

江西世龙实业股份有限公司

Jiangxi Selon Industrial Co., Ltd



2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘宜云、主管会计工作负责人胡敦国及会计机构负责人(会计主管人员)邓京云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述均不构成公司对投资者的实质性承诺。公司存在宏观经济形势变动、市场波动、环保及安全生产、募投项目产能消化、业务整合等将影响公司未来业绩及财务指标等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 备查文件目录.....	120

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、世龙实业	指	江西世龙实业股份有限公司
烧碱、液碱	指	氢氧化钠（分子式：NaOH）
AC 发泡剂、ADC 发泡剂	指	偶氮二甲酰胺（分子式：C ₂ H ₄ O ₂ N ₄ ）
氯化亚砷	指	又名：二氯亚砷、二氯氧硫、氯化亚硫酸。（分子式：SOCl ₂ ）
循环经济	指	一种以资源的高效利用和循环利用为核心，以“减量化、再利用、资源化”为原则，以低消耗、低排放、高效率为基本特征，符合可持续发展理念的经济增长模式。
二氧化硫全循环法	指	一种以二氧化硫、氯气和硫磺为原料生产氯化亚砷的方法。
XPE 专用发泡剂	指	是根据低密度聚乙烯树脂材料的特性，特别定制的一种专用 AC 发泡剂材料，聚乙烯树脂经过 AC 专用发泡剂高温连续发泡后，抗拉强度更高，泡孔更细。
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	世龙实业	股票代码	002748
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西世龙实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	世龙实业		
公司的外文名称（如有）	Jiangxi Selon Industrial Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Selon Industrial Co., Ltd		
公司的法定代表人	刘宜云		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章慧琳	
联系地址	江西省乐平市接渡镇	
电话	0798-6735776	
传真	0798-6806666	
电子信箱	zhling958@163.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	619,775,693.73	659,789,185.08	-6.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,951,982.45	118,667,753.43	-78.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,512,327.41	119,382,308.50	-81.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,452,747.14	42,747,958.91	-138.49%
基本每股收益（元/股）	0.1081	0.4944	-78.14%
稀释每股收益（元/股）	0.1081	0.4944	-78.14%
加权平均净资产收益率	2.21%	10.74%	-8.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,367,276,091.76	1,375,484,410.77	-0.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,136,670,194.41	1,159,923,198.52	-2.00%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,612,731.38	出售淘汰设备的清理收入
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,862,447.20	前期收到的与资产相关的政府补助以及本期收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-252,055.00	精准扶贫捐赠支出及其他支出

减：所得税影响额	783,468.54	
合计	4,439,655.04	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是以生产精细化工产品为主的综合性化工企业，主要从事AC发泡剂、氯化亚砷、氯碱等化工产品的研发、生产和销售。

一、主要产品及用途

AC发泡剂是一种性能优越的发泡剂。AC发泡剂主要用于聚氯乙烯、聚乙烯、天然橡胶及合成橡胶等材料的常压发泡或加压发泡，还用于面粉改良剂、熏蒸剂和安全气囊的产气剂等。AC发泡剂广泛应用于制鞋、制革、建材、家电等行业，由于AC发泡剂的优越性能，近年来AC发泡剂被应用于橡塑保温材料、汽车内饰等新型环保、节能材料行业，市场前景广阔。

氯化亚砷是一种重要的化工中间体，在染料、医药、农药等行业中具有广泛的用途。近年来氯化亚砷的应用方法不断创新，目前氯化亚砷已被用于三氯蔗糖的制备等食品添加剂行业和锂电池的生产等新能源行业，下游应用领域不断拓展。

烧碱是极常用的碱，广泛应用于污水处理剂、基本分析试剂、配制分析用标准碱液、制造其它含氢氧根离子的试剂等，在造纸、印染、废水处理、电镀、化工钻探方面均有重要用途。公司所生产的烧碱主要用于制备次氯酸钠，进而生产AC发泡剂，外销比例占40%左右。

公司是国内AC发泡剂和氯化亚砷的主要生产商之一，在国内具有较高的市场占有率和品牌知名度。报告期内，公司生产的AC发泡剂和氯化亚砷市场占有率均排名行业前列。公司核心技术人员参与制定了国家标准HG/T3788-2013《工业氯化亚砷》；公司是中国氯碱工业协会AC发泡剂专业委员会的主任单位。至2018年6月，公司已拥有十六项授权国家发明专利，其中氯化亚砷产品方面有12项，AC发泡剂产品方面有4项。公司已掌握了超微细AC发泡剂和二氧化硫全循环法生产高纯度氯化亚砷方法的生产技术，并拥有多项自主知识产权，公司的生产技术处于国内领先水平。公司通过了职业健康安全、环境、质量三大管理体系认证，2009年10月、2012年4月、2015年11月，公司连续多年被认定为高新技术企业。

二、主要经营模式

1、采购模式

公司采取统一采购、集中管理的采购模式，由供应部负责公司的大宗原材料、金属材料、建筑材料、

五金电器、化学试剂、橡塑制品、非金属杂物及各类包装物等采购供应工作。供应部通过对国内外市场信息的收集分析，不断调整优化供货渠道管理、采购策略、价格管理等，确保采购质量和采购时间，节约采购成本，并且与供货能力强、性价比高、产品质量过硬的供应商建立长期合作机制。

2、生产模式

公司实行按计划生产与按订单生产相结合的模式，并且根据市场变化情况适时召开生产经营会议，调节当月产量和生产方向，实现动态平衡。在日常生产中，公司实行纵向一体化、横向规模化的生产模式，根据产品类型划分不同分厂，由各分厂负责组织车间的生产，对生产工艺、生产设备、厂房安全等进行管理，确保公司产品质量合格，并且定期总结本分厂产量完成、物料消耗、技改等情况并对其原因进行分析。

3、销售模式

公司采取以直销为主、经销为辅、在重点区域实行驻点直销的销售模式，大部分产品由公司销售部直接对外销售，并在客户较为集中的河北、江苏、浙江、福建、广东等地设立直销网点，负责区域销售和市场开拓。出口业务方面，公司采取直销的方式，直接与国外客户签订协议，销售产品。公司现拥有自营进出口权，公司生产的AC发泡剂主要出口到东南亚、南美、南非、美国、意大利、土耳其等国家和地区。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、循环经济模式

公司始终坚持经济效益、社会效益和清洁生产同时发展，已经形成完整的循环经济产业链。以原盐为原材料生产烧碱时产生的氯气用于生产氯化亚砷和AC发泡剂产品；利用AC发泡剂生产过程中产生的稀盐酸进行回收再次投入到缩合反应，代替外购的硫酸；氯化亚砷的生产工艺则通过气相循环和液相循环两大循环过程，基本实现了原料的完全利用。公司通过对生产工艺的上述改进和不断创新，节能减排和清洁生产并举，通过研发先进的清洁生产技术以实现环保达标，同时大力发展资源综合利用，建立以循环经济模式为核心的竞争力。

2、规模优势

公司目前具备AC发泡剂8万吨、氯化亚砷3.5万吨和烧碱30万吨的年生产能力，随着年产5万吨氯化亚砷技改扩建项目三期工程的实施完成，生产规模将进一步扩大，公司将能更加有效地节约生产成本，更好地发挥规模经济优势，巩固行业竞争优势。

3、技术优势

公司始终十分重视技术研发，不断加大创新及技术开发力度，目前已获得十六项专利技术，均为发明专利。

公司是江西省工信委认定的省级技术中心，历经多年发展，公司建立起以全公司人员为基础的完善的技术创新体系，近年来，公司对生产工艺不断改进和技术创新，组织实施了多项技改项目。

AC发泡剂生产方面：公司对缩合工序、氧化工序中的反应釜进行大型化改造；在联二脲洗涤工序中采用真空带式过滤器替代原洗涤槽；采用全自动平板离心机替代原有间歇式离心机等，通过一系列的技术创新大大减少了蒸汽、电能的消耗，提高原材料利用率及中间产品回收率，保证了产品质量的稳定。

在氯化亚砷生产方面：公司不断提高技术水平，采用新型喷射器系统替代原隔膜泵，提高了设备利用率、减少了机物料损耗、大幅降低了动力消耗；改进了生产装置中的气相循环和液相循环，降低了生产成本；对冷凝水进行回收利用和凉水塔设备的升级改造，有效降低了中间环节中的热量损失，充分利用循环水，降低水耗。

烧碱生产方面：公司采用国际先进的零极距离子膜电解槽替代原隔膜电解槽，生产高纯离子膜烧碱，实现了全自动清洁生产和节能降耗；改进烧碱蒸发工艺，延长生产设备寿命，降低了蒸汽消耗；采用先进的氯气透平机设备和透平机与电解系统安全联锁，确保了氯碱系统生产的安全稳定性；采用盐水膜过滤设备，提高了盐水的质量。

目前公司已掌握了改良型AC发泡剂和二氧化硫全循环法生产高纯度氯化亚砷产品的生产技术，均处于国内先进水平，并拥有自主知识产权，从根本上保证了产品的市场竞争力。

4、物流运输和区位优势

公司地处景德镇市，是江西省东北部地区的交通枢纽和物流中心。公路方面，杭瑞高速东西向横贯全境，向西经九江可达武汉、合肥、南京、南昌，向东可抵上海及浙江省的各大中城市；济广高速、G206国道南北向纵贯全市，构成南北交通运输的大动脉。铁路方面，新皖赣、九景衢、阜鹰汕等多条线路使得公司能够及时将货物运至目标市场，皖赣铁路北接京沪线可达上海及中国北方，南连新浙赣与鹰厦线通往浙江和福建；九景衢铁路西接九江铁路枢纽，东接浙江衢州和京福高铁，以上物流优势保证着公司能够及

时将货物运至目标市场，有效地保障了公司物流运输的通畅。

5、人才优势

公司具有丰富的AC发泡剂、氯化亚砷和烧碱的生产销售经验，拥有熟练掌握生产技术、操作技能的一线员工队伍和熟悉市场的专业营销队伍；公司在不断的技术改造和创新过程中，通过自行设计、安装、调试、运行，锻炼了一大批技术和项目管理人员。公司拥有熟悉行业生产经营特点的高级管理人员，拥有掌握先进技术并运用于生产实践的核心技术人员，拥有科研能力强大、组织管理完善的技术机构，为公司今后发展奠定了坚实基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年公司面临着极为严峻的考验，由于环保压力、成本上升、宏观调控和国际市场波动等因素影响，化工原材料价格呈现全面上涨之势，公司大宗原材料采购成本攀升至历史高位；同时，公司主导产品的销售价格因受下游市场需求不佳、同行业激烈竞争的冲击呈持续下调的趋势，公司上半年度的经营效益明显下滑。

报告期，公司实现营业收入61,977.57万元，较上年同期65,978.92万元下降6.06%；实现归属于普通股股东的净利润2,595.20万元，较上年同期11,866.78万元下降78.13%。本期公司产品AC发泡剂平均销售价格同比下降18.35%，销售量同比增长1.37%；产品氯化亚砷平均销售价格同比下降40.49%，销售量同比减少2.03%；产品烧碱受氧化铝、化纤、造纸等行业需求影响，销售价格持续提升，较上年同比增长7.46%，销售量同比增长50.88%。本年度公司主要原材料尿素、工业盐和原煤的采购价格仍呈上升态势，尿素价格较上年同比增长20.89%，工业盐价格同比增长13.59%，原煤价格同比增长0.31%。上半年公司因产品售价下降，原材料成本上升，综合毛利率降低15.90%。

1、继续强化安全管理，加大环保投入

公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的生产方针，认真贯彻落实国家有关安全生产法律法规和文件精神，加强安全管理，加大安全投入，装备本体安全水平显著提高，安全生产态势总体平稳。继续加大环保投入，对现有环保设施进行优化升级；认真推行公司五水精准管理、严格考核，实施高氨氮废水有效处置；认真组织、科学管理世龙科技园内废水分流与处理工作；2018年上半年，公司环保设施运行正常，环保设施运行率100%、三废处理率100%。

2、持续拓展全球市场，积极应对行业风险

公司密切跟踪市场动态，制定合理的销售策略。以市场为导向，以效益为中心，在实现互利共赢的基础上，积极开拓新市场，坚定不移走出去，拓展海外市场。本年度上海橡塑展的成功举办，增强了公司的品牌影响力，同时也收获了相关客户的资源和行业信息，开发了部分新客户，提高市场占有率。

3、稳步推进项目建设，提升核心竞争力

公司年产5万吨AC发泡剂及配套设施技改项目扫尾工程，该项目是在原有年产3万吨AC发泡剂装置基础上，进行技术升级和扩能改造，分期分批进行技术创新和改造，达到新增5万吨/年AC发泡剂产能目的。项目已按计划逐步推进，于2017年12月基本完工，本期对其辅助配套设施进行全面完善；年产5万吨氯化

亚矾技改扩建项目三期工程，主要建设内容为新建一栋氯化亚矾厂房和相关设备、设施。该项目主体工程已基本安装完成，现逐步进入调试阶段，计划2018年12月底建成投产；公司新增年产7万吨离子膜烧碱技改项目，该项目属于公司年产30万吨离子膜烧碱技术改造项目三期延续工程，本期工程增加电解槽设备、相关整流设备以及其他配套设施、工艺管道、仪表等。该工程已于2018年1季度建成投产。

4、继续坚持创新驱动，培育发展新动能

2018年上半年，公司继续围绕着提高AC发泡剂产品质量，开发AC发泡剂复配产品以及环保污水治理等方面的研发工作。在提高AC产品质量方面，模拟生产中的氯气低温氧化，AC发泡剂产品的粒径形状（柱状）有明显的改观，模拟生产中的联二脲缩合实验，找到缩合反应的最佳收率的反应条件；在AC发泡剂复配产品方面，针对去年推向市场的XPE专用发泡剂产品进行了质量跟踪，并对不同的用户进行了相应的配方调整研发，满足客户的要求，同时对销售提供的其他AC复配产品进行研发，为公司AC发泡剂走向高端化和差异化奠定了基础。在废水研发方面，主要是针对公司联二脲废水回收处理新工艺的研发以及水合肼废盐回收处理的研发，通过多种工艺探索和大量的实验，处理指标明显进步，为公司污水处理工艺的技术升级提供了方向和实践依据。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	619,775,693.73	659,789,185.08	-6.06%	
营业成本	520,145,931.37	448,758,205.76	15.91%	
销售费用	23,606,474.77	20,767,864.81	13.67%	
管理费用	45,939,266.94	41,426,102.98	10.89%	
财务费用	1,948,589.21	1,237,915.92	57.41%	主要是本期新增银行借款，利息支出增加。
所得税费用	3,888,637.98	21,721,661.83	-82.10%	本期利润总额减少。
研发投入	37,356,197.10	24,325,051.55	53.57%	主要是研发项目投入以及研发设备折旧费增加。
经营活动产生的现金流量净额	-16,452,747.14	42,747,958.91	-138.49%	主要是大宗原料预付款支付增加。

投资活动产生的现金流量净额	-67,244,678.02	-8,454,290.40	695.39%	主要是本期固定资产投入增加以及上期由于理财产品赎回增加投资现金流入形成的对比基数不同。
筹资活动产生的现金流量净额	28,262,267.10	-18,306,529.87	254.38%	主要是本期银行借款增加。
现金及现金等价物净增加额	-56,913,495.04	17,312,858.08	-428.74%	主要是经营活动及投资活动现金流出增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	619,775,693.73	100%	659,789,185.08	100%	-6.06%
分行业					
化工行业	614,081,098.70	99.08%	656,227,800.29	99.46%	-6.42%
热电行业	5,694,595.03	0.92%	3,561,384.79	0.54%	59.90%
分产品					
AC 发泡剂	403,634,627.35	65.13%	487,672,642.53	73.91%	-17.23%
液碱	5,639,374.55	0.91%	6,375,718.10	0.97%	-11.55%
氯化亚砷	22,007,201.88	3.55%	37,750,787.03	5.72%	-41.70%
液氯	1,346,855.26	0.22%	1,605,700.86	0.24%	-16.12%
氯气	493,465.13	0.08%	1,011,157.77	0.15%	-51.20%
十水碳酸钠	13,211,742.36	2.13%	10,706,519.38	1.62%	23.40%
蒸汽	5,694,595.03	0.92%	3,561,384.79	0.54%	59.90%
离子膜烧碱	131,454,690.52	21.21%	78,179,454.47	11.85%	68.14%
氨水	27,604,466.64	4.45%	24,438,345.63	3.70%	12.96%
其他	8,688,675.01	1.40%	8,487,474.52	1.29%	2.37%
分地区					
东北地区		0.00%	778,205.14	0.12%	-100.00%
华北地区	102,233,055.04	16.50%	128,024,359.11	19.40%	-20.15%
华东地区	324,275,160.27	52.32%	304,056,853.64	46.08%	6.65%
华南地区	34,012,236.49	5.49%	36,584,599.96	5.54%	-7.03%

华中地区	15,672,422.89	2.53%	27,163,643.64	4.12%	-42.30%
西南地区	2,903,902.07	0.47%	4,358,384.63	0.66%	-33.37%
出口	140,678,916.97	22.70%	158,823,138.96	24.07%	-11.42%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化工行业	614,081,098.70	515,790,710.17	16.01%	-6.42%	15.60%	-16.00%
分产品						
AC 发泡剂	403,634,627.35	382,579,072.85	5.22%	-17.23%	19.92%	-29.36%
离子膜烧碱	131,454,690.52	48,724,489.90	62.93%	68.14%	59.29%	2.06%
分地区						
华北地区	102,233,055.04	102,883,257.63	-0.64%	-20.15%	19.25%	-33.25%
华东地区	324,275,160.27	240,475,537.61	25.84%	6.65%	14.37%	-5.01%
出口	140,678,916.97	126,392,194.25	10.16%	-11.42%	20.16%	-23.61%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

与去年同期比较，本期产品销售变动主要体现为：

1、AC发泡剂产品营业收入减少与营业成本增加，导致毛利率降低29.36%，该项变动主要原因为：AC发泡剂行业产能增加，价格下滑。

2、离子膜烧碱产品营业收入增长因销售量和销售价格增长，营业成本上升因产品生产量和采购成本同比增加，由于销售价格增长幅度大于销售成本的上升幅度，故该产品毛利率上升2.06%。产品销售变动主要原因为：烧碱市场下游冶炼行业需求增加。

3、华北地区所售产品的毛利率下降33.25%，系AC发泡剂产品销售价格下降幅度较大。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	167,450.68	0.56%	计提坏账准备金	是

营业外收入	55,745.00	0.19%		
营业外支出	307,800.00	1.03%	捐赠支出等	是
资产处置收益	3,612,731.38	12.11%	出售淘汰设备的清理收入	是
其他收益	1,862,447.20	6.24%	与资产相关的政府补助形成的递延收益摊销	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	156,789,011.22	11.47%	128,888,336.67	9.79%	1.68%	无重大变动
应收账款	83,108,630.12	6.08%	82,195,436.93	6.25%	-0.17%	无重大变动
存货	66,598,417.56	4.87%	75,948,837.07	5.77%	-0.90%	无重大变动
投资性房地产				0.00%	0.00%	
长期股权投资				0.00%	0.00%	
固定资产	656,458,959.76	48.01%	567,746,726.81	43.14%	4.87%	项目竣工投产
在建工程	77,542,069.73	5.67%	42,595,040.91	3.24%	2.43%	无重大变动
短期借款	90,000,000.00	6.58%	20,000,000.00	1.52%	5.06%	新增银行流动资金款
长期借款	19,410,000.00	1.42%			1.42%	新增银行项目贷款

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
其他货币资金	8,359,865.06	质押票据托收进入保证金户，用于授信期内循环开具银行承兑汇票作为担保。
合计	8,359,865.06	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
76,397,204.83	59,963,970.92	27.41%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	40,419.30
报告期投入募集资金总额	2,219.66
已累计投入募集资金总额	37,016.04
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会《关于核准江西世龙实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]321号)核准,公司首次公开发行人民币普通股(A股)3,000万股,发行价格为每股15.38元。本次发行募集资金总额为46,140万元,扣除与发行有关费用5,720.70万元,募集资金净额为40,419.30万元。上述资金于2015年3月16日到位,到位情况已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了大华验字[2015]000113号《验资报告》。

资金具体使用情况为:2015-2017年度实际使用募集资金34,796.38万元,其中置换已预先投入募投项目自筹资金14,792.58万元,偿还银行贷款10,600万元,直接投入募投项目9,403.80万元,加理财产品及定期存款收益扣除银行手续费净额904.81万元,截至2017年12月31日,募集资金专户余额为人民币6,527.73万元。

2018年1-6月度募集资金直接投入募投项目2,219.66万元,加理财产品及定期存款收益扣除银行手续费净额31.78万元,截至2018年06月30日,募集资金专户余额为人民币4,339.85万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产5万吨AC发泡剂及其配套设施技改项目	否	21,945.88	21,945.88	762.38	21,929.38	99.92%	2018年06月30日	1,297.05	是	否
年产5万吨氯化亚砷技改扩建工程项目	否	7,881.72	7,881.72	1,457.28	4,486.66	56.92%	2018年12月31日	237.93	是	否
偿还银行贷款	否	10,601.00	10,591.70		10,600.00	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	40,428.60	40,419.30	2,219.66	37,016.04	--	--	1,534.98	--	--
超募资金投向										
无超募资金										
合计	--	40,428.60	40,419.30	2,219.66	37,016.04	--	--	1,534.98	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、年产五万吨AC发泡剂及其配套设施技改项目,承诺投资总额21,945.88万元,截止2018年6月30日已累计投资21,929.38万元。受2016年8月发布的《烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准》(GB15581—2016代替GB15581-95 2016-09-01实施)影响,公司将持续对环保配套设施进行进一步改造投资,由于新标准的实施导致原计划于2016年度完成的年产5万吨AC发泡剂设备填平补齐的技改投入推迟至2018年度执行完毕;至2018年06月30日项目整体达到预计可使用状态。</p> <p>2、年产5万吨氯化亚砷技改扩建工程项目,承诺投资总额7,881.72万元,截止2018年6月30日已累计投资4,486.66万元。本期加快了该技改扩建项目的投入,同时积极研发氯化亚砷下游新产品,以实现该项目收益最大化。该项目前期投入的资金主要用于建设原料二氧化硫生产装置和氯化亚砷其他扩建设备,二氧化硫生产装置已投入运行,自产二氧化硫成本相对于市场购进价格降低,促进了氯化亚砷生产成本的下降。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015年4月9日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币147,925,846.97元。其中：年产5万吨AC发泡剂及其配套设施技改项目置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币133,352,258.52元，年产5万吨氯化亚砷技改扩建工程项目置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币14,573,588.45元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2018年6月30日，本公司尚未使用的募集资金43,398,512.66元，其中8,398,512.66元活期存款，35,000,000.00元七天通知存款，本公司将根据工程进度保持对募投项目的投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《2018年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2018年08月21日	《证券时报》及巨潮资讯网

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西世龙供应链管理有限公司	子公司	商品批发、零售等	1,000 万元	27,332,932.10	10,000,326.96	0.00	326.96	326.96

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-85.00%	至	-75.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,050.53	至	3,417.56
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	13,670.23		
业绩变动的原因说明	主要产品价格下降以及原材料成本上升，产品毛利率降低。		

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场风险

1、产品价格波动风险

当前国家经济发展进入新常态，供给侧结构性改革，一部分市场产品下游需求缩减。AC发泡剂、烧碱和氯化亚砷产品是公司利润贡献的主要来源，价格具有一定波动性。随着同行业市场产能的急剧放大导致当前市场的激烈恶性竞争，产品AC发泡剂、氯化亚砷价格逐渐呈下滑趋势。如果未来公司主导产品价格进一步下跌，或持续低位运行，将会对公司经营业绩造成较大不利影响。

鉴于当前严峻形势，公司要进一步做好产品的市场销售工作，密切跟踪市场动态，并制定合理的销售策略。巩固原有市场份额，积极主动拓展新市场及其它新兴市场，特别是高端客户的开发，另一方面要进一步提高和稳定公司产品质量，着力推动公司朝着精品化方向发展。通过开发新产品、调整产品结构、提高产品附加值等措施实现公司业务多元化发展，以应对市场和未来的不确定性。

2、主要原材料价格波动风险

本年度受宏观经济调控等因素影响，公司主要原材料尿素、工业盐和原煤的采购价格呈上涨趋势，其价格波动直接影响公司产品的制造成本。如果未来主要原材料的采购价格出现持续大幅波动，则不利于公司的生产预算及成本控制，将会对公司的经营产生不利影响。

针对原材料价格波动的风险，公司通过扩大供应商选择范围、招标、竞标等采购形式，坚持货比三家，严格执行采购价格审批制度，实施最优库存管理等方式来降低公司原材料成本；同时进行对生产设备更新升级和新材质、新工艺的推广应用，节能降耗，降低生产成本，提升产品品质，增强企业的应变及抗风险能力。

（二）控制权风险

公司无实际控制人，客观上存在被第三方收购的风险。如果被收购，将会对发行人的生产经营和盈利能力造成一定的不确定性。

（三）募集资金投资项目产能消化的风险

本次募集资金投资项目达产后，公司产能将有较大幅度的提高，AC发泡剂产能增加至8万吨/年，氯化亚砷产能将增加至5万吨/年。如果市场需求出现重大不利变化，公司新增产能可能面临无法完全消化的风险。

公司作为国内主要的AC发泡剂和氯化亚砷生产商之一，未来将致力于强化AC发泡剂、氯化亚砷产品的市场地位，不断创新生产工艺和产品结构，积极拓展国内外市场，在不断提升企业整体竞争力的基础上，力争向上下游产业进行拓展，实现公司的产业链升级，推动公司的可持续、快速发展。

（四）环保及安全生产风险

公司在生产过程中要排放一定的废水、废气和固体废弃物，尽管公司针对各条生产线及生产设备都采取了处理措施，综合回收利用废弃物和再生资源，达标排放，但倘若出现处理不当或设备故障时，仍面临着环保污染问题。随着公司募集资金投资项目的建设及产能的不断扩大，公司需要提高废水、废气和固体废弃物的处理能力，相关环保设备及设施的投入将对公司的经营业绩造成影响。公司部分产品具有强腐蚀性或毒性，生产过程易燃、易爆，虽然公司制定了严格的安全生产标准及管理制度并贯彻执行，但仍面临着因员工在生产过程中操作不当等原因而造成安全事故的风险。

公司认真贯彻落实国家有关安全生产法律法规文件精神，加强安全生产责任制基础管理，建立长效安全环保检查机制，常抓安全教育，保障安全生产态势平稳。公司建立健全了环保设施运行规章制度，明确环保工作实行首长负责制，将环保设施设计、建设放在工程设计建设的首要位置。推行“五水”共治精准管理，组织、科学管理世龙科技园内废水分流与处理。继续加大环保投入，对现有环保设施进行优化升级，开展低氨氮废水深度氧化治理和污水处理厂升级改造项目，对生产装置中的有组织排放废气治理设施进行升级改造等，以资源化、减量化的原则，科学治理工业废水和废气，确保达标排放。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	61.88%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 11 日	《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2018-020）刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	江西大龙实业有限公司、江西电化高科有限责任公司、乐平市龙强投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本单位持有的公司公开发行股票前已发行	2015 年 03 月 09 日	2015 年 03 月 19 日起至 2018 年 03 月 18 日止	已履行完毕

			的股份，也不由公司回购该部分股份。			
	新世界精细化工投资有限公司、新疆致远股权投资管理合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	<p>公司股东持有世龙实业股份锁定期满后两年内将通过深圳证券交易所减持世龙实业股份；新世界投资和致远管理在锁定期满后两年内，每年减持数量不超过其所持世龙实业股份总数的 25%，未减持数量不可累积至下一年计算。</p> <p>减持价格：根据减持时的二级市场价格确定，且不低于公司首次公开发行股票的发价，如期间公司发生过派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整。</p> <p>减持方式：在公告的减持期限内，根据相关法律法规及规范性文件的规定，采取大宗交易、集合竞价</p>	2015 年 03 月 09 日	2016 年 03 月 19 日起至 2018 年 03 月 18 日止	已履行完毕

		<p>等合规方式进行减持。信息披露义务：将根据相关法律法规及规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前3个交易日发布减持提示性公告。约束措施：本单位将严格按照本持股意向及减持意向进行股份减持，如本单位违反上述承诺，将向世龙实业董事会说明原因并进行公告，赔偿因未履行承诺而给公司或其他投资者带来的损失；如果本单位因未履行上述承诺事项而获得收益的，则将不符合承诺的减持收益上缴世龙实业所有，本单位将在接到董事会发出的收益上缴通知之日起10日内进行</p>			
--	--	---	--	--	--

			支付。			
	江西世龙实业股份有限公司;江西大龙实业有限公司;江西电化高科有限责任公司;胡敦国;李角龙;刘林生;刘宜云;宋新民;唐文勇;汪大中;汪国清;汪新泉;王世团;王寿发;曾道龙;张海清	IPO 稳定股价承诺	上市后三年内稳定公司股价的承诺 (详细文本请查阅公司首次公开发行股票招股说明书之重大事项提示)	2014年05月10日	2015年03月19日起至2018年03月18日止	已履行完毕
	江西大龙实业有限公司、江西电化高科有限责任公司	其他承诺	在世龙实业首次公开发行股票并上市后3年内,在世龙实业非独立董事没有重大过失、重大过错或不符合任职资格的情况下(董事主动辞职除外),不主动提议或赞成改选非独立董事。如违反本承诺,非独立董事每改选一人,本公司所持世龙实业股票的锁定期延长6个月。	2014年05月10日	2015年03月19日起至2018年03月18日止	已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
与乐平市国宏贸易有限公司买卖合同纠纷一案	509.45	是	目前正在进行公司印章与回证函上印章真实性鉴定的阶段	暂不明确	暂不明确	-	-

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江西世龙实业股份有限公司	pH	连续	1	乐平工业园世龙公司化工生产区西南角废水总排口	7.12	GB8978-1996 GB15581-1995	/	/	无
江西世龙实业股份有限公司	化学需氧量				36.46mg/L		143.6t	369.9t/a	无
江西世龙实业股份有限公司	氨氮				4.52mg/L		17.8t	92.48t/a	无
江西世龙实业股份有限公司	氨	连续	1	乐平工业园世龙公司化工生产区尾气排口	22.53mg/m ³	GB14554-93	1.12t	/	无
江西世龙实业股份有限公司	氯化氢				6.30mg/m ³				

业股份有限 公司					996				
江西世龙实 业股份有限 公司	二氧化硫				2.61mg/m ³		0.13t	658.1t/a	无
江西世龙实 业股份有限 公司	二氧化硫	连续	2	接渡镇世龙 公司热电厂 区烟气排口	41.59mg/m ³	GB13223-2 011	46.55t	658.1t/a	无
江西世龙实 业股份有限 公司	烟尘				6.14mg/m ³		6.88t	98.72t/a	无
江西世龙实 业股份有限 公司	氮氧化物				87.85mg/m ³		98.31t	658.1t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司建立健全了环保设施运行规章制度，明确环保工作实行首长负责制，将环保设施设计、建设放在工程设计建设的首要位置。2018年上半年，设施运行正常，环保设施运行率100%、三废处理率100%。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

一直以来，公司都严格按照环保有关法律法规要求做好建设项目环境影响评价工作，2018年上半年，对已批复的30万吨/年离子膜烧碱项目三期年产10万吨、5万吨/年AC发泡剂技改项目、5万吨氯化亚砷技改项目等分别进行了分期续建，未有新建项目。

突发环境事件应急预案

按照相关法律法规、标准规范要求，公司修订了环境突发事件应急预案，成立了突发性环境污染事故应急救援指挥领导小组，设置了环境应急救援办公室，配备了应急处理设施和相应的防护用品，并定期对应急预案进行培训和演练，以便能在事故发生时，尽快控制事态的发展，降低事故造成的危害，减少事故造成的损失；同时按要求在相关主管部门进行了备案登记。针对化工行业突出的危险化学品的储存和泄漏问题均按国家标准设有防护围堰和事故池。

环境自行监测方案

按照相关法律法规、标准规范要求，公司修订了排污单位自行监测方案，并在相关网站进行公开，同时按其要求进行自行监测且在相关网站公开监测结果。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极响应乐平市委、市政府“精准扶贫”的工作要求，弘扬中华民族“扶危救困、扶弱助贫”的传统美德，伸出援手，奉献爱心，帮助贫困群众解决生产生活困难，务实推进精准扶贫行动，做到帮扶对象精准、帮扶内容精准，共同走上小康之路。

(2) 半年度精准扶贫概要

世龙实业通过定点扶贫、精准扶贫、扶贫济困、资助公益活动等各类方式，积极履行上市公司精准扶贫社会责任。

- 1、资助老年活动经费0.5万元；
- 2、每月精准扶贫4人共计0.48万元；
- 3、定点扶贫接渡圩里村3万元；
- 4、对塔山街道办新农村扶助款10万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	13.98
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	4
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	13
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	0.98
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	4
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司积极响应国家“精准扶贫”的号召，充分利用企业资金、技术、人力等优势，开展“百企帮村”、公益帮扶、教育帮扶等扶贫活动。继续与接渡镇圩里村结对帮扶，向该村提供扶贫捐赠，并为贫困人士提供就业机会；继续与民政局及各类民间公益组织联合，向弱势群体提供物资、钱财捐赠；继续开展教育扶贫，帮助更多的优秀贫困学生圆大学梦。与此同时，我们也会继续关注公益慈善领域，发挥企业优势，助力公益，奉献爱心，用实际行动履行一个优秀上市公司应尽的社会责任。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2018年4月19日，江西世龙实业股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第五次会议审议通过了《关于对外投资设立境内全资子公司的议案》。为了满足公司业务发展的需要，推进公司多元化经营及业务结构的全面拓展和创新，保障公司未来产业战略顺利实施，为公司创造良好的经济效益，公司拟以自有资金人民币1,000万元投资设立境内全资子公司江西世龙供应链管理有限公司。2018年05月09日，上述全资子公司已经完成注册，并取得《营业执照》。

以上事项具体内容详见公司于2018年4月20日、2018年5月18日分别刊登在《证券时报》和巨潮资讯网的《关于对外投资设立境内全资子公司的公告》（公告编号：2018-015）、《关于境内全资子公司成立的公告》（公告编号：2018-021）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	158,389,803	66.00%				-158,389,803	-158,389,803	0	0.00%
3、其他内资持股	130,515,000	54.38%				-130,515,000	-130,515,000	0	0.00%
其中：境内法人持股	130,515,000	54.38%				-130,515,000	-130,515,000	0	0.00%
4、外资持股	27,874,803	11.61%				-27,874,803	-27,874,803	0	0.00%
其中：境外法人持股	27,874,803	11.61%				-27,874,803	-27,874,803	0	0.00%
二、无限售条件股份	81,610,197	34.00%				158,389,803	158,389,803	240,000,000	100.00%
1、人民币普通股	81,610,197	34.00%				158,389,803	158,389,803	240,000,000	100.00%
三、股份总数	240,000,000	100.00%				0	0	240,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司股东新世界精细化工投资有限公司、新疆致远股权投资管理合伙企业（有限合伙）的《持股意向及减持承诺》履行期已于2018年3月19日届满，申请解除剩余的限售股份3,387.4803万股；公司股东江西大龙实业有限公司、江西电化高科有限责任公司、乐平市龙强投资中心（有限合伙）首发限售期同日届满，申请解除限售股12,451.50万股。本次共解除限售股份数量为15,838.9803万股，占公司总股本的66.00%，本次解除限售股份的上市流通日期为2018年03月20日。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江西大龙实业有限公司	90,115,000	90,115,000	0	0	首发前限售股	2018年3月19日
新世界精细化工投资有限公司	27,874,803	27,874,803	0	0	首发后限售股，《持股意向及减持承诺》履行期届满	2018年3月19日
江西电化高科有限责任公司	18,400,000	18,400,000	0	0	首发前限售股	2018年3月19日
乐平市龙强投资中心（有限合伙）	16,000,000	16,000,000	0	0	首发前限售股	2018年3月19日
新疆致远股权投资管理合伙企业（有限合伙）	6,000,000	6,000,000	0	0	首发后限售股，《持股意向及减持承诺》履行期届满	2018年3月19日
合计	158,389,803	158,389,803	0	0	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,213		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江西大龙实业有限公司	境内非国有法人	37.55%	90,115,000	0	0	90,115,000		
新世界精细化工投资有限公司	境外法人	13.15%	31,554,474	-800,184	0	31,554,474		

江西电化高科 有限责任公司	境内非国有法人	7.67%	18,400,000	0	0	18,400,000		
乐平市龙强投 资中心(有限合 伙)	境内非国有法人	6.67%	16,000,000	0	0	16,000,000		
新疆致远股权 投资管理合伙 企业(有限合 伙)	境内非国有法人	3.50%	8,400,000	0	0	8,400,000		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	0.41%	991,000	0	0	991,000		
王美	境内自然人	0.35%	828,874	468,374	0	828,874		
李文山	境内自然人	0.34%	810,000	520,000	0	810,000		
黄艳	境内自然人	0.33%	790,400	790,400	0	790,400		
赵立君	境内自然人	0.24%	570,000	440,000	0	570,000		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情 况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、前五位股东为公司发行前股东,不存在一致行动关系,江西电化高科有限责任公司持有江西大龙实业有限公司 93.875%的股权。2、未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江西大龙实业有限公司	90,115,000	人民币普通股	90,115,000					
新世界精细化工投资有限公司	31,554,474	人民币普通股	31,554,474					
江西电化高科有限责任公司	18,400,000	人民币普通股	18,400,000					
乐平市龙强投资中心(有限合伙)	16,000,000	人民币普通股	16,000,000					
新疆致远股权投资管理合伙企业(有 限合伙)	8,400,000	人民币普通股	8,400,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	991,000	人民币普通股	991,000					
王美	828,874	人民币普通股	828,874					
李文山	810,000	人民币普通股	810,000					
黄艳	790,400	人民币普通股	790,400					
赵立君	570,000	人民币普通股	570,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间,	上述前十名无限售条件股东之间,及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股							

以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王美通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 828,874 股，公司股东李文山通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 810,000 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江西世龙实业股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	156,789,011.22	220,605,492.13
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	206,492,118.38	224,348,547.87
应收账款	83,108,630.12	72,639,091.23
预付款项	39,277,836.62	12,327,322.29
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	1,191,021.44	1,570,264.82
买入返售金融资产		
存货	66,598,417.56	54,062,114.74

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	553,457,035.34	585,552,833.08
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	656,458,959.76	628,636,086.52
在建工程	77,542,069.73	56,515,766.53
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	59,734,138.69	60,362,704.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,438,173.91	7,133,767.00
其他非流动资产	13,645,714.33	37,283,252.92
非流动资产合计	813,819,056.42	789,931,577.69
资产总计	1,367,276,091.76	1,375,484,410.77
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	20,000,000.00
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	5,400,000.00	23,000,000.00

应付账款	56,581,136.83	78,254,179.87
预收款项	11,298,273.28	7,610,513.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,515,524.18	18,954,210.02
应交税费	3,271,882.56	9,154,830.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,039,261.62	18,325,212.13
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,470,000.00	6,470,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	198,576,078.47	181,768,946.17
非流动负债：		
长期借款	19,410,000.00	19,410,000.00
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	12,619,818.88	14,382,266.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,029,818.88	33,792,266.08
负债合计	230,605,897.35	215,561,212.25
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	332,560,322.14	332,560,322.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,727,434.35	4,932,420.91
盈余公积	73,113,468.14	73,113,468.14
一般风险准备		
未分配利润	487,268,969.78	509,316,987.33
归属于母公司所有者权益合计	1,136,670,194.41	1,159,923,198.52
少数股东权益		
所有者权益合计	1,136,670,194.41	1,159,923,198.52
负债和所有者权益总计	1,367,276,091.76	1,375,484,410.77

法定代表人：刘宜云

主管会计工作负责人：胡敦国

会计机构负责人：邓京云

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	151,001,604.26	220,605,492.13
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	203,819,265.98	224,348,547.87
应收账款	83,195,750.12	72,639,091.23
预付款项	23,719,636.62	12,327,322.29
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,191,021.44	1,570,264.82
存货	63,214,417.56	54,062,114.74
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	526,141,695.98	585,552,833.08

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	15,000,000.00	
长期股权投资	10,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	656,458,959.76	628,636,086.52
在建工程	77,542,069.73	56,515,766.53
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	59,734,138.69	60,362,704.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,436,137.48	7,133,767.00
其他非流动资产	13,645,714.33	37,283,252.92
非流动资产合计	838,817,019.99	789,931,577.69
资产总计	1,364,958,715.97	1,375,484,410.77
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	20,000,000.00
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	5,400,000.00	23,000,000.00
应付账款	56,581,136.83	78,254,179.87
预收款项	8,625,420.88	7,610,513.32
应付职工薪酬	12,515,524.18	18,954,210.02
应交税费	3,616,146.37	9,154,830.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,039,261.62	18,325,212.13
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	6,470,000.00	6,470,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	196,247,489.88	181,768,946.17
非流动负债：		
长期借款	19,410,000.00	19,410,000.00
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	12,619,818.88	14,382,266.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,029,818.88	33,792,266.08
负债合计	228,277,308.76	215,561,212.25
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	332,560,322.14	332,560,322.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,727,434.35	4,932,420.91
盈余公积	73,113,468.14	73,113,468.14
未分配利润	487,280,182.58	509,316,987.33
所有者权益合计	1,136,681,407.21	1,159,923,198.52
负债和所有者权益总计	1,364,958,715.97	1,375,484,410.77

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	619,775,693.73	659,789,185.08
其中：营业收入	619,775,693.73	659,789,185.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	595,158,196.88	518,559,116.80
其中：营业成本	520,145,931.37	448,758,205.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,350,483.91	5,454,433.07
销售费用	23,606,474.77	20,767,864.81
管理费用	45,939,266.94	41,426,102.98
财务费用	1,948,589.21	1,237,915.92
资产减值损失	167,450.68	914,594.26
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）		901,561.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	3,612,731.38	
其他收益	1,862,447.20	1,971,447.20
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,092,675.43	144,103,077.12
加：营业外收入	55,745.00	500.00
减：营业外支出	307,800.00	3,714,161.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,840,620.43	140,389,415.26
减：所得税费用	3,888,637.98	21,721,661.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,951,982.45	118,667,753.43

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,951,982.45	118,667,753.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	25,951,982.45	118,667,753.43
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,951,982.45	118,667,753.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,951,982.45	118,667,753.43
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1081	0.4944
（二）稀释每股收益	0.1081	0.4944

法定代表人：刘宜云

主管会计工作负责人：胡敦国

会计机构负责人：邓京云

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	619,850,797.18	659,789,185.08
减：营业成本	520,207,458.63	448,758,205.76
税金及附加	3,350,483.91	5,454,433.07
销售费用	23,606,474.77	20,767,864.81
管理费用	45,938,466.94	41,426,102.98
财务费用	1,949,716.17	1,237,915.92
资产减值损失	167,450.68	914,594.26
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）		901,561.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,612,731.38	
其他收益	1,862,447.20	1,971,447.20
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,105,924.66	144,103,077.12
加：营业外收入	55,745.00	500.00
减：营业外支出	307,800.00	3,714,161.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,853,869.66	140,389,415.26
减：所得税费用	3,890,674.41	21,721,661.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,963,195.25	118,667,753.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,963,195.25	118,667,753.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	25,963,195.25	118,667,753.43
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1082	0.4944
(二)稀释每股收益	0.1082	0.4944

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	361,916,993.62	330,498,079.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,705,006.87	
收到其他与经营活动有关的现金	453,607.49	541,026.96
经营活动现金流入小计	365,075,607.98	331,039,106.90
购买商品、接受劳务支付的现金	281,672,984.31	159,913,134.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	65,928,960.94	53,479,668.88
支付的各项税费	18,528,429.59	57,099,076.91
支付其他与经营活动有关的现金	15,397,980.28	17,799,267.40
经营活动现金流出小计	381,528,355.12	288,291,147.99
经营活动产生的现金流量净额	-16,452,747.14	42,747,958.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,156,602.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,152,526.81	353,077.78
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	9,152,526.81	151,509,680.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,397,204.83	59,963,970.92
投资支付的现金		100,000,000.00
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	76,397,204.83	159,963,970.92

投资活动产生的现金流量净额	-67,244,678.02	-8,454,290.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,902,985.87	
筹资活动现金流入小计	96,902,985.87	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,640,718.77	36,000,000.00
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		2,306,529.87
筹资活动现金流出小计	68,640,718.77	38,306,529.87
筹资活动产生的现金流量净额	28,262,267.10	-18,306,529.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,478,336.98	1,325,719.44
五、现金及现金等价物净增加额	-56,913,495.04	17,312,858.08
加：期初现金及现金等价物余额	205,342,641.20	81,135,364.71
六、期末现金及现金等价物余额	148,429,146.16	98,448,222.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	361,916,993.62	330,498,079.94
收到的税费返还	2,705,006.87	
收到其他与经营活动有关的现金	452,480.53	541,026.96
经营活动现金流入小计	365,074,481.02	331,039,106.90
购买商品、接受劳务支付的现金	262,468,064.31	159,913,134.80
支付给职工以及为职工支付的现金	65,928,960.94	53,479,668.88
支付的各项税费	18,528,429.59	57,099,076.91

支付其他与经营活动有关的现金	15,389,180.28	17,799,267.40
经营活动现金流出小计	362,314,635.12	288,291,147.99
经营活动产生的现金流量净额	2,759,845.90	42,747,958.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,156,602.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,152,526.81	353,077.78
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	9,152,526.81	151,509,680.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,397,204.83	59,963,970.92
投资支付的现金	25,000,000.00	100,000,000.00
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	101,397,204.83	159,963,970.92
投资活动产生的现金流量净额	-92,244,678.02	-8,454,290.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,902,985.87	
筹资活动现金流入小计	96,902,985.87	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,640,718.77	36,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,306,529.87
筹资活动现金流出小计	68,640,718.77	38,306,529.87
筹资活动产生的现金流量净额	28,262,267.10	-18,306,529.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,478,336.98	1,325,719.44
五、现金及现金等价物净增加额	-62,700,902.00	17,312,858.08
加：期初现金及现金等价物余额	205,342,641.20	81,135,364.71

六、期末现金及现金等价物余额	142,641,739.20	98,448,222.79
----------------	----------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	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	240,000,000.00				332,560,322.14			4,932,420.91	73,113,468.14		509,316,987.33		1,159,923,198.52
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	240,000,000.00				332,560,322.14			4,932,420.91	73,113,468.14		509,316,987.33		1,159,923,198.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-1,204,986.56			-22,048,017.55		-23,253,004.11
(一) 综合收益总额											25,951,982.45		25,951,982.45
(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											-48,000,000.00		-48,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-48,000,000.00		-48,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								-1,204,986.56					-1,204,986.56
1. 本期提取								4,725,300.00					4,725,300.00
2. 本期使用								-5,930,286.56					-5,930,286.56
(六) 其他													
四、本期期末余额	240,000,000.00				332,560,322.14			3,727,434.35	73,113,468.14		487,268,969.78		1,136,670,194.41

上年金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权益合计

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	权益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	240,000,000.00				332,560,322.14			2,696,515.06	58,057,483.92		409,813,129.37		1,043,127,450.49
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	240,000,000.00				332,560,322.14			2,696,515.06	58,057,483.92		409,813,129.37		1,043,127,450.49
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								2,235,905.85	15,055,984.22		99,503,857.96		116,795,748.03
(一) 综合收益总额											150,559,842.18		150,559,842.18
(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									15,055,984.22		-51,055,984.22		-36,000,000.00
1. 提取盈余公积									15,055,984.22		-15,055,984.22		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-36,000,000.00		-36,000,000.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								2,235,905.85					2,235,905.85
1. 本期提取								7,047,300.00					7,047,300.00
2. 本期使用								-4,811,394.15					-4,811,394.15
(六) 其他													
四、本期期末余额	240,000,000.00				332,560,322.14			4,932,420.91	73,113,468.14		509,316,987.33		1,159,923,198.52

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,000,000.00				332,560,322.14			4,932,420.91	73,113,468.14	509,316,987.33	1,159,923,198.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	240,000,000.00				332,560,322.14			4,932,420.91	73,113,468.14	509,316,987.33	1,159,923,198.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-1,204,986.56		-22,036,804.75	-23,241,791.31
(一) 综合收益总额										25,963,195.25	25,963,195.25
(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										-48,000,000.00	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,000,000.00	-48,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备								-1,204,986.56			-1,204,986.56
1. 本期提取								4,725,300.00			4,725,300.00
2. 本期使用								-5,930,286.56			-5,930,286.56
(六) 其他											
四、本期期末余额	240,000,000.00				332,560,322.14			3,727,434.35	73,113,468.14	487,280,182.58	1,136,681,407.21

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,000,000.00				332,560,322.14			2,696,515.06	58,057,483.92	409,813,129.37	1,043,127,450.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,000,000.00				332,560,322.14			2,696,515.06	58,057,483.92	409,813,129.37	1,043,127,450.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,235,905.85	15,055,984.22	99,503,857.96	116,795,748.03
(一) 综合收益总额										150,559,842.18	150,559,842.18
(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								15,055,984.22	-51,055,984.22		-36,000,000.00
1. 提取盈余公积								15,055,984.22	-15,055,984.22		
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								2,235,905.85			2,235,905.85
1. 本期提取								7,047,300.00			7,047,300.00
2. 本期使用								-4,811,394.15			-4,811,394.15
(六) 其他											
四、本期期末余额	240,000,000.00				332,560,322.14			4,932,420.91	73,113,468.14	509,316,987.33	1,159,923,198.52

三、公司基本情况

本公司工商注册地为江西省乐平市接渡镇，公司总部地址与注册地一致。主要从事烧碱、AC发泡剂、氯化亚砷等化工产品的生产与销售，具有出口经营许可权。公司股票于2015年3月19日在深圳证券交易所挂牌交易（股票简称：世龙实业，股票代码：002748）。本财务报告经公司董事会于2018年8月20日批准报出。

根据公司2018年4月19日董事会决议，于2018年5月9日新成立了全资子公司，名称为江西世龙供应链管理有限公，营业执照号91360281MA37WCXM69，注册资本1,000万元。本期子公司纳入合并会计报表中。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款发生减值的判断标准（附注五、（十））、存货的计价方法（附注五、（十一））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五、（十三）、（十六））。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）应收账款和其他应收款减值：本公司根据信用及其他综合评级，将销售客户划分为ABC三类，

并给于不同的信用期限；不同分类的应收账款可回收程度不同，并以此确认应收账款的坏账准备计提方法。如销售客户的基本情况发生变化，本公司会适时调整对其综合评级。在判断销售客户综合评级时需要利用到假设，如果发生变化将影响应收账款坏账准备的计提。

(2) 存货减值的估计：在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(3) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值：固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，本公司管理层将对其进行适当调整。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

（2）同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、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。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，作为该项投资的初始投资成

本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

（2）同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、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。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ① 业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ② 业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③ 办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营

企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

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

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

本公司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，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，本公司全额确认该损失。

本公司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，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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建

符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- ① 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ② 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③ 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

① 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

② 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③ 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

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

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

2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款和其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可

观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	200 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

A 类, 信用期 90 天	账龄分析法
B 类, 信用期 60 天	账龄分析法
C 类, 信用期 30 天	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)		0.00%
A 类	5.00%	0.00%
B 类	20.00%	0.00%
C 类	50.00%	0.00%
1—2 年	66.00%	30.00%
2—3 年	100.00%	80.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、包装物等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时, 采用加权

平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次摊销法摊销。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品、其他周转材料采用一次转销法；
- 2) 氯化亚砷包装桶周转循环使用，采用分期摊销法。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或

利润) 作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 并按照初始投资成本计价, 追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算; 对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资, 采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后, 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, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销, 在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的, 公司在扣除未确认的亏损分担额后, 按与上述相反的顺序处理, 减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后, 恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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》的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在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《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之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利

时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	25—30 年	5%	3.17—3.80%
机器设备	年限平均法	10-14 年	5-10%	6.43-9.50%
运输设备	年限平均法	8 年	3%	12.13%
电气仪表	年限平均法	10 年	3%	9.70%
办公设备	年限平均法	5 年	3%	19.40%

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

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

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非

现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按年初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	5	直线法	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：租入固定资产改良支出等，其摊销方法为有受益期限的按照受益期限摊销，受益期限不明确的按照5年进行摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由本公司聘请专业机构使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时, 与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法, 是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- ①合同总收入能够可靠地计量;
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日, 按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额, 确认为当期合同收入; 同时, 按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额, 确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的, 分别下列情况处理:

①合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

②合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

③如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

(5) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，企业将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

- 1) 企业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) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁会计处理:

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁会计处理:

①融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费:

本公司按照国家规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时,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。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%、16%，11%，10%，6%，3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴增值税税额	3%
地方教育费附加	应缴增值税税额	2%
房产税	房地产原值 70%	1.2%
环境保护税	排放当量	水 1.2 元/当量,大气 1.4 元/当量

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西世龙供应链管理有限公司	25%

2、税收优惠

1、增值税：本公司自营出口收入享受“免抵退”政策，报告期内出口退税率均为9%。

2、企业所得税：

本公司于2009年10月30日通过高新技术企业认证，取得编号为GR200936000028号高新企业证书；2012年4月20日，本公司通过高新技术企业认证复审，并取得编号为GF201236000006号高新技术企业证书；2015年11月23日，本公司再次通过高新技术企业认证，取得编号为GR201536000113号高新技术企业证书，有效期至2018年。

本公司本年度执行的企业所得税率均为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,027.13	24,216.46
银行存款	148,418,119.03	205,318,424.74
其他货币资金	8,359,865.06	15,262,850.93
合计	156,789,011.22	220,605,492.13

其他说明

截止2018年6月30日，本公司其他货币资金 8,359,865.06元全部系应付票据—银行承兑汇票的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	206,492,118.38	224,348,547.87
合计	206,492,118.38	224,348,547.87

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	179,576,213.81	
合计	179,576,213.81	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	91,752,760.45	100.00%	8,644,130.33	9.42%	83,108,630.12	81,115,770.88	100.00%	8,476,679.65	10.45%	72,639,091.23
合计	91,752,760.45	100.00%	8,644,130.33	9.42%	83,108,630.12	81,115,770.88	100.00%	8,476,679.65	10.45%	72,639,091.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
信用期内	64,824,546.96		
信用期外	14,343,368.44	1,154,788.61	8.05%
1 年以内小计	79,167,915.40	1,154,788.61	1.46%
1 至 2 年	7,026,881.84	1,931,378.51	27.49%
2 至 3 年	4,151,971.71	4,151,971.71	100.00%
3 年以上	1,405,991.50	1,405,991.50	100.00%
合计	91,752,760.45	8,644,130.33	9.42%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 167,450.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户一	15,525,943.69	16.92	404,988.47
客户二	12,251,991.89	13.35	-
客户三	7,681,916.00	8.37	-
客户四	5,316,975.95	5.79	1,063,395.19
客户五	3,576,884.72	3.90	2,724,111.99
期末余额前五名应收账款汇总	44,353,712.25	48.34	4,192,495.65

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,885,462.54	99.00%	11,934,948.21	96.82%
1 至 2 年	34,781.45	0.09%	34,781.45	0.28%
2 至 3 年	154,269.05	0.39%	154,269.05	1.25%
3 年以上	203,323.58	0.52%	203,323.58	1.65%
合计	39,277,836.62	--	12,327,322.29	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)
供应商一	12,000,000.00	30.55
供应商二	10,681,444.19	27.19
供应商三	2,581,907.02	6.57
供应商四	1,639,795.49	4.17
供应商五	1,183,400.00	3.01
期末余额前五名预付账款汇总	28,086,546.70	71.51

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,708,878.60	100.00%	517,857.16	30.30%	1,191,021.44	2,088,121.98	100.00%	517,857.16	24.80%	1,570,264.82
合计	1,708,878.60	100.00%	517,857.16	30.30%	1,191,021.44	2,088,121.98	100.00%	517,857.16	24.80%	1,570,264.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
信用期内	1,053,926.75		
1 年以内小计	1,053,926.75		
1 至 2 年	157,947.76	78,973.88	50.00%
2 至 3 年	290,604.09	232,483.28	80.00%
3 年以上	206,400.00	206,400.00	100.00%
合计	1,708,878.60	517,857.16	30.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	172,675.26	214,460.26

暂付款	716,570.88	670,108.48
其他往来款	819,632.46	1,203,553.24
合计	1,708,878.60	2,088,121.98

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
待扣个人公积金	待扣员工公积金	416,345.00	1 年以内	24.36%	
应收工伤理赔款	应收保险理赔款	332,412.00	1 年以内, 2-3 年	19.45%	232,483.28
待扣个人养老金	待扣员工养老保险	300,225.88	1 年以内	17.57%	
乐平市福利化工厂	应收废料销售款	263,246.28	1 年以内, 1-2 年	15.40%	78,973.88
乐平市国库集中收付核算中心	其他暂付款	200,000.00	3 年以上	11.70%	200,000.00
合计	--	1,512,229.16	--	88.49%	511,457.16

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,539,361.29	1,335,083.22	34,204,278.07	30,428,602.56	1,335,083.22	29,093,519.34
在产品	10,479,946.60		10,479,946.60	10,408,813.60		10,408,813.60
库存商品	22,361,155.25	685,847.57	21,675,307.68	14,822,062.41	685,847.57	14,136,214.84
周转材料	238,885.21		238,885.21	423,566.96		423,566.96
合计	68,619,348.35	2,020,930.79	66,598,417.56	56,083,045.53	2,020,930.79	54,062,114.74

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,335,083.22					1,335,083.22

库存商品	685,847.57					685,847.57
合计	2,020,930.79					2,020,930.79

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	164,491,665.91	800,916,185.07	8,850,909.04	66,353,055.79	5,280,660.12	1,045,892,475.93
2.本期增加金额	6,258,975.65	57,779,420.95	176,619.63	1,416,400.19	64,996.23	65,696,412.65
(1) 购置	153,243.25	1,316,328.70	176,619.63	657,708.73	64,996.23	2,368,896.54
(2) 在建工程转入	6,105,732.40	56,463,092.25		758,691.46		63,327,516.11
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		34,931,153.30	269,230.77	1,078,759.83		36,279,143.90
(1) 处置或报废		34,931,153.30	269,230.77	1,078,759.83		36,279,143.90
4.期末余额	170,750,641.56	823,764,452.72	8,758,297.90	66,690,696.15	5,345,656.35	1,075,309,744.68
二、累计折旧						
1.期初余额	53,403,660.92	329,323,582.25	3,925,936.00	26,164,103.91	4,439,106.33	417,256,389.41
2.本期增加金额	2,946,480.72	25,573,118.91	493,328.33	3,020,446.29	146,156.84	32,179,531.09
(1) 计提	2,946,480.72	25,573,118.91	493,328.33	3,020,446.29	146,156.84	32,179,531.09

3.本期减少金额		29,685,231.29	250,249.99	649,654.30		30,585,135.58
(1) 处置或报废		29,685,231.29	250,249.99	649,654.30		30,585,135.58
4.期末余额	56,350,141.64	325,211,469.87	4,169,014.34	28,534,895.90	4,585,263.17	418,850,784.92
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	114,400,499.92	498,552,982.85	4,589,283.56	38,155,800.25	760,393.18	656,458,959.76
2.期初账面价值	111,088,004.99	471,592,602.82	4,924,973.04	40,188,951.88	841,553.79	628,636,086.52

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	43,237,166.14	更新改造新建房屋产权证书尚在办理中

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
AC 厂房框架	3,206,502.97	3,206,502.97	0.00	3,206,502.97	3,206,502.97	0.00

年产 5 万吨 AC 发泡剂及其配套设施技改项目	4,349,405.09		4,349,405.09	596,626.25	0.00	596,626.25
新增年产 5 万吨离子膜烧碱技改				409,189.49	0.00	409,189.49
氯化亚砷二期工程	22,461,850.24		22,461,850.24	9,248,786.67	0.00	9,248,786.67
年产 7 万吨离子膜烧碱技改	7,475,367.83		7,475,367.83	40,263,820.63	0.00	40,263,820.63
2017 年新增设备技改工程	40,102,158.03		40,102,158.03	5,887,343.49	0.00	5,887,343.49
2018 年新增设备技改工程	3,043,288.54		3,043,288.54		0.00	0.00
其他零星	110,000.00		110,000.00	110,000.00	0.00	110,000.00
合计	80,748,572.70	3,206,502.97	77,542,069.73	59,722,269.50	3,206,502.97	56,515,766.53

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
AC 厂房框架		3,206,502.97				3,206,502.97						
年产 5 万吨 AC 发泡剂及其配套设施技改项目	219,458,800.00	596,626.25	13,632,204.78	9,879,425.94		4,349,405.09	99.20%	100.00				募股资金
新增年产 5 万吨离子膜烧碱技改	71,623,000.00	409,189.49	0.00		409,189.49	0.00	105.76%	100.00				其他
氯化亚砷二期工程	78,817,200.00	9,248,786.67	13,213,063.57			22,461,850.24	44.00%	60.00				募股资金
年产 7 万	69,643,000.00	40,263,812.179,2	44,967,7			7,475,367.83	82.03%	90.00	884,344.621,479.1	621,479.1	1.69%	其他

吨离子膜烧碱技改	00.00	20.63	98.14	50.94		7.83			43	42		
2017 年新增设备技改工程	66,811,200.00	5,887,343.49	39,113,712.61	4,898,898.07		40,102,158.03	67.35%	80.00				其他
2018 年新增设备技改工程	8,100,000.00	0.00	6,624,729.70	3,581,441.16		3,043,288.54	81.79%	85.00				其他
其他零星	0.00	110,000.00				110,000.00						其他
合计	514,453,200.00	59,722,269.50	84,763,008.80	63,327,516.11	409,189.49	80,748,572.70	--	--	884,344.43	621,479.42		--

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	70,270,271.20			426,064.15	70,696,335.35
2.本期增加金额				83,076.93	83,076.93
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	70,270,271.20			509,141.08	70,779,412.28
二、累计摊销					
1.期初余额	9,917,139.11			416,491.52	10,333,630.63
2.本期增加金	702,702.72			8,940.24	711,642.96

额					
(1) 计提	702,702.72			8,940.24	711,642.96
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,619,841.83			425,431.76	11,045,273.59
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	59,650,429.37			83,709.32	59,734,138.69
2.期初账面价值	60,353,132.09			9,572.63	60,362,704.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,389,421.25	2,158,413.19	14,221,970.57	2,133,295.59
递延收益	16,144,713.27	2,421,706.99	14,382,266.08	2,157,339.91
应付职工薪酬	12,373,448.67	1,856,017.30	18,954,210.02	2,843,131.50
其他	13,576.19	2,036.43		

合计	42,921,159.38	6,438,173.91	47,558,446.67	7,133,767.00
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,438,173.91		7,133,767.00

11、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	13,645,714.33	37,283,252.92
合计	13,645,714.33	37,283,252.92

12、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	90,000,000.00	20,000,000.00
合计	90,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款明细表

银行名称	分类	本金（元）	借款起始 日	借款到期 日	贷款利 率（%）	币种
中国银行股份有限公司乐平市支行	流动资金贷款	10,000,000.00	2018.2.28	2019.2.27	4.35	人民币
中国银行股份有限公司乐平市支行	流动资金贷款	20,000,000.00	2018.5.28	2019.5.27	4.5675	人民币
中国农业银行股份有限公司乐平市支行	流动资金贷款	10,000,000.00	2018.5.25	2019.5.24	4.785	人民币
中国农业银行股份有限公司乐平市支行	流动资金贷款	30,000,000.00	2018.6.15	2019.6.14	4.785	人民币
中国农业银行股份有限公司乐平市支行	流动资金贷款	7,000,000.00	2018.6.27	2019.6.26	4.785	人民币
中国农业银行股份有限公司乐平市支行	流动资金贷款	9,000,000.00	2018.6.26	2019.6.25	4.785	人民币
中国农业银行股份有限公司乐平市支行	流动资金贷款	4,000,000.00	2018.6.28	2019.6.27	4.785	人民币
合计		90,000,000.00				

13、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,400,000.00	23,000,000.00
合计	5,400,000.00	23,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付大宗原材料采购款	40,969,459.94	49,935,824.69
应付设备采购款	7,101,594.34	18,327,091.61
应付运输费	1,872,951.80	2,326,383.81
其他原料、辅料采购款	6,637,130.75	7,664,879.76
合计	56,581,136.83	78,254,179.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	5,094,532.74	未完成结算
供应商二	650,000.00	工程尾款未结算
供应商三	150,022.00	工程尾款
供应商四	115,000.00	工程尾款
供应商五	111,498.93	未完成结算
供应商六	102,774.25	未完成结算
合计	6,223,827.92	--

15、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	11,091,124.41	7,403,364.45
1 年以上	207,148.87	207,148.87
合计	11,298,273.28	7,610,513.32

16、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,954,210.02	53,479,406.13	59,918,091.97	12,515,524.18
二、离职后福利-设定提存计划		6,010,868.97	6,010,868.97	
合计	18,954,210.02	59,490,275.10	65,928,960.94	12,515,524.18

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,718,640.08	40,724,009.40	47,069,200.81	12,373,448.67
2、职工福利费		3,124,326.15	3,124,326.15	
3、社会保险费		3,027,712.12	3,027,712.12	
其中：医疗保险费		2,486,184.35	2,486,184.35	
工伤保险费		402,949.96	402,949.96	
生育保险费		138,577.81	138,577.81	
4、住房公积金		5,786,024.00	5,786,024.00	
5、工会经费和职工教育经费	235,569.94	817,334.46	910,828.89	142,075.51
合计	18,954,210.02	53,479,406.13	59,918,091.97	12,515,524.18

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,797,348.89	5,797,348.89	
2、失业保险费		213,520.08	213,520.08	
合计		6,010,868.97	6,010,868.97	

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-130,656.89	5,276,158.34
企业所得税	1,196,805.56	2,873,957.88
个人所得税	1,637,356.36	136,258.23
城市维护建设税	49,692.45	321,246.78
教育费附加	29,815.47	193,166.34
地方教育费附加	19,876.98	128,080.51
房产税	81,007.43	78,302.82
土地使用税	147,659.93	147,659.93
环保税	183,273.71	
代扣代缴税	57,051.56	
合计	3,271,882.56	9,154,830.83

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代垫运费	1,234,672.01	3,252,698.06
押金及保证金	3,976,800.00	4,341,124.66
工程、劳务费	7,827,789.61	10,573,204.57
零星采购款		158,184.84
合计	13,039,261.62	18,325,212.13

19、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,470,000.00	6,470,000.00
合计	6,470,000.00	6,470,000.00

其他说明：

中国银行部分项目借款将于本年度到期。

20、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	19,410,000.00	19,410,000.00
合计	19,410,000.00	19,410,000.00

长期借款分类的说明：

本长期借款为 7 万吨离子膜建设项目的贷款资金，年利率 4.75%。

21、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,382,266.08		1,762,447.20	12,619,818.88	
合计	14,382,266.08		1,762,447.20	12,619,818.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
AC 发泡剂项 目 *1	199,999.80			25,000.02			174,999.78	与资产相关
水合肼项目 *2	400,000.00			0.00			400,000.00	与资产相关
废水治理项 目 *3	49,999.80			25,000.02			24,999.78	与资产相关
环保节水专 项资金 *4	2,065,000.00			210,000.00			1,855,000.00	与资产相关
零距离离子 膜电解槽烧 碱技术改造 专项资金*5	2,924,999.82			192,857.16			2,732,142.66	与资产相关
工业发展基 金 *6	8,663,933.53			1,299,589.98			7,364,343.55	与资产相关

超细 AC 技改项目*7	78,333.13			10,000.02			68,333.11	与资产相关
合计	14,382,266.08			1,762,447.20			12,619,818.88	--

其他说明：

*1、2007年3月，根据《关于拨付2006年高新技术出口产品技改贷款贴息和研发资助项目资金的通知》（财企[2007]4号文件），财政部下达至江西省财政厅同意给予本公司年产10000吨改性AC发泡剂项目财政补贴款70万元，该项目已于2007年竣工，按照折旧期分期计入当期收益。

*2、2007年1月，根据江西省经济贸易委员会和江西省财政厅赣经贸投资发[2006]155号文件《关于下达2006年技术改造贴息资金计划的通知》，本公司收到水合肼及其配套项目技术改造贴息资金40万元，此项目仍处于建设期。

*3、2008年3月，根据《江西省财政厅、江西省环保局关于下达2007年第三批省级环境保护专项资金项目预算的通知》（赣财建[2008]2号），本公司收到废水治理工程专项资金50万元，该项目已于2009年竣工，按照折旧期限分期计入当期收益。

*4、2010年8月，根据《国发发展和改革委员会文件》（发改投资[2010]451号），本公司收到环保节水专项资金420万元，该项目已于2012年12月竣工，按照折旧期分期计入当期收益。

*5、2010年12月，根据《国发发展和改革委员会文件》（发改投资[2010]2098号），本公司收到零距离离子膜电解槽烧碱技术改造专项资金540万元，该项目已于2011年8月竣工，按照折旧期分期计入当期收益。

*6、2011年5月，根据《乐平鼓励客商投资优惠办法》（乐发[2007]13号文），并参照《乐平市金山工业基地鼓励客商投资优惠办法》，本公司收到乐平市财政局关于公司为工业园区内企业提供水电蒸汽等服务而建设的设施的补助款25,991,800.00元，因该公共设施均已经在用，按照平均折旧年限10年从收到补助款月份起进行摊销计入当期收益。

*7、2011年10月，根据《江西省财政厅 江西省商务厅关于拨付2010年度外经贸发展扶持资金的通知》（赣财企[2011]61号），本公司收到江西省财政厅拨付的超细AC技改项目专项资金200,000.00元。该项目已于2011年12月竣工，按照折旧期分期计入当期收益。

22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00						240,000,000.00

23、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	332,560,322.14			332,560,322.14
合计	332,560,322.14			332,560,322.14

24、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,932,420.91	4,725,300.00	5,930,286.56	3,727,434.35
合计	4,932,420.91	4,725,300.00	5,930,286.56	3,727,434.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号），本公司以本年度主营业务收入为依据，采取超额累退方式提取专项储备，发生与此相关的费用冲减该储备。

25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,113,468.14			73,113,468.14
合计	73,113,468.14			73,113,468.14

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	509,316,987.33	409,813,129.37
调整后期初未分配利润	509,316,987.33	409,813,129.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,951,982.45	150,559,842.18
减：提取法定盈余公积		15,055,984.22

应付普通股股利	48,000,000.00	36,000,000.00
期末未分配利润	487,268,969.78	509,316,987.33

调整期初未分配利润明细:

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

27、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	611,087,018.72	513,289,797.52	651,301,710.56	442,181,168.52
其他业务	8,688,675.01	6,856,133.85	8,487,474.52	6,577,037.24
合计	619,775,693.73	520,145,931.37	659,789,185.08	448,758,205.76

28、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	710,457.40	1,928,641.22
教育费附加	710,457.39	1,928,641.23
房产税	486,044.58	465,196.00
土地使用税	885,959.58	885,959.64
车船使用税	5,220.00	4,160.00
印花税	274,256.80	241,834.98
环境保护税	278,088.16	
合计	3,350,483.91	5,454,433.07

29、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,251,038.41	2,223,153.56
包装费	134,947.46	271,040.90

运输费	14,238,619.74	11,918,933.73
装卸费	1,725,454.63	1,153,594.85
通关费	2,705,574.00	2,684,221.26
氯气销售费用	104,700.00	
其他	2,446,140.53	2,516,920.51
合计	23,606,474.77	20,767,864.81

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保公积金	20,253,343.97	16,103,550.32
折旧费	3,242,432.64	1,481,543.01
办公费	540,042.25	765,751.43
修理费	5,054,301.68	3,921,907.90
咨询费	672,581.38	671,785.48
排污费	4,079,030.30	9,478,466.90
业务招待费	1,915,605.12	1,524,187.79
无形资产摊销	711,642.96	745,309.14
研发费	836,691.66	131,348.82
其他	8,633,594.98	6,602,252.19
合计	45,939,266.94	41,426,102.98

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	640,718.77	0.00
利息收入	353,607.49	332,026.96
汇兑损失	1,478,336.98	1,325,719.42
手续费支出	183,140.95	244,223.46
合计	1,948,589.21	1,237,915.92

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	167,450.68	914,594.26
合计	167,450.68	914,594.26

其他说明：

33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行保本理财产品收益		901,561.64
合计		901,561.64

其他说明：

34、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,612,731.38	

35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	1,762,447.20	1,762,447.20
收到乐平财政局 2015 年度科技创新奖奖励		109,000.00
收到外贸出口目标奖励款		100,000.00
收乐平市科技局科技经费	100,000.00	
合计	1,862,447.20	1,971,447.20

36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	55,745.00	500.00	55,745.00
合计	55,745.00	500.00	55,745.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	259,800.00	140,000.00	259,800.00
非流动资产处置损失		3,462,951.87	
其他	48,000.00	111,209.99	48,000.00
合计	307,800.00	3,714,161.86	307,800.00

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,193,044.89	21,736,319.24
递延所得税费用	695,593.09	-14,657.41
合计	3,888,637.98	21,721,661.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	29,840,620.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,476,093.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-587,455.08
所得税费用	3,888,637.98

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	353,607.49	332,026.96

政府补助	100,000.00	209,000.00
合计	453,607.49	541,026.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	183,140.95	244,223.46
销售费用支付	7,168,831.38	10,214,545.43
管理费用支付	8,046,007.95	7,340,498.51
合计	15,397,980.28	17,799,267.40

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金变动	6,902,985.87	
合计	6,902,985.87	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金变动		2,306,529.87
合计		2,306,529.87

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	25,951,982.45	118,667,753.43
加：资产减值准备	167,450.68	914,594.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,179,531.09	28,303,430.59
无形资产摊销	711,642.96	745,309.14

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,612,731.38	38,274.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,424,677.79
财务费用（收益以“-”号填列）	640,718.77	
投资损失（收益以“-”号填列）		-901,561.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	695,593.09	-14,657.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,536,302.82	-30,726,107.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,646,700.66	-72,299,126.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,906,917.19	-3,098,097.55
其他	6,902,985.87	-2,306,529.87
经营活动产生的现金流量净额	-16,452,747.14	42,747,958.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	148,429,146.16	98,448,222.79
减：现金的期初余额	205,342,641.20	81,135,364.71
现金及现金等价物净增加额	-56,913,495.04	17,312,858.08

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	148,429,146.16	205,342,641.20
其中：库存现金	11,027.13	24,216.46
可随时用于支付的银行存款	148,418,119.03	205,318,424.70
三、期末现金及现金等价物余额	148,429,146.16	205,342,641.20

41、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,359,865.06	质押票据托收进入保证金户，用于授信期内循环开具银行承兑汇票作为担保。
合计	8,359,865.06	--

42、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	16,569,585.27
其中：美元	2,504,244.67	6.6166	16,569,585.27
应收账款	--	--	11,409,761.11
其中：美元	1,724,414.52	6.6166	11,409,761.11

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本公司根据2018年4月19日董事会决议，新成立子公司：江西世龙供应链管理有限公司，营业执照号：91360281MA37WCXM69，投资股本1,000万元，控股比例100%。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江西世龙供应链管理有限公司	江西省景德镇市乐平市接渡镇世龙公司 11 栋	江西省景德镇市乐平市接渡镇世龙公司 11 栋	商品批发、零售等	100.00%		货币投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
江西大龙实业有限公司	江西省乐平市安平中路 224 号 1 栋 303 室	未经营具体业务	80,000,000.00 元	37.55%	37.55%
江西电化高科有限责任公司	江西省乐平市安平中路 224 号 1 栋 303 室	未经营具体业务	69,700,000.00 元	7.67%	7.67%

本企业的母公司情况的说明

江西大龙实业有限公司系本公司母公司，江西电化高科有限责任公司系母公司之控股股东。江西电化高科有限责任公司系江西大龙实业有限公司及本公司母公司，本公司无最终实际控制人。

本企业最终控制方是无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西乐安江化工有限公司	电化高科的股东
吴华	2014 年受让原股东股份成为电化高科的股东
汪国清	本公司董事、江西宏柏新材料股份有限公司董事 实际控制南昌龙厚实业有限公司，持有新余市宝隆企业管理中心（有限合伙）出资份额
江西博浩源化工有限公司	董事曾道龙曾参与其经营管理，对其生产经营存在重大影响
江西华景化工有限公司	电化高科的股东
江西电化乐丰化工股份有限公司	江西乐安江化工有限公司的子公司
衢州市衢化化工有限公司	吴华实际控制的企业
江西江维高科股份有限公司	江西宏柏新材料股份有限公司控股的企业
江西电化中达化工有限公司	吴华对其具有重大影响的企业
江西宏柏新材料股份有限公司	汪国清、吴华对其具有重大影响的企业 曾用名：景德镇宏柏化学科技有限公司
江西世龙供应链管理有限公司	江西世龙实业股份有限公司的子公司

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西江维高科股份有限公司	铁路接轨费	333,333.33	700,000.00	否	235,849.06
江西宏柏新材料股份有限公司	盐酸				210,690.23
衢州市衢化化工有限公司	盐酸	8,907.69	50,000.00	否	209,280.11

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西电化乐丰化工股份有限公司	水、电、液氯、蒸汽等	803,686.06	1,189,702.31
江西博浩源化工有限公司	水、电、离子膜碱、十水碳酸钠等	13,144,689.36	10,825,682.80
衢州市衢化化工有限公司	离子膜碱、隔膜碱、盐酸服务费等	1,487,554.03	1,600,106.46
江西江维高科股份有限公司	离子膜碱、氨水等		212,618.37
江西宏柏新材料股份有限公司	氢气、氯气、离子膜碱等		8,402,694.81
江西世龙供应链管理有限公司	AC 发泡剂加工劳务	75,103.45	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,087,440.00	1,086,480.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西省博浩源化工有限公司	15,525,943.69	404,988.47	14,958,378.89	355,615.08
应收账款	江西电化乐丰化工股份有限公司	329,402.09		907,218.68	17,525.05
应收账款	江西电化中达化工有限公司	2,269,332.45	2,269,332.45	2,246,566.65	1,123,283.33
应收账款	江西江维高科股份有限公司	3,576,884.72	2,724,111.99	4,348,716.69	1,630,472.21
应收账款	江西宏柏新材料股份有限公司	5,316,975.95	1,063,395.19	5,516,410.22	246,096.77
应收票据	江西省博浩源化工有限公司	11,048,338.69		8,335,450.00	
应收票据	江西电化乐丰化工股份有限公司	837,500.00		659,834.00	
应收票据	衢州市衢化化工有限公司	800,000.00		1,299,000.00	
应收票据	江西宏柏新材料股份有限公司			3,611,844.80	
预付账款	江西江维高科股份有限公司	3,873,867.30		3,873,867.30	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西江维高科股份有限公司	0.00	554,200.00

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	91,839,880.45	100.00%	8,644,130.33	9.41%	83,195,750.12	81,115,770.88	100.00%	8,476,679.65	10.45%	72,639,091.23
合计	91,839,880.45	100.00%	8,644,130.33	9.41%	83,195,750.12	81,115,770.88	100.00%	8,476,679.65	10.45%	72,639,091.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
信用期内	64,911,666.96		
信用期外	14,343,368.44	1,154,788.61	8.05%
1 年以内小计	79,255,035.40	1,154,788.61	1.46%
1 至 2 年	7,026,881.84	1,931,378.51	27.49%
2 至 3 年	4,151,971.71	4,151,971.71	100.00%
3 年以上	1,405,991.50	1,405,991.50	100.00%
合计	91,839,880.45	8,644,130.33	9.41%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 167,450.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户一	15,525,943.69	16.92	404,988.47
客户二	12,251,991.89	13.35	-

客户三	7,681,916.00	8.37	-
客户四	5,316,975.95	5.79	1,063,395.19
客户五	3,576,884.72	3.90	2,724,111.99
期末余额前五名应收账款汇总	44,353,712.25	48.34	4,192,495.65

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,708,878.60	100.00%	517,857.16	30.30%	1,191,021.44	2,088,121.98	100.00%	517,857.16	24.80%	1,570,264.82
合计	1,708,878.60	100.00%	517,857.16	30.30%	1,191,021.44	2,088,121.98	100.00%	517,857.16	24.80%	1,570,264.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
信用期内	1,053,926.75		
1 年以内小计	1,053,926.75		
1 至 2 年	157,947.76	78,973.88	50.00%
2 至 3 年	290,604.09	232,483.28	80.00%
3 年以上	206,400.00	206,400.00	100.00%
合计	1,708,878.60	517,857.16	30.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	172,675.26	214,460.26
暂付款	716,570.88	670,108.48
其他往来款	819,632.46	1,203,553.24
合计	1,708,878.60	2,088,121.98

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
待扣个人公积金	待扣员工公积金	416,345.00	1 年以内	24.36%	
应收工伤理赔款	应收保险理赔款	332,412.00	1 年以内，2-3 年	19.45%	232,483.28
待扣个人养老金	待扣员工养老保险	300,225.88	1 年以内	17.57%	
乐平市福利化工厂	应收废料款	263,246.28	1 年以内，1-2 年	15.40%	78,973.88
乐平市国库集中收付核算中心	其他	200,000.00	3 年以上	11.70%	200,000.00
合计	--	1,512,229.16	--	88.49%	511,457.16

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西世龙供应链管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计		10,000,000.00		10,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	611,087,018.72	513,289,797.52	651,301,710.56	442,181,168.52
其他业务	8,763,778.46	6,917,661.11	8,487,474.52	6,577,037.24
合计	619,850,797.18	520,207,458.63	659,789,185.08	448,758,205.76

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行保本理财产品收益		901,561.64
合计		901,561.64

6、其他

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,612,731.38	出售淘汰设备的清理收入
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,862,447.20	前期收到的与资产相关的政府补助以及本期收到的政府补助

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-252,055.00	精准扶贫捐赠支出及其他支出
减：所得税影响额	783,468.54	
合计	4,439,655.04	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.1081	0.1081
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.84%	0.0896	0.0896

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司法定代表人签名的2018半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

江西世龙实业股份有限公司

法定代表人:刘宜云

二〇一八年八月二十日