



# 江苏百川高科新材料股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 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。

公司负责人郑铁江、主管会计工作负责人曹彩娥及会计机构负责人(会计主管人员)王颖声明：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。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中公司面临的风险和应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	36
第九节 公司债相关情况 .....	37
第十节 财务报告 .....	38
第十一节 备查文件目录 .....	114

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏证监局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司、本公司、百川股份	指	江苏百川高科新材料股份有限公司（注：原名为无锡百川化工股份有限公司）
南通百川、南通百川新材料	指	南通百川新材料有限公司（注：原名为百川化工（如皋）有限公司）
南通百川新能源	指	南通百川新能源有限公司
如皋百川	指	如皋百川化工材料有限公司（注：原名为百川化工销售如皋有限公司）
香港百川	指	百川化学（香港）国际贸易有限公司
恒大百川	指	无锡恒大百川投资管理有限公司
时代百川	指	无锡时代百川一期产业投资基金企业（有限合伙）
海基新能源	指	江苏海基新能源股份有限公司
MTC	指	Metals Tech Limited（澳大利亚证券交易所上市公司）
股东大会	指	江苏百川高科新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏百川高科新材料股份有限公司董事会
监事会	指	江苏百川高科新材料股份有限公司监事会
醋酸酯类	指	醋酸丁酯、醋酸乙酯及醋酸丙酯
偏苯三酸酐及酯类	指	偏苯三酸酐及偏苯三酸三辛酯及其副产
醇醚类	指	丙二醇甲醚及丙二醇甲醚醋酸酯及其副产
多元醇类	指	三羟甲基丙烷
本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	百川股份	股票代码	002455
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏百川高科新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	百川股份		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Baichuan High-Tech New Materials Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	BCC		
公司的法定代表人	郑铁江		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈慧敏	
联系地址	江苏省江阴市云亭街道建设路 55 号	
电话	0510-81629928	
传真	0510-86013255	
电子信箱	bcc@bcchem.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 2017 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 2017 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）	1,374,197,292.87	1,048,531,323.55	31.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,137,047.17	58,665,160.62	0.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,561,114.40	33,809,741.11	58.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,016,585.79	137,276,916.29	-83.96%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.12	-8.33%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.12	-8.33%
加权平均净资产收益率	4.39%	6.74%	-2.35%
	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）	2,608,491,077.93	2,611,002,290.95	-0.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,332,514,177.11	1,324,807,287.42	0.58%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	29,706.60	
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）	146,460.00	
非货币性资产交换损益	208,716.41	

委托他人投资或管理资产的损益	6,096,816.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,098.27	
减：所得税影响额	935,865.07	
合计	5,575,932.77	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、公司主营业务

百川股份是一家从事高新技术精细化工产品生产的专业企业，公司的主营业务为醋酸酯类、偏苯三酸酐及酯类、醇醚类、多元醇类化工产品的研发、生产和销售，主要产品包括醋酸丁酯、醋酸乙酯、醋酸丙酯、偏苯三酸酐、偏苯三酸三辛酯、三羟甲基丙烷、丙二醇甲醚、丙二醇甲醚醋酸酯等精细化工产品，产品被广泛运用于涂料、油墨、胶粘剂、清洗剂和化工中间体等各种行业。

#### 2、公司经营模式

##### ①采购模式

公司严格按照生产计划，合理预测原材料需求，在保障一定的安全库存的基础上，按月组织原材料采购。同时，公司在长期的生产经营过程中，已建立了详细的供应商档案，并在综合比较产品价格、质量、供货稳定性等因素的基础上优化采购结构。公司采购定价主要采用价格浮动的模式，即与长期稳定供应商签署长期的供货合同，每月按当时市场价格协商供货价格，并作为结算依据。此外，在公司接到锁定价格的销售合同后，公司根据原材料核算数量签署锁定价格的供货合同。

##### ②生产模式

公司生产管理部门每月根据销售部门下达的产量目标，安排公司各环节生产计划。生产、检验部门按照行业相关标准全程监控产品质量。对于新产品，由技术开发中心负责生产工艺及产品质量全程的监控工作，各职能部门及生产车间做好组织实施工作，确保产品实现有效控制。

##### ③销售模式

#### A、定价策略

由于公司醋酸酯类、偏苯三酸酐及酯类和多元醇类产品拥有较大的市场份额，对市场价格也存在较大影响，产品定价依据主要参考原材料价格波动情况及市场供求关系。公司充分利用市场相对影响力较大的优势，以获得更多市场份额并保持一定利润空间的定价原则。

成本优势是公司与其它厂商竞争的有利手段，但公司十分注意公司的定价策略，以使产品价格保持竞争力并避免不必要的利润损失。公司建立了一套符合自身实际情况的成本核算体系和报价体系，按照当期的采购价格实时更新各产品的成本，依据生产成本、每日订单成交情况、市场行情情况、库存情况等因素，及时调整各产品的对外报价，报价体系中也充分考虑了账期情况、承兑情况，并对大小客户进行区分，从而使每一份销售订单的利润最大化。

公司销售部门每月根据当时市场销售情况以及上述定价原则，在基本保证公司产能满负荷运行的条件下适当调整每月销售计划，并向生产部门下达产量目标。

#### B、具体销售模式

公司产品在国内外均有销售，与国际涂料巨头在华设立的独资或合资企业紧密联系，成为国际涂料巨头阿克苏诺贝尔、立邦涂料、PPG涂料、巴斯夫等公司在华企业合资企业的稳定供应商。公司在不断扩大国内客户群，稳定国内市场份额的同时亦不断开拓国外市场，提高国际市场知名度，使国外业务持续增长。

公司与PPG涂料、巴斯夫等大客户按月签订销售合同，每月底依据市场行情的波动情况、对下月原材料的预判以及库存情况进行报价，与大客户协商确定下月供货数量及结算价格；其余客户则按单报价，严格遵守合同确定的条款，对合同执行情况、应收款回收情况也严格监管，降低资金风险。在签订合同的同时，公司会根据合同数量核算原材料需求，并及时足量签署锁定原材料价格的采购合同，合理控制价格波动风险。

##### ④盈利模式

公司的盈利主要是在公司管理层精细化的管理下，通过主营业务产品的销售溢价，即公司依托在醋酸酯类、偏酐类、醇



醚类、多元醇类产品领域的研发、设计和生产制造的丰富经验以及对客户需求的深度理解等优势获取下游客户订单，通过外购的冰醋酸、正丙醇、偏三甲苯、环氧丙烷等原材料、自有的生产装置设备以及自有技术、工艺配方，生产制造符合客户需求的产品，并履行销售订单约定的权利义务。公司坚持以客户为中心的服务理念，紧密围绕下游客户多样化的需求，形成四大类产品研发生产为核心主业的盈利模式。

### 3、公司发展状况及行业地位

公司自设立以来，始终致力于充分利用自己的核心技术，扩大现有“环境友好型”产品的生产，为社会提供低毒、环保、安全的涂料溶剂、增塑剂原料等产品，以逐步实现对传统有毒有害相关产品的替代。同时，公司努力通过技术工艺改进，进一步扩大在该行业的领先优势，促使相关产品在规模、价格和质量方面，在可应用范围内足以达到取代有毒、有害产品的水平，从而达到改善家居生活环境、提高安全标准的目标。

目前，公司在醋酸丁酯、偏苯三酸酐生产方面是具备规模优势的龙头企业，公司主要团队也是国内最早从事连续法醋酸丁酯生产工艺、工业化生产偏苯三酸酐技术研发的团队，多年坚持不懈的努力使公司成为了诸如阿克苏诺贝尔、PPG工业集团、巴斯夫、立邦、科思创、花王、LG等多家世界500强企业稳定的原材料供应商和合作伙伴。

## 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	2018年6月30日，公司在建工程58,599,075.35元，与2017年年末114,887,434.77元相比，减少56,288,359.42元，下降48.99%，主要原因是部分在建工程转固定资产。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
MTC 股权	报告期认购 MTC 发行的新股	1000 万股股份	澳大利亚			报告期投资收益确认金额为 -4,015,667.90 元	0.38%	否

## 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

### 1、产业链发展优势

发挥自身优势，形成产品系列化，整合营销，开拓市场，逐步形成产业链体系，提升了产品附加值，拉动产品销售利润。公司生产产能大，通过技术工艺的梳理后，可以发挥集中采购、集中研发等规模化、集团化优势降低综合运营成本。

### 2、产品质量和品牌优势

“以质量求生存、求发展，不断满足顾客的新要求。”是百川股份的质量方针，公司产品质量始终处于国际高端水平，产品质量和售后服务受到客户的广泛好评，与客户保持了良好的合作关系，已在国内外客户中享有很高的知名度以及良好的商誉。近年来公司长期实施品牌推广战略，“BCCHEM”商标已通过国家商标局和马德里商标国际注册，品牌声誉获得了欧盟、美国、日本、韩国、东南亚和国内客户的广泛认可。

### 3、稳定的客户关系

公司是阿克苏诺贝尔、PPG工业集团、巴斯夫、立邦、科思创、花王、LG等多家世界500强企业稳定的原材料供应商和合作伙伴，这些客户对于产品质量要求很高，大部分存在供应商认证体制，公司在长期的生产经营过程中与这些客户建立了良好的合作互信关系。

### 4、工艺技术优势

公司遵循自主创新的技术创新战略，不断加大对技术研发的投入与支持，建立了以市场为导向的技术创新体系，并经过多年的研发积累，逐步形成自身的技术竞争优势。公司在新建产品项目中广泛应用新技术，通过技改和工艺的优化，降低了设备故障率，降低了能耗，增加了产能，提高了产品质量。这些新技术、新工艺的使用使得公司产品在同行业中处于领先地位。

### 5、管理优势

公司十分注重企业文化建设，多年来培育出了一支忠诚、敬业、团结、创新的员工队伍，创造了良好的工作氛围，具有较强的企业凝聚力。同时公司已经形成一系列独具特色的企业文化，行业底蕴深厚，拥有高素质的技术、销售和管理团队，具有较强执行力和丰富的营销经验，为公司生产经营和业务发展提供了强有力的人才保障，对公司自主创新能力的提升与可持续发展构成了有力支撑。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

百川股份是一家从事高新技术精细化工产品生产的专业企业，公司的主营业务为醋酸酯类、偏苯三酸酐及酯类、醇醚类、多元醇类化工产品的研发、生产和销售，主要产品包括醋酸丁酯、醋酸乙酯、醋酸丙酯、偏苯三酸酐、偏苯三酸三辛酯、三羟甲基丙烷、丙二醇甲醚、丙二醇甲醚醋酸酯等精细化工产品，产品被广泛运用于涂料、油墨、胶粘剂、清洗剂和化工中间体等各种行业。

2018年上半年，国内经济增速呈现放缓迹象，受去产能、环保政策不断趋紧等因素影响，化工行业整体承受着巨大压力。面对挑战，公司董事会切实履行《公司法》和《公司章程》所赋予的职责，积极发挥董事会的决策作用，始终保持敢于担当、奋发有为的精神状态，团结带领经营班子，紧紧依靠全体员工，锐意进取，攻坚克难，不断加强内部管理，强化市场营销，公司业绩稳步增长。报告期内，公司实现营业总收入1,374,197,292.87元，同比上升31.06%，实现归属于上市公司股东的净利润59,137,047.17元，同比上升0.80%。

报告期内，公司按照年初制定的发展战略和经营计划稳步推进、持续健康发展，报告期内主要工作情况如下：

- 1、坚定不移地通过技术改进、产品升级和创新营销模式提高企业综合竞争力。
- 2、持续加大对新产品、新工艺和节能环保方面的研发投入来更好地抵御市场风险、进一步提升产品竞争力、确保公司安全生产，绿色可持续发展。
- 3、以市场为导向，稳定现有市场的情况下持续加大对国内外新客户的开发力度，同时根据生产成本的变化及时调整公司产品结构和销售政策。
- 4、以安全生产为中心，多次对员工进行安全生产培训，强化员工安全意识，加强生产过程管理，确保产品质量，坚持进行技术改造，充分挖掘内部产能，提高设备使用效率。
- 5、健全和完善组织机构建设，完善公司管理架构，借助管理系统优势，从生产经营、财务、人力资源等多方面齐抓共管，统一管理，通过透明化管理来提高企业综合管理水平，控制企业决策风险，提升企业运行效率和管理水平。
- 6、公司化工主业募投项目顺利推进，参股公司海基新能源年产10亿瓦时高性能锂电池电芯及高端电池组产品的自动流水线装备已经完成安装调试并试生产正常。
- 7、公司完成了对澳大利亚Metals Tech Limited（以下简称“MTC”）的投资，以每股0.18澳元认购MTC新发行的1000万股股份，合计认购金额180万澳元。本次与澳大利亚MTC合作是公司推进锂电产业发展战略部署的重要举措，希望为公司未来锂电产业发展提供资源储备，成为公司一条重要的资源渠道保障，为做大做强锂产业提供强有力的资源支撑。
- 8、为加快公司在新能源产业的布局，公司四届二十五次董事会会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，以自有资金1,000万元在南通市如东县投资设立全资子公司南通百川新能源有限公司，2018年5月9日，公司发布了《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》，南通百川新能源有限公司完成了工商登记手续并取得了营业执照。为充分利用中西部资源优势，延长新能源产业链，促进新能源产业的快速发展，给公司创造新的利润增长点，公司四届二十六次董事会会议审议通过了《关于投资设立全资孙公司的议案》，以自有资金1,000万元在宁夏银川投资设立全资孙公司宁夏百川新材料有限公司，2018年7月28日，公司发布了《关于全资孙公司完成工商变更登记的公告》，宁夏百川新材料有限公司完成了工商登记手续并取得了营业执照。
- 9、2018年5月17日，公司发布了《关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告》，截止2018年5月16日，公司员工持股计划专户华澳·臻智110号-百川股份第一期员工持股集合资金信托计划，通过大宗交易和集中竞价交易方式累计买入公司股票2,621.09万股，占公司总股本的 5.07%，成交金额合计为19,384.77万元，成交均价为7.40 元/股。至此，公司第一期员工持股计划已完成股票购买，本次员工持股计划购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为12个月，自2018年5月17日至2019年5月16日。

2018年下半年，公司将按照年初制定的发展战略和经营计划稳步推进，提升产品附加值，加强内部管理，强化市场营销，做好安全、环保保障，再创佳绩。

## 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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,374,197,292.87	1,048,531,323.55	31.06%	主要原因是报告期销量增加、产品价格上涨
营业成本	1,201,148,969.65	911,367,625.43	31.80%	主要原因是报告期销量增加、原材料价格上涨
销售费用	35,123,073.40	37,623,395.08	-6.65%	主要原因是销售交货方式不同，运输费用减少。
管理费用	48,875,108.89	40,522,599.54	20.61%	主要原因是研究开发费的增加
财务费用	13,346,983.20	18,850,628.32	-29.20%	主要原因是外币汇兑收益的增加
所得税费用	12,965,351.23	12,766,322.01	1.56%	无重大变动
研发投入	36,755,084.84	21,548,538.23	70.57%	主要原因是与去年同期相比研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	22,016,585.79	137,276,916.29	-83.96%	主要原因是应付票据到期兑付
投资活动产生的现金流量净额	-391,255,883.83	-42,824,297.67	-813.63%	主要原因是使用闲置的募集资金购买理财产品报告期末未到期
筹资活动产生的现金流量净额	28,117,720.72	-10,997,361.68	406.08%	主要原因是取得借款收到的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-340,099,474.05	81,832,831.55	-515.60%	主要原因是使用闲置的募集资金购买理财产品报告期末部分未到期

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：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	1,374,197,292.87	100%	1,048,531,323.55	100%	31.06%

分行业					
化工行业	1,374,197,292.87	100.00%	1,048,531,323.55	100.00%	31.06%
分产品					
醋酸酯类	635,896,014.20	46.27%	538,394,900.31	51.35%	18.11%
偏苯三酸酐及酯类	235,715,013.73	17.15%	189,790,543.22	18.10%	24.20%
醇醚类	236,262,190.11	17.19%	165,121,893.07	15.75%	43.08%
多元醇类	206,007,057.97	14.99%	110,434,742.94	10.53%	86.54%
绝缘树脂	57,498,150.52	4.18%	40,770,683.37	3.89%	41.03%
其他	2,818,866.34	0.21%	4,018,560.64	0.38%	-29.85%
分地区					
国内销售	839,679,236.88	61.10%	579,854,158.23	55.30%	44.81%
国外销售	534,518,055.99	38.90%	468,677,165.32	44.70%	14.05%

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：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						
化工行业	1,374,197,292.87	1,201,148,969.65	12.59%	31.06%	31.80%	-0.49%
分产品						
醋酸酯类	635,896,014.20	592,650,840.93	6.80%	18.11%	22.59%	-3.40%
偏苯三酸酐及酯类	235,715,013.73	199,770,813.64	15.25%	24.20%	24.68%	-0.33%
醇醚类	236,262,190.11	189,877,771.58	19.63%	43.08%	34.91%	4.87%
多元醇类	206,007,057.97	161,296,036.38	21.70%	86.54%	84.88%	0.71%
分地区						
国内销售	839,679,236.88	728,301,514.49	13.26%	44.81%	41.40%	2.09%
国外销售	534,518,055.99	472,847,455.16	11.54%	14.05%	19.32%	-3.91%

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

资产负债表项目	2018/6/30	2017/12/31	变动比例	说明
货币资金	274,250,842.99	628,607,739.66	-56.37%	主要原因是3.2亿元募集资金用于短期结构性理财
其他流动资产	323,771,458.75	10,546,282.59	2970.01%	主要原因是3.2亿元募集资金用于短期

				结构性理财
在建工程	58,599,075.35	114,887,434.77	-48.99%	主要原因是部分在建工程转固
其他非流动资产	18,287,224.73	8,262,969.20	121.32%	主要原因是预付工程款的增加
应付职工薪酬	561,658.56	4,420,195.51	-87.29%	主要原因是上年度计提的工资发放完毕
应交税费	12,298,029.29	3,597,855.52	241.82%	主要原因是应交所得税增加
一年内到期的非流动 负债	10,000,000.00	25,000,000.00	-60.00%	主要原因是一年内到期的长期借款减少
递延所得税负债	5,921,652.54	8,575,642.43	-30.95%	主要原因是对抵的递延所得税资产增加
非流动负债合计	5,921,652.54	8,575,642.43	-30.95%	主要原因是递延所得税负债减少
其他综合收益	293,139.40	29,631.36	889.29%	主要原因是外币财务报表折算差异增加
<b>利润表项目</b>	<b>2018年1-6月</b>	<b>2017年1-6月</b>	<b>变动比例</b>	<b>说明</b>
营业收入	1,374,197,292.87	1,048,531,323.55	31.06%	主要原因是报告期销量增加、产品价格 上涨
营业成本	1,201,148,969.65	911,367,625.43	31.80%	主要原因是报告期销量增加、原材料价 格上涨
资产减值损失	1,221,181.60	-1,893,305.66	164.50%	主要原因是坏账准备增加
投资收益	1,442,766.42	-325,785.99	542.86%	主要原因是投资理财收益增加
对联营企业和合营企 业的投资收益	-638,382.24	-325,785.99	-95.95%	主要原因是联营企业尚未盈利
营业利润	71,925,840.13	38,476,796.88	86.93%	主要原因是报告期产品毛利增加
营业外收入	560,887.20	35,026,238.34	-98.40%	主要原因是公司2017年收到政府下发的 江阴公司化工产品生产装置关停补贴 30,051,700.00元
营业外支出	384,328.93	116,394.59	230.19%	主要原因是母公司赞助支出增加
其他综合收益的税后 净额	263,508.04	-16,192.69	1727.33%	主要原因是外币财务报表折算差异增加
<b>现金流量表项目</b>	<b>2018年1-6月</b>	<b>2017年1-6月</b>	<b>变动比例</b>	<b>说明</b>
收到的税费返还	32,253,590.82	19,328,978.56	66.87%	主要原因是收到的出口退税增加
收到的其他与经营活 动有关的现金	2,020,753.48	5,530,129.78	-63.46%	主要原因是收到的政府补助减少
经营活动产生的现金 流量净额	22,016,585.79	137,276,916.29	-83.96%	主要原因是应付票据到期兑付
收到的其他与投资活 动有关的现金	0	30,051,700.00	100.00%	主要原因是公司2017年收到政府下发的 江阴公司化工产品生产装置关停补贴 30,051,700.00元

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	274,250,842.99	10.51%	271,219,174.69	13.38%	-2.87%	未发生重大变动
应收账款	220,025,878.67	8.43%	142,322,971.50	7.02%	1.41%	未发生重大变动
存货	331,715,915.85	12.72%	274,140,972.50	13.53%	-0.81%	未发生重大变动
长期股权投资	122,845,023.38	4.71%	145,619,501.69	7.18%	-2.47%	未发生重大变动
固定资产	827,840,012.60	31.74%	804,698,111.97	39.70%	-7.96%	未发生重大变动
在建工程	58,599,075.35	2.25%	67,229,776.00	3.32%	-1.07%	未发生重大变动
短期借款	731,453,245.16	28.04%	675,530,000.00	33.33%	-5.29%	未发生重大变动
长期借款			10,000,000.00	0.49%	-0.49%	未发生重大变动

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	-4,015,667.90	-4,015,667.90	0.00	9,021,106.52	0.00	5,005,438.62
上述合计	0.00	-4,015,667.90	-4,015,667.90	0.00	9,021,106.52	0.00	5,005,438.62
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	51,519,838.13	银行承兑汇票保证金及借款保证金
应收票据	198,635,841.54	开具银行承兑汇票质押
合计	250,155,679.67	

**五、投资状况分析****1、总体情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
9,021,106.52	24,000,000.00	-62.41%

**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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	9,021,106.52	-4,015,667.90	-4,015,667.90	9,021,106.52	0.00	-4,015,667.90	5,005,438.62	自有资金
合计	9,021,106.52	-4,015,667.90	-4,015,667.90	9,021,106.52	0.00	-4,015,667.90	5,005,438.62	--

**5、证券投资情况**

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资日期	会计科目	期初账面余额	本期公允价值变动	计入权益的金额	本期购入金额	本期出售金额	报告期末账面余额	报告期末公允价值	会计核算科目	资金来源
------	------	------	--------	------	--------	----------	---------	--------	--------	----------	----------	--------	------



种	码	称	资成本	量模式	面价值	允价值 变动损 益	益的累 计公允 价值变 动	买金额	售金额	损益	面价值	算科目	源
境内外 股票	MTC	MTC	9,021,1 06.52	公允价 值计量	0.00	-4,015,6 67.90	-4,015,6 67.90	9,021,1 06.52	0.00	-4,015,6 67.90	5,005,4 38.62	交易性 金融资 产	自有资 金
合计			9,021,1 06.52	--	0.00	-4,015,6 67.90	-4,015,6 67.90	9,021,1 06.52	0.00	-4,015,6 67.90	5,005,4 38.62	--	--
证券投资审批董事会公告 披露日期	2018 年 02 月 06 日												
证券投资审批股东会公告 披露日期 (如有)	2018 年 03 月 01 日												

## 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

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	41,707.5
报告期投入募集资金总额	1,429.16
已累计投入募集资金总额	8,676.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
详见 2018 年 8 月 27 日披露在巨潮资讯网上的《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
乙酸甲酯技改项目	否	1,100		24.48	165.1	15.01%			不适用	否
双三羟甲基丙烷及丙烯酸酯扩产项目	否	17,200		966.05	2,084.14	12.12%			不适用	否
绝缘树脂及副产甲醇项目	否	5,000			5,000	100.00%		217.06	不适用	否
偏三、偏酐、三辛酯扩产项目	否	19,600		438.63	1,427.58	7.28%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	42,900		1,429.16	8,676.82	--	--	217.06	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	42,900	0	1,429.16	8,676.82	--	--	217.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2017 年 10 月 31 日, 本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目乙酸甲技改项目、双三羟甲基丙烷及丙烯酸酯扩产项目、绝缘树脂及副产甲醇项目、偏三、偏酐、三辛酯扩产项目的投资额为 7,257.15 万元。根据公司董事会决议完成了募集资金置换金额 7247.66 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，部分闲置募集资金用于购买理财产品，剩下用于募集资金投资项目的投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见 2018 年 8 月 27 日披露在巨潮资讯网上的《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2018 年 08 月 27 日	详见 2018 年 8 月 27 日披露在巨潮资讯网上的《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

## 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南通百川新材料有限公	子公司	化工产品生产、销售	680,000,000.00	2,389,597,035.57	1,347,089,014.32	1,116,494,842.49	67,830,857.59	57,345,596.52

司								
如皋百川化工材料有限公司	子公司	化工产品生产、销售	170,000,000.00	479,556,422.98	195,112,413.13	769,553,192.68	18,660,303.56	13,995,562.17
百川化学(香港)国际贸易有限公司	子公司	化学品贸易	13 万美金	8,011,776.50	5,551,966.82	22,888,050.23	-4,139,514.69	-4,129,946.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南通百川新能源有限公司	设立	南通百川新能源有限公司为 2018 年 5 月刚成立的新公司，对整体生产经营和业绩的影响较小。

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,787.39	至	11,423.61
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	8,787.39		
业绩变动的的原因说明	公司不断加强内部管理，降本增效，强化市场营销，通过市场的不断稳固和开拓，公司业绩稳步增长。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、整体经济形势风险：从目前情况看，宏观经济周期仍处低谷，产业结构不断调整。整体经济形势走向受诸多因素影响存在一定的不确定性。对此，公司将密切关注政策及行业趋势，按既定发展思路及规划稳步推进，采取积极措施应对控制风险。

2、安全生产风险：公司属化工行业，生产过程中的部分原料为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，产品生产过程中部分工序在高温、高压环境下进行，存在一定的安全生产风险，如有意外安全事故的发生将对公司生产经营造成影响。对此，公司将强化安全生产管理，注重员工培训，落实相关安全生产措施，严格控制风险。

3、环境保护风险：随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，大众的环保意识逐步增强。新《环境

保护法》、《环境保护税法》等越来越严格的环保法律法规颁布实施，提高了环保标准、执行了更严厉的惩罚措施。公司属于化工行业，生产经营过程中伴随着三废的排放，排放若处理不当，可能会对环境造成一定的污染，从而给公司的正常生产经营带来影响。对此，公司始终重视履行环境保护的社会责任，坚持绿色发展是可持续发展的基础的理念，重视环保工作，加大环保投入，竭力确保环保设施的正常运转，达标排放。

4、原材料价格波动的风险：公司产品的主要生产原料是正丁醇、冰醋酸及偏三甲苯等。而正丁醇、偏三甲苯的生产源头是石油，冰醋酸的生产源头是煤，随着国际、国内市场原油、煤炭价格的大幅波动，公司主要原材料的价格也会出现不同程度的波动。在原材料价格大幅上升的过程中，产品价格上涨往往滞后于原材料价格上涨，因此会压缩行业的平均利润空间。在原材料价格大幅下跌的过程中，企业库存的高价位原材料同样也会影响到生产企业的利润水平。为此，公司会通过加强内部管理，强化预算控制及原材料价格事前严密预测，跟踪研究价格趋势等措施，确保合理库存，控制价格波动风险，努力降低风险影响。

5、人才引进方面的风险：公司即将步入新的快速发展阶段，企业规模的不断扩大和经营领域的逐步扩张都对人才储备提出了更高的要求，如果不能迅速培养或成功引入更多优秀的管理人才，则有可能导致公司业务发展无法突破现有瓶颈。为此，公司将一手抓培养，继续为员工提供好发挥才能、体现价值的平台和职业通道，鼓励和倡导全体员工共享企业发展成果，一手抓引进，围绕我们的发展目标，不断拓宽人才招聘渠道，多方面吸引高素质人才，并快速“本土化”，让人才真正为公司所用。

## 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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.03%	2018 年 01 月 10 日	2018 年 01 月 11 日	详见公司披露在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-001）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.99%	2018 年 02 月 28 日	2018 年 03 月 01 日	详见公司披露在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-016）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	40.04%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	详见公司披露在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-043）

#### 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预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 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

公司报告期末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

## 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

公司于2017年12月23日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十四次会议和2018年1月10日召开的2018年第一次临时股东大会审议并通过了《关于<无锡百川化工股份有限公司员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，具体内容详见公司于2017年12月25日及2018年1月11日披露在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

报告期内，公司员工持股计划的有关信息如下：

- 1、持股员工的范围：在公司及控股子公司任职，并与公司或控股子公司签订劳动合同且领取报酬。
- 2、持股员工的人数：报告期末，持股员工的人数为193人。
- 3、实施员工持股计划的资金来源：员工持股计划资金来源为公司员工的合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式。
- 4、报告期内员工持股计划持有的股票总额及占上市公司股本总额的比例：截止2018年5月16日，公司员工持股计划专户华澳·臻智110号-百川股份第一期员工持股集合资金信托计划通过大宗交易和集中竞价交易方式累计买入公司股票2,621.09万股，占公司总股本的5.07%，成交金额合计为19,384.77万元，成交均价为7.40元/股。至此，公司第一期员工持股计划已完成股票购买，本次员工持股计划购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为12个月，自2018年5月17日至2019年5月16日。
- 5、因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况：不适用。
- 6、资产管理机构的变更情况：未发生变动，仍为华澳国际信托有限公司。

## 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、说明

由于本公司以厂房土地评估作价向海基新能源投资，但本公司仍需继续使用目前的办公楼进行办公经营，公司向海基新能源支付租金，租用目前使用的办公楼面积1,884.35平米，租金根据当地市场行情确定为每年 120 元/平米，本期按发票支付租赁费用226,122.00元，金额较小，不属于重大关联交易。

### 3、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。



#### 4、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。

#### 5、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。

#### 6、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

租赁情况说明

由于本公司以厂房土地评估作价向海基新能源投资，但本公司仍需继续使用目前的办公楼进行办公经营，公司向海基新能源支付租金，租用目前使用的办公楼面积1,884.35平米，租金根据当地市场行情确定为每年 120 元/平米，本期按发票支付租赁费用226,122.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南通百川	2014年06月11日	70,000	2014年07月15日	1,000	连带责任保证	1462天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2017年07月31日	2,000	连带责任保证	351天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2017年08月04日	2,000	连带责任保证	364天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2017年08月15日	5,000	连带责任保证	364天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2017年09月07日	2,000	连带责任保证	302天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2017年09月11日	3,500	连带责任保证	364天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2017年10月17日	3,000	连带责任保证	360天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2017年11月09日	4,000	连带责任保证	364天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年01月01日	3,000	连带责任保证	338天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年01月30日	2,000	连带责任保证	358天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年02月26日	672.8	连带责任保证	181天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年02月28日	800	连带责任保证	180天	否	是

南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年03月02日	2,000	连带责任保证	362天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年03月07日	1,682.67	连带责任保证	183天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年03月14日	715.04	连带责任保证	182天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年03月21日	1,267.18	连带责任保证	183天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年04月02日	582.18	连带责任保证	182天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年04月04日	5,000	连带责任保证	333天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年04月11日	1,104.63	连带责任保证	182天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年04月13日	3,000	连带责任保证	363天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年04月13日	2,400	连带责任保证	181天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年04月17日	3,700	连带责任保证	367天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年04月17日	1,123.96	连带责任保证	182天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年04月19日	5,000	连带责任保证	308天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年04月24日	1,686.74	连带责任保证	182天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年04月27日	2,600	连带责任保证	279天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年05月04日	3,000	连带责任保证	341天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年05月09日	2,000	连带责任保证	364天	否	是
南通百川	2017年04月01日	80,000	2018年05月16日	3,000	连带责任保证	260天	否	是
南通百川	2018年04月26日	130,000	2018年05月22日	5,000	连带责任保证	178天	否	是
南通百川	2018年04月26日	130,000	2018年05月23日	1,600	连带责任保证	184天	否	是

南通百川	2018年04月26日	130,000	2018年05月23日	1,600	连带责任保证	365天	否	是
南通百川	2018年04月26日	130,000	2018年06月07日	3,000	连带责任保证	331天	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		130,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				80,035.21
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		130,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				80,035.21
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		130,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				80,035.21
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		130,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				80,035.21
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				60.06%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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

是

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

南通百川	废水 (COD, 氨氮)	连续排放	1	厂区东北角	COD: 314mg/l 氨氮: 1.14mg/l	GB8978-1996 表 4 三级标准及相关参照标准 (COD≤500mg/l, 氨氮≤45mg/l)	COD: 59.76t 氨氮: 0.217t	COD: 140.3t/a 氨氮: 5.64t/a	未超标
南通百川	废气 (二氧化硫, 氮氧化物, 烟尘)	连续排放	2	厂区动力车间北侧	天然气导热油炉尾气排放口 (烟尘: 未检出、氮氧化物: 41mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫: 未检出) 固废焚烧炉尾气排放口 (烟尘: 50.6mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物: 158mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫: 未检出)	GB13271-2014 表 3 标准 (二氧化硫 ≤50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 ≤150mg/m <sup>3</sup> 、烟尘 ≤20mg/m <sup>3</sup> ) 《危险废物焚烧污染控制标准》 GB18484-2001 表 3 标准 (二氧化硫 ≤300mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 ≤500mg/m <sup>3</sup> 、烟尘 ≤80mg/m <sup>3</sup> )	二氧化硫: 0t 氮氧化物: 9.037t 烟尘: 3.605t	二氧化硫: 27.86t/a 氮氧化物: 34.26t/a 烟尘: 7.33t/a	未超标
南通百川	废气 (乙酸、偏三甲苯)	连续排放	1	水处理东侧	RTO 尾气焚烧炉排放口 (乙酸未检出、偏三甲苯未检出)	GB16297-1996 表 2 二级标准、GB/T13201-91	无	乙酸: 0.336t/a 偏三甲苯: 0.021t/a	未超标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司遵守国家和地方的环保法律法规，环保设施运行工况稳定、良好，各环保指标达标排放，不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司按照法律法规的要求执行环境影响评价制度及“三同时”制度，建设项目合法合规，未有未批先建或批建不符情况发生。报告期内，公司已建项目均已获得环境主管部门审批，其它已运行项目均通过竣工环境保护验收。

#### 突发环境事件应急预案

公司按照相关规定编制了《突发环境事件应急预案》，并向环境主管部门进行了登记备案，备案号：3206821112015006。

#### 环境自行监测方案

公司按照相关规定编制了《环境自行监测方案》并报园区环保局备案，按方案计划积极开展自行监测工作。

#### 其他应当公开的环境信息

不适用

#### 其他环保相关信息

不适用

## 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。

## 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	201,092,142	38.90%						201,092,142	38.90%
3、其他内资持股	201,092,142	38.90%						201,092,142	38.90%
其中：境内法人持股	9,990,009	1.93%						9,990,009	1.93%
境内自然人持股	174,518,718	33.76%						174,518,718	33.76%
二、无限售条件股份	315,885,000	61.10%						315,885,000	61.10%
1、人民币普通股	315,885,000	61.10%						315,885,000	61.10%
三、股份总数	516,977,142	100.00%						516,977,142	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

## 3、证券发行与上市情况

## 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		31,314		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
郑铁江	境内自然人	27.79%	143,660,000	-20660000	123,240,000	20,420,000	质押	105,800,000
惠宁	境内自然人	5.25%	27,120,000		20,340,000	6,780,000		
华澳国际信托有限公司—华澳臻智 110 号—百川股份第一期员工持股集合资金信托计划	其他	5.07%	26,210,900		0	26,210,900		
郑江	境内自然人	3.78%	19,540,000		14,655,000	4,885,000		
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	其他	2.43%	12,583,664		0	12,583,664		
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联网股票型证券投资基金	其他	2.32%	12,011,841		0	12,011,841		
北信瑞丰基金—南京银行—长安国际信托有限公司	其他	2.13%	10,989,010		10,989,010	0		
陈丽亚	境内自然人	1.93%	9,990,009		9,990,009	0		
江阴中江基金	境内非国有法人	1.93%	9,990,009		9,990,009	0	质押	9,990,000



管理企业(有限合伙)								
王亚娟	境内自然人	1.55%	8,000,000	-2026700	0	8,000,000	质押	7,999,998
上述股东关联关系或一致行动的说明	郑铁江先生与王亚娟女士为夫妻关系；郑铁江先生与郑江先生为兄弟关系，除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联，也未知是否存在一致行动关系。							
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					
华澳国际信托有限公司—华澳 臻智 110 号—百川股份第一期员工持股集合资金信托计划	26,210,900	人民币普通股	26,210,900					
郑铁江	20,420,000	人民币普通股	20,420,000					
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	12,583,664	人民币普通股	12,583,664					
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金	12,011,841	人民币普通股	12,011,841					
王亚娟	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
惠宁	6,780,000	人民币普通股	6,780,000					
中英益利资管—建设银行—中英益利景华 1 号资产管理产品	6,720,434	人民币普通股	6,720,434					
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	5,970,895	人民币普通股	5,970,895					
郑江	4,885,000	人民币普通股	4,885,000					
蒋永兴	3,975,900	人民币普通股	3,975,900					
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	郑铁江先生与王亚娟女士为夫妻关系；郑铁江先生与郑江先生为兄弟关系，除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联，也未知是否存在一致行动关系。							

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）
郑铁江	董事长	现任	164,320,000		20,660,000	143,660,000			
惠宁	董事	现任	27,120,000			27,120,000			
郑江	董事、副总经理	现任	19,540,000			19,540,000			
蒋国强	董事、总经理	现任							
黄建康	独立董事	现任							
周钧明	独立董事	现任							
田久旺	独立董事	现任							
李勋波	副总经理	现任							
曹彩娥	副总经理、财务总监	现任							
陈慧敏	副总经理、董事会秘书	现任							
马阳升	副总经理	现任							
曹圣平	监事	现任							
孙百亚	监事	现任							
翁军伟	监事	现任							
合计	--	--	210,980,000	0	20,660,000	190,320,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 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：江苏百川高科新材料股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	274,250,842.99	628,607,739.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,005,438.62	
衍生金融资产		
应收票据	229,463,532.18	223,407,076.88
应收账款	220,025,878.67	197,402,285.22
预付款项	116,627,679.88	120,475,143.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,140,351.01	2,777,400.00
买入返售金融资产		
存货	331,715,915.85	339,638,638.17

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	323,771,458.75	10,546,282.59
流动资产合计	1,504,001,097.95	1,522,854,566.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	122,845,023.38	123,274,689.21
投资性房地产		
固定资产	827,840,012.60	766,586,387.09
在建工程	58,599,075.35	114,887,434.77
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	74,996,847.98	73,236,935.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,921,795.94	1,899,309.03
其他非流动资产	18,287,224.73	8,262,969.20
非流动资产合计	1,104,489,979.98	1,088,147,724.66
资产总计	2,608,491,077.93	2,611,002,290.95
流动负债：		
短期借款	731,453,245.16	616,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	320,544,480.88	426,891,445.23

应付账款	175,894,786.36	175,054,664.59
预收款项	18,015,823.19	25,152,648.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	561,658.56	4,420,195.51
应交税费	12,298,029.29	3,597,855.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,287,224.84	1,502,551.70
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,270,055,248.28	1,277,619,361.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	5,921,652.54	8,575,642.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,921,652.54	8,575,642.43
负债合计	1,275,976,900.82	1,286,195,003.53
所有者权益：		
股本	516,977,142.00	516,977,142.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	420,253,224.40	420,253,224.40
减：库存股		
其他综合收益	293,139.40	29,631.36
专项储备	4,048.68	
盈余公积	31,386,577.76	31,386,577.76
一般风险准备		
未分配利润	363,600,044.87	356,160,711.90
归属于母公司所有者权益合计	1,332,514,177.11	1,324,807,287.42
少数股东权益		
所有者权益合计	1,332,514,177.11	1,324,807,287.42
负债和所有者权益总计	2,608,491,077.93	2,611,002,290.95

法定代表人：郑铁江

主管会计工作负责人：曹彩娥

会计机构负责人：王颖

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	12,523,891.98	19,470,572.07
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	18,434,356.30	100,293,841.83
应收账款	24,000,318.90	27,845,602.15
预付款项	43,096,557.66	53,543,759.73
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,950.00	2,700.00
存货	22,897.38	26,275.55
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	98,132,972.22	201,182,751.33

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,142,320,014.80	1,142,749,680.63
投资性房地产		
固定资产	9,255,721.53	9,606,598.43
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,160,728.69	1,185,471.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,152,736,465.02	1,153,541,750.55
资产总计	1,250,869,437.24	1,354,724,501.88
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	90,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,803,969.30	256,056,245.03
应付账款	137,985,506.70	1,484,593.49
预收款项	860,473.95	1,000,702.33
应付职工薪酬		680,000.00
应交税费	164,814.23	162,747.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,077,063.21	1,435,128.00
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	260,891,827.39	350,819,416.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	5,921,652.54	8,575,642.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,921,652.54	8,575,642.43
负债合计	266,813,479.93	359,395,058.75
所有者权益：		
股本	516,977,142.00	516,977,142.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	420,253,224.40	420,253,224.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,386,577.76	31,386,577.76
未分配利润	15,439,013.15	26,712,498.97
所有者权益合计	984,055,957.31	995,329,443.13
负债和所有者权益总计	1,250,869,437.24	1,354,724,501.88

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,374,197,292.87	1,048,531,323.55
其中：营业收入	1,374,197,292.87	1,048,531,323.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,303,952,642.17	1,011,683,898.68
其中：营业成本	1,201,148,969.65	911,367,625.43
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	4,237,325.43	5,212,955.97
销售费用	35,123,073.40	37,623,395.08
管理费用	48,875,108.89	40,522,599.54
财务费用	13,346,983.20	18,850,628.32
资产减值损失	1,221,181.60	-1,893,305.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,442,766.42	-325,785.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-638,382.24	-325,785.99
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	238,423.01	
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,925,840.13	36,521,638.88
加：营业外收入	560,887.20	35,026,238.34
减：营业外支出	384,328.93	116,394.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,102,398.40	71,431,482.63
减：所得税费用	12,965,351.23	12,766,322.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,137,047.17	58,665,160.62

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	59,137,047.17	58,665,160.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	59,137,047.17	58,665,160.62
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	263,508.04	-16,192.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	263,508.04	-16,192.69
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	263,508.04	-16,192.69
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	263,508.04	-16,192.69
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	59,400,555.21	58,648,967.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,400,555.21	58,648,967.93
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	0.11	0.12
（二）稀释每股收益	0.11	0.12

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：郑铁江

主管会计工作负责人：曹彩娥

会计机构负责人：王颖

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	328,141,611.46	560,222,704.58
减：营业成本	327,483,970.13	552,498,544.13
税金及附加	713,258.88	1,942,485.29
销售费用	1,976,940.93	8,570,948.93
管理费用	7,255,523.75	9,647,160.53
财务费用	1,614,773.91	2,433,292.09
资产减值损失	-201,528.06	-1,328,279.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	48,570,334.17	-325,785.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	48,570,334.17	-325,785.99
资产处置收益（损失以“－”号填列）	29,706.60	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,898,712.69	-13,867,232.56
加：营业外收入	11,381.45	31,878,363.29
减：营业外支出	139,855.65	8,707.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,770,238.49	18,002,423.23
减：所得税费用	-2,653,989.89	4,653,571.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,424,228.38	13,348,851.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	40,424,228.38	13,348,851.71
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	40,424,228.38	13,348,851.71
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,055,328,721.53	1,223,704,393.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	32,253,590.82	19,328,978.56
收到其他与经营活动有关的现金	2,020,753.48	5,530,129.78
经营活动现金流入小计	1,089,603,065.83	1,248,563,501.68
购买商品、接受劳务支付的现金	947,633,253.65	997,314,369.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,062,247.20	35,926,596.86
支付的各项税费	15,730,716.58	21,024,978.98
支付其他与经营活动有关的现金	65,160,262.61	57,020,639.99
经营活动现金流出小计	1,067,586,480.04	1,111,286,585.39
经营活动产生的现金流量净额	22,016,585.79	137,276,916.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	253,220,066.56	
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	39,223.30	
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		30,051,700.00
投资活动现金流入小计	253,259,289.86	30,051,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,751,445.91	48,875,997.67
投资支付的现金	8,763,727.78	24,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		



支付其他与投资活动有关的现金	570,000,000.00	
投资活动现金流出小计	644,515,173.69	72,875,997.67
投资活动产生的现金流量净额	-391,255,883.83	-42,824,297.67
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	498,423,630.01	414,500,000.00
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	498,423,630.01	414,500,000.00
偿还债务支付的现金	397,970,384.85	362,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,792,735.14	62,527,361.68
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	5,542,789.30	
筹资活动现金流出小计	470,305,909.29	425,497,361.68
筹资活动产生的现金流量净额	28,117,720.72	-10,997,361.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,022,103.27	-1,622,425.39
五、现金及现金等价物净增加额	-340,099,474.05	81,832,831.55
加：期初现金及现金等价物余额	562,830,478.91	136,013,505.31
六、期末现金及现金等价物余额	222,731,004.86	217,846,336.86

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	460,672,148.85	680,992,208.96
收到的税费返还	398.39	
收到其他与经营活动有关的现金	167,346.87	2,077,104.92
经营活动现金流入小计	460,839,894.11	683,069,313.88
购买商品、接受劳务支付的现金	423,497,650.39	650,918,998.43
支付给职工以及为职工支付的现	5,250,783.82	8,321,430.30

金		
支付的各项税费	2,160,607.76	11,176,025.07
支付其他与经营活动有关的现金	4,427,703.65	10,863,067.46
经营活动现金流出小计	435,336,745.62	681,279,521.26
经营活动产生的现金流量净额	25,503,148.49	1,789,792.62
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	49,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,223.30	
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		30,051,700.00
投资活动现金流入小计	49,039,223.30	30,051,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	307,410.95	1,839,184.70
投资支付的现金		24,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	307,410.95	25,839,184.70
投资活动产生的现金流量净额	48,731,812.35	4,212,515.30
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	50,000,000.00	100,000,000.00
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	50,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,440,185.24	49,610,393.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	123,440,185.24	119,610,393.33
筹资活动产生的现金流量净额	-73,440,185.24	-19,610,393.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,238.33	-104,097.62

五、现金及现金等价物净增加额	796,013.93	-13,712,183.03
加：期初现金及现金等价物余额	10,012,263.15	35,515,404.40
六、期末现金及现金等价物余额	10,808,277.08	21,803,221.37

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	516,977,142.00				420,253,224.40		29,631.36			31,386,577.76		356,160,711.90		1,324,807,287.42
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	516,977,142.00				420,253,224.40		29,631.36			31,386,577.76		356,160,711.90		1,324,807,287.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							263,508.04	4,048.68				7,439,332.97		7,706,889.69
（一）综合收益总额							263,508.04					59,137,047.17		59,400,555.21
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-51,697,714.20		-51,697,714.20
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											-51,697,714.20		-51,697,714.20
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							4,048.68						4,048.68
1. 本期提取							1,894,979.96						1,894,979.96
2. 本期使用							1,890,931.28						1,890,931.28
(六) 其他													
四、本期期末余额	516,977,142.00				420,253,224.40	293,139.40	4,048.68	31,386,577.76			363,600,044.87		1,332,514,177.11

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	474,120,000.				44,306,310.73		67,007.39		30,762,573.11		299,622,109.41		848,878,000.64	

	00											
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	474,120,000.00			44,306,310.73		67,007.39		30,762,573.11		299,622,109.41		848,878,000.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-16,192.69	790.98			11,253,160.62		11,237,758.91
（一）综合收益总额						-16,192.69				58,665,160.62		58,648,967.93
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-47,412,000.00		-47,412,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-47,412,000.00		-47,412,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							790.98					790.98
1. 本期提取							2,147,348.96					2,147,348.96
2. 本期使用							2,146,557.98					2,146,557.98
（六）其他												
四、本期期末余额	474,120,000.00				44,306,310.73		50,814.70	790.98	30,762,573.11		310,875,270.03	860,115,759.55

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	516,977,142.00				420,253,224.40				31,386,577.76	26,712,498.97	995,329,443.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	516,977,142.00				420,253,224.40				31,386,577.76	26,712,498.97	995,329,443.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-11,273,485.82	-11,273,485.82
（一）综合收益总额										40,424,228.38	40,424,228.38
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-51,697,714.20	-51,697,714.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,697,714.20	-51,697,714.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	516,977,142.00				420,253,224.40				31,386,577.76	15,439,013.15	984,055,957.31

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	474,120,000.00				44,306,310.73				30,762,573.11	68,508,457.13	617,697,340.97
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	474,120,000.00				44,306,310.73				30,762,573.11	68,508,457.13	617,697,340.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-34,063,148.29	-34,063,148.29
(一)综合收益总额										13,348,851.71	13,348,851.71
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-47,412,000.00	-47,412,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-47,412,000.00	-47,412,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											



2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	474,120,000.00				44,306,310.73				30,762,573.11	34,445,308.84	583,634,192.68

### 三、公司基本情况

江苏百川高科新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）（原无锡百川化工股份有限公司）前身为江阴市百川化学工业有限公司，经无锡市江阴工商行政管理局核准于2002年7月1日成立，企业法人营业执照注册号3202812110138，注册资本人民币1,000万元，其中郑铁江出资750万元，郑江出资100万元，惠宁出资100万元，王亚娟出资50万元，上述资本已经江阴天华会计师事务所有限公司澄天验字（2002）第782号验资报告确认。

2004年9月根据股东会决议，郑铁江增资1,125万元，郑江和惠宁分别增资150万元，王亚娟增资75万元，增资后本公司注册资本人民币2,500万元，上述增资已经江阴天华会计师事务所有限公司澄天验字（2004）第531号验资报告确认。

2005年5月根据股东会决议，郑铁江增资1,500万元，增资后本公司注册资本人民币4,000万元，上述增资已经江阴天华会计师事务所有限公司澄天验字（2005）第188号验资报告确认。

2006年9月郑铁江将其持有的本公司975万元股权分别转让给郑江等8位自然人。

2006年12月根据股东会决议，江阴市百川化学工业有限公司以2006年9月30日为基准日整体变更为股份有限公司，以截至2006年9月30日经审计的净资产5,966.37万元按1:0.9721的比例折为股本5,800万股，每股面值1元。上述变更已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2006]B194号验资报告确认，并在江苏省无锡工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号为3202002114614。

2007年7月根据股东大会决议，增加注册资本780万元，由中国-比利时直接股权投资基金及自然人郭勇出资，增资后注册资本变更为人民币6,580万元。上述变更已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2007]B080号验资报告确认，并重新在江苏省无锡工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号为32020000082212。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]77号文核准，本公司于2010年7月通过深圳证券交易所向社会公众发行人民币普通股2,200万股，每股面值1元，股票名称为“百川股份”，股票代码“002455”。发行后本公司注册资本变更为人民币8,780万元，上述变更已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2010]B077号验资报告确认。

根据2010年度股东大会决议本公司于2011年实施2010年度利润分配方案，以2010年末股本8,780万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股股份，转增后股本总额变更为13,170万股，每股面值1元。上述变更已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2011]B051号验资报告确认。

根据2013年度股东大会决议本公司于2014年实施2013年度利润分配方案，以2013年末股本13,170万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股股份，转增后股本总额变更为23,706万股，每股面值1元。上述变更已经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)苏公W[2014]B063号验资报告确认。

根据2014年度股东大会决议本公司于2015年实施2014年度利润分配方案，以2014年末股本23,706万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股股份，转增后股本总额变更为47,412万股，每股面值1元。上述变更已经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)苏公W[2015]B098号验资报告确认。

根据2016年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1368号《关于核准无锡百川化工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，非公开发行42,857,142股，每股面值1元，发行后股本总额变更为51,697.7142万股。上述变更已经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)苏公W[2017]B142号验资报告确认。

根据第四届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于拟变更公司名称和经营范围的议案》，2017年12月29日，公司召开了2017年第五次临时股东大会，会议审议通过了上述议案。2018年3月完成工商变更登记手续，并取得了无锡市行政审批局换发的《营业执照》，公司名称变更为江苏百川高科新材料股份有限公司。

## 2. 公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省江阴市云亭街道建设路55号

本公司的组织形式：股份有限公司

本公司下设财务部、人事部、营运部、生产部及行政部等部门。

## 3. 公司的业务性质和主要经营活动

危险化学品经营（按许可证所列方式和项目经营）；化工原料（不含危险化学品）的销售；化工产品及其生产技术、纳米材料、石墨烯材料、锂离子电池用正负极材料、电解质及其原料助剂、环保型水性涂料树脂、环境友好型化工新材料助剂的研发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营）。

## 4. 财务报告的批准报出者和报出日期

本公司财务报告由本公司董事会批准于2018年8月23日报出。

本公司2018年半年度合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册资本(万元)	经营范围
南通百川新材料有限公司	100	100	RMB68,000	化工产品的生产、销售
如皋百川化工材料有限公司	100	100	RMB17,000	化工产品的生产、销售
南通百川新能源有限公司	100	100	RMB1,000	新材料的研发、化工产品的生产、销售
百川化学(香港)国际贸易有限公司	100	100	USD13	化学品贸易

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

本公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、

收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

## 3、营业周期

本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1) 同一控制下的企业合并：

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2) 非同一控制下的企业合并

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理：

(1) 本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在资产负债表日进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 本公司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，按照下列规定处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 本公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 本公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 本公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 本公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 本公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1) 合并范围的认定

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有能控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

### 2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3) 合并程序

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响。子公司的所有者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财务报表中所有者权益项下单独列示。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的

商誉) 在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### (2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的, 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）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；
- （2）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；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1) 外币业务

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

### 2) 外币报表折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### 1) 金融资产的确认

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### 2) 金融资产和金融负债的终止确认：

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《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### 3) 金融资产和金融负债的分类、确认和计量

公司取得金融资产或承担的金融负债分以下类别进行计量：

#### (1) 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

公司在持有公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

持有至到期投资按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

公司收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金额资产

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金额资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动确认为其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入投资收益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### (5) 其他金融负债

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

### 4) 主要金融资产或金融负债公允价值的确认方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确认其公允价值。

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

金融资产减值准备的确认标准：公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产减值准备的计提方法：

以摊余成本计量的金融资产减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提金融资产减值准备。

可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50% 的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

6) 金融资产转移的确认：本公司在下列情况下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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

(1) 公司以不附追索权方式出售金融资产；

(2) 将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购；

(3) 将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权；

7) 金融资产转移的计量：

(1) 金融资产整体转移的计量：按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

(2) 金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，应将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止部分收到的对价和直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额前十名或期末单项金额占应收款项总额 5% 的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。



**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
无信用风险组合	
正常信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- 1) 存货分类：存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在产品、产成品等。
- 2) 存货的盘存制度为永续盘存制。
- 3) 存货的计价及摊销：

A、原材料及辅助材料按实际成本计价，按加权平均法结转材料成本；

B、在产品按实际成本计价，结转时按实际发生成本转入产成品；

C、产成品按实际成本计价，按加权平均法结转营业成本；

D、低值易耗品采用领用时一次摊销的方法；

4) 存货跌价准备：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本等情况的存货，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指在日

常活动中，以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。已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额为准）调整存货跌价准备及当期收益。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

公司因出售对子公司的投资等原因导致公司丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，均在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司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。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司对于持有待售资产，按其账面价值与公允价值减去出售费用后的净额两者孰低进行计量，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，应当按照以下两者孰低计量：

- （一）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- （二）可收回金额。

### 14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注3：之“10、金融工具”。

#### 1) 长期股权投资初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见附注3：之“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

- A.、以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投资成本。

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

C、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的投资成本。

无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## 2)长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### (1) 采用成本法核算的长期股权投资

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

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，不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### (2) 采用权益法核算的长期股权投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

取得长期股权投资后，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，在被投资单位账面净损益的基础上经过适当调整后计算确定。但是，对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，本公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，按照应享有或应分担的份额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)。

## 3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

## (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4)长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

长期投资减值测试方法和减值准备计提方法详见附注3：之“20.长期资产减值”。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注3：之“20.长期资产减值”。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与经营有关的工器具等。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认固定资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
专用及通用设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；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。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

## 17、在建工程

在建工程指兴建中的厂房、设备及其他设施，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。自行建造的包括材料成本、直接人工、直接机械施工费以及间接费用，出包工程建筑工程支出、

安装工程支出以及需要分摊计入的各项待摊支出。符合资本化条件的借款费用按照《企业会计准则第17号—借款费用》的有关规定进行处理。

所建造的固定资产达到预定可使用状态时的在建工程，在达到预定状态时结转固定资产，未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本并计提折旧，待办理竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注3：之“20.长期资产减值”。

## 18、借款费用

1) 本公司发生的借款费用包括借款的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2) 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。

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

4) 每一会计期间资本化金额按至当期末购建资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的应予资本化的利息费用，其资本化金额为专门借款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；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，其资本化金额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即一般借款的加权平均利率计算一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价：

无形资产按照成本进行初始计量：

(1) 外购的无形资产成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 自行开发的无形资产，其成本包括满足资产确认条件并同时满足下列条件后达到预定用途前所发生的支出总额，但不包括前期已经费用化的支出。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会

计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第20号—企业合并》确定。

## 2) 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内采用直线法平均摊销，计入当期损益，公司至少于每年年度终了，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，发现使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销年限和摊销方法。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述(1)方法进行摊销。

(3) 本公司土地使用权按剩余使用年限摊销。

3) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注3：之“20.长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、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，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

本公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1)企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (2)企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利之外所有的职工薪酬。

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1)服务成本。
- (2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (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企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 销售商品收入的确认：商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司国外销售以出口商品报关出口，取得提单并向银行办妥交单手续后确认收入实现。国内销售由公司负责运输的，以商品发运至客户，经客户签收后确认收入实现；由客户自提的，以商品出库，经客户签收确认收入实现。

2) 提供劳务收入的确认：劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

3) 让渡资产使用权收入的确认：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，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。



递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### 所得税费用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1) 企业合并；
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

### 安全生产费的提取和使用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。本公司安全生产费用以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（1）营业收入不超过1,000万元的，按照4%提取；（2）营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照2%提取；（3）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；（4）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 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。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 29、其他

### 重大会计判断和估计

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

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

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

#### （2）存货跌价准备

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

#### （3）非金融非流动资产减值准备

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

#### （4）折旧和摊销

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

#### （5）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是

否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%；16%；17%
消费税	按应税消费品的销售额为计税依据	4%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%；7%
企业所得税	应纳税所得额	15%；16.5%；25%
教育费附加	应缴纳流转税额	5%
房产税	自用房产以房产原值及房产用地的土地价值合计金额的70%为计税依据；出租房产以房产出租收入为计税依据	1.2%；12%

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
江苏百川高科新材料股份有限公司	25%
南通百川新材料有限公司	15%
如皋百川化工材料有限公司	25%
南通百川新能源有限公司	25%
百川化学(香港)国际贸易有限公司	16.5%

### 2、税收优惠

子公司南通百川新材料有限公司2013年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准为高新技术企业，有效期三年。2016年11月高新技术企业资格通过复审，有效期三年，2017年度适用税率为15%。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于发布〈出口货物劳务增值税和消费税管理办法〉的公告》(国家税务总局公告2012年第24号)等文件精神,本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。出口货物增值税退税率根据财政部、国家税务总局相关规定执行。

### 3、其他

## 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	111,518.57	320,088.58
银行存款	222,619,486.29	562,510,390.33
其他货币资金	51,519,838.13	65,777,260.75
合计	274,250,842.99	628,607,739.66

其他说明

期末其他货币资金为票据保证金及其他保证金。除上述事项外货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	5,005,438.62	
权益工具投资	5,005,438.62	
合计	5,005,438.62	

其他说明:

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	229,463,532.18	223,407,076.88
合计	229,463,532.18	223,407,076.88

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	198,635,841.54
合计	198,635,841.54

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	254,848,951.36	
合计	254,848,951.36	

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	231,622,599.69	100.00%	11,596,721.02	5.01%	220,025,878.67	207,794,677.20	100.00%	10,392,391.98	5.00%	197,402,285.22
合计	231,622,599.69	100.00%	11,596,721.02	5.01%	220,025,878.67	207,794,677.20	100.00%	10,392,391.98	5.00%	197,402,285.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	231,318,849.21	11,565,942.46	5.00%
1 至 2 年	302,133.05	30,213.31	10.00%
2 至 3 年	1,457.33	437.20	30.00%
3 至 4 年	0.10	0.05	50.00%
4 至 5 年	160.00	128.00	80.00%
合计	231,622,599.69	11,596,721.02	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,204,329.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	产品销售	21,522,648.81	一年以内	9.29	1,076,132.44
客户 2	产品销售	8,744,756.83	一年以内	3.78	437,237.84
客户 3	产品销售	5,204,290.43	一年以内	2.25	260,214.52
客户 4	产品销售	4,263,157.08	一年以内	1.84	213,157.85
客户 5	产品销售	4,243,409.30	一年以内	1.83	212,170.47
合计		43,978,262.45		18.99	2,198,913.12

## 6、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	114,458,623.55	98.14%	120,286,015.36	99.84%
1 至 2 年	1,936,570.87	1.66%	31,357.30	0.03%
2 至 3 年	67,078.72	0.06%	39,735.75	0.03%
3 年以上	165,406.74	0.14%	118,035.36	0.10%
合计	116,627,679.88	--	120,475,143.77	--

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：

主要是未交付的设备款

## (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	款项的性质	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	货款	13,325,020.80	一年以内	11.43
供应商 2	货款	13,053,406.60	一年以内	11.19
供应商 3	货款	11,189,639.20	一年以内	9.59
供应商 4	货款	9,197,856.46	一年以内	7.89
供应商 5	货款	7,546,213.06	一年以内	6.47
合 计		54,312,136.12		46.57

其他说明：

无

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,159,753.70	100.00%	19,402.69	0.61%	3,140,351.01	2,777,700.00	100.00%	300.00	0.01%	2,777,400.00
合计	3,159,753.70	100.00%	19,402.69	0.61%	3,140,351.01	2,777,700.00	100.00%	300.00	0.01%	2,777,400.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	382,053.70	19,102.69	5.00%
1 至 2 年	3,000.00	300.00	10.00%
合计	385,053.70	19,402.69	

确定该组合依据的说明：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	比例（%）
无信用风险组合	2,774,700.00	-	-
正常信用风险组合	385,053.70	19,402.69	5.04
合计	3,159,753.70	19,402.69	0.61

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例（%）
无信用风险组合	2,774,700.00	-	-
正常信用风险组合	3,000.00	300.00	10.00
合计	2,777,700.00	300.00	0.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,102.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## （3）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



保证金	3,000.00	3,000.00
备用金	382,053.70	
应收政府补贴款	2,774,700.00	2,774,700.00
合计	3,159,753.70	2,777,700.00

## (4) 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
应收政府补贴款	政府补助	2,774,700.00	一年以内	87.81%	
员工 1	备用金	180,000.00	一年以内	5.70%	9,000.00
员工 2	备用金	50,000.00	一年以内	1.58%	2,500.00
员工 3	备用金	50,000.00	一年以内	1.58%	2,500.00
员工 4	备用金	30,000.00	一年以内	0.95%	1,500.00
合计	--	3,084,700.00	--	97.62%	15,500.00

## (5) 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
南通百川	如皋市重点企业排名升位奖	85,000.00		2018 年 7 月
南通百川	如皋市工业企业技术改造奖	2,000,000.00		2018 年 7 月
南通百川	如皋市工业企业科技创新奖	149,500.00		2018 年 7 月
南通百川	如皋市工业企业创名创牌奖	220,000.00		2018 年 7 月
南通百川	如皋市工业企业技术标准奖励	200,000.00		2018 年 7 月
南通百川	如皋市工业企业信息化建设奖励	100,200.00		2018 年 7 月
南通百川	如皋市企业信用建设奖励	20,000.00		2018 年 7 月
合计	--	2,774,700.00	--	--

## 8、存货

### (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
库存材料	109,376,676.00		109,376,676.00	97,753,682.91		97,753,682.91
产成品	222,339,239.85		222,339,239.85	241,884,955.26		241,884,955.26
合计	331,715,915.85		331,715,915.85	339,638,638.17		339,638,638.17

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	
不适用						

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司存货无借款费用资本化金额

### (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：	
不适用	

其他说明：

不适用

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊保险费	455,364.72	643,036.58
预交企业所得税		1,042,838.49
待抵扣或待认证增值税	3,316,094.03	8,860,407.52
短期结构性理财	320,000,000.00	

合计	323,771,458.75	10,546,282.59
----	----------------	---------------

其他说明：

无

## 10、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											
恒大百川	1,042,836.86			-151,639.76						891,197.10	
时代百川	34,674,474.71			-250,010.21						34,424,464.50	
海基新能源	87,557,377.64			-28,015.86						87,529,361.78	
小计	123,274,689.21			-429,665.83						122,845,023.38	
合计	123,274,689.21			-429,665.83						122,845,023.38	

其他说明

无

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	302,838,966.43	876,373,022.30	504,667.50	18,655,028.72	14,402,510.03	1,212,774,194.98
2.本期增加金额	41,547,148.98	72,587,673.79		201,362.18	995,518.60	115,331,703.55
(1) 购置		3,630,514.46		201,362.18	484,959.48	4,316,836.12
(2) 在建工程转入	41,547,148.98	68,957,159.33			510,559.12	111,014,867.43

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				190,334.00		190,334.00
(1) 处置或报废				190,334.00		190,334.00
4.期末余额	344,386,115.41	948,960,646.09	504,667.50	18,666,056.90	15,398,078.63	1,327,915,564.53
二、累计折旧						
1.期初余额	65,844,183.15	352,974,288.70	466,525.07	16,094,437.62	10,808,373.35	446,187,807.89
2.本期增加金额	8,244,840.38	44,502,473.89	7,041.54	330,668.41	983,537.12	54,068,561.34
(1) 计提	8,244,840.38	44,502,473.89	7,041.54	330,668.41	983,537.12	54,068,561.34
3.本期减少金额				180,817.30		180,817.30
(1) 处置或报废				180,817.30		180,817.30
4.期末余额	74,089,023.53	397,476,762.59	473,566.61	16,244,288.73	11,791,910.47	500,075,551.93
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	270,297,091.88	551,483,883.50	31,100.89	2,421,768.17	3,606,168.16	827,840,012.60

2.期初账面价值	236,994,783.28	523,398,683.60	38,142.43	2,560,591.10	3,594,186.68	766,586,387.09
----------	----------------	----------------	-----------	--------------	--------------	----------------

## (2) 其他说明

- 1、无暂时闲置、通过融资租赁租入、通过经营租赁租出、持有待售的固定资产情况。
- 2、无未办妥产权证书的固定资产情况。
- 3、期末固定资产中无可变现净值低于账面净值的情况，因此无需计提固定资产减值准备。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
甲酯化车间	2,023,494.76		2,023,494.76	379,075.79		379,075.79
如皋醇醚车间	1,897,874.40		1,897,874.40	1,897,874.40		1,897,874.40
如皋宿舍楼	20,095,146.00		20,095,146.00	18,529,248.36		18,529,248.36
丙烯酸酯车间	5,465,384.79		5,465,384.79	744,719.26		744,719.26
洗桶间及甲类仓库	5,690,167.86		5,690,167.86			
甲酸、甲酸钙车间	8,696,818.02		8,696,818.02	8,216,493.83		8,216,493.83
中试设备及催化剂回收	8,161,136.71		8,161,136.71	5,296,943.71		5,296,943.71
三辛酯车间	3,425,755.68		3,425,755.68	729,411.00		729,411.00
其他零星工程	3,143,297.13		3,143,297.13	1,645,546.87		1,645,546.87
如皋绝缘树脂工程				46,484,205.56		46,484,205.56
RTO 装置项目				12,891,661.41		12,891,661.41
灌装站甲类仓库项目				18,072,254.58		18,072,254.58
合计	58,599,075.35		58,599,075.35	114,887,434.77		114,887,434.77

### (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	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
如皋绝 缘树脂 工程	50,000,0 00.00	46,484,2 05.56	12,372,3 70.22	58,856,5 75.78			100.00%	100	1,288,67 1.47		4.35%	其他
如皋宿 舍楼	22,000,0 00.00	18,529,2 48.36	1,565,89 7.64			20,095,1 46.00	91.34%					其他
RTO 装 置项目	15,000,0 00.00	12,891,6 61.41	1,937,32 1.45	14,828,9 82.86			100.00%	100	256,992. 29		4.35%	其他
灌装站 甲类仓 库项目	27,000,0 00.00	18,072,2 54.58	16,827,8 23.87	34,900,0 78.45			100.00%	100	244,374. 92		4.35%	其他
甲酯化 车间	40,000,0 00.00	379,075. 79	1,644,41 8.97			2,023,49 4.76			14,243.1 1	14,243.1 1	4.35%	其他
丙烯酸 酯车间	94,900,0 00.00	744,719. 26	4,720,66 5.53			5,465,38 4.79						募股资 金
洗桶间 及甲类 仓库	20,000,0 00.00	357,511. 76	5,332,65 6.10			5,690,16 7.86			33,559.5 4	33,559.5 4	4.35%	其他
三辛酯 车间	44,000,0 00.00	729,411. 00	2,696,34 4.68			3,425,75 5.68						募股资 金
合计	312,900, 000.00	98,188,0 87.72	47,097,4 98.46	108,585, 637.09		36,699,9 49.09	--	--	1,837,84 1.33	47,802.6 5		--

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	母公司土地使用权	子公司土地使用权	产品市场特许权	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,575,236.42	81,067,509.18	681,780.45	132,639.89	83,457,165.94
2.本期增加金 额		2,625,770.76			2,625,770.76
(1) 购置		2,625,770.76			2,625,770.76
(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	1,575,236.42	83,693,279.94	681,780.45	132,639.89	86,082,936.70
二、累计摊销					
1.期初余额	460,291.21	9,049,877.12	681,780.45	28,281.80	10,220,230.58
2.本期增加金额	15,752.34	838,978.56		11,127.64	865,858.14
(1) 计提	15,752.34	838,978.56		11,127.64	865,858.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	476,043.55	9,888,855.68	681,780.45	39,409.04	11,086,088.72
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	1,099,192.87	73,804,424.26		93,235.85	74,996,847.98
2.期初账面价值	1,114,945.21	72,017,632.06		104,358.09	73,236,935.36

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%。

## 14、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
可抵扣亏损	13,312,317.42	3,328,079.36	2,494,829.83	623,707.46
应收账款坏账准备	11,596,721.02	2,187,030.40	10,392,391.98	2,044,441.25
其他应收款坏账准备	19,402.69	3,465.41	300.00	75.00
内部存货未实现利润	220,410.23	47,952.18	895,891.21	221,826.84
合计	25,148,851.36	5,566,527.35	13,783,413.02	2,890,050.55

## (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
非货币性资产交换利得 按税法规定分期计入应 纳税所得	38,265,535.79	9,566,383.95	38,265,535.79	9,566,383.95
合计	38,265,535.79	9,566,383.95	38,265,535.79	9,566,383.95

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	3,644,731.41	1,921,795.94	990,741.52	1,899,309.03
递延所得税负债	3,644,731.41	5,921,652.54	990,741.52	8,575,642.43

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	18,287,224.73	8,262,969.20
合计	18,287,224.73	8,262,969.20

其他说明：

无



## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	681,453,245.16	566,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	731,453,245.16	616,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款中由本公司实际控制人郑铁江夫妇担保2,000万元，其他为母公司为子公司担保。

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	320,544,480.88	426,891,445.23
合计	320,544,480.88	426,891,445.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	172,049,467.27	170,670,937.08
一至二年	2,121,818.99	2,817,338.96
二至三年	575,467.54	583,712.20
三至四年	208,625.66	166,072.06
四至五年	281,187.04	317,802.27
五年以上	658,219.86	498,802.02
合计	175,894,786.36	175,054,664.59

### (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：

账龄超过一年的应付账款金额为384.53万元，主要为尚未结算的尾款等。

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	17,434,746.95	24,784,957.63
一至二年	319,646.35	155,582.14
二至三年	97,800.02	101,029.71
三年以上	163,629.87	111,079.07
合计	18,015,823.19	25,152,648.55

## 20、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	4,420,195.51	32,892,384.03	36,750,920.98	561,658.56
二、离职后福利-设定提存计划		3,198,387.36	3,198,387.36	
三、辞退福利		48,126.24	48,126.24	
合计	4,420,195.51	36,138,897.63	39,997,434.58	561,658.56

### (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	4,420,195.51	27,168,885.59	31,027,422.54	561,658.56
2、职工福利费		2,569,121.65	2,569,121.65	
3、社会保险费		1,813,983.88	1,813,983.88	
其中：医疗保险费		1,341,537.86	1,341,537.86	
工伤保险费		375,301.65	375,301.65	

生育保险费		97,144.37	97,144.37	
4、住房公积金		1,294,551.00	1,294,551.00	
5、工会经费和职工教育经费		45,841.91	45,841.91	
合计	4,420,195.51	32,892,384.03	36,750,920.98	561,658.56

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,116,822.21	3,116,822.21	
2、失业保险费		81,565.15	81,565.15	
合计		3,198,387.36	3,198,387.36	

其他说明：

辞退福利列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
解除劳动关系补偿	-	48,126.24	48,126.24	-
合计	-	48,126.24	48,126.24	-

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,373,747.32	706,838.23
企业所得税	9,479,851.32	1,093,000.81
个人所得税	161,099.26	124,333.54
城市维护建设税	142,312.17	401,097.38
房产税	556,907.96	533,129.67
土地使用税	346,778.12	338,982.12
教育费附加	141,310.51	399,953.74
印花税	95,050.60	
其他税费	972.03	520.03
合计	12,298,029.29	3,597,855.52

其他说明：

无

## 22、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
保证金及押金	1,050,000.00	1,350,000.00
其他	237,224.84	152,551.70
合计	1,287,224.84	1,502,551.70

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	25,000,000.00
合计	10,000,000.00	25,000,000.00

其他说明：

子公司南通百川新材料向工商银行借款21,000万元，由母公司提供担保。截止2018年6月末已归还20,000万元，尚余借款1,000万元，需在2018年下半年归还，列入一年内到期非流动负债。

## 24、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	516,977,142.00						516,977,142.00

其他说明：

无

## 25、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）	414,465,945.48			414,465,945.48
其他资本公积	5,787,278.92			5,787,278.92
合计	420,253,224.40			420,253,224.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 26、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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	29,631.36	263,508.04			263,508.04		293,139.40
外币财务报表折算差额	29,631.36	263,508.04			263,508.04		293,139.40
其他综合收益合计	29,631.36	263,508.04			263,508.04		293,139.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 27、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,894,979.96	1,890,931.28	4,048.68
合计		1,894,979.96	1,890,931.28	4,048.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 28、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	31,386,577.76			31,386,577.76
合计	31,386,577.76			31,386,577.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 29、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	356,160,711.90	299,622,109.41
调整后期初未分配利润	356,160,711.90	299,622,109.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,137,047.17	104,574,607.14
减：提取法定盈余公积		624,004.65
应付普通股股利	51,697,714.20	47,412,000.00
期末未分配利润	363,600,044.87	356,160,711.90

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。

### 30、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	1,371,378,426.53	1,198,922,994.79	1,044,512,762.91	908,521,907.62
其他业务	2,818,866.34	2,225,974.86	4,018,560.64	2,845,717.81
合计	1,374,197,292.87	1,201,148,969.65	1,048,531,323.55	911,367,625.43

### 31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		643,668.85
城市维护建设税	702,086.34	1,320,667.75
教育费附加	648,509.06	1,149,454.44
房产税	1,128,192.62	968,789.89
土地使用税	688,358.91	603,396.24
车船使用税	2,735.40	1,350.00
印花税	1,014,622.20	525,628.80
环保税	52,820.90	
合计	4,237,325.43	5,212,955.97

其他说明：

无

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	19,387,678.03	24,643,818.03
仓储费用	2,097,366.14	2,385,924.87
工资薪酬	5,829,161.89	4,628,833.58
办公费用	1,935,420.63	773,068.76
其他	5,873,446.71	5,191,749.84
合计	35,123,073.40	37,623,395.08

其他说明：

无

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	5,726,219.74	11,820,152.69
研究开发费	36,755,084.84	21,548,538.23
无形资产摊销	865,858.14	759,319.86
办公费用	1,360,964.21	1,113,694.42
税金		
停工损失		
折旧费用	1,405,038.61	2,156,859.47
其他	2,761,943.35	3,124,034.87
合计	48,875,108.89	40,522,599.54

其他说明：

无

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,794,105.74	15,115,361.68
减：利息收入	1,308,978.35	471,406.94

汇兑损益	-1,116,177.18	3,230,290.79
手续费	978,032.99	976,382.79
合计	13,346,983.20	18,850,628.32

其他说明：

无

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,221,181.60	-1,893,305.66
合计	1,221,181.60	-1,893,305.66

其他说明：

无

### 36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-638,382.24	-325,785.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-4,015,667.90	
理财收益	6,096,816.56	
合计	1,442,766.42	-325,785.99

其他说明：

无

### 37、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
处置非流动资产净收益	29,706.60	
非货币性资产交换利得	208,716.41	

### 38、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



政府补助	146,460.00	32,006,858.00	146,460.00
赔款收入	380,628.90	1,516,506.22	380,628.90
其他	33,798.30	1,502,874.12	33,798.30
合计	560,887.20	35,026,238.34	560,887.20

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
江阴公司化工产品生产装置关停补贴款		30,051,700.00	与收益相关
如皋技术改造奖励		1,072,200.00	与收益相关
如皋名牌企业奖励		200,000.00	与收益相关
其他零星政府补助	146,460.00	682,958.00	与收益相关
合计	146,460.00	32,006,858.00	--

其他说明：

无

### 39、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
捐赠支出	12,000.00	107,000.00	12,000.00
其他	372,328.93	9,394.59	372,328.93
合计	384,328.93	116,394.59	384,328.93

其他说明：

无

### 40、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	15,641,265.50	12,452,317.24
递延所得税费用	-2,675,914.27	314,004.77
合计	12,965,351.23	12,766,322.01

## (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	72,102,398.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,025,599.60
子公司适用不同税率的影响	-6,813,309.39
调整以前期间所得税的影响	569,295.91
非应税收入的影响	1,111,333.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,034.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,393.22
其他	5,004.42
所得税费用	12,965,351.23

其他说明

无

## 41、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
银行存款利息	1,308,978.35	471,406.94
政府补助	146,460.00	1,955,158.00
备用金、赔款及其他	565,315.13	3,103,564.84
合计	2,020,753.48	5,530,129.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	64,223,487.05	56,462,846.48
其他	936,775.56	557,793.51
合计	65,160,262.61	57,020,639.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
江阴公司化工产品生产装置关停补贴款		30,051,700.00
合计		30,051,700.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期结构性理财	570,000,000.00	
合计	570,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**42、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	59,137,047.17	58,665,160.62
加：资产减值准备	1,221,181.60	-1,893,305.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,068,561.34	50,259,073.69
无形资产摊销	865,858.14	759,319.86
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）	-29,706.60	
财务费用（收益以“-”号填列）	13,672,190.13	16,734,490.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,442,766.42	325,785.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,486.91	314,145.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,653,989.89	11,016,730.72

存货的减少（增加以“-”号填列）	7,922,722.32	-46,201,869.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,693,005.04	39,433,201.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-97,033,068.73	37,915,092.54
其他	4,048.68	-30,050,909.02
经营活动产生的现金流量净额	22,016,585.79	137,276,916.29
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	222,731,004.86	217,846,336.86
减：现金的期初余额	562,830,478.91	136,013,505.31
现金及现金等价物净增加额	-340,099,474.05	81,832,831.55

## （2）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	222,731,004.86	562,830,478.91
其中：库存现金	111,518.57	320,088.58
可随时用于支付的银行存款	222,619,486.29	562,510,390.33
三、期末现金及现金等价物余额	222,731,004.86	562,830,478.91

其他说明：

无

## 43、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	51,519,838.13	银行承兑汇票保证金及借款保证金
应收票据	198,635,841.54	开具银行承兑汇票质押
合计	250,155,679.67	--

其他说明：

无

#### 44、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	--	--	145,715,429.96
其中：美元	20,274,851.01	6.6157	134,132,331.83
欧元	781,987.86	7.7243	6,040,308.83
港币			
瑞士法郎	829,535.35	6.6818	5,542,789.30
应收账款	--	--	76,765,904.57
其中：美元	11,497,689.20	6.6157	76,065,262.44
欧元	90,706.23	7.7243	700,642.13
港币			
应付账款			36,891,487.94
其中：美元	5,576,354.42	6.6157	36,891,487.94

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

本公司的子公司百川香港主要经营地位于香港，以美元为记账本位币。

## 八、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	
南通百川	江苏如皋	江苏如皋	化工产品的生产、销售	100.00%		设立
如皋百川	江苏如皋	江苏如皋	化工产品的生		100.00%	设立

			产、销售			
南通百川新能源	江苏如东	江苏如东	新材料的研发、 化工产品的生 产、销售	100.00%		设立
百川香港	中国香港	中国香港	化学品贸易		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

无

## 2、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	
恒大百川	江苏江阴	江苏江阴	投资	20.00%		权益法核算
时代百川	江苏江阴	江苏江阴	投资	24.00%	0.24%	权益法核算
海基新能源	江苏江阴	江苏江阴	新能源的生产、 销售	23.79%	3.84%	权益法核算

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：

不适用

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：

不适用

### (2) 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
流动资产	216,863,299.75	327,604,844.45
非流动资产	562,109,880.46	438,330,646.89
资产合计	778,973,180.21	765,935,491.34
流动负债	79,473,416.30	85,441,415.12

非流动负债	301,820,000.00	281,820,000.00
负债合计	381,293,416.30	367,261,415.12
归属于母公司股东权益	397,679,763.91	398,674,076.22
按持股比例计算的净资产份额	94,610,613.21	94,847,345.48
--其他	-7,081,251.43	-7,289,967.84
对联营企业权益投资的账面价值	87,529,361.78	87,557,377.64
营业收入	726,611.19	
净利润	-995,062.31	-1,015,287.11
综合收益总额	-995,062.31	-1,015,287.11

其他说明

以上为海基新能源的财务信息

### (3) 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

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
恒大百川		
投资账面价值合计	891,197.10	1,042,836.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-151,639.76	-124,475.04
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-151,639.76	-124,475.04

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
时代百川		
投资账面价值合计	34,424,464.50	34,674,474.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-250,010.21	-256,613.69
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-250,010.21	-256,613.69

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

### 1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括信用评审机构对客户信用等级的评定报告。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

### 2.市场风险

市场风险，是指因市场价格（利率、汇率、商品价格和股票价格等）的不利变动而使本公司业务发生损失的风险。市场风险包括利率风险、汇率风险和价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约以达到规避外汇风险的目的。

#### （3）价格风险

价格风险，是指市场价格发生变动，而导致本公司发生损失的风险。

本公司无价格风险。

### 3.流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，以满足短期和较长期的流动资金需求。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。



## 2、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在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
海基新能源	联营企业

其他说明

无

## 3、关联交易情况

### (1) 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
海基新能源	办公楼	226,122.00	113,061.00

关联租赁情况说明

由于本公司以厂房土地评估作价向海基新能源投资，但本公司仍需继续使用目前的办公楼进行办公经营，公司向海基新能源支付租金，租用目前使用的办公楼面积1,884.35平米，租金根据当地市场行情确定为每年 120 元/平米，本期按发票支付租赁费用226,122.00元。

### (2) 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
南通百川	10,000,000.00	2014年07月15日	2018年07月16日	否
南通百川	20,000,000.00	2017年07月31日	2018年07月17日	否
南通百川	20,000,000.00	2017年08月04日	2018年08月03日	否
南通百川	50,000,000.00	2017年08月15日	2018年08月14日	否
南通百川	20,000,000.00	2017年09月07日	2018年07月06日	否
南通百川	35,000,000.00	2017年09月11日	2018年09月10日	否
南通百川	30,000,000.00	2017年10月17日	2018年10月12日	否
南通百川	40,000,000.00	2017年11月09日	2018年11月08日	否

南通百川	30,000,000.00	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 05 日	否
南通百川	20,000,000.00	2018 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 23 日	否
南通百川	6,728,000.00	2018 年 02 月 26 日	2018 年 08 月 26 日	否
南通百川	8,000,000.00	2018 年 02 月 28 日	2018 年 08 月 27 日	否
南通百川	20,000,000.00	2018 年 03 月 02 日	2019 年 02 月 27 日	否
南通百川	16,826,732.00	2018 年 03 月 07 日	2018 年 09 月 06 日	否
南通百川	7,150,380.00	2018 年 03 月 14 日	2018 年 09 月 12 日	否
南通百川	12,671,821.60	2018 年 03 月 21 日	2018 年 09 月 20 日	否
南通百川	5,821,817.44	2018 年 04 月 02 日	2018 年 10 月 01 日	否
南通百川	50,000,000.00	2018 年 04 月 04 日	2019 年 03 月 03 日	否
南通百川	11,046,289.60	2018 年 04 月 11 日	2018 年 10 月 10 日	否
南通百川	30,000,000.00	2018 年 04 月 13 日	2019 年 04 月 11 日	否
南通百川	24,000,000.00	2018 年 04 月 13 日	2018 年 10 月 11 日	否
南通百川	37,000,000.00	2018 年 04 月 17 日	2019 年 04 月 19 日	否
南通百川	11,239,616.00	2018 年 04 月 17 日	2018 年 10 月 16 日	否
南通百川	50,000,000.00	2018 年 04 月 19 日	2019 年 02 月 21 日	否
南通百川	16,867,433.44	2018 年 04 月 24 日	2018 年 10 月 23 日	否
南通百川	26,000,000.00	2018 年 04 月 27 日	2019 年 01 月 31 日	否
南通百川	30,000,000.00	2018 年 05 月 04 日	2019 年 04 月 10 日	否
南通百川	20,000,000.00	2018 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 08 日	否
南通百川	30,000,000.00	2018 年 05 月 16 日	2019 年 01 月 31 日	否
南通百川	50,000,000.00	2018 年 05 月 22 日	2018 年 11 月 16 日	否
南通百川	16,000,000.00	2018 年 05 月 23 日	2018 年 11 月 23 日	否
南通百川	16,000,000.00	2018 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 23 日	否
南通百川	30,000,000.00	2018 年 06 月 07 日	2019 年 05 月 04 日	否

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
郑铁江夫妇	20,000,000.00	2018 年 03 月 01 日	2019 年 03 月 01 日	否

关联担保情况说明

无

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,423,969.71	1,194,916.70

## 十一、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

截止2018年6月30日，本公司无重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2018年6月30日，本公司无重要或有事项。

#### (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。

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司母公司及子公司的业务主要为化工产品的生产与销售等。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,263,877.09	100.00%	1,263,558.19	5.00%	24,000,318.90	29,313,438.40	100.00%	1,467,836.25	5.01%	27,845,602.15
合计	25,263,877.09	100.00%	1,263,558.19	5.00%	24,000,318.90	29,313,438.40	100.00%	1,467,836.25	5.01%	27,845,602.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	25,262,419.76	1,263,120.99	5.00%
2至3年	1,457.33	437.20	30.00%
合计	25,263,877.09	1,263,558.19	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 204,278.06 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

## (3) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	产品销售	3,721,038.65	一年以内	14.73	186,051.93

客户 2	产品销售	1,787,994.00	一年以内	7.08	89,399.70
客户 3	产品销售	1,619,674.00	一年以内	6.41	80,983.70
客户 4	产品销售	1,617,859.80	一年以内	6.40	80,892.99
客户 5	产品销售	1,290,902.00	一年以内	5.11	64,545.10
合计		10,037,468.45		39.73	501,873.42

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,000.00	100.00%	3,050.00	5.26%	54,950.00	3,000.00	100.00%	300.00	10.00%	2,700.00
合计	58,000.00	100.00%	3,050.00	5.26%	54,950.00	3,000.00	100.00%	300.00	10.00%	2,700.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,000.00	2,750.00	5.00%
1 至 2 年	3,000.00	300.00	10.00%
合计	58,000.00	3,050.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 2,750.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

**(3) 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	55,000.00	
保证金	3,000.00	3,000.00
合计	58,000.00	3,000.00

**(4) 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
员工 1	备用金	30,000.00	1 年以内	51.72%	1,500.00
员工 2	备用金	9,000.00	1 年以内	15.52%	450.00
员工 3	备用金	5,000.00	1 年以内	8.62%	250.00
员工 4	备用金	5,000.00	1 年以内	8.62%	500.00
单位 5	保证金	3,000.00	1 至 2 年	5.17%	300.00
合计	--	52,000.00	--	89.65%	3,000.00

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,019,474,991.42		1,019,474,991.42	1,019,474,991.42		1,019,474,991.42
对联营、合营企业投资	122,845,023.38		122,845,023.38	123,274,689.21		123,274,689.21
合计	1,142,320,014.80		1,142,320,014.80	1,142,749,680.63		1,142,749,680.63

## (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
南通百川新材料	1,019,474,991.42			1,019,474,991.42		
合计	1,019,474,991.42			1,019,474,991.42		

## (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											
恒大百川	1,042,836.86			-151,639.76						891,197.10	
时代百川	34,674,474.71			-250,010.21						34,424,464.50	
海基新能源	87,557,377.64			-28,015.86						87,529,361.78	
小计	123,274,689.21			-429,665.83						122,845,023.38	
合计	123,274,689.21			-429,665.83						122,845,023.38	

## 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	60,566,232.63	61,782,192.87	57,389,891.55	55,187,669.36
其他业务	267,575,378.83	265,701,777.26	502,832,813.03	497,310,874.77
合计	328,141,611.46	327,483,970.13	560,222,704.58	552,498,544.13

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-429,665.83	-325,785.99
子公司分红	49,000,000.00	
合计	48,570,334.17	-325,785.99

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	29,706.60	
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）	146,460.00	
非货币性资产交换损益	208,716.41	
委托他人投资或管理资产的损益	6,096,816.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,098.27	
减：所得税影响额	935,865.07	
合计	5,575,932.77	--

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	4.39%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.98%	0.10	0.10



### 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。