



无锡洪汇新材料科技股份有限公司

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。

公司负责人项洪伟、主管会计工作负责人岳希朱及会计机构负责人(会计主管人员)岳希朱声明：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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对的措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 年半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	22
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第九节 公司债相关情况	40
第十节 财务报告	41
第十一节 备查文件目录	123

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、洪汇新材	指	无锡洪汇新材料科技股份有限公司
报告期、本报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	无锡洪汇新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡洪汇新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	无锡洪汇新材料科技股份有限公司监事会
特种氯乙烯共聚物	指	氯乙烯单体与其它乙烯基类单体发生自由基聚合得到的共聚物，主要有乙烯基二元共聚树脂、含羧基的乙烯基三元共聚树脂、含羟基的乙烯基三元共聚树脂等氯醋共聚树脂、氯乙烯共聚乳液及氯丙共聚乳液、氯醚树脂、氯偏树脂等
二元系列	指	乙烯基二元共聚树脂，化学名称氯乙烯-醋酸乙烯二元共聚树脂
羧基三元系列	指	含羧基的乙烯基三元共聚树脂，化学名称氯乙烯-醋酸乙烯-马来酸三元共聚树脂
羟基三元系列	指	含羟基的乙烯基三元共聚树脂，化学名称氯乙烯-醋酸乙烯-乙烯醇三元共聚树脂
水性涂料	指	水作溶剂或者作分散介质的涂料
VCM	指	氯乙烯单体的英文简写
VAc	指	醋酸乙烯的英文简写
REACH 法案	指	欧盟规章《化学品注册、评估、许可和限制》的简称，是欧盟对进入其市场的化学品进行预防性管理的法规，于 2007 年 6 月 1 日正式实施
聚合反应	指	由单体合成聚合物的反应过程。有聚合能力的低分子原料称单体，分子量较大的聚合原料称大分子单体。若单体聚合生成分子量较低的低聚物，则称为齐聚反应，产物称齐聚物。一种单体的聚合称均聚合反应，产物称均聚物。两种或两种以上单体参加的聚合，则称共聚反应，产物称为共聚物
电石乙炔法	指	用电石（碳化钙），遇水生成乙炔，将乙炔与氯化氢合成制出氯乙烯单体，再通过聚合反应使氯乙烯生成聚氯乙烯树脂的化学反应方法。电石主要原材料是石灰石和焦炭
FOB	指	全称 Free On Board，即船上交货（指定装运港），由买方负责派船

		接运货物，卖方应在合同规定的装运港和规定的期限内，将货物装上买方指定的船只，并及时通知买方。货物在装船时越过船舷，风险即由卖方转移至买方
CIF	指	全称 Cost Insurance and Freight，即成本、保险费加运费，是指在装运港当货物越过船舷时卖方即完成交货。卖方必须支付将货物运至指定的目的港所需的运费和费用及海运保险费，但交货后货物灭失或损坏的风险及由于各种事件造成的任何额外费用即由卖方转移到买方
CFR	指	全称 Cost and Freight，即成本加运费(指定目的港)，是指在装运港货物越过船舷卖方即完成交货，卖方必须支付将货物运至指定的目的港所需的运费和费用。但交货后货物灭失或损坏的风险，以及由于各种事件造成的任何额外费用，即由卖方转移到买方
DCS	指	集散控制系统（Distributed Control System）的简称，主要由现场控制站（I/O 站）、数据通讯系统、人机接口单元（操作员站 OPS、工程师站 ENS）、机柜、电源等组成，是一个由过程控制级和过程监控级组成的以通信网络为纽带的多级计算机系统，综合了计算机（Computer）、通讯（Communication）、显示（CRT）和控制（Control）等 4C 技术，其基本思想是分散控制、集中操作、分级管理、配置灵活、组态方便

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	洪汇新材	股票代码	002802
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	无锡洪汇新材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	洪汇新材		
公司的外文名称（如有）	Wuxi Honghui New Materials Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HONGHUI		
公司的法定代表人	项洪伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李专元	周雯
联系地址	江苏省无锡市锡山区东港镇新材料产业园	江苏省无锡市锡山区东港镇新材料产业园
电话	0510-88721510	0510-88721510
传真	0510-88723566	0510-88723566
电子信箱	zhuan yuan.li@wuxihonghui.com	wen.zhou@wuxihonghui.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）	252,650,579.31	176,371,112.31	43.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,413,766.34	38,004,019.93	1.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,051,174.32	24,971,952.90	32.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,823,358.60	26,418,967.51	-2.25%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.35	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.35	0.00%
加权平均净资产收益率	6.16%	6.71%	-0.55%
	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）	650,772,053.50	653,095,810.80	-0.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	581,844,590.21	605,034,835.35	-3.83%

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）	274,552.60	主要是固定资产清理收入
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,105,402.36	主要是报告期内收到政府补助及确认以前年度递延收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	5,102,023.77	主要是暂时闲置的募集资金及

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		自有资金进行理财取得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,349.90	主要是对外慈善捐赠、佣金相关税费支出
减：所得税影响额	971,036.81	
合计	5,362,592.02	--

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

公司系国内特种氯乙烯共聚物行业的领先企业，主要从事氯乙烯-醋酸乙烯共聚树脂和氯乙烯共聚乳液的研发、生产和销售。依托强大的研发实力和生产管理能力，公司形成了氯乙烯-醋酸乙烯共聚树脂二元系列、羧基三元系列、羟基三元系列和氯乙烯共聚乳液及其改性水性系列等产品。

报告期内，公司主营业务及主要经营模式未发生重大变化。

氯乙烯-醋酸乙烯共聚树脂主要有二元氯醋树脂系列、羧基三元氯醋树脂系列、羟基三元氯醋树脂系列产品，广泛应用于油墨（耐蒸煮油墨、烟包油墨等）、食品包装涂料、药品包装热封胶、胶粘剂、色片和塑料加工（PVC透明片材、塑胶地板、磁卡基材等）、汽车漆、木器漆、船舶涂料等领域。

氯乙烯共聚乳液及其改性水性系列产品主要有丙烯酸系列、环氧系列、氯醋乳液系列等，广泛应用于玻璃烤漆、家具漆、金属漆、防腐底漆、车用漆、纸张涂层、印刷油墨、皮革专用粘合及表面处理等领域。

公司主要产品系油墨（含色片及色浆）、涂料、胶粘剂及塑料改性剂（用于磁卡、塑胶地板、工程塑料等产品的改性剂）中的主要原料树脂。针对下游市场具体而言，食品包装、药品包装、烟酒包装、服饰等行业属刚需市场，一般不因宏观经济的波动而波动；对于家具类市场，随着消费观念的提升，人们对于家居生活环境的重视程度不断提高，家具行业亦应能保持一个较为良好的发展势头；对于磁卡基材、工程塑料等市场，公司在该领域主要是替代已有的纸质磁卡或其它基材；对于集装箱、汽车、船舶、工程机械、钢结构、电动车、家电等制造行业，根据《“十三五”挥发性有机物污染防治工作方案》及各地出台的“挥发性有机物污染防治”管理办法逐步落实与实施，水性涂料将会迎来持续高效地发展。综上所述，公司产品发展前景广阔。

公司采用“以销定产”但对常规品种适量备货的经营模式。销售分为内销和外销，一般情况下，内销以直销为主、贸易商经销为辅；外销以贸易商经销为主、直销为辅。由于拥有的产品系列和牌号较多，可以较好的满足不同行业、不同客户的差异化需求；同时，公司采用“技术研发协助销售”的协调机制，协助下游客户解决其生产过程中遇到的产品配方和生产工艺问题。因此，公司在国内、外市场均拥有一定的长期客户，产品远销世界五十多个国家和地区。报告期内，公司产品出口销售占比达32.67%。

公司集聚了一批行业内资深的技术研发人员，并与北京化工大学、华东师范大学及国内多所院校、科研机构保持合作；拥有多项核心技术和高新技术产品；获得11项国家发明专利及1项外观设计专利，另有4项发明专利及3项实用新型专利申请已获得受理正在实质审查中；主要原材料VCM和VAc及助剂马来酸已根据REACH法案获得欧盟REACH注册；公司2009年始连续被认定为江苏省高新技术企业；2016年，被认定为江苏省科技型中小企业；2017年，公司研发中心被认定为省级企业技术中心；公司技术研发能力处于国内同行业领先地位，一直致力于服务国内、外中高端客户，产品品质得到广泛认可和好评，2017年“洪汇”品牌被无锡市商务局评为“2017-2018年度无锡市重点培育和发展的国际知名品牌”，品牌价值和市场占有率稳步提升，已经在国内、外客户中树立起卓越的企业形象；此外公司水性系列产品的“ACUST”、“AERS”、“PUST”、“STUNNING”等7件标识已获国家知识产权局颁发的商标注册证，进一步提高了公司品牌知名度，提升公司核心竞争力。

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	较年初增长 35.14%，主要是报告期内募投项目建设投入所致。
应收账款	较年初增长 53.58%，主要是报告期内销售收入增加所致。
预付款项	较年初增长 51.04%，主要是报告期内预付材料款增加所致。
应收利息	较年初增长 121.51%，主要是报告期内购买的保本固定收益银行理财产品未到期应计利息增加。
其他非流动资产	较年初下降 63.02%，主要是报告期内预付款项结转在建工程和工程物资所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在特种氯乙烯及相关行业不断技术革新、探索研究，氯乙烯-醋酸乙烯共聚树脂和氯乙烯共聚乳液及其改性水性系列乳液的研发、生产和销售在国内处于领先地位，并一直致力与国外同行进行竞争；同时，包括水性工业涂料基料-氯乙烯共聚乳液及其改性水性系列等产品的超前研发，做到研发一批、储备一批、生产一批。公司始终坚持技术创新，不断提高产品质量，扩大产品适用领域，以持续创新、发展绿色环保化工新材料为己任，经过十多年的持续创新与发展，在安全环保、生产管控、技术研发、销售拓展、规范运作等方面积累了丰富的经验，凝聚了一批强有力的人才队伍和管理团队，确保公司的正常生产经营和健康绿色可持续发展。

1、自主创新技术竞争优势

自成立以来，“研发优先”一直是公司坚守的发展理念。公司具有强大的研发实力，对产品、工艺条件的改进和新品研发投入大量的人力、物力和财力，以保持行业内长期的技术领先优势。公司目前拥有一支稳定的具有多年行业研发经验的研发队伍，新产品研发能力在国内同行业处于领先地位，形成了强有力的技术研发系统和持续创新能力。

公司目前拥有11项国家发明专利及1项外观设计专利，另有4项发明专利及3项实用新型专利申请已获得受理正在实质审核中，拥有多项核心技术和高新技术产品；公司2009年始连续被认定为江苏省高新技术企业，2016年被认定为江苏省科技型中小企业，2017年被认定为江苏省民营科技企业；公司紧紧围绕市场需求变化趋势并切合公司的实际情况进行新品开发。通过研发新产品，公司不断进入到新的细分市场。同时，公司还建立了“技术研发协助销售”的协调机制，即协助下游客户解决其生产过程中遇到的产品配方和

生产工艺等问题，并及时获取客户新的需求信息，有针对性的进行新产品的研发。正是“事前超前研发、事后服务到位”之研发机制的建立和实施，公司的研发成果能迅速转化成销售收入和利润。

2、研发平台优势

公司新材料研发中心包含了小试研发平台、小试放大工艺研发平台、中试及生产平台，拥有国内高分子材料行业内为数不多带有DCS集散控制、全套带温带压及可调节工艺放大反应设备，可以从事特种氯乙烯共聚物及水性树脂等系列产品的研发，为新产品的研发与产业化提供保障，并被认定为省级企业技术中心。该研发平台有助于增强公司新品、新工艺的创新能力，有助于加速公司新品、新技术的市场转化率，大大提高了公司的研发实力。此外，借助研发中心的平台优势（包括但不限于技术、试验、检测及应用等），可以吸纳更多的公司发展需要的国、内外高端人才，也可与更多的大专院校、科研院所、行业上下游企业研发中心（包括但不限于为客户量身定制相关培训服务）、高端人才等进行有效合作，为公司持续高效地保持行业内领先的研发能力提供有力的保证。

3、市场开发优势

公司拥有一支专业化的销售服务队伍，摸索出了适合公司、行业的市场开拓方式、路径。通过加大宣传力度、参加国内外行业展销会、优化经销商队伍、定期回访客户、加强与老客户长期深入合作及老客户推荐，分析海关进出口数据等方式掌握下游行业需求变化，适时调整销售策略，获取新老客户订单。另外，通过“技术研发协助销售”的服务模式，进一步拓展市场，提高客户满意度。公司是国内能将特种氯乙烯共聚物产品直接销往欧美等发达国家和地区的少数企业之一，已成功进入DIC油墨、太阳化学、MICRO油墨、富林特油墨、盛威科油墨、PPG工业集团、阿克苏.诺贝尔涂料等全球性油墨、涂料知名制造商的采购体系；在国内外客户中建立了优秀的品牌价值与企业形象。

4、专注于服务国内外中高端客户优势

公司食品罐涂料用羟基三元系列得到了国际级客户或其设立在中国的合资公司或其全球主要子公司的认可和使用，包括：阿克苏诺贝尔、PPG工业集团、美国威士伯等公司，这些公司对全球原材料厂商的遴选以严格著称。

公司的油墨用羧基三元系列和羟基三元系列已取得了国际级客户或其设立在中国的合资公司或其全球主要子公司的认可和使用，包括：DIC株式会社、盛威科国际集团、日本太阳化学株式会社（隶属于DIC株式会社）等公司。

公司塑胶地板用二元系列已取得了全球第知名的PVC地板供应商法国洁福地板国内全资子公司洁福地板（中国）有限公司的认可和使用。色片用二元系列也已取得了国内领先的色片生产企业佛山宝斯特颜料有限公司的认可和使用。皮革表面处理剂用二元系列也已得到了国内领先的生产企业清远市美佳乐环保新材股份有限公司的认可和使用。

公司水性涂料基料之一水性环氧系列产品已取得集装箱涂料、风电叶片涂料、车辆涂料行业主流供应商之一的“德威涂料”公司的认可和使用。

5、循环经济优势

公司采用多次或多种方式进行收集、回收、循环利用原辅料。生产过程中使用水蒸汽间接加热，除少部分损失外，大部分水蒸汽转化为冷凝水全部用于聚合用水。生产过程中聚合反应未反应完的氯乙烯单体，通过冷凝回收装置，回收继续使用。甲醇通过精馏后可继续重复使用。公司将环保处理后的沉淀物和低级品等委托有资质的企业进行处理，再进行综合利用，变成资源以减少末端处理负荷。

6、地域优势

公司所在地-无锡，处于长江三角洲中心，东邻上海，西望南京，南接浙皖，北临长江，中抱太湖，地理位置十分便利。长三角地区经济发展迅速，是我国最大的经济核心区之一，是全球制造业聚集基地之一，也是精细化工贸易最活跃的地区之一；汇集了产业、金融、贸易、教育、科技、文化等雄厚实力，对于带动长江流域经济的发展，连接国内外市场，吸引海外投资、外国先进技术和管理经验，推动产业升级与技术转移，参与国际竞争与区域重组具有重要作用。故，良好的产业环境为公司采购、销售、产品研发、聚集人才等各项业务的开展提供了有利条件。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年度，面对复杂严峻的国内外环境，公司围绕“产品创新、募投量产、科学管理、效益提升”的年度总目标，秉持“顾客至尊、质量至上、技术至精、管理至严”的经营理念。于报告期内，公司管理层细化具体任务，落实工作责任，明确步骤举措，进一步巩固核心竞争力，在技术研发、生产质量管理、市场营销、安全环保、人才引进、募投项目建设及管理等方面均取得了较好的成绩，虽然面临了主要原材料及部分辅材价格同比上涨、人力成本上升等不利情形，但公司仍保持了稳健发展的态势，主要经营指标稳定增长。公司实现营业收入25,265.06万元，同比增长43.25%；归属于上市公司股东的净利润为3,841.38万元，同比增长1.08%。

1、技术研发

报告期内，技术研发工作进展情况：

（1）氯乙烯-醋酸乙烯共聚树脂系列产品应用进一步拓展，同时对产品品质进行了提升优化；

（2）PVC改性系列树脂之“VCE”，根据客户试用反馈进一步完善了产品性能；目前，已进入市场推广阶段，并已得到近十来家客户的试用和认可；

（3）对包括海工防腐涂料用绿色环保含氯共聚物水性树脂（共聚乳液），水性工业涂料用氯乙烯共聚乳液及其改性的水性系列产品等的持续开发，并根据不同领域市场需求不断优化，部分产品在工业防腐领域及建筑领域应用取得重大的突破。截至本报告公告日，公司新材料研发中心已研发出一系列符合市场需求的水性系列产品，并将持续加大研发力度丰富水性系列产品的种类和型号，结合募投项目之“年产6万吨水性工业涂料基料-氯乙烯共聚乳液”项目的建设情况，水性系列产品将逐步实现规模化生产。

2、生产质量管理

报告期内，公司完成了ISO9001质量管理体系标准转版审核；针对客户不断提升或新的产品品质需求，公司逐项分析并落实改进，改进工作得到了客户的认可，提高了客户的满意度；同时进一步强化了生产、质量的现场管理，建立红旗班组评比考核机制，产品质量、产量和生产管理水平得到了进一步提高。

3、市场营销方面

报告期内，公司积极贯彻落实年度经营目标，通过参加相关行业会议、加入相关行业协会、销售及技术人员深入市场深入客户走访，并就公司产品特点及应用加强对经销商进行培训普及等方式，进一步拓展现有和新产品市场，销量同比增长40.2%，营业收入同比增长43.25%，从而进一步提高了公司产品在国内外市场的占有率；氯醋共聚树脂系列产品新增客户近六十家，新增水性系列产品合作及意向客户二十余家。公司亦将结合市场需求及现有产能利用情况，适时扩充氯醋系列产品产能。

4、安全环保方面

报告期内，公司安全、环保无事故。在环保方面，公司一是完成了ISO14001环境管理体系标准转版审核；二是结合公司环保设施运行情况及目前环保行业的新工艺、新技术、新设施等的应用，加大了环保设施投入，并不断予以改进和优化，以符合国家日益趋严的相关环保监管要求；三是继续严格按照上级环保部门的要求，做好三废管理工作。在安全方面，公司一是强化制度落实，强调“横向到边，纵向到人”的安全生产责任制，通过“以惩促改，以奖促进”方式加强制度落实；二是通过红旗班组考评、安全知识竞赛、应急小组对抗赛等活动，加强安全教育培训，强化安全意识；三是邀请国家级安全专家进行现场工作指导，巩固安全生产基础，加强日常隐患排查，进一步提高安全生产管理和安全风险管控水平。

5、人才引进与管理

根据公司发展人才需求规划，并结合生产经营管理实际需要，公司在研发、技术、营销、生产、管理等岗位招贤纳士，进一步丰富了公司人才队伍，为公司持续发展、提升公司综合竞争力夯实了人才基础。

公司具有完善的企业管理组织架构，稳定、高素质的研发和企业管理人员。主要管理和科技人员大多

都是有着多年丰富的从业经验，受过从高分子合成到材料应用（包括特种共聚树脂、共聚乳液结构设计、应用测试等方面）相关的专业技术培训，有很强的创新精神及团队合作意识。公司管理层多人长期从事特种共聚树脂研发、工艺设计和应用等管理工作，积累了丰富的管理和组织研究开发项目经验，积极推行科学技术创新，加快高端产品的研发步伐。

6、规范管理方面

报告期内，为进一步规范和完善公司管理，除根据ISO9001和ISO14001转版要求对相关文件进行了修订外，还制订或修订了《知识产权管理办法》、《档案管理办法》、《保密管理办法》等管理文件。此外，公司持续坚持做好信息披露、中小投资者权益保护，投资者关系管理等方面工作；报告期内，公司共发布公告31份，回答互动易投资者问题72个。

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	252,650,579.31	176,371,112.31	43.25%	主要是报告期内部分产品销量较上年同期增长所致
营业成本	185,305,786.52	123,162,857.02	50.46%	主要是报告期内产品销售增加所致
销售费用	5,663,969.96	4,476,802.29	26.52%	
管理费用	21,066,535.74	16,291,996.59	29.31%	
财务费用	-518,053.42	617,248.00	-183.93%	主要是报告期内汇率变化导致汇兑收益增加
所得税费用	6,853,737.77	6,763,920.69	1.33%	
研发投入	9,523,448.02	5,863,562.96	62.42%	主要是报告期内加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	25,823,358.60	26,418,967.51	-2.25%	
投资活动产生的现金流量净额	29,634,395.35	-6,924,838.78	527.94%	主要是报告期内使用暂时闲置自有资金购买银行理财产品减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-63,878,184.52	300,000.00	-21,392.73%	主要是报告期内实施2017年度利润分配及回购公司股份所致
现金及现金等价物净增加额	-8,459,798.74	19,768,228.44	-142.79%	主要是经营活动产生的现金流量净额减少、投资活动产生的现金流量

				净额增加及筹资活动产生的现金流量净额减少综合所致
--	--	--	--	--------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	252,650,579.31	100%	176,371,112.31	100%	43.25%
分行业					
氯醋共聚树脂	252,650,579.31	100.00%	176,371,112.31	100.00%	43.25%
分产品					
二元共聚树脂	94,102,783.97	37.25%	75,969,542.10	43.07%	23.87%
羧基三元共聚树脂	31,787,323.22	12.58%	27,590,299.64	15.64%	15.21%
羟基三元共聚树脂	62,797,477.13	24.86%	72,795,885.95	41.27%	-13.73%
乳液	63,928,806.96	25.30%			
其他业务收入	34,188.03	0.01%	15,384.62	0.01%	122.22%
分地区					
国内销售	170,053,979.25	67.31%	91,744,777.24	52.02%	85.36%
出口销售	82,596,600.06	32.69%	84,626,335.07	47.98%	-2.40%

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						
氯醋共聚树脂	252,616,391.28	185,305,786.52	26.65%	43.24%	50.46%	-3.51%
分产品						
二元共聚树脂	94,102,783.97	87,209,145.69	7.33%	23.87%	25.06%	-1.38%
羧基三元共聚树脂	31,787,323.22	19,482,548.52	38.71%	15.21%	23.14%	-2.16%
羟基三元共聚树脂	62,797,477.13	33,826,006.69	46.13%	-13.73%	-10.06%	3.31%
乳液	63,928,806.96	44,788,085.62	29.94%			29.94%

分地区						
国内销售	170,019,791.22	129,899,999.24	23.60%	85.35%	77.19%	1.71%
出口销售	82,596,600.06	55,405,787.28	32.92%	-2.40%	11.14%	-1.33%

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

1、公司营业总收入较上年同期增长43.25%，主要原因是二元系列、羧基三元系列及乳液系列的产品销量较上年同期均有所增长。

2、公司国内销售收入较上年同期增长85.35%，主要原因是二元系列、羧基三元系列及乳液系列的产品销量较上年同期均有所增长。

3、其他业务收入较上年同期增长122.22%，主要原因是氯醋树脂二级品销售量较上年同期有所增长。

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,102,023.77	11.27%	主要是暂时闲置的募集资金和自有闲置资金进行理财确认的收益	否
资产减值	181,131.73	0.40%	主要是计提的减值准备	是
营业外收入	51,600.00	0.11%	主要是不需支付的其他应付款结转	否
营业外支出	199,949.90	0.44%	主要是对外捐赠、佣金相关税费支出等	否

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	54,873,393.05	8.43%	60,362,799.37	9.82%	-1.39%	
应收账款	76,089,739.40	11.69%	53,821,856.19	8.75%	2.94%	主要是报告期内销售收入增加所致。
存货	29,046,365.27	4.46%	15,314,880.65	2.49%	1.97%	
固定资产	154,701,409.5	23.77%	108,478,470.27	17.64%	6.13%	主要是报告期内募投项目部分工程

	7					建设完成转固所致。
在建工程	33,023,761.58	5.07%	29,610,925.60	4.82%	0.25%	
应收票据	38,785,752.08	5.96%	27,304,273.52	4.44%	1.52%	
应收利息	2,523,588.88	0.39%	777,489.89	0.13%	0.26%	
其他非流动资产	1,452,896.59	0.22%	8,767,368.68	1.43%	-1.21%	
预付款项	12,088,715.67	1.86%	5,040,398.35	0.82%	1.04%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末货币资金中除银行承兑汇票保证金4,500,000.00元外，无因抵押、质押、冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(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	22,850.00
报告期投入募集资金总额	2,717.45
已累计投入募集资金总额	12,629.90
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
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	
经中国证券监督管理委员会《关于核准无锡洪汇新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1182号）核准，本公司于 2016 年 6 月首次公开发行人民币普通股（A 股）2,700 万股，全部为发行新股，每股面值 1 元，每股发行价为人民币 9.52 元。公司首次公开发行股票募集资金总额为 25,704 万元，扣除发行费用 2,854 万元后，募集资金净额为人民币 22,850 万元。上述募集资金到位情况于 2016 年 6 月 24 日经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公 W[2016]B099 号《验资报告》验证。截止 2018 年 6 月 30 日，累计已使用募集资金 12,629.90 万元（其中：置换以前年度自筹资金预先投入 3,659.65 万元），收到募集资金专户利息收入扣除手续费后收入 13.95 万元，收到银行理财产品收益 866.16 万元，募集资金余额为 11,100.21 万元（含收益）；公司将暂时闲置的募集资金进行理财，截止 2018 年 6 月 30 日，未到期的理财产品余额 10,300 万元，募集资金专户实际余额为 800.21 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 6 万吨水性工业涂料基料——氯乙烯共聚乳液项目	否	19,899.20	19,899.20	2,574.16	9,640.88	48.45%	2019 年 08 月 31 日		不适用	否
新材料研发中心项目	否	2,950.80	2,950.80	143.29	2,989.02	101.30%	2017 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	22,850.00	22,850.00	2,717.45	12,629.90	--	--		--	--

超募资金投向										
无										
合计	--	22,850.00	22,850.00	2,717.45	12,629.90	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	年产 6 万吨水性工业涂料基料——氯乙烯共聚乳液项目土建工程建设分期进行：前期建设的 4,215.97 平方米的厂房屋于 2018 年 2 月取得了不动产权证书；后期建设规模约为 3,834.35 平方米的厂房建设于 2017 年 6 月取得《建筑工程施工许可证》，该批厂房已建设完成，目前正在办理相关验收手续；截至本报告公告日，该项目中的 2 万吨产能的生产线、配套中试生产线及相应的公用工程已建设完成并进入试生产阶段；剩余产能的生产线及其相关配套设施建设等工作正在积极推进中。由于公司技术不断进步，部分产品工艺进一步优化改进，更好地满足国家环保安全方面对生产的监管要求，剩余产能的生产线建设周期适当延长，整个项目预计到 2019 年 8 月底前达到可使用状态。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，项目可行性未发生重大变化									
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 截至 2016 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 3,659.648102 万元，已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏公 W[2016]E1505 号《以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证确认。2016 年 7 月 10 日公司第二届董事会第八次会议审议并通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 3,659.648102 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。其中“年产 6 万吨水性工业涂料基料——氯乙烯共聚乳液项目”的金额为人民币 3,107.24 万元；“新材料研发中心项目”的金额为人民币 552.408102 万元。公司独立董事发表了独立意见，并经第二届监事会第六次会议审议通过，东兴证券发表了核查意见。									
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	适用 因新材料研发中心项目已建设完毕，2018 年 5 月 22 日，公司对该项目募集资金存储专户进行了销户，并将结余资金 622.27 元（利息）转入年产 6 万吨水性工业涂料基料——氯乙烯共聚乳液项目募集资金存储专户。									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2018 年 6 月 30 日募集资金尚未使用金额 11,100.21 万元（含收益），其中，使用闲置募集资金购买的尚未到期的保本型银行理财产品 10,300.00 万元。公司将根据项目投资计划，结合公司实际生产经营需要，将上述募集资金陆续用于募集资金投资项目的建设支出。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	为提高资金使用效率，降低资金使用成本，更好地保障公司及股东利益，2016 年 7 月 10 日，公司第二届董事会第八次会议审议并通过《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目款项的议案》。同意公司可以使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目中涉及的款项支付，并从募集资金专户划转等额资金至一般账户。本报告期内公司使用银行承兑汇票支付“年产 6 万吨水性工业涂料基料—氯乙烯共聚乳液项目”项目款项合计 1,076.18 万元，“新材料研发中心项目”项目款项合计 116.24 万元，并从募集资金专户划转等额资金至一般账户。
----------------------	--

(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
年产 6 万吨水性工业涂料基料—氯乙烯共聚乳液项目、新材料研发中心项目	2018 年 08 月 29 日	详见公司于指定披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露的《关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2018-043）

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 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	-5.00%	至	25.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,175.77	至	6,810.23
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,448.18		
业绩变动的原因说明	主要原因是受原材料价格波动、汇率变动以及产品市场拓展等综合影响。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、主要原材料价格波动的风险

公司目前生产经营所需要的原材料主要有VCM和VAc等，属于石油化工行业的下游产品，其价格波动除了受石油价格的波动影响外，还受到市场供求关系、运输、生产工艺路线等因素的影响；如VCM的生产工艺路线主要分为石油乙烯法和电石乙炔法两种，因此，VCM的价格波动还与电石、石油的价格变动有关。所以，主要原材料价格波动对公司的经营成本及利润水平有较大影响。

公司产品技术含量相对较高，产品种类较多，且客户数量稳中有升、分布的行业较为广泛。公司将进一步根据经营状况适时对产品定价策略、采购策略等进行适当调整，从而，最大限度地降低原材料价格波动对公司的影响。

2、汇率波动风险

公司出口业务主要以美元结算为主，少量的欧元结算为辅，产品销售出口占比较大，目前我国采用浮动汇率制度，在一定程度上，国家外汇政策和人民币汇率波动将会对公司的盈利水平造成影响。公司将持续跟踪汇率波动情况，根据定价政策，适时调整公司产品的价格、尽可能地缩短出口业务收款周期、适时结汇或采取境外结汇等有效措施尽量消除、降低汇率波动造成的不利影响，保证公司业务的稳健发展。

3、出口地政局不稳定、政策变化而影响公司销售的风险

公司产品主要出口地域包括印度、意大利、韩国、泰国、德国、美国、荷兰、南非等五十多个国家和地区，且在不断拓展延伸。报告期内，公司产品出口销售额占比达32.69%以上。如出口地政局不稳、与公司产品相关的进出口政策发生变化等，将会影响对公司产品的需求，甚至可能带来违约风险。目前，“中美贸易战”对公司业绩影响有限。

公司产品的下游最终行业多为日用消费品，与人们日常生活密切相关，且公司可以充分发挥自主创新技术、市场开发、专注于服务国内外中高端客户等优势，加深与老客户的合作，拓展新的区域市场，购买短期出口信用保险等，以降低因出口地政局不稳定、政策变化影响公司销售的风险。

4、安全环保风险

公司为化工新材料生产企业，属于精细化工行业，使用的部分原料为易爆易燃物质，对储存和运输有特殊要求；部分生产工序处于一定的高温 and 压力环境，有一定的危险性；废气、废水、噪声等主要污染物

排放需达到国家规定标准。随着国家和地方政府对安全环保的治理和监管趋严，可能增加公司相关投入，影响公司的盈利水平；如公司安全环保管理不当，或自然灾害等原因，发生泄露、火灾、爆炸、不达标排放等安全环保事故，将影响公司的生产经营，并可能造成较大的经济损失。

公司选用的工艺路线、生产设备、控制系统及环保治理实施等，具有一定的先进性和适用性，均经过相关领域的专家论证和政府部门验收审批，生产系统运行的安全环保系数较高；同时，公司根据国家相关法律法规不断完善内部管理制度并严格执行，实行岗前和岗中培训，提高职工的安全环保意识，将安全环保管理落实到每一个细节及部门和员工，以确保公司安全环保有序运行，最大限度地减小安全环保对公司经营的影响。

5、募投项目的投资回报风险

募投项目建成投产后，固定费用增加，原材料及产品的价格波动、市场容量变化、政策环境变动等因素都会对项目的投资回报产生影响，存在项目无法达到预期收益的风险。公司对募投项目的工艺技术方案、设备选型、工程施工方案等各个方面的可行性进行了缜密论证，目前募投项目之“新材料研发中心”已投入使用，“6万吨水性工业涂料基料-氯乙烯共聚乳液”项目配套中试生产线及其中2万吨产能生产线已进入试生产阶段，其它建设工作正在有序推进中；结合不同领域用户的实际应用及合作需求，通过对水性工业涂料基料产品的系列品种不断丰富及技术性能优化，应用于壁纸、建筑材料、纺织涂层阻燃、金属防腐等领域的水性系列产品，进一步得到客户认可，具备了产业化条件；公司将加快上述募投项目后期建设进度，结合市场需求状况，逐步将水性系列产品投入生产，以降低募投项目的投资回报风险。

6、所得税政策变化的风险

公司系江苏省高新技术企业（证书有效期至2018年10月），符合《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，并每年就高新技术企业所享受的企业所得税优惠在主管税务机关办理了减免税备案手续，执行15%的企业所得税税率（2015年-2017年）。如果公司将来不能继续被评为高新技术企业或者国家上述税收优惠政策发生变动或者公司向主管税务机关申请办理减免税备案手续但未获得审批核准，可能会对公司的业绩造成不利影响。

公司将严格按照科技部、财政部、国家税务总局以国科发火〔2016〕32号印发修订后的《高新技术企业认定管理办法》及税收法律法规等要求，由公司设立的专门工作小组，进一步完善公司相关制度，细化管理，及时、准确做好各项申请、备案工作，以持续取得高新技术企业资格及享受相关企业所得税优惠政策，降低对公司业绩造成不利的影响。按照要求，2018年7月公司重新申报了江苏省高新技术企业资格的申请材料，目前正在审核中。

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	59.25%	2018 年 03 月 09 日	2018 年 03 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2018-011)
2017 年度股东大会	年度股东大会	59.11%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2018-028)

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决的情况，也不存在负数额较大的债务到期未清偿的情况。

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

公告编号	公告名称	刊载日期	登载的互联网网站及检索
2017-042	《第二届董事会第十七次会议决议公告》	2017-08-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017-043	《第二届监事会第十二次会议决议公告》	2017-08-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017-044	《2017年限制性股票激励计划（草案）摘要》	2017-08-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2017-049	《监事会关于 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单审核意见及公示情况说明》	2017-08-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017-055	《2017年第二次临时股东大会决议公告》	2017-09-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017-059	《第二届董事会第十九次会议决议公告》	2017-09-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017-060	《第二届监事会第十四次会议决议公告》	2017-09-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017-061	《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》	2017-09-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017-069	《关于公司2017年限制性股票授予完成的公告》	2017-10-09	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017-073	《关于变更公司注册资本并修改<公司章程>的公告》	2017-10-24	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017-076	《关于完成工商变更登记的公告》	2017-11-02	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
无锡洪 汇新材 料科技 股份有	江苏无 锡二建 建设集 团有限	建设工 程施工 合同	2017 年 05 月 23 日			无		双方商 定	1,158	否	不存在	正在履 行中		

限公司	公司													
-----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

否

公司系国内特种氯乙烯共聚物行业的领先企业，主要从事氯乙烯-醋酸乙烯共聚树脂和氯乙烯共聚乳液的研发、生产和销售。公司始终将清洁生产贯穿于产品研发、生产、销售的全过程。根据无锡市环境保护局公开的《2018年度无锡市重点排污单位名录》，公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司建有配套的废水处理及回用系统、废气治理系统、布袋除尘系统等环保处理设施及在线监测装置，并落实到具体人员负责日常的维护、运行、记录，确保其正常运转。公司设有安全环保部，配备专职环保人员，针对不同污染物采取有效的防治措施，并根据其特点进行分类处理，对废弃物委托有资质的单位进行处置，确保各类污染物达标排放和合规处置，以尽可能地减少在生产过程中对环境造成的影响。

公司认真贯彻执行环境保护方面的政策，严格遵守并执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《江苏省环境保护条例》等相关法律法规，编制有《突发环境事件应急预案》（备案号：320205-2017-053-M），并对员工定期组织培训，做到应知应会；报告期内，严格按照上级环保部门的要求，做好“三废”管理工作，并顺利完成环保监测，监测报告显示各项数据均达标；未出现因违反相关法律法规收到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

无

（2）半年度精准扶贫概要

无

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——

6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

无

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

一、募投项目情况

公告编号	公告名称	刊载日期	登载的互联网网站及检索
2018-002	关于募投项目进展情况的公告	2018-02-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-029	关于部分募集资金专户注销完成的公告	2018-05-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-034	关于募投项目进展情况的公告	2018-07-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

募投项目进展情况：

关于年产6万吨水性工业涂料基料-氯乙烯共聚乳液项目

该项目土建工程建设分期进行：前期建设的4,215.97平方米的厂房屋于2018年2月取得了不动产权证书（证书编号：苏（2018）无锡市不动产权第0021487号，宗地面积49,030.00m²/房屋建筑面积7,893.78m²（包含新材料研发中心的研发大楼房屋建筑面积3,677.81m²）），具体内容详见《关于募投项目的进展情况的公告》（公告编号2018-002）；后期建设规模约为3,834.35平方米的厂房建设于2017年6月取得《建筑工程施工许可证》，该批厂房已建设完成，目前正在办理相关验收手续；截至本报告公告日，该项目中的2万吨产能的生产线、配套中试生产线及相应的公用工程已建设完成并进入试生产阶段；剩余产能的生产线及其相关配套设施建设等工作正在积极推进中。

二、回购公司股份情况

公告编号	公告名称	刊载日期	登载的互联网网站及检索
2018-005	关于以集中竞价交易方式回购股份预案的公告	2018-02-22	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-011	2018年第一次临时股东大会决议公告	2018-03-12	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-015	关于以集中竞价方式回购股份的报告书	2018-03-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-016	关于首次回购股份的公告	2018-04-03	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-025	关于股份回购进展情况的公	2018-05-03	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

	告		
2018-030	关于股份回购进展情况的公告	2018-06-04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-032	关于股份回购进展情况的公告	2018-07-02	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-033	关于回购股份比例达1%暨回购进展公告	2018-07-05	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

公司于2018年2月14日召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，并于2018年3月9日召开2018年第一次临时股东大会审议通过上述议案。公司于2018年3月27日披露了《关于以集中竞价方式回购股份的报告书》，具体内容详见公司于2018年3月27日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的相关公告。

截至2018年6月30日，公司通过集中竞价累计回购股份105.26万股，占公司总股本（108,350,000股）的0.97%，最高成交价为27.73元/股，最低成交价23.18元/股，支付的总金额为26,074,898.50元（不含交易费用）。截至本报告公告日，公司通过集中竞价累计回购股份117.5万股，占公司总股本（108,350,000股）的1.08%，最高成交价为27.73元/股，最低成交价23.18元/股，支付的总金额为29,066,424.50元（不含交易费用）。

三、委托理财情况

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额（万元）	起始日期	终止日期	资金来源	本期实际收回本金金额（万元）	计提减值准备金额（如有）	预计收益（万元）	报告期实际损益金额（万元）
宁波银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本浮动收益型	1,000.00	2018年1月4日	2018年2月8日	自有资金	1,000.00		3.93	3.93
宁波银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本浮动收益型	1,000.00	2018年2月9日	2018年3月16日	自有资金	1,000.00		3.84	3.84
宁波银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本浮动收益型	1,300.00	2018年4月3日	2018年5月8日	自有资金	1,300.00		5.11	5.11
宁波银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本浮动收益型	1,000.00	2018年4月28日	2018年6月4日	自有资金	1,000.00		3.95	3.95
宁波银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本浮动收益型	4,000.00	2018年5月7日	2018年6月11日	自有资金	4,000.00		15.34	15.34
宁波银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本浮动收益型	2,000.00	2018年6月14日	2018年7月16日	自有资金	-		7.36	
上海浦东发展银行无锡梅村	非关联关系	否	保本保证收益型	3,500.00	2017年10月24日	2018年1月22日	募集资金	3,500.00		35.91	8.47

支行											
上海浦东发展银行无锡梅村支行	非关联关系	否	保本保证收益型	6,500.00	2017年11月7日	2018年2月5日	募集资金	6,500.00		67.49	26.54
上海浦东发展银行无锡梅村支行	非关联关系	否	保本保证收益型	2,500.00	2017年12月15日	2018年3月15日	募集资金	2,500.00		27.50	22.61
上海浦东发展银行无锡梅村支行	非关联关系	否	保本保证收益型	3,500.00	2018年1月23日	2018年7月22日	募集资金	-		79.62	69.89
上海浦东发展银行无锡梅村支行	非关联关系	否	保本保证收益型	1,000.00	2018年2月5日	2018年3月14日	募集资金	1,000.00		4.11	4.11
上海浦东发展银行无锡梅村支行	非关联关系	否	保本保证收益型	3,000.00	2018年2月6日	2018年5月8日	募集资金	3,000.00		34.13	34.13
上海浦东发展银行无锡梅村支行	非关联关系	否	保本保证收益型	2,000.00	2018年2月7日	2018年8月6日	募集资金	-		45.50	36.15
上海浦东发展银行无锡梅村支行	非关联关系	否	保本保证收益型	1,000.00	2018年3月16日	2018年6月14日	募集资金	1,000.00		11.13	11.13
上海浦东发展银行无锡梅村支行	非关联关系	否	保本保证收益型	1,500.00	2018年3月17日	2018年4月20日	募集资金	1,500.00		5.81	5.81
上海浦东发展银行无锡梅村支行	非关联关系	否	保本保证收益型	1,500.00	2018年4月23日	2018年7月22日	募集资金	-		16.69	12.61
上海浦东发展银行无锡梅村支行	非关联关系	否	保本保证收益型	2,800.00	2018年5月9日	2018年8月7日	募集资金	-		31.15	18.00

支行											
上海浦东发展银行无锡梅村支行	非关联关系	否	保本保证收益型	500.00	2018年6月15日	2018年9月13日	募集资金	-		5.69	0.95
上海浦东发展银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本保证收益型	3,500.00	2017年11月3日	2018年2月1日	自有资金	3,500.00		35.82	12.73
上海浦东发展银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本保证收益型	3,500.00	2017年11月20日	2018年2月18日	自有资金	3,500.00		38.01	21.07
上海浦东发展银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本保证收益型	1,000.00	2017年12月26日	2018年3月26日	自有资金	1,000.00		11.38	10.74
上海浦东发展银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本保证收益型	1,500.00	2018年1月2日	2018年7月1日	自有资金	-		33.38	33.19
上海浦东发展银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本保证收益型	4,000.00	2018年1月25日	2018年7月24日	自有资金	-		91.00	78.87
上海浦东发展银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本保证收益型	2,000.00	2018年3月24日	2018年4月27日	自有资金	2,000.00		7.93	7.93
上海浦东发展银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本保证收益型	2,000.00	2018年4月28日	2018年6月4日	自有资金	2,000.00		8.02	8.02
上海浦东发展银行无锡锡山支行	非关联关系	否	保本保证收益型	1,000.00	2018年6月5日	2018年7月10日	自有资金	-		3.79	2.71
中国银行股份有限公司无锡	非关联关系	否	保本保证收益型	4,000.00	2018年2月2日	2018年5月4日	自有资金	4,000.00		40.89	40.89

梁溪支行											
中信银行 无锡锡山 支行	非关联 关系	否	保本浮动 收益型	1,000.00	2017年9月 29日	2018年1月 24日	自有资 金	1,000.00		13.30	13.30
中信银行 无锡锡山 支行	非关联 关系	否	保本浮动 收益型	3,000.00	2017年10 月24日	2018年1月 23日	自有资 金	3,000.00		28.80	28.80
中信银行 无锡锡山 支行	非关联 关系	否	保本浮动 收益型	1,500.00	2018年5月 11日	2018年8月 27日	自有资 金	-		19.97	
				67,600.00				47,300.00		736.55	540.82
委托理财资金来源				闲置自有资金和闲置募集资金。报告期末，上述理财产品中自有资金理财期末尚未到期的本金为10,000.00万元，募集资金理财期末尚未到期的本金为10,300.00万元。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							
委托理财审批董事会公告披露日期 （如有）				2018年02月22日、2017年08月15日							
委托理财审批股东会公告披露日期 （如有）				2018年03月12日、2017年09月04日							

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	71,951,624	66.41%				-2,639,014	-2,639,014	69,312,610	63.97%
3、其他内资持股	71,951,624	66.41%				-2,639,014	-2,639,014	69,312,610	63.97%
境内自然人持股	71,951,624	66.41%				-2,639,014	-2,639,014	69,312,610	63.97%
二、无限售条件股份	36,398,376	33.59%				2,639,014	2,639,014	39,037,390	36.03%
1、人民币普通股	36,398,376	33.59%				2,639,014	2,639,014	39,037,390	36.03%
三、股份总数	108,350,000	100.00%						108,350,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.报告期内公司原部分董监高任期届满离任后半年期满，限售股份解禁；

2.报告期内公司部分董监高股份锁定股数量变化。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
项洪伟	62,370,000	0	0	62,370,000	首发前限售股限售期内	2019 年 6 月 29 日
李燕昆	2,835,000	0	0	2,835,000	首发前限售股（继承）	2019 年 6 月 29 日
王丽华	2,835,000	0	0	2,835,000	首发前限售股（继承）	2019 年 6 月 29 日
郭运华	2,430,000	2,430,000	0	0	无	2018 年 3 月 20 日
孙建军	759,375	0	0	759,375	高管锁定股	按法律法规规定解锁
李专元	112,144	0	0	112,144	高管锁定股	按法律法规规定解锁
陈瑞建	124,578	124,578	0	0	无	2018 年 3 月 20 日
陈建南	76,711	76,711	0	0	无	2018 年 3 月 20 日
秦专成	30,000	0	0	30,000	高管锁定股	按法律法规规定解锁
华李康	28,066	6,975	0	21,091	高管锁定股	按法律法规规定解锁
孙凌	47,400	750	0	46,650	股权激励限售股、高管限售股	按法律法规规定解锁
程国栋	37,500	0	0	37,500	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
邹鹏飞	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
许俊	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
华杰	10,000	0	0	10,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
华君江	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
惠正纲	10,000	0	0	10,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
包耀弟	10,000	0	0	10,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定

宗树亮	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
顾军辉	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
吴丽峰	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
陈冬青	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
诸晓林	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
华盛	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
陈晓青	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
华志强	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
梁平	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
时劲松	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
何其兵	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
牟迪	7,500	0	0	7,500	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
姚唯亮	43,350	0	0	43,350	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
王沁	15,000	0	0	15,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
朱震伟	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
岳希朱	10,000	0	0	10,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
陈加良	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
陆冰芳	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
周雯	10,000	0	0	10,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定

陈淑华	10,000	0	0	10,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
周文龙	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
蒋海东	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
徐林超	10,000	0	0	10,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
夏亥龙	5,000	0	0	5,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
李福增	10,000	0	0	10,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
孙立坤	10,000	0	0	10,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
卢遥	10,000	0	0	10,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
合计	71,951,624	2,639,014	0	69,312,610	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,138			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
项洪伟	境内自然人	57.56%	62,370,000	0	62,370,000	0	质押	44,220,000
许端平	境内自然人	2.77%	3,000,015	0	0	3,000,015		
无锡市吉伊创 业投资合伙企 业（有限合伙）	境内非国有法人	2.62%	2,835,000	0	0	2,835,000		
李燕昆	境内自然人	2.62%	2,835,000	0	2,835,000	0		

王丽华	境内自然人	2.62%	2,835,000	0	2,835,000	0		
郭运华	境内自然人	2.24%	2,430,000	0	0	2,430,000		
孙建军	境内自然人	0.93%	1,012,500	0	759,375	253,125		
吴涛	境内自然人	0.84%	906,471	0	0	906,471		
梁兴禄	境内自然人	0.39%	423,349	0	0	423,349		
无锡市潇湘投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.35%	380,500	0	0	380,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		自然人股东孙建军和吴涛分别是控股股东、实际控制人项洪伟的妹夫和妻妹，上述三位股东存在行动一致的可能性，项洪伟、孙建军、吴涛与以上其他股东之间不存在关联关系；王丽华是李燕昆母亲，系一致行动人；除此以外，公司尚未知晓以上其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
许端平		3,000,015			人民币普通股		3,000,015	
无锡市吉伊创业投资合伙企业（有限合伙）		2,835,000			人民币普通股		2,835,000	
郭运华		2,430,000			人民币普通股		2,430,000	
吴涛		906,471			人民币普通股		906,471	
梁兴禄		423,349			人民币普通股		423,349	
无锡市潇湘投资合伙企业（有限合伙）		380,500			人民币普通股		380,500	
陈军		373,382			人民币普通股		373,382	
高静华		311,798			人民币普通股		311,798	
孙建军		253,125			人民币普通股		253,125	
何忠平		217,215			人民币普通股		217,215	
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		自然人股东吴涛和孙建军分别是控股股东、实际控制人项洪伟的妻妹和妹夫，吴涛、孙建军存在行动一致的可能性，吴涛、孙建军与以上其他股东之间不存在关联关系；除此以外，公司尚未知晓以上其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		无						

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）
项洪伟	董事长、总经理	现任	62,370,000	0	0	62,370,000	0	0	0
李专元	董事、董事会秘书、副总经理	现任	149,526	0	0	149,526	0	0	0
项梁	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张熔显	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨东汉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
秦专成	监事	现任	40,000	0	0	40,000	0	0	0
华李康	监事	现任	28,122	0	0	28,122	0	0	0
钱丽丹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙凌	总工程师	现任	47,650	0	0	47,650	46,650	0	46,650
孙建军	副总经理	现任	1,012,500	0	0	1,012,500	0	0	0
岳希朱	财务总监	现任	10,000	0	0	10,000	10,000	0	10,000
合计	--	--	63,657,798	0	0	63,657,798	56,650	0	56,650

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、资产负债表

编制单位：无锡洪汇新材料科技股份有限公司

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	54,873,393.05	58,833,191.79
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	38,785,752.08	41,312,605.78
应收账款	76,089,739.40	49,544,709.12
预付款项	12,088,715.67	8,003,538.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,523,588.88	1,139,287.40
应收股利		
其他应收款	94,689.30	94,689.30
买入返售金融资产		
存货	29,046,365.27	29,469,815.71

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	203,846,420.20	245,623,922.21
流动资产合计	417,348,663.85	434,021,759.88
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		
投资性房地产		
固定资产	154,701,409.57	146,233,210.89
在建工程	33,023,761.58	24,436,668.81
工程物资	493,481.41	476,300.42
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,618,621.75	42,101,511.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	87,378.69	122,330.13
递延所得税资产	2,045,840.06	1,775,344.89
其他非流动资产	1,452,896.59	3,928,684.55
非流动资产合计	233,423,389.65	219,074,050.92
资产总计	650,772,053.50	653,095,810.80
流动负债：		
短期借款		
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	10,900,000.00	0.00

应付账款	27,920,412.77	16,018,627.32
预收款项	1,435,263.86	980,462.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,945,366.61	7,726,168.26
应交税费	5,261,027.67	4,050,911.10
应付利息		
应付股利	122,885.60	
其他应付款	6,624,414.40	6,821,700.00
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		
其他流动负债		
流动负债合计	57,209,370.91	35,597,868.71
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	11,718,092.38	12,463,106.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,718,092.38	12,463,106.74
负债合计	68,927,463.29	48,060,975.45
所有者权益：		
股本	108,350,000.00	108,350,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	244,618,186.64	242,344,013.60
减：库存股	32,616,217.03	6,660,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,770,132.18	31,770,132.18
一般风险准备		
未分配利润	229,722,488.42	229,231,189.57
归属于母公司所有者权益合计	581,844,590.21	605,034,835.35
少数股东权益		
所有者权益合计	581,844,590.21	605,034,835.35
负债和所有者权益总计	650,772,053.50	653,095,810.80

法定代表人：项洪伟

主管会计工作负责人：岳希朱

会计机构负责人：岳希朱

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	252,650,579.31	176,371,112.31
其中：营业收入	252,650,579.31	176,371,112.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	213,716,704.03	146,968,185.32
其中：营业成本	185,305,786.52	123,162,857.02
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	2,017,333.50	1,755,233.80
销售费用	5,663,969.96	4,476,802.29

管理费用	21,066,535.74	16,291,996.59
财务费用	-518,053.42	617,248.00
资产减值损失	181,131.73	664,047.62
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）	5,102,023.77	3,755,123.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	274,552.60	370,453.55
其他收益	1,105,402.36	721,856.62
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	45,415,854.01	34,250,360.61
加：营业外收入	51,600.00	10,720,400.46
减：营业外支出	199,949.90	202,820.45
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	45,267,504.11	44,767,940.62
减：所得税费用	6,853,737.77	6,763,920.69
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	38,413,766.34	38,004,019.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	38,413,766.34	38,004,019.93
（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	38,413,766.34	38,004,019.93
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	38,413,766.34	38,004,019.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,413,766.34	38,004,019.93
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	0.35	0.35
（二）稀释每股收益	0.35	0.35

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：项洪伟

主管会计工作负责人：岳希朱

会计机构负责人：岳希朱

3、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	185,695,807.52	124,354,402.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
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		346,205.54
收到其他与经营活动有关的现金	1,196,589.95	10,877,989.14
经营活动现金流入小计	186,892,397.47	135,578,596.87
购买商品、接受劳务支付的现金	114,522,750.21	70,104,910.92
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	17,451,180.92	16,513,547.65
支付的各项税费	17,324,410.55	15,398,431.15
支付其他与经营活动有关的现金	11,770,697.19	7,142,739.64
经营活动现金流出小计	161,069,038.87	109,159,629.36
经营活动产生的现金流量净额	25,823,358.60	26,418,967.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	473,000,000.00	493,300,000.00
取得投资收益收到的现金	4,023,843.70	6,025,078.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,924,143.09	446,165.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	478,947,986.79	499,771,243.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,313,591.44	27,196,082.13
投资支付的现金	431,000,000.00	479,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	449,313,591.44	506,696,082.13
投资活动产生的现金流量净额	29,634,395.35	-6,924,838.78
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000.00
筹资活动现金流入小计		300,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,799,581.89	
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	26,078,602.63	
筹资活动现金流出小计	63,878,184.52	
筹资活动产生的现金流量净额	-63,878,184.52	300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,368.17	-25,900.29
五、现金及现金等价物净增加额	-8,459,798.74	19,768,228.44
加：期初现金及现金等价物余额	58,833,191.79	40,594,570.93
六、期末现金及现金等价物余额	50,373,393.05	60,362,799.37

4、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
	股本	优先股	永续债	其他	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	
一、上年期末余额	108,350,000.00				242,344,013.60	6,660,500.00			31,770,132.18		229,231,189.57	605,034,835.35

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	108,350,000.00				242,344,013.60	6,660,500.00			31,770,132.18		229,231,189.57		605,034,835.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,274,173.04	25,955,717.03					491,298.85		-23,190,245.14
（一）综合收益总额											38,413,766.34		38,413,766.34
（二）所有者投入和减少资本					2,274,173.04	25,955,717.03							-23,681,543.99
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额					2,274,173.04	-122,885.60							2,397,058.64
4．其他						26,078,602.63							-26,078,602.63
（三）利润分配											-37,922,467.49		-37,922,467.49
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											-37,922,467.49		-37,922,467.49
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	108,350,000.00				244,618,186.64	32,616,217.03			31,770,132.18		229,722,488.42		581,844,590.21

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	108,000,000.00				234,706,912.65				24,558,296.26		180,524,666.25		547,789,875.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	108,000,000.00				234,706,912.65				24,558,296.26		180,524,666.25		547,789,875.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	350,000.00				7,637,100.95	6,660,500.00			7,211,835.92		48,706,523.32		57,244,960.19
（一）综合收益总额											72,118,359.24		72,118,359.24
（二）所有者投入	350,000.00				7,637,100.95	6,660,500.00							1,326,600.00

和减少资本	0.00				00.95	00.00							00.95
1. 股东投入的普通股	350,000.00				6,310,500.00	6,660,500.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,326,600.95								1,326,600.95
4. 其他													
(三) 利润分配									7,211,835.92		-23,411,835.92		-16,200,000.00
1. 提取盈余公积									7,211,835.92		-7,211,835.92		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,200,000.00		-16,200,000.00
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	108,350,000.00				242,344,013.60	6,660,500.00			31,770,132.18		229,231,189.57		605,034,835.35

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

无锡洪汇新材料科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由无锡市洪汇树脂有限公司（以下简称洪汇树脂有限公司）整体变更设立的股份有限公司。洪汇树脂有限公司成立于2001年3月28日，由自然人项洪伟和孙建军共同出资组建，成立时的注册资本为50万元人民币。洪汇树脂有限公司以2011年9月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，设立时的注册资本为8,100万元，于2011年12月6日在江苏省无锡工商行政管理局办理了登记注册。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1182号”文核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,700万股，每股面值1元，并于2016年6月29日在深圳证券交易所挂牌交易。公开发行后公司总股本为10,800万股，注册资本为人民币10,800万元，该变更事项于2016年9月12日在无锡市工商行政管理局办理完成相关工商变更登记手续。

根据公司于2017年9月1日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于<无锡洪汇新材料科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、2017年8月14日第二届董事会第十七次会议决议和2017年9月11日第二届董事会第十九次会议决议，公司授予35名激励对象350,000股限制性股票，限制性股票授予价格为每股19.03元。截至2017年9月14日止，公司已收到35名激励对象缴纳的350,000股股票的出资款6,660,500元，其中：新增注册资本350,000元，资本公积（股本溢价）6,310,500元。上述新增股本业经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏公W[2017]B137号《验资报告》审验。2017年10月25日，公司在无锡市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，注册资本（股本）变更为10,835万元人民币。

2、公司的注册地和组织形式

本公司的注册地及地址：无锡市锡山区东港镇新材料产业园

本公司的组织形式：股份有限公司(上市)

本公司的统一社会信用代码：9132020072665605XK

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于化学原料和化学制品制造业。

本公司经营范围：氯乙烯——醋酸乙烯共聚树脂和氯乙烯共聚乳液的研发、制造和销售；塑料制品的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要产品：乙烯基二元共聚树脂、含羧基的乙烯基三元共聚树脂、含羟基的乙烯基三元共聚树脂、氯乙烯共聚乳液等。

4、财务报告批准报出日

本财务报告于2018年8月27日经公司第三届董事会第五次会议批准报出。

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

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。

2、持续经营

公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

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：

具体会计政策和会计估计提示：本公司主要从事乙烯基二元共聚树脂、含羧基的乙烯基三元共聚树脂、含羟基的乙烯基三元共聚树脂的生产与销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

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财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司营业周期较短，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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公

司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，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，计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限

短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务核算方法

本公司外币业务采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。该即期近似汇率指交易发生日当月月初中国人民银行公布的市场汇率中间价。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：1)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近似汇率折算；2)利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，

并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

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	本公司单项金额重大的应收款项指单项金额占年末应收款项总额 10%以上或单项金额在 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

(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
信用风险特征组合	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	50.00%	50.00%
3 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	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类：本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

（2）存货的计价：存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销采用一次转销法。

13、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1) 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；(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业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。），预计出售将在一年内完成，已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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的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计量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，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外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，按比例增加其账面价值。

14、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用

权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类：投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指本公司为生产商品、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、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10 年、20 年	5%	4.75%、9.5%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
电子及其他设备	年限平均法	4 年、5 年	5%	19%、23.75%
运输设备	年限平均法	4 年、5 年	5%	19%、23.75%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本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。

已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

a、公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其

他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

b、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证及合同使用期限
应用软件	10年	预计使用年限

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计

未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿，本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 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。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）收入确认的一般原则

1) 销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流

入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2) 提供劳务：提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 公司确认收入的具体方法

1) 内销货物：本公司以往销售历史经验证明，通常情况下根据销售合同或订单将产品交付给购货方，购货方验收货物后，与货物所有权有关的主要风险和报酬已转移给购货方，公司已取得收款权利相关的经济利益很可能流入，因此公司于将货物交付购货方并经购货方签收确认的日期确认收入实现。

2) 出口货物：本公司主要以海运方式出口货物，执行CIF、CFR、FOB贸易术语对境外客户进行销售，此三种贸易术语下货物在装运港被装上指定船时，风险即由卖方转移至买方。本公司已根据合同、订单约定将产品报关、离港，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或结合以前和买方交往的直接经验判断相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时，于将出口货物报关、货物装船且承运方出具提单的日期确认收入实现。

3) 加工货物：本公司提供的加工劳务均能在同一会计年度开始并完成，在客户验收加工货物后，本公司根据合同已取得收款权利，本公司的加工劳务已提供，因此确认加工收入实现。

29、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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：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。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行

备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

33、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

34、其他

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过去的历史经验，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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

于资产负债表日，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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款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。

（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）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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

2015年10月，本公司经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于公示江苏省2015年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（苏高企协[2015]14号）的认定，成为江苏省2015年第二批高新技术企业，认定有效期为三年，取得编号为GR201532002029的高新技术企业证书。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2015年-2017年），公司所得税率为15%。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号），本公司于2018年3月27日办妥2018年所得税优惠备案手续，并取得无锡市锡山地方税务局《企业所得税优惠事项备案表》，2018年1-12月本公司企业所得税暂按15%的税率预缴。

3、其他

七、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	18,227.20	192.88
银行存款	50,355,165.85	58,832,998.91
其他货币资金	4,500,000.00	
合计	54,873,393.05	58,833,191.79

其他说明

1.其他货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	

2.报告期末货币资金中除银行承兑汇票保证金4,500,000.00元外，无因抵押、质押、冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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

其他说明：

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	38,785,752.08	41,312,605.78
合计	38,785,752.08	41,312,605.78

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	39,973,411.64	
合计	39,973,411.64	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。银行承兑汇票的承兑人是商业银行，具有较高的信用，商业汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,190,437.53	100.00%	4,100,698.13	5.11%	76,089,739.40	52,248,549.07	100.00%	2,703,839.95	5.17%	49,544,709.12
合计	80,190,437.53	100.00%	4,100,698.13	5.11%	76,089,739.40	52,248,549.07	100.00%	2,703,839.95	5.17%	49,544,709.12

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	80,094,462.53	4,004,723.13	5.00%
3 年以上	95,975.00	95,975.00	100.00%
合计	80,190,437.53	4,100,698.13	5.11%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,396,858.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额48,446,048.71元，占应收账款期末余额合计数的比例60.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额2,422,302.44元。

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

其他说明：

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	12,088,715.67	100.00%	8,003,538.57	100.00%
合计	12,088,715.67	--	8,003,538.57	--

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：

报告期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

报告期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额10,761,228.93 元，占预付款项期末余额合计数的比例89.02%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本保证收益型理财产品收益	2,523,588.88	1,139,287.40
合计	2,523,588.88	1,139,287.40

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、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	3,779,052.00	100.00%	3,684,362.70	97.49%	94,689.30	5,050,052.00	100.00%	4,955,362.70	98.12%	94,689.30
合计	3,779,052.00	100.00%	3,684,362.70	97.49%	94,689.30	5,050,052.00	100.00%	4,955,362.70	98.12%	94,689.30

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	65,850.00	3,292.50	5.00%
1 至 2 年	35,702.00	3,570.20	10.00%
3 年以上	3,677,500.00	3,677,500.00	100.00%
合计	3,779,052.00	3,684,362.70	97.49%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,271,000.00 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
无锡市锡山区东港镇人民政府	1,271,000.00	电汇
合计	1,271,000.00	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,740,002.00	5,011,002.00
应收代缴员工款项	39,050.00	39,050.00
合计	3,779,052.00	5,050,052.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
无锡市锡山区东港镇人民政府	保证金及押金	3,677,500.00	3 年以上	97.31%	3,677,500.00
无锡恒廷实业有限公司	保证金及押金	35,702.00	1-2 年	0.94%	3,570.20
代扣代缴款项	应收代缴员工款项	39,050.00	1 年以内	1.03%	1,952.50
南京紫竹物业管理股份有限公司无锡	保证金及押金	26,800.00	1 年以内	0.72%	1,340.00

分公司					
合计	--	3,779,052.00	--	100.00%	3,684,362.70

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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
原材料	15,605,450.92		15,605,450.92	14,054,003.24		14,054,003.24
在产品	2,377,151.15		2,377,151.15	257,863.33		257,863.33
库存商品	11,065,605.36	1,842.16	11,063,763.20	15,298,421.09	140,471.95	15,157,949.14
合计	29,048,207.43	1,842.16	29,046,365.27	29,610,287.66	140,471.95	29,469,815.71

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	140,471.95	55,273.55		193,903.34		1,842.16
合计	140,471.95	55,273.55		193,903.34		1,842.16

在资产负债表日，库存商品采用可变现净值与账面成本孰低计量，按照单个库存商品的账面成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

本公司的原材料周转情况正常，期末无成本高于可变现净值的情形，故原材料未计提存货跌价准备。

本期转销存货跌价准备193,903.34元，原因为计提存货跌价准备的库存商品本期已实现对外销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

报告期末存货余额中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：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	203,000,000.00	245,000,000.00
待抵扣增值税	846,420.20	623,922.21
合计	203,846,420.20	245,623,922.21

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	81,358,107.83	114,831,007.81	16,012,545.68	7,769,225.19	219,970,886.51
2.本期增加金额	82,183.98	16,767,877.44	2,564,102.56	125,801.19	19,539,965.17
(1) 购置		188,694.38	2,564,102.56	125,801.19	2,878,598.13
(2) 在建工程转入	82,183.98	16,579,183.06			16,661,367.04
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	0.00	2,654,929.48	0.00	2,654,929.48
(1) 处置或报废			2,654,929.48		2,654,929.48
4.期末余额	81,440,291.81	131,598,885.25	15,921,718.76	7,895,026.38	236,855,922.20
二、累计折旧					
1.期初余额	14,024,920.66	47,171,620.26	9,436,412.49	3,104,722.21	73,737,675.62
2.本期增加金额	1,975,730.34	5,722,034.25	1,069,100.99	655,310.42	9,422,176.00
(1) 计提	1,975,730.34	5,722,034.25	1,069,100.99	655,310.42	9,422,176.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	1,005,338.99	0.00	1,005,338.99
(1) 处置或报废			1,005,338.99		1,005,338.99
4.期末余额	16,000,651.00	52,893,654.51	9,500,174.49	3,760,032.63	82,154,512.63
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	65,439,640.81	78,705,230.74	6,421,544.27	4,134,993.75	154,701,409.57
2.期初账面价值	67,333,187.17	67,659,387.55	6,576,133.19	4,664,502.98	146,233,210.89

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

- (2) 公司无暂时闲置的固定资产，报告期末无迹象表明资产可能发生了减值，故未计提固定资产减值准备。
- (3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产。

20、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

6 万吨/年水性工业涂料基料-氯乙烯共聚乳液项目	31,445,552.30		31,445,552.30	22,822,115.09		22,822,115.09
新材料研发中心项目						
设备购置工程	1,578,209.28		1,578,209.28	1,614,553.72		1,614,553.72
合计	33,023,761.58		33,023,761.58	24,436,668.81		24,436,668.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
6 万吨/年水性工业涂料基料-氯乙烯共聚乳液项目	194,448,380.00	22,822,115.09	24,896,615.51	16,272,724.30		31,445,552.30	35.68%	项目建设阶段				募股资金
新材料研发中心项目	29,508,000.00		13,504.28	13,504.28			100.74%	2017 年投入使用				募股资金
设备购置工程		1,614,553.72	338,794.02	375,138.46		1,578,209.28						其他
合计	223,956,380.00	24,436,668.81	25,248,459.81	16,661,367.04		33,023,761.58	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

报告期末未发现在建工程存在减值迹象，故未计提减值准备。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
6 万吨/年水性工业涂料基料-氯乙烯共聚乳液项目工程物资	493,481.41	476,300.42
合计	493,481.41	476,300.42

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	土地使用权 1	应用软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	21,063,831.38			26,614,741.00	122,075.21	47,800,647.59
2.本期增加金额						
（1）购置						
（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	21,063,831.38			26,614,741.00	122,075.21	47,800,647.59
二、累计摊销						
1.期初余额	2,808,511.18			2,838,905.60	51,719.58	5,699,136.36
2.本期增加金额						
(1) 计提	210,638.34			266,147.40	6,103.74	482,889.48
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	3,019,149.52			3,105,053.00	57,823.32	6,182,025.84
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	18,044,681.86			23,509,688.00	64,251.89	41,618,621.75
2.期初账面价值	18,255,320.20			23,775,835.40	70,355.63	42,101,511.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

土地使用权为锡山区东港镇园南路南、走马塘路西地块为本公司现生产经营用地。

土地使用权1为东港镇新材料产业园锡港南路北、园南路南、走马塘路西地块，作为本公司6万吨/年水性工业涂料基料-氯乙烯共聚乳液项目和新材料研发中心项目的生产经营用地。

- (1) 本公司无通过内部研发形成的无形资产。
- (2) 报告期末本公司无形资产均已办妥产权过户及登记手续。
- (3) 报告期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁办公室装修	122,330.13		34,951.44		87,378.69

合计	122,330.13		34,951.44		87,378.69
----	------------	--	-----------	--	-----------

其他说明

公司长期待摊费用包括租赁办公室装修费用，按预计使用年限33个月平均摊销。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,786,902.99	1,168,035.45	7,799,674.60	1,169,951.20
递延收益	2,251,256.58	337,688.49	2,709,356.94	406,403.55
股份支付	3,600,773.99	540,116.10	1,326,600.95	198,990.14
合计	13,638,933.56	2,045,840.04	11,835,632.49	1,775,344.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,045,840.06		1,775,344.89

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

本公司无未确认递延所得税资产情况。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程固定资产款	1,452,896.59	3,928,684.55
合计	1,452,896.59	3,928,684.55

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债☐ 适用 ☒ 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,900,000.00	
合计	10,900,000.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,806,830.47	15,936,171.02
1 至 2 年	31,126.00	32,100.00
2 至 3 年	32,100.00	1,595.50
3 年以上	50,356.30	48,760.80
合计	27,920,412.77	16,018,627.32

(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：

本项目余额中无账龄1年以上的大额重要应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,341,171.12	902,872.89
1 至 2 年	17,350.02	37,077.11
2 至 3 年	31,862.33	18,612.00
3 年以上	44,880.39	21,900.03
合计	1,435,263.86	980,462.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

本项目余额中无账龄1年以上的大额重要预收款项。

37、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	7,507,848.24	15,764,938.77	18,533,059.40	4,739,727.61
二、离职后福利-设定提存计划	218,320.02	1,294,455.00	1,307,136.02	205,639.00
合计	7,726,168.26	17,059,393.77	19,840,195.42	4,945,366.61

(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	7,139,816.83	13,813,852.15	16,323,825.37	4,629,843.61
2、职工福利费		1,009,847.38	1,009,847.38	0.00
3、社会保险费	115,431.38	687,677.00	693,224.38	109,884.00
其中：医疗保险费	87,880.57	520,253.00	525,080.57	83,053.00
工伤保险费	19,152.29	116,398.00	116,975.29	18,575.00
生育保险费	8,398.53	51,026.00	51,168.52	8,256.01
4、住房公积金	1,846.00	232,596.00	234,442.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	250,754.03	20,966.24	271,720.27	0.00
合计	7,507,848.24	15,764,938.77	18,533,059.40	4,739,727.61

(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	212,536.92	1,260,599.00	1,272,769.92	200,366.00
2、失业保险费	5,783.10	33,856.00	34,366.10	5,273.00
合计	218,320.02	1,294,455.00	1,307,136.02	205,639.00

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	493,521.67	1,750,623.11
企业所得税	1,918,746.90	1,722,850.69
个人所得税	2,396,854.50	7,840.00
城市维护建设税	81,798.71	142,647.33
教育费附加	58,427.64	101,890.94
房产税	199,677.07	194,097.83
土地使用税	91,650.00	91,650.00
印花税	15,386.30	39,311.20
环境保护税	4,964.88	
合计	5,261,027.67	4,050,911.10

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	122,885.60	
合计	122,885.60	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

2017年公司对35名主要技术（业务）人员、中层管理人员及董事会认为对公司经营业绩和未来发展有直接影响的其他员工进行了股权激励，共计35万股，该部分股利分配待解禁后支付。

41、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
应付暂收款项	1,800.00	25,200.00
职工安置费	85,000.00	136,000.00
限制性股票回购款	6,537,614.40	6,660,500.00
合计	6,624,414.40	6,821,700.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

2003年，江苏银卡化工有限责任公司与本公司签订协议，向本公司转让部分土地使用权、房屋及设备，同时本公司安置江苏银卡化工有限责任公司职工34人，江苏银卡化工有限责任公司支付职工安置费合计57.8万元。截至2018年6月30日，尚可能需支付金额8.5万元。

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,463,106.74		745,014.36	11,718,092.38	收到政府补助
合计	12,463,106.74		745,014.36	11,718,092.38	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
特种丙烯酸树脂的研究与开发	186,666.87			19,999.98			166,666.89	与资产相关
公司搬迁扩建项目	228,666.87			24,499.98			204,166.89	与资产相关
政策性搬迁补助	9,753,749.80			286,914.00			9,466,835.80	与资产相关
外经贸转型升级研发技改项目	268,867.98			28,301.88			240,566.10	与资产相关
江苏省科技基础设施建设计划-工程技术研究中心	64,285.62			64,285.62			0.00	综合性奖励
重点研究计划--海工防腐涂料用绿色环保含氯共聚物水性树脂材料研发	1,000,000.00			251,447.70			748,552.30	与资产相关
产学研项目补助	300,000.00						300,000.00	与资产相关
2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金-优秀示范智能车间奖补	660,869.60			69,565.20			591,304.40	与资产相关
合计	12,463,106.74			745,014.36			11,718,092.38	--

其他说明:

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	108,350,000.00						108,350,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	241,017,412.65			241,017,412.65
其他资本公积	1,326,600.95	2,274,173.04		3,600,773.99
合计	242,344,013.60	2,274,173.04		244,618,186.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积：本期增加的其他资本公积系公司2017年授予35名激励对象限制性股票本期形成的股份支付费用。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

限制性股票回购义务	6,660,500.00		122,885.60	6,537,614.40
股份回购		26,078,602.63		26,078,602.63
合计	6,660,500.00	26,078,602.63	122,885.60	32,616,217.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2017年公司对35名主要技术（业务）人员、中层管理人员及董事会认为对公司经营业绩和未来发展有直接影响的其他员工进行了股权激励，共计35万股，该部分股利分配待解禁后支付。

2、报告期内，公司实施了股份回购；截至2018年6月30日，公司通过集中竞价累计回购股份105.26万股，占公司总股本（108,350,000股）的0.97%。

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,770,132.18			31,770,132.18
合计	31,770,132.18			31,770,132.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	229,231,189.57	180,524,666.25
调整后期初未分配利润	229,231,189.57	180,524,666.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,413,766.34	72,118,359.24

减：提取法定盈余公积		7,211,835.92
应付普通股股利	37,922,467.49	16,200,000.00
期末未分配利润	229,722,488.42	229,231,189.57

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	252,616,391.28	185,305,786.52	176,355,727.69	123,162,857.02
其他业务	34,188.03		15,384.62	
合计	252,650,579.31	185,305,786.52	176,371,112.31	123,162,857.02

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	780,597.64	717,289.68
教育费附加	557,569.74	512,349.78
房产税	399,354.14	279,907.54
土地使用税	183,300.00	183,300.00
车船使用税	10,140.00	9,480.00
印花税	76,748.20	52,906.80
环境保护税	9,623.78	
合计	2,017,333.50	1,755,233.80

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,045,977.39	935,826.12

运输费	3,698,678.60	2,903,043.84
差旅费	211,250.56	273,206.43
业务招待费	48,976.07	23,155.25
市场推广费	10,099.79	204,882.47
其他费用	648,987.55	136,688.18
合计	5,663,969.96	4,476,802.29

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,905,720.83	6,125,270.33
交通差旅费	190,689.91	316,436.55
折旧	1,912,197.42	1,356,011.03
保险费	394,889.23	120,087.04
聘请中介机构费	304,292.58	137,814.95
无形资产摊销	482,889.48	482,889.48
研发费	9,523,448.02	5,863,562.96
业务招待费	632,476.84	456,996.27
其他费用	714,040.49	1,432,927.98
股份支付	1,005,890.94	
合计	21,066,535.74	16,291,996.59

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	164,601.95	83,234.03
汇兑损益	-480,655.09	578,068.26
手续费支出	127,203.62	122,413.77
合计	-518,053.42	617,248.00

其他说明：

66、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	125,858.18	622,898.07
二、存货跌价损失	55,273.55	41,149.55
合计	181,131.73	664,047.62

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,102,023.77	3,755,123.45
合计	5,102,023.77	3,755,123.45

其他说明：

投资收益-其他为公司购买的银行理财产品收益。

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	274,552.60	370,453.55

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
专利资助	3,000.00	20,000.00
企业二级标准化达标奖		20,000.00
环保补助		12,000.00

4050 补贴收入		1,752.00
产学研扶持资金		180,000.00
稳岗补贴	56,588.00	64,103.00
递延收益转入	745,014.36	424,001.62
无锡市技改奖励	146,400.00	
省高新技术产品奖励	10,000.00	
锡山区 2017 年度促进外贸稳增长扶持奖励	120,000.00	
出口信用保险补助	24,400.00	
合计	1,105,402.36	721,856.62

71、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		10,720,400.00	
其他	51,600.00	0.46	51,600.00
合计	51,600.00	10,720,400.46	51,600.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2017 直接融资奖励资金	锡山区政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
上市补贴款	无锡市锡山区人民政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		4,948,600.00	与收益相关
上市扶持奖励	无锡市锡山区人民政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		3,311,800.00	与收益相关
优秀示范智能车间(省级奖补)	江苏省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		800,000.00	与收益相关
2016 年度省级环保专项	无锡市锡山区环保局、无	补助	因符合地方政府招商引资	是	否		160,000.00	与收益相关

补助资金	锡市锡山区 财政局		资等地方性 扶持政策而 获得的补助					
优秀示范智 能车间(区级 奖励)	无锡市锡山 区人民政府	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		400,000.00	与收益相关
2016 年度纳 税增幅先进 奖励	无锡市锡山 区人民政府	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		10,720,400.00	--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	60,000.00	90,000.00	60,000.00
防洪保安基金		-11,271.10	
其他支出	139,949.90	124,091.55	139,949.90
合计	199,949.90	202,820.45	199,949.90

其他说明：

73、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	7,124,232.94	6,857,609.53
递延所得税费用	-270,495.17	-93,688.84
合计	6,853,737.77	6,763,920.69

(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	45,267,504.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,790,125.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,612.15
所得税费用	6,853,737.77

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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
收到银行存款利息	164,601.95	83,234.03
收到政府补助收入	360,388.00	10,818,255.00
其他营业外收入	600.00	0.46
其他经营性往来收入	671,000.00	-23,500.35
合计	1,196,589.95	10,877,989.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	11,607,347.29	6,944,914.51
其他营业外支出	139,949.90	200,796.03
其他经营性往来支出	23,400.00	-2,970.90
合计	11,770,697.19	7,142,739.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		300,000.00
合计		300,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购公司股份所支付的现金	26,078,602.63	
合计	26,078,602.63	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	38,413,766.34	38,004,019.93
加：资产减值准备	181,131.73	664,047.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,422,176.00	7,249,361.47
无形资产摊销	482,889.48	482,889.48
长期待摊费用摊销	34,951.44	34,951.44
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）	-274,552.60	-370,453.55
财务费用（收益以“-”号填列）	39,368.17	25,900.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,102,023.77	-3,755,123.45

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-270,495.17	-93,688.84
存货的减少（增加以“—”号填列）	368,176.89	1,005,041.55
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-40,269,807.22	-19,514,594.48
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	21,268,618.63	3,110,617.67
其他	1,529,158.68	-424,001.62
经营活动产生的现金流量净额	25,823,358.60	26,418,967.51
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	50,373,393.05	60,362,799.37
减：现金的期初余额	58,833,191.79	40,594,570.93
现金及现金等价物净增加额	-8,459,798.74	19,768,228.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

注：其他

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
收到的递延收益-政府补助（不包括与资产相关的政府补助）		
股份支付费用	2,274,173.04	
减：分配结转营业外收入的递延收益	745,014.36	424,001.62

合计	1,529,158.68	-424,001.62
----	--------------	-------------

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	50,373,393.05	58,833,191.79
其中：库存现金	18,227.20	19,883.45
可随时用于支付的银行存款	50,355,165.85	60,342,915.92
三、期末现金及现金等价物余额	50,373,393.05	58,833,191.79

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,500,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	4,500,000.00	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	742,030.11	6.6166	4,909,716.43
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	3,605,458.00	6.6166	23,855,873.40
欧元			

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收款项			
其中：美元			
欧元			

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会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月度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。本公司的内部审计师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风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。

对于应收账款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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，包括外部信用评级和获取相关工商登记信息等。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。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。截至2018年6月30日，本公司应收账款60.41%源于前五大客户，特定信用风险比较集中。该些客户均与本公司长期合作且信誉良好，所以无需担保物或其他信用增级。

对于其他应收款，本公司的其他应收款主要系保证金、应收代缴员工款项等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司无银行借款，利率发生变动时，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产占总资产比重较小，2018年1-6月本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是项洪伟。

其他说明：

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
项洪伟	实际控制人	57.56%	57.56%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
项红燕	实际控制人项洪伟妹妹
孙建军	实际控制人项洪伟妹夫

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	项洪伟	17,000.00	17,000.00
其他应付款	孙建军	17,000.00	17,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	激励对象取得的限制性股票在授予登记日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后分别申请解锁所获限制性股票总量的 30%、40%、30%
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	对授予公司高管在可行权日后转让受限制的股份 42,488 股按布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算，其余股份 307,512 股按股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、以及未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,600,773.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,274,173.04

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日止，本公司已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：6万吨/年水性工业涂料基料-氯乙烯共聚乳液项目房屋建筑物建造及设备支出合同暂估2,252.68万元，公司已支付金额1,547.74万元，尚未支付金额704.94万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2018年2月14日第三届董事会第三次会议和2018年3月9日2018年第一次临时股东大会会议决议，公司采用集中竞价交易的方式进行股份回购，回购的股份将用于股权激励计划、员工持股计划、注销以减少公司注册资本等。在回购总金额不超过5000万元且不低于2000万元、回购股份价格不超过人民币38元/股(含38元/股)的条件下，若全额回购，预计可回购股份数量不超过131.5789万股，回购股份比例约占本公司总股本的1.21%。公司于2018年4月2日首次以集中竞价方式实施回购股份，截止本报告公告日，公司累计回购股份数量117.5万股，占公司总股本的1.08%，最高成交价为27.73元/股，最低成交价为23.18元/股，支付的总金额29,066,424.5元（不含交易费用）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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。

本公司业务单一，主要为氯乙烯——醋酸乙烯共聚树脂和氯乙烯共聚乳液的研发、制造和销售。管理层将此业务视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。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	274,552.60	主要是固定资产清理收入
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,105,402.36	主要是报告期内收到政府补助及确认以前年度递延收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,102,023.77	主要是暂时闲置的募集资金及自有资金进行理财取得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,349.90	主要是对外慈善捐赠、佣金相关税费支

		出
减：所得税影响额	971,036.81	
合计	5,362,592.02	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.16%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.30%	0.310	0.310

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人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、载有公司董事长、法定代表人项洪伟先生签名的公司2018年半年度报告文本原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

无锡洪汇新材料科技股份有限公司

董事长：项洪伟

二〇一八年八月二十九日