	23.58%	28,086,371.46	9.04%	153.33%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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
分行业						
石化行业	230,598,967.69	193,122,079.70	16.25%	-18.45%	-19.25%	0.83%
材料贸易及其他	71,151,873.60	69,489,044.59	2.34%	153.33%	152.45%	0.34%
分产品						
变压器油	90,741,132.94	87,179,153.22	3.93%	-24.60%	-22.85%	-2.18%
液压油	34,876,808.82	24,543,764.29	29.63%	-31.32%	-35.81%	4.92%
其他润滑油	72,735,003.11	61,201,464.49	15.86%	30.06%	29.99%	0.05%
材料贸易及其他	71,151,873.60	69,489,044.59	2.34%	153.33%	152.45%	0.34%
分地区						
华东	179,450,430.42	148,662,349.06	17.16%	-25.15%	-26.84%	1.93%
华中	32,240,339.90	29,338,709.31	9.00%	69.92%	76.43%	-3.36%
材料贸易及其他	71,151,873.60	69,489,044.59	2.34%	153.33%	152.45%	0.34%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期，由于变压器油受国际原油价格波动及市场竞争影响，利润空间有所压缩，毛利率比上年同期下降 2.18%，故公司利用上游客户资源，大力开发贸易客户，使得贸易收入同比增长 153.33%，毛利率提升 0.34%。

由于工程机械等市场需求疲软，导致本期液压油销售下降；由于溶剂油的下游客户受中美贸易的影响，压缩了生产，间接导致公司的溶剂油销售下降；本期公司加强拓展齿轮油、切削油、导热油等市场，致本期其他润滑油销售同比增长 30.06%。

公司加大了离公司较近且原来公司销售相对薄弱的华中地区销售力度，致使本期华中地区销售增长；由于运输成本高涨，致使华南市场有所下降。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	0.00	0.00%		否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	0.00	0.00%		否
营业外收入	0.00	0.00%		否
营业外支出	50,000.00	0.55%	对外捐赠支出	否
其他收益	305,500.00	3.35%	政府补助及奖励	否
信用减值损失	1,629,282.87	17.85%	坏账准备冲回	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	59,503,119.74	7.25%	44,017,555.51	5.77%	1.48%	
应收账款	147,995,755.81	18.04%	155,776,518.14	20.42%	-2.38%	系本期加快回笼所致。
存货	176,253,038.66	21.48%	156,273,990.16	20.49%	0.99%	
投资性房地产			1,160,920.07	0.15%	-0.15%	由于 19 年 6 月房屋租赁协议终止，厂房转入固定资产自用。
固定资产	181,851,513.84	22.17%	74,459,472.99	9.76%	12.41%	18 年年末募投项目竣工致固定资产同比增长。
在建工程	56,841,455.75	6.93%	111,056,929.54	14.56%	-7.63%	18 年年末募投项目竣工致在建工程同比下降。
短期借款	120,000,000.00	14.63%	110,000,000.00	14.42%	0.21%	

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

期末，其他货币资金4,000,000.00元所有权存在限制，系向银行申请银行承兑汇票所存入的保证金存款。

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

公司所处润滑油行业企业众多。随着我国国民经济持续增长，世界各大润滑油企业都将我国润滑油市场作为其重点发展的区域，目前国内已形成跨国润滑油公司、中国石化、中国石油两大国有公司和地方民营润滑油企业相互竞争的格局，行业竞争日益激烈。

随着全球范围内润滑油产业结构升级以及对高品质润滑油的需求持续提高，行业内领先企业将通过资源整合进一步提高行业集中度。若公司不能抓住机遇及时提升竞争力，应对更为激烈和复杂的市场竞争，则公司产品市场占有率和盈利水平将面临下降的风险。

公司已加快完善区域经销商销售渠道，同时公司将充分利用宜兴市千人计划工作站、江苏省废弃油脂快速脂化及综合利用工程技术研究中心、江苏省技术中心、省博士后实践创新基地等科研平台的优势，结合公司二十多年润滑油的生产经验，不断开发高品质润滑油新产品及应用领域，形成电力电器设备、工程机械、工业机械设备、冶金、交通运输和新能源等领域用油的系列产品开发，使公司的科研项目和产品开发上新的台阶，为公司在激烈的市场竞争中取得良好的业绩打下坚实的基础。

2、应收帐款回收期延长的风险

受宏观经济放缓的影响，从前年开始，公司的部分下游客户主要包括变压器生产厂商以及部分中大型润滑油经销商、部分终端客户回款速度放缓，从原来的3个月左右的应收款账期延长至6个月左右，如果公司的应收账款账期不能缩短，会对公司的预期收益产生影响。

今年，公司为应对该风险，采取了一是针对部分民营企业回款时间与产品价格挂起钩来，增加回款速度；二是加紧国有大中型企业的应收款催收力度，努力降低应收帐款的回收周期。

3、存货跌价的风险

由于国际原油价格波动频繁，公司主要原材料基础油市场价格依据国际原油价格也进行波动，基础油的价格虽没有原油价格波动那么频繁，公司也制订了相应的应对措施，但公司由于产品品种较多，须储备一定比例的基础油料才能匹配公司的正常生产经营需要，当原材料市场价格大幅度下跌时，公司库存中的原材料基础油及产成品润滑油都会存在相应的减值风险，存在对经营业绩产生下滑的风险。

应对措施是：当基础油价格上涨时，尽可能降低库存，当基础油价格有往下降的趋势时，增加原材料的库存量。

4、主要原材料价格波动对公司经营业绩的影响及风险

2019年上半年，公司主要原材料基础油在公司生产成本中的占比达90%以上，市场价格依据国际原油价格也进行波动，今年以来，由于公司不断开发高品质润滑油产品的市场，同时，也开发了适合市场需求的新产品，但开发的新产品推向市场需要一个试用过程，导致了库存润滑油产品增加和库存基础油的增加，当原材料市场价格大幅度下跌时，由于原材料价格下跌导致的产品销售价格下调较为敏感迅速，使得原材料价格下跌时，公司产品销售的单位毛利下降，对经营业绩产生不利影响。

2019年上半年，公司为了尽量规避原材料价格大幅度波动带来的对经营业绩的大幅度影响，继续提升高品质润滑油的销售力度，不断开发新产品，减少风险销售，稳定销售价格、加强采购规划与库存管理能力等措施，但是在原油价格大幅度下跌时，公司仍然面临存货减值、经营业绩下滑的风险。

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	50.19%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	公告编号：2019-031

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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

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	许汉祥	股份减持承诺	本人在本人的股份锁定期满后二年内直接或间接减持高科石化股票的，减持价格不低于本次发行价格。若高科石化在本次发行并上市后派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，减持底价下限和股份数量相应进行调整。本人减持直接或间接所持高科石化股份时，应提前 5 个交易日将减持意	2014 年 05 月 14 日	五年	正常履行中

			<p>向和拟减持数量等信息以书面方式通知高科石化，并由高科石化及时予以公告，自高科石化公告之日起 3 个公告日后，本人方可减持高科石化股份。本人作为高科石化的控股股东及实际控制人，通过高科石化业绩的增长获得股权增值和分红回报。本人看好高科石化的长期发展，未来进行减持在时点、方式和价格上会充分考虑高科石化股价稳定和中小投资者利益。如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持高科石化股份的，本人承诺违规减持高科石化股票所得（以下简称“违规减持所得”）归高科石化所有。如本人未将违规减持所得上缴高科石化，则高科石化有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等金额收归高科石化所有。本人不得因在发行人的职务变更、离职等原因，而放弃履行相关承诺。本承诺函所述事项已经本人确认，为本人真实意思表示，对本人具有法律约束力。本人将积极采取合法措施履行就本次发行并上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。</p>			
	上海金融发展投资基金（有限合伙）	股份减持承诺	<p>本企业在持有发行人的股份锁定期届满的五年内，且符合相关法律法规及规范性文件要求的前提下，全部减持完毕发行人股份，减持价格为届时市场价格，减持方式为竞价交易、大宗交易、协议转让等法律法规规定的交易方式。减持发行人股份时，本企业将提前三个交易日通</p>	2014 年 05 月 14 日	2016 年 1 月 6 日 -2021 年 1 月 5 日	正常履行中

			过发行人公告减持计划。如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持高科石化股份的，本企业承诺违规减持高科石化股票所得（以下简称“违规减持所得”）归高科石化所有。如本企业未将违规减持所得上缴高科石化，则高科石化有权将应付本企业现金分红中与违规减持所得相等金额收归高科石化所有。本承诺函所述事项已经本企业确认，为本企业真实意思表示，对本企业具有法律约束力。本企业将积极采取合法措施履行就本次发行并上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	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

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

许汉祥先生不存在《公司法》第一百四十六条规定的情形之一；没有被中国证监会采取证券市场禁入措施；没有被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；最近三年内没有受到中国证监会行政处罚；最近三年内没有受到证券交易所公开谴责或者三次以上通报批评；没有因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查。截至披露日，许汉祥先生持有公司股份 25,179,000 股，为公司实际控制人。

经公司在最高人民法院网查询，许汉祥先生不属于“失信被执行人”。

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、重大环保问题情况

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

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江苏高科石化股份有限公司	废水排放量	间歇排放	1	污水接管口	-	污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015)	1630t/a	8068.3t/a	无
江苏高科石化股份有限公司	化学需氧量	间歇排放	1	废水处理站	112mg/l	污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015)	0.183t/a	3.742t/a	无
江苏高科石化股份有限公司	氨氮 (NH ₃ -N)	间歇排放	1	废水处理站	16mg/l	污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015)	0.0261t/a	0.106t/a	无
江苏高科石化股份有限公司	总磷 (以 P 计)	间歇排放	1	废水处理站	1.85mg/l	污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015)	0.003t/a	0.0142t/a	无

江苏高科石化股份有限公司	总氮（以 N 计）	间歇排放	1	废水处理站	18mg/l	污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015)	0.029t/a	0.565t/a	无
江苏高科石化股份有限公司	SS	间歇排放	1	废水处理站	27.8mg/l	污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015)	0.045t/a	2.125t/a	无
江苏高科石化股份有限公司	石油类	间歇排放	1	废水处理站	0.4mg/l	污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015)	0.00065t/a	0.10t/a	无
江苏高科石化股份有限公司	废气排放量	连续排放	5	导热油炉、精馏车间、调和车间	-	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	3253 万 m ³	11279 万 m ³	无
江苏高科石化股份有限公司	颗粒物	连续排放	2	导热油炉	0	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	0	1.155t/a	无
江苏高科石化股份有限公司	二氧化硫	连续排放	2	导热油炉	0.64mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	0.007t/a	2.953t/a	无
江苏高科石化股份有限公司	氮氧化物	连续排放	2	导热油炉	137mg/N m ³	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	1.51t/a	12.42t/a	无
江苏高科石化股份有限公司	非甲烷碳氢化合物 (非甲烷总烃)	连续排放	3	精馏车间、调和车间	3.78mg/N m ³	工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB12/524-2014	0.123t/a	1.17t/a	无
江苏高科石化股份有限公司	甲醇	间歇排放	1	车间	0	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	0	1.27t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水处理设施：公司建有日处置140吨污水+生化处理废水治理设施一套，污水经格栅拦截颗粒状漂浮物后由泵提升入酸化除油罐进行除油处理，用泵二次提升至气浮浮选池，气浮出水进入中间池进行过渡，中间池出水用提升泵泵入水解酸化池；出水自流入接触氧化池进行生化反应，生化出水自流入沉淀池，沉淀出水再通过曝气生物滤池处理后进清水池排入园区污水管网中。整个系统产生的污泥或自流、或通过污泥泵抽入污泥池，污泥经过压滤出水回至中间水池，干泥外运至固废中心处理。

废气处理设施：活性炭吸附装置三套，生产过程中冷凝工序产生少量的有机废气，经收集后经活性炭吸附装置处理后，通过15米高的排气筒排放。

截止目前，废水、废气处理设施全部正常运行。公司从未超标排放，初期雨水、地面冲洗水收集后经公司污水处理站处置后接管排放，公司无工艺废水产生；生产过程中产生的少量有机废气经收集后采用碱液喷淋+活性炭吸附装置处理后达标排放；固废委托有资质的处置公司处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

本公司新建及扩建的项目符合国家和省、市产业政策，且均不属于高消耗、高污染、高危险、低产出、低效益的项目，符合锡政办发[2009]139号文的相关要求。并根据《全省化工生产企业专项整治方案》（苏政办发[2006]121号），本公司的项目不在该专项整治的范围之内。公司具体建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况如下：

1、2006年4月21日《江苏高科石化股份有限公司年产12万吨生物柴油产业化项目》环境影响报告书的批复（苏环管[2006]60号）；2010年4月27日《年产12万吨生物柴油产业化项目》第一阶段（5.1万吨/年）通过建设项目阶段性竣工环保验收，准予正式生产。但由于该项目的主要原材料地沟油市场仍处于规范整顿阶段，同时由于生产生物柴油目前还趋于成本到挂阶段，故目前公司生物柴油项目暂停生产。

2、2009年12月22日《关于江苏高科石化股份有限公司扩建变压器油3.5万吨/年、特种溶剂油0.5万吨/年、特种润滑油2万吨/年及新建10万吨/年特种油剂项目环境影响报告书》的审批意见（锡环管[2009]118号），该项目（不包含新建10万吨/年特种油剂项目）于2011年6月15日通过无锡市环境保护局的竣工环保验收，准予正式生产（锡环管验[2011]17号）。

3、2012年3月5日《年产5万吨润滑油搬迁技改项目环境影响报告书》的审批意见（锡环管[2012]12号），该项目于2012年8月8日通过无锡市环境保护局的竣工环保验收，准予正式生产（锡环管验[2012]20号）。

4、2012年2月6日《企业研发中心建设项目环境影响报告表》的审批意见（锡环表复[2012]016号），该项目为公司的募投项目，目前等待竣工环保验收。

5、2017年2月17日《关于江苏高科石化股份有限公司3万吨年废矿物油及5000吨年废乙二醇资源回收综合利用项目环境影响报告书的批复》（宜环发[2017]18号）。该项目仍在建设中。

6、2011年12月12日《年产6万吨高品质润滑油剂项目》环境影响报告书的审批意见（锡环管[2011]112号）。该项目为公司的募投项目，于2018年11月15日通过竣工环保验收。

突发环境事件应急预案

公司自2011年以来，公司针对厂区火灾爆炸、危险化学品泄漏、废气处理设施故障、废水处理设施故障等某一种类的环境风险，根据可能发生的突发事件类型，编制了相应的专项环境应急预案，同时针对企业生产车间等重点操作岗位，相应编制了重点工作岗位的现场应急处置预案。综合环境应急预案、专项环境应急预案和现场处置预案之间起到了相互协调，同时充分利用社会应急资源，与地方政府预案、上级主管单位以及相关部门的预案相衔接。（应急预案备案号：320282-2016-190-L）

（1）安全生产管理制度

企业高度重视厂内的安全生产管理，建立了一系列安全生产管理制度，主要有：安全生产责任制考核制度、事故管理制度、员工安全教育培训管理制度、安全生产会议管理制度、安全管理制度评审和修订管理制度、应急救援管理制度、自评与改进管理制度、法律、法规符合性管理程序、风险评价和控制制度、承包商、供应商安全管理制度、变更管理制度、安全活动管理制度、生产设施安全管理制度、仓库安全管理制度、设备检维修、保养管理制度、危险化学品管理制度、特种作业人员安全管理制度、安全检查管理制度、安全生产事故隐患排查治理制度、生产现场标识管理制度、安全设施管理制度、压力容器安全管理

制度、压力管道安全管理制度、检验、测量、试验设备管理制度、安全生产奖惩制度、动火许可证管理制度、进入受限空间作业安全管理制度、电气安全管理制度、破土、断路作业安全管理制度、高处作业安全管理制度、吊装作业安全管理制度、设备检维修作业安全管理制度、盲板抽堵作业管理制度、高温作业管理制度、消防管理规定、防火、防爆、防毒管理制度、生产设施拆除、报废管理制度、具有较大危险因素的生产经营场所、设备和设施安全管理规定、厂区封闭化管理制度。企业通过以上制度的落实，企业领导和员工各负其责，对于降低突发环境事件发生概率起了较大作用。

(2) 应急队伍建设

公司成立了事故应急救援指挥部，公司董事长许汉祥为总指挥，负责现场应急救援工作的组织和指挥，并设立了技术组，消防组、抢险组，通讯组，后勤组，医疗组，并明确各个组的基本职责。

公司通过应急机构的成立、安全生产管理制度的制定等措施，使公司在突发污染事故时具备一定应对处置能力，在降低突发环境污染事故概率，减小突发事故危害方面能起到良好效果。

环境自行监测方案

公司目前需自行监察的项目有二项，一是污水排放监察，二是废气排放监察。具体监察方案如下：

1、污水排放监察：公司建有140吨污水+生化处理废水治理设施一套，公司没有工艺废水产生，废水发生是指初期雨水及地面冲洗水，废水处理是待废水积累到一定的数量后再处理，废水中除化学需氧量和氨氮约每周采样3次，其余一般都是每月采样3次；如遇下雨天则为每天监察一次；处理后的废水接入镇污水处置管道，再由镇污水处理厂集中处理。

2、废气排放监察：采用碱液喷淋+活性炭吸附废气治理设施处理后高空排放，废气中氧氮化物月每月采样3次，颗粒物、非甲烷总烃和挥发性有机物一般每季采样3次，剩余的是每年采样3次，且每年申请有检测资质的机构监察一次。

3、危险固废监察：公司建立了危险固废处置台帐，建有危险固废仓库一间，固废处置有资质的处置公司处理。

其他应当公开的环境信息

报告期内，公司无临时报告形式披露的环境信息内容。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	5
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
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.教育扶贫	---	---
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	5
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）	---	---

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

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	33,572,000	37.67%	0	0	0	-2,371,665	-2,371,665	31,200,335	35.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	33,572,000	37.67%	0	0	0	-2,371,665	-2,371,665	31,200,335	35.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	33,572,000	37.67%	0	0	0	-2,371,665	-2,371,665	31,200,335	35.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	55,537,500	62.33%	0	0	0	2,371,665	2,371,665	57,909,165	64.99%
1、人民币普通股	55,537,500	62.33%	0	0	0	2,371,665	2,371,665	57,909,165	64.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	89,109,500	100.00%	0	0	0	0	0	89,109,500	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

控股股东、实际控制人许汉祥先生的限售股已于2019年1月7日解限，本次变动后的有限售条件股31,200,335股为高管锁定股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

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	解除限售日期
许汉祥	33,572,000	33,572,000	0	22,572,000	高管锁定股	2020年1月1日/可解限6,294,750股
合计	33,572,000	33,572,000	0	22,572,000	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,536	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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
许汉祥	境内自然人	28.26%	25,179,000	-8,393,000	22,572,000	2,607,000	质押	13,000,000
苏州吴中融	其他	9.42%	8,393,000	8,393,000	0	8,393,000		

玥投资管理 有限公司— 苏州吴中区 天凯汇达股 权投资合伙 企业（有限合 伙）			00					
上海金融发 展投资基金 （有限合伙）	境内非国有法 人	8.81%	7,853,5 74	-889,800	0	7,853,574		
陈国荣	境内自然人	3.89%	3,470,5 98	0	3,470,5 98	0		
王招明	境内自然人	3.69%	3,288,8 50	-510,000	2,849,1 37	439,713		
许志坚	境内自然人	2.59%	2,308,6 00	0	2,308,6 00	0	质押	2,106,449
李剑钊	境内自然人	1.22%	1,091,4 00	139,000	0	1,091,400		
张家港保税 区同惠企业 管理合伙企 业（有限合 伙）	境内非国有法 人	1.22%	1,090,8 00	1,090,800	0	1,090,800		
李云	境内自然人	1.07%	951,101	-243,198	0	951,101		
龚培根	境内自然人	0.68%	606,400	606,400	0	606,400		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名普通股股东 的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	本公司控股股东许汉祥先生、股东苏州吴中融玥投资管理有限公司—苏州吴中区天凯汇达股权投资合伙企业（有限合伙）、上海金融发展投资基金（有限合伙）、陈国荣先生、王招明先生、许志坚先生不属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
苏州吴中融玥投资管理有限公 司—苏州吴中区天凯汇达股权 投资合伙企业（有限合伙）	8,393,000	人民币普通股	8,393,000					
上海金融发展投资基金（有限合 伙）	7,853,574	人民币普通股	7,853,574					

许汉祥	2,607,000	人民币普通股	2,607,000
李剑钊	1,091,400	人民币普通股	1,091,400
张家港保税区同惠企业管理合伙企业（有限合伙）	1,090,800	人民币普通股	1,090,800
李云	951,101	人民币普通股	951,101
龚培根	606,400	人民币普通股	606,400
陈贤	559,707	人民币普通股	559,707
陆金香	537,000	人民币普通股	537,000
刘建风	535,162	人民币普通股	535,162
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司本期前 10 大无限售条件股东中，李云通过信用证券账户持有 951,101 股，龚培根通过信用证券账户持有 590,100 股，陈贤通过信用证券账户持有 559,707 股，陆金香通过信用证券账户持有 537,000 股，刘建风通过信用证券账户持有 246,700 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。

三、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

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)
许汉祥	董事长、总经理	现任	33,572,000	0	8,393,000	25,179,000	33,572,000	0	22,572,000
许春栋	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
王招明	董事	现任	3,798,850	0	510,000	3,288,850	2,849,137	0	2,849,137
陆风雷	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张雅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡桂如	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁国军	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
谈建明	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马建新	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高琦	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
穆玉军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱旭锋	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘君南	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0

陈国荣	董事	离任	3,470,598	0	0	3,470,598	2,602,949	867,649	3,470,598
许志坚	董事	离任	2,308,600	0	0	2,308,600	1,731,450	577,150	2,308,600
合计	--	--	43,150,048	0	8,903,000	34,247,048	40,755,536	1,444,799	31,200,335

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
许志坚	董事	离任	2019年01月15日	因个人原因离职。
陈国荣	董事	离任	2019年01月29日	因个人原因离职。

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：江苏高科石化股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	59,503,119.74	34,396,650.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	39,909,613.05	93,112,705.52
应收账款	147,995,755.81	160,816,723.18
应收款项融资		
预付款项	81,540,782.40	27,509,137.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,289,697.18	4,549,955.12
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	176,253,038.66	154,345,795.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,598,373.52	2,552,125.21
流动资产合计	516,090,380.36	477,283,092.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		1,136,813.54
固定资产	181,851,513.84	189,267,692.00
在建工程	56,841,455.75	43,090,809.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,567,181.55	41,104,743.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,427,333.24	12,325,537.86
递延所得税资产	2,118,943.71	2,363,336.14
其他非流动资产	11,477,594.08	7,349,528.29
非流动资产合计	304,284,022.17	296,638,461.48
资产总计	820,374,402.53	773,921,553.85
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	91,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,000,000.00	
应付账款	29,158,708.83	35,884,077.41
预收款项	22,066,112.90	8,454,916.69
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,103,816.25	1,208,966.74
应交税费	559,646.10	2,155,131.97
其他应付款	7,132,242.24	2,991,066.77
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	184,020,526.32	141,694,159.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	443,250.00	738,750.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	611,111.18	873,015.94
非流动负债合计	1,054,361.18	1,611,765.94
负债合计	185,074,887.50	143,305,925.52
所有者权益：		
股本	89,109,500.00	89,109,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	214,358,613.23	214,358,613.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,769,914.62	34,769,914.62
一般风险准备		
未分配利润	297,061,487.18	292,377,600.48
归属于母公司所有者权益合计	635,299,515.03	630,615,628.33
少数股东权益		
所有者权益合计	635,299,515.03	630,615,628.33
负债和所有者权益总计	820,374,402.53	773,921,553.85

法定代表人：许汉祥

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：钱旭锋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	59,288,233.30	34,158,185.31
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	39,909,613.05	93,112,705.52
应收账款	148,044,880.81	160,865,848.18

应收款项融资		
预付款项	81,540,782.40	27,509,137.60
其他应收款	7,539,600.31	4,799,808.77
其中：应收利息		
应收股利		
存货	176,253,038.66	154,345,795.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,598,373.52	2,552,125.21
流动资产合计	516,174,522.05	477,343,605.84
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		1,136,813.54
固定资产	181,851,513.84	189,267,692.00
在建工程	56,841,455.75	43,090,809.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,567,181.55	41,104,743.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,427,333.24	12,325,537.86
递延所得税资产	2,106,660.53	2,351,052.96
其他非流动资产	11,477,594.08	7,349,528.29
非流动资产合计	304,271,738.99	296,626,178.30
资产总计	820,446,261.04	773,969,784.14

流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	91,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,000,000.00	
应付账款	29,158,708.83	35,884,077.41
预收款项	22,066,112.90	8,454,916.69
合同负债		
应付职工薪酬	1,099,022.49	1,200,750.98
应交税费	559,646.10	2,155,131.97
其他应付款	7,132,242.24	2,991,066.77
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	184,015,732.56	141,685,943.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	443,250.00	738,750.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	611,111.18	873,015.94
非流动负债合计	1,054,361.18	1,611,765.94
负债合计	185,070,093.74	143,297,709.76
所有者权益：		

股本	89,109,500.00	89,109,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	214,358,613.23	214,358,613.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,769,914.62	34,769,914.62
未分配利润	297,138,139.45	292,434,046.53
所有者权益合计	635,376,167.30	630,672,074.38
负债和所有者权益总计	820,446,261.04	773,969,784.14

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	301,750,841.29	310,852,166.67
其中：营业收入	301,750,841.29	310,852,166.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	294,508,580.37	291,716,875.58
其中：营业成本	262,611,124.29	266,684,621.08
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	696,381.42	616,989.10
销售费用	9,811,953.26	8,192,306.45
管理费用	8,314,915.60	6,600,333.15

研发费用	10,195,872.18	7,415,304.89
财务费用	2,878,333.62	2,207,320.91
其中：利息费用	2,885,950.79	2,230,690.87
利息收入	30,876.68	43,053.70
加：其他收益	305,500.00	545,980.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,629,282.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,019,231.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-81,071.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,177,043.79	17,580,967.88
加：营业外收入		
减：营业外支出	50,000.00	5,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,127,043.79	17,575,967.88
减：所得税费用	433,229.59	3,148,479.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,693,814.20	14,427,487.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,693,814.20	14,427,487.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司所有者的净利润	8,693,814.20	14,427,487.95
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,693,814.20	14,427,487.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,693,814.20	14,427,487.95

归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0976	0.162
（二）稀释每股收益	0.0976	0.162

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：许汉祥

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：钱旭锋

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	301,743,995.27	310,843,438.22
减：营业成本	262,611,124.29	266,684,621.08
税金及附加	696,292.42	616,788.43
销售费用	9,811,953.26	8,192,306.45
管理费用	8,288,563.72	6,590,150.84
研发费用	10,195,872.18	7,415,304.89
财务费用	2,877,722.26	2,206,730.83
其中：利息费用	2,885,950.79	2,230,690.87
利息收入	30,490.04	42,843.78
加：其他收益	305,500.00	545,980.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,629,282.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,019,231.81

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-81,071.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,197,250.01	17,583,212.49
加：营业外收入		
减：营业外支出	50,000.00	5,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,147,250.01	17,578,212.49
减：所得税费用	433,229.59	3,148,479.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,714,020.42	14,429,732.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,714,020.42	14,429,732.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	8,714,020.42	14,429,732.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0978	0.162
（二）稀释每股收益	0.0978	0.162

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	334,384,431.81	268,936,427.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,121,107.16	4,367,181.12
经营活动现金流入小计	336,505,538.97	273,303,608.17

购买商品、接受劳务支付的现金	297,013,704.63	276,010,553.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,355,129.13	8,362,189.57
支付的各项税费	2,468,159.83	5,230,193.28
支付其他与经营活动有关的现金	19,248,744.36	13,498,972.88
经营活动现金流出小计	326,085,737.95	303,101,909.53
经营活动产生的现金流量净额	10,419,801.02	-29,798,301.36
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		23,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,849,212.49	31,054,030.71
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		
投资活动现金流出小计	11,849,212.49	31,054,030.71
投资活动产生的现金流量净额	-11,849,212.49	-31,031,030.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		80,000,000.00
发行债券收到的现金	80,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	51,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,464,119.28	8,183,550.47
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		390,333.60
筹资活动现金流出小计	57,464,119.28	58,573,884.07
筹资活动产生的现金流量净额	22,535,880.72	21,426,115.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	21,106,469.25	-39,403,216.14
加：期初现金及现金等价物余额	34,396,650.49	83,420,771.65
六、期末现金及现金等价物余额	55,503,119.74	44,017,555.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	333,572,183.81	268,926,302.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	2,120,720.52	4,116,971.20

金		
经营活动现金流入小计	335,692,904.33	273,043,273.25
购买商品、接受劳务支付的现金	296,209,192.63	276,010,553.80
支付给职工以及为职工支付的现金	7,325,620.43	8,360,424.99
支付的各项税费	2,466,965.15	5,230,124.28
支付其他与经营活动有关的现金	19,247,746.36	13,495,307.48
经营活动现金流出小计	325,249,524.57	303,096,410.55
经营活动产生的现金流量净额	10,443,379.76	-30,053,137.30
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		23,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,849,212.49	31,054,030.71
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,849,212.49	31,054,030.71
投资活动产生的现金流量净额	-11,849,212.49	-31,031,030.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,000,000.00	80,000,000.00
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	80,000,000.00	80,000,000.00

偿还债务支付的现金	51,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,464,119.28	8,183,550.47
支付其他与筹资活动有关的现金		390,333.60
筹资活动现金流出小计	57,464,119.28	58,573,884.07
筹资活动产生的现金流量净额	22,535,880.72	21,426,115.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	21,130,047.99	-39,658,052.08
加：期初现金及现金等价物余额	34,158,185.31	83,420,771.65
六、期末现金及现金等价物余额	55,288,233.30	43,762,719.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末余额	89,109,500.00				214,358,613.23				34,769,146.2		292,377,600.48		630,615,628.33		630,615,628.33	
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	89,				214,				34,7		292,		630,		630,	

余额	109,500.00				358,613.23				69,914.62		377,600.48		615,628.33		615,628.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											4,683,886.70		4,683,886.70		4,683,886.70
(一) 综合收益总额											8,693,814.20		8,693,814.20		8,693,814.20
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-4,009,927.50		-4,009,927.50		-4,009,927.50
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,009,927.50		-4,009,927.50		-4,009,927.50
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积															

转增资本(或股本)																									
2. 盈余公积转增资本(或股本)																									
3. 盈余公积弥补亏损																									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																									
5. 其他综合收益结转留存收益																									
6. 其他																									
(五) 专项储备																									
1. 本期提取																									
2. 本期使用																									
(六) 其他																									
四、本期期末余额	89,109,500.00				214,358,613.23					34,769,914.62					297,061,487.18					635,299,515.03					635,299,515.03

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计							
	归属于母公司所有者权益																						
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计										
	优 先 股	永 续 债	其 他																				
一、上年期末余额	89,109,500.00				214,358,613.23					32,951,189.12				282,303,181.99					618,772,484.34				618,772,484.34
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	89,109,500.00				214,358,613.23				32,951,189.12			282,303,181.99		618,722,484.34	618,722,484.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)												8,189,822.95			8,189,822.95
(一)综合收益总额												14,427,487.95		14,427,487.95	14,427,487.95
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配												-6,237,665.00		-6,237,665.00	-6,237,665.00
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										-6,2 37,6 65.0 0		-6,2 37,6 65.0 0		-6,23 7,665 .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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五)专项储 备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末 余额	89, 109 ,50 0.0 0			214, 358, 613. 23			32,9 51,1 89.1 2		290, 493, 004. 94		626, 912, 307. 29		626,9 12,30 7.29	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	89,109,500.00				214,358,613.23				34,769,914.62	292,434,046.53		630,672,074.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	89,109,500.00				214,358,613.23				34,769,914.62	292,434,046.53		630,672,074.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,704,092.92		4,704,092.92
（一）综合收益总额										8,714,020.42		8,714,020.42
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-4,009,927.50		-4,009,927.50

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,009,927.50		-4,009,927.50
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	89,109,500.00				214,358,613.23				34,769,914.62	297,138,139.45		635,376,167.30

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	89,109,500.00				214,358,613.23				29,884,149.61	261,828,586.44		595,180,849.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	89,109,500.00				214,358,613.23				29,884,149.61	261,828,586.44		595,180,849.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										8,516,081.89		8,516,081.89
(一)综合收益总额										15,644,841.89		15,644,841.89
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-7,128,760.00		-7,128,760.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,128,760.00		-7,128,760.00
3. 其他												

(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	89,1 09,5 00.0 0				214,3 58,61 3.23				29,88 4,149 .61	270,34 4,668.3 3		603,696, 931.17

三、公司基本情况

1、公司概况

江苏高科石化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由原宜兴市石油化工厂改制，以发起方式设立的股份有限公司。设立公司股本总额为1,612万元，每股面值为人民币1元，其中：宜兴市鲸塘经济发展总公司持有917万股，宜兴市鲸塘农机管理服务站持有382万股，宜兴市石油化工厂工会持有228万股，许汉祥持有80万股，吴法君持有5万股。1998年12月28日，本公司在江苏省工商行政管理局登记注册。

2006年1月，宜兴市鲸塘经济发展总公司、宜兴市鲸塘水利农机站（2001年，宜兴市鲸塘农机管理服务站、鲸塘水利管理服务站、堰头农机管理服务站合并为宜兴市鲸塘水利农机站）、宜兴市石油化工厂工会、吴法君分别与许汉祥、陈国荣、朱炳祥、王招明、许志坚签订协议，将其持有的本公司股份转让给许汉祥、

陈国荣、朱炳祥、王招明、许志坚，以工商备案登记核准日为股权交割日（2006年1月23日）。

2006年10月26日，经股东大会决议，本公司增加注册资本2,000万元，其中：许汉祥以货币出资973万元，朱炳祥以货币出资386.20万元，陈国荣以货币出资231.60万元，王招明以货币出资216.20万元，许志坚以货币出资193万元。该出资业经无锡泰信和会计师事务所有限公司锡泰信和验（2006）第706号《验资报告》审验确认。

2007年11月18日，经股东大会决议，本公司增加注册资本2,000万元，其中：许汉祥以货币出资1,600万元，朱炳祥以货币出资185.20万元，陈国荣以货币出资111.08万元，王招明以货币出资103.72万元，该出资业经无锡泰信和会计师事务所有限公司锡泰信和验（2007）第547号《验资报告》审验确认。

2011年6月16日，经股东大会决议，本公司增加注册资本1,068.95万元，由上海金融发展投资基金（有限合伙）以货币出资，该出资业经无锡宝光会计师事务所有限公司锡宝会验字（2011）第N164号《验资报告》审验确认。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1371号文核准，2015年12月29日公司向社会公众发行人民币普通股（A股）22,300,000股（每股面值1元），变更后的注册资本为人民币89,109,500.00元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设生产部、销售部、财务部、研发部等职能部门。

本公司注册地址为江苏省宜兴市徐舍镇鲸塘工业集中区。企业统一社会信用代码913202001428987092。

本公司经营范围：公司所属行业为“石油加工、炼焦和核燃料加工业（C25）。公司目前已经形成13个类别、200余种规格型号的润滑油产品体系，主要产品为变压器油、液压油、内燃机油和包括齿轮油、金属加工油、导轨油、切削油、导热油在内其他品种润滑油，广泛应用于电力电器设备、工程机械、工业机械设备、冶金和交通运输等领域。公司的主要客户分为经销商和终端客户。公司采取向终端客户进行直销和通过经销商销售相结合的销售模式。公司的直销客户指从公司采购产品直接使用的终端用户；经销商客户主要指中国石化、中国石油旗下销售分公司以及其他经营润滑油产品的商贸公司，该等经销商通过向公司采购产品后自主定价并对外销售。公司属于石油化工行业中的润滑油行业，生产过程中会产生一定量的废气和废渣。公司在生产过程中严格执行国家有关环境保护方面的法律、法规，按照相关标准体系组织生产。公司已通过GB/T24001-2004/ISO14001：2004环境管理体系认证。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十八次会议于2019年8月26日批准。

2、合并财务报表范围

公司的合并范围包括全资子公司无锡市天硕石化有限公司。

合并报表范围详见本“附注八、合并范围”、“附注九、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）

编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三24、34、39。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。
本报告期是指2019年1-6月。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下

三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款

进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失

的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：账龄组合

应收账款组合2：单项计提坏账准备的应收账款

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

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收备用金

其他应收款组合2：应收保证金

其他应收款组合3：应收合并范围内往来款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约

风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源

可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据

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

本公司结算使用银行承兑汇票和商业承兑汇票，如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

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

- 1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
- 2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算逾期信用损失。

组合名称

计提方法

风险组合	逾期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

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

账 龄	应收账款计提比例%
1年以内（含1年）	5
1至2年	10
2至3年	30
3至4年	50
4至5年	80
5年以上	100

本公司将应收合并范围内子公司的应收款项、应收退税款及代收代扣款项等显著无回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

13、应收款项融资

本公司无应收账款融资。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

本公司应收投标保证金以历史损失率为零为基础，不计提坏账准备。

15、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

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品、包装物。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债

表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司无合同资产。

17、合同成本

本公司无合同成本。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

本公司无债权投资。

20、其他债权投资

本公司无其他债权投资。

21、长期应收款

本公司无长期应收款。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、22。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类

为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、31。

23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、31。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	10-15	5	9.50-6.33
运输设备	年限平均法	5-8	5	19.00-11.88
电子设备及其他	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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、31。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在

符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

本公司无生物资产。

28、油气资产

本公司无油气资产。

29、使用权资产

本公司使用权资产。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
生产办公软件	5年	直线法
专利、非专利技术	5-10年	直线法

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，

调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

本公司无合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

本公司无租赁负债。

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

本公司无股份支付。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司无优先股、永续债等其他金融工具。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

①客户验收确认销售：公司负责将商品运送至按销售合同或双方协商一致的地点，客户验收合格确认收货后，公司根据经客户签字确认的出库单确认销售。

②出库确认销售：根据销售合同客户自行上门提货的产品销售，在装车过磅后，公司根据经客户签字确认的出库单确认销售。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价

值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

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

44、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
①财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式进行了以下修订：	经公司第七届董事会第十八次会议审议通过。	详见其他说明。
②财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报	经公司第七届董事会第十八次会议审议通过。	详见其他说明。

(修订)》(统称“新金融工具准则”),		
---------------------	--	--

其他说明:

①列表格式变更对本公司的影响

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号), 2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)同时废止。根据该通知, 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表, 将

“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”; 将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

②执行新金融工具准则对本公司的影响

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”), 经公司第七届董事会第十八次会议审议通过, 自2019年1月1日起执行新金融工具准则, 对会计政策相关内容进行了调整。采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

于2019年1月1日, 金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下:

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	93, 112, 705. 52	应收票据	摊余成本	93, 112, 705. 52
应收账款	摊余成本	160, 816, 723. 18	应收账款	摊余成本	160, 816, 723. 18
其他应收款	摊余成本	4, 549, 955. 12	其他应收款	摊余成本	4, 549, 955. 12
其他流动资产	摊余成本	2, 552, 125. 21	其他流动资产	摊余成本	2, 552, 125. 21

于2019年1月1日, 本公司对以摊余成本计量的金融资产减值按照新金融工具准则要求进行了测算, 测算的损失准备与原准则下计提的坏账准备无重大差异。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	34,396,650.49	34,396,650.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	93,112,705.52	93,112,705.52	
应收账款	160,816,723.18	160,816,723.18	
应收款项融资			
预付款项	27,509,137.60	27,509,137.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,549,955.12	4,549,955.12	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	154,345,795.25	154,345,795.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,552,125.21	2,552,125.21	
流动资产合计	477,283,092.37	477,283,092.37	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,136,813.54	1,136,813.54	
固定资产	189,267,692.00	189,267,692.00	
在建工程	43,090,809.81	43,090,809.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,104,743.84	41,104,743.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,325,537.86	12,325,537.86	
递延所得税资产	2,363,336.14	2,363,336.14	
其他非流动资产	7,349,528.29	7,349,528.29	
非流动资产合计	296,638,461.48	296,638,461.48	
资产总计	773,921,553.85	773,921,553.85	
流动负债：			
短期借款	91,000,000.00	91,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35,884,077.41	35,884,077.41	
预收款项	8,454,916.69	8,454,916.69	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,208,966.74	1,208,966.74	
应交税费	2,155,131.97	2,155,131.97	
其他应付款	2,991,066.77	2,991,066.77	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	141,694,159.58	141,694,159.58	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	738,750.00	738,750.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	873,015.94	873,015.94	
非流动负债合计	1,611,765.94	1,611,765.94	
负债合计	143,305,925.52	143,305,925.52	
所有者权益：			
股本	89,109,500.00	89,109,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	214,358,613.23	214,358,613.23	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,769,914.62	34,769,914.62	
一般风险准备			
未分配利润	292,377,600.48	292,377,600.48	
归属于母公司所有者权益合计	630,615,628.33	630,615,628.33	
少数股东权益			
所有者权益合计	630,615,628.33	630,615,628.33	
负债和所有者权益总计	773,921,553.85	773,921,553.85	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	34,158,185.31	34,158,185.31	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	93,112,705.52	93,112,705.52	
应收账款	160,865,848.18	160,865,848.18	
应收款项融资			
预付款项	27,509,137.60	27,509,137.60	
其他应收款	4,799,808.77	4,799,808.77	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	154,345,795.25	154,345,795.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	2,552,125.21	2,552,125.21	
流动资产合计	477,343,605.84	477,343,605.84	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,136,813.54	1,136,813.54	
固定资产	189,267,692.00	189,267,692.00	
在建工程	43,090,809.81	43,090,809.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,104,743.84	41,104,743.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,325,537.86	12,325,537.86	
递延所得税资产	2,351,052.96	2,351,052.96	
其他非流动资产	7,349,528.29	7,349,528.29	
非流动资产合计	296,626,178.30	296,626,178.30	
资产总计	773,969,784.14	773,969,784.14	
流动负债：			
短期借款	91,000,000.00	91,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35,884,077.41	35,884,077.41	

预收款项	8,454,916.69	8,454,916.69	
合同负债			
应付职工薪酬	1,200,750.98	1,200,750.98	
应交税费	2,155,131.97	2,155,131.97	
其他应付款	2,991,066.77	2,991,066.77	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	141,685,943.82	141,685,943.82	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	738,750.00	738,750.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	873,015.94	873,015.94	
非流动负债合计	1,611,765.94	1,611,765.94	
负债合计	143,297,709.76	143,297,709.76	
所有者权益：			
股本	89,109,500.00	89,109,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	214,358,613.23	214,358,613.23	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	34,769,914.62	34,769,914.62	
未分配利润	292,434,046.53	292,434,046.53	
所有者权益合计	630,672,074.38	630,672,074.38	
负债和所有者权益总计	773,969,784.14	773,969,784.14	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%
消费税	润滑油销售数量	1.52 元/升
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、1%
企业所得税	应纳流转税额	25%
教育费附加（不含地方教育附加费）	应纳流转税额	3%

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

2、税收优惠

2018年11月30日，本公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局三部门联合颁发的GR201832005335号《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，所得税适用税率为15%，有效期为2018年1月1日至2020年12月31日，故本公司在本年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3、其他

根据国家税务总局《关于绝缘油类产品不征收消费税问题的公告》（国家税务总局公告2010年第12号）的规定，变压器油不属于《财政部国家税务总局关于提高成品油消费税税率的通知》（财税[2008]167号）中规定应征消费税的“润滑油”，不征收消费税，本公司变压器油自2010年10月1日起不再征收消费税。

根据《财政部国家税务总局关于提高成品油消费税的通知》（财税〔2015〕11号）规定，自2015年1月13日

起，将汽油、石脑油、溶剂油和润滑油的消费税单位税额由1.4元/升基础上提高到1.52元/升。

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	85,726.41	60,531.20
银行存款	55,417,393.33	34,336,119.29
其他货币资金	4,000,000.00	
合计	59,503,119.74	34,396,650.49

其他说明

期末，其他货币资金4,000,000.00元所有权存在限制，系向银行申请银行承兑汇票所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

公司无交易性金融资产。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。

4、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	10,382,323.71	71,314,826.47
商业承兑票据	29,527,289.34	21,797,879.05
合计	39,909,613.05	93,112,705.52

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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	77,458,816.98	
商业承兑票据	1,100,000.00	
合计	78,558,816.98	

(5) 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

期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

本期本公司无实际核销的应收票据。

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,667,192.00	0.95%	1,667,192.00	100.00%		1,667,192.00	0.95%	1,667,192.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	158,849,552.64	99.05%	10,853,796.83	6.83%	147,995,755.81	173,378,199.77	99.05%	12,561,476.59	7.25%	160,816,723.18
其中：										
账龄组合	158,849,552.64	99.05%	10,853,796.83	6.83%	147,995,755.81	173,378,199.77	99.05%	12,561,476.59	7.25%	160,816,723.18
合计	160,516,744.64	100.00%	12,520,988.83	7.80%	147,995,755.81	175,045,391.77	100.00%	14,228,668.59	8.13%	160,816,723.18

按单项计提坏账准备：1,667,192.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东高开变压器制造有限公司	1,667,192.00	1,667,192.00	100.00%	该公司无偿还能力。

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：10853796.83

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内（含 1 年）	134,639,967.84	6,731,998.39	5.00%
1 至 2 年	20,719,702.93	2,071,970.29	10.00%
2 至 3 年	1,411,678.10	423,503.43	30.00%
3 至 4 年	452,816.17	226,408.09	50.00%
4 至 5 年	1,127,354.90	901,883.92	80.00%
5 年以上	498,032.71	498,032.71	100.00%

合计	158,849,552.64	10,853,796.83	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	127,907,969.44
1 年以内（含 1 年）小计	127,907,969.44
1 至 2 年	18,647,732.64
2 至 3 年	988,174.67
3 年以上	451,879.06
3 至 4 年	226,408.08
4 至 5 年	225,470.98
合计	147,995,755.81

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	12,561,476.59		1,707,679.76		10,853,796.83
单项计提	1,667,192.00				1,667,192.00
合计	14,228,668.59		1,707,679.76		12,520,988.83

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：

本期无实际核销的应收账款。

(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	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例%	坏账准备 期末余额
徐州徐工物资供应有限公司	16,718,524.58	10.42	835,926.23
上海进德实业有限公司	13,200,181.12	8.23	660,009.06
宁波奥克斯供应链管理有限公司	9,668,553.69	6.03	483,427.68
无锡中石油润滑脂有限责任公司	6,772,092.53	4.22	338,604.63
山河智能装备股份有限公司	5,812,779.47	3.62	290,638.97
合计	52,172,131.39	32.53	2,608,606.57

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

无。

7、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	81,002,613.24	99.34%	26,982,442.45	98.08%
1 至 2 年	73,386.70	0.09%	29,210.65	0.11%
2 至 3 年	40,770.39	0.05%	419,684.50	1.53%
3 年以上	424,012.07	0.52%	77,800.00	0.28%
合计	81,540,782.40	--	27,509,137.60	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
中国石油化工股份有限公司金陵分公司	45,222,287.00	55.46
中海油广东销售有限公司	18,247,152.87	22.38
南京红叶石化有限公司	6,073,906.04	7.45
山东齐胜工贸股份有限公司	2,681,184.41	3.29
淄博鲁特润滑油有限公司	2,554,317.00	3.13
合计	74,778,847.32	91.71

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,289,697.18	4,549,955.12
合计	7,289,697.18	4,549,955.12

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
备用金	4,995,879.26	2,649,172.00
保证金	1,984,439.22	1,595,000.00
代扣代缴		345,781.75
代垫款项	698,273.00	270,498.78
合计	7,678,591.48	4,860,452.53

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额		310,497.41		310,497.41
2019年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		78,396.89		78,396.89
2019年6月30日余额		388,894.30		388,894.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	4,398,447.27
1年以内（含1年）小计	4,398,447.27
1至2年	878,054.40
2至3年	7,000.00
3年以上	21,756.29
3至4年	10,000.00
4至5年	11,756.29
合计	5,305,257.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	310,497.41	78,396.89		388,894.30
合计	310,497.41	78,396.89		388,894.30

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

无。

4) 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：

无。

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
方大特钢科技股份有限公司	投标保证金	1,290,000.00	1 年以内	16.80%	
郭斌	备用金	475,527.00	1-2 年	6.19%	47,552.70
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	投标保证金	300,000.00	4-5 年	3.91%	
九江萍钢钢铁有限公司	投标保证金	257,000.00	1-2 年,2-3 年	3.35%	
冯芝新	备用金	180,000.00	1 年以内	2.34%	16,000.00
合计	--	2,502,527.00	--	32.59%	63,552.70

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 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	109,760,309.16		109,760,309.16	106,672,229.45		106,672,229.45
在产品	8,287,995.82		8,287,995.82	6,916,353.75		6,916,353.75
库存商品	46,479,052.39	459,377.35	46,019,675.04	29,541,211.48	459,377.35	29,081,834.13
低值易耗品	2,373,002.86		2,373,002.86	1,118,911.86		1,118,911.86

包装物	7,490,347.76		7,490,347.76	7,042,453.93		7,042,453.93
发出商品	3,045,983.74	724,275.72	2,321,708.02	4,238,287.85	724,275.72	3,514,012.13
合计	177,436,691.73	1,183,653.07	176,253,038.66	155,529,448.32	1,183,653.07	154,345,795.25

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

(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	
库存商品	459,377.35					459,377.35
发出商品	724,275.72					724,275.72
合计	1,183,653.07					1,183,653.07

(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：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵消费税	1,482,607.44	1,867,447.63
待抵扣进项税	2,115,766.08	684,677.58
合计	3,598,373.52	2,552,125.21

其他说明：

留抵消费税系本公司外购应税消费品税款准予扣除金额，由于抵扣额大于应交消费税额，故留抵消费税在其他流动资产列示。

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,522,518.13			1,522,518.13
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,522,518.13			1,522,518.13
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,522,518.13			1,522,518.13
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	385,704.59			385,704.59
2.本期增加金额	24,106.56			24,106.56

(1) 计提或摊销	24,106.56			24,106.56
3.本期减少金额	409,811.15			409,811.15
(1) 处置				
(2) 其他转出	409,811.15			409,811.15
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	1,136,813.54			1,136,813.54

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

2016年9月24日，本公司与上海摩克润滑油技术有限公司签订《厂房租赁协议》，租赁公司部分厂房，租赁期限2017年2月1日至2027年1月31日。至2019年6月30日《厂房租赁协议》终止不再履行，该厂房转入自用。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	181,851,513.84	189,267,692.00
合计	181,851,513.84	189,267,692.00

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	85,052,752.64	188,366,845.65	8,749,279.68	11,873,639.27	294,042,517.24
2.本期增加金额	1,522,518.13	110,224.13	929,677.76	166,542.88	2,728,962.90
(1) 购置		110,224.13	929,677.76	166,542.88	1,206,444.77
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	1,522,518.13				1,522,518.13
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	86,575,270.77	188,477,069.78	9,678,957.44	12,040,182.15	296,771,480.14
二、累计折旧					
1.期初余额	10,317,191.72	83,687,924.30	5,849,970.00	4,919,739.22	104,774,825.24
2.本期增加金额	1,942,303.05	7,089,999.47	363,865.57	748,972.97	10,145,141.06
(1) 计提	1,942,303.05	7,089,999.47	363,865.57	748,972.97	10,145,141.06
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	12,259,494.77	90,777,923.77	6,213,835.57	5,668,712.19	114,919,966.30
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	74,315,776.00	97,699,146.01	3,465,121.87	6,371,469.96	181,851,513.84
2.期初账面价值	74,735,560.92	104,678,921.35	2,899,309.68	6,953,900.05	189,267,692.00

(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

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	56,841,455.75	43,090,809.81
合计	56,841,455.75	43,090,809.81

(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
3万吨废油综合利用项目	21,111,307.56		21,111,307.56	19,568,031.48		19,568,031.48
仓库	8,483,199.48		8,483,199.48	3,668,763.11		3,668,763.11
润滑脂改造	5,539,856.77		5,539,856.77	4,605,036.38		4,605,036.38
研发中心（募投项目）						
6万吨高品质（募投项目）						
营销网点建设						
公用场地	3,524,711.37		3,524,711.37	2,845,521.37		2,845,521.37
研发载体	14,041,725.19		14,041,725.19	9,327,548.38		9,327,548.38
办公楼改造	1,875,909.09		1,875,909.09	1,875,909.09		1,875,909.09
3万吨特种溶剂油项目	2,264,746.29		2,264,746.29	1,200,000.00		1,200,000.00
合计	56,841,455.75		56,841,455.75	43,090,809.81		43,090,809.81

(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	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：本期	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-------	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	利息 资本 化金 额	资本 化率	
3 万吨 废油 综合 利用 项目	25,000 ,000.0 0	19,568 ,031.4 8	1,543, 276.08			21,111 ,307.5 6	84.45 %	93.00 %				其他
仓库	20,000 ,000.0 0	3,668, 763.11	4,814, 436.37			8,483, 199.48	42.42 %	65.00 %				其他
润滑 脂改 造	5,000, 000.00	4,605, 036.38	934,82 0.39			5,539, 856.77	110.80 %	98.00 %				其他
公用 场地	7,000, 000.00	2,845, 521.37	679,19 0.00			3,524, 711.37	50.35 %	95.00 %				其他
研发 载体	30,000 ,000.0 0	9,327, 548.38	4,714, 176.81			14,041 ,725.1 9	46.81 %	65.00 %				其他
办公 楼改 造	2,000, 000.00	1,875, 909.09				1,875, 909.09	93.80 %	95.00 %				其他
3 万吨 特种 溶剂 油项 目	50,000 ,000.0 0	1,200, 000.00	1,064, 746.29			2,264, 746.29	4.53%	5.00%				其他
合计	139,00 0,000. 00	43,090 ,809.8 1	13,750 ,645.9 4			56,841 ,455.7 5	--	--				--

(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

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、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	生产办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	48,097,545.70	886,000.00	312,074.64	190,851.89	49,486,472.23
2.本期增加金额		16,194.34		6,115.82	22,310.16
(1) 购置		16,194.34		6,115.82	22,310.16
(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	48,097,545.70	902,194.34	312,074.64	196,967.71	49,508,782.39
二、累计摊销					
1.期初余额	7,634,260.92	343,433.33	255,587.15	148,446.99	8,381,728.39
2.本期增加 金额	487,199.18	46,234.64	2,140.02	24,298.61	559,872.45
(1) 计提	487,199.18	46,234.64	2,140.02	24,298.61	559,872.45
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,121,460.10	389,667.97	257,727.17	172,745.60	8,941,600.84
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	39,976,085.60	512,526.37	54,347.47	24,222.11	40,567,181.55
2.期初账面 价值	40,463,284.78	542,566.67	56,487.49	42,404.90	41,104,743.84

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：

27、开发支出

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地补偿款	6,902,697.54		82,667.04		6,820,030.50
营销网点	5,422,840.32		815,537.58		4,607,302.74
合计	12,325,537.86		898,204.62		11,427,333.24

其他说明

根据本公司与宜兴市徐舍镇人民政府2013年10月10日签订的用地补偿协议，该长期待摊费用为本公司支付给周围农户土地补偿款，补偿相关总面积33,066.8147平方米，摊销期限为47年。

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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	14,093,536.20	2,118,943.71	15,722,819.07	2,363,336.14
合计	14,093,536.20	2,118,943.71	15,722,819.07	2,363,336.14

(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		2,118,943.71		2,363,336.14

(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	19,596.53	19,596.53
合计	19,596.53	19,596.53

(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

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	11,020,997.08	6,892,931.29
预付土地款	456,597.00	456,597.00
合计	11,477,594.08	7,349,528.29

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	120,000,000.00	91,000,000.00
合计	120,000,000.00	91,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末信用借款余额120,000,000.00元，借款期限均为一年以内，无已到期未偿还的短期借款。

(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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,485,322.83	25,099,529.99
设备款	4,673,386.00	10,784,547.42
合计	29,158,708.83	35,884,077.41

(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

其他说明：

期末，本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	22,066,112.90	8,454,916.69
合计	22,066,112.90	8,454,916.69

(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：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	1,208,357.36	7,237,959.34	7,342,500.45	1,103,816.25
二、离职后福利-设定提存计划	609.38	468,190.21	468,799.59	
合计	1,208,966.74	7,706,149.55	7,811,300.04	1,103,816.25

(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	1,016,077.37	6,497,496.36	6,438,771.43	1,074,802.30
2、职工福利费		281,371.16	281,371.16	
3、社会保险费	334.38	280,781.80	281,116.18	
其中：医疗保险费	281.25	212,705.69	212,986.94	

工伤保险费	28.13	48,040.91	48,069.04	
生育保险费	25.00	20,035.20	20,060.20	
4、住房公积金		123,177.00	123,177.00	
5、工会经费和职工教育经费	191,945.61	55,133.02	218,064.68	29,013.95
合计	1,208,357.36	7,237,959.34	7,342,500.45	1,103,816.25

(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
2、失业保险费	593.75	456,453.00	457,046.75	
3、企业年金缴费	15.63	11,737.21	11,752.84	
合计	609.38	468,190.21	468,799.59	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	87,658.36	1,709,443.95
个人所得税	162,532.85	235,260.70
土地使用税	126,799.29	136,261.93
印花税	13,176.30	13,040.44
房产税	153,947.08	45,661.51
环保税	15,532.22	15,463.44
合计	559,646.10	2,155,131.97

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,132,242.24	2,991,066.77
合计	7,132,242.24	2,991,066.77

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
预提运输费	2,880,009.68	2,847,106.90
欠付费用	4,252,232.56	143,959.87
合计	7,132,242.24	2,991,066.77

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

其他说明

期末，本公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	738,750.00		295,500.00	443,250.00	政府补助
合计	738,750.00		295,500.00	443,250.00	--

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
省科技成 果转化专 项资金	512,500.00			205,000.00			307,500.00	与资产相 关
科技基础 设施项目 经费	12,500.00			5,000.00			7,500.00	与资产相 关
5.1 万吨生 物柴油及 配套产品 生产线技	112,500.00			45,000.00			67,500.00	与资产相 关

改								
5.1 万吨生物柴油项目贴息	101,250.00			40,500.00			60,750.00	与资产相关
合计	738,750.00			295,500.00			443,250.00	与资产相关

其他说明：

①2006年，本公司与江苏省科学技术厅签订实施固体催化剂法生产生物柴油项目的江苏省科技成果转化专项资金项目合同。2007年，依据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅《关于下达2006年度省科技成果转化专项资金项目分年度拨款经费的通知》(苏科技【2007】484号、苏财教【2007】198号文)，本公司收款1,000,000.00元；2007年，依据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅《关于下达2006年度省科技成果转化专项资金项目和经费的通知》(苏科计【2006】448号文、苏财教【2006】200号文)，本公司收款2,000,000.00元；根据宜兴市政府《市政府关于给予省科技成果转化专项资金项目奖励的决定》(宜政发【2007】20号文)，收到科技成果转化奖励100,000.00元，收到地方配套资金1,000,000.00元。该拨款按其形成资产预计使用期限的折旧年限分期转入损益，2010年3月该拨款形成资产，预计使用年限10年。

②根据宜兴市科学技术局、宜兴市财政局和宜兴市发展和改革局《关于下达宜兴市2008年度科技基础设施建设项目经费的通知》(宜科条【2008】60号文、宜财企【2008】35号文、宜发改福【2008】102号文)，本公司2008年收到科技基础设施建设项目经费100,000.00元，该拨款按其形成资产预计使用期限的折旧年限分期转入损益，2010年3月该拨款形成资产，预计使用年限10年。

③根据江苏省财政厅、江苏省经济贸易委员会《关于下达2009年省重点工业技术改造专项引导资金的通知》(苏财企【2009】52号文、苏经贸投资【2009】539号文)，本公司2009年收到江苏省重点工业技术改造专项引导资金补助金额900,000.00元，本公司列入的项目是5.1万吨/年生物柴油及配套产品生产线技改项目，该拨款按其形成资产预计使用期限的折旧年限分期转入损益，2010年3月该拨款形成资产，预计使用年限10年。

④根据宜兴市经济和信息化委员会、宜兴市财政局《关于兑现2009年度第一批装备贴息项目资金的通知》(宜经信投资【2010】23号文、宜财企【2010】1号文)，本公司2010年2月收到年产5.1万吨生物柴油项目贴息资金810,000.00元，该拨款按其形成资产预计使用期限的折旧年限分期转入损益，2010年3月该拨款形成资产，预计使用年限10年。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金收入	611,111.18	873,015.94
合计	611,111.18	873,015.94

其他说明：

53、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	89,109,500.00						89,109,500.00
	0						0

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	213,058,613.23			213,058,613.23
其他资本公积	1,300,000.00			1,300,000.00
合计	214,358,613.23			214,358,613.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	34,769,914.62			34,769,914.62
合计	34,769,914.62			34,769,914.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	292,377,600.48	282,303,181.99
调整后期初未分配利润	292,377,600.48	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,693,814.20	18,130,808.99
减：提取法定盈余公积		1,818,725.50
应付普通股股利	4,009,927.50	6,237,665.00
期末未分配利润	297,061,487.18	292,377,600.48

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。

61、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	230,598,967.69	193,122,079.70	282,765,795.21	239,158,797.93
其他业务	71,151,873.60	69,489,044.59	28,086,371.46	27,525,823.15
合计	301,750,841.29	262,611,124.29	310,852,166.67	266,684,621.08

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、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	44.50	39,576.98
教育费附加	44.50	39,576.96
房产税	307,894.15	91,323.02
土地使用税	286,402.36	308,609.00
车船使用税	3,320.62	3,985.70
印花税	67,670.56	73,838.96
环保税	31,004.73	60,078.48
合计	696,381.42	616,989.10

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及车辆费用	6,842,458.96	5,211,400.43
工资薪酬	1,787,670.00	1,558,521.00
广告宣传费	1,141,707.31	1,422,385.02
其他	40,116.99	
合计	9,811,953.26	8,192,306.45

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,337,611.40	2,229,350.47
折旧费、无形资产摊销	755,787.66	654,731.08
差旅费	1,055,309.74	705,540.46
招待费	2,564,227.52	1,170,502.34
其他费用	348,939.57	676,800.69
办公、会议费	443,676.53	446,876.63
咨询服务费	726,696.14	633,864.44
长期待摊费用	82,667.04	82,667.04
合计	8,314,915.60	6,600,333.15

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	5,906,488.55	3,452,513.47
人工费	1,966,832.32	2,053,449.77
折旧与摊销	1,437,765.90	1,165,884.51
其他	884,785.41	743,457.14
合计	10,195,872.18	7,415,304.89

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,629,873.17	2,180,889.47
减：利息资本化		
减：利息收入	30,876.68	41,047.13
承兑汇票贴息	256,077.62	49,801.40
手续费	23,259.51	17,677.17
合计	2,878,333.62	2,207,320.91

其他说明：

67、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
政府补助	305,500.00	545,980.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-78,396.89	
应收账款坏账损失	1,707,679.76	
合计	1,629,282.87	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,019,231.81

合计		-2,019,231.81
----	--	---------------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		-81,071.40
合计		-81,071.40

74、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
----	-------	-------	-------------------

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

其他说明：

75、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
对外捐赠	50,000.00	5,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	5,000.00	

其他说明：

76、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	188,837.16	4,758,639.27
递延所得税费用	244,392.43	-1,610,159.34

合计	433,229.59	3,148,479.93
----	------------	--------------

(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	9,127,043.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,369,056.57
子公司适用不同税率的影响	-1,010.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	154,863.96
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,089,680.63
所得税费用	433,229.59

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
往来款及其他	2,080,230.48	4,075,653.99
政府补助	10,000.00	250,480.00
利息收入	30,876.68	41,047.13
合计	2,121,107.16	4,367,181.12

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
往来款及其他	11,078,980.36	4,822,258.70
费用付现	8,096,504.49	8,654,037.01
手续费	23,259.51	17,677.17
营业外支出	50,000.00	5,000.00

合计	19,248,744.36	13,498,972.88
----	---------------	---------------

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

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
重组费用		390,333.60
合计		390,333.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	8,693,814.20	14,427,487.95
加：资产减值准备	-1,629,282.87	2,019,231.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,169,247.62	6,072,296.16

无形资产摊销	559,872.45	532,298.18
长期待摊费用摊销	898,204.62	898,204.62
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）		81,071.40
财务费用（收益以“-”号填列）	2,885,950.79	2,207,320.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	244,392.43	-1,610,159.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,907,243.41	-7,126,606.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	62,872,648.40	-36,769,147.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,367,803.21	-10,530,299.14
经营活动产生的现金流量净额	10,419,801.02	-29,798,301.36
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	55,503,119.74	44,017,555.51
减：现金的期初余额	34,396,650.49	83,420,771.65
现金及现金等价物净增加额	21,106,469.25	-39,403,216.14

（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	55,503,119.74	34,396,650.49
其中：库存现金	85,726.41	60,531.20
可随时用于支付的银行存款	55,417,393.33	34,336,119.29
三、期末现金及现金等价物余额	55,503,119.74	34,396,650.49

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	4,000,000.00	票据保证金
合计	4,000,000.00	--

其他说明：

期末，其他货币资金4,000,000.00元所有权存在限制，系向银行申请银行承兑汇票所存入的保证金存款。

82、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
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
省科技成果转化专项资金	205,000.00	其他收益	205,000.00
科技基础设施项目经费	5,000.00	其他收益	5,000.00
5.1 万吨生物柴油及配套产品生产线技改	45,000.00	其他收益	45,000.00
5.1 万吨生物柴油项目贴息	40,500.00	其他收益	40,500.00
宜兴市财政局专利资助金	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	305,500.00		305,500.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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	
无锡市天硕石化有限公司	无锡	无锡	润滑油批发、零售	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：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的

风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

1)、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本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银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的32.53%（2018年同期：37.11%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五名的其他应收款占本公司其他应收款总额的32.59%（2018年同期32.82%）。

2)、流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。于2019年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币17,000.00万元。

3)、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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

4)、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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司目前短期银行借款均为固定利率，无浮动利率。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。2019年6月30日，本公司资产负债率为22.56%（2018年同期：17.81%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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

本企业最终控制方是许汉祥。

其他说明：

本公司的控股股东、实际控制人为许汉祥先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九。

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。

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

江苏沙钢集团有限公司	本公司 PE 股东之股东
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	本公司 PE 股东之股东之子公司
张家港沙景钢铁有限公司	本公司 PE 股东之股东之子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	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
江苏沙钢集团有限公司	润滑油	78,289.49	342,360.85

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	1,205,700.00	1,127,000.00

(8) 其他关联交易**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
应收账款	沙钢集团安阳永 兴钢铁有限公司	182,999.60	88,559.40	182,999.60	88,559.40
应收账款	江苏沙钢集团有 限公司	143,024.33	7,151.22	143,024.33	7,151.22
其他应收款	沙钢集团安阳永 兴钢铁有限公司	50,000.00		50,000.00	
其他应收款	江苏沙钢集团有 限公司	100,000.00		100,000.00	

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无。

5、其他

十四、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2019年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本公司不存在未决诉讼或仲裁、对外担保等应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

1、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
省科技成果转化专项资金	财政补助	512,500.00		205,000.00		307,500.00	其他收益	与资产相关
科技基础设施项目经费	财政补助	12,500.00		5,000.00		7,500.00	其他收益	与资产相关
5.1万吨生物柴油及配套产品生产线技改	财政补助	112,500.00		45,000.00		67,500.00	其他收益	与资产相关
5.1万吨生物柴油项目贴息	财政补助	101,250.00		40,500.00		60,750.00	其他收益	与资产相关
合计		738,750.00		295,500.00		443,250.00		

说明:

①2006年,本公司与江苏省科学技术厅签订实施固体催化剂法生产生物柴油项目的江苏省科技成果转化专项资金项目合同。2007年,依据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅《关于下达2006年度省科技成果转化专项资金项目分年度拨款经费的通知》(苏科技【2007】484号、苏财教【2007】198号文),本公司收款1,000,000.00元;2007年,依据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅《关于下达2006年度省科技成果转化专项资金项目和经费的通知》(苏科计【2006】448号文、苏财教【2006】200号文),本公司收款2,000,000.00元;根据宜兴市政府《市政府关于给予省科技成果转化专项资金项目奖励的决定》(宜政发【2007】20号文),收到科技成果转化奖励100,000.00元,收到地方配套资金1,000,000.00元。该拨款按其形成资产预计使用期限的折旧年限分期转入损益,2010年3月该拨款形成资产,预计使用年限10年。

②根据宜兴市科学技术局、宜兴市财政局和宜兴市发展和改革局《关于下达宜兴市2008年度科技基础设施建设项目经费的通知》(宜科条【2008】60号文、宜财企【2008】35号文、宜发改福【2008】102号文),本公司2008年收到科技基础设施建设项目经费100,000.00元,该拨款按其形成资产预计使用期限的折旧年限分期转入损益,2010年3月该拨款形成资产,预计使用年限10年。

③根据江苏省财政厅、江苏省经济贸易委员会《关于下达2009年省重点工业技术改造专项引导资金的通知》(苏财企【2009】52号文、苏经贸投资【2009】539号文),本公司2009年收到江苏省重点工业技术改造专项引导资金补助金额900,000.00元,本公司列入的项目是5.1万吨/年生物柴油及配套产品生产线技改项目,该拨款按其形成资产预计使用期限的折旧年限分期转入损益,2010年3月该拨款形成资产,预计使用年限10年。

④根据宜兴市经济和信息化委员会、宜兴市财政局《关于兑现2009年度第一批装备贴息项目资金的通知》(宜经信投资【2010】23号文、宜财企【2010】1号文),本公司2010年2月收到年产5.1万吨生物柴油项目贴息资金810,000.00元,该拨款按其形成资产预计使用期限的折旧年限分期转入损益,2010年3月该拨款形成资产,预计使用年限10年。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金 额	本期计入损益的列 报项目	与资产相关/与收益 相关
省科技成果转化专项资金	财政补助	205,000.00	其他收益	与资产相关
科技基础设施项目经费	财政补助	5,000.00	其他收益	与资产相关
5.1万吨生物柴油及配套产 品生产线技改	财政补助	45,000.00	其他收益	与资产相关
5.1万吨生物柴油项目贴息	财政补助	40,500.00	其他收益	与资产相关
宜兴市财政局专利资助金	财政补助	10,000.00	其他收益	与收益相关
合 计		305,500.00		

2、截至2019年6月30日,本公司不存在应披露的其他重要事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年8月26日，本公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,667,192.00	1.04%	1,667,192.00	100.00%		1,667,192.00	0.95%	1,667,192.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	158,849,552.64	98.96%	10,804,671.83	6.80%	148,044,880.81	173,378,199.77	99.05%	12,512,351.59	7.22%	160,865,848.18
其中:										
账龄组合	157,867,052.64	98.35%	10,804,671.83	6.84%	147,062,380.81	172,395,699.77	98.49%	12,512,351.59	7.26%	159,883,348.18
关联方组合	982,500.00	0.61%			982,500.00	982,500.00	0.56%			982,500.00
合计	160,516,744.64	100.00%	12,471,863.83	7.77%	148,044,880.81	175,045,391.77	100.00%	14,179,543.59	8.10%	160,865,848.18

按单项计提坏账准备: 1,667,192.00 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东高开变压器制造有限公司	1,667,192.00	1,667,192.00	100.00%	该公司无偿还能力。

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 10,804,671.83 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	133,657,467.83	6,682,873.39	5.00%
1 至 2 年	20,719,702.93	2,071,970.29	10.00%
2 至 3 年	1,411,678.10	423,503.43	30.00%
3 至 4 年	452,816.17	226,408.09	50.00%
4 至 5 年	1,127,354.90	901,883.92	80.00%

5 年以上	498,032.71	498,032.71	100.00%
合计	157,867,052.64	10,804,671.83	--

确定该组合依据的说明：

对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	982,500.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	126,974,594.44
1 年以内（含 1 年）小计	126,974,594.44
1 至 2 年	18,647,732.64
2 至 3 年	988,174.67
3 年以上	451,879.06
3 至 4 年	226,408.08
4 至 5 年	225,470.98
合计	147,062,380.81

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

账龄组合	12,512,351.59		1,707,679.76		10,804,671.83
合计	12,512,351.59		1,707,679.76		10,804,671.83

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	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例%	坏账准备 期末余额
徐州徐工物资供应有限公司	16,718,524.58	10.42	835,926.23
上海进德实业有限公司	13,200,181.12	8.23	660,009.06
宁波奥克斯供应链管理有限公司	9,668,553.69	6.03	483,427.68
无锡中石油润滑脂有限责任公司	6,772,092.53	4.22	338,604.63
山河智能装备股份有限公司	5,812,779.47	3.62	290,638.97
合计	52,172,131.39	32.52	2,608,606.57

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,539,600.31	4,799,808.77
合计	7,539,600.31	4,799,808.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
备用金	4,995,744.69	2,649,172.00
保证金及押金	1,984,439.22	1,595,000.00
个人保险		345,627.70
关联方往来款	250,000.00	250,000.00
代垫款项	698,273.00	270,498.78
合计	7,928,456.91	5,110,298.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		310,489.71		310,489.71
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		78,396.89		78,396.89
2019 年 6 月 30 日余额		388,886.60		388,886.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,398,399.11
1 年以内（含 1 年）小计	4,398,399.11
1 至 2 年	878,054.40
2 至 3 年	7,000.00
3 年以上	21,707.58
3 至 4 年	10,000.00
4 至 5 年	11,707.58
合计	5,305,161.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	310,489.71	78,396.89		388,886.60
合计	310,489.71	78,396.89		388,886.60

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

4) 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：

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
方大特钢科技股份有限公司	投标保证金	1,290,000.00	1 年以内	17.11%	
郭斌	备用金	475,527.00	1-2 年	6.31%	47,552.70
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	投标保证金	300,000.00	4-5 年	3.98%	
九江萍钢钢铁有限公司	投标保证金	257,000.00	1-2 年,2-3 年	3.41%	
冯芝新	备用金	180,000.00	1 年以内	2.38%	16,000.00
合计	--	2,502,527.00	--	33.19%	63,552.70

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

(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
-------	------	------	------	------	----------	----------

(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	230,592,121.67	193,122,079.70	282,757,066.76	239,158,797.93
其他业务	71,151,873.60	69,489,044.59	28,086,371.46	27,525,823.15
合计	301,743,995.27	262,611,124.29	310,843,438.22	266,684,621.08

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务	305,500.00	政府补助及奖励

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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,000.00	对外捐赠
减：所得税影响额	38,325.00	按 15%税率计提
合计	217,175.00	--

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	1.37%	0.0976	0.0976
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.34%	0.0951	0.0951

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告报表；
- 2、载有董事长签名的2019年半年度报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件；
- 4、其他相关资料；
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

许以祥