

证券简称：怡达化学

证券代码：831103

主办券商：光大证券



怡达化学

NEEQ:831103

江苏怡达化学股份有限公司

JIANGSU YIDA CHEMICAL Co.,Ltd.



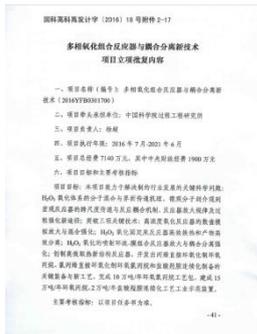
年度报告

2016

公司年度大事记



报告期内，公司与扬州惠通化工科技股份有限公司共同出资成立控股子公司泰兴怡达化学有限公司。



序号	立项编号	项目名称	立项金额	立项单位名称	立项日期
1	2016YFB0301700	多相氧化组合反应器与耦合分离新技术	3000	中国科学院化学研究所	2016年10月
2	2016YFB0301704	环境友好的丙烯直接氧化合成环氧丙烷新技术与工业示范	4200	中国科学院化学研究所	2016年10月
3	2016YFB0301701	多相氧化组合反应器与耦合分离新技术	470	中国科学院化学研究所	2016年10月
4	2016YFB0301702	多相氧化组合反应器与耦合分离新技术	400	中国科学院化学研究所	2016年10月

报告期内，公司获国家重点研发计划“多相氧化组合反应器与耦合分离新技术”项目的立项批复，项目编号为2016YFB0301700。公司为其中课题“环境友好的丙烯直接氧化合成环氧丙烷新技术与工业示范”的承担单位，课题编号为2016YFB0301704。

目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	31
第六节 股本变动及股东情况.....	36
第七节 融资及分配情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	40
第九节 公司治理及内部控制.....	45
第十节 财务报告.....	56

释义

释义项目		释义
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
光大证券	指	光大证券股份有限公司
会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京国枫律师事务所
公司、本公司、股份公司、怡达化学	指	江苏怡达化学股份有限公司
吉林怡达	指	吉林怡达化工有限公司
珠海怡达	指	珠海怡达化学有限公司
上海怡苏	指	上海怡苏化工有限公司
天津怡苏	指	天津怡苏化工产品贸易有限公司
济南怡苏	指	济南怡苏化工有限公司
广州神苏	指	广州市神苏贸易有限公司
泰兴怡达	指	泰兴怡达化学有限公司
神怡投资	指	无锡神怡投资企业（有限合伙）
光大江阴	指	光大创业投资江阴有限公司
光大国联	指	光大国联创业投资有限公司
股东大会	指	江苏怡达化学股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏怡达化学股份有限公司董事会
监事会	指	江苏怡达化学股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司的总经理、副总经理、财务负责人、 董事会秘书
报告期、本年度	指	2016 年度、2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、主要原材料价格波动风险	公司的主要原材料为环氧丙烷、环氧乙烷、醋酸等，占主营业务成本比重较高，原材料价格的波动对公司成本的影响较大，对公司经营情况可能产生一定的影响。
2、安全生产风险	公司主要原材料环氧丙烷、环氧乙烷属于易燃、易爆化学品，对储存和运输有一定要求，同时公司醇醚及醇醚酯系列产品生产过程中的部分工序处于高温、中压环境，可能存在一定的危险性。公司的生产方式为大规模、连续性生产，如受意外事故影响造成停产对生产经营影响较大。尽管公司配备了较完备的安全设施，建立了较完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍不能排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故，从而影响正常生产经营的可能。
3、环氧丙烷项目投资风险	环氧丙烷为公司生产所用主要原材料，随着公司主业规模的扩

	<p>大，对环氧丙烷的需求有所增加。另外，环氧丙烷下游应用广泛，发展前景良好。为了降低公司产品成本波动影响，同时为提高公司的盈利能力，公司向主业上游延伸，拟采用双氧水直接氧化法生产环氧丙烷工艺，建设年产环氧丙烷 15 万吨项目。虽然公司已掌握了双氧水直接氧化法制造环氧丙烷的技术，环氧丙烷年产千吨级中试也运行成功，但能否在万吨级装置上运行成功存在不确定性，项目建设能否达到预期运营成果及经济效益也存在不确定性。如环氧丙烷项目成功运营并达产后，市场供求产生重大不利变化，出现价格大幅下降的情况，将会对公司的经营业绩产生影响。此外，环氧丙烷项目投资对资金需求较大，对公司融资能力提出更高要求，如公司增加负债进行投资，环氧丙烷项目未能产生预期效益，公司可能面临短期偿债压力。</p>
4、市场竞争风险	<p>公司是国内醇醚及醇醚酯系列产品的重要生产商之一。公司醇醚及醇醚酯年产能共计 17 万吨，在国内同行业中位居第二位。虽然公司在生产规模、生产技术工艺、生产及销售布局、产品质量等方面具有独特的竞争优势，综合竞争力位于市场前列，但随着行业的发展及市场规模的扩大，公司面临竞争加剧的市场环境，包括产能快速扩张、市场恶性竞争带来的价格下跌等。如果公司发生决策失误、市场拓展不力、不能保持产品技术先进性，或者未能根据市场变化及时调整经营策略等，公司将面临不利的市场竞争局面，进而可能影响公司经营业绩的稳定性。</p>
5、环境保护风险	<p>公司属于精细化工行业，在生产过程中会产生废水、废气、固废和噪音等。公司一直高度重视环保工作，已按国家要求配备了相应的环保设施，建立了一整套严格控制排污的环保制度，积极通过资源循环利用、深化环保综合治理、淘汰落后产能、引进高新技术等措施，严格按照绿色环保要求对生产过程进行全程控制，实现了循环利用、清洁生产、节能减排、绿色增长和可持续发展。但如果公司在后续生产过程中因管理不善等原因导致公司未能持续性的符合环保要求，可能受到环保部门的处罚，并对公司生产经营的稳定</p>

	性产生不利影响。同时，随着环保监管的趋严和社会环保意识的增强，国家可能出台更为严格的环保标准，从而增加公司的环保支出，影响公司经营业绩。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏怡达化学股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU YIDA CHEMICAL Co.,Ltd.
证券简称	怡达化学
证券代码	831103
法定代表人	刘准
注册地址	江阴市西石桥球庄村
办公地址	江阴市西石桥球庄村
主办券商	光大证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市静安区新闸路 1508 号
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	林捷、吴霆
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座（14 幢）20 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	蔡国庆
电话	051086600202
传真	051086609388
电子邮箱	caiguqing@yidamail.com
公司网址	www.yidachem.com
联系地址及邮政编码	江苏省江阴市西石桥球庄 1 号，214441
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	江苏省江阴市西石桥球庄 1 号公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-08-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	醇醚、醇醚酯系列产品的生产；机动车制动液、汽车发动机冷却液产品的生产、销售；化工产品及其原料的销售；化工产品及其生产技术的研究、开发。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	60,100,000
做市商数量	-
控股股东	刘准
实际控制人	刘准

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

企业法人营业执照注册号	913202002504174232	是
税务登记证号码	-	是
组织机构代码	-	是

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,002,473,250.57	1,094,713,661.87	-8.43%
毛利率%	19.97	19.08	-
归属于挂牌公司股东的净利润	59,530,743.74	57,574,332.93	3.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	58,257,451.91	51,620,201.93	12.86%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.72	18.70	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.43	16.76	-
基本每股收益	1.03	1.16	-11.21%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	889,088,030.75	758,720,406.12	17.18%
负债总计	388,568,257.59	433,902,810.67	-10.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	489,627,401.74	324,817,595.45	50.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.15	6.52	25.00%
资产负债率%（母公司）	40.28	50.22	-
资产负债率%（合并）	43.70	57.19	-
流动比率	144.56%	112.78%	-
利息保障倍数	5.97	4.06	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	41,077,749.58	166,139,567.66	-
应收账款周转率	9.83	10.82	-
存货周转率	6.12	5.97	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	17.18	-0.92	-
营业收入增长率%	-8.43	4.46	-
净利润增长率%	3.30	170.50	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	60,100,000	49,800,000	20.68%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,082,092.21
计入当期损益的政府补助	4,320,239.66
银行理财产品购买收益	529,824.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-965,614.20
非经常性损益合计	1,802,358.21
所得税影响数	528,213.45
少数股东权益影响额（税后）	852.93
非经常性损益净额	1,273,291.83

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据 （合并资产负债表）	-	-	-	-	74,588,491.49	69,588,491.49
应付票据 （合并资产负债表）					150,000,000.00	145,000,000.00
销售商品、 提供劳务收到的现金 （合并现金流量表）					953,109,788.06	958,109,788.06
购买商品、 提供劳务所支付的现金 （合并现金流量表）					839,101,893.37	844,101,893.37

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

江苏怡达化学股份有限公司始终专注于醇醚及醇醚酯类有机化工产品的技术研发、生产及销售。经过 20 余年的发展，公司已逐步发展成为集生产、科研为一体、生产技术和产品质量与国际接轨的国内领先醇醚企业。公司主导产品为“怡达牌”丙二醇醚及丙二醇醚酯系列产品、乙二醇醚及乙二醇醚酯系列产品，属于 C26 化学原料和化学制品制造业。该系列产品均属“环境友好型”新材料，广泛应用于涂料、油墨、电子、覆铜板、汽车制动液、农药、医药、印刷、清洗剂、日用化学品等行业。此外，公司产品可用作水性电泳漆、水性木器漆、水性内墙涂料、水性钢架涂料、水性防腐金属涂料等环境友好型涂料的特种助剂。

公司作为具有行业领先水平的二元醇醚系列产品的专业生产企业，采取自主采购、生产、以直销为主经销为辅的商业模式。目前，公司已经形成了完善的业务流程体系。公司通过与国内多所著名院校合作研发，实现产品和技术的升级，建立起自身的竞争优势，以此为客户提供高质量产品并获取利润。公司与吉林怡达、珠海怡达两家子公司携手形成三地联动的采购、生产、销售模式，使资源得到了有效配置，降低生产成本，扩展市场空间，公司的销售数量逐年稳定增长。

公司将秉承“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，深化发展“三江战略”，实现华东、华南和东北三大区域的协同发展，巩固企业多年来在产品研发、产品品质、营销网络、客户基础以及品牌美誉度等方面形成的竞争优势，并以醇醚及醇醚酯类产品为核心，同时向产业链上下游拓展，产业链上游主要发展环氧丙烷项目，下游以环境友好型新材料为主，逐步形成醇醚行业综合性产业集团。

公司未来将以产品高端化、差异化为重点发展方向，以开发和应用附加值更高、性能更突出的化工新材料、高端专用化学品为重点发展目标，以“上攀下钻”的产品战略，一手抓精细化工，一手抓基础化工，两手都要抓两手都要硬为基本原则，实现公司的持续、健康、长远发展，打造世界一流的化工企业。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否

关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

一、经营情况

1、财务状况

报告期内，公司资产总额 88,908.80 万元，较年初的 75,872.04 万元增长 17.18%；负债总额 38,856.83 万元，较年初的 43,390.28 万元下降 10.45%；资产负债率 43.70%，较年初的 57.19% 下降 23.58%；所有者权益总额 50,051.98 万元，较年初的 32,481.76 万元增长 54.09%。所有者权益的增加主要系报告期内公司定向增发 1,030 万股股份，发行价格 10.55 元/股，增加了货币资金、股本和资本公积，从而改善了公司的资本结构。

2、经营成果

报告期内，公司完成营业收入 100,247.32 万元，较上年同期下降 8.43%；营业成本 80,236.58 万元，较上年同期下降 9.48%；公司产品平均毛利率约 19.97%，较上年同期增长 4.66%；实现净利润 5,947.18 万元，较上年同期增长 3.30%。公司收入下降主要是：①为降低经营风险，公司及时调整营销策略，定位中高端市场，主动放弃一些资金规模较小，回款较慢的客户，使得醇醚系列销售收入有所下降；②2016 年，材料价格先抑后扬，产品平均售价较上年有所下降，其中，醇醚系列产品的平均售价较上年下降 5.47%，醇醚酯系列产品平均售价较上年下降 9.99%。公司毛利率增长，主要原因：一方面，原材料价格受国际油价影响，下跌明显，但销售价格下调幅度低于产品成本跌幅，使得毛利率提高；另一方面，产品产量的稳步增长，降低了产品的单位成本，增加了毛利。

报告期内，公司销售费用 5,610.55 万元，较上年同期增加 5.35%，主要系受母公司和全资子公司珠海怡达下半年停产改造或检修的影响，报告期内公司增加产品的储存量，以备销售之需，所以仓储费用同比增加较多。公司管理费用 4,711.50 万元，较上年同期增加 4.04%，主要是报告期内公司进行定增及 IPO 申报，中介机构咨询费较上年增加 399.65 万元。公司财务费用 1,459.22 万元，较上年同期减少 35.50%，2016 年公司通过定增募集资金补充了流动资金，同时降低了利息支出。

3、现金流量情况

（1）经营活动产生的现金流量净额

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 4,107.77 万元，较上年同期的 16,613.96 万元下降

75.28%，主要是应付票据、应付账款较去年同期减少较多。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为现金流出 18,749.52 万元，较上年同期净流出增加 17,499.94 万元，主要是公司控股子公司泰兴怡达预缴土地款 4,751.04 万元；公司购买银行理财产品 12,200 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 14,219.04 万元，较上年同期增加 26,110.73 万元，较上年增长 219.57%，主要是定向增发股票，募集资金到账。

二、生产经营情况

2016 年是公司“第五个五年计划”的开局之年，是发展与治理初显成效、内部管理逐步走向规范化和制度化的一年。2016 年 9 月 8 日恰逢公司成立 20 周年，公司在泰兴举行了隆重的环氧丙烷奠基仪式，并在江苏怡达举行了 20 周年庆典；11 月江苏怡达接受了国家环保总局的专项督查并通过验收并完成安全专项整治工作；吉林怡达通过了国务院安委会第八巡查组的安全督查，在安全工作方面获得了肯定，珠海怡达煤改汽节能改造获得圆满成功。怡达化学获批为“2016 年国家重点研发计划”项目子课题承担单位。

公司在环保、安全方面毫不松懈并积极投入。报告期内，公司增设吸音墙 700 m²，尽可能地消除噪声；增设气体吸收、吸附等设备，将绝大部分气体通过冷却、水吸收、活性炭吸收等方法集中收集起来，并做到达标排放。在车间增设了 SIS 独立仪表系统、有毒气体报警、自动连锁切断系统、DCS 系统等 20 多项专项改造。这些环保、安全的投入，提高了生产装置、作业场所的本质安全度，提高了公司预防事故、抵御安全风险的能力。

报告期内，公司组织相关部门对《管理手册》、《程序文件》进行一次全面评审，手册中对组织机构图及职能进行了调整，修订 3 份程序文件，修订作业文件 30 份，新增作业文件 18 份，正在起草《采购管理制度》。结合内控工作要求，继续完善人力管理制度，修订了《考勤管理制度》、《绩效管理制度》，拟定了《员工手册》，同时完善人事资料、绩效体系，加大考核力度。

此外，公司通过推动产品升级换代，加快发展方式的转型，并结合生产实践经验，提升产品性能及拓展产品应用领域，以满足日益变化的市场需求。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期
----	----	------

	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	1,002,473,250.57	-8.43%	-	1,094,713,661.87	4.46%	-
营业成本	802,365,776.07	-9.48%	80.04%	886,392,888.94	-2.25%	80.97%
毛利率	19.97%	-	-	19.08%	-	-
管理费用	47,114,963.59	4.04%	4.70%	45,285,546.72	6.26%	4.14%
销售费用	56,105,510.68	5.35%	5.60%	53,256,242.88	16.00%	4.86%
财务费用	14,592,166.57	-35.50%	1.46%	22,623,689.91	-17.85%	2.07%
营业利润	74,459,066.25	4.94%	7.43%	70,955,911.10	223.47%	6.48%
营业外收入	4,353,821.03	-49.64%	0.43%	8,644,919.06	43.17%	0.79%
营业外支出	3,081,287.78	97.62%	0.31%	1,559,164.16	14.71%	0.14%
净利润	59,471,795.16	3.30%	5.93%	57,574,332.93	170.50%	5.26%

项目重大变动原因：

1、财务费用：比上年同期减少 35.50%，主要是报告期内公司通过定增募集资金补充了流动资金，同时降低了票据贴现的规模，且 2016 年新增的流动资金贷款集中在下半年，故而利息支出金额较上年下降明显。

2、营业外收入：比上年同期减少 49.64%，报告期内公司取得的政府补助少于去年，所以今年营业外收入减少明显。

3、营业外支出：比上年同期增加 97.62%，主要是报告期内公司处置部分生产设备从而致使产生的非流动资产损益增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	1,002,008,116.35	801,862,655.84	1,092,290,422.04	883,901,895.28
其他业务收入	465,134.22	503,120.23	2,423,239.83	2,490,993.66
合计	1,002,473,250.57	802,365,776.07	1,094,713,661.87	886,392,888.94

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
醇醚系列产品	506,633,731.71	50.54%	545,027,450.19	49.79%
醇醚酯系列产品	459,720,057.90	45.86%	506,778,660.62	46.29%
汽车制动液	9,735,761.41	0.97%	10,414,712.95	0.95%
其他	25,918,565.33	2.59%	30,069,598.28	2.75%
合计	1,002,008,116.35	99.96%	1,092,290,422.04	99.78%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成没有重大变化。

1、醇醚系列产品：占营业收入的 50.54%，比上年同期减少 7.04%；主要原因包括：①为降低经营风险，公司及时调整营销策略，定位中高端市场，主动放弃一些资金规模较小，回款较慢的客户，使得醇醚系列销售收入有所下降；②2016 年，材料价格先抑后扬，产品平均售价较上年有所下降，其中，醇醚系列产品的平均售价较上年下降 5.47%，醇醚酯系列产品平均售价较上年下降 9.99%。

2、醇醚酯系列产品：占营业收入的 45.86%，比上年同期减少 9.29%，主要原因包括：受上半年主要原材料价格下跌的影响，国内市场价格处于低位，全年销售平均单价较上年下降 9.99%。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	41,077,749.58	166,139,567.66
投资活动产生的现金流量净额	-187,495,211.83	-12,495,794.90
筹资活动产生的现金流量净额	142,190,387.25	-118,916,901.24

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：比上年同期减少 75.28%，主要是报告期内公司应付票据、应付账款减少较多。

2、投资活动产生的现金流量净额：比上年同期增加 1400.47%，主要是报告期内，控股子公司泰兴怡达预付土地预缴款，购买理财产品。

3、筹资活动产生的现金流量净额：比上年同期增加 219.57%，主要是报告期内公司定向增发股票，募集资金到账。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	82,105,634.41	8.19%	否
2	客户 2	70,652,299.16	7.05%	否
3	客户 3	47,089,706.23	4.70%	否
4	客户 4	31,434,371.64	3.14%	否
5	客户 5	27,958,781.12	2.79%	否
	合计	259,240,792.56	25.87%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商 1	178,362,371.00	24.03%	否

2	供应商 2	127,656,394.09	17.20%	否
3	供应商 3	63,794,105.80	8.59%	否
4	供应商 4	40,644,591.44	5.47%	否
5	供应商 5	27,094,502.28	3.65%	否
合计		437,551,964.61	58.94%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	18,983,496.82	23,139,303.17
研发投入占营业收入的比例	1.89%	2.11%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	26
公司拥有的发明专利数量	21

研发情况：

报告期内，公司研发投入主要集中在江苏怡达。2016 年度，江苏怡达研发投入占其营业收入的比例为 3.63%。公司自建立之初，就十分注重科研开发和技术创新工作。先后与南京林业大学、大连理工大学、常州大学等高校签订了产学研合作协议，与大连理工大学进行了过氧化氢直接氧化法制备环氧丙烷清洁工艺和产业化的研究，与南京林业大学、常州大学开展了醇醚、醇醚酯系列产品及其衍生物的新产品、新工艺研究。经过多年的技术创新和生产实践，公司在醇醚及醇醚酯及上下游行业中掌握了多项核心技术与核心生产工艺。公司通过加大研发投入和自主创新，推动相关产品的升级换代，加快发展方式的转型，并结合生产实践经验，提升产品性能及拓展产品应用领域，以满足日益变化的市场需求。同时，公司紧密关注国际市场及技术发展动态，通过组织相关人员学习、参加培训等方式积极吸收先进技术、工艺，保证公司的产品技术在国内处于领先地位。报告期内，公司多项研发项目有序开展。公司获批为“2016 年国家重点研发计划”“多相氧化组合反应器与耦合分离新技术”项目（项目编号为 2016YFB0301700）中“环境友好的丙烯直接氧化合成环氧丙烷新技术与工业示范”课题（课题编号为 2016YFB0301704）承担单位。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	89,537,022.14	-42.76%	10.07%	156,415,025.30	37.95%	20.62%	-51.15%

应收账款	96,922,161.97	-9.52%	10.90%	107,114,804.77	12.46%	14.12%	-22.78%
存货	136,001,546.13	7.81%	15.30%	126,143,705.35	-26.09%	16.63%	-7.99%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	211,501,544.01	7.52%	23.79%	196,702,169.97	-8.68%	25.93%	-8.24%
在建工程	1,997,683.26	-68.51%	0.22%	6,343,905.79	378.11%	0.84%	-73.13%
短期借款	225,000,000.00	28.57%	25.31%	175,000,000.00	-34.24%	23.07%	9.72%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	889,088,030.75	17.18%	-	758,720,406.12	-0.92%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：比上年同期减少 42.76%，主要是开具银行承兑汇票保证金减少。
- 2、在建工程：比上年同期减少 68.51%，主要是在建工程达到预定可使用状态转入固定资产。
- 3、短期借款：比上年同期增加 28.57%，主要是公司增加了短期流动资金借款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司现有 9 家国内全资子公司，1 家控股子公司，具体情况如下：

1、吉林怡达化工有限公司：成立于 2005 年 12 月，注册资本 4,000 万元。本年度，吉林怡达完成营业收入 27,286.36 万元，实现净利润 1,665.15 万元，占公司合并净利润的 28.00%。主营业务：醇醚、醇醚酯系列产品的生产、销售。

2、珠海怡达化学有限公司：成立于 2003 年 6 月，注册资本 7,800 万元。本年度，珠海怡达完成营业收入 41,253.98 万元，实现净利润 2,283.55 万元，占公司合并净利润的 38.40%。主营业务：醇醚、醇醚酯系列产品的生产、销售。

3、江苏怡达醇醚技术研究开发有限公司：成立于 2007 年 6 月，注册资本 200 万元。经营范围：醇醚、醇醚酯系列产品及相关衍生产品的技术研究、开发和转让。

4、珠海怡达仓储有限公司：成立于 2011 年 4 月，注册资本 1,500 万元。经营范围：商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，在依法取得许可审批后方可从事该经营活动。

5、张家港市盈科科技有限公司：成立于 2000 年 3 月，注册资本 200 万元。主营业务：汽车制动液、防冻液的生产、销售。

6、上海怡苏化工有限公司：成立于 2014 年 7 月，注册资本 1,000 万元。经营范围：化工原料及产品（详见许可证）的销售，从事货物及技术的进出口业务，从事化工科技领域内的技术开发、

技术咨询、技术服务、技术转让。

7、天津怡苏化工产品贸易有限公司：成立于 2015 年 4 月，注册资本 100 万元。经营范围：化工产品、化工原料（危险化学品、易制毒品除外）销售；工业生产用三类 1 项低闪点液体、三类 2 项中闪点液体、三类 3 项高闪点液体、八类 1 项酸性腐蚀品、八类 2 项碱性腐蚀品、八类 3 项其他腐蚀品（剧毒、监控、易制爆、一类易制毒危险化学品除外）批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

8、济南怡苏化工有限公司：成立于 2015 年 6 月，注册资本 100 万元。经营范围：不带有存储设施的经营：易燃液体；易燃固体；自燃物品和遇湿易燃物品；氧化剂和有机过氧化物；有毒品；腐蚀品。（不含剧毒品，成品油，第一、二类易制毒，第二类监控化学品和易制爆化学品）（有效期限以许可证为准）；批发、零售：润滑油、防冻液；化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）的技术开发、销售；进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

9、广州市神苏贸易有限公司：成立于 2016 年 6 月，注册资本 100 万元。经营范围：为公司及其子公司提供产品销售服务。

10、泰兴怡达化学有限公司：成立于 2016 年 6 月，注册资本 36,000 万元，截至报告期末实收资本：7,300.88 万元。怡达化学持有 85% 股权，扬州惠通化工科技股份有限公司持有 15% 股权。主营业务：目前未实际经营，拟实施投资建设年产 15 万吨环氧丙烷项目。

（2）委托理财及衍生品投资情况

项目	投资金额	投资期限	预计收益率%	不含税投资收益
蕴通财富日增利 S 款	10,000,000.00	2016.1.6-2016.1.12	2.022	3,369.86
蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.1.6-2016.1.12	2.022	1,684.93
蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.1.6-2016.1.12	2.022	1,684.93
蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.1.6-2016.1.12	2.022	1,684.93
蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.1.22-2016.2.25	3.058	14,438.36
蕴通财富日增利 S 款	7,000,000.00	2016.1.22-2016.2.29	3.058	22,591.78
蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.3.22-2016.3.23	1.775	246.58
蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.3.22-2016.3.23	1.775	246.58
蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.3.3-2016.3.23	2.860	7,945.21
蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.3.3-2016.3.23	2.860	7,945.21

蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.4.21-2016.4.25	1.775	986.30
蕴通财富日增利 S 款	10,000,000.00	2016.4.22-2016.4.25	1.775	1,479.45
蕴通财富日增利 S 款	10,000,000.00	2016.4.21-2016.5.23	2.860	23,985.53
蕴通财富日增利 S 款	10,000,000.00	2016.4.22-2016.5.18	2.762	18,816.24
蕴通财富日增利 S 款	50,000,000.00	2016.7.22-2016.9.1	2.836	152,364.95
蕴通财富日增利 S 款	30,000,000.00	2016.7.22-2016.9.1	2.836	91,418.97
蕴通财富日增利 S 款	10,000,000.00	2016.7.22-2016.9.1	2.836	30,472.99
蕴通财富日增利 S 款	10,000,000.00	2016.7.22-2016.9.1	2.836	30,472.99
蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.7.22-2016.9.1	2.836	15,236.49
蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.7.22-2016.7.26	1.775	930.47
蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.8.9-2016.8.15	1.701	1,337.56
蕴通财富日增利 S 款	5,000,000.00	2016.8.9-2016.8.15	1.701	1,337.56
蕴通财富日增利 S 款	20,000,000.00	2016.10.17-2016.11.14	2.712	39,803.57
蕴通财富日增利 S 款	6,000,000.00	2016.10.17-2016.10.24	2.367	2,605.32
蕴通财富日增利 S 款	6,000,000.00	2016.10.17-2016.10.24	2.367	2,605.32
蕴通财富日增利 S 款	10,000,000.00	2016.12.2-2016.12.13	2.367	6,823.47
蕴通财富日增利 S 款	10,000,000.00	2016.12.8-2016.12.13	1.627	1,705.87
蕴通财富日增利 S 款	6,000,000.00	2016.12.8-2016.12.13	1.627	1,023.52
蕴通财富日增利 S 款	8,000,000.00	2016.12.9-2016.12.13	1.627	1,364.70
蕴通财富日增利 S 款	20,000,000.00	2016.11.29-2016.12.15	2.750	22,744.90
蕴通财富日增利 S 款	30,000,000.00	2016.12.15-2016.12.26	2.400	20,470.42
合计	328,000,000.00			529,824.96

（三）外部环境的分析

（1）国家产业政策大力支持

我国政府目前高度重视精细化工行业的发展，根据《高新技术企业认定管理办法》，精细化学品属于国家重点支持的高新技术领域，而环境友好型水性化功能涂料及助剂等功能精细化学品也属于国家鼓励产业。

根据中国石油和化学工业联合会召开的“十三五”石油和化工行业节能节水与低碳工作促进会

议相关精神，规划明确到 2020 年，万元工业增加值能源消耗和二氧化碳排放量均比“十二五”末下降 10%，重点产品单位综合能耗显著下降；万元增加值用水量比“十二五”末降低 18%，废水全部实现处理并稳定达标排放，水的重复利用率提高到 93% 以上。为实现这一目标，“十三五”期间将重点推进五方面的工作，包括加快构建节能节水和低碳发展的绿色产业体系、培育新绿色经济增长点、大力推进清洁生产和循环经济、全面实施化工园区绿色化改造、推动能源资源机制改革等，节能减排投入将达 41 万亿元。

涂料行业“十三五”期间应重点研发方向包括：应用基础研究，重点围绕涂料配方设计理论、涂料成膜机理及成膜动力学、涂料流变行为、涂料保护机理、涂料功能特性机理等方面进行系统研究。对新型树脂、功能颜填料、环境友好多功能型助剂等原材料进行全新系统理论研究，以指导涂料应用技术的全面发展；汽车涂料，汽车涂料在“十三五”期间的科技发展是重点研发水性、高固体分、粉末等环境友好型产品以及紧凑施工工艺，基本实现全行业的产品升级、绿色环保和可持续发展，加速国外技术深度国产化以及使用新的节能降耗减排高效的涂装技术等。

科学技术部《国家重点新产品计划支持领域（2012 年）》将“环境友好型新涂料、新型精细化工中间体”等列入支持领域。国家政策的大力支持将在很大程度上促进精细化工行业的发展。

（2）下游需求的稳步增长为相关产品创造的良好发展空间

新型城镇化的步伐在紧而有序的加快实施，此项政策作为中国政府的重大国策之一，其核心在于不以牺牲生态和环境为代价，进而实现城乡基础设施一体化。有关数据显示新型城镇化每增长 1%，经济增长 1.2%。未来，伴随着中国城镇化进程的加速，其对于建材、涂料的需求量将有显著增加。统计局数据显示：2016 年中国城镇化率为 57.35%，预计 2020 年，中国城镇化率将达到 60%，届时在城镇化的刺激下新增醇醚及醇醚酯产品消耗量将有大幅增长。此外，2016 年，中国单独二胎政策全面放开，预计在 2016-2018 年中国将进入第四次生育高峰期，人口高峰将会在 2026-2029 年出现。2016 年后，二胎家庭对于改善型住房的刚性需求将会明显体现。而在 2026-2029 年的人口高峰，更将会带来庞大的刚性住房需求。届时建筑涂料尤其是儿童概念环保涂料需求在高峰期间将明显得到提升，因此醇醚及醇醚酯类环保产品的需求量也将间接受到带动。

（3）可持续发展为醇醚及醇醚酯产品创造市场机遇

在可持续发展理念的指导下，通过技术创新、制度创新、产业转型、新能源开发等多种手段，减少高碳能源的消耗，减少有毒产品的使用，开启低碳新时代，创造经济、社会和谐发展的双赢形态。当今涂料工业正朝着水性化、光固化、高固含、低毒和原料绿色化方向发展。醇醚及醇醚酯产品在推动涂料水性化、高固含体系开发中占有重要地位。随着生活水平的提高，消费者对环保要求

日益严苛，国家相关部门也在极力的推进环保进程的发展。新的环境保护法的颁布，有助于降低水性涂料产品中有机挥发物的使用量，利于环保水性涂料的发展。未来醇醚及醇醚酯产品的发展将大有可为。

（4）行业自主创新能力促进国内市场发展

与发达国家相比，我国醇醚及醇醚酯生产整体技术水平还有待提高，但国内本行业一直重视自主研发能力的提高，不仅注重核心自主创新技术的构建及工艺技术生产实践的技术改造，而且持续跟踪和关注国际相关产品技术的最新发展动态。目前，行业中包括本公司在内的部分领先企业不再简单跟随国外行业发展步伐，通过多年生产实践中积累的丰富经验在环保型多功能化的新产品不断推出，产品生产工艺不断优化，生产设备装置逐步改良，产品品质逐步提升、催化剂提效、固废利用及节能减排等方面取得了一定的突破，大大降低了产品生产成本，在与国外同类产品竞争中取得了相对优势。进一步加快精细化工产品生产特别是高端产品由发达国家向发展中国家转移的步伐。

（5）拓展产品应用领域及下游消费升级带来的高端需求

醇醚及醇醚酯产品广泛应用于涂料、油墨、电子、覆铜板、制动液、农药、医药、印刷等行业。公司产品既是“万能溶剂”，又是专用化学品。随着我国醇醚及醇醚酯系列产品不断完善，电子级醇醚及醇醚酯及新型环保丙系列醇醚产品等在电子化学品、日化用品等方面又得到进一步推广应用。此外，随着下游产品的更新换代以及消费升级，高端醇醚及醇醚酯产品的需求也呈现出快速增长趋势。因此，伴随着下游产品需求的稳步增长、应用领域的不断扩展以及消费升级等因素影响，本行业面临广阔的发展前景。

（四）竞争优势分析

报告期内，随着公司产品销量的稳步增长，产品市场占有率也不断提升。公司通过不断提高产品质量和拓展产品种类及下游应用范围，以及不断研发进行产品升级换代，同时逐步调整产品结构，稳步提升公司自身的综合竞争力。公司具有以下优势：

（1）行业标准的制定者，持续的自主创新能力

公司创立了国内首家醚醇技术研究中心，培育了一支高素质的技术人才和管理队伍。目前公司技术中心研发的成果，均代表了国内较为先进的技术水平，部分产品具有国内领先水平。公司产品多次获得国家、省、市级技术创新方面的荣誉。公司自主研发成功的多项具备国内先进水平的技术也已投入产业化生产。此外，公司作为全国标准化委员会批准的“丙二醇醚和乙二醇醚工作组”召集单位，负责醇醚类产品国家标准的起草，是醇醚类产品标准的制定者。

精细化工行业的研发要求主要体现为持续的新产品、新技术研发能力。公司一直以来将产品创

新放在首要位置，通过不断加大投入力度，形成了具备自主创新能力、足够的技术储备和新品产业化能力的研发体系。目前，公司已取得 26 项专利证书，其中 21 项发明专利。近年来，公司通过与下游行业建立紧密合作联系，并通过积极参与下游应用研讨会，将公司研发方向与市场需求有机结合。公司产品研发的新成果主要有：丙二醇丁醚成功批量试生产，已有高端客户开始使用；特殊的三乙二醇甲醚硼酸酯从实验室到中试研发成功，并通过了跨国公司专家组的认证。在此基础上，公司还与大连理工、南京林业大学等高校建立了产、学、研战略联盟，充分开发和利用其最新的实验研究成果，将实验室的成果产业化。

公司自成立以来，围绕着如何提高产品质量、产量，实现节能减排、稳定运行和降低成本，先后对公司醇醚及醇醚酯装置进行多项技术改造。例如：公司的醋酸酯绿色合成工艺技术，该技术为特种醋酸酯生产的关键技术，此技术可解决副产中有机物回收、循环使用等问题。公司通过技术革新，在生产过程中提升资源的高效及循环利用，逐步形成了低消耗、低排放和高效率的节约型增长方式，符合国家发展循环经济的政策。

未来，公司还将继续坚持“上攀下钻”的研发创新之路，不仅在产品及技术方面，还将会在生产工艺及销售模式等方面推陈出新，不断提升公司整体竞争力。

（2）柔性化生产装置，产品结构调整灵活

公司凭借多年醇醚及醇醚酯生产经验，并不断吸取国内外先进生产技术和成功经验，对产品生产技术不断进行创新和改进。公司通过自主研发与借鉴国外先进技术相结合，形成了怡达特有的创新技术，公司醇醚及醇醚酯生产线配置具有明显“柔性生产”特征。公司可根据市场需求情况，灵活调整产品产量，配置醇醚及醇醚酯产品种类，及时推出契合市场需求的产品。装置的柔性生产，一方面公司可根据上游原材料价格及下游各行业需求，及时并灵活的调整公司产品结构，以减少上游原材料波动及下游各行业需求变化对公司带来的不利影响。另一方面，公司下游客户的产品种类、规格繁多，其对公司各类醇醚及醇醚酯系列产品有不同的需求，在采购过程中经常会一次性采购多个品种，公司的柔性生产能力，可以实现多品种多规格产品同步统筹生产，为客户提供“多产品、个性化”的供应服务，从而为客户提供一站式采购的便利。

（3）实施产业链的纵向延伸，以提升公司产品竞争能力

①向上游延伸，解决核心原材料的稳定供应，提升公司产品的竞争能力。

公司乙二醇醚及醇醚酯和丙二醇醚及醇醚酯两大系列产品，其主要原料分别为环氧乙烷和环氧丙烷，环氧乙烷国内生产工艺成熟，市场供应也较为充分，相对来说环氧丙烷原料需求增长较快，清洁技术的环氧丙烷供应还有相当大缺口。公司拟使用自有资金投资环氧丙烷项目首要目的是用于

降低公司产品原材料成本，提升公司核心竞争力。公司设计并准备逐步投产的环氧丙烷生产装置将采用过氧化氢直接氧化法技术生产环氧丙烷，此项技术是国家政策重点鼓励的绿色环保技术，该技术的核心是：催化剂的制备技术，环氧丙烷的合成和分离技术，关键设备研发。上述核心环节均由公司自主研发或排他性合作研发，具有自主知识产权和自主创新技术成果。

环氧丙烷可为多种醇醚及醇醚酯产品提供生产原料，建成投产后可以延伸公司的产业链，有效降低公司成本，减少原材料价格波动对公司盈利的影响。除公司自用外，公司还可向市场销售环氧丙烷，增强公司的盈利能力。

②将联产品综合利用，并向下游延伸，提升产品竞争能力

公司自成立以来一直注重推广节能技术，加大联产品的综合利用，对原料及产品的利用达到最大化。针对醇醚及醇醚酯类产品生产过程中的联产品，公司结合工艺技术应用、通过自主研发，将联产品用于加工制成脱硫脱碳剂等新领域、新用途，提高了经济效益。公司最大程度地纵向优化产业链，以创造收益，从而有效提高产品毛利率和原材料利用率。

公司完善的产业链架构在为客户提供综合配套产品服务、提升市场发展空间和综合经济效益的同时，在抵御宏观经济波动和行业性风险方面会更具有优势。

(4) 不断拓展应用领域，持续推出新产品上市

因精细化工产品具有品种多、规模小、更新快的特点。公司通过不断研发，生产出满足市场不同需求的各规格产品。目前已有 50 余种产品投放市场，以满足市场的多样化需求。此外，公司对于现有产品继续深入细化，形成多规格、多品种的产品群。未来公司将继续加大研发力度，扩充产品线，以满足市场多元化的新需求。由于新产品毛利率相对较高，通过新产品推出还可以适当提高公司产品的综合毛利率。

除了不断扩充产品线外，公司也加大产品升级和应用领域的拓展，以提升产品的盈利能力和市场空间。在产品应用领域方面，公司通过与下游各行业协会及国内各大著名厂商通力合作，将新产品向多领域拓展。公司在维护已有下游产业的同时，也致力于产品应用新领域的开拓，如日用化学品行业。逐步拓展公司醇醚类及醇醚酯产品的应用空间，为公司产品销售找到了新的增长点，还可提高公司产品的盈利能力。另外，公司现有产品丙二醇甲醚及丙二醇甲醚醋酸酯产品质量已具有领先水平，在此基础上，公司将对相关电子级丙二醇单甲醚、电子级丙二醇甲醚醋酸酯产品进行升级换代。电子级丙二醇甲醚、电子级丙二醇甲醚醋酸酯已通过新产品新技术鉴定，为电子行业提供优质产品，这将会进一步拓展公司产品在电子化学行业的应用，进一步提升公司产品的销售和盈利能力。

（4）规模优势和贴近原料、靠近市场、面向全球的“三江战略”部署

公司“三江战略”成功部署完成，标志着公司进一步扩大产品的生产能力，并且向全国市场迈出了坚实的一步。与国内其他醇醚生产企业相比，公司拥有原材料采购成本较低、运输成本较低以及产能布局合理的竞争优势。

一方面，公司产品产能产量提升，能更好的为下游厂商提供充足的货源，提升公司产品的规模效益。另一方面，公司通过“三江战略”，达到了贴近原料、靠近市场和面向全球的目标。公司本部坐落在长三角的中心地带江阴，满足周边市场需求，降低运输成本；通过在吉林建立生产基地，达到靠近原料产地，获得相对廉价原材料优势，同时大力打开东北和华北市场；通过在珠海建立生产基地和储罐基地，既可达到就近供应“珠三角”市场便利，同时由于珠海怡达靠近港口，可在全球范围采购原料和出口产品，未来，公司还将在珠海海港建成仓储罐区，届时，公司将拥有自用原料罐和产品罐，为进一步降低生产成本，以及公司产品走向国际市场提供了通道。吉林怡达和珠海怡达的相继建成，为进一步优化公司产品战略布局提供了有力支持。

（5）积极融入大客户核心供货体系，成为国际供应链的一环

精细化工产品需要拥有强大的客户群体，成为国际供应链的一环，才能保证产品的市场优势。公司目前已成为阿克苏诺贝尔、PPG、立邦等知名企业的供应商之一，在其供货体系中占有重要地位，经长期合作积累，已建立了长期稳定的合作关系。同时，公司与巴斯夫、展辰等国内外知名企业开展“醚醇类定制化”原料供应合作。公司通过融入这些大客户的核心供货体系，将逐步受益国际巨头市场扩大、新产品开发等带来的需求增长，为公司持续发展奠定了良好的基础。而融入大客户体系和国际供应链，从另一方面也看出，公司产品质量、环境保护、安全管理等方面在业内已建立良好的口碑，得到国际客户的认可。

（五）持续经营评价

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层相对稳定，核心技术队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。

报告期内，本公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

公司坚持诚实守信，合规经营，依法纳税，切实做好每一项对社会有益的工作，努力做到对社会负责，对全体股东负责，对每一位员工负责。公司坚持“质量、环境、职业健康安全三个标准化

体系”和安全生产标准化管理，严格坚守“质量是企业的生命、环保是地球的生命、安全是员工的生命”的“三命”要求，为客户提供优质的产品和服务，为员工营造安全、优美的工作环境，坚守安全、环保“高压线”，做好危险化学品生产、仓储、运输等各个环节的风险管控，确保员工和周边邻里的生命财产安全。公司坚持“送温暖工程”，通过工会慰问了球庄村 80 岁以上老人，及喜、病、难职工 26 人次，重阳节走访慰问退休职工 26 人次，为 277 名职工参保了市总工会大病医疗互助保障险，以减轻职工大病医疗负担。为特困职工申领生活物资、救助金、子女金秋助学金。公司关爱员工身心健康，注重员工精神需求，组织员工前往香港、澳门、安徽、溱湖湿地公园进行旅游，既增进员工相互间的友谊和交流，也增强企业的凝聚力、战斗力。公司党支部、工会、妇代会、科协、共青团等群团组织员工开展各项文体活动，举办了第十六期“我在怡达”读书征文活动，参与了临港开发区的各项文体活动和比赛。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

醇醚及醇醚酯产品广泛应用于涂料、油墨、电子、覆铜板、制动液、农药、医药、印刷等行业。公司产品既是“万能溶剂”，又是专用化学品。当今涂料工业正朝着水性化、光固化、高固含、低毒和原料绿色化方向发展。醇醚及醇醚酯产品在推动涂料水性化、高固含体系开发中占有重要地位。随着生活水平的提高，消费者对环保要求日益严苛，国家相关部门也在极力的推进环保进程的发展。新的环境保护法的颁布，有助于降低水性涂料产品中有机挥发物的使用量，利于环保水性涂料的发展。随着我国醇醚及醇醚酯系列产品不断完善，电子级醇醚及醇醚酯及新型环保丙系列醇醚产品等在电子化学品、日化用品等方面又得到进一步推广应用。此外，随着下游产品的更新换代以及消费升级，高端醇醚及醇醚酯产品的需求也呈现出快速增长趋势。因此，伴随着下游产品需求的稳步增长、应用领域的不断扩展以及消费升级等因素影响，本行业面临广阔的发展前景，未来醇醚及醇醚酯产品的发展将大有可为。

与发达国家相比，我国醇醚及醇醚酯生产整体技术水平还有待提高，但国内本行业一直重视自主研发能力的提高，不仅注重核心自主创新技术的构建及工艺技术生产实践的技术改造，而且持续跟踪和关注国际相关产品技术的最新发展动态。目前，行业中包括本公司在内的部分领先企业不再简单跟随国外行业发展步伐，通过多年生产实践中积累的丰富经验在环保型多功能化的新产品不断推出，产品生产工艺不断优化，生产设备装置逐步改良，产品品质逐步提升、催化剂提效、固废利用及节能减排等方面取得了一定的突破，大大降低了产品生产成本，在与国外同类产品竞争中取得了相对优势。进一步加快精细化工产品生产特别是高端产品由发达国家向发展中国家转移的步伐。

（二）公司发展战略

公司的第四个五年计划——“整合三江、面向四海、提升怡达、再上台阶”已基本完成。公司将以“十三五”发展规划为发展依据；以产品高端化、差异化为重点发展方向；以开发和应用附加值更高、性能更突出的化工新材料、高端专用化学品为重点发展目标；以“创新、协调、绿色、开放、共享”为发展理念；以“调整存量、提升增量，优化总量，一边扩大规模一边提升质量，两手都要抓两手都要硬”为基本原则，来实施怡达的“第五个五年”发展规划。实现公司的持续、健康、长远发展，打造世界一流的精细化工企业。

（三）经营计划或目标

2017 年是党的十九大召开之年，也是怡达化学“第五个五年计划”的攻坚之年。在新的一年里，我们所面临的国际形势更加复杂多变，国内的环保政策日趋严厉。所以 2017 年实体经济存在很多不确定因素，机遇和挑战共存，公司要抢抓机遇，以“生存、发展、治理”作为一切工作重点：首要任务就是要生存，所以必须要做好安全、环保工作，绝对不能出现“黑天鹅”事件。第二要活得健康，就要做好生产经营中的内控治理、客户维护，提高经济效益。第三要活得强大，就是要用创新驱动企业发展，促进企业转型升级。2017 年主要任务目标为：

- 1、推进泰兴怡达环氧丙烷项目产业化；
- 2、对吉林怡达催化剂产业化项目进行工艺优化和工程化全套设计；
- 3、加快精细化工产品研发和产业化进程：计划 2017 年进入 1-2 个新领域，如半导体领域、纺织助剂领域；
- 4、积极做好 IPO 的各项准备工作：2017 年将更加完善和规范各项内部治理制度，并实现更加辉煌的业绩；
- 5、继续抓好安全生产管理和环境保护工作，推行量化管理目标。要继续全面落实安全生产责任制，做好三标工作和安全标准化工作，做好新老员工安全培训，经常排查事故隐患，加强应急预案演练；要继续紧抓环境保护不松懈，全力做好节能降耗减排工作。制定各作业处产量、能耗、电耗、水耗、人工耗用量化目标，进一步落实原辅材料的招标管理，制定设备采购部的计划、运行、分类等量化管理目标。

（四）不确定性因素

暂没有对公司产生重大影响的不确定因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、主要原材料价格波动风险：公司的主要原材料为环氧丙烷、环氧乙烷、醋酸等，占主营业务成本比重较高，原材料价格的波动对公司成本的影响较大，对公司经营情况产生一定的影响。

应对措施：①公司与主要原料供应商均已建立长期稳定合作关系，签订年度采购协议，保证原料供应充足、及时。②公司及子公司珠海怡达和吉林怡达由专人长期、连续、有针对性的跟踪原料市场价格走势，根据公司生产经营情况，科学适时地设定合理安全库存等内部管理措施，最大限度地减少原料价格波动对公司盈利能力的影响。③公司针对由原材料价格大幅波动带来的经营业绩风险，将战略布局重点集中在环氧丙烷项目的设计及投产上，可进一步稳定原材料价格并降低产品成本，根本上解决由上游原材料波动带来的经营业绩风险。

2、安全生产风险：公司主要原材料环氧丙烷、环氧乙烷属于易燃、易爆化学品，对储存和运输有一定要求，同时公司醇醚及醇醚酯系列产品生产过程中的部分工序处于高温、中压环境，可能存在一定的危险性。公司的生产方式为大规模、连续性生产，如受意外事故影响造成停产对生产经营影响较大。尽管公司配备了较完备的安全设施，建立了较完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍不能排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故，从而影响正常生产经营的可能。

应对措施：①公司实行三级安全生产监控制度，班组级每班巡回检查及时做好交接班记录；车间主任每半月进行安全环境检查，公司每月组织安全检查，对查出的隐患组织开展整改。②对压力容器、特种设备、安全附件定期检测保养，对故障设备及时做好维修，确保检测和生产设备完好率100%。③公司修订了《安全生产责任制》、《安全生产管理制度》等制度，在总部、吉林怡达、珠海怡达开展安全大体检，对隐患进行整治；对操作人员进行压力容器操作、烷基化危化工艺培训，保证上岗人员能满足岗位要求。全面落实安全生产责任制，做好三标工作和安全标准化工作，从制度和行动上降低风险的发生，促进公司长期健康发展。

3、市场竞争风险：公司是国内醇醚及醇醚酯系列产品的重要生产商之一。公司醇醚及醇醚酯年产能共计17万吨，在国内同行业中位居第二位。虽然公司在生产规模、生产技术工艺、生产及销售布局、产品质量等方面具有独特的竞争优势，综合竞争力位于市场前列，但随着行业的发展及市场规模的扩大，公司面临竞争加剧的市场环境，包括产能快速扩张、市场恶性竞争带来的价格下跌等。如果公司发生决策失误、市场拓展不力、不能保持产品技术先进性，或者未能根据市场变化及时调整经营策略等，公司将面临不利的市场竞争局面，进而可能影响公司经营业绩的稳定性。

应对措施：公司发挥公司技术优势，继续加大新产品研发力度，公司通过不断推陈出新，对公

司现有产品进行更新换代。此外，公司将加强精细化管理、建立健全现代企业制度，调整管理模式，降低公司的管理成本，降低公司的运营成本。

4、环氧丙烷项目投资风险：环氧丙烷为公司生产所用主要原材料，随着公司主业规模的扩大，对环氧丙烷的需求有所增加。另外，环氧丙烷下游应用广泛，发展前景良好。为了降低公司产品成本波动影响，同时为提高公司的盈利能力，公司向主业上游延伸，拟采用双氧水直接氧化法生产环氧丙烷工艺，建设年产环氧丙烷 15 万吨项目。虽然公司已掌握了双氧水直接氧化法制造环氧丙烷的技术，环氧丙烷年产千吨级中试也运行成功，但能否在万吨级装置上运行成功存在不确定性，项目建设能否达到预期运营成果及经济效益也存在不确定性。如环氧丙烷项目成功运营并达产后，市场供求产生重大不利变化，出现价格大幅下降的情况，将会对公司的经营业绩产生影响。此外，环氧丙烷项目投资对资金需求较大，对公司融资能力提出更高要求，如公司增加负债进行投资，环氧丙烷项目未能产生预期效益，公司可能面临短期偿债压力。

5、环境保护风险：公司属于精细化工行业，在生产过程中会产生废水、废气、固废和噪音等。公司一直高度重视环保工作，已按国家要求配备了相应的环保设施，建立了一整套严格控制排污的环保制度，积极通过资源循环利用、深化环保综合治理、淘汰落后产能、引进高新技术等措施，严格按照绿色环保要求对生产过程进行全程控制，实现了循环利用、清洁生产、节能减排、绿色增长和可持续发展。但如果公司在后续生产过程中因管理不善等原因导致公司未能持续性的符合环保要求，可能受到环保部门的处罚，并对公司生产经营的稳定性产生不利影响。同时，随着环保监管的趋严和社会环保意识的增强，国家可能出台更为严格的环保标准，从而增加公司的环保支出，影响公司经营业绩。

应对措施：公司将持续高度重视环保工作，积极通过资源循环利用、深化环保综合治理、淘汰落后产能、引进高新技术等措施，推进科技创新和管理创新，使公司在发展壮大的同时，实现了循环利用、清洁生产、节能减排、绿色增长的可持续发展。

（二）报告期内新增的风险因素

环氧丙烷项目投资风险：环氧丙烷为公司生产所用主要原材料，随着公司主业规模的扩大，对环氧丙烷的需求有所增加。另外，环氧丙烷下游应用广泛，发展前景良好。为了降低公司产品成本波动影响，同时为提高公司的盈利能力，公司向主业上游延伸，拟采用双氧水直接氧化法生产环氧丙烷工艺，建设年产环氧丙烷 15 万吨项目。虽然公司已掌握了双氧水直接氧化法制造环氧丙烷的技术，环氧丙烷年产千吨级中试也运行成功，但能否在万吨级装置上运行成功存在不确定性，项目建设能否达到预期运营成果及经济效益也存在不确定性。如环氧丙烷项目成功运营并达产后，市场供

求产生重大不利变化，出现价格大幅下降的情况，将会对公司的经营业绩产生影响。此外，环氧丙烷项目投资对资金需求较大，对公司融资能力提出更高要求，如公司增加负债进行投资，环氧丙烷项目未能产生预期效益，公司可能面临短期偿债压力。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

（二）关键事项审计说明：

-

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	五/二/（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	五/二/（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五/二/（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五/二/（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五/二/（五）
是否存在被调查处罚的事项	是	五/二/（六）
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	4,078,478.85	4,078,478.85
总计	4,078,478.85	4,078,478.85

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
刘准、沈桂秀	为怡达化学在交通银行借款提供担保	115,000,000.00	是
刘准、沈桂秀	为怡达化学在招商银行借款提供担保	10,000,000.00	是

刘准、沈桂秀	为怡达化学在招商银行开具银行承兑汇票提供担保	20,000,000.00	是
刘准、赵静珍、沈桂秀	为怡达化学在光大银行借款提供担保	5,000,000.00	是
刘准、赵静珍、沈桂秀	为怡达化学在光大银行开具银行承兑汇票提供担保	20,000,000.00	是
刘准	为怡达化学在华夏银行借款提供担保	40,000,000.00	是
刘准、赵静珍	为吉林怡达在吉林银行借款提供担保	15,000,000.00	是
刘准、赵静珍	为吉林怡达在吉林银行借款提供担保	40,000,000.00	是
总计	-	265,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司目前处于稳定发展期，公司需要资金来解决日常经营活动中流动资金周转的需要，为此公司向银行申请授信规模，并由控股股东、实际控制人及其近亲属为银行授信提供连带共同保证责任。关联方为公司的银行融资提供担保对公司资金融通起到良好的促进作用，但对公司财务状况和经营成果没有构成实质性的重大影响。

（三）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、2016年6月6日，公司投资成立全资子公司广州神苏，注册资本100万元人民币，并领取了广州市天河区工商行政管理局颁发的营业执照，营业执照统一社会信用代码：91440106MA59D85T6C，注册地址：广州市天河区东圃圃兴路广州化工城D座10、11房，营业期限：2016年6月6日至长期。

2、经第二届董事会第六次会议及2016年第三次临时股东大会审议通过《关于设立公司控股子公司的议案》，2016年6月14日，公司与扬州惠通化工科技股份有限公司共同出资成立控股子公司泰兴怡达化学有限公司，并领取了营业执照，社会统一信用代码：91321283MA1MMRY84K。泰兴怡达化学有限公司注册资本36000万元，公司持股85%，扬州惠通持股15%，注册地：泰兴经济开发区福泰路1号，营业期限：2016年06月14日至*****。

3、利用公司暂时闲置资金进行理财：公司利用暂时闲置资金多次购买交通银行理财产品“蕴通财富日增利S款”，预期年化收益率因理财时间的长短而不同。报告期内，公司因该买上述理财产品共计取得不含税投资收益529,824.96元。（注：参见“委托理财及衍生品投资情况”）

（四）承诺事项的履行情况

1、承诺人：控股股东和实际控制人刘准。

承诺事项：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

履行情况：按承诺内容履行，无违反承诺情形。

2、承诺人：光大江阴、光大国联、李相如、李哲。

承诺事项：持有的怡达化学股份中，从怡达化学控股股东实际控制人刘杏元处受让取得的股票，在怡达化学在股转系统挂牌及公开转让后，其所持有的该部分怡达化学的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

履行情况：按承诺内容履行，无违反承诺情形，承诺已履行完毕。

3、承诺人：担任公司董事、监事、高级管理人员的蔡国庆、袁纪贤、柯亚芬、孙银芬、何长碧、高华、刘丰、吴逊。

承诺事项：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。履行情况：按承诺内容履行，无违反承诺情形。

4、承诺人：公司实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、高级管理人员。

承诺事项：出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

履行情况：按承诺内容履行，无违反承诺情形。

5、承诺人：公司 2016 年定向发行对象中的 28 名核心员工及现有股东刘猛、顾滢等共计 15 人。

承诺事项：自愿承诺此次定增股份自股份登记之日起 36 个月内不得转让、也不委托他人管理其持有的本公司股份、不得以任何方式用于担保或偿还债务。在前述锁定期满后的 2 年内，每年转让本次认购股份的比例不超过其本人认购股份总数的 50%。

履行情况：按承诺内容履行，无违反承诺情形。

6、承诺人：2016 年 11 月 30 日，控股股东、实际控制人刘准和股东沈桂秀、刘昭玄、刘冰、刘坚、刘芳签署《一致行动协议》。

承诺事项：股东沈桂秀、刘昭玄、刘冰、刘坚、刘芳将继续根据本协议的约定与刘准保持一致行动。各方持有怡达化学股份期间，对怡达化学行使股东权利的相关事项，包括但不限于：

- (1) 决定怡达化学的经营方针和投资计划；
- (2) 选举和更换非职工代表担任的怡达化学的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- (3) 审议怡达化学的年度财务预算方案、决算方案；

- (4) 审议怡达化学的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (5) 怡达化学增加或者减少注册资本；
- (6) 怡达化学发行公司债券；
- (7) 怡达化学合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等；
- (8) 修改怡达化学章程；
- (9) 怡达化学聘用、解聘会计师事务所；
- (10) 根据怡达化学章程及相关规定，需要由股东大会决定的怡达化学对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等重大事项；
- (11) 决定停止经营怡达化学现有业务，或对怡达化学业务的性质作出重大改变或调整；
- (12) 根据相关法律、法规、规章、规范性文件及公司章程规定，需要提交怡达化学股东大会决定的其他事项。

各方确认，在行使作为怡达化学股东的提案权、表决权时，各方应按刘准的意见在怡达化学股东大会上投票表决，与刘准保持一致行动。

各方确认，若沈桂秀、刘昭玄、刘冰、刘坚、刘芳中任一方无法出席怡达化学股东大会时，则应委托刘准代为出席股东大会并投票表决，该方应按照怡达化学股东大会会议通知的要求及刘准的指示出具授权委托书等文件。

履行情况：按承诺内容履行，无违反承诺情形。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	40,000,000.00	4.50%	银行承兑汇票保证金
应收票据	质押	20,268,781.50	2.28%	银行承兑汇票质押
土地使用权证	抵押	30,098,780.58	3.39%	用于银行借款及承兑汇票融资
房屋所有权证	抵押	8,277,440.73	0.93%	用于银行借款及承兑汇票融资
总计		98,645,002.81	11.10%	-

(六) 调查处罚事项

1、2016年4月11日，珠海市环境保护局出具了《行政处罚决定书》（珠环罚字【2016】59号），珠海市环境保护局认为珠海怡达向大气排放污染物超过国家和地方规定的排放标准。上述行为违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第十三条规定。珠海市环境保护局依据《中华人民共和国大

气污染防治法》第四十八条及《珠海市环境保护局行政处罚自由裁量权细化标准》常见违法行为第二条第三款第二项第三目的规定，决定对珠海怡达处以行政罚款人民币捌万元。

大气排放污染物超标行为系公司原供热系统为水煤浆锅炉，易出现污染物排放超标现象。目前公司已向珠海高栏港经济区管理委员会环境保护局提交书面整改方案，并积极按照整改报告于 2017 年 1 月已完成水煤浆锅炉整体拆除，现已使用更加环保的蒸汽供热替代，将来不会发生上述问题。

公司总结以上事项的教训，对所有生产员工进行水污染及大气排放相关环境保护培训，通过提高环保意识，加强公司日常生产过程中的控制与监督，杜绝此类事故的发生。

2016 年 11 月 22 日，珠海市环境保护局出具证明，确认上述情形“不属于重大环境违法行为，不构成“严重污染环境”的情形。珠海怡达已经按照我局行政处罚决定书之要求缴纳了罚款，并积极完成了整改。”

2、2016 年 10 月 24 日，江阴市环境保护局出具了《行政处罚决定书》（澄环罚字【2016】第 401 号），江阴市环境保护局认为公司违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第十八条之规定，江阴市环境保护局决定对公司处以行政罚款人民币 3 万元。

公司此次监测超标原因是设备故障和操作工处理不当导致物料气体泄露，公司已采取措施整改。2016 年 11 月 18 日，江阴市环保局出具证明，根据国家环保部《环境行政处罚办法》第四十八条、第七十八条相关规定，我局于 2016 年 10 月 24 日对江苏怡达化学股份有限公司作出的环境行政处罚（澄环罚书字【2016】第 401 号）不属于较大数额罚款的重大行政处罚决定。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	28,120,985	56.47%	14,145,033	42,266,018	70.33%
	其中：控股股东、实际控制人	2,766,652	5.56%	310,000	3,076,652	5.12%
	董事、监事、高管	3,188,902	6.40%	367,500	3,556,402	5.92%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,679,015	43.53%	-3,845,033	17,833,982	29.67%
	其中：控股股东、实际控制人	14,042,956	28.20%	0	14,042,956	23.37%
	董事、监事、高管	15,309,706	30.74%	82,500	15,392,206	25.61%
	核心员工	0	0.00%	309,000	309,000	0.51%
总股本		49,800,000	-	10,300,000	60,100,000	-
普通股股东人数		102				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘准	16,809,608	310,000	17,119,608	28.48%	14,042,956	3,076,652
2	沈桂秀	11,020,516	-370,000	10,650,516	17.72%	1,896,767	8,753,749
3	刘昭玄	4,980,000	235,000	5,215,000	8.68%	-	5,215,000
4	同创锦程	-	2,500,000	2,500,000	4.16%	-	2,500,000
5	林婵贞	-	2,000,000	2,000,000	3.33%	-	2,000,000
6	国富基金	-	2,000,000	2,000,000	3.33%	-	2,000,000
7	光大江阴	2,850,412	-1,000,000	1,850,412	3.08%	-	1,850,412
8	光大国联	2,821,360	-1,000,000	1,821,360	3.03%	-	1,821,360
9	神怡投资	1,625,952	0	1,625,952	2.70%	15,009	1,610,943
10	袁凌	1,000,000	100,000	1,100,000	1.83%	-	1,100,000
合计		41,107,848	4,775,000	45,882,848	76.34%	15,954,732	29,928,116

前十名股东间相互关系说明：

沈桂秀系刘准之母亲，刘昭玄系刘准弟弟刘坚之女儿。光大江阴、光大国联均属于中国光大控股有限公司间接投资的公司。无锡神怡投资企业（有限合伙）的执行合伙事务的普通合伙人赵静珍系刘准之妻。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东及实际控制人均为刘准。

刘准，男，1961 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师。2001 年参加首都经济贸易大学企业管理专业研究生课程班学习，按教学计划完成学业，达到硕士研究生同等学力水平。1987 年 9 月至 1992 年 7 月，张家港市百货公司任职；1992 年 8 月至 1996 年 9 月，任张家港市百货总公司经营部经理；1996 年 10 月至 2012 年 7 月，任有限公司副董事长兼总经理；2012 年 7 月至 2014 年 9 月，任怡达化学副董事长兼总经理，2014 年 9 月至今，任怡达化学董事长兼总经理。

报告期内无变动。

（二）实际控制人情况

请参见第六节三（一）控股股东情况。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-02-05	2016-07-21	10.55	10,300,000 股	108,665,000 元	30	0	5	3	-	否

募集资金使用情况：

报告期内，公司发行股票募集资金共一次，募集资金总额 108,665,000.00 元，扣除发行费用人民币 2,202,601.22 元，募集资金净额为人民币 106,462,398.78 元。

根据第二届董事会第八次会议及 2016 年第四次临时股东大会审议并通过《关于分配募集资金使用金额的议案》，公司拟使用 30,607,480.00 元用于 15 万吨/年环氧丙烷项目前期准备工作，拟使用 75,854,918.78 元用于永久性补充流动资金。

公司第二届董事会第十次会议及 2016 年第五次临时股东大会审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，拟使用募集资金 30,607,480.00 元用于置换泰兴怡达前期已投入 15 万吨/年环氧丙烷项目中的土地预付款及采购固定资产款。

公司使用 75,854,918.78 元用于永久性补充流动资金。使用 30,607,480.00 元置换泰兴怡达前期已投入 15 万吨/年环氧丙烷项目中的土地预付款及采购固定资产款。

截止报告期末，公司募集资金已使用完毕。公司募集资金未出现被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情况，募集资金具体使用情况与披露情况一致，未出现募集资金使用违反相关法律法规和公司相关制度的情形。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约

银行借款	交通银行无锡分行	25,000,000.00	5.22%	2016.1.15-2017.1.13	否
银行借款	交通银行江阴临港支行	25,000,000.00	5.22%	2016.1.20-2017.1.19	否
银行借款	交通银行无锡分行	10,000,000.00	5.22%	2016.9.30-2017.9.28	否
银行借款	交通银行无锡分行	25,000,000.00	5.22%	2016.10.13-2017.10.12	否
银行借款	交通银行无锡分行	30,000,000.00	5.22%	2016.12.14-2017.12.13	否
银行借款	招商银行江阴支行	10,000,000.00	5.00%	2016.5.18-2017.5.18	否
银行借款	光大银行江阴支行	5,000,000.00	5.22%	2016.4.13-2017.4.12	否
银行借款	华夏银行江阴支行	40,000,000.00	5.22%	2016.9.14-2017.9.14	否
银行借款	吉林银行吉林江北支行	15,000,000.00	5.22%	2016.3.21-2017.3.20	否
银行借款	吉林银行吉林江北支行	40,000,000.00	5.22%	2016.4.20-2017.4.19	否
合计		225,000,000.00			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘准	董事长、总经理	男	55	硕士研究生	2015.8.21-2018.8.20	是
蔡国庆	董事、董事会秘书、副总经理	男	61	硕士研究生	2015.8.21-2018.8.20	是
孙银芬	董事、财务总监	女	39	大专	2015.8.21-2018.8.20	是
李金峰	董事	男	53	硕士研究生	2015.8.21-2018.8.20	否
赵伟建	独立董事	男	63	本科	2015.8.21-2018.8.20	否
徐雪峰	独立董事	男	41	本科	2015.8.21-2018.8.20	否
刘斌	独立董事	男	46	本科	2015.8.21-2018.8.20	否
何长碧	监事会主席	女	43	本科	2015.8.21-2018.8.20	是
汤芹洪	监事	男	38	大专	2015.8.21-2018.8.20	是
何路群	监事	男	42	大专	2015.8.21-2018.8.20	是
袁纪贤	副总经理	男	54	大专	2015.8.21-2018.8.20	是
柯亚芬	副总经理	女	46	大专	2015.8.21-2018.8.20	是
刘丰	副总经理	男	42	大专	2015.8.21-2018.8.20	是
高华	副总经理	女	48	大专	2015.8.21-2018.8.20	是
吴逊	副总经理	女	44	大专	2016.2.3-2019.2.2	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、董事会秘书、副总经理蔡国庆为董事长刘准之姐夫。公司其余董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘准	董事长、总经理	16,809,608	310,000	17,119,608	28.48%	-
蔡国庆	董事、董事会秘书、副总经理	614,000	0	614,000	1.02%	-
孙银芬	董事、财务总监	125,000	0	125,000	0.21%	-
何长碧	监事会主席	0	0	0	0.00%	-
汤芹洪	监事	15,000	0	15,000	0.02%	-
何路群	监事	20,000	0	20,000	0.03%	-

袁纪贤	副总经理	340,000	0	340,000	0.56%	-
柯亚芬	副总经理	205,000	10,000	215,000	0.36%	-
刘丰	副总经理	185,000	20,000	205,000	0.34%	-
高华	副总经理	185,000	40,000	225,000	0.37%	-
吴逊	副总经理	30,000	40,000	70,000	0.12%	-
合计		18,528,608	420,000	18,948,608	31.51%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
吴逊	-	新任	副总经理	根据公司发展，新任吴逊为副总经理。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

吴逊，1972年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，注册安全工程师，大专学历。曾任怡达有限车间主任，生产部部长。现为本公司副总经理。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	25	31
行政后勤人员	41	44
技术人员	56	68
销售人员	45	43
财务人员	20	17
车间工人	465	435
员工总计	652	638

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	7	9
本科	69	71
专科	125	130
专科以下	451	428
员工总计	652	638

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司在保持原有员工相对稳定的基础上，十分重视员工的培训和发展工作，各部门年初制定了相应的培训计划和人才培养计划，包括化工安全生产培训、职业健康安全培训、压力容器操作培训、化学工程专业专升本人才培养计划等。不断提高公司员工的整体素质，以实现公司于员工的双赢共进。

公司薪酬包括基本工资、技能工资和津贴等。结合内控工作要求，公司继续完善人力管理制度，修订了《考勤管理制度》、《绩效管理制度》，拟定了《员工手册》，同时完善人事资料、绩效体系，加大考核力度。依据国家相关法规，公司为员工缴纳五险一金。同时，公司也结合各部门特点制定相应的奖惩结合管理办法，培养和激励员工的劳动积极性。无需公司承担费用的离退休职工人员。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	28	309,000
核心技术人员	4	4	17,189,608

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、报告期内，公司新增核心员工 28 人，分别为吴建磊、臧祥伟、杜金花、施建伟、梅小明、黄华、杨红、吴波、李迎俊、刘继刚、魏树君、杨媚、黄晓艳、黄伟新、陈伟峰、曹杰、居雪华、缪海君、易继红、单承子、钱正方、丛艳春、张勤中、王俊、袁坚、张虎、尤泳、金全鑫。

1) 吴建磊，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司副总工程师。

2) 臧祥伟，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司安源作业区机电维修部主任。

3) 杜金花，女，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司珠海怡达化学有限公司质量副管代兼检验部部长。

4) 施建伟，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现已离职。

5) 梅小明，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司江浙区域销售经理。

6) 黄华，女，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司检验部部长。

7) 杨红，女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名

为核心员工，现任公司江南作业区主任。

8) 吴波，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司珠海怡达化学有限公司销售部经理。

9) 李迎俊，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司吉林怡达化工有限公司安保部部长。

10) 刘继刚，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司吉林怡达化工有限公司机电部主任。

11) 魏树君，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司吉林怡达化工有限公司酯车间主任。

12) 杨媚，女，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司吉林怡达化工有限公司检验部主任。

13) 黄晓艳，女，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司张家港市盈科科技有限公司财务科主办会计。

14) 黄伟新，男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司设备采购部副经理。

15) 陈伟峰，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司中试车间副主任。

16) 曹杰，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司珠海怡达仓储有限公司罐区主任。

17) 居雪华，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司泰山作业区环氧站主任。

18) 缪海君，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司珠海怡达化学有限公司安保部部长。

19) 易继红，女，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司贯标办副主任。

20) 单承子，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司研发部部长助理。

21) 钱正方，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司罗马作业区副主任。

22) 丛艳春，女，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司吉林怡达化工有限公司钢桶销售经理。

23) 张勤中，男，1959 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司安源作业区副主任。

24) 王俊，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司珠海怡达化学有限公司仓库副主任。

25) 袁坚，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司工程技术部项目经理。

26) 张虎，男，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司法务部副主任。

27) 尤泳，男，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司吉林怡达化工有限公司仓库副主任。

28) 金全鑫，男，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经公司第二届董事会第三次会议提名为核心员工，现任公司子公司吉林怡达化工有限公司锅炉车间副主任。

2、公司报告期内核心技术人员 4 名，分别为刘准、吴晓春、陈惠华、吴逊，报告期内，原核心员工曹惠庆因已调离核心技术岗位，所以不认定其为核心员工，报告期内新增吴逊为核心员工。基本情况如下：

1) 刘准，请见第六节（三）控股股东、实际控制人情况。

2) 吴晓春，男，公司工程部部长。1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987 年 9 月至 1996 年 3 月，任茶梅集团电气部主任；1996 年 3 月至 2000 年 4 月，任有限公司电仪部主任；2000 年 5 月至 2004 年 4 月，任有限公司总工室主任；2004 年 5 月至 2012 年 7 月，任有限公司工程部部长；2012 年 8 月至今，任怡达化学副总工程师、工程部部长。

3) 陈惠华，女，公司工程部副部长。1980 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 7 月至 2001 年 12 月，在有限公司江南作业区分馏岗位工作；2002 年 1 月至 2008 年 12 月，在有限公司工程部工作；2009 年 1 月至 2012 年 7 月，在任有限公司任工程技术部副部长；2012 年 8 月至今，任怡达化学副总工程师、工程技术部副部长。

4) 吴逊，请见第八节一（三）变动情况，本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司于 2015 年年度股东大会审议并通过了《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司对外投资管理制度>的议案》、《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司募集资金管理办法>的议案》、《关于修订<江苏怡达化学股份有限公司董事会审计委员会工作细则>的议案》等多项制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》以及股转公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律法规要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司治理机制能够给所有股东提供合适保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、股票发行等重大事项均按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》等法律法规及公司内部控制制度进行决策，履行了相应的决策程序。截至报告期末，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法

律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定的各项内控制度能够得到有效的执行。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程进行了 2 次修改，具体情况如下：

1) 公司于 2016 年 2 月 3 日召开第二届董事会第三次会议，审议并通过了《关于修改公司章程的议案》，并经 2016 年第一次临时股东大会审议通过。具体修改内容如下：

A: 公司章程第五条做出了修改，修改详细情况如下：

修改前：公司注册资本为人民币 4,980 万元。

修改后：公司注册资本为人民币 6,010 万元。

B: 公司章程第十八条做出了修改，修改详细情况如下：

修改前：公司股份总数为 4,980 万股，均为普通股。

修改后：公司股份总数为 6,010 万股，均为普通股。

2) 公司于 2016 年 10 月 26 日召开第二届董事会第十次会议，审议并通过了《关于补充确认公司章程修改的议案》，并经 2016 年第五次临时股东大会审议通过。具体修改内容如下：

公司章程第十二条做出了修改，修改详细情况如下：

修改前：

经依法登记，公司的经营范围：

许可经营项目：醇醚、醇醚醋酸酯系列产品的生产（按安全生产许可证所列范围经营）；危险化学品的批发（按危险化学品经营许可证所列范围经营）。

一般经营项目：醇醚、醇醚醋酸酯系列产品及衍生产品和上、下游产品的新工艺、新产品的研究、开发和中试生产；醇醚、醇醚醋酸酯系列产品（不含危险化学品）的生产、销售；机动车制动液、汽车发动机冷却液产品的生产、销售；其他化工产品（不含危险品）的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。**（以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类，涉及专项审批的，经批准后方可经营）**

修改后：

经依法登记，公司的经营范围：

醇醚、醇醚醋酸酯系列产品的生产（按安全生产许可证所列范围经营）；危险化学品经营（按许可证所列范围和方式经营）；醇醚、醇醚醋酸酯系列产品（不含危险化学品）的生产；机动车制动液、汽车发动机冷却液产品的生产、销售；化工产品及其原料（不含危险化学品）的销售；化工产品及其生

产技术的研究、开发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	<p>1、第二届董事会第三次会议，共 7 项议案。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 《关于聘任公司副总经理的议案》 2) 《关于认定公司核心员工的议案》 3) 《关于<江苏怡达化学股份有限公司股票发行方案>(修订稿)的议案》 4) 《关于与发行对象签署<股份认购协议>的议案》 5) 《关于修改公司章程的议案》 6) 《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次定向发行相关事宜的议案》 7) 《关于召开公司 2016 年度第一次临时股东大会的议案》 <p>2、第二届董事会第四次会议，共 38 项议案。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 《追认关联方为公司银行贷款提供担保的关联交易》 2) 《关于公司 2015 年度总经理工作报告的议案》 3) 《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》 4) 《关于公司 2015 年度审计报告的议案》 5) 《关于公司 2015 年度财务决算方案的议案》 6) 《关于公司 2016 年度财务预算方案的议案》 7) 《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》 8) 《关于公司 2015 年年度报告及其摘要的议案》 9) 《关于续聘会计师事务所的议案》 10) 《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项说明》 11) 《关于<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》 12) 《关于会计差错更正议案》 13) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司独立董事制度>的议案》 14) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司对外投资管理制度>的议案》 15) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度>的议案》 16) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司关联交易管理制度>的议案》 17) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司募集资金管理办法>的议案》 18) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司融资与对外担保管理办法>的议案》 19) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度>的议案》

	<p>20) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司董事会秘书工作细则>的议案》</p> <p>21) 《关于修订<江苏怡达化学股份有限公司董事会审计委员会工作细则>的议案》</p> <p>22) 《关于修订<江苏怡达化学股份有限公司董事会提名委员会工作细则>的议案》</p> <p>23) 《关于修订<江苏怡达化学股份有限公司董事会薪酬和考核委员会工作细则>的议案》</p> <p>24) 《关于修订<江苏怡达化学股份有限公司董事会战略委员会工作细则>的议案》</p> <p>25) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司对外报送信息管理制度>的议案》</p> <p>26) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司内部控制管理制度>的议案》</p> <p>27) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司内部审计管理制度>的议案》</p> <p>28) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司内幕信息知情人登记制度>的议案》</p> <p>29) 《关于修订<江苏怡达化学股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》</p> <p>30) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司投资者来访接待管理制度>的议案》</p> <p>31) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司突发事件处理制度>的议案》</p> <p>32) 《关于修订<江苏怡达化学股份有限公司信息披露管理制度>的议案》</p> <p>33) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司重大信息内部报告制度>的议案》</p> <p>34) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司股东大会议事规则>的议案》</p> <p>35) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司董事会议事规则>的议案》</p> <p>36) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司总经理工作细则>的议案》</p> <p>37) 《关于公司最近三年关联交易价格公允性及合法性的议案》</p> <p>38) 《关于召开公司 2015 年年度股东大会的议案》</p> <p>3、第二届董事会第五次会议，共 2 项议案。</p> <p>1) 《关于拟与江苏省泰兴经济开发区管理委员会签署<投资协议书>的议案》</p> <p>2) 《关于召开公司 2016 年度第二次临时股东大会的议案》</p> <p>4、第二届董事会第六次会议，共 3 项议案。</p> <p>1) 《关于设立公司控股子公司的议案》</p> <p>2) 《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次设立控股子公司相关事宜的议案》</p> <p>3) 《关于召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>5、第二届董事会第七次会议，共 5 项议案。</p>
--	---

	<ol style="list-style-type: none">1) 《关于设立募集资金专项账户的议案》2) 《关于拟与平安证券有限责任公司、交通银行江阴临港支行签订募集资金三方监管协议的议案》3) 《关于募集资金用于永久性补充流动资金的议案》4) 《关于新增贷款额度且关联方为公司银行贷款提供担保的议案》5) 《关于召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》 <p>6、第二届董事会第八次会议，共 5 项议案。</p> <ol style="list-style-type: none">1) 《关于江苏怡达化学股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》2) 《关于制定<募集资金管理制度>的议案》3) 《江苏怡达化学股份有限公司董事会关于 2016 年募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》4) 《关于重新审议拟与平安证券有限责任公司、交通银行股份有限公司无锡分行签订募集资金三方监管协议的议案》5) 《关于分配募集资金使用金额的议案》 <p>7、第二届董事会第九次会议，共 3 项议案。</p> <ol style="list-style-type: none">1) 《关于变更募投项目实施主体的议案》2) 《关于设立控股子公司募集资金专项账户的议案》3) 《关于召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》 <p>8、第二届董事会第十次会议，共 4 项议案。</p> <ol style="list-style-type: none">1) 《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》2) 《关于补充确认公司经营范围变更的议案》3) 《关于补充确认公司章程修改的议案》4) 《关于召开 2016 年第五次临时股东大会的议案》 <p>9、第二届董事会第十一次会议，共 10 项议案。</p> <ol style="list-style-type: none">1) 《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市的议案》2) 《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投资项目的议案》3) 《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前滚存利润分配方案的议案》4) 《关于制定公司上市后分红回报规划的议案》5) 《关于提请股东大会授权董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市相关事宜的议案》6) 《关于公司出具首次公开发行股票并上市相关承诺的议案》7) 《关于公司首次公开发行股票并上市摊薄即期回报影响及采取填补回报措施的议案》8) 《关于公司董事、高级管理人员就填补回报措施之履行作出承诺的议案》9) 《关于制定上市后生效的公司章程（草案）的议案》10) 《关于召开公司 2016 年第六次临时股东大会的议案》 <p>10、第二届董事会第十二次会议，共 5 项议案。</p> <ol style="list-style-type: none">1) 《关于公司与平安证券股份有限公司终止持续督导协议的议案》2) 《关于公司与承接主办券商光大证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》
--	--

		<p>3) 《关于公司与平安证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》</p> <p>4) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更持续督导主办券商相关事宜的议案》</p> <p>5) 《关于召开 2016 年第七次临时股东大会的议案》</p> <p>11、第二届董事会第十三次会议，共 6 项议案。</p> <p>1) 《关于会计差错更正的议案》</p> <p>2) 《关于公司最近三年及一期财务报表的议案》</p> <p>3) 《关于公司内部控制自我评价报告的议案》</p> <p>4) 《关于办理 2017 年度银行授信额度及关联方为银行贷款提供担保的议案》</p> <p>5) 《关于批准公司 2017 年度进行委托理财的议案》</p> <p>6) 《关于召开 2017 年第一次临时股东大会的通知》</p>
监事会	5	<p>1、第二届监事会第二次会议，共 1 项议案。</p> <p>1) 《关于认定公司核心员工的议案》</p> <p>2、第二届监事会第三次会议，共 11 项议案。</p> <p>1) 《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>2) 《关于公司 2015 年度财务决算方案的议案》</p> <p>3) 《关于公司 2016 年度财务预算方案的议案》</p> <p>4) 《关于公司 2015 年度审计报告的议案》</p> <p>5) 《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》</p> <p>6) 《关于公司 2015 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>7) 《关于续聘会计师事务所的议案》</p> <p>8) 《关于公司控股股东、实际控制人及其关联人资金占用情况的专项审核报告》</p> <p>9) 《关于会计差错更正议案》</p> <p>10) 《关于公司最近三年关联交易价格公允性及合法性的议案》</p> <p>11) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司监事会议事规则>的议案》</p> <p>3、第二届监事会第四次会议，共 1 项议案。</p> <p>1) 《江苏怡达化学股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》</p> <p>4、第二届监事会第五次会议，共 1 项议案。</p> <p>1) 《关于以募集资金置换前期已投入自有资金的议案》</p> <p>5、第二届监事会第六次会议，共 1 项议案。</p> <p>1) 《关于会计差错更正的议案》</p>
股东大会	8	<p>1、2016 年第一次临时股东大会，共 5 项议案。</p> <p>1) 《关于认定公司核心员工的议案》</p> <p>2) 《关于<江苏怡达化学股份有限公司股票发行方案>(修订稿)的议案》</p> <p>3) 《关于与发行对象签署<股份认购协议>的议案》</p> <p>4) 《关于修改公司章程的议案》</p> <p>5) 《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次定向发行相关事宜的议案》</p> <p>2、2015 年年度股东大会，共 21 项议案。</p> <p>1) 《关于追认关联方为公司银行贷款提供担保的关联交易的议案》</p> <p>2) 《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》</p>

		<p>3) 《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>4) 《关于公司 2015 年度财务决算方案的议案》</p> <p>5) 《关于公司 2016 年度财务预算方案的议案》</p> <p>6) 《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》</p> <p>7) 《关于公司 2015 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>8) 《关于续聘会计师事务所的议案》</p> <p>9) 《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项说明》</p> <p>10) 《关于<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》</p> <p>11) 《关于会计差错更正的议案》</p> <p>12) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司独立董事制度>的议案》</p> <p>13) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司对外投资管理制度>的议案》</p> <p>14) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度>的议案》</p> <p>15) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司关联交易管理制度>的议案》</p> <p>16) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司募集资金管理办法>的议案》</p> <p>17) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司融资与对外担保管理办法>的议案》</p> <p>18) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司股东大会议事规则>的议案》</p> <p>19) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司董事会议事规则>的议案》</p> <p>20) 《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司监事会议事规则>的议案》</p> <p>21) 《关于公司最近三年关联交易价格公允性及合法性的议案》</p> <p>3、2016 年第二次临时股东大会，共 1 项议案。</p> <p>1) 《关于拟与江苏省泰兴经济开发区管理委员会签署<投资协议书>的议案》</p> <p>4、2016 年第三次临时股东大会，共 2 项议案。</p> <p>1) 《关于设立公司控股子公司的议案》</p> <p>2) 《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次设立控股子公司相关事宜的议案》</p> <p>5、2016 年第四次临时股东大会，共 4 项议案。</p> <p>1) 《关于新增贷款额度且关联方为公司银行贷款提供担保的议案》</p> <p>2) 《关于制定<募集资金管理制度>的议案》</p> <p>3) 《关于分配募集资金使用金额的议案》</p> <p>4) 《关于变更募投项目实施主体的议案》</p> <p>6、2016 年第五次临时股东大会，共 3 项议案。</p> <p>1) 《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》</p> <p>2) 《关于补充确认公司经营范围变更的议案》</p> <p>3) 《关于补充确认公司章程修改的议案》</p> <p>7、2016 年第六次临时股东大会，共 9 项议案。</p> <p>1) 《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板</p>
--	--	---

		<p>上市的议案》；</p> <p>2) 《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投资项目的议案》；</p> <p>3) 《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前滚存利润分配方案的议案》；</p> <p>4) 《关于制定公司上市后分红回报规划的议案》；</p> <p>5) 《关于提请股东大会授权董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市相关事宜的议案》；</p> <p>6) 《关于公司出具首次公开发行股票并上市相关承诺的议案》；</p> <p>7) 《关于公司首次公开发行股票并上市摊薄即期回报影响及采取填补回报措施的议案》；</p> <p>8) 《关于公司董事、高级管理人员就填补回报措施之履行作出承诺的议案》；</p> <p>9) 《关于制定上市后生效的公司章程（草案）的议案》。</p> <p>8、2016 年第七次临时股东大会，共 4 项议案。</p> <p>1) 关于公司与平安证券股份有限公司终止持续督导协议的议案》</p> <p>2) 《关于公司与承接主办券商光大证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》</p> <p>3) 《关于公司与平安证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》</p> <p>4) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更持续督导主办券商相关事宜的议案》</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会有关法律法规要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司 2015 年年度股东大会审议并通过了《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司对外投资管理制度>的议案》、《关于制定<江苏怡达化学股份有限公司募集资金管理办法>的议案》、《关于修订<江苏怡达化学股份有限公司董事会审计委员会工作细则>的议案》等多项制度。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

同时，公司加强了对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公

司治理更加规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有限的沟通联系、事务处理等工作开展。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，严格按照《公司法》及《股份公司章程》的要求规范运作。公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整

公司系由怡达化工有限公司整体变更设立，承继了怡达有限所有的资产、负债及权益。公司具备与生产经营有关的研发、采购、生产、销售系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的房屋建筑物、专利、商标的所有权或使用权，具有独立的产品研发、采购、生产、销售系统，其资产具有完整性。公司资产独立完整、权属明晰，公司不存在被控股股东占用资产、资金而损害公司利益的情况，也不存在利用公司资产或信用为股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

（二）人员独立

公司建立了独立的人事、劳动、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部门。公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定产生，程序合法有效，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司的人事及工资管理完全独立，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，均未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律，根据劳动保护和社会保障相关法规，与员工签订了劳动合同，

为员工办理了社会保险和住房公积金并按期缴纳。本公司在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面独立于股东或其他关联方。

（三）财务独立

公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况；公司的财务独立于控股股东、实际控制人。

（四）机构独立

公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业有机构混同的情形。公司实行董事会领导下的总经理负责制，各部门职责明确、工作流程清晰，依据公司相关规章制度独立行使职权。各职能部门在人员、办公场所和管理制度等各方面均独立运作。公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、合署办公的情形。

（五）业务独立

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作。公司主要从事醇醚及醇醚酯系列产品的研发、生产和销售。公司独立对外签订合同，开展业务，拥有独立完善的研发、采购、生产、销售体系，具备面向市场自主经营的能力。公司具有独立的业务资质证书，不依赖于股东和其他任何关联方进行生产经营。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

综上所述，公司资产完整，业务、人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争，以及严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易，符合发行监管对公司独立性的基本要求。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家正常及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已于 2015 年年度股东大会审议《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，共有 1 次会计差错更正。公司第二届董事会第十三次会议及 2017 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于会计差错更正的议案》。公司对上述会计差错的追溯调整如下：

报表	报表项目	调整前	调整金额	调整后
合并现金流量表	收到的税费返还	-	634,457.19	634,457.19
合并现金流量表	购买商品、接受劳务支付的现金	672,565,086.71	634,457.19	673,199,543.90
现金流量表	购买商品、接受劳务支付的现金	333,138,161.99	-712,400.00	332,425,761.99
现金流量表	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-323,406.41	712,400.00	388,993.59

与上表项目存在勾稽关系的报表项目，如合并现金流量表经营活动现金流入合计和经营活动现金流出合计、现金流量表经营活动现金流出小计、经营活动产生的现金流量净额、投资活动现金流出小计、投资活动产生的现金流量净额等亦发生调整；不涉及合并资产负债表、合并利润表、合并所有者权益变动表的调整。

本次会计差错更正符合《企业会计准则》及国家相关法律法规的相关规定，使公司会计核算符合有关规定，能够更加准确的反映公司实际经营状况，没有损害公司和全体股东合法权益。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错责任事件。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天衡审字（2017）00391 号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 府（14 幢）20 楼
审计报告日期	2017-03-22
注册会计师姓名	林捷、吴霆
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6

审计报告正文：

江苏怡达化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏怡达化学股份有限公司财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江苏怡达化学股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，江苏怡达化学股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编

制，公允反映了江苏怡达化学股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：林捷

中国·南京中国注册会计师：吴霆

2017 年 3 月 22 日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第十节、附注五 1	89,537,022.14	156,415,025.30
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	第十节、附注五 2	88,044,754.96	67,504,035.93
应收账款	第十节、附注五 3	96,922,161.97	107,114,804.77
预付款项	第十节、附注五 4	13,470,134.82	17,744,252.18
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	第十节、附注五 5	635,732.53	663,435.61
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第十节、附注五 6	136,001,546.13	126,143,705.35
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	第十节、附注五 7	122,214,312.58	1,092,213.03
流动资产合计	-	546,825,665.13	476,677,472.17
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-

投资性房地产	-	-	-
固定资产	第十节、附注五 8	211,501,544.01	196,702,169.97
在建工程	第十节、附注五 9	1,997,683.26	6,343,905.79
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	第十节、附注五 10	63,731,372.91	65,509,455.03
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第十节、附注五 11	1,239,374.85	1,730,054.90
递延所得税资产	第十节、附注五 12	8,946,569.24	8,859,917.26
其他非流动资产	第十节、附注五 13	54,845,821.35	2,897,431.00
非流动资产合计	-	342,262,365.62	282,042,933.95
资产总计	-	889,088,030.75	758,720,406.12
流动负债：	-	-	-
短期借款	第十节、附注五 14	225,000,000.00	175,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	第十节、附注五 15	80,000,000.00	150,000,000.00
应付账款	第十节、附注五 16	40,418,271.43	53,041,528.12
预收款项	第十节、附注五 17	4,563,322.12	4,277,804.26
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第十节、附注五 18	15,274,200.00	12,934,360.87
应交税费	第十节、附注五 19	6,734,382.44	12,669,861.18
应付利息	第十节、附注五 20	333,613.89	302,477.88
应付股利	第十节、附注五 21	-	9,960,000.00
其他应付款	第十节、附注五 22	346,244.99	389,489.16
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	第十节、附注五 23	5,609,800.13	4,079,488.28
流动负债合计	-	378,279,835.00	422,655,009.75
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	第十节、附注五 24	9,215,291.98	10,145,666.79
递延所得税负债	-	1,073,130.61	1,102,134.13
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	10,288,422.59	11,247,800.92
负债合计	-	388,568,257.59	433,902,810.67
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第十节、附注五 25	60,100,000.00	49,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第十节、附注五 26	250,041,044.81	153,878,646.03
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	第十节、附注五 27	30,778,691.43	31,962,027.66
盈余公积	第十节、附注五 28	12,330,253.08	10,203,428.26
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第十节、附注五 29	136,377,412.42	78,973,493.50
归属于母公司所有者权益合计	-	489,627,401.74	324,817,595.45
少数股东权益	-	10,892,371.42	-
所有者权益合计	-	500,519,773.16	324,817,595.45
负债和所有者权益总计	-	889,088,030.75	758,720,406.12

法定代表人：刘淮

主管会计工作负责人：孙银芬

会计机构负责人：孙银芬

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	66,544,793.08	96,393,530.95
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	-	33,189,653.36	25,954,480.69
应收账款	第十节、附注十二、1	68,854,466.49	64,519,399.97

预付款项	-	7,439,119.81	8,325,943.99
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第十节、附注十二、2	113,306,488.89	119,549,970.69
存货	-	63,994,192.08	65,684,115.11
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	-	70,000,000.00	-
流动资产合计	-	423,328,713.71	380,427,441.40
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第十节、附注十二、3	212,628,818.29	150,571,338.29
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	73,580,072.74	72,668,199.64
在建工程	-	558,161.74	1,576,528.71
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	-	9,158,620.87	9,421,025.59
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,114,109.02	1,549,965.15
递延所得税资产	-	2,016,253.78	1,411,348.43
其他非流动资产	-	5,828,534.45	2,897,431.00
非流动资产合计	-	304,884,570.89	240,095,836.81
资产总计	-	728,213,284.60	620,523,278.21
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	170,000,000.00	120,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	80,000,000.00	150,000,000.00
应付账款	-	22,499,460.23	14,563,043.20
预收款项	-	2,886,262.74	4,919,441.29
应付职工薪酬	-	8,292,538.91	6,578,334.94
应交税费	-	2,169,791.23	1,828,448.72
应付利息	-	245,888.89	194,586.25
应付股利	-	-	9,960,000.00
其他应付款	-	3,701,549.37	1,907,671.59
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	-	2,042,532.49	1,015,544.15
流动负债合计	-	291,838,023.86	310,967,070.14
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	1,480,291.86	666,666.71
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,480,291.86	666,666.71
负债合计	-	293,318,315.72	311,633,736.85
所有者权益：	-		
股本	-	60,100,000.00	49,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	248,745,983.98	152,583,585.20
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	14,200,454.12	15,925,673.55
盈余公积	-	12,330,253.08	10,203,428.26
未分配利润	-	99,518,277.70	80,376,854.35
所有者权益合计	-	434,894,968.88	308,889,541.36
负债和所有者权益合计	-	728,213,284.60	620,523,278.21

法定代表人：刘淮

主管会计工作负责人：孙银芬

会计机构负责人：孙银芬

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	1,002,473,250.57	1,094,713,661.87
其中：营业收入	第十节、附注五 30	1,002,473,250.57	1,094,713,661.87
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	928,544,009.28	1,023,890,787.78
其中：营业成本	第十节、附注五 30	802,365,776.07	886,392,888.94
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	-	-	-
营业税金及附加	第十节、附注五 31	6,090,572.59	5,640,208.54
销售费用	第十节、附注五 32	56,105,510.68	53,256,242.88
管理费用	第十节、附注五 33	47,114,963.59	45,285,546.72
财务费用	第十节、附注五 34	14,592,166.57	22,623,689.91
资产减值损失	第十节、附注五 35	2,275,019.78	10,692,210.79
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）	第十节、附注五 36	529,824.96	133,037.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	74,459,066.25	70,955,911.10
加：营业外收入	第十节、附注五 37	4,353,821.03	8,644,919.06
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第十节、附注五 38	3,081,287.78	1,559,164.16
其中：非流动资产处置损失	-	2,082,092.21	16,826.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	75,731,599.50	78,041,666.00
减：所得税费用	第十节、附注五 39	16,259,804.34	20,467,333.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	59,471,795.16	57,574,332.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	59,530,743.74	57,574,332.93
少数股东损益	-	-58,948.58	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	59,471,795.16	57,574,332.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	59,530,743.74	57,574,332.93
归属于少数股东的综合收益总额	-	-58,948.58	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	1.03	1.16
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：刘准

主管会计工作负责人：孙银芬

会计机构负责人：孙银芬

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第十节、附注十二、4	523,096,091.56	576,831,647.85
减：营业成本	第十节、附注十二、4	434,957,069.86	485,322,127.78
营业税金及附加	-	2,364,755.31	2,192,940.69
销售费用	-	23,443,681.95	22,628,427.02
管理费用	-	34,029,965.22	33,997,716.17
财务费用	-	897,832.80	574,545.31
资产减值损失	-	2,908,382.02	1,868,024.65
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）	第十节、附注十二、5	486,609.64	45,133,037.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	24,981,014.04	75,380,903.24
加：营业外收入	-	1,269,453.19	5,774,833.29
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	2,038,536.19	507,499.67
其中：非流动资产处置损失	-	1,336,048.17	2,605.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	24,211,931.04	80,648,236.86

减：所得税费用	-	2,943,682.87	6,076,722.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	21,268,248.17	74,571,514.33
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	-	21,268,248.17	74,571,514.33
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.35	1.50
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：刘准

主管会计工作负责人：孙银芬

会计机构负责人：孙银芬

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	933,975,958.76	1,068,799,203.22
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	-	344,120.56	870,858.44
收到其他与经营活动有关的现金	第十节、附注五 40(1)	5,024,010.19	12,796,313.51
经营活动现金流入小计	-	939,344,089.51	1,082,466,375.17
购买商品、接受劳务支付的现金	-	734,783,055.01	767,854,854.14
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	-	57,457,323.61	50,349,773.84
支付的各项税费	-	57,978,353.21	57,104,234.04
支付其他与经营活动有关的现金	第十节、附注五 40(2)	48,047,608.10	41,017,945.49
经营活动现金流出小计	-	898,266,339.93	916,326,807.51
经营活动产生的现金流量净额	第十节、附注五 41(1)	41,077,749.58	166,139,567.66
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	328,000,000.00	291,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	557,756.19	133,037.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	59,829.07	18,819.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	328,617,585.26	291,151,856.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	66,112,797.09	12,647,650.97
投资支付的现金	-	450,000,000.00	291,000,000.00

质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	516,112,797.09	303,647,650.97
投资活动产生的现金流量净额	-	-187,495,211.83	-12,495,794.90
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	119,616,320.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	10,951,320.00	-
取得借款收到的现金	-	245,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	364,616,320.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	195,000,000.00	321,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	25,175,932.75	27,816,901.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	第十节、附注五 40(3)	2,250,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	222,425,932.75	348,916,901.24
筹资活动产生的现金流量净额	-	142,190,387.25	-118,916,901.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	331,768.40	318,079.25
五、现金及现金等价物净增加额	第十节、附注五 41(2)	-3,895,306.60	35,044,950.77
加：期初现金及现金等价物余额	第十节、附注五 41(2)	53,432,328.74	18,387,377.97
六、期末现金及现金等价物余额	第十节、附注五 41(2)	49,537,022.14	53,432,328.74

法定代表人：刘淮

主管会计工作负责人：孙银芬

会计机构负责人：孙银芬

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	486,245,208.55	523,363,126.67
收到的税费返还	-	344,120.56	870,858.44
收到其他与经营活动有关的现金	-	183,271,198.21	207,705,249.19
经营活动现金流入小计	-	669,860,527.32	731,939,234.30
购买商品、接受劳务支付的现金	-	429,763,250.98	432,744,393.02
支付给职工以及为职工支付的现金	-	28,126,082.32	24,810,162.28
支付的各项税费	-	16,513,911.16	17,200,148.68
支付其他与经营活动有关的现金	-	189,639,972.45	222,974,303.22
经营活动现金流出小计	-	664,043,216.91	697,729,007.20
经营活动产生的现金流量净额	-	5,817,310.41	34,210,227.10
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	278,000,000.00	291,000,000.00

取得投资收益收到的现金	-	511,947.96	70,133,037.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	2,427.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	278,511,947.96	361,135,464.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,035,186.64	10,491,567.18
投资支付的现金	-	410,057,480.00	343,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	419,092,666.64	353,491,567.18
投资活动产生的现金流量净额	-	-140,580,718.68	7,643,897.01
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	108,665,000.00	-
取得借款收到的现金	-	190,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	298,665,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	140,000,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	17,049,053.99	11,532,693.68
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,250,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	159,299,053.99	201,532,693.68
筹资活动产生的现金流量净额	-	139,365,946.01	-31,532,693.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	548,724.39	565,779.06
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,151,262.13	10,887,209.49
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,393,530.95	10,506,321.46
六、期末现金及现金等价物余额	-	26,544,793.08	21,393,530.95

法定代表人：刘准

主管会计工作负责人：孙银芬

会计机构负责人：孙银芬

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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	49,800,000.00	-	-	-	153,878,646.03	-	-	31,962,027.66	10,203,428.26	-	78,973,493.50	-	324,817,595.45
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	49,800,000.00	-	-	-	153,878,646.03	-	-	31,962,027.66	10,203,428.26	-	78,973,493.50	-	324,817,595.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,300,000.00	-	-	-	96,162,398.78	-	-	-1,183,336.23	2,126,824.82	-	57,403,918.92	10,892,371.42	175,702,177.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59,530,743.74	-58,948.58	59,471,795.16
（二）所有者投入和减少资本	10,300,000.00	-	-	-	96,162,398.78	-	-	-	-	-	-	10,951,320.00	117,413,718.78
1. 股东投入的普通股	10,300,000.00	-	-	-	96,162,398.78	-	-	-	-	-	-	10,951,320.00	117,413,718.78
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,126,824.82	-	-2,126,824.82	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,126,824.82	-	-2,126,824.82	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-1,183,336.23	-	-	-	-	-	-1,183,336.23
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	12,111,895.56	-	-	-	-	-	12,111,895.56
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	13,295,231.79	-	-	-	-	-	13,295,231.79
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	60,100,000.00	-	-	-	250,041,044.81	-	-	30,778,691.43	12,330,253.08	-	136,377,412.42	10,892,371.42	500,519,773.16

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	
	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	49,800,000.00	-	-	-	153,878,646.03	-	-	32,838,600.82	2,746,276.83	-	40,310,312.00	-	279,573,835.68
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	49,800,000.00	-	-	-	153,878,646.03	-	-	32,838,600.82	2,746,276.83	-	40,310,312.00	-	279,573,835.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-876,573.16	7,457,151.43	-	38,663,181.50	-	45,243,759.77
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,574,332.93	-	57,574,332.93
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	7,457,151.43	-	-18,911,151.43	-	-11,454,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	7,457,151.43	-	-7,457,151.43	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,454,000.00	-	-11,454,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-876,573.16	-	-	-	-	-876,573.16
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	11,928,263.38	-	-	-	-	11,928,263.38

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	12,804,836.54	-	-	-	-	12,804,836.54
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	49,800,000.00	-	-	-	153,878,646.03	-	-	31,962,027.66	10,203,428.26	-	78,973,493.50	-	324,817,595.45

法定代表人：刘准 主管会计工作负责人：孙银芬 会计机构负责人：孙银芬

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										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	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	49,800,000.00	-	-	-	152,583,585.20	-	-	15,925,673.55	10,203,428.26	80,376,854.35	308,889,541.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	49,800,000.00	-	-	-	152,583,585.20	-	-	15,925,673.55	10,203,428.26	80,376,854.35	308,889,541.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,300,000.00	-	-	-	96,162,398.78	-	-	-1,725,219.43	2,126,824.82	19,141,423.35	126,005,427.52
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,268,248.17	21,268,248.17
（二）所有者投入和减少资本	10,300,000.00	-	-	-	96,162,398.78	-	-	-	-	-	106,462,398.78
1. 股东投入的普通股	10,300,000.00	-	-	-	96,162,398.78	-	-	-	-	-	106,462,398.78
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,126,824.82	-2,126,824.82	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,126,824.82	-2,126,824.82	-
2. 对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

分配												
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	-	-	-	-	-	-	-	-1,725,219.43	-	-	-	-1,725,219.43
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	4,584,158.28	-	-	-	4,584,158.28
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	6,309,377.71	-	-	-	6,309,377.71
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	60,100,000.00	-	-	-	-	248,745,983.98	-	14,200,454.12	12,330,253.08	99,518,277.70	-	434,894,968.88

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	49,800,000.00	-	-	-	152,583,585.20	-	-	15,916,562.44	2,746,276.83	24,716,491.45	245,762,915.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	49,800,000.00	-	-	-	152,583,585.20	-	-	15,916,562.44	2,746,276.83	24,716,491.45	245,762,915.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	9,111.11	7,457,151.43	55,660,362.90	63,126,625.44
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74,571,514.33	74,571,514.33
(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	-	-	-	-	-	-	-	7,457,151.43	-18,911,151.43	-11,454,000.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	7,457,151.43	-7,457,151.43	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,454,000.00	-11,454,000.00	-
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	-	-	-	-	-	-	-	9,111.11	-	-	9,111.11
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	4,576,961.88	-	-	4,576,961.88
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	4,567,850.77	-	-	4,567,850.77
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	49,800,000.00	-	-	-	152,583,585.20	-	-	15,925,673.55	10,203,428.26	80,376,854.35	308,889,541.36

法定代表人：刘淮

主管会计工作负责人：孙银芬

会计机构负责人：孙银芬

江苏怡达化学股份有限公司

财务报表附注

一、基本情况

江苏怡达化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由江苏怡达化工有限公司整体变更设立的股份有限公司。

江苏怡达化工有限公司（以下简称“怡达化工”）于 1996 年 6 月 20 日由刘杏元、江阴市西石桥镇球庄村村民委员会、江阴市万达金属制品有限公司、刘准、江苏省投资贸易公司及张家港市万怡物资公司共同出资组建，注册资本 5,280,000.00 元。

根据怡达化工 2003 年 11 月股东会决议和修改后章程规定，增加注册资本 4,720,000.00 元，新增注册资本由刘杏元、刘准、袁纪贤、沈惠秀、沈桂秀认缴，注册资本变更为 10,000,000.00 元，股东是刘杏元、沈惠秀、刘准、蔡国庆、李凤珠、黄永平、杜兴荣、沈桂秀、汪仁琴、朱新宝、郭登峰及袁纪贤。

根据怡达化工 2010 年 12 月股东会决议和增资合同、修改后的章程规定，增加注册资本 1,904,762.00 元，新增注册资本由光大国联创业投资有限公司、光大创业投资江阴有限公司、李哲、李相如认缴，注册资本变更为 11,904,762.00 元。上述注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡验字（2010）115 号《验资报告》验证。

2011 年 12 月，刘杏元将其所持有怡达化工股权中的 14.6194%、10.4580% 和 0.3780% 分别转让给刘准、刘昭玄和刘玲，沈惠秀将其所持有怡达化工股权中的 6.0900% 转让给沈桂秀，蔡国庆将其所持有怡达化工股权中的 1.2488% 转让给沈桂秀，李凤珠将其所持有怡达化工股权中的 1.2309% 转让给沈桂秀，黄永平将其所持有怡达化工股权中的 1.9834% 转让给刘准，杜兴荣将其所持有怡达化工股权中的 1.1232% 转让给刘准，朱新宝将其所持有怡达化工股权中的 0.5040% 转让给刘准，郭登峰将其所持有怡达化工股权中的 0.2415% 和 0.2625% 分别转让给刘准和江阴神怡投资管理企业（有限合伙），本次股权转让完成后，怡达化工股权结构为：刘杏元出资 4,309,100.00 元，占注册资本的比例为 36.1964%；刘准出资 2,715,902.00 元，占注册资本的比例为 22.8136%；刘昭玄出资 1,245,000.00 元，占注册资本的比例为 10.4580%；沈桂秀出资 1,151,779.00 元，占注册资本的比例为 9.6749%；光大创业投资江阴有限公司出资 933,333.00 元，占注册资本的比例为 7.8400%；光大国联创业投资有限公司出资 923,810.00 元，

占注册资本的比例为 7.7600%；江阴神怡投资管理企业（有限合伙）出资 31,250.00 元，占注册资本的比例为 0.2625%；蔡国庆出资 153,500.00 元，占注册资本的比例为 1.2894%；李凤珠出资 153,469.00 元，占注册资本的比例为 1.2891%；沈惠秀出资 75,000.00 元，占注册资本的比例为 0.6300%；袁纪贤出资 60,000.00 元，占注册资本的比例为 0.5040%；汪仁琴出资 60,000.00 元，占注册资本的比例为 0.5040%；刘玲出资 45,000.00 元，占注册资本的比例为 0.3780%；李相如出资 28,571.00 元，占注册资本的比例为 0.2400%；李哲出资 19,048.00 元，占注册资本的比例为 0.1600%。

根据怡达化工 2011 年股东会决议和增资合同、修改后的章程规定，增加注册资本 545,238.00 元，新增注册资本由江阴神怡投资管理企业（有限合伙）、柯亚芬、刘丰、高华、孙银芬认缴注册资本变更为 12,450,000.00 元。上述注册资本已经天衡会计师事务所有限公司出具的天衡验字（2011）123 号《验资报告》验证。

根据怡达化工 2012 年 7 月股东会决议，有限公司整体变更为股份有限公司，以 2012 年 5 月 31 日经审计的净资产（扣除专项储备）202,383,585.20 元为基数，按 1: 0.2461 折合股本 4,980 万元，余额 152,583,585.20 元计入资本公积。变更后的股本结构为：刘杏元认购 1,723.64 万股，占股本总额的 34.6112%；刘准认购 1,086.3608 万股，占股本总额的 21.8145%；刘昭玄认购 498.00 万股，占股本总额的 10%；沈桂秀认购 460.7116 万股，占股本总额的 9.2512%；光大创业投资江阴有限公司认购 373.3332 万股，占股本总额的 7.4967%；光大国联创业投资有限公司认购 369.524 万股，占股本总额的 7.4202%；江阴神怡投资管理企业（有限合伙）认购 162.5952 万股，占股本总额的 3.2650%；蔡国庆认购 61.40 万股，占股本总额的 1.2329%；李凤珠认购 61.3876 万股，占股本总额的 1.2327%；沈惠秀认购 30 万股，占股本总额的 0.6024%；袁纪贤、汪仁琴分别认购 24 万股，各占股本总额的 0.4819%；柯亚芬、刘丰、高华分别认购 18.50 万股，各占股本总额的 0.3715%；刘玲认购 18 万股，占股本总额的 0.3614%；孙银芬认购 12.50 万股，占股本总额的 0.2510%；李相如认购 11.4284 万股，占股本总额的 0.2295%；李哲认购 7.6192 万股，占股本总额的 0.1530%；。上述出资已经天衡会计师事务所有限公司出具的天衡验字（2012）00062 号《验资报告》验证。

2014 年 2 月，刘杏元将其所持有的公司股份中 1,992,000 股分别转让给光大国联创业投资有限公司 966,120 股、光大创业投资江阴有限公司 976,080 股、李哲 19,920 股、李相如 29,880 股。

公司原控股股东刘杏元先生于 2014 年 9 月辞世，根据江苏省江阴市公证处于 2014 年 10 月 20 日出具的（2014）锡澄证民内字第 2640 号《公证书》，被继承人刘杏元先生去世后，其儿子刘准等五名继承人将继承 15,244,400 股股份，其中刘准先生作为刘杏元之子本次继承

公司 5,743,000 股股份，沈桂秀女士作为刘杏元之配偶本次继承公司 6,513,400 股股份，刘冰作为刘杏元之子本次继承公司 996,000 股股份，刘坚作为刘杏元之子本次继承公司 996,000 股股份，刘芳作为刘杏元之女本次继承公司 996,000 股股份。

2014 年 11 月 6 日，沈桂秀将其所持有的本公司股份中的 100,000 股股份转让给袁纪贤。

2015 年 5 月，光大创业投资江阴有限公司、光大国联创业投资有限公司、李相如、李哲，通过全国中小企业股份转让系统以协议方式，分别将其所持有的本公司 1,264,000 股、1,245,000 股、55,000 股和 36,000 股股份转让给袁凌、顾滢和朱丽君等 36 名自然人股东。

2015 年 6 月 29 日，光大创业投资江阴有限公司、光大国联创业投资有限公司，通过全国中小企业股份转让系统以协议方式分别将其所持有的本公司 275,000 股股份转让给郭伟、凤环 2 名自然人股东。

2015 年 7 月 22 日，光大创业投资江阴有限公司、光大国联创业投资有限公司、李哲，通过全国中小企业股份转让系统以协议方式分别将其所持有的本公司 320,000 股、320,000 股、20,000 股股份转让给周锋、张毅、何华伟等 3 名自然人股东。

2016 年 1 月，光大国联创业投资有限公司、光大创业投资江阴有限公司通过全国中小企业股份转让系统以协议方式分别将其所持有的本公司 1,000,000 股股份转让给周新华、朱丽君等 32 名自然人。

2016 年 2 月，沈桂秀通过全国中小企业股份转让系统以协议方式将其所持有的本公司 470,000.00 股股份转让给刘准、刘昭玄等。

2016 年 3 月，经本公司 2016 年第一次临时股东大会决议增加注册资本 1,030 万元，由深圳同创锦程新三板投资企业（有限合伙）、安徽国富产业投资基金管理有限公司等 53 名投资者认缴，公司注册资本变更为 6,010 万元。

行业性质：化工行业。

经营范围：醇醚、醇醚醋酸酯系列产品的生产（按安全生产许可证所列范围经营）；危险化学品经营（按许可证所列范围和方式经营）；醇醚、醇醚酯系列产品（不含危险化学品）的生产；机动车制动液、汽车发动机冷却液产品的生产、销售；化工产品及其原料（不含危险化学品）的销售；化工产品及其生产技术的研发、开发；自营和代理各类商品及技术的进出口

业务（但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司主要从事业务为醇醚及醇醚酯类有机化工产品的技术研发、生产及销售。

公司注册地址：江阴市西石桥球庄村。

统一社会信用代码：913202002504174232。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 10 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。
本公司 2016 年度合并范围新增 2 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本财务报表及财务报表附注经本公司第二届董事会第十五次会议于 2017 年 3 月 23 日批准。

二、财务报表编制基础

1、财务报表的编制基础

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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 12 月 31 日止的 2016 年度财务报表。

三、本公司主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益

中单独列示。

10、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场

或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、坏账的核算方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项的确认标准：期末单项金额大于等于 1,000 万元的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

合并范围内各公司之间往来不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品品等。

(2) 存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(6) 可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

13、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

② 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前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，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损

益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

16、固定资产

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-20 年	5%	4.75%-9.50%
机器机械设备	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
器具、工具、家具	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
电子设备	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

19、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销；本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决

策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

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。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取

消处理。

25、收入

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

（4）公司收入确认的具体原则

①外销收入

公司国外销售采用装运港船上交货的销售方式，在外销产品已经报关出口、货物装船并取得提单后确认外销收入的实现。

②内销收入

产品销售价格已确定，合同（或订单）约定货物送达客户指定地点，主要风险及报酬就发生转移的，在取得客户的签收凭证后确认销售。

产品销售价格已确定，合同（或订单）约定客户提货时主要风险及报酬就发生转移的，在客户提货时确认销售。

合同约定客户在实际耗用后风险及报酬才发生转移的与在收到客户提供的耗用清单时确认收入。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有

者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账

面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体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；

(2) 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。

28、租赁

(1) 经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、安全生产费用

本公司依照财政部、国家安全生产监督管理总局财企【2012】16 号文件《企业安全生产费用提取和使用管理办法》有关规定，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- ①营业收入在 1,000 万元以内，按照 4% 提取；
- ②营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 2% 提取；
- ③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5% 提取；
- ④营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取。

新建企业和投产不足一年的企业以当年实际营业收入为提取依据，按月计提安全费用。

安全生产费用提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

四、税项

1、流转税

增值税：内销产品销项税税率为 17%，出口产品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。2016 年 5 月 1 日开始本公司（母公司）收取下属子公司资金占用利息按金融保险业税率 6% 计缴。

营业税：2016 年 5 月 1 日前，本公司（母公司）收取下属子公司资金占用利息按金融保险业税率 5% 计缴。

2、企业所得税

（1）本公司（母公司）2008 年被认定为高新技术企业，2011 年通过高新技术企业的复审，2014 年再次通过了高新技术企业的认定，2016 年按应纳税所得额的 15% 计缴。

（2）子公司-江苏怡达醇醚技术研究开发有限公司、吉林怡达化工有限公司、珠海怡达化学有限公司、珠海怡达仓储有限公司、上海怡苏化工有限公司、天津怡苏化工产品贸易有限公司、济南怡苏化工有限公司、泰兴怡达化学有限公司、广州市神苏贸易有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴。

子公司-张家港市盈科科技有限公司、济南怡苏化工有限公司、天津怡苏化工产品贸易有限公司，根据《企业所得税法》及《实施条例》的规定，被认定为小型微利企业，根据应纳税所得额的金额分别按 20%、10% 计缴。

3、地方税金及附加

- (1) 城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 7% 和 1% 计缴。
- (2) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2016 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	期末余额	年初余额
现金	69,905.71	75,148.90
银行存款	49,467,116.43	53,357,179.84
其他货币资金	40,000,000.00	102,982,696.56
合计	89,537,022.14	156,415,025.30
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(2) 货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金 40,000,000.00 元，没有其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	86,967,086.68	67,504,035.93
商业承兑汇票	1,077,668.28	-
合计	88,044,754.96	67,504,035.93

(2) 期末公司已质押的应收票据余额 20,268,781.50 元。

3、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项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	102,191,330.68	100.00%	5,269,168.71	5.16%	96,922,161.97

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	102,191,330.68	100.00%	5,269,168.71	5.16%	96,922,161.97

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项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	113,133,294.14	100.00%	6,018,489.37	5.32%	107,114,804.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	113,133,294.14	100.00%	6,018,489.37	5.32%	107,114,804.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	100,216,443.42	5,010,822.17	5.00%
一至二年	1,860,493.71	186,049.37	10.00%
二至三年	44,975.55	13,492.67	30.00%
三至四年	21,174.00	10,587.00	50.00%
四至五年	132.50	106.00	80.00%
五年以上	48,111.50	48,111.50	100.00%
合计	102,191,330.68	5,269,168.71	5.16%

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-601,858.59 元；报告期内，无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 25,051,822.41 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 24.51% ，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,252,591.12 元。

(4) 本期核销应收账款 147,462.07 元。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	12,930,425.95	95.99%	16,820,607.55	94.80%
一至二年	82,296.34	0.61%	249,178.01	1.40%
二至三年	144,476.00	1.07%	185,740.00	1.05%
三年以上	312,936.53	2.33%	488,726.62	2.75%
合计	13,470,134.82	100.00%	17,744,252.18	100.00%

(2) 预付款项期末余额中一年以上的款项金额为 538,515.20 元，主要系预付材料款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	占预付账款总额的比例	未结算原因
中国石化上海石油化工股份有限公司	独立第三方	2,078,413.18	1 年以内	15.43%	预付材料采购款
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售吉林分公司	独立第三方	1,986,967.52	1 年以内	14.75%	预付材料采购款
长成新能股份有限公司	独立第三方	1,593,979.40	1 年以内	11.83%	预付材料采购款
中国石化化工销售有限公司华东分公司	独立第三方	1,316,885.63	1 年以内	9.78%	预付材料采购款
营口天合实业有限公司	独立第三方	927,014.62	1 年以内	6.88%	预付材料采购款
合计		7,903,260.35		58.67%	

5、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项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	812,746.04	100.00%	177,013.51	21.78%	635,732.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	812,746.04	100.00%	177,013.51	21.78%	635,732.53

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项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	808,516.39	100.00%	145,080.78	17.94%	663,435.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	808,516.39	100.00%	145,080.78	17.94%	663,435.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	589,848.04	29,492.41	5.00%
一至二年	12,641.00	1,264.10	10.00%
二至三年	20,000.00	6,000.00	30.00%
三至四年	100,000.00	50,000.00	50.00%
四至五年	-	-	-
五年以上	90,257.00	90,257.00	100.00%
合计	812,746.04	177,013.51	21.78%

(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 39,808.74 元；本报告期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	年初余额
押金及保证金	198,898.00	198,898.00
员工备用金	86,971.67	144,351.01
其他	526,876.37	465,267.38
合计	812,746.04	808,516.39

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备
应收代垫社会保险费	代垫职工社会保险费	221,079.96	1 年以内	27.20%	11,054.00
应收代垫职工住房公积金	代垫职工住房公积金	133,546.00	1 年以内	16.43%	6,677.30
山东时风（集团）有限责任公司	押金	100,000.00	3-4 年	12.30%	50,000.00

陈焯	应收处置设备款	70,000.00	1 年以内	8.61%	3,500.00
应收代垫个人所得税	代垫职工个人所得税	69,947.59	1 年以内	8.61%	3,497.38
合计		594,573.55		73.15%	74,728.68

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	21,207,063.83	-	21,207,063.83	15,441,274.86	-	15,441,274.86
在产品	6,813,627.65	-	6,813,627.65	3,378,140.86	-	3,378,140.86
自制半成品	5,949,909.80	74,940.78	5,874,969.02	5,197,167.25	216,376.92	4,980,790.33
库存商品	105,046,741.97	2,940,856.34	102,105,885.63	103,983,174.80	1,639,675.50	102,343,499.30
合计	139,017,343.25	3,015,797.12	136,001,546.13	127,999,757.77	1,856,052.42	126,143,705.35

(2) 存货跌价准备

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	转销或转回	其他	
库存商品	1,639,675.50	2,291,390.47	-	990,209.63	-	2,940,856.34
自制半成品	216,376.92	43,915.47	-	185,351.61	-	74,940.78
合计	1,856,052.42	2,335,305.94	-	1,175,561.24	-	3,015,797.12

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	122,000,000.00	-
期末留抵税额	214,303.09	1,087,437.72
预缴税款	9.49	4,775.31
合计	122,214,312.58	1,092,213.03

8、固定资产

(1) 固定资产增减变动情况

项目	房屋建筑物	机器机械设备	运输设备	器具、工具、家具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1、期初余额	119,820,174.42	243,462,937.82	11,305,168.68	7,584,238.73	5,509,203.52	387,681,723.17
2、本期增加金额	95,145.63	40,638,448.51	441,090.60	496,675.27	458,789.48	42,130,149.49
(1) 购置	-	873,682.62	441,090.60	496,675.27	458,789.48	2,270,237.97
(2) 在建工程转入	95,145.63	39,764,765.89	-	-	-	39,859,911.52

3、本期减少金额	157,579.00	9,631,573.77	89,245.28	438,168.69	169,573.27	10,486,140.01
（1）处置或报废	157,579.00	9,631,573.77	89,245.28	438,168.69	169,573.27	10,486,140.01
4、期末余额	119,757,741.05	274,469,812.56	11,657,014.00	7,642,745.31	5,798,419.73	419,325,732.65
二、累计折旧						
1、期初余额	35,385,513.74	126,647,600.85	9,989,906.20	6,114,784.11	4,788,981.99	182,926,786.89
2、本期增加金额	5,539,468.23	17,976,456.34	407,352.80	454,104.21	312,243.49	24,689,625.07
（1）计提	5,539,468.23	17,976,456.34	407,352.80	454,104.21	312,243.49	24,689,625.07
3、本期减少金额	65,479.73	7,113,284.59	84,783.02	428,121.81	162,147.84	7,853,816.99
（1）处置或报废	65,479.73	7,113,284.59	84,783.02	428,121.81	162,147.84	7,853,816.99
4、期末余额	40,859,502.24	137,510,772.60	10,312,475.98	6,140,766.51	4,939,077.64	199,762,594.97
三、减值准备						
1、期初余额	3,054,264.54	4,996,602.66	-	-	1,899.11	8,052,766.31
2、本期增加金额	-	457,740.75	-	44,022.94	-	501,763.69
（1）计提	-	457,740.75	-	44,022.94	-	501,763.69
3、本期减少金额	-	492,936.33	-	-	-	492,936.33
（1）处置或报废	-	492,936.33	-	-	-	492,936.33
4、期末余额	3,054,264.54	4,961,407.08	-	44,022.94	1,899.11	8,061,593.67
四、账面价值						
1、期末账面价值	75,843,974.27	131,997,632.88	1,344,538.02	1,457,955.86	857,442.98	211,501,544.01
2、期初账面价值	81,380,396.14	111,818,734.31	1,315,262.48	1,469,454.62	718,322.42	196,702,169.97

（2）截止 2016 年 12 月 31 日，尚未办妥权证的房产情况如下：

用途	账面价值
公司成品仓库	96,049.39
公司员工活动中心、宿舍	1,830,924.42
公司食堂、宿舍	4,406,787.79
公司武昌南化工城门面	197,356.30
盈科科技车间	326,554.00
盈科科技仓库	713,230.05
珠海怡达办公楼	1,579,324.17
吉林怡达制桶车间辅间	242,915.55
吉林怡达醚包装间	6,897.27
合计	9,400,038.94

9、在建工程

（1）在建工程情况

工程名称	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产作业区改造	-	-	-	5,882,082.79	-	5,882,082.79
年产 200 吨钛硅分子筛 (TS-1) 催化剂项目	104,818.28		104,818.28	-	-	-
15 万吨/年环氧丙烷项目	829,703.24	-	829,703.24	-	-	-
3 万立方液体化工品仓储项目	505,000.00	-	505,000.00			
其他零星工程	558,161.74	-	558,161.74	461,823.00	-	461,823.00
合计	1,997,683.26	-	1,997,683.26	6,343,905.79	-	6,343,905.79

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
生产作业区改造	5,882,082.79	33,882,683.10	39,764,765.89	-	-
15 万吨/年环氧丙烷项目	-	829,703.24	-	-	829,703.24
年产 200 吨钛硅分子筛 (TS-1) 催化剂项目	-	104,818.28	-	-	104,818.28
3 万立方液体化工品仓储项目	-	505,000.00	-	-	505,000.00
其他零星工程	461,823.00	759,913.10	95,145.63	568,428.73	558,161.74
合计	6,343,905.79	36,082,117.72	39,859,911.52	568,428.73	1,997,683.26

10、无形资产

(1) 无形资产增减变动情况

项目	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	76,209,247.84	430,800.00	76,640,047.84
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	76,209,247.84	430,800.00	76,640,047.84
二、累计摊销			
1、期初余额	10,774,762.65	355,830.16	11,130,592.81
2、本期增加金额	1,749,522.12	28,560.00	1,778,082.12
(1) 计提	1,749,522.12	28,560.00	1,778,082.12
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	12,524,284.77	384,390.16	12,908,674.93
三、减值准备			
1、期初余额	-	-	-

2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			-
1、期末账面价值	63,684,963.07	46,409.84	63,731,372.91
2、期初账面价值	65,434,485.19	74,969.84	65,509,455.03

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销额	期末余额
道路	390,123.81	82,980.00	209,765.15	263,338.66
装修费	1,297,931.09	485,448.73	831,343.63	952,036.19
租赁费	42,000.00	-	18,000.00	24,000.00
合计	1,730,054.90	568,428.73	1,059,108.78	1,239,374.85

12、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

项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
安全生产费用	-	-	-	-
未弥补亏损	2,160,745.81	540,186.45	516,263.82	129,065.96
递延收益	9,215,291.98	2,155,793.81	10,145,666.79	2,469,750.03
资产减值准备	16,523,573.01	3,420,836.16	16,072,388.88	3,468,971.42
内部未实现利润	2,777,305.52	479,536.64	2,715,262.64	482,734.15
固定资产折旧	6,495,277.23	1,404,363.28	6,728,725.14	1,570,255.21
应付职工薪酬	4,847,852.48	945,852.90	3,803,881.07	739,140.49
合计	42,020,046.03	8,946,569.24	39,982,188.34	8,859,917.26

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	4,292,522.43	1,073,130.61	4,408,536.52	1,102,134.13

13、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付土地款	50,843,501.00	2,373,101.00

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	3,733,420.35	524,330.00
预付土建款	268,900.00	-
合计	54,845,821.35	2,897,431.00

14、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
担保借款	160,000,000.00	110,000,000.00
抵押担保借款	65,000,000.00	65,000,000.00
合计	225,000,000.00	175,000,000.00

短期借款分类的说明：本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款。

15、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	80,000,000.00	150,000,000.00

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付账款	40,418,271.43	53,041,528.12

(2) 应付账款期末余额中一年以上的款项金额为 776,025.67 元，主要为尚未与供应商结算的货款。

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收账款	4,563,322.12	4,277,804.26

(2) 预收账款期末余额中一年以上的款项金额为 594,786.57 元，主要为尚未与客户结算的货款。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	12,404,799.62	54,893,020.34	52,558,900.95	14,738,919.01
设定提存计划	529,561.25	4,911,343.02	4,905,623.28	535,280.99
辞退福利	-	21,500.00	21,500.00	-
合计	12,934,360.87	59,825,863.36	57,486,024.23	15,274,200.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,792,289.70	45,748,915.75	44,475,389.99	9,065,815.46
职工教育经费	3,968,781.48	1,119,568.92	112,881.22	4,975,469.18
工会经费	261,982.03	894,221.71	876,329.87	279,873.87
职工福利费	-	3,096,801.00	3,096,801.00	-
社会保险费	192,421.41	2,506,624.96	2,484,196.87	214,849.50
住房公积金	189,325.00	1,526,888.00	1,513,302.00	202,911.00
合计	12,404,799.62	54,893,020.34	52,558,900.95	14,738,919.01

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	483,116.86	4,657,983.31	4,623,205.87	517,894.30
失业保险费	46,444.39	253,359.71	282,417.41	17,386.69
合计	529,561.25	4,911,343.02	4,905,623.28	535,280.99

(4) 期末应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴已于 2017 年 1 季度发放。

19、应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	2,647,839.01	5,557,794.28
城市维护建设税	221,588.96	429,949.25
企业所得税	2,887,713.96	5,618,563.68
教育费附加	159,875.22	308,378.54
房产税	50,567.04	50,563.53
土地使用税	95,910.50	95,910.51
个人所得税	70,261.91	51,699.73
地方基金	414,512.25	481,906.49
印花税	186,113.59	75,095.17
合计	6,734,382.44	12,669,861.18

20、应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款利息	333,613.89	302,477.88

21、应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	-	9,960,000.00

22、其他应付款

按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	年初余额
应付保证金及押金	108,360.00	57,418.01
应付费用	237,884.99	332,071.15
合计	346,244.99	389,489.16

23、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
运输费	3,944,782.94	3,615,511.48
其他	1,665,017.19	463,976.80
合计	5,609,800.13	4,079,488.28

24、递延收益

单位名称	项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
江苏省财政厅、江苏省科学技术厅	过氧化氢直接氧化制备环氧丙烷	666,666.71	-	133,333.32	533,333.39	苏财教[2011]152号
科学技术产高技术研究发展中心	环境友好型的丙烯直接氧化合成环氧丙烷新技术与工业示范	-	1,730,000.00	783,041.53	946,958.47	国科高发计字[2016]18号
吉林经济技术开发区财政局	中小企业补助资金	7,874,000.00	-	1,524,000.00	6,350,000.00	吉经开财[2011]13号
吉林省财政厅	2011年全省企业技术改造和结构调整(技术改造部分)专项资金	385,000.00	-	60,000.00	325,000.00	吉财企指[2011]771号
吉林市工业企业	2012年工业企业	420,000.00	-	60,000.00	360,000.00	吉市工发字

发展领导小组	发展第三批专项资金支持项目					[2012]8 号
吉林市发展和改革委员会	2013 年吉林市工业中小企业技术改造项目中中央预算内投资计划	800,000.08	-	99,999.96	700,000.12	吉市发改投资发[2013]13 号
合计		10,145,666.79	-	2,660,374.81	9,215,291.98	

25、股本

项目	年初余额	本期增减 (+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	49,800,000.00	10,300,000.00	-	-	-	10,300,000.00	60,100,000.00

26、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	153,878,646.03	96,162,398.78	-	250,041,044.81

27、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用	31,962,027.66	12,111,895.56	13,295,231.79	30,778,691.43

28、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,203,428.26	2,126,824.82	-	12,330,253.08

29、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	78,973,493.50	
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	
调整后年初未分配利润	78,973,493.50	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	59,530,743.74	
减: 提取法定盈余公积	2,126,824.82	10.00%
减: 分配普通股股利	-	
期末未分配利润	136,377,412.42	

30、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,002,008,116.35	801,862,655.84	1,092,290,422.04	883,901,895.28
其他业务	465,134.22	503,120.23	2,423,239.83	2,490,993.66
合计	1,002,473,250.57	802,365,776.07	1,094,713,661.87	886,392,888.94

31、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	273,180.00
城建税	2,297,364.22	3,127,048.43
教育费附加	1,655,411.57	2,239,980.11
房产税	363,905.15	-
印花税	479,930.46	-
土地使用税	1,292,641.19	-
车船使用税	1,320.00	-
合计	6,090,572.59	5,640,208.54

32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储及进出口费用	44,414,767.07	42,121,437.64
职工薪酬	6,294,964.62	5,568,675.87
业务招待费	2,553,808.99	2,717,503.73
差旅费	602,818.03	460,666.43
租赁费	519,468.51	629,429.25
其它	1,719,683.46	1,758,529.96
合计	56,105,510.68	53,256,242.88

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	18,983,496.82	23,139,303.17
职工薪酬	11,255,777.39	9,513,604.05
折旧费	1,536,662.20	2,190,809.32
基金及税金	863,367.13	2,688,600.64
业务招待费	2,403,517.15	1,447,360.02
无形资产摊销	1,778,082.12	1,530,043.51
中介咨询费	4,714,646.15	718,072.51
修理费	1,411,141.90	1,367,939.41

汽车费用	589,644.61	521,053.16
办公费	377,542.40	403,929.79
差旅费	526,208.29	280,175.97
通讯电话费	214,115.68	140,687.12
绿化费	234,153.26	262,411.04
其他	2,226,608.49	1,081,557.01
合计	47,114,963.59	45,285,546.72

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,247,068.76	25,508,717.02
减：利息收入	1,600,563.97	3,617,543.44
汇兑损失	-331,768.40	-318,079.25
金融机构手续费	1,277,430.18	1,050,595.58
合计	14,592,166.57	22,623,689.91

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值准备	501,763.69	8,052,766.31
存货跌价准备	2,335,305.94	1,854,615.88
坏账准备	-562,049.85	784,828.60
合计	2,275,019.78	10,692,210.79

36、投资收益

(1) 明细项目

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	529,824.96	133,037.01

(2) 投资收益汇回不存在重大限制。

37、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,320,239.66	8,643,599.16
非流动资产处置收益	-	-
其他	33,581.37	1,319.90
合计	4,353,821.03	8,644,919.06

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	2,082,092.21	16,826.54
税收滞纳金	650.73	382.06
罚金、罚款和被没收财产的损失	116,100.00	114,450.00
各项地方基金	184,084.04	1,195,499.21
捐赠支出	193,611.00	1,000.00
其他	504,749.80	231,006.35
合计	3,081,287.78	1,559,164.16

39、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,375,459.84	15,999,828.35
递延所得税费用	-115,655.50	4,467,504.72
合计	16,259,804.34	20,467,333.07

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,600,563.97	3,617,543.44
收到的政府补助	3,389,864.85	6,766,265.91
收到的往来款等	33,581.37	2,412,504.16
合计	5,024,010.19	12,796,313.51

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	47,992,258.27	36,722,151.08
支付的往来款	55,349.83	4,295,794.41
合计	48,047,608.10	41,017,945.49

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的非公开发行费用	2,250,000.00	-
合计	2,250,000.00	-

41、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	59,471,795.16	57,574,332.93
加：资产减值准备	1,099,458.54	9,334,746.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,689,625.07	27,201,231.25
无形资产摊销	1,778,082.12	1,530,043.51
长期待摊费用摊销	1,059,108.78	1,187,571.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	2,082,092.21	16,826.54
财务费用	14,915,300.36	25,190,637.77
投资损失	-529,824.96	-133,037.01
递延所得税资产减少	-86,651.98	4,496,508.24
递延所得税负债增加	-29,003.52	-29,003.52
存货的减少	-11,017,585.48	44,019,786.10
经营性应收项目的减少	-27,588,520.73	-29,152,077.87
经营性应付项目的增加	-24,766,125.99	24,902,001.79
经营活动产生的现金流量净额	41,077,749.58	166,139,567.66
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	49,537,022.14	53,432,328.74
减：现金的期初余额	53,432,328.74	18,387,377.97
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	-3,895,306.60	35,044,950.77

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
现金	49,537,022.14	53,432,328.74
其中：库存现金	69,905.71	75,148.90
可随时用于支付的银行存款	49,467,116.43	53,357,179.84
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	-	-
现金及现金等价物余额	49,537,022.14	53,432,328.74
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	-	-

42、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
货币资金-银行承兑汇票保证金	40,000,000.00	银行承兑汇票保证金
应收票据	20,268,781.50	银行承兑汇票质押

项目	金额	受限制的原因
固定资产	8,277,440.73	借款及承兑汇票抵押
无形资产	30,098,780.58	借款及承兑汇票抵押
合计	98,645,002.81	

43、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,184,026.38	6.9370	8,213,591.00
应收账款			
其中：美元	641,519.75	6.9370	4,450,222.52

六、合并范围的变更

1、2016 年 6 月 6 日，公司投资设立广州市神苏贸易有限公司，该公司自设立之日纳入合并报表范围。

2、2016 年 6 月 14 日，公司投资设立泰兴怡达化学有限公司，该公司自设立之日纳入合并报表范围。

七、在其他主体中权益的披露

(1) 企业集团的构成：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏怡达醇醚技术研究开发有限公司	江阴市	江阴市西石桥球庄村	研究开发	100.00%	-	设立和投资
张家港市盈科科技有限公司	张家港市	张家港市杨舍镇农联村（江帆工业开发区）	汽车制动液、防冻液生产、销售	100.00%	-	同一控制下企业合并
珠海怡达仓储有限公司	珠海市	珠海市高栏港经济区石化区碧阳路辅房 102 房	化工产品及原料的批发、零售、仓储服务	100.00%	-	设立和投资
珠海怡达化学有限公司	珠海市	珠海高栏港经济区石化九路 306 号	化工产品生产、销售	100.00%	-	非同一控制下企业合并
上海怡苏化工有限公司	上海市	中国（上海）自由贸易试验区德堡路 38 号 2 幢五层 504-34 室	化工原料及化工产品的销售	100.00%	-	设立和投资
天津怡苏化工产品贸易有限公司	天津市	天津市北辰区双街镇双沟村东智谷园 21 号楼 7 楼 729 室	化工原料及化工产品的销售	100.00%	-	设立和投资
济南怡苏化工有限公司	济南市	山东省济南市天桥区北园大街 205 号	化工原料及化工产品的销售	100.00%	-	设立和投资
吉林怡达化工有限公司	吉林市	吉林市吉林经济技术开发区昆仑街 346 号	化工产品生产、销售	100.00%	-	设立和投资
泰兴怡达化学有限公司	泰兴市	泰兴经济开发区福泰路 1 号	化工产品生产、销售	85.00%	-	设立和投资
广州市神苏贸易有限公司	广州市	广州市天河区东圃圃兴路广州化工城 D 座 10、11 房	化工产品批发、零售	100.00%	-	设立和投资

(2) 重要的非全资子公司：

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
泰兴怡达化学有限公司	15.00%	-58,948.58	-	10,892,371.42

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
泰兴怡达化学有限公司	23,808,706.78	49,083,644.07	72,892,350.85	276,541.40	-	276,541.40

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泰兴怡达化学有限公司	-	-392,990.55	-392,990.55	-454,328.95

八、关联方关系及关联方交易

1、公司实际控制人

本公司的实际控制人是刘准，持有本公司 28.4852% 股权。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
赵静珍	实际控制人近亲属
沈桂秀	实际控制人近亲属

4、关联交易情况

(1) 从关联方无偿借入资金

关联方名称	借入资金金额	借款日期	还款日期
赵静珍	2300,000.00	2015.04.21	2015.04.27

(2) 担保事项

①截止 2016 年 12 月 31 日，本公司为关联方提供的借款及银行承兑汇票担保情况如下：

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	应付票据敞口担保余额	承兑汇票到期日	保函敞口担保余额
吉林怡达化工有限公司	吉林银行吉林江北支行	15,000,000.00	2017.3.20	-	-	-
吉林怡达化工有限公司	吉林银行吉林江北支行	40,000,000.00	2017.4.19	-	-	-
合计		55,000,000.00		-	-	-

②截至 2016 年 12 月 31 日，关联方为本公司及子公司提供保证担保情况如下：

关联方名称	被担保单位名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	应付票据敞口担保余额	承兑汇票到期日
刘准、沈桂秀	江苏怡达化学股份有限公司	交通银行无锡分行	25,000,000.00	2017.01.13	-	-
刘准、沈桂秀	江苏怡达化学股份有限公司	交通银行江阴临港支行	25,000,000.00	2017.01.19	-	-
刘准、沈桂秀	江苏怡达化学股份有限公司	交通银行无锡分行	10,000,000.00	2017.09.28	-	-
刘准、沈桂秀	江苏怡达化学股份有限公司	交通银行无锡分行	25,000,000.00	2017.10.12	-	-
刘准、沈桂秀	江苏怡达化学股份有限公司	交通银行无锡分行	30,000,000.00	2017.12.13	-	-
刘准、沈桂秀	江苏怡达化学股份有限公司	招商银行江阴支行	10,000,000.00	2017.05.18	-	-
刘准、沈桂秀	江苏怡达化学股份有限公司	招商银行江阴支行	-	-	10,000,000.00	2017.05.19

刘准、沈桂秀	江苏怡达化学股份有限公司	招商银行江阴支行	-	-	5,000,000.00	2017.06.15
刘准、沈桂秀	江苏怡达化学股份有限公司	招商银行江阴支行	-	-	5,000,000.00	2017.06.16
刘准、赵静珍、沈桂秀	江苏怡达化学股份有限公司	光大银行江阴支行	5,000,000.00	2017.04.12	-	-
刘准、赵静珍、沈桂秀	江苏怡达化学股份有限公司	光大银行江阴支行	-	-	20,000,000.00	2017.09.22
刘准	江苏怡达化学股份有限公司	华夏银行江阴支行	40,000,000.00	2017.09.14	-	
刘准、赵静珍	吉林怡达化工有限公司	吉林银行吉林江北支行	15,000,000.00	2017.03.20	-	-
刘准、赵静珍	吉林怡达化工有限公司	吉林银行吉林江北支行	40,000,000.00	2017.04.19	-	-
合计			225,000,000.00	-	40,000,000.00	-

5、关联方应收应付款项

无

6、关键管理人员报酬

单位：人民币万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	407.85	248.40

九、承诺及或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

1、分部信息

本公司未设置业务分部。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

公司收入、成本分类

(1) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工行业	1,002,008,116.35	801,862,655.84	1,092,290,422.04	883,901,895.28

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
醇醚系列产品	506,633,731.71	393,432,708.59	545,027,450.19	419,520,623.21
醇醚酯系列产品	459,720,057.90	376,490,440.40	506,778,660.62	427,684,874.57
汽车制动液	9,735,761.41	6,794,659.81	10,414,712.95	8,695,648.82
其他	25,918,565.33	25,144,847.04	30,069,598.28	28,000,748.68
合计	1,002,008,116.35	801,862,655.84	1,092,290,422.04	883,901,895.28

(3) 主营业务（分地区）

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	951,929,919.86	761,298,800.65	1,053,017,808.23	851,244,703.58
国外	50,078,196.49	40,563,855.19	39,272,613.81	32,657,191.70
合计	1,002,008,116.35	801,862,655.84	1,092,290,422.04	883,901,895.28

(4) 其他业务分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料、废料销售	465,134.22	503,120.23	2,423,239.83	2,490,993.66

(5) 前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入	占全部主营业务收入的比例
客户 1	82,105,634.41	8.19%
客户 2	70,652,299.16	7.05%

客户名称	主营业务收入	占全部主营业务收入的比例
客户 3	47,089,706.23	4.70%
客户 4	31,434,371.64	3.14%
客户 5	27,958,781.12	2.79%
合计	259,240,792.56	25.87%

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项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	69,973,886.72	96.63%	3,556,903.44	5.08%	66,416,983.28
应收子公司款项	2,437,483.21	3.37%	-	-	2,437,483.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	72,411,369.93	100.00%	3,556,903.44	4.91%	68,854,466.49

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项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	65,922,080.44	96.76%	3,609,363.68	5.48%	62,312,716.76
应收子公司款项	2,206,683.21	3.24%	-	-	2,206,683.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	68,128,763.65	100.00%	3,609,363.68	5.30%	64,519,399.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	69,607,039.65	3,480,351.98	5.00%

一至二年	292,613.57	29,261.36	10.00%
二至三年	26,167.00	7,850.10	30.00%
三至四年	17,200.00	8,600.00	50.00%
四至五年	132.50	106.00	80.00%
五年以上	30,734.00	30,734.00	100.00%
合计	69,973,886.72	3,556,903.44	5.08%

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 71,511.43 元；报告期内，无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 25,051,822.41 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 34.60%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,252,591.12 元。

(4) 本期核销的应收账款 123,971.67 元。

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项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	297,461.99	0.26%	31,273.10	10.51%	266,188.89
应收子公司款项	113,040,300.00	99.74%	-	-	113,040,300.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	113,337,761.99	100.00%	31,273.10	0.03%	113,306,488.89

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	

单项金额重大并单项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	389,318.84	0.33%	39,348.15	10.11%	349,970.69
应收子公司款项	119,200,000.00	99.67%	-	-	119,200,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-		-		-
合计	119,589,318.84	100.00%	39,348.15	0.03%	119,549,970.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	265,461.99	13,273.10	5.00%
一至二年	-	-	-
二至三年	20,000.00	6,000.00	30.00%
五年以上	12,000.00	12,000.00	100.00%
合计	297,461.99	31,273.10	10.51%

(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-199.04 元；本报告期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	年初余额
应收子公司款项	113,040,300.00	119,200,000.00
押金及保证金	12,000.00	12,000.00
员工备用金	50,000.00	127,638.01
其他	235,461.99	249,680.83
合计	113,337,761.99	119,589,318.84

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备
珠海怡达化学有限公司	往来款	113,020,000.00	1 年以内	99.72%	-
应收代垫社会保险费	代垫职工社会保险费	105,760.47	1 年以内	0.09%	5,288.02
应收代垫住房公积金	代垫职工住房公积金	61,278.00	1 年以内	0.05%	3,063.90
应收代垫个人所得税	代垫职工个人所得税	48,083.07	1 年以内	0.04%	2,404.15
广州市神苏贸易有限公司	往来款	20,300.00	1 年以内	0.02%	-
合计		113,255,421.54		99.90%	10,756.07

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	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	212,628,818.29	-	212,628,818.29	150,571,338.29	-	150,571,338.29

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	在被投资公司持股比例	在被投资单位表决权比例	年初余额	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
张家港市盈科科技有限公司	100.00%	100.00%	2,053,173.53	-	-	2,053,173.53	-	-
珠海怡达化学有限公司	100.00%	100.00%	75,447,811.00	-	-	75,447,811.00	-	-
吉林怡达化工有限公司	100.00%	100.00%	44,070,353.76	-	-	44,070,353.76	-	-
珠海怡达仓储有限公司	100.00%	100.00%	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
江苏怡达醇醚技术研究开发有限公司	100.00%	100.00%	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
上海怡苏化工有限公司	100.00%	100.00%	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
天津怡苏化工产品贸易有限公司	100.00%	100.00%	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
济南怡苏化工有限公司	100.00%	100.00%	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
泰兴怡达化学有限公司	85.00%	85.00%	-	62,057,480.00	-	62,057,480.00	-	-
广州市神苏贸易有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-	-	-
合计			150,571,338.29	62,057,480.00	-	212,628,818.29	-	-

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	522,559,231.07	434,446,207.80	565,284,544.59	474,037,622.73
其他业务	536,860.49	510,862.06	11,547,103.26	11,284,505.05
合计	523,096,091.56	434,957,069.86	576,831,647.85	485,322,127.78

5、投资收益

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	-	45,000,000.00
理财收益	486,609.64	133,037.01
合计	486,609.64	45,133,037.01

十四、补充财务资料**1、非经常性损益明细表**

项目	金额	备注
非流动资产处置损益	-2,082,092.21	
计入当期损益的政府补助	4,320,239.66	
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	529,824.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-965,614.20	
非经常性损益合计	1,802,358.21	
减：企业所得税影响金额	528,213.45	
减：少数股东损益影响金额	852.93	
扣除企业所得税及少数股东损益后的非经常性损益	1,273,291.83	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.72%	1.0349	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.43%	1.0127	-

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室