

专项审核说明

瑞华专函字[2020]92010005号

深圳证券交易所上市审核中心：

我们接受委托，审核了后附的南通江天化学股份有限公司（以下简称江天化学公司）按照《创业板上市委 2020 年第 19 次审议会议结果公告》要求编制的 2017 年至 2019 年部分资产负债项目专项说明（以下简称专项说明）。

经审核，后附的专项说明所述数据与我们审计报告（瑞华审字[2019]92010039 号、瑞华审字[2020]92010001 号）所列的数据一致。

本专项审核说明仅供江天化学公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：

陈荣芳



中国注册会计师：

周利君



2020 年 8 月 27 日

南通江天化学股份有限公司
2017 年至 2019 年部分资产负债项目专项说明
 （除特别说明外，金额单位为人民币元）

2020 年 8 月 26 日，南通江天化学股份有限公司（以下简称本公司或本集团）接到深圳证券交易所上市审核中心《创业板上市委 2020 年第 19 次审议会议结果公告》（以下简称公告）。现按公告要求有关事项说明如下：

一、合并资产负债表项目说明

1、货币资金

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	2,038.12	1,128.72	1,396.93
银行存款	64,264,345.02	59,781,480.02	49,602,038.55
合 计	64,266,383.14	59,782,608.74	49,603,435.48

注：本集团各年末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	35,820,826.59	17,921,613.98	37,070,620.41
商业承兑汇票			
小 计	35,820,826.59	17,921,613.98	37,070,620.41
减：坏账准备			
合 计	35,820,826.59	17,921,613.98	37,070,620.41

（2）年末已质押的应收票据情况

2019 年末、2018 年末、2017 年末均无质押的应收票据。

（3）年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	118,618,143.49		170,669,128.20		100,632,437.78	
商业承兑汇票						
合 计	118,618,143.49		170,669,128.20		100,632,437.78	

（4）其他说明

2017 年度、2018 年度和 2019 年度本集团分别向银行贴现银行承兑汇票人民币

63,845,016.93 元、128,544,783.24 元、199,913,506.38 元，由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本集团终止确认已贴现未到期的应收票据分别为人民币 31,201,376.09、84,734,007.63 元及 85,160,844.04 元，发生的贴现费用分别为人民币 1,043,824.77 元、2,040,032.31 元及 2,577,741.17 元。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	46,592,292.32	59,548,922.99	57,263,845.12
1 至 2 年		16,200.00	
2 至 3 年	16,200.00		
小 计	46,608,492.32	59,565,122.99	57,263,845.12
减：坏账准备	2,334,474.62	2,979,066.14	2,863,192.25
合 计	44,274,017.70	56,586,056.85	54,400,652.87

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	46,608,492.32	100.00	2,334,474.62	5.01	44,274,017.70
其中：					
账龄组合	46,608,492.32	100.00	2,334,474.62	5.01	44,274,017.70
合 计	46,608,492.32	——	2,334,474.62	——	44,274,017.70

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,565,122.99	100.00	2,979,066.14	5.00	56,586,056.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	59,565,122.99	——	2,979,066.14	——	56,586,056.85

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,263,845.12	100.00	2,863,192.25	5.00	54,400,652.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	57,263,845.12	——	2,863,192.25	——	54,400,652.87

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

①按账龄组合

项 目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,592,292.32	2,329,614.62	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	16,200.00	4,860.00	30.00
合计	46,608,492.32	2,334,474.62	5.01

②按信用风险特征组合

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	59,548,922.99	2,977,446.14	5.00
1 至 2 年	16,200.00	1,620.00	10.00
合计	59,565,122.99	2,979,066.14	

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,263,845.12	2,863,192.25	5.00
合计	57,263,845.12	2,863,192.25	5.00

(3) 坏账准备的情况

年度/期间	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2019 年	2,979,066.14	-644,591.52				2,334,474.62
2018 年	2,863,192.25	70,891.35	44,982.54			2,979,066.14

2017 年	2,455,963.97	407,228.28				2,863,192.25
合 计	8,298,222.36	478,119.63	689,574.06			8,176,733.01

其中：收回以前年度核销的应收账款情况

年度/期间	单位名称	收回或转回金额	收回方式
2018 年	泰兴市飞天化工有限公司	44,982.54	货币资金
	合 计	44,982.54	——

(4) 实际核销的应收账款情况

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款			415,518.20

其中：重要的应收账款核销情况

年度/期间	单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
2017 年	泰兴市飞天化工有限公司	37%甲醛货款	415,518.20	进入破产程序	报分管领导及总经理审批	否
	合 计		415,518.20			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
前五名应收账款汇总	22,083,648.97	35,378,129.10	29,621,312.07
占应收账款年末余额合计数的比例	47.38%	59.39%	51.73%
计提的坏账准备	1,104,182.45	1,768,906.45	1,481,065.60

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,510,401.85	67.90	1,167,487.10	55.97	1,451,897.54	79.42
1 至 2 年	253,973.27	11.42	557,322.74	26.72	376,274.78	20.58
2 至 3 年	359,000.00	16.14	360,950.00	17.31		
3 年以上	100,961.40	4.54			11.40	
合 计	2,224,336.52	100.00	2,085,759.84	100.00	1,828,183.72	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
前五名预付账款汇总	1,751,585.86	1,868,822.08	1,444,832.74

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
占预付账款年末余额合计数的比例	78.75%	89.60%	79.03%

5、其他应收款

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	471,570.50	477,886.60	315,001.64
合 计	471,570.50	477,886.60	315,001.64

(1) 其他应收款按账龄披露

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	298,390.00	209,000.00	301,983.83
1 至 2 年	209,000.00	296,000.00	4,970.00
2 至 3 年		4,970.00	
3 至 4 年			47,288.00
4 至 5 年		47,288.00	107,120.00
5 年以上	3,600.00	107,120.00	107,120.00
小 计	510,990.00	664,378.00	461,361.83
减：坏账准备	39,419.50	186,491.40	146,360.19
合 计	471,570.50	477,886.60	315,001.64

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
押金、保证金	510,990.00	664,378.00	461,361.83
小 计	510,990.00	664,378.00	461,361.83
减：坏账准备	39,419.50	186,491.40	146,360.19
合 计	471,570.50	477,886.60	315,001.64

(3) 坏账准备计提情况

①2019 年度

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损 失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	186,491.40			186,491.40
2019 年 1 月 1 日余额在本年： ——转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	25,529.50			25,529.50
本年转回	172,601.40			172,601.40
2019 年 12 月 31 日余额	39,419.50			39,419.50

注：本集团其他应收款主要为押金以及支付的保证金，2019 年度坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后未有显著增加。

②2017 年和 2018 年度

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	664,378.00	100.00	186,491.40	28.07	477,886.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	664,378.00	100.00	186,491.40	28.07	477,886.60

(续)

类 别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	461,361.83	100.00	146,360.19	31.72	315,001.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	461,361.83	100.00	146,360.19	31.72	315,001.64

(4) 坏账准备的情况

年度/期间	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2019 年	186,491.40	25,529.50	172,601.40			39,419.50

年度/期间	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2018 年	146,360.19	40,131.21				186,491.40
2017 年	109,438.04	36,922.15				146,360.19

其中：坏账准备转回或收回金额重要的

年度/期间	单位名称	收回或转回金额	收回方式
2019 年	南通市经济技术开发区财政局	102,578.00	款项收回
	合 计	102,578.00	——

(5) 实际核销的其他应收款情况

2019 年度、2018 年度、2017 年度无核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的其他应收款情况

① 2019 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南通市经济技术开发区财政局	施工押金	276,600.00	1 年以内, 1 至 2 年	54.13	24,280.00
江苏炜赋集团南通物业发展有限公司	物业押金	3,600.00	5 年以上	0.70	3,600.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	230,790.00	1 年以内	45.17	11,539.50
合 计	——	510,990.00	——	100.00	39,419.50

② 2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南通市经济技术开发区财政局	施工押金	660,778.00	1 年及 1 年以上	99.46	183,051.40
江苏炜赋集团南通物业发展有限公司	物业押金	3,600.00	4-5 年, 5 年以上	0.54	3,440.00
合计	——	664,378.00	——	100.00	186,491.40

③ 2017 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南通市经济技术开发区财政局	项目建设押金	451,778.00	1 年及 1 年以上	97.92	142,861.00
江苏炜赋集团南通物业发展有限公司	物业水电费及押金	3,600.00	3-4 年, 5 年以上	0.78	3,200.00
其他	水电费等	5,983.83	1 年以内	1.30	299.19
合 计	—	461,361.83	—	100.00	146,360.19

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	31,904,262.87		31,904,262.87
自制半成品	254,309.35		254,309.35
库存商品	11,117,076.70		11,117,076.70
周转材料	1,525,902.82		1,525,902.82
合 计	44,801,551.74		44,801,551.74

(续)

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,385,895.90		29,385,895.90
自制半成品	854,538.30		854,538.30
库存商品	14,464,907.88		14,464,907.88
周转材料	1,966,933.81		1,966,933.81
合 计	46,672,275.89		46,672,275.89

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,323,581.14		25,323,581.14
自制半成品	353,740.07		353,740.07
库存商品	12,096,686.35		12,096,686.35
周转材料	1,008,914.01		1,008,914.01
合 计	38,782,921.57		38,782,921.57

(2) 存货跌价准备

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年计提金额	2019 年转销金额	2019 年 12 月 31 日
库存商品		303,655.03	303,655.03	
合 计		303,655.03	303,655.03	

2017 年度和 2018 年度本公司未发生存货减值情形，未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
待摊保险费	252,336.79	249,676.78	233,512.01
待抵扣进项税	980,207.06		

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
合 计	1,232,543.85	249,676.78	233,512.01

8、固定资产

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	104,895,171.43	107,614,856.75	122,968,785.65
固定资产清理			
合 计	104,895,171.43	107,614,856.75	122,968,785.65

(1) 固定资产

①固定资产情况

A、2019 年度

项 目	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表设备	交通运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1、2018 年 12 月 31 日	65,284,794.60	241,249,345.56	56,740,069.76	2,578,722.36	6,747,284.00	372,600,216.28
2、2019 年增加金额	12,352,831.85	4,733,214.32	1,100,574.64		233,359.29	18,419,980.10
(1) 购置		1,315,681.30	1,100,574.64		233,359.29	2,649,615.23
(2) 在建工程转入	12,352,831.85	3,417,533.02				15,770,364.87
3、2019 年减少金额		316,088.48				316,088.48
(1) 处置或报废		268,243.65				268,243.65
(2) 其他		47,844.83				47,844.83
4、2019 年 12 月 31 日	77,637,626.45	245,666,471.40	57,840,644.40	2,578,722.36	6,980,643.29	390,704,107.90
二、累计折旧						
1、2018 年 12 月 31 日	33,790,196.36	176,270,974.58	47,774,680.52	2,165,719.87	4,983,788.20	264,985,359.53
2、2019 年增加金额	3,116,850.40	14,828,022.55	2,347,409.75	80,067.30	592,741.71	20,965,091.71
其中：计提	3,116,850.40	14,828,022.55	2,347,409.75	80,067.30	592,741.71	20,965,091.71
3、2019 年减少金额		141,514.77				141,514.77
(1) 处置或报废		138,863.38				138,863.38
(2) 其他		2,651.39				2,651.39
4、2019 年 12 月 31 日	36,907,046.76	190,957,482.36	50,122,090.27	2,245,787.17	5,576,529.91	285,808,936.47
三、减值准备						
1、2018 年 12 月 31 日						
2、2019 年增加金额						
3、2019 年减少金额						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表设备	交通运输设备	其他	合计
4、2019 年 12 月 31 日						
四、账面价值						
1、2019 年 12 月 31 日	40,730,579.69	54,708,989.04	7,718,554.13	332,935.19	1,404,113.38	104,895,171.43
2、2018 年 12 月 31 日	31,494,598.24	64,978,370.98	8,965,389.24	413,002.49	1,763,495.80	107,614,856.75

2019 年其他减少的固定资产主要为更新改造拆除的仍具有使用价值的机器设备，该部分资产作为工程物资管理，用于后续项目建设。

B、2018 年度

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1、2017 年 12 月 31 日	64,932,319.10	239,907,174.94	55,590,756.02	2,464,067.19	6,591,120.37	369,485,437.62
2、2018 年增加金额	593,742.41	3,067,066.02	1,907,069.81	114,655.17	375,257.64	6,057,791.05
(1) 购置		556,077.74	783,366.63	114,655.17	348,451.04	1,802,550.58
(2) 在建工程转入	593,742.41	2,510,988.28	1,123,703.18		26,806.60	4,255,240.47
3、2018 年减少金额	241,266.91	1,724,895.40	757,756.07		219,094.01	2,943,012.39
其中：处置或报废	241,266.91	1,724,895.40	757,756.07		219,094.01	2,943,012.39
4、2108 年 12 月 31 日	65,284,794.60	241,249,345.56	56,740,069.76	2,578,722.36	6,747,284.00	372,600,216.28
二、累计折旧						
1、2017 年 12 月 31 日	30,841,736.09	163,026,005.30	46,041,931.56	2,100,175.53	4,506,803.49	246,516,651.97
2、2018 年增加金额	3,067,837.11	14,712,272.18	2,439,733.37	65,544.34	668,941.00	20,954,328.00
其中：本年计提	3,067,837.11	14,712,272.18	2,439,733.37	65,544.34	668,941.00	20,954,328.00
3、2018 年减少金额	119,376.84	1,467,302.90	706,984.41		191,956.29	2,485,620.44
其中：处置或报废	119,376.84	1,467,302.90	706,984.41		191,956.29	2,485,620.44
4、2018 年 12 月 31 日	33,790,196.36	176,270,974.58	47,774,680.52	2,165,719.87	4,983,788.20	264,985,359.53
三、减值准备						
1、2017 年 12 月 31 日						
2、2018 年增加金额						
3、2018 年减少金额						
4、2018 年 12 月 31 日						
四、账面价值						
1、2018 年 12 月 31 日	31,494,598.24	64,978,370.98	8,965,389.24	413,002.49	1,763,495.80	107,614,856.75
2、2017 年 12 月 31 日	34,090,583.01	76,881,169.64	9,548,824.46	363,891.66	2,084,316.88	122,968,785.65

C、2017 年度

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值						
1、2017 年 1 月 1 日	64,932,319.10	239,741,911.65	55,486,319.58	2,793,729.67	6,770,297.64	369,724,577.64
2、2017 年增加金额		2,400,602.97	1,059,573.81	121,367.52	34,170.94	3,615,715.24
(1) 购置		1,040,639.65	518,116.11	121,367.52	34,170.94	1,714,294.22
(2) 在建工程转入		1,359,963.32	541,457.70			1,901,421.02
3、2017 年减少金额		2,235,339.68	955137.37	451,030.00	213348.21	3,854,855.26
(1) 处置或报废		2,235,339.68	955137.37	451,030.00	213348.21	3,854,855.26
(2) 转在建工程						
4、2017 年 12 月 31 日	64,932,319.10	239,907,174.94	55,590,756.02	2,464,067.19	6,591,120.37	369,485,437.62
二、累计折旧						
1、2017 年 1 月 1 日	27,783,299.98	149,775,971.19	43,568,840.30	2,416,351.03	3,928,514.14	227,472,976.64
2、2017 年增加金额	3,058,436.11	15,177,833.52	3,378,341.57	112,303.00	776,164.96	22,503,079.16
其中：本年计提	3,058,436.11	15,177,833.52	3,378,341.57	112,303.00	776,164.96	22,503,079.16
3、2017 年减少金额		1,927,799.41	905,250.31	428,478.50	197,875.61	3,459,403.83
(1) 处置或报废		1,927,799.41	905,250.31	428,478.50	197,875.61	3,459,403.83
(2) 转在建工程						
4、2017 年 12 月 31 日	30,841,736.09	163,026,005.30	46,041,931.56	2,100,175.53	4,506,803.49	246,516,651.97
三、减值准备						
1、2017 年 1 月 1 日						
2、2017 年增加金额						
3、2017 年减少金额						
4、2017 年 12 月 31 日						
四、账面价值						
1、2017 年 12 月 31 日	34,090,583.01	76,881,169.64	9,548,824.46	363,891.66	2,084,316.88	122,968,785.65
2、2017 年 1 月 1 日	37,149,019.12	89,965,940.46	11,917,479.28	377,378.64	2,841,783.50	142,251,601.00

②暂时闲置的固定资产情况

无。

③通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

④通过经营租赁租出的固定资产

无。

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

无。

9、在建工程

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程	191,042,392.92	61,088,381.21	9,883,565.58
工程物资	5,463,990.62	39,156,146.54	2,813,292.96
合 计	196,506,383.54	100,244,527.75	12,696,858.54

(1) 在建工程

①在建工程情况

项 目	2019 年 12 月 31 日			2018 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
2000 吨/年水性纺织固色剂项目	8,364,720.14		8,364,720.14	7,678,698.82		7,678,698.82
年产 3.5 万吨多聚甲醛装置及其配套项目	117,971,670.01		117,971,670.01	53,409,682.39		53,409,682.39
年产 18000 吨系列防霉杀菌剂项目	9,332,073.92		9,332,073.92			
年产 5000 吨水杨醛项目	14,659,009.16		14,659,009.16			
年产 3200 吨冶炼萃取剂项目	1,516,410.36		1,516,410.36			
年产 1000 吨 1, 3, 5—三丙烯酰基六氢均三嗪装置项目	2,148,383.20		2,148,383.20			
绿色智能化工厂建设项目	37,050,126.13		37,050,126.13			
中试装置						
内部技改项目						
合 计	191,042,392.92		191,042,392.92	61,088,381.21		61,088,381.21

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
2000 吨/年水性纺织固色剂项目	576,159.36		576,159.36
年产 3.5 万吨多聚甲醛装置及其配套项目	6,234,683.48		6,234,683.48
年产 18000 吨系列防霉杀菌剂项目			
年产 5000 吨水杨醛项目			
年产 3200 吨冶炼萃取剂项目			

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1000 吨 1, 3, 5—三丙烯酰基六氢均三嗪装置项目			
绿色智能化工厂建设项目			
中试装置	2,624,721.16		2,624,721.16
内部技改项目	448,001.58		448,001.58
合 计	9,883,565.58		9,883,565.58

②重要在建工程项目本年变动情况

A、2019 年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2018 年 12 月 31 日	2019 年 增加金额	2019 年转入固 定资产金额	2019 年其 他减少金额	2019 年 12 月 31 日
2000 吨/年水性纺织 固色剂项目	813.00	7,678,698.82	686,021.32			8,364,720.14
年产 3.5 万吨多聚甲 醛装置及其配套项目	11,300.00	53,409,682.39	75,787,076.54	11,225,088.92		117,971,670.01
年产 18000 吨系列防 霉杀菌剂项目	2,721.30		9,332,073.92			9,332,073.92
年产 5000 吨水杨醛项 目	4,720.50		14,659,009.16			14,659,009.16
年产 3200 吨冶炼萃取 剂项目	954.80		1,516,410.36			1,516,410.36
年产 1000 吨 1, 3, 5— 三丙烯酰基六氢均三 嗪装置项目	2,500.20		2,148,383.20			2,148,383.20
绿色智能化工厂建设 项目	7,996.00		40,219,255.29	3,169,129.16		37,050,126.13
仓库及控制楼周边道 路			1,376,146.79	1,376,146.79		
合 计	31,005.80	61,088,381.21	145,724,376.58	15,770,364.87		191,042,392.92

(续)

工程名称	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：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
2000 吨/年水性纺织 固色剂项目	102.89	99.80				自有资金
年产 3.5 万吨多聚甲 醛装置及其配套项目	114.33	99.00	4,236,153.93	3,457,892.49	5.88	自有资金、金融机 构贷款
年产 18000 吨系列防 霉杀菌剂项目	34.29	35.00				自有资金
年产 5000 吨水杨醛项 目	31.05	31.00				自有资金
年产 3200 吨冶炼萃取 剂项目	15.88	16.00				自有资金
年产 1000 吨 1, 3, 5— 三丙烯酰基六氢均三 嗪装置项目	8.59	8.00				自有资金
绿色智能化工厂建设 项目	50.30	50.00				自有资金

工程名称	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：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
仓库及控制楼周边道路		已完工				自有资金
合 计			4,236,153.93	3,457,892.49	5.88	

B、2018 年度变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2017 年 12 月 31 日	2018 年 增加金额	2018 年转入固 定资产金额	2018 年其 他减少金额	2018 年 12 月 31 日
2000 吨/年水性纺织 固色剂项目	813.00	576,159.36	7,102,539.46			7,678,698.82
年产 3.5 万吨多聚甲 醛装置及其配套项 目	11,300.00	6,234,683.48	47,174,998.91			53,409,682.39
中试装置	300.00	2,624,721.16	159,105.64	2,783,826.80		
内部技改项目		448,001.58	1,023,412.09	1,471,413.67		
合计		9,883,565.58	55,460,056.10	4,255,240.47		61,088,381.21

(续)

工程名称	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：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
2000 吨/年水性纺织 固色剂项目	94.45	94.00				自有资金
年产 3.5 万吨多聚甲 醛装置及其配套项 目	47.27	47.00	778,261.44	778,261.44	5.80	自有资金、金融机 构贷款
中试装置	92.79	已完工				自有资金
内部技改项目		已完工				自有资金
合计			778,261.44	778,261.44		

C、2017 年度变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2017 年 1 月 1 日	2017 年 增加金额	2017 年转入固 定资产金额	2017 年其 他减少金额	2017 年 12 月 31 日
2000 吨/年水性纺织 固色剂项目	813.00		576,159.36			576,159.36
年产 3.5 万吨多聚甲 醛装置项目	11,300.00	353,687.57	5,880,995.91			6,234,683.48
中试装置	300.00	509,486.91	2,115,234.25			2,624,721.16
内部技改项目			448,001.58			448,001.58
公用工程仪表整合 改造	30.00	254,775.39	11,880.34	266,655.73		
公用工程脱盐水装 置扩容项目	80.00		754,661.96	754,661.96		
多聚甲醛装置尾气 排放系统	100.00		880,103.33	880,103.33		
合计		1,208,601.92	10,576,384.68	1,901,421.02		9,883,565.58

(续)

工程名称	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：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
2000 吨/年水性纺织 固色剂项目	7.09	7.00				自有资金
年产 3.5 万吨多聚甲 醛装置项目	5.52	5.50				自有资金
中试装置	87.49	90.00				自有资金
内部技改项目						自有资金
公用工程仪表整合 改造	88.89	100.00				自有资金
公用工程脱盐水装 置扩容项目	94.33	100.00				自有资金
多聚甲醛装置尾气 排放系统	88.01	100.00				自有资金
合计						

③计提在建工程减值准备情况

无。

(2) 工程物资

项 目	2019 年 12 月 31 日			2018 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
专用设备及材料	5,463,990.62		5,463,990.62	39,156,146.54		39,156,146.54
合 计	5,463,990.62		5,463,990.62	39,156,146.54		39,156,146.54

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备及材料	2,813,292.96		2,813,292.96
合 计	2,813,292.96		2,813,292.96

10、无形资产

(1) 无形资产情况

①2019 年度

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1、2018 年 12 月 31 日	20,398,679.29	10,209,735.34	91,854.69	30,700,269.32
2、2019 年增加金额				
3、2019 年减少金额				
4、2019 年 12 月 31 日	20,398,679.29	10,209,735.34	91,854.69	30,700,269.32

项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
二、累计摊销				
1、2018 年 12 月 31 日	6,308,530.28	8,456,097.15	66,339.52	14,830,966.95
2、2019 年增加金额	420,374.04	467,636.76	25,515.17	913,525.97
其中：2019 年计提	420,374.04	467,636.76	25,515.17	913,525.97
3、2019 年减少金额				
4、2019 年 12 月 31 日	6,728,904.32	8,923,733.91	91,854.69	15,744,492.92
三、减值准备				
1、2018 年 12 月 31 日				
2、2019 年增加金额				
3、2019 年减少金额				
4、2019 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1、2019 年 12 月 31 日	13,669,774.97	1,286,001.43		14,955,776.40
2、2018 年 12 月 31 日	14,090,149.01	1,753,638.19	25,515.17	15,869,302.37

②2018 年度

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1、2017 年 12 月 31 日	20,398,679.29	10,209,735.34	91,854.69	30,700,269.32
2、2018 年增加金额				
3、2018 年减少金额				
4、2018 年 12 月 31 日	20,398,679.29	10,209,735.34	91,854.69	30,700,269.32
二、累计摊销				
1、2017 年 12 月 31 日	5,888,156.24	7,988,460.39	35,721.28	13,912,337.91
2、2018 年增加金额	420,374.04	467,636.76	30,618.24	918,629.04
其中：2018 年计提	420,374.04	467,636.76	30,618.24	918,629.04
3、2018 年减少金额				
4、2018 年 12 月 31 日	6,308,530.28	8,456,097.15	66,339.52	14,830,966.95
三、减值准备				
1、2017 年 12 月 31 日				
2、2018 年增加金额				
3、2018 年减少金额				
4、2018 年 12 月 31 日				

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
四、账面价值				
1、2018 年 12 月 31 日	14,090,149.01	1,753,638.19	25,515.17	15,869,302.37
2、2017 年 12 月 31 日	14,510,523.05	2,221,274.95	56,133.41	16,787,931.41

③2017 年度

项 目	土地使用权	技术转让费	软件	合 计
一、账面原值				
1、2017 年 1 月 1 日	20,398,679.29	10,209,735.34	91,854.69	30,700,269.32
2、2017 年增加金额				
3、2017 年减少金额				
4、2017 年 12 月 31 日	20,398,679.29	10,209,735.34	91,854.69	30,700,269.32
二、累计摊销				
1、2017 年 1 月 1 日	5,467,782.20	7,428,600.26	5,103.04	12,901,485.50
2、2017 年增加金额	420,374.04	559,860.13	30,618.24	1,010,852.41
其中：2017 年计提	420,374.04	559,860.13	30,618.24	1,010,852.41
3、2017 年减少金额				
4、2017 年 12 月 31 日	5,888,156.24	7,988,460.39	35,721.28	13,912,337.91
三、减值准备				
1、2017 年 1 月 1 日				
2、2017 年增加金额				
3、2017 年减少金额				
4、2017 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1、2017 年 12 月 31 日	14,510,523.05	2,221,274.95	56,133.41	16,787,931.41
2、2017 年 1 月 1 日	14,930,897.09	2,781,135.08	86,751.65	17,798,783.82

(2) 无未办妥产权证书的土地使用权情况

(3) 无使用寿命不确定的无形资产情况

(4) 重要的单项无形资产各期末账面价值情况

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	剩余摊销期限 (月)
南通开发区中央路 16 号 (南)	5,267,676.01	5,447,676.01	5,627,676.01	355
南通开发区中央路 16 号 (北) (南 1)	4,354,489.56	4,484,474.28	4,614,459.00	440
南通开发区中央路 16 号 (中)	4,047,609.40	4,157,998.72	4,268,388.04	363

合 计	13,669,774.97	14,090,149.01	14,510,523.05
-----	---------------	---------------	---------------

(5) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

无。

11、长期待摊费用

(1) 2019 年度

项 目	2018 年 12 月 31 日	本年变动			2019 年 12 月 31 日
		增加金额	摊销金额	其他减少金额	
第三套甲醛项目电增容费	317,625.24		84,699.96		232,925.28
合 计	317,625.24		84,699.96		232,925.28

(2) 2018 年度

项 目	2017 年 12 月 31 日	本年变动			2018 年 12 月 31 日
		增加金额	摊销金额	其他减少金额	
第三套甲醛项目电增容费	402,325.20		84,699.96		317,625.24
境外销售许可注册费	63,121.23		63,121.23		
文化字画	19,526.00		19,526.00		
合 计	484,972.43		167,347.19		317,625.24

(3) 2017 年度

项 目	2017 年 1 月 1 日	本年变动			2017 年 12 月 31 日
		增加金额	摊销金额	其他减少金额	
境外销售许可注册费	126,242.67		63,121.44		63,121.23
第三套甲醛项目电增容费	487,025.16		84,699.96		402,325.20
文化字画	66,388.40		46,862.40		19,526.00
合 计	679,656.23		194,683.80		484,972.43

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	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
应收账款	2,334,474.62	350,171.18	2,979,066.14	446,859.92
应付职工薪酬	1,790,862.11	268,629.32	1,712,242.90	256,836.44
递延收益	1,072,831.84	160,924.78	1,314,601.76	197,190.26

项 目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	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
合 计	5,198,168.57	779,725.28	6,005,910.80	900,886.62

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款	2,863,192.25	429,478.84
应付职工薪酬	1,629,152.71	244,372.91
递延收益	1,556,371.68	233,455.75
合 计	6,048,716.64	907,307.50

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款坏账准备	39,419.50	186,491.40	146,360.19
可抵扣亏损	97,639.38		
合 计	137,058.88	186,491.40	146,360.19

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	备注
2024 年	97,639.38			
合 计	97,639.38			

13、其他非流动资产

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预付工程及设备款	5,140,147.42	10,821,920.68	7,175,500.00
合 计	5,140,147.42	10,821,920.68	7,175,500.00

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00	45,000,000.00
合 计	40,000,000.00	40,000,000.00	45,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

15、应付票据

种 类	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
商业承兑汇票			

种 类	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	26,000,000.00	40,900,000.00	42,000,000.00
合 计	26,000,000.00	40,900,000.00	42,000,000.00

注：于 2019 年末、2018 年末及 2017 年末已到期未支付的应付票据总额均为 0.00 元。

16、应付账款

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
材料	28,283,149.74	17,016,962.52	38,386,214.48
设备、工程款	51,963,423.44	25,480,006.20	1,672,118.93
运费	5,045,752.52	4,645,414.15	4,065,226.61
其他	6,128,880.48	4,336,187.15	4,932,911.42
合 计	91,421,206.18	51,478,570.02	49,056,471.44

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
销售货款	4,107,444.07	6,452,895.48	2,869,631.15
合 计	4,107,444.07	6,452,895.48	2,869,631.15

(2) 按照账龄列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	3,908,956.45	6,381,120.38	2,825,787.96
1-2 年	168,157.70	52,648.16	15,620.06
2-3 年	24,452.16	5,877.76	21,534.56
3 年以上	5,877.76	13,249.18	6,688.57
合 计	4,107,444.07	6,452,895.48	2,869,631.15

(3) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年		2019 年 12 月 31 日
		增加	减少	
一、短期薪酬	7,737,475.15	31,437,899.42	31,442,197.48	7,733,177.09
二、离职后福利-设定提存计划		3,181,936.70	3,181,936.70	
三、辞退福利				

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年		2019 年 12 月 31 日
		增加	减少	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	7,737,475.15	34,619,836.12	34,624,134.18	7,733,177.09

(续)

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年		2018 年 12 月 31 日
		增加	减少	
一、短期薪酬	5,416,653.33	30,466,069.90	28,145,248.08	7,737,475.15
二、离职后福利-设定提存计划		3,037,553.60	3,037,553.60	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,416,653.33	33,503,623.50	31,182,801.68	7,737,475.15

(续)

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年		2017 年 12 月 31 日
		增加	减少	
一、短期薪酬	4,620,887.21	26,320,601.95	25,524,835.83	5,416,653.33
二、离职后福利-设定提存计划	17,098.80	2,892,536.20	2,909,635.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	4,637,986.01	29,213,138.15	28,434,470.83	5,416,653.33

(2) 短期薪酬列示

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年		2019 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,710,398.51	25,618,724.94	25,715,119.52	5,614,003.93
2、职工福利费		1,221,660.44	1,221,660.44	
3、社会保险费		1,772,776.70	1,772,776.70	
其中：医疗保险费		1,459,462.80	1,459,462.80	
工伤保险费		131,303.40	131,303.40	
生育保险费		182,010.50	182,010.50	
4、住房公积金		1,789,658.00	1,789,658.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,027,076.64	1,035,079.34	942,982.82	2,119,173.16
6、短期带薪缺勤				
合 计	7,737,475.15	31,437,899.42	31,442,197.48	7,733,177.09

(续)

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年		2018 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,539,609.80	25,244,323.86	23,073,535.15	5,710,398.51
2、职工福利费		1,101,694.14	1,101,694.14	
3、社会保险费		1,560,974.80	1,560,974.80	
其中：医疗保险费		1,246,238.90	1,246,238.90	
工伤保险费		204,385.90	204,385.90	
生育保险费		110,350.00	110,350.00	
4、住房公积金		1,582,081.00	1,582,081.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,877,043.53	976,996.10	826,962.99	2,027,076.64
6、短期带薪缺勤				
合 计	5,416,653.33	30,466,069.90	28,145,248.08	7,737,475.15

(续)

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年		2017 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,701,653.43	17,831,259.79	16,993,303.42	3,539,609.80
2、职工福利费		827,304.09	827,304.09	
3、社会保险费	10,002.80	1,603,109.50	1,613,112.30	
其中：医疗保险费	6,839.52	1,186,747.78	1,193,587.30	
工伤保险费	2,479.33	342,499.27	344,978.60	
生育保险费	683.95	73,862.45	74,546.40	
4、住房公积金	129,227.00	1,563,745.20	1,692,972.20	
5、工会经费和职工教育经费	1,740,254.46	809,234.27	672,445.20	1,877,043.53
6、其他	39,749.52	3,685,949.10	3,725,698.62	
合 计	4,620,887.21	26,320,601.95	25,524,835.83	5,416,653.33

(3) 设定提存计划列示

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年		2019 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、基本养老保险		3,090,719.10	3,090,719.10	
2、失业保险费		91,217.60	91,217.60	
3、企业年金缴费				
合 计		3,181,936.70	3,181,936.70	

(续)

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年		2018 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、基本养老保险		2,959,663.10	2,959,663.10	
2、失业保险费		77,890.50	77,890.50	
3、企业年金缴费				
合 计		3,037,553.60	3,037,553.60	

(续)

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年		2017 年 12 月 31 日
		增加	减少	
1、基本养老保险	16,243.80	2,818,343.64	2,834,587.50	
2、失业保险费	854.94	74,192.56	75,047.50	
3、企业年金缴费				
合 计	17,098.80	2,892,536.20	2,909,635.00	

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按上年平均工资的 19%（自 2019 年 5 月起调整为 16%）、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

19、应交税费

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	1,041,112.91	2,500,014.06	3,261,750.09
企业所得税	700,405.07	2,903,823.40	2,325,370.48
个人所得税	590,774.50	708,227.95	423,597.42
城市维护建设税	102,460.84	150,713.23	209,739.85
教育费附加	73,186.33	107,652.37	149,814.25
房产税	76,248.06	73,557.61	73,225.64
土地使用税	144,483.49	144,483.52	144,483.53
印花税	42,546.00	31,780.20	30,191.50
环境保护税	7,739.43	29,027.22	
合 计	2,778,956.63	6,649,279.56	6,618,172.76

20、其他应付款

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息	185,068.90	109,323.96	133,460.41

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付股利			
其他应付款	1,720,024.81	1,503,987.28	919,613.79
合 计	1,905,093.71	1,613,311.24	1,053,074.20

(1) 应付利息

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	132,055.01	52,103.34	
短期借款应付利息	53,013.89	57,220.62	133,460.41
合 计	185,068.90	109,323.96	133,460.41

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
押金、保证金	1,499,150.00	1,311,050.00	693,050.00
其他	220,874.81	192,937.28	226,563.79
合 计	1,720,024.81	1,503,987.28	919,613.79

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
2019 年 12 月 31 日:		
风险抵押金	449,350.00	业务未结束
安全保证金	122,800.00	业务未结束
合 计	572,150.00	
2018 年 12 月 31 日:		
风险抵押金	446,350.00	业务未结束
2017 年 12 月 31 日:		
风险抵押金	441,350.00	业务未结束

21、长期借款

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
信用借款	73,500,000.00	29,000,000.00	
合 计	73,500,000.00	29,000,000.00	

22、递延收益

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年		2019 年 12 月 31 日	形成原因
		增加	减少		
政府补助	1,314,601.76		241,769.92	1,072,831.84	

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年		2019 年 12 月 31 日	形成原因
		增加	减少		
合 计	1,314,601.76		241,769.92	1,072,831.84	—

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日	2018 年		2018 年 12 月 31 日	形成原因
		增加	减少		
政府补助	1,556,371.68		241,769.92	1,314,601.76	
合 计	1,556,371.68		241,769.92	1,314,601.76	—

(续)

项 目	2017 年 1 月 1 日	2017 年		2017 年 12 月 31 日	形成原因
		增加	减少		
政府补助	960,000.00	770,000.00	173,628.32	1,556,371.68	
合 计	960,000.00	770,000.00	173,628.32	1,556,371.68	—

其中，涉及政府补助的项目：

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年				2019 年 12 月 31 日	与资产/收益 相关
		新增补助 金额	计入营业外 收入金额	计入其他收 益金额	其他 变动		
13 万吨甲醛技改 项目专项资金	640,000.00			160,000.00		480,000.00	与资产相关
氯甲烷、三嗪技改 项目专项资金	674,601.76			81,769.92		592,831.84	与资产相关
合 计	1,314,601.76			241,769.92		1,072,831.84	—

(续)

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年				2018 年 12 月 31 日	与资产/收益 相关
		新增补助 金额	计入营业外 收入金额	计入其他收 益金额	其他 变动		
13 万吨甲醛技改 项目专项资金	800,000.00			160,000.00		640,000.00	与资产相关
氯甲烷、三嗪技改 项目专项资金	756,371.68			81,769.92		674,601.76	与资产相关
合 计	1,556,371.68			241,769.92		1,314,601.76	—

(续)

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年				2017 年 12 月 31 日	与资产/收益 相关
		新增补助 金额	计入营业外 收入金额	计入其他收 益金额	其他 变动		
13 万吨甲醛技改 项目专项资金	960,000.00			160,000.00		800,000.00	与资产相关
氯甲烷、三嗪技改 项目专项资金		770,000.00		13,628.32		756,371.68	与资产相关

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年				2017 年 12 月 31 日	与资产/收益 相关
		新增补助 金额	计入营业外 收入金额	计入其他收 益金额	其他 变动		
合 计	960,000.00	770,000.00		173,628.32		1,556,371.68	—

23、股本

(1) 2019 年度股本变动情况

投资者名称	2018 年 12 月 31 日	2019 年 增加	2019 年 减少	2019 年 12 月 31 日	持股比 例%
南通产业控股集团有限公司	30,100,000.00			30,100,000.00	50.04
南通新源投资发展有限公司	12,050,000.00			12,050,000.00	20.03
南通江山农药化工股份有限公司	12,050,000.00			12,050,000.00	20.03
朱辉等 27 名自然人	5,950,000.00			5,950,000.00	9.90
合 计	60,150,000.00			60,150,000.00	100.00

(2) 2018 年股本变动情况

投资者名称	2017 年 12 月 31 日	2018 年 增加	2018 年 减少	2018 年 12 月 31 日	持股比 例%
南通产业控股集团有限公司	30,100,000.00			30,100,000.00	50.04
南通新源投资发展有限公司	12,050,000.00			12,050,000.00	20.03
南通江山农药化工股份有限公司	12,050,000.00			12,050,000.00	20.03
朱辉等 27 名自然人	5,950,000.00			5,950,000.00	9.90
合 计	60,150,000.00			60,150,000.00	100.00

(3) 2017 年股本变动情况

投资者名称	2017 年 1 月 1 日	2017 年 增加	2017 年 减少	2017 年 12 月 31 日	持股比 例%
南通产业控股集团有限公司	30,100,000.00			30,100,000.00	50.04
南通新源投资发展有限公司	12,050,000.00			12,050,000.00	20.03
南通江山农药化工股份有限公司	12,050,000.00			12,050,000.00	20.03
朱辉等 27 名自然人	5,950,000.00			5,950,000.00	9.90
合 计	60,150,000.00			60,150,000.00	100.00

注：自然人股东达桂如于 2019 年末身故，其持有本公司 0.17% 的股份由其配偶顾新华继承，有关股份继承事项已经江苏省南通市南通公证处于 2020 年 2 月 19 日公证。

24、资本公积**(1) 2019 年度资本公积变动情况**

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年增加	2019 年减少	2019 年 12 月 31 日
资本溢价	78,933,105.05			78,933,105.05
合 计	78,933,105.05			78,933,105.05

(2) 2018 年度资本公积变动情况

项 目	2017 年 12 月 31 日	2018 年增加	2018 年减少	2018 年 12 月 31 日
资本溢价	78,933,105.05			78,933,105.05
合 计	78,933,105.05			78,933,105.05

(3) 2017 年度资本公积变动情况

项 目	2017 年 1 月 1 日	2017 年增加	2017 年减少	2017 年 12 月 31 日
资本溢价	78,933,105.05			78,933,105.05
合 计	78,933,105.05			78,933,105.05

注：根据协议、章程的规定，本公司于 2014 年 8 月整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币 6,015 万元，南通江天化学品的全体出资人作为发起人，以其所拥有的南通江天化学品有限公司截至 2014 年 4 月 30 日止的净资产 139,083,105.05 元折合股份总数 6,015 万股，每股面值 1 元，总计股本人民币 60,150,000.00 元，其余 78,933,105.05 元作为资本溢价计入资本公积。

25、专项储备**(1) 2019 年度专项储备变动情况**

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年增加	2019 年减少	2019 年 12 月 31 日
安全生产费		4,754,577.66	4,754,577.66	
合 计		4,754,577.66	4,754,577.66	

(2) 2018 年度专项储备变动情况

项 目	2017 年 12 月 31 日	2018 年增加	2018 年减少	2018 年 12 月 31 日
安全生产费		4,179,675.40	4,179,675.40	
合 计		4,179,675.40	4,179,675.40	

(3) 2017 年度专项储备变动情况

项 目	2017 年 1 月 1 日	2017 年增加	2017 年减少	2017 年 12 月 31 日
安全生产费	116,295.12	3,469,978.57	3,586,273.69	
合 计	116,295.12	3,469,978.57	3,586,273.69	

26、盈余公积

(1) 2019 年度盈余公积变动情况

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年增加	2019 年减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	16,436,795.98	5,383,392.44		21,820,188.42
合 计	16,436,795.98	5,383,392.44		21,820,188.42

(2) 2018 年度盈余公积变动情况

项 目	2017 年 12 月 31 日	2018 年增加	2018 年减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	10,281,240.36	6,155,555.62		16,436,795.98
合 计	10,281,240.36	6,155,555.62		16,436,795.98

(3) 2017 年度盈余公积变动情况

项 目	2017 年 1 月 1 日	2017 年增加	2017 年减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	6,251,136.17	4,030,104.19		10,281,240.36
合 计	6,251,136.17	4,030,104.19		10,281,240.36

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

27、未分配利润

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上年末未分配利润	78,878,963.85	40,320,963.26	14,155,225.56
调整年初未分配利润合计数			
调整后年初未分配利润	78,878,963.85	40,320,963.26	14,155,225.56
加：本年归属于母公司股东的净利润	53,736,284.99	61,555,556.21	40,301,041.89
减：提取法定盈余公积	5,383,392.44	6,155,555.62	4,030,104.19
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	21,052,500.00	16,842,000.00	10,105,200.00
年末未分配利润	106,179,356.40	78,878,963.85	40,320,963.26

二、公司资产负债表主要项目说明

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	35,820,826.59	17,921,613.98	37,070,620.41
商业承兑汇票			
小 计	35,820,826.59	17,921,613.98	37,070,620.41
减：坏账准备			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
合 计	35,820,826.59	17,921,613.98	37,070,620.41

(2) 年末已质押的应收票据情况

2019 年末、2018 年末、2017 年末均无质押的应收票据。

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	118,618,143.49		170,669,128.20		100,632,437.78	
商业承兑汇票						
合 计	118,618,143.49		170,669,128.20		100,632,437.78	

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	46,592,292.32	59,548,922.99	57,263,845.12
1 至 2 年		16,200.00	
2 至 3 年	16,200.00		
小 计	46,608,492.32	59,565,122.99	57,263,845.12
减：坏账准备	2,334,474.62	2,979,066.14	2,863,192.25
合 计	44,274,017.70	56,586,056.85	54,400,652.87

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	2019 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	46,608,492.32	100.00	2,334,474.62	5.01	44,274,017.70
其中：					
账龄组合	46,608,492.32	100.00	2,334,474.62	5.01	44,274,017.70
合 计	46,608,492.32	——	2,334,474.62	——	44,274,017.70

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,565,122.99	100.00	2,979,066.14	5.00	56,586,056.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	59,565,122.99	——	2,979,066.14	——	56,586,056.85

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,263,845.12	100.00	2,863,192.25	5.00	54,400,652.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	57,263,845.12	——	2,863,192.25	——	54,400,652.87

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

①按账龄组合

项 目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,592,292.32	2,329,614.62	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	16,200.00	4,860.00	30.00
合计	46,608,492.32	2,334,474.62	

②按信用风险特征组合

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	59,548,922.99	2,977,446.14	5.00
1 至 2 年	16,200.00	1,620.00	10.00
合计	59,565,122.99	2,979,066.14	

(续)

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,263,845.12	2,863,192.25	5.00
合 计	57,263,845.12	2,863,192.25	

(3) 坏账准备的情况

年度/期间	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2019 年	2,979,066.14	-644,591.52				2,334,474.62
2018 年	2,863,192.25	70,891.35	44,982.54			2,979,066.14
2017 年	2,455,963.97	407,228.28				2,863,192.25
合 计	8,298,222.36	478,119.63	689,574.06			8,176,733.01

其中：收回以前年度核销的应收账款情况

年度/期间	单位名称	收回或转回金额	收回方式
2018 年	泰兴市飞天化工有限公司	44,982.54	货币资金
	合 计	44,982.54	——

(4) 实际核销的应收账款情况

项 目	2019 年	2018 年	2017 年
实际核销的应收账款			415,518.20

其中：重要的应收账款核销情况

年度/期间	单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
2017 年	泰兴市飞天化工有限公司	37%甲醛货款	415,518.20	进入破产程序	报分管领导及总经理审批	否
	合 计		415,518.20			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
前五名应收账款汇总	22,083,648.97	35,378,129.10	29,621,312.07
占应收账款年末余额合计数的比例	47.38%	59.39%	51.73%
计提的坏账准备	1,104,182.45	1,768,906.45	1,481,065.60

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

3、其他应收款

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	471,570.50	477,886.60	315,001.64
合 计	471,570.50	477,886.60	315,001.64

(1) 其他应收款按账龄披露

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	298,390.00	209,000.00	301,983.83
1 至 2 年	209,000.00	296,000.00	4,970.00
2 至 3 年		4,970.00	
3 至 4 年			47,288.00
4 至 5 年		47,288.00	107,120.00
5 年以上	3,600.00	107,120.00	107,120.00
小 计	510,990.00	664,378.00	461,361.83
减：坏账准备	39,419.50	186,491.40	146,360.19
合 计	471,570.50	477,726.60	315,001.64

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
押金、保证金	510,990.00	664,378.00	461,361.83
小 计	510,990.00	664,378.00	461,361.83
减：坏账准备	39,419.50	186,491.40	146,360.19
合 计	471,570.50	477,886.60	315,001.64

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

①2019 年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	186,491.40			186,491.40
2019 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转回第一阶段				
本年计提	25,529.50			25,529.50
本年转回	172,601.40			172,601.40
2019 年 12 月 31 日余额	39,419.50			39,419.50

注：本公司其他应收款主要为押金以及支付的保证金，本年坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后未有显著增加。

②2017 年度和 2018 年度

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	664,378.00	100.00	186,491.40	28.07	477,886.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	664,378.00	100.00	186,491.40	28.07	477,886.60

（续）

类 别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	461,361.83	100.00	146,360.19	31.72	315,001.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	461,361.83	100.00	146,360.19	31.72	315,001.64

（4）坏账准备的情况

年度/期间	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2019 年	186,491.40	25,529.50	172,601.40			39,419.50
2018 年	146,360.19	40,131.21				186,491.40
2017 年	109,438.04	36,922.15				146,360.19

年度/期间	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合 计	442,289.63	102,582.86	172,601.40			372,271.09

其中：坏账准备转回或收回金额重要的

年度/期间	单位名称	收回或转回金额	收回方式
2019 年	南通市经济技术开发区财政局	102,578.00	款项收回
2018 年			
2017 年			
	合 计	102,578.00	——

(5) 实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的其他应收款情况

① 2019 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南通市经济技术开发区财政局	施工押金	276,600.00	1 年以内, 1 至 2 年	54.13	24,280.00
江苏炜赋集团南通物业发展有限公司	物业押金	3,600.00	5 年以上	0.70	3,600.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	招标保证金	230,790.00	1 年以内	45.17	11,539.50
合 计	——	510,990.00	——	100.00	39,419.50

② 2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南通市经济技术开发区财政局	施工押金	660,778.00	1 年及 1 年以上	99.46	183,051.40
江苏炜赋集团南通物业发展有限公司	物业押金	3,600.00	4-5 年, 5 年以上	0.54	3,440.00
合计	——	664,378.00	——	100.00	186,491.40

③ 2017 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南通市经济技术开发区财政局	项目建设押金	451,778.00	1 年及 1 年以上	97.92	142,861.00
江苏炜赋集团南通物业发展有限公司	物业水电费及押金	3,600.00	3-4 年, 5 年以上	0.78	3,200.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
其他	水电费等	5,983.83	1年以内	1.30	299.19
合 计	—	461,361.83	—	100.00	146,360.19

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2019年12月31日			2018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
对子公司投资	19,009,576.47		19,009,576.47			
对联营、合营企业投资						
合 计	19,009,576.47		19,009,576.47			

(续)

项 目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资			
对联营、合营企业投资			
合 计			

(2) 对子公司投资

①2019年度

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
南通荣钰工业服务有限公司		19,009,576.47		19,009,576.47		
合 计		19,009,576.47		19,009,576.47		

②2017年度和2018年度

2017年度和2018年度，本公司无长期股权投资。


 南通江天化学股份有限公司
 2020年8月27日