

公司代码：603980

公司简称：吉华集团

# 浙江吉华集团股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邵伯金、主管会计工作负责人赵志伟 及会计机构负责人（会计主管人员）沈海燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司不进行半年度利润分配，不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	119

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	现行《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江吉华集团股份有限公司章程》
股东、股东大会	指	浙江吉华集团股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	浙江吉华集团股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	浙江吉华集团股份有限公司监事、监事会
吉华集团、公司、本公司	指	浙江吉华集团股份有限公司
实际控制人	指	邵伯金先生和徐建初先生
锦辉机电	指	杭州锦辉机电设备有限公司
萧然工贸	指	浙江萧然工贸集团有限公司
江苏吉华	指	浙江吉华集团股份有限公司全资子公司江苏吉华化工有限公司
创丽聚氨酯	指	浙江吉华集团股份有限公司全资子公司杭州创丽聚氨酯有限公司
吉华进出口	指	浙江吉华集团股份有限公司全资子公司杭州吉华进出口有限公司
吉华江东	指	浙江吉华集团股份有限公司控股子公司杭州吉华江东化工有限公司
吉华材料	指	浙江吉华集团股份有限公司控股子公司杭州吉华高分子材料股份有限公司，系全国股份转让系统挂牌公司，代码 830775
君荣化工	指	江苏君荣化工有限公司，江苏吉华收购其 100% 股权后，将其吸收合并
江苏吉强	指	江苏吉强化工科技有限公司，吉华集团收购其 100% 股权后，由江苏吉华将其吸收合并
股票、A 股	指	面值为 1 元的人民币普通股
元，万元	指	人民币元，人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江吉华集团股份有限公司
公司的中文简称	吉华集团
公司的外文名称	ZheJiang JiHua Group Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	JiHua Group
公司的法定代表人	邵伯金

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	殷健	吴学书
联系地址	杭州市萧山区临江工业园新世纪大道1766号	杭州市萧山区临江工业园新世纪大道1766号
电话	0571-22898090	0571-22898090
传真	0571-22898600	0571-22898600
电子信箱	jhgroup@jihuadyes.com	gujilv@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	杭州市萧山区临江工业园新世纪大道1766号
公司注册地址的邮政编码	311228
公司办公地址	杭州市萧山区临江工业园新世纪大道1766号
公司办公地址的邮政编码	311228
公司网址	http://www.jihuadyes.com/
电子信箱	jhgroup@jihuadyes.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称

A股	上海证券交易所	吉华集团	603980	
----	---------	------	--------	--

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	1,235,916,192.61	1,127,983,338.96	9.57
归属于上市公司股东的净利润	203,754,093.40	181,341,168.77	12.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	194,148,142.48	177,080,278.55	9.64
经营活动产生的现金流量净额	208,510,190.54	332,903,444.34	-37.37
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,777,359,668.92	2,141,123,168.44	76.42
总资产	4,593,961,529.85	3,000,307,020.24	53.12

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.509	0.453	12.36
稀释每股收益(元/股)	0.509	0.453	12.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.485	0.443	9.48
加权平均净资产收益率(%)	9.51	9.30	增加0.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	9.06	9.08	减少0.02个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金 额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,357,842.30	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,444,387.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,540.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-444,072.24	
所得税影响额	-3,179,062.67	
合 计	9,605,950.92	

## 十、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事染料、染料中间体及其他化工产品的研发、生产和销售。染料包括分散染料、活性染料等产品，用于纺织品的染色和印花。染料中间体包括H酸等产品，用于生产活性染料。

公司建立了对供应商的比价招标机制，由供应部负责原辅料的采购，并协同质检中心、仓库等相关部门做好供应商监控，保证所采购的原材料物资适质、适量、适时、适价。同时与部分重要原材料的供应商建立了长期合作关系。公司生产采用以销定产和常规产品备货相结合方式。公司销售由销售部统一负责公司产品营销与市场推广，目前已在全国所有印染产业集中区域设立了多个销售网点，直接面向各地印染企业客户，保持与最终客户的近距离和快捷的沟通。

随着世界纺织工业及印染行业的不断发展，全球染料工业保持了平稳的增长趋势，中国和印度已逐渐成为世界染料的主要生产基地。经过多年市场竞争和整合，我国染料生产的集中度在不断提高，我国染料生产企业主要集中在浙江、江苏、山东等地，其中，浙江省是目前我国乃至世界上最大的染料生产基地。近年来，我国化工行业转型升级的力度在不断增强，环境治理的要求也越来越高，一些落后的染料生产能力必将被淘汰，染料行业的集中度将更高，产品价格也更加理性。2017 年上半年度染料价格逐渐提升，公司的盈利水平稳中有升。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明 (30%以上)
货币资金	1,952,604,191.44	407,523,793.88	379.14%	主要系本期公司首次公开上市，收到发行股票募集资金所致
应收票据	174,409,207.63	359,787,601.35	-51.52%	主要系公司客户年末回款较多，致使期初账面库存票据较多
应收账款	466,535,208.07	306,127,931.77	52.40%	主要系公司客户年末回款较多，致使期初应收账款较少
其他流动资产	37,706,644.74	14,685,018.81	156.77%	主要系公司期末留抵增值税额增加所致
长期股权投资	46,344,651.43	41,036,407.36	12.94%	

固定资产	1,050,318,173.56	963,504,644.42	9.01%	
在建工程	82,015,771.92	108,256,819.26	-24.24%	
无形资产	102,225,079.09	89,408,618.11	14.33%	

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、全产业链优势：

公司系大型的染料及染料中间体生产企业，具有从基础原料、能源到配套中间体直至“三废”处理较为完整的产业链。公司分散染料、活性染料等主要产品的原材料如 2,4-二硝基苯胺、中间体 H 酸等，公司均可自行生产，以满足主要生产产品的生产需要。公司在生产连续性、成本可控性、质量稳定性等方面具有明显的优势。

#### 2、“大化工”优势：

公司一直高度重视不粘涂料、聚氨酯海绵等其他化工产品的研发、生产和市场开拓，经过多年的发展，公司在不粘涂料、聚氨酯海绵市场，已确立了一定的市场影响力和品牌知名度，充分发挥及扩大了公司在精细化工领域的既有影响力、提升了公司的产品多样化程度和盈利能力。

#### 3、技术研发优势：

公司拥有国家级博士后科研工作站、省级高新技术企业研究开发中心、省级工程技术研究中心、省级研究生工作站，建立了强大的研发团队。公司已与浙江工业大学等国内著名高等院校、科研机构及行业专家形成良好的合作关系；常年引进国外知名专家到公司进行技术、工程指导，充分汲取国内外最新的研发成果，保证公司的持续研发能力与技术改进能力。

公司下属子公司江苏吉华、吉华江东、吉华材料均系高新技术企业。其中，江苏吉华还被评为第一批“江苏省重点企业研发机构”。目前公司拥有专利 62 项，主持或参与制定国家、行业标准 28 项，拥有自主知识产权的省级高新技术产品 8 项、省级工业新产品 16 项。

#### 4、产品质量及品牌优势：

凭借着长期的产品质量保证，公司品牌在行业内树立了非常大的市场影响力。近年来，公司染料及染料中间体相关产品陆续获得了“浙江省名牌产品”、“江苏省名牌产品”、“浙江省出口名牌”、“盐城市名牌产品”等众多荣誉。

#### 5、区位优势：

公司所在的浙江、江苏两省，地处长江三角洲地区，经济发达，交通便捷，是我国主要的纺织品产区，也是我国印染布的生产基地。区域内，大小印染企业林立，浙江、江苏两省的印染布产量常年占据全国产量的三分之二以上。同时，浙江、江苏两省作为我国最为重要的染料生产基地，染料及染料中间体生产已在浙江、江苏形成了强大的规模效应，区内企业既相互竞争又相互促进，并带动了与之相关的原辅料、物流等配套产业的发展，产业链完整，从而形成了区域产业集聚的效应。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年，随着国内纺织业的复苏，环保整治力度的加强导致部分染料企业被关停，市场上染料供应趋紧。公司积极把握有利契机，守住安全红线和环保底线，实现企业稳步发展，经济效益稳步增长。公司坚持内销增量与外销增利相结合，优化内外销生产与销售比例，生产围绕销售转，做到“做得出、做得好、发得快”，销售围绕市场转，做到“卖得出、卖得优、收得快”。

公司 2017 年 1-6 月实现营业总收入 1,235,916,192.61 元，同比增长 9.57%，实现归属于母公司股东的净利润 203,754,093.40 元，同比增长 12.36%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,235,916,192.61	1,127,983,338.96	9.57
营业成本	853,030,581.87	775,407,433.13	10.01
销售费用	24,413,040.95	21,966,796.79	11.14
管理费用	85,281,573.83	89,521,609.89	-4.74
财务费用	5,500,873.65	-6,503,830.00	不适用
经营活动产生的现金流量净额	208,510,190.54	332,903,444.34	-37.37
投资活动产生的现金流量净额	-90,138,387.40	-95,555,526.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,431,442,407.08	-200,499,999.99	不适用
研发支出	42,445,561.72	45,900,553.44	-7.53

营业收入变动原因说明:主要系报告期内染料及中间体销售量和价格提升所致;

营业成本变动原因说明:主要系报告期内染料及中间体销售量提升所致;

销售费用变动原因说明:主要系报告期内染料及中间体销售量和价格增加,相应的运费、职工薪酬增加所致;

管理费用变动原因说明:主要系报告期内公司自有专利产品替代需支付专利费产品,同期应支付专利权使用费减少所致;

财务费用变动原因说明:主要系报告期内汇率变动所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内购买原材料支付的货款增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期购买理财产品所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期收到首次公开发行股票募集资金所

致；

研发支出变动原因说明：主要系本期研发项目减少所致；

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,952,604,191.44	42.50	407,523,793.88	13.58	379.14	主要系本期公司首次公开上市，收到发行股票募集资金所致
应收票据	174,409,207.63	3.80	359,787,601.35	11.99	-51.52	主要系公司客户年末回款较多，致使期初账面库存票据较多
应收账款	466,535,208.07	10.16	306,127,931.77	10.20	52.40	主要系公司客户年末回款较多，致使期初应收账款较少
存货	554,935,973.96	12.08	588,899,835.85	19.63	-5.77	
长期股权投资	46,344,651.43	1.01	41,036,407.36	1.37	12.94	
固定资产	1,050,318,173.56	22.86	963,504,644.42	32.11	9.01	
在建工程	82,015,771.92	1.79	108,256,819.26	3.61	-24.24	主要系工程项目完工结转固定资产所致
无形资产	102,225,079.09	2.23	89,408,618.11	2.98	14.33	
应付票据	129,000,000.00	2.81	110,340,000.00	3.68	16.91	

应付账款	349,698,282.48	7.61	384,013,055.84	12.80	-8.94	
预收账款	82,042,718.96	1.79	92,881,180.00	3.10	-11.67	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面金额	受限原因
货币资金	44,653,911.80	开具银行承兑汇票及信用证的保证金
应收票据	7,000,000.00	开具银行承兑汇票质押

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：元币种：人民币

对外投资情况			
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度	
3,000,000.00	0.00	不适用	
被投资公司的名称	主要业务	占被投资公司的权益比例	投资方式
浙江染化通供应链管理 有限公司	供应链管理、企业管理咨询；销售化工产品 及原料、橡胶制品等。	30.00%	新设

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司于2016年7月6日参股浙江染化通供应链管理有限公司，认缴出资人民币300.00万元，于2017年2月完成出资人民币300.00万元。

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
吉华江东	化学原料及化学制品	染料及染料中间体的研发、生产和销售	5,876.40 万	761,141,113.61	520,655,205.53	582,222,068.64	74,933,588.42	64,652,109.38
江苏吉华	化学原料及化学制品	染料及染料中间体的研发、生产和销售	20,000 万	1,559,995,168.73	950,087,617.81	718,162,617.21	184,348,652.36	156,481,150.32
创丽聚氨酯	化学原料及化学制品	聚氨酯海绵的研发、生产和销售	800 万	56,577,001.15	39,586,871.85	39,813,680.27	1,963,841.10	4,603,850.30
吉华进出口	批发业	销售染料及染料中间体, 原材料、设备的进口	1,000 万	508,768,019.61	21,215,731.16	613,066,274.48	-15,013,273.20	-12,477,317.57
吉华材料	化学原料及化学制品	不粘涂料的研发、生产和销售	3,344 万	88,277,803.02	59,297,231.06	40,480,174.21	3,608,375.70	3,160,842.52

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、原材料价格波动的风险**

本公司生产的各类产品以染料、染料中间体及其他化工产品为主，生产所用主要化工原料的价格受国家产业政策调整、市场供需变化、石油价格变化等多种因素的影响而波动较大。报告期内，生产成本中原材料成本占比较高，原材料的价格波动对公司的经营成果有着显著的影响，并会影响到公司盈利能力的持续性和稳定性。公司将积极应对原材料的价格波动，适时化解和传导到下游。

## 2、环保风险

随着我国经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，为了进一步达到环境保护的效果，国家和地方政府可能会颁布更新、更严的环保法规，提高环保标准，从而导致公司环保投入进一步加大，影响公司盈利水平。

公司及子公司按照先进的环保理念投资建设了较为完备的三废处理设施，并按照国家最新环保政策的要求不断加大投入，对相关环保设施进行更新改造；同时，发行人及子公司亦在生产工艺及流程上积极探索节能减排的技术和方法。但若发生突发事件或在生产流程中处理不当，公司仍存在对环境造成一定污染的可能，从而增加公司在环保治理方面的费用支出。公司将加大环保投入，确保污染物稳定达标排放，并将治理费用纳入公司的正常生产成本加以消化。

## 3、宏观经济波动或国家产业政策变化造成公司业绩波动的风险

本公司生产的染料系列产品主要应用领域为纺织行业中的染整行业，分布领域广，市场容量大，但其发展受到宏观经济形势波动的影响。而在全球经济一体化的今天，宏观经济形势受到国内外多重因素的影响，其景气程度和变化趋势充满不确定性。

如果未来宏观经济发生不利变化，而公司又未能推出有效措施予以应对，公司的未来业绩将会产生不利变化。

## 4、企业所得税优惠政策到期导致净利润增长变缓的风险

本公司下属的子公司江苏吉华、吉华江东和吉华材料均是高新技术企业，实际享受的所得税税率为15%。如果上述子公司未来不再具备高新技术企业资质，则其将适用25%的所得税税率，存在净利润增长速度变缓的风险。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017 年 3 月 20 日	不适用	不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司半年度不进行利润分配和资本公积转增。	

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东和主要股东、董事、监事、高级管理人员	备注 1	控股股东、邵辉、邵佰万、徐远程、鲁敏：2017 年 6 月 15 日至 2020 年 6 月 14 日 主要股东：2017 年 6 月 15 日至 2018 年 6 月 14 日	是	是	不适用	不适用

备注 1：股份限售承诺

公司实际控制人邵伯金和徐建初及其在公司担任董事、高级管理人员的直系亲属邵辉承诺：自公司首次公开发行股票并在证券交易所上市之日起三十六个月内，其不转让或委托他人管理公司首次公开发行股票之前其直接或间接持有的任何公司股份（根据公司股东大会决议于公司首次公开发行股票时公开发售的股份除外），也不由公司回购该部分股份。自公司首次公开发行股票并在证券交易所上市之日起三十六个月期间届满后，其在公司担任董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过其所直接或间接持有公司股份总数的 25%，且在离职后半年内，不转让所直接或间接持有的公司股份。

锦辉机电、萧工集团承诺：自公司首次公开发行股票并在证券交易所上市之日起三十六个月内，其不转让或委托他人管理公司首次公开发行股票之前其直接或间接持有的任何公司股份（根据公司股东大会决议于公司首次公开发行股票时公开发售的股份除外），也不由公司回购该部分股份。

公司实际控制人邵伯金和徐建初的其他近亲属徐远程、邵佰万、邵伯如、徐卓伟、鲁敏承诺：自公司首次公开发行股票并在证券交易所上市之日起三十六个月内，其不转让或委托他人管理公司首次公开发行股票之前直接或间接持有的任何公司股份（根据公司股东大会决议于公司首次公开发行股票时公开发售的股份除外），也不由公司回购该部分股份。

其他持有本公司股份的董事、监事、高级管理人员杨泉明、周火良、陈小勇、戴洪刚、殷健、陈美芬、陈柳瑛、庞明良、陆荣宝承诺：自公司首次公开发行股票并在证券交易所上市之日起十二个月内，其不转让或委托他人管理公司首次公开发行股票之前直接或间接持有的任何公司股份（根据公司股东大会决议于公司首次公开发行股票时公开发售的股份除外），也不由公司回购该部分股份。自公司首次公开发行股票并在证券交易所上市之日起十二个月期间届满后，其在公司担任董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过其所直接或间接持有公司股份总数的 25%，且在离职后半年内，不转让所直接或间接持有的公司股份。

公司其他65名股东辽通投资、上海大见、徐辉、周奕晓、杨春梅、徐江勇、陈文忠、胡柏忠、杨玉生、杨国友、应海军、顾林建、简卫、金小英、朱海江、汤闰新、陶燕青、韩国贤、沈钊明、俞云锁、俞尧忠、谷家宝、陆洪汇、汪水根、邵金瑞、罗庆华、陈观松、王志芬、蔡来生、茹国海、屠国锋、王狄炯、徐培友、高志云、姚艳艳、汪妙根、张立富、李月根、蔡关夫、楼明锋、洪术光、陈才良、朱国祥、杨再生、朱文军、茅伯先、王惠乔、缪利海、唐冬香、周海军、冯沛龙、张军成、冯金伟、胡惠素、寿正潮、毕国军、沈海燕、韩锋、李永英、张文娟、丁峰、王水英、吕凤飞、胡敏、朱建龙承诺：自公司首次公开发行股票并在证券交易所上市之日起十二个月

内，其不转让或委托他人管理公司首次公开发行股票之前直接或间接持有的任何公司股份（根据公司股东大会决议于公司首次公开发行股票时公开发售的股份除外），也不由公司回购该部分股份。

公司股东锦辉机电和萧工集团、实际控制人邵伯金和徐建初以及持有公司股份的董事、高级管理人员杨泉明、邵辉、周火良、陈小勇、戴洪刚、殷健承诺：所持股份锁定期间届满后两年内，其减持所直接或间接持有的公司股份的，减持价格不低于发行价（如期间公司发生送红股、转增股本、增发新股、派发现金红利等除权、除息事项的，减持价格相应调整）。自公司首次公开发行股票并在证券交易所上市之日起六个月内，若公司的股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末股票收盘价低于发行价，其所直接或间接持有的公司股份的锁定期限将自动延长六个月。公司董事、高级管理人员不因职务变更或离职等原因而免除上述承诺的履行义务。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						50,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						50,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	50,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	1.27
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司作为国内主要的染料生产企业，历来重视环保投入，针对工业废水问题，公司引进了大量先进的设备，投资建设了2个国内先进的污水处理厂，采用国内领先的污水处理工艺，达到污水排放标准后，排放至园区污水处理厂，再由园区污水处理厂处理后达标排放。同时公司逐步进行技术改造，减少生产环节的污染物排放，目前已经建立了染料母液资源化处理项目，清洁生产项目、循环化改造项目、H酸清洁生产项目等节能减排的技术改造。近三年公司在环保上的投入达4.84亿元。

公司建立了完善的环保工作制度并有效执行，公司的染料、染料中间体、助剂的生产、经营管理活动已经通过了环境管理体系（GB/24001-2004/ISO 14001:2004）认证。此外，公司的大部分染料产品还通过了更为严格的由国际环保纺织协会颁布的Oeko-TexStandard100标准。报告期内公司及子公司“三废”排放达到国家有关要求，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、 股份变动情况表

单位：万股

	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	40,000	100						40,000	80
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	40,000	100						40,000	80
其中：境内非国有法人持股	25,087.2118	62.72						25,087.2118	50.17
境内自然人持股	14,912.7882	37.28						14,912.7882	29.83
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	0	0	10,000				10,000	10,000	20
1、人民币普通股			10,000				10,000	10,000	20
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	40,000	100	10,000				10,000	50,000	100

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会【2017】758号文核准，公司首次公开发行10,000万股社会公众股，已于2017年6月15日在上海证券交易所上市交易，总股本增至50,000万股。

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	69,044
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
杭州锦辉机电设备有限公司	0	140,000,000	28.00	140,000,000	无	0	境内非国有法人
浙江萧然工贸集团有限公司	0	81,472,118	16.29	81,472,118	无	0	境内非国有法人
杭州辽通鼎能股权投资合伙企业(有限合伙)	0	28,000,000	5.60	28,000,000	无	0	境内非国有法人
邵辉	0	18,024,904	3.60	18,024,904	无	0	境内自然人
陈柳瑛	0	14,600,000	2.92	14,600,000	无	0	境内自然人
杨泉明	0	8,497,078	1.70	8,497,078	无	0	境内自然人
周火良	0	7,080,900	1.42	7,080,900	无	0	境内自然人

邵佰万	0	7,080,900	1.42	7,080,900	无	0	境内自然人
陈才良	0	7,080,900	1.42	7,080,900	无	0	境内自然人
庞明良	0	7,080,900	1.42	7,080,900	无	0	境内自然人
浙江吉华集团股份有限公司未确认持有人证券专用账户	0	7,080,900	1.42	7,080,900	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
庄友连	358,877	人民币普通股	358,877				
赖丽虹	332,233	人民币普通股	332,233				
陈万源	287,369	人民币普通股	287,369				
徐建明	216,700	人民币普通股	216,700				
刘志灼	215,500	人民币普通股	215,500				
张海军	171,700	人民币普通股	171,700				
恒泽(深圳)金融服务有限公司—恒泽小发资本证券投资 基金	160,000	人民币普通股	160,000				
于智群	156,000	人民币普通股	156,000				
黄中凯	151,900	人民币普通股	151,900				
朱伟兴	137,800	人民币普通股	137,800				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、锦辉机电与萧然工贸为一致行动人关系。 2、锦辉机电控股股东邵伯金与邵辉为父子关系。 3、锦辉机电控股股东邵伯金与邵佰万为兄弟关系。 4、杨泉明为锦辉机电控股股东邵伯金配偶的兄弟。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杭州锦辉机电设备有限公司	140,000,000	2020-06-15	140,000,000	首次公开发行股票限售期限三年
2	浙江萧然工贸集团有限公司	81,472,118	2020-06-15	81,472,118	首次公开发行股票限售期限三年
3	杭州辽通鼎能股权投资合伙企业(有限合伙)	28,000,000	2018-06-15	28,000,000	首次公开发行股票限售期限一年

4	邵辉	18,024,904	2020-06-15	18,024,904	首次公开发行股票限售期限三年
5	陈柳璜	14,600,000	2018-06-15	14,600,000	首次公开发行股票限售期限一年
6	杨泉明	8,497,078	2018-06-15	8,497,078	首次公开发行股票限售期限一年
7	周火良	7,080,900	2018-06-15	7,080,900	首次公开发行股票限售期限一年
8	邵佰万	7,080,900	2020-06-15	7,080,900	首次公开发行股票限售期限三年
9	陈才良	7,080,900	2018-06-15	7,080,900	首次公开发行股票限售期限一年
10	庞明良	7,080,900	2018-06-15	7,080,900	首次公开发行股票限售期限一年
11	浙江吉华集团股份有限公司未确认持有人证券专用账户	7,080,900	2020-06-15	7,080,900	首次公开发行股票限售期限三年
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、锦辉机电与萧然工贸为一致行动人关系。 2、锦辉机电控股股东邵伯金与邵辉为父子关系。 3、锦辉机电控股股东邵伯金与邵佰万为兄弟关系。 4、杨泉明为锦辉机电控股股东邵伯金配偶的兄弟。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**
适用 不适用
**三、控股股东或实际控制人变更情况**
适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 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、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：浙江吉华集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,952,604,191.44	407,523,793.88
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	4	174,409,207.63	359,787,601.35
应收账款	5	466,535,208.07	306,127,931.77
预付款项	6	37,576,467.94	36,698,961.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	8	8,929,710.25	8,104,455.18
买入返售金融资产			
存货	10	554,935,973.96	588,899,835.85
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	37,706,644.74	14,685,018.81
流动资产合计		3,232,697,404.03	1,721,827,598.27
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	14	32,414,950.00	32,414,950.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	46,344,651.43	41,036,407.36
投资性房地产			
固定资产	19	1,050,318,173.56	963,504,644.42
在建工程	20	82,015,771.92	108,256,819.26
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	25	102,225,079.09	89,408,618.11
开发支出			

商誉	27		
长期待摊费用			
递延所得税资产	29	17,852,060.84	12,660,397.10
其他非流动资产	30	30,093,438.98	31,197,585.72
非流动资产合计		1,361,264,125.82	1,278,479,421.97
资产总计		4,593,961,529.85	3,000,307,020.24
<b>流动负债：</b>			
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	34	129,000,000.00	110,340,000.00
应付账款	35	349,698,282.48	384,013,055.84
预收款项	36	82,042,718.96	92,881,180.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	37	18,409,612.57	28,457,809.72
应交税费	38	26,124,867.13	54,150,710.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款	41	20,343,017.02	17,683,295.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		625,618,498.16	687,526,051.38
<b>非流动负债：</b>			
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	51	28,371,295.01	27,843,225.93
递延所得税负债	30	234,550.44	279,811.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,605,845.45	28,123,036.93
负债合计		654,224,343.61	715,649,088.31
<b>所有者权益</b>			
股本	53	500,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	1,549,673,028.59	17,190,621.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59	162,313,454.54	162,313,454.54
一般风险准备			
未分配利润	60	1,565,373,185.79	1,561,619,092.39
归属于母公司所有者权益合计		3,777,359,668.92	2,141,123,168.44
少数股东权益		162,377,517.32	143,534,763.49
所有者权益合计		3,939,737,186.24	2,284,657,931.93
负债和所有者权益总计		4,593,961,529.85	3,000,307,020.24

法定代表人：邵伯金

主管会计工作负责人：赵志伟

会计机构负责人：沈海燕

## 母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:浙江吉华集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,629,187,719.35	147,880,280.89
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		91,787,368.41	246,880,710.68
应收账款	1	191,836,617.65	112,344,840.60
预付款项		297,224,430.15	279,374,307.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	153,540,805.26	224,599,408.92
存货		2,446,466.84	12,925,680.35
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,588,522.78	1,229,963.04
流动资产合计		2,370,611,930.44	1,025,235,191.58
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	363,167,467.52	277,859,223.45
投资性房地产			
固定资产		8,532,197.33	8,528,899.74
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		239,316.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,796,712.43	2,102,859.89
其他非流动资产			468,179.50
非流动资产合计		394,735,693.53	308,959,162.58
资产总计		2,765,347,623.97	1,334,194,354.16
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,985,230.71	6,123,935.83
预收款项		70,093,805.79	79,982,838.21

应付职工薪酬		3,026,414.29	6,290,527.94
应交税费		2,378,030.64	979,834.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,462,058.36	6,424,806.04
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		90,945,539.79	99,801,942.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		90,945,539.79	99,801,942.40
<b>所有者权益：</b>			
股本		500,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,549,264,443.04	16,782,035.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		162,313,454.54	162,313,454.54
未分配利润		462,824,186.60	655,296,921.26
所有者权益合计		2,674,402,084.18	1,234,392,411.76
负债和所有者权益总计		2,765,347,623.97	1,334,194,354.16

法定代表人：邵伯金

主管会计工作负责人：赵志伟

会计机构负责人：沈海燕

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,235,916,192.61	1,127,983,338.96
其中:营业收入	61	1,235,916,192.61	1,127,983,338.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		991,259,711.86	896,366,353.18
其中:营业成本	61	853,030,581.87	775,407,433.13
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	62	12,515,578.81	8,810,739.16
销售费用	63	24,413,040.95	21,966,796.79
管理费用	64	85,281,573.83	89,521,609.89
财务费用	65	5,500,873.65	-6,503,830.00
资产减值损失	66	10,518,062.75	7,163,604.21
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			937,600.00
投资收益(损失以“-”号填列)	68	3,762,534.27	3,924,835.13
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,308,244.07	2,367,740.46
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		248,419,015.02	236,479,420.91
加:营业外收入	69	14,724,845.36	5,451,568.11
其中:非流动资产处置利得			6,422.27
减:营业外支出	70	1,495,759.53	2,096,188.07
其中:非流动资产处置损失		1,357,842.30	25,879.04
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		261,648,100.85	239,834,800.95
减:所得税费用	71	38,011,253.62	36,340,511.10
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		223,636,847.23	203,494,289.85
归属于母公司所有者的净利润		203,754,093.40	181,341,168.77
少数股东损益		19,882,753.83	22,153,121.08
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		223,636,847.23	203,494,289.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		203,754,093.40	181,341,168.77
归属于少数股东的综合收益总额		19,882,753.83	22,153,121.08
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.509	0.453
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.509	0.453

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：邵伯金 主管会计工作负责人：赵志伟 会计机构负责人：沈海燕

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	505,521,890.94	485,759,243.50
减:营业成本	4	488,897,329.00	472,290,161.69
税金及附加		235,915.60	301,940.78
销售费用		8,500,313.62	6,325,455.77
管理费用		13,672,387.24	10,674,850.09
财务费用		-4,828,516.09	-3,769,363.75
资产减值损失		3,879,618.98	2,397,580.24
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	4,612,244.07	2,367,740.46
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,308,244.07	2,367,740.46
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-222,913.34	-93,640.86
加:营业外收入		8,941,139.41	265,851.92
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		80,439.65	507,146.47
其中:非流动资产处置损失		18,420.00	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		8,637,786.42	-334,935.41
减:所得税费用		1,110,521.08	-501,051.45
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,527,265.34	166,116.04
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		7,527,265.34	166,116.04
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:邵伯金

主管会计工作负责人:赵志伟

会计机构负责人:沈海燕

## 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		713,635,126.16	727,302,336.94
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		2,730,052.54	4,591,692.22
收到其他与经营活动有关的现金	73-1	22,128,861.95	14,233,940.90
经营活动现金流入小计		738,494,040.65	746,127,970.06
购买商品、接受劳务支付的现金		222,565,762.91	147,372,609.13
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		108,772,139.53	103,974,579.44
支付的各项税费		174,140,680.63	126,792,513.38
支付其他与经营活动有关的现金	73-2	24,505,267.04	35,084,823.77
经营活动现金流出小计		529,983,850.11	413,224,525.72
经营活动产生的现金流量净额		208,510,190.54	332,903,444.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,454,290.20	1,557,094.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			19,230.77
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	73-3	2,542,000.00	1,925,000.00
投资活动现金流入小计		3,996,290.20	3,501,325.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,134,677.62	17,056,852.14
投资支付的现金			82,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		94,134,677.62	99,056,852.14
投资活动产生的现金流量净额		-90,138,387.42	-95,555,526.70

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,640,550,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,640,550,000.00	
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			
筹资活动现金流入小计		1,640,550,000.00	
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		201,040,000.00	200,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,040,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	73-6	8,067,592.92	499,999.99
筹资活动现金流出小计		209,107,592.92	200,499,999.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,431,442,407.08	-200,499,999.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-987,724.45	3,602,205.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,548,826,485.76	40,450,122.87
加：期初现金及现金等价物余额		359,123,793.88	169,302,975.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,907,950,279.64	209,753,098.40

法定代表人：邵伯金      主管会计工作负责人：赵志伟      会计机构负责人：沈海燕

**母公司现金流量表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,513,771.46	204,826,065.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,592,629.83	9,064,427.89
经营活动现金流入小计		155,106,401.29	213,890,493.88
购买商品、接受劳务支付的现金		68,694,634	84,692,587.93
支付给职工以及为职工支付的现金		11,444,548.87	9,765,282.92
支付的各项税费		3,814,482.54	5,700,490.13
支付其他与经营活动有关的现金		12,045,193.31	10,044,935.65
经营活动现金流出小计		95,998,859.03	110,203,296.63
经营活动产生的现金流量净额		59,107,542.26	103,687,197.25
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,034,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,580.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		74,164,844.91	20,123,696.28
投资活动现金流入小计		76,220,424.91	20,123,696.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		941,036.86	69,570.06
投资支付的现金		83,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,522,419.73	15,103,111.95
投资活动现金流出小计		86,463,456.59	15,172,682.01
投资活动产生的现金流量净额		-10,243,031.68	4,951,014.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,640,550,000.00	
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			
筹资活动现金流入小计		1,640,550,000.00	
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		200,043,391.00	200,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		8,067,592.92	499,999.99
筹资活动现金流出小计		208,110,983.92	200,499,999.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,432,439,016.08	-200,499,999.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,481,303,526.66	-91,861,788.47

加：期初现金及现金等价物余额		147,880,280.89	98,098,459.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,629,183,807.55	6,236,671.31

法定代表人：邵伯金      主管会计工作负责人：赵志伟      会计机构负责人：沈海燕

合并所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	400,000,000.00				17,190,621.51				162,313,454.54		1,561,619,092.39	143,534,763.49	2,284,657,931.93
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	400,000,000.00				17,190,621.51				162,313,454.54		1,561,619,092.39	143,534,763.49	2,284,657,931.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	100,000,000.00				1,532,482,407.08						3,754,093.40	18,842,753.83	1,655,079,254.31
(一)综合收益总额											203,754,093.40	19,882,753.83	223,636,847.23
(二)所有者投入和减少资本	100,000,000.00				1,532,482,407.08								1,632,482,407.08
1. 股东投入的普通股	100,000,000.00				1,532,482,407.08								1,632,482,407.08
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-200,000,000.00	-1,040,000.00	-201,040,000.00

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-200,000,000.00	-1,040,000.00	-201,040,000.00	
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	500,000,000.00				1,549,673,028.59				162,313,454.54		1,565,373,185.79	162,377,517.32	3,939,737,186.24

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	400,000,000.00				17,190,621.51				142,967,121.58		1,398,695,002.92	117,499,612.33	2,076,352,358.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	400,000,000.00				17,190,621.51				142,967,121.58		1,398,695,002.92	117,499,612.33	2,076,352,358.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-18,658,831.23	22,153,121.08	3,494,289.85
（一）综合收益总额											181,341,168.77	22,153,121.08	203,494,289.85
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-200,000,000.00		-200,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-200,000,000.00	-	-200,000,000.00
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	400,000,000.00				17,190,621.51				142,967,121.58		1,380,036,171.69	139,652,733.41	2,079,846,648.19

法定代表人：邵伯金      主管会计工作负责人：赵志伟      会计机构负责人：沈海燕

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,000,000.00				16,782,035.96				162,313,454.54	655,296,921.26	1,234,392,411.76
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,000,000.00				16,782,035.96				162,313,454.54	655,296,921.26	1,234,392,411.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00				1,532,482.407.08					-192,472,734.66	1,440,009,672.42
(一)综合收益总额										7,527,265.34	7,527,265.34
(二)所有者投入和减少资本	100,000,000.00				1,532,482.407.08						1,632,482,407.08
1. 股东投入的普通股	100,000,000.00				1,532,482.407.08						1,632,482,407.08
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-200,000,000.00	-200,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-200,000,000.00	-200,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	500,000,000 .00				1,549,264,44 3.04			162,313, 454.54	462,824,18 6.60	2,674,402,084 .18	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,000,000.00				16,782,035.96				142,967,121.58	681,179,924.66	1,240,929,082.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,000,000.00				16,782,035.96				142,967,121.58	681,179,924.66	1,240,929,082.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-199,833,883.96	-199,833,883.96
（一）综合收益总额										166,116.04	166,116.04
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-200,000,000.00	-200,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-200,000,000.00	-200,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	400,000,000 .00				16,782,035.96				142,967, 121.58	481,346,04 0.70	1,041,095,1 98.24

法定代表人：邵伯金      主管会计工作负责人：赵志伟      会计机构负责人：沈海燕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江吉华集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由浙江吉华集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，以截止 2011 年 11 月 30 日经审计的所有者权益（净资产）296,782,035.96 元，按 1: 0.6739 的比例折合本公司股份总额 20,000 万股，各股东以出资比例享有的净资产相应折成对本公司的出资。折股后，本公司注册资本实收资本（股本）20,000 万元，股份总额 20,000 万股。股份结构如下：

序号	股东名称	股份数（股）	持股比例（%）
1	杭州锦辉机电设备有限公司	76,510,534	38.2553
2	浙江萧然工贸集团有限公司	66,736,059	33.3680
3	杭州吉创投资管理合伙企业（有限合伙）	35,923,762	17.9619
4	杭州吉泉投资管理合伙企业（有限合伙）	20,829,645	10.4148
合 计		200,000,000	100.00

2014 年 12 月，根据股份转让协议，浙江萧然工贸集团有限公司将其持有的本公司股份 1,400 万股转让给杭州辽通鼎能股权投资合伙企业（有限合伙）。

2014 年 12 月，根据股份转让协议，杭州吉创投资管理合伙企业（有限合伙）及杭州吉泉投资管理合伙企业（有限合伙）将其持有的本公司股份共 5,675.3407 万股全部转让给杨泉明等 73 名自然人。

2014 年 12 月，根据股份转让协议，杭州锦辉机电设备有限公司将其持有的本公司股份 651.0534 万股转让给邵辉。

2015 年 3 月，根据股份转让协议，浙江萧然工贸集团有限公司将其持有的本公司股份 1,200 万股分别转让给上海大见股权投资基金管理有限公司、徐辉、周奕晓、陈柳瑛。

2015 年 5 月，根据股东大会决议，公司增加注册资本 20,000 万元，按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 8,000 万股；同时按每 10 股转增 6 股的比例，以未分配利润向全体股东转增股份总额 12,000 万股，合计增加股份 20,000 万股，增加股本 20,000 万元。转增后，本公司注册资本、实收资本（股本）变更为 40,000 万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]758 号”文核准，本公司于 2017 年 6 月采用网上向社会公众投资者定价与网下向配售对象询价配售相结合的发行方式公开发行人民币普通股（A 股）10,000 万股。发行后，公司注册资本、实收资本（股份）变更为 50,000 万元。

2017 年 6 月 15 日，本公司股票在上海证券交易所主板上市交易，股票简称：吉华集团，股票代码：603980。

本公司统一社会信用代码：913300007530435745

本公司住所：杭州市萧山区临江工业园新世纪大道 1766 号

本公司法定代表人：邵伯金

本公司所属行业：化学原料和化学制品制造业。

本公司经营范围：实业投资；机电设备、金属材料、五金交电、日用百货、化工产品及其原料（不含危险品）、化肥的销售。

本公司主要产品：染料及中间体的销售。

本公司的控股股东为杭州锦辉机电设备有限公司和浙江萧然工贸集团有限公司，实际控制人为邵伯金和徐建初。

本财务报表业经公司于 2017 年 8 月 22 日第二届董事会第十三次会议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司将杭州吉华江东化工有限公司、江苏吉华化工有限公司、杭州吉华进出口有限公司、杭州吉华创丽聚氨酯有限公司、杭州吉华高分子材料股份有限公司和江苏吉强化工科技有限公司（已于 2017 年 1 月由江苏吉华吸收合并）6 家子公司纳入期末合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、

负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### 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

适用 不适用

### 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

√适用□不适用

### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 外币财务报表的折算

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

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

## 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 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。

### 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。

#### (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。

### 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。

### 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。

### 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。

### 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

#### （1）可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额前 10 名的应收账款或虽不属于前 10 名，但占总额的 5%（含 5%）以上的应收账款，单项金额大于 1,000 万元的其他应收款，确定为
------------------	--

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**√适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法
政府押金组合	余额百分比法
合并范围内关联方组合	余额百分比法

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	5
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
政府押金	5	5
合并范围内关联方款项	0.5	0.5

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:**√适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但有证据表明其未来现金流量现值低于账面价值
坏账准备的计提方法	按其低于账面价值的差额单项计提坏账准备

**12. 存货**√适用  不适用**存货的分类**

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品（产成品）等。

**发出存货的计价方法**

存货发出时采用加权平均法计价。

#### **不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

### **14. 长期股权投资**

适用 不适用

#### **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。

#### **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。

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

## (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。

## 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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照企业合并、合并财务报表的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

**15. 投资性房地产**

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**17. 在建工程**

√适用□不适用

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

**18. 借款费用**

√适用□不适用

**借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

#### **借款费用资本化期间**

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

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

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

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

#### **暂停资本化期间**

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

#### **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**

适用 不适用

#### **20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用□不适用

**无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目名称	受益期限（年）
土地使用权	20-50
排污权	20
专有技术	10
软件	3

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用□不适用

**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。

**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：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

#### 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### 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

√适用 不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 25. 预计负债

适用 不适用

#### 预计负债的确认标准

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

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 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

适用 不适用

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

#### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股

票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### **以现金结算的股份支付及权益工具**

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### **27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

#### **28. 收入**

适用 不适用

##### **销售商品收入的确认原则和计量方法**

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入的具体确认标准

① 国内销售收入

i. 现款销售：在客户付款后，公司开出发货单，仓库发出货物，在客户签收时确认销售收入的实现。

ii. 信用销售：在合同签订后，约定收款期限，公司开出发货单，仓库发出货物后在客户签收时确认销售收入的实现。

② 出口销售收入

公司与客户订立的合同以离岸价为报价基础，货物离岸时确认风险的转移，在取得海关出口货物报关单和提交客户提货单时确认销售收入的实现。

**让渡资产使用权收入的确认原则和计量方法**

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，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。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 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

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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、清偿负债同时进行时，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

√适用 □不适用

(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
教育费附加	应纳增值税额	3%

地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
杭州吉华江东化工有限公司	15%
江苏吉华化工有限公司	15%
杭州吉华高分子材料股份有限公司	15%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 企业所得税：

(1) 子公司杭州吉华江东化工有限公司于2011年10月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业（有效期3年），并于2014年9月经复审继续被认定为高新技术企业（有效期3年），享受自认定年度起三年内减按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。因此，该子公司报告期内实际按15%税率计缴企业所得税。

(2) 子公司江苏吉华化工有限公司于2016年10月被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局重新认定为高新技术企业（有效期3年），享受自认定年度起三年内减按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。因此，该子公司报告期内实际按15%税率计缴企业所得税。

(3) 子公司杭州吉华高分子材料股份有限公司于2016年11月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局重新认定为高新技术企业（有效期3年），享受自认定年度起三年内减按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。因此，该子公司报告期内实际按15%税率计缴企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	64,318.29	592.25
银行存款	1,907,885,961.35	359,123,201.63
其他货币资金	44,653,911.80	48,400,000.00

合 计	1,952,604,191.44	407,523,793.88
-----	------------------	----------------

其他说明：期末其他货币资金系开具银行承兑汇票及信用证保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	174,409,207.63	359,787,601.35
商业承兑票据		
合 计	174,409,207.63	359,787,601.35

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末已质押金额
银行承兑票据	7,000,000.00
商业承兑票据	
合 计	7,000,000.00

注：系因开具银行承兑汇票而质押给银行。

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书的银行承兑汇票	584,110,120.24	
合 计	584,110,120.24	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	497,743,653.58	100.00	31,208,445.51	6.27	466,535,208.07	328,017,367.50	100.00	21,889,435.73	6.67	306,127,931.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	497,743,653.58	100.00	31,208,445.51	6.27	466,535,208.07	328,017,367.50	100.00	21,889,435.73	6.67	306,127,931.77

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	477,429,575.31	23,871,478.77	5.00
1—2年	12,093,784.36	1,209,378.43	10.00
2—3年	4,185,411.21	2,092,705.61	50.00
3年以上	4,034,882.70	4,034,882.70	100.00
合计	497,743,653.58	31,208,445.51	6.27

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：

□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 9,319,009.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	33,180,975.03	6.67	1,659,048.75
第二名	17,786,276.59	3.57	889,313.83
第三名	11,856,230.28	2.38	592,811.51
第四名	11,198,250.00	2.25	559,912.50
第五名	10,172,350.03	2.04	508,617.50
合计	84,194,081.93	16.91	4,209,704.09

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,712,695.46	84.40	31,901,099.69	86.93
1 至 2 年	5,863,772.48	15.60	4,797,861.74	13.07
合计	37,576,467.94	100.00	36,698,961.43	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
第一名	供应商	15,879,958.00	1 年以内	货物尚未到达
第二名	供应商	3,984,000.00	1 年以内	货物尚未到达
第三名	供应商	2,303,752.67	1 年以内	货物尚未到达

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
第四名	供应商	1,033,671.74	1年以内	货物尚未到达
第五名	供应商	861,671.78	1年以内	货物尚未到达
合计		24,063,054.19		

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,509,010.79	100.00	579,300.54	6.09	8,929,710.25	8,619,400.19	100.00	514,945.01	5.97	8,104,455.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,509,010.79	100.00	579,300.54	6.09	8,929,710.25	8,619,400.19	100.00	514,945.01	5.97	8,104,455.18

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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 币种：人民币

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	8,824,010.79	441,200.54	5.00
1 至 2 年	511,000.00	51,100.00	10.00
2 至 3 年	174,000.00	87,000.00	50.00
合 计	9,509,010.79	579,300.54	6.09

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 64,355.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	695,285.37	1,098,433.91
保证金及押金	6,507,500.00	6,522,180.00
其他	2,306,225.42	998,786.28
合 计	9,509,010.79	8,619,400.19

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------------	----------

江苏滨海经济开发区沿海工业园管理委员会	保证金及押金	6,200,000.00	2年以内	65.20	320,000.00
杭州市国土资源局萧山分局结算分户	保证金及押金	174,000.00	2-3年	1.83	87,000.00
出口退税	出口退税款	695,285.37	1年以内	7.31	34,764.27
陈才良	其他-备用金	50,000.00	1年以内	0.53	2,500.00
蔡杰	其他-备用金	37,000.00	1年以内	0.39	1,850.00
合计		7,156,285.37		75.26	446,114.27

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	126,968,551.97		126,968,551.97	136,625,713.28		136,625,713.28
库存商品	309,951,305.86	1,219,427.67	308,731,878.19	307,741,431.62	281,865.08	307,459,566.54
在产品	119,235,543.80		119,235,543.80	144,814,556.03		144,814,556.03
合计	556,155,401.63	1,219,427.67	554,935,973.96	589,181,700.93	281,865.08	588,899,835.85

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	281,865.08	1,134,697.44		197,134.85		1,219,427.67
合计	281,865.08	1,134,697.44		197,134.85		1,219,427.67

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵税额	37,706,644.74	14,636,350.72
待抵扣进项税额		48,668.09
合 计	37,706,644.74	14,685,018.81

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	32,414,950.00		32,414,950.00	32,414,950.00		32,414,950.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	32,414,950.00		32,414,950.00	32,414,950.00		32,414,950.00
合 计	32,414,950.00		32,414,950.00	32,414,950.00		32,414,950.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏滨海农村商业银行股份有限公司	12,414,950.00			12,414,950.00					4.08	1,454,290.20
杭州高新区(滨江)中南小额贷款股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00	
合计	32,414,950.00			32,414,950.00					/	1,454,290.20

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (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:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
		追加	减少	权益法	其他	其他	宣告发	计提减		

		投资	投资	下确认 的投资 损益	综合 收益 调整	权益 变动	放现金 股利或 利润	值准备	他		余额
一、合 营企业											
小计											
二、联 营企业											
杭州临 江环保 热电有 限公司	41,036,4 07.36			2,343, 976.82						43,380, 384.18	
浙江染 化通供 应链管 理有限 公司		3,000 ,000. 00		-35,73 2.75						2,964,2 67.25	
滨海宏 博环境 技术服 务股份 有限公 司											
小计	41,036,4 07.36	3,000 ,000. 00		2,308, 244.07						46,344, 651.43	
合计	41,036,4 07.36	3,000 ,000. 00		2,308, 244.07						46,344, 651.43	

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	458,979,751.93	1,030,545,750.90	14,310,833.10	10,103,954.95	1,513,940,290.88
2. 本期增加金额	5,772,338.11	135,256,452.36	2,600,854.69	917,429.84	144,547,075.00
(1) 购置	701,567.12	24,771,644.80	2,600,854.69	917,429.84	28,991,496.45
(2) 在建工程 转入	5,070,770.99	110,484,807.56			115,555,578.55
3. 本期减少金额		1,911,209.63	215,800.00	6,914.53	2,133,924.16
(1) 处置或报 废		1,911,209.63	215,800.00	6,914.53	2,133,924.16
4. 期末余额	464,752,090.04	1,163,890,993.63	16,695,887.79	11,014,470.26	1,656,353,441.72

二、累计折旧					
1. 期初余额	100,418,644.41	434,368,426.79	9,911,363.33	5,737,211.93	550,435,646.46
2. 本期增加金额	11,526,150.90	43,367,802.71	777,349.15	585,899.86	56,257,202.62
(1) 计提	11,526,150.90	43,367,802.71	777,349.15	585,899.86	56,257,202.62
3. 本期减少金额		456,792.12	194,220.00	6,568.80	657,580.92
(1) 处置或报 废		456,792.12	194,220.00	6,568.80	657,580.92
4. 期末余额	111,944,795.31	477,279,437.38	10,494,492.48	6,316,542.99	606,035,268.16
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	352,807,294.73	686,611,556.25	6,201,395.31	4,697,927.27	1,050,318,173.56
2. 期初账面价值	358,561,107.52	596,177,324.11	4,399,469.77	4,366,743.02	963,504,644.42

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值
房屋建筑物	3,808.66
合 计	3,808.66

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	8,928.41	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏吉华 1 万吨系列活性染料及 2200 吨高溶解性高强度酸性染料项目				52,970,828.02		52,970,828.02
湿式氧化车间项目	36,203,938.74		36,203,938.74	29,521,090.87		29,521,090.87
江苏吉华固废焚烧项目	24,661,243.66		24,661,243.66	21,570,286.52		21,570,286.52
零星建设项目	21,150,589.52		21,150,589.52	4,194,613.85		4,194,613.85
合计	82,015,771.92		82,015,771.92	108,256,819.26		108,256,819.26

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	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
江苏吉华 1 万吨系列活性染料及 2200 吨高溶解性高强度酸性染料项目	13,282.00	52,970,828.02	38,068,069.61	91,038,897.63				已完工				自筹
江苏吉华湿式氧化车间项目	4,500.00	29,521,090.87	6,682,847.87			36,203,938.74	80.45	在建				自筹
江苏吉华固废焚烧项目	4,000.00	21,570,286.52	3,090,957.14			24,661,243.66	61.65	在建				自筹
合计		104,062,205.41	47,841,874.62	91,038,897.63		60,865,182.40						

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	排污权	专有技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	106,520,635.44	6,763,610.00	4,500,000.00		117,784,245.44
2. 本期增加金额	11,688,482.46		3,245,469.54	287,179.50	15,221,131.50
(1) 购置	11,688,482.46		3,245,469.54	287,179.50	15,221,131.50
(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	118,209,117.90	6,763,610.00	7,745,469.54	287,179.50	133,005,376.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	27,333,853.42	591,773.91	450,000.00		28,375,627.33
2. 本期增加金额	1,881,580.27	169,090.26	306,136.74	47,863.25	2,404,670.52
(1) 计提	1,881,580.27	169,090.26	306,136.74	47,863.25	2,404,670.52
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	29,215,433.69	760,864.17	756,136.74	47,863.25	30,780,297.85
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	88,993,684.21	6,002,745.83	6,989,332.80	239,316.25	102,225,079.09
2. 期初账面价值	79,186,782.02	6,171,836.09	4,050,000.00	-	89,408,618.11

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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江苏君荣化工有限公司	441,626.67					441,626.67
合计	441,626.67					441,626.67

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
江苏君荣化工有限公司	441,626.67					441,626.67
合计	441,626.67					441,626.67

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

本公司全资子公司江苏吉华于 2015 年 8 月 1 日支付 500 万元合并成本收购了江苏君荣化工有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例享有的江苏君荣化工有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额 441,626.67 元，确认为与江苏君荣化工有限公司相关的商誉。由于江苏君荣化工有限公司自开业后从未经营，并已被江苏吉华吸收合并，故在 2015 年末将其商誉全额计提减值。

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,007,173.72	8,295,891.49	22,686,245.82	4,948,810.53
递延收益	23,649,120.00	3,547,368.00	22,430,700.00	3,364,605.00
内部销售未实现利润	10,778,909.28	1,616,836.39	15,478,594.27	2,321,789.14
预提费用			2,316,288.83	457,864.21
非同一控制企业合并资产公允价值与账面价值差异	10,117,483.20	1,517,622.48	10,448,854.82	1,567,328.22
可弥补亏损	11,497,369.91	2,874,342.48		
合 计	89,050,056.11	17,852,060.84	73,360,683.74	12,660,397.10

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产公允价值与账面价值差异	1,563,669.60	234,550.44	1,865,406.68	279,811.00
合 计	1,563,669.60	234,550.44	1,865,406.68	279,811.00

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年 份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	11,497,368.91		
合 计	11,497,368.91		/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
预付购置长期资产款项	30,093,438.98	31,197,585.72
合 计	30,093,438.98	31,197,585.72

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	129,000,000.00	110,340,000.00
合 计	129,000,000.00	110,340,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
应付采购商品及劳务款项	295,145,858.04	329,589,507.55
应付工程设备款项	54,552,424.44	54,423,548.29
合 计	349,698,282.48	384,013,055.84

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	82,042,718.96	92,881,180.00
合 计	82,042,718.96	92,881,180.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,457,809.72	94,297,588.35	104,559,010.02	18,196,388.05
二、离职后福利-设定提存计划		6,266,895.38	6,053,670.86	213,224.52
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	28,457,809.72	100,564,483.73	110,612,680.88	18,409,612.57

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,457,809.72	84,536,373.52	95,166,651.36	17,827,531.88
二、职工福利费		2,504,083.86	2,504,083.86	
三、社会保险费		4,475,516.46	4,237,784.29	237,732.17
其中: 医疗保险费		3,638,874.08	3,450,824.11	188,049.97
工伤保险费		534,523.42	500,021.34	34,502.08
生育保险费		302,118.96	286,938.84	15,180.12
四、住房公积金		2,582,376.00	2,451,252.00	131,124.00
五、工会经费和职工教育经费		199,238.51	199,238.51	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合 计	28,457,809.72	94,297,588.35	104,559,010.02	18,196,388.05

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		5,875,360.15	5,662,838.41	212,521.74
失业保险费		391,535.23	390,832.45	702.78
合 计		6,266,895.38	6,053,670.86	213,224.52

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,070,294.86	6,244,250.84
企业所得税	22,817,973.42	44,431,034.71
城市维护建设税	84,544.20	441,174.52
教育费附加	60,388.68	387,243.26
房产税	360,985.33	1,177,478.90

土地使用税	275,867.15	838,421.91
个人所得税	549,212.15	363,197.91
印花税	905,601.34	116,032.28
地方规费		151,876.47
合 计	26,124,867.13	54,150,710.80

**39、应付利息**

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**40、应付股利**

适用 不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	15,742,945.20	14,067,845.20
其他	4,600,071.82	3,615,449.82
合 计	20,343,017.02	17,683,295.02

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**42、划分为持有待售的负债**

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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

政府补助	27,843,225.93	2,542,000.00	2,013,930.92	28,371,295.01	拨款转入
合计	27,843,225.93	2,542,000.00	2,013,930.92	28,371,295.01	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国产设备退税	2,518,646.64		459,753.92		2,058,892.72	与资产相关
锅炉脱硫除尘资金补助	93,138.75		10,957.50		82,181.25	与资产相关
污水处理投资补偿	620,007.25		70,189.50		549,817.75	与资产相关
化工自动化安全系统补贴	157,499.96		17,500.00		139,999.96	与资产相关
染料母液资源化处理技改项目	3,177,033.33		196,050.00		2,980,983.33	与资产相关
清洁生产项目	3,320,000.00		415,000.00		2,905,000.00	与资产相关
硫磺低温余热回收项目	1,050,000.00	1,200,000.00	105,000.00		2,145,000.00	与资产相关
3万吨/年活性染料技术项目	1,956,400.00				1,956,400.00	与资产相关
4万吨/年H酸清洁生产补助项目	11,747,500.00		635,000.00		11,112,500.00	与资产相关
工业转型升级项目	560,000.00		40,000.00		520,000.00	与资产相关
循环化改造项目	643,000.00		32,150.00		610,850.00	与资产相关
1万吨危废干化焚烧技改项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
绿色制造项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
收市工信专项资金（杭州大江东产业集聚区）		1,293,200.00	32,330.00		1,260,870.00	与资产相关
污染源监控设备补助款建设		48,800.00			48,800.00	与资产相关
合计	27,843,225.93	2,542,000.00	2,013,930.92		28,371,295.01	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	400,000,000	100,000,000				100,000,000	500,000,000

本期增加：经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]758号”文核准，本公司于2017年6月公开发行人民币普通股（A股）10,000万股，增加股份10,000万元，增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“信会师报字[2017]第ZA15428号”《验资报告》。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,887,353.53	1,532,482,407.08		1,543,369,760.61
其他资本公积	6,303,267.98			6,303,267.98
合 计	17,190,621.51	1,532,482,407.08		1,549,673,028.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本公司于2017年6月公开发行人民币普通股（A股）10,000万股，扣除相关发行费用后实际募集资金1,632,482,407.08元，股本溢价1,532,482,407.08元计入资本公积。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	162,313,454.54			162,313,454.54
合 计	162,313,454.54			162,313,454.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期无变动

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,561,619,092.39	1,398,695,002.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	203,754,093.40	181,341,168.77
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	200,000,000.00	200,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,565,373,185.79	1,380,036,171.69

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,230,129,712.48	850,419,429.17	1,120,967,488.37	772,795,460.08
其他业务	5,786,480.13	2,611,152.70	7,015,850.59	2,611,973.05
合 计	1,235,916,192.61	853,030,581.87	1,127,983,338.96	775,407,433.13

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		80,371.88
城市维护建设税	5,084,476.24	4,670,843.98
教育费附加	4,441,278.28	4,059,523.30
房产税[注1]	1,128,740.60	
土地使用税[注1]	1,252,920.89	
印花税[注1]	600,182.80	
车船使用税[注1]	7,980.00	
合计	12,515,578.81	8,810,739.16

其他说明：[注1]根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5月后发生的房产税、车船使用税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	13,399,446.19	13,513,328.84
职工薪酬	5,188,155.84	4,985,964.22
保险费	717,699.53	684,955.30
差旅费	447,777.70	719,836.94
业务招待费	344,062.30	245,874.09
其他	4,315,899.39	1,816,837.40
合计	24,413,040.95	21,966,796.79

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	42,445,561.72	45,900,553.44
专利使用费	4,931,413.70	6,206,510.68

职工薪酬	18,068,954.08	18,104,285.60
折旧费	5,514,733.94	3,025,944.13
税费		3,205,995.50
业务招待费	2,048,935.63	3,240,153.43
车辆使用费	941,828.05	566,093.51
无形资产摊销	2,179,003.74	1,554,100.82
中介机构费	1,195,996.73	1,923,886.36
修理维护费	516,272.78	420,711.67
差旅费	1,224,121.58	1,090,813.01
保险费	1,146,221.90	670,709.74
其他费用	5,068,529.98	5,535,738.36
合 计	85,281,573.83	89,521,609.89

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,826,123.07	428,435.58
手续费支出	1,307,725.63	267,776.52
汇兑损益	7,019,271.09	-6,343,170.94
合 计	5,500,873.65	-6,503,830.00

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,383,365.31	6,969,104.03
二、存货跌价损失	1,134,697.44	194,500.18
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	10,518,062.75	7,163,604.21

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		937,600.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		937,600.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合 计		937,600.00

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,308,244.07	2,367,740.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,454,290.20	1,454,290.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
投资衍生金融工具产生的投资收益		102,804.47
投资银行理财产品取得的收益		

合 计	3,762,534.27	3,924,835.13
-----	--------------	--------------

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		6,422.27	
其中：固定资产处置利得		6,422.27	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	14,444,387.83	4,825,688.25	14,444,387.83
其他	280,457.53	619,457.59	280,457.53
合 计	14,724,845.36	5,451,568.11	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项奖励和补助	9,277,300.00	2,601,004.00	与收益相关
税收返还	2,750,538.74	408,333.33	与收益相关
科技奖励	300,000.00	30,000.00	与收益相关
递延收益摊销	2,013,930.92	1,601,950.92	与资产相关
其他	102,618.17	184,400.00	与收益相关
合 计	14,444,387.83	4,825,688.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

**70、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,357,842.30	25,879.04	1,357,842.30

其中：固定资产处置损失	1,357,842.30	25,879.04	1,357,842.30
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
水利建设基金		1,371,224.49	
对外捐赠	100,000.00	257,000.00	100,000.00
其他	37,917.23	442,084.54	37,917.23
合 计	1,495,759.53	2,096,188.07	

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,248,177.92	35,651,599.03
递延所得税费用	-5,236,924.30	688,912.07
合 计	38,011,253.62	36,340,511.10

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额
利润总额	261,648,100.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,412,025.21
子公司适用不同税率的影响	-27,811,956.94
调整以前期间所得税的影响	1,712,696.53
非应税收入的影响	-1,521,445.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	219,934.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	38,011,253.62

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

□适用 √不适用

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,826,123.07	428,436.00
政府补助收入	12,430,456.91	3,223,737.33
其他营业外收入	280,457.53	619,457.59
收到保证金等	2,845,736.24	3,207,261.10
收回的银票保证金	3,746,088.20	6,755,048.88
合 计	22,128,861.95	14,233,940.90

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
付现销售管理费用	22,024,082.81	36,076,606.86
支付的银行手续费	1,307,725.63	2,102,044.94
其他营业外支出	137,917.23	1,857,537.81
支付的票据保证金等	1,035,541.37	45,425,438.04
合 计	24,505,267.04	85,461,627.65

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的递延收益(与资产相关的政府补助)	2,542,000.00	3,925,000.00
合 计	2,542,000.00	3,925,000.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
支付上市中介费用	8,067,592.92	499,999.99
合 计	8,067,592.92	499,999.99

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	223,636,847.23	203,494,289.85
加：资产减值准备	10,518,062.75	7,163,604.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,257,202.63	51,654,994.32
无形资产摊销	2,404,670.52	1,549,246.91
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,357,842.30	19,456.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-937,600.00
财务费用（收益以“-”号填列）	987,724.45	-3,602,205.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,762,534.27	-3,924,835.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,191,663.74	662,595.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-45,260.56	26,316.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,829,164.45	-34,937,965.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,560,920.60	94,632,018.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,050,360.30	10,348,478.01
其他	3,746,088.20	6,755,048.88
经营活动产生的现金流量净额	208,510,190.55	332,903,444.34
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,907,950,279.64	209,753,098.40
减: 现金的期初余额	359,123,793.88	169,302,975.53
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,548,826,485.76	40,450,122.87

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,907,950,279.64	359,123,793.88
其中: 库存现金	64,318.29	592.25
可随时用于支付的银行存款	1,907,885,961.35	359,123,201.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,907,950,279.64	359,123,793.88
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,653,911.80	开具汇票及信用证保证金
应收票据	7,000,000.00	开具银行承兑汇票质押
合 计	51,653,911.80	

## 77、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目:

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			258,679,411.21
其中：美元	38,121,528.94	6.7744	258,250,485.65
欧元	55,348.09	7.7496	428,925.56
应收账款			95,508,809.00
其中：美元	14,098,418.12	6.7744	95,508,809.00
应付账款			6,907,956.42
其中：美元	1,019,714.87	6.7744	6,907,956.42

### (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

## 78、 套期

适用 不适用

## 79、 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	12,430,456.91	营业外收入	12,430,456.91
财政拨款	2,542,000.00	递延收益	62,330.00

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、 其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司的全资子公司江苏吉强化工科技有限公司已于2017年1月由全资子公司江苏吉华化工有限公司吸收合并。

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
杭州吉华江东化工有限公司	浙江杭州	浙江杭州	染料及中间体生产、销售	71.92		设立
江苏吉华化工有限公司	江苏滨海	江苏滨海	染料及中间体生产、销售	100.00		设立
杭州吉华进出口有限公司	浙江杭州	浙江杭州	进出口贸易	100.00		同一控制下企业合并
杭州创丽聚氨酯有限公司	浙江杭州	浙江杭州	聚氨酯泡沫的生产、销售	100.00		同一控制下企业合并
杭州吉华高分子材料股份有限公司	浙江杭州	浙江杭州	水性涂料的生产、销售	68.90		设立

其他说明:

本公司的全资子公司江苏吉强化工科技有限公司已于2017年1月由全资子公司江苏吉华化工有限公司吸收合并。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州吉华江东化工有限公司	28.08	18,154,312.31		146,200,314.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州吉华江东化工有限公司	434,901,295.81	326,239,817.80	761,141,113.61	229,848,513.07	10,637,395.01	240,485,908.08	498,101,685.67	328,087,777.70	826,189,463.37	359,657,041.29	10,529,325.93	370,186,367.22

子公司名称	本期发生额（1-6 月）				上期发生额（1-6 月）			
	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
杭州吉华江东化工有限公司	582,222,068.64	64,652,109.38	64,652,109.38	20,368,588.73	546,299,252.64	78,189,875.00	78,189,875.00	6,000,366.30

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司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,管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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，在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

截止 2017 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 46,653.52 万元，账龄在 1 年以内的应收账款占比为 95.92%。公司应收账款的主要客户为常年销售客户，资金回收较为可靠，且公司历史上也没有发生过重大坏账损失，同时公司本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。但是，若客户在政策环境、业务经营等方面发生重大不利变化，公司应收账款仍存在发生坏账的风险，对公司资产质量以及财务状况将产生不利影响。

### (二) 市场风险

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

#### (1) 利率风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但公司仍尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截止 2017 年 6 月 30 日外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			258,679,411.21
其中：美元	38,121,528.94	6.7744	258,250,485.65
欧元	55,348.09	7.7496	428,925.56
应收账款			95,508,809.00
其中：美元	14,098,418.12	6.7744	95,508,809.00
应付账款			6,907,956.42
其中：美元	1,019,714.87	6.7744	6,907,956.42

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，对本公司净利润的影响为±17,364,013.19 元。管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### (三) 流动性风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。截止 2017 年 6 月 30 日，本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
锦辉机电	浙江杭州	销售机电设备、金属材料、建材，五金交电，日用百货。	3,300.00	14,000.00	28.000

萧然工贸	浙江杭州	实业投资；销售：化工产品 及原材料、金属材料、 机电设备、医用直线加速 器及配件；纺织品及原 料；货物、技术进出口。	10,000.00	8,147.2118	16.294
------	------	--	-----------	------------	--------

本企业最终控制方是邵伯金和徐建初。

其他说明：

截止 2017 年 6 月 30 日，锦辉机电持有本公司 14,000 万股，萧然工贸持有本公司 8,147.2118 万股，锦辉机电、萧然工贸系一致行动人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司情况，详见本附注“七、在其他主体中的权益”

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江金马饭店有限公司	实际控制人徐建初控制企业
杭州假日金马旅行社有限公司	实际控制人徐建初控制企业
杭州协和辉丰商业管理有限公司	实际控制人邵伯金兄弟邵伯虎控制企业
杭州阳力化工设备有限公司	邵辉任监事并参股企业
杭州阳力钢结构有限公司	邵辉任监事并参股企业
杭州力飞机电贸易有限公司	董事会秘书殷健配偶控制企业
江苏北华环保科技有限公司	杭州华运投资股份有限公司参股公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

杭州临江环保热电有限公司	采购蒸汽	8,767,340.05	6,636,661.35
杭州力飞机电贸易有限公司	采购五金材料	199,578.45	85,256.82
杭州阳力化工设备有限公司	采购设备	41,002.14	1,114,061.62
浙江金马饭店有限公司	招待费	88,677.00	187,197.00
杭州假日金马旅行社有限公司	差旅费	41,255.00	159,114.00
杭州协和辉丰商业管理有限公司	租赁费	503,700.00	
合 计		9,563,106.77	7,835,979.79

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州协和辉丰商业管理有限公司	房屋建筑物	503,700.00	0.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

2016年7月,公司与杭州协和辉丰商业管理有限公司签订《房屋出租协议》,向其租赁面积为1380平方米的办公楼,租期至2019年6月30日,租金为1,057,770元/年。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,924,447.63	2,098,247.12

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	杭州协和辉丰商业管理有限公司	482,215.00			

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州临江环保热电有限公司	1,364,340.44	1,571,958.41
应付账款	杭州阳力化工设备有限公司	477,364.32	1,505,391.82
应付账款	杭州力飞机电贸易有限公司	134,854.05	166,274.65
应付账款	杭州阳力钢结构有限公司	193,850.00	85,727.35

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司已背书但尚未到期但已终止确认的银行承兑汇票余额 584,110,120.24 元。

除上述或有事项外，截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2017年7月公司控股股东浙江萧然工贸集团有限公司将其持有的本公司3,500万股限售流通股股票与海通证券股份有限公司进行股票质押式回购交易，初始交易日为2017年7月11日，购回交易日为2020年7月10日，购回期限1095天。

2017年8月公司控股股东浙江萧然工贸集团有限公司将其持有的本公司1,000万股限售流通股股票用于浙江金马饭店有限公司在杭州银行股份有限公司临浦支行因借款等业务产生的债务提供质押担保，担保期限为2026年12月31日。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以行业分部为基础并结合事业部管理架构确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	染料及染料 中间体	硫酸	聚氨酯泡 沫	高分子涂 料	分部间抵 消	合 计
主营业务收入	112,343.74	5,512.53	3,974.38	4,048.02	2,865.69	123,012.97
主营业务成本	76,567.79	3,128.02	3,302.65	3,073.62	1,030.14	85,041.94
资产总额	442,773.40	3,585.81	5,657.70	8,827.78	1,448.54	459,396.15

负债总额	62,016.62	262.74	1,699.01	2,898.06	1,454.00	65,422.43
------	-----------	--------	----------	----------	----------	-----------

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

(4). 其他说明:

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,202,385.98	100.00	10,365,768.33	5.13	191,836,617.65	118,519,169.75	100.00	6,174,329.15	5.21	112,344,840.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	202,202,385.98	100.00	10,365,768.33	5.13	191,836,617.65	118,519,169.75	100.00	6,174,329.15	5.21	112,344,840.60

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 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内	198,109,555.27	9,905,477.76	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	198,109,555.27	9,905,477.76	5.00
1 至 2 年	4,036,155.71	403,615.57	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	56,675.00	56,675.00	100.00
合计	202,202,385.98	10,365,768.33	5.13

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：

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 4,191,439.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	17,786,276.59	8.80	1 年以内
第二名	11,856,230.28	5.86	1 年以内
第三名	9,959,404.95	4.93	1 年以内
第四名	9,195,333.81	4.55	1 年以内
第五名	8,981,190.00	4.44	1 年以内
合计	57,778,435.63	28.58	

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	154,232,295.35	100.00	820,433.41	0.53	153,411,861.94	225,732,310.49	100.00	1,132,901.57	0.50	224,599,408.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	154,232,295.35	100.00	820,433.41	0.53	153,411,861.94	225,732,310.49	100.00	1,132,901.57	0.50	224,599,408.92

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,052,709.63	52,635.48	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	1,052,709.63	52,635.48	5.00
1至2年	20,000.00	2,000.00	10.00
合计	1,072,709.63	54,635.48	

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

合并范围内关联方	153,159,585.72	765,797.93	0.50
合计	153,159,585.72	765,797.93	

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-311,820.20元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出借款	153,159,585.72	225,660,310.14
保证金	40,000.00	40,000.00
其他	1,032,709.63	32,000.35
合计	154,232,295.35	225,732,310.49

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏吉华化工有限公司	出借款	138,766,757.27	1年以内	88.53	693,833.79
杭州吉华高分子材料股份有限公司	出借款	12,000,000.00	1-2年	7.78	60,000.00
杭州创丽聚氨酯有限公司	出借款	2,522,419.73	1年以内	1.55	12,612.10
周锋	备用金	25,000.00	1年以内	0.02	1,250.00
北京荣大伟业商贸有限公司	保证金	20,000.00	2年以内	0.02	2,000.00
合计	/	153,334,177.00		97.90	769,695.89

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	316,822,816.09		316,822,816.09	236,822,816.09		236,822,816.09
对联营、合营企业投资	46,344,651.43		46,344,651.43	41,036,407.36		41,036,407.36
合 计	363,167,467.52		363,167,467.52	277,859,223.45		277,859,223.45

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州吉华江东化工有限公司	67,516,100.00			67,516,100.00		
江苏吉华化工有限公司	73,600,000.00	131,866,716.09		205,466,716.09		
杭州吉华高分子材料股份有限公司	360,000.00			360,000.00		
杭州吉华进出口有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
杭州创丽聚氨酯有限公司	33,280,000.00			33,280,000.00		
江苏吉强化工科技有限公司[注]	51,866,716.09		51,866,716.09			
合 计	236,822,816.09	131,866,716.09	51,866,716.09	316,822,816.09		

[注]2016年8月,公司出资6,186.67万元收购江苏吉强化工科技有限公司;2017年1月江苏吉华吸收合并江苏吉强。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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											
小计											
二、联营企业											
杭州临江环保热电有限公司	41,036,407.36			2,343,976.82						43,380,384.18	
浙江染化通供应链管理 有限公司		3,000,000.00		-35,732.75						2,964,267.25	
小计	41,036,407.36	3,000,000.00		2,308,244.07						46,344,651.43	
合计	41,036,407.36	3,000,000.00		2,308,244.07						46,344,651.43	

其他说明：

适用 不适用

2017年2月，公司与浙江网盛生意宝股份有限公司、浙江闰土股份有限公司共同出资1,000万元成立浙江染化通供应链管理有限公司。其中：生意宝出资350万元占35%，闰土股份出资350万元占35%，本公司出资300万元占股30%。

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	502,265,172.17	488,897,329.00	485,717,806.00	472,290,161.69
其他业务	3,049,518.77		41,437.50	
合计	505,314,690.94	488,897,329.00	485,759,243.50	472,290,161.69

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,304,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,308,244.07	2,367,740.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		

金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	4,612,244.07	2,367,740.46

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,357,842.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,444,387.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,540.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	3,179,062.67	
少数股东权益影响额	444,072.24	
合计	9,605,950.92	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.51	0.509	0.509
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.06	0.485	0.485

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	载有董事长签名的半年度报告文本；
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：邵伯金

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用