

公司代码：600796

公司简称：钱江生化

浙江钱江生物化学股份有限公司 2017 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	孙伟	因公出差	钱海屏

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人高云跃、主管会计工作负责人沈建浩及会计机构负责人（会计主管人员）沈建浩声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经八届六次董事会审议通过，以 2017 年末总股本 301,402,144 股为基数，每 10 股分配现金红利 0.30 元（含税），共计派发现金 9,042,064.32 元（含税），剩余未分配的利润 177,580,956.51 元结转下一年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”——“关于公司未来发展的讨论与分析”——“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	167

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上证所	指	上海证券交易所
GMP	指	药品生产质量管理规范
钱江生化、本公司、公司	指	浙江钱江生物化学股份有限公司
钱江置业	指	海宁钱江置业有限公司
光耀热电	指	海宁光耀热电有限公司
桐乡钱江	指	桐乡钱江生物化学有限公司
韩国钱江	指	QJ BIO CHEMICAL CO., LTD
东山热电	指	海宁东山热电有限公司
江西绿田	指	江西绿田生化有限公司
嘉善银都	指	浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司
钱江明士达	指	浙江钱江明士达光电科技有限公司
扬州中远	指	扬州市中远房产有限公司
平湖诚泰	指	平湖市诚泰房地产有限公司
浙江诚泰	指	浙江诚泰房地产集团有限公司
德毅科技	指	武汉珞珈德毅科技股份有限公司
迈得特	指	南京迈得特光学有限公司
生物制品业	指	公司的农药、兽药和医药中间体产品，主要包括井冈霉素、赤霉酸、阿维菌素、硫酸黏菌素、化合物 T 等。
热电行业	指	公司及控股子公司的对外供热（蒸汽）和发电。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江钱江生物化学股份有限公司	
公司的中文简称	钱江生化	
公司的外文名称	Zhejiang Qianjiang Biochemical Co., Ltd	
公司的外文名称缩写	QJBIOCH	
公司的法定代表人	高云跃	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋将林	钱晓瑾
联系地址	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦
电话	0573-87088718	0573-87038237
传真	0573-87035640	0573-87035640
电子信箱	qjbioch@600796.com	qjbioch@600796.com

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦19-21层
公司注册地址的邮政编码	314400
公司办公地址	浙江省海宁市海洲街道钱江西路178号钱江大厦
公司办公地址的邮政编码	314400
公司网址	http://www.600796.com
电子信箱	qjbioch@600796.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江钱江生物化学股份有限公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	钱江生化	600796	钱江生化

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座29层
	签字会计师姓名	黄加才、周晨

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	467,584,528.39	444,081,082.54	5.29	474,020,050.19
归属于上市公司股东的净利润	41,011,138.70	32,832,070.65	24.91	26,543,623.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,218,119.06	11,739,363.11	200.00	17,040,468.63
经营活动产生的现金流量净额	59,773,384.85	29,755,170.70	100.88	48,957,317.13

	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	631,629,461.36	605,531,973.96	4.31	572,534,526.49
总资产	1,050,177,600.29	1,028,523,991.15	2.11	1,073,191,064.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.14	0.11	27.27	0.09
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.11	27.27	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.12	0.04	200.00	0.06
加权平均净资产收益率(%)	6.63	5.57	增加1.06个百分点	4.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.69	1.99	增加3.70个百分点	3.05

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润35,218,119.06元较上年的11,739,363.11元增长200.00%，主要系公司对联营企业股权投资收益较上年增加所致；

2、经营活动产生的现金流量净额59,773,384.85元较上年的29,755,170.70元增长100.88%，主要系公司本年度实现的营业收入增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	107,110,343.11	125,592,073.22	111,433,601.27	123,448,510.79
归属于上市公司股东的净利润	4,107,958.56	31,221,257.85	5,595,045.99	86,876.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,777,117.58	29,347,750.76	3,705,503.15	387,747.56
经营活动产生的现金流量净额	10,081,376.48	23,726,753.68	5,293,624.46	20,671,630.23

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-4,580,912.80		-1,209,600.42	-348,220.74
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			189,708.81	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,344,362.22		39,267,780.63	11,537,208.11
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	109,675.62			280,278.64
对外委托贷款取得的损益	473,723.02		1,199,007.52	508,539.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,295.80		-15,622,054.51	-2,238,648.47
少数股东权益影响额	-216,924.94		-313,660.60	43,241.59
所得税影响额	-160,607.68		-2,418,473.89	-279,243.58
合计	5,793,019.64		21,092,707.54	9,503,155.16

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务

公司主要从事以植物生长调节剂、杀虫剂、杀菌剂为主的生物农药产品，兽药原料药及制剂产品和医药中间体产品，以及热电联产蒸汽的研发、生产和销售。

公司主要产品：农药有植物生长调节剂—赤霉酸原药及制剂，杀虫剂—阿维菌素、甲氨基阿维菌素苯甲酸盐，杀菌剂—井冈霉素系列产品、井冈丙环唑、嘧菌酯、醚菌酯等，兽药饲料添加剂—硫酸黏菌素原药及制剂，医药中间体—化合物T等。

1、赤霉酸系列产品是一种植物生长调节剂，主要用于促进作物生长，增加产量。在水稻制种、蔬菜水果保果增产方面广泛使用。2017年销售占公司销售收入的55.26%。

2、井冈霉素系列产品主要用于防治水稻纹枯病。2017年销售占公司销售收入的1.48%。

3、阿维菌素系列产品属于新型抗生素类杀虫、杀螨、杀线虫剂，适用于防治小菜蛾、潜叶蛾、红蜘蛛、梨木虱、棉铃虫、稻纵卷叶螟等多种害虫。2017年销售占公司销售收入的2.34%。

4、硫酸黏菌素产品属于饲料添加剂，主要用于预防畜禽革兰氏阴性菌所致的肠道疾病，防治敏感菌的感染和促进畜禽生长，毒性较低，不易造成药物残留，不易产生耐药性。用于不同生长期猪、鸡等家畜家禽。2017年销售占公司销售收入的6.33%。

5、目前公司生产的医药中间体产品主要为化合物T产品，该产品主要作为合成甾醇类激素药物重要的原料和关键的中间体，2017年销售占公司销售收入的2.22%。

6、公司自备热电厂为企业内部提供全部蒸汽和部分电力，同时又向海宁市经济开发区有关企业供应蒸汽。2017年公司对外供应蒸汽销售收入占公司销售收入的30.62%。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

(二) 经营模式情况说明

公司采取研、产、供、销一体化的生产经营模式。

研发：公司设有科研院所，开展新产品研发和现有产品的工艺技术提升，并与外部科研院所建立广泛的合作关系。

生产：公司主要产品采用微生物发酵工艺生产，公司热电分厂负责提供生产所需的电、蒸汽，确保公司正常持续稳定生产，同时又向海宁市经济开发区有关企业供应蒸汽。公司依据年度销售计划制定生产计划，并严格按照国家GMP要求和公司制定的产品生产标准组织生产。生产技术部门负责安排生产任务，协调和督促生产计划的完成，同时对产品的生产过程、工艺要求和卫生规范等执行情况进行监督；质量部门负责生产过程中的质量监督和管理，通过对生产各环节的原材料、半成品、产成品质量严格控制，保证最终产品的质量和安全。

采购：公司设有供应部，配备专职采购人员，主要采用持续分批的形式，直接面向市场向合格供应商（生产商或经销商）采购各类原辅材料、包装材物料。公司结合销售计划、销售订单以及现有库存状况，并综合考虑当前市场供需情况、主要供应商的供货状况、市场价格走向以及正常合理储备需求等因素制定采购计划。

公司已经建立了严格的供应商评审考核体系，从供应商的经营实力、从业经验、经营诚信等方面，结合其供货的质量、价格、及时性等因素，对供应商进行严格筛选，并建立供应商分类数据库，持续保持主要物料拥有多家合格供应商备选。采用货到付款、滚动操作的结算方式，主要以现金结算和银行承兑结算相结合的方式。

销售：公司已经建立了完整、规范的业务流程和管理体系，形成了市场化导向的营销及客户服务体系。产品对外销售可以分为内销和外销，分别由销售一部负责国内农药贸易、销售二部负责国内兽药及医药中间体贸易、进出口部负责公司产品国际贸易。

国内贸易方面：根据客户群体差异和区域市场的不同，主要采用经销代理和推广直销等模式。对于部分地区市场产品比较成熟，而面对同类产品竞争比较激烈的情况，为了做好市场保护，避免多渠道流通发生价格冲突等弊端，采用选择信誉良好有实力的客户，经销代理全年指定区域的产品销售工作，公司则做好持续供货、产品市场服务、宣传推广、维护终端客户、分段和全年结算等工作。对于产品市场不够成熟，尚需提高公司和产品知名度、市场占有率较小甚至对公司产品使用率较低的区域，主要采用推广直销的模式，通过参加全国或区域性的行业会议展示形象和产品、通过行业专业杂志等报导广告，大力宣传公司形象和产品，接受中小经销商、零售商和直

接用户的产品采购，以利于扩大公司和产品影响形象，为培育发展后期市场做好前期工作，待市场成熟后再行策划布局。

鉴于公司主要产品赤霉酸的多重特性，对于部分工厂企业客户而言，是涉及作为制作生产其自有产品的主要或次要原料，此类客户我们根据其需要采用直接销售或订制生产销售等模式，做好供应商工作。

外贸出口方面：主要采用经销模式，选择某一国家或地区较有影响的经销商或制剂加工生产企业，产品销售分批作价并签订贸易合同，确定双方权利义务，通过经销商代理或自营出口等方式来实现销售。

（三）行业情况说明

根据《上市公司行业分类指引（2012）》及《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》，公司所处行业为化学原料及化学制品制造业(C26)。公司主要生产生物农药、生物兽药及医药中间体，其中以植物生长调节剂—赤霉酸原药和制剂为主导产品。如果再细分来说，属于农药制造业中的生物化学农药及微生物农药制造（C2632）。

1、植物生长调节剂

植物生长调节剂具有使用成本低、见效快、用量微、效果显著、投入产出比较高的特性，有利于农业的规模化和集约化生产。是生产优质农产品、无公害有机绿色食品必不可少的生产资料。

世界各国都高度重视这一领域，植物生长调节剂的应用已成为农业科技水平的重要标志。到目前为止，有近百余种在农业生产中得到了应用。国外农业在施用植物生长调节剂上的重点各不相同，如欧美等国为了适应机械化栽培和节省劳力，多注意矮化、脱叶、干燥剂的选用，日本则着力于提高农作物的产品质量。

20世纪90年代以来，我国植物生长调节剂进入产品研发与应用推广并举的阶段。目前，国内拥有“三证”齐全的植物生长调节剂原药和制剂生产企业约有150余家，但其中多数企业经营单一原药及制剂产品。与其他农药细分行业相比，植物生长调节剂行业的生产企业相对较少。

国内赤霉酸生产企业目前主要集中在长三角沿海地区，包括江苏、浙江、江西等，其他地区有中部地区的四川。国内赤霉酸产能较大的企业主要有：本公司、江西新瑞丰生物化学股份有限公司、江苏丰源生物工程有限公司。

截至2017年12月31日，公司拥有2种植物生长调节剂原药登记证、10种制剂登记证，是国内植物生长调节剂原药及制剂登记比较多的企业之一。

近年来，公司对产品结构进行了持续优化，加大了植物生长调节剂的宣传和推广力度。随着国务院发布的《农药管理条例（修订草案）》、《土壤污染防治行动计划》、农业部《到2020年化肥使用量、农药使用量零增长行动方案》以及《农药工业“十三五”发展规划》的相继实施，未来公司的产品将会有更好的市场前景。

2、兽药

目前，全球动保市场总体保持增长态势，尤其是中国及其他发展中国家，随着动物产品需求的增加，动保市场呈现上升态势。其中兽用疫苗等生药销量稳步增加，化药持续走低，尤其是抗菌药销量持续下降。我国是抗生素的生产和使用大国，兽用抗生素在农业养殖领域防治动物疫病提高养殖效益中发挥了重要作用，但是兽用抗生素使用造成的残留问题日益突出。

随着农业部《全国遏制动物源细菌耐药行动计划（2017-2020年）》的实施，以及《食品动物用兽用抗菌药物临床应用管理办法》规定，促生长类抗生素将形成逐步退出方案。

特别是自2016年11月1日起执行硫酸粘菌素预混剂新发布的标准，取消硫酸粘菌素预混剂促进动物生长用途，硫酸粘菌素属于限制使用级抗菌药物。随着国际禁抗呼声的持续高涨，硫酸粘菌素的出口将迎来较大阻力，硫酸粘菌素的使用量将大幅度下降。

2017年，受国家产业政策调整、环保压力、运费调整等因素影响，兽药生产企业面临巨大压力。公司主要产品之一硫酸粘菌素预混剂(10%)受到国家政策调整影响退出饲料添加剂目录，2017年该产品销售量同比大幅下降。根据市场需求和公司2018年经营计划，预计2018年以去库存为主。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产	重大变化说明
固定资产	无重大变化。
无形资产	期末数较年初数增加 247.21 万元，增长 2.02%，无重大变化。
在建工程	期末数较年初数减少 816.76 万元，下降 53.54%，主要系公司在建工程项目期末竣工所致。
长期股权投资	期末数较年初数增加 3,154.89 万元，增长 56.60%，主要系联营公司平湖市诚泰房地产有限公司本期利润增加所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力较上年无重大变化，主要体现在：

1、产品多元，绿色发展：公司生产和研发的产品都为国家重点支持的高新技术领域——生物与新医药领域的产品，除了生物农药为主外，还涵盖了生物兽药、医药中间体、食品添加剂、饲料添加剂等领域的生物制品；除原料药产品外，逐渐向高附加的制剂化产品延伸，不断地丰富产品品种和产品结构，打造一条布局合理、资源节约、环境友好、满足市场需求的绿色发展之路。

2、核心技术优势：长期与国内外科院校合作，在菌种改造方面积累了丰富的经验，创制了一套菌种改造技术，通过长期不断的努力，菌种水平及生产水平都取得了较大幅度的提升；注重技术创新，尤其是生产工艺技术的革新和优化，生产水平有较大提高。

3、研发创新：依托“浙江省企业技术中心”、“钱江生物化学省级高新技术研究开发中心”、浙江省“绿色农药 2011 协同创新中心”等创新平台，围绕“以生物工程为中心，以生物农药为主体，加快产品结构调整，加快产业升级”为战略方针，坚持产品创新与工艺创新相结合，自主创新与产学研相结合，引进消化与吸收和自我创新相结合的模式，充分利用国内外先进技术，紧跟国内外生物行业研发方向，不断形成具有知识产权的主导产品和核心技术。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年，在公司党委、董事会、经理班子的正确领导下，公司全体员工团结一心，奋勇拼搏，紧紧围绕年度工作目标，努力消化燃料、原材料涨价等不利因素，积极应对环保、安全等常态化高压督查，以昂扬的斗志迎接激烈市场竞争的挑战，切实加强内部管理，合理调整产品结构，紧盯科技创新前沿，全力拓展产品市场，在各方面取得了一定的成绩。

报告期内，公司主要开展了以下工作：

1、严格加强生产管理，控制生产成本，提升产品品质

坚持生产以效益为目标，市场以需求为导向，严格执行生产计划及产销衔接，根据生产和销售的不同要求，生产、销售部门进行积极有效地沟通，保证公司产销顺畅。

公司加强产品质量管控，严格执行质量监管措施，重点加强质量考核与整改，通过加强内部管理，严格工艺管理、加强工艺优化，各个产品生产水平总体比较平稳，努力消化燃料、原材料涨价等不利因素，降低生产成本，积极推进二维码标签使用的各项前期工作。

2、积极应对市场变化，拼抢市场份额，确保销售总量

针对主导产品赤霉酸市场供给放量、产品价格下滑；兽药硫酸黏菌素产品受国家限制性政策影响，国内市场用量急剧下降；化合物 T 产品竞争激烈，价格跌入历史低点等影响，公司主动灵活应对，适时调整不同产品的销售策略，抓住时机，积极参与市场竞争，拼抢市场份额，确保销售总量。

一方面增强市场开发推广力量，新成立市场开发部，进一步增强植保技术队伍和销售队伍的力量，合力拓展市场；另一方面加强产品宣传推广力度，通过制作产品宣传视频、印制产品宣传文化衫、开发产品微信服务号等措施，多渠道、多角度、多形式进行产品、品牌宣传；再一方面加大对产品的应用示范及应用培训，走访水稻区、果树区等试验点，了解掌握产品试验和市场应用资料。做好农药产品正式登记、扩作登记上报及延续登记上报审批。

3、加强产品开发，改进生产工艺，提高研发水平

公司始终坚持“自主研发”和“合作研发”两手抓的思路，为持续提升产品品质、延伸产品线提供技术支撑。

其中自主研发主要以“成本控制、工艺改进和提升效率”为目标，合作研发主要围绕现有的产品结构，进行延伸产品品种研发和新成果产业化。

报告期内，公司积极申报了国家高新技术企业，并顺利通过浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局的考评，再次获得国家高新技术企业认定。完成 2 个 863 项目的经费审计验收及 1 项海宁市重点科技计划项目验收工作，申报国家发明专利 1 项、省级新产品 4 项。

4、夯实各项基础管理，提高管理水平，保障公司生产经营

报告期内，公司继续加强内控管理工作，完善内控制度，优化管理流程，加强内控建设的日常检查和整改督促工作；继续做好节能、环保和安全生产工作，始终坚持以建设环境友好型企业为目标，积极承担环境保护的社会责任，在积极履行社会责任的前提下，通过深挖内部潜力，提高公司的经营业绩；通过层层签订安全责任书，牢固树立安全责任意识，落实安全生产主体责任，确保安全费用有效使用，强化现场监督管理，加大隐患排查治理力度，以规范化、标准化、系统化的方式推进安全生产。报告期，公司实现了“零伤亡、零事故”的安全目标。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 46,758.45 万元，比去年同期的 44,408.11 万元增长 5.29%，完成 2017 年年初经营计划的 108.74%；归属于上市公司股东的净利润 4,101.11 万元，比去年同期的 3,283.21 万元增长 24.91%；基本每股收益 0.14 元；截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 105,017.76 万元，较期初增长 2.11%；净资产 66,383.03 万元，较期初增长 4.56%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	467,584,528.39	444,081,082.54	5.29
营业成本	368,880,770.64	319,565,447.64	15.43
销售费用	8,123,655.39	8,872,200.39	-8.44
管理费用	51,396,619.03	64,991,474.18	-20.92
财务费用	6,685,534.37	5,839,419.43	14.49
经营活动产生的现金流量净额	59,773,384.85	29,755,170.70	100.88
投资活动产生的现金流量净额	1,633,864.42	-7,565,325.66	121.60
筹资活动产生的现金流量净额	-56,150,958.9	-18,902,482.83	-197.06
研发支出	15,115,820.36	18,214,604.97	-17.01

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增长 100.88%，主要系公司本年度实现的营业收入增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较上年增长 121.60%，主要系公司本期收回股权投资及收回股利增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 197.06%，主要系公司分配现金股利及归还短期借款额所致。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 营业收入变化的因素分析

2017 年度，公司实现营业收入 46,758.45 万元，比去年同期的 44,408.11 万元增加 2,350.34 万元，增长 5.29%，主要系公司农药销售增加 3,010 万元及蒸汽销售增加 2,462 万元所致。

以实物销售为主的公司产品主要有农药、兽药、化合物 T、蒸汽等。

农药本期实现销售收入 27,327.34 万元，较上年同期增加 3,010.58 万元，主要系公司进一步扩大赤霉酸市场，增加销量，较上期增加 2,670.8 万元，阿维菌素增加 378.89 万元；

兽药本期实现销售收入 2,900.55 万元，较上年同期减少 851.30 万元，主要系本期销售量减少，虽然售价有所上升，但总体收入下降；

化合物 T 本期实现销售收入 1,015.93 万元，较上年同期增加 184.23 万元，主要系本期已将全部库存销售完，较上期增加销售量折 100%13.851 吨，售价有所下降，体现销售收入增加 184.23 万元；

蒸汽本期实现销售收入 14,041.49 万元，较上年同期增加 2,462.31 万元，主要系公司不断开发新客户，扩大销售量，销售量较上年同期增加 4.33 万吨，同时，由于 7 月份开始增值税率从 13%下降到 11%，相应售价上升，量价同升，销售收入增加。

(2) 毛利率变化的因素分析

报告期内，公司生物制品毛利率为 21.83%，同比减少 2.87 个百分点，主要系原材料价格上涨；热电行业毛利率为 17.06%，同比减少 12.70 个百分点，主要系煤炭价格上涨致成本上升，房地产未发生销售。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生物制品业	312,438,210.60	244,228,368.36	21.83	8.11	12.23	减少 2.87 个百分点
热电行业	145,920,394.03	121,030,771.57	17.06	19.57	41.20	减少 12.70 个百分点
房地产业	0.00	0.00		-100.00	-100.00	减少 47.57 个百分点
其他	90,657.09	11,085.42	87.77	-15.97	-54.28	增加 10.25 个百分点
小计	458,449,261.72	365,270,225.35	20.32	4.31	14.78	减少 7.27 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农药	273,273,409.58	197,631,526.98	27.68	12.38	19.87	减少 4.52 个百分点
兽药	29,005,484.80	34,125,128.04	-17.65	-22.69	-22.60	减少 0.13 个百分点

蒸 汽	140,414,868.41	118,347,029.78	15.72	21.26	41.94	减少 12.28 个 百分点
电 力	5,505,525.62	2,683,741.79	51.25	-11.83	14.76	减少 11.29 个 百分点
化合物 T	10,159,316.22	12,471,713.34	-22.76	22.15	44.04	减少 18.65 个 百分点
房地产行业	0.00	0.00		-100.00	-100.00	减少 47.57 个 百分点
其 他	90,657.09	11,085.42	87.77	-15.97	-54.28	增加 10.25 个 百分点
小 计	458,449,261.72	365,270,225.35	20.32	4.31	14.78	减少 7.27 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
内 销	296,348,700.32	240,542,248.43	18.83	-2.18	8.77	减少 8.17 个百分点
外 销	162,100,561.40	124,727,976.92	23.06	18.70	28.48	减少 5.86 个百分点
小 计	458,449,261.72	365,270,225.35	20.32	4.31	14.78	减少 7.27 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上 年增减 (%)	销售量比上 年增减 (%)	库存量比上 年增减 (%)
折 100% 农 药(吨)	218.16	217.23	110	-0.38	8.78	0.85
折 100% 兽 药(吨)	342.22	260.1	92.95	11.32	-35.18	758.26
蒸汽(吨)	861,351.10	691,930.42	0	102.54	62.70	0
折 100% 化 合物 T(吨)	0	30.78	0	0	77.92	-100.00

产销量情况说明

1、折 100%兽药销售量比上年下降 35.18%，库存量比上年上升 758.26%，主要系由于受农业部 2428 号公告影响，用药量减少，销量减少，而产量同时增加，相应库存增加；

2、蒸汽生产量比上年上升 102.54%，销售量比上年上升 62.70%，主要系增加了控股子公司东山热电厂的生产量和销售量，与上年同口径计算分别上升 4.60%和 7.27%，蒸汽无库存量，生产量与销售量之差，为公司自用和损耗；

3、折 100%化合物 T 本期增加销售量已将全部库存销售完。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
生物制品业	原材料	122,612,362.12	33.57	98,781,566.99	36.78	24.12	
	职工薪酬	19,917,240.81	5.45	19,144,183.17	4.89	4.04	
	制造费用	31,053,114.63	8.50	31,692,440.12	8.28	-2.02	
	燃料动力	70,645,650.81	19.34	67,999,576.44	18.56	3.89	
	小计	244,228,368.36	66.86	217,617,766.72	68.51	12.23	
热电行业	原材料	93,486,439.48	25.59	61,364,143.91	13.80	52.35	
	职工薪酬	8,735,529.03	2.39	7,215,367.13	1.76	21.07	
	制造费用	14,604,337.46	4.00	14,056,590.73	3.54	3.90	
	燃料动力	4,204,465.60	1.15	3,080,699.34	0.68	36.48	
	小计	121,030,771.57	33.13	85,716,801.10	19.78	41.20	
其他	原材料	7,536.50	0.00	16,483.65	0.00	-54.28	
	职工薪酬	2,831.20	0.00	6,099.77	0.00	-53.59	
	制造费用	717.72	0.00	1,664.06	0.00	-56.87	
	燃料动力	0.00	0.00	0.00	0.00		
	小计	11,085.42	0.00	24,247.48	0.00	-54.28	
房地产行业	土地成本	0.00	0.00	4,123,488.12	3.25	-100.00	
	前期工程费	0.00	0.00	533,753.62	0.41	-100.00	
	建筑安装工程费	0.00	0.00	9,703,258.01	7.63	-100.00	
	基础设施费	0.00	0.00	247,772.66	0.20	-100.00	
	开发间接费用	0.00	0.00	267,443.96	0.21	-100.00	
	小计	0.00	0.00	14,875,716.38	11.71	-100.00	
合计		365,270,225.35	100.00	318,234,531.68	100.00	14.78	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

	成项目		总成本 比例 (%)		期占总 成本比 例 (%)	额较上 年同期 变动比 例 (%)	说明
农药	原材料	98,579,808.16	26.99	68,837,199.83	25.72	43.21	
	职工薪酬	14,766,014.73	4.04	14,063,098.46	3.35	5.00	
	制造费用	22,517,953.61	6.16	22,859,753.71	5.67	-1.50	
	燃料动力	61,767,750.47	16.91	59,107,725.76	15.07	4.50	
	小计	197,631,526.98	54.11	164,867,777.76	49.81	19.87	
兽药	原材料	14,753,339.55	4.04	17,620,909.00	6.48	-16.27	
	职工薪酬	4,173,150.03	1.14	5,812,387.96	1.28	-28.20	
	制造费用	6,986,440.75	1.91	10,643,591.09	2.28	-34.36	
	燃料动力	8,212,197.71	2.25	10,014,367.40	3.14	-18.00	
	小计	34,125,128.04	9.34	44,091,255.44	13.18	-22.60	
	原材料	8,649,009.04	2.37	6,205,873.41	3.95	39.37	
化合物	原材料	8,649,009.04	2.37	6,205,873.41	3.95	39.37	
	职工薪酬	855,777.96	0.23	489,878.98	0.31	74.69	
	制造费用	1,305,212.32	0.36	723,195.01	0.46	80.48	
	燃料动力	1,661,714.02	0.45	1,239,786.12	0.79	34.03	
	小计	12,471,713.34	3.41	8,658,733.52	5.52	44.04	
蒸汽	原材料	91,469,617.41	25.04	59,731,778.03	13.45	53.13	
	职工薪酬	8,549,782.43	2.34	7,032,032.87	1.71	21.58	
	制造费用	14,123,657.54	3.87	13,538,757.08	3.41	4.32	
	燃料动力	4,203,972.40	1.15	3,075,597.75	0.68	36.69	
	小计	118,347,029.78	32.40	83,378,165.72	19.25	41.94	
电力	原材料	2,016,523.45	0.55	1,629,661.67	0.35	23.74	
	职工薪酬	185,704.29	0.05	182,460.33	0.05	1.78	
	制造费用	481,514.05	0.13	526,513.38	0.14	-8.55	
	燃料动力	0.00	0.00	0.00	0.00		
	小计	2,683,741.79	0.73	2,338,635.38	0.54	14.76	
其他	原材料	7,536.50	0.00	16,483.65	0.00	-54.28	
	职工薪酬	2,831.20	0.00	6,099.77	0.00	-53.59	
	制造费	717.72	0.00	1,664.06	0.00	-56.87	

	用						
	燃料动力	0.00	0.00	0.00	0.00		
	小计	11,085.42	0.00	24,247.48	0.00	-54.28	
房地产行业	土地成本	0.00	0.00	4,123,488.12	3.25	-100.00	
	前期工程费	0.00	0.00	533,753.62	0.41	-100.00	
	建筑安装工程费	0.00	0.00	9,703,258.01	7.63	-100.00	
	基础设施费	0.00	0.00	247,772.66	0.20	-100.00	
	开发间接费用	0.00	0.00	267,443.96	0.21	-100.00	
	小计	0.00	0.00	14,875,716.38	11.71	-100.00	
合计		365,270,225.35	100.00	318,234,531.68	100.00	14.78	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 8,287.28 万元，占年度销售总额 18.08%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 9,882.81 万元，占年度采购总额 40.33%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

适用 不适用

项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动比例（%）
销售费用	8,123,655.39	8,872,200.39	-8.44
管理费用	51,396,619.03	64,991,474.18	-20.92
财务费用	6,685,534.37	5,839,419.43	14.49
所得税	4,609,645.06	6,985,525.78	-34.01

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	15,004,124.74
本期资本化研发投入	111,695.62
研发投入合计	15,115,820.36
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.23

公司研发人员的数量	85
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.28
研发投入资本化的比重 (%)	0.74

情况说明

√适用 □不适用

项目名称	研发目的	进展情况	目标	对未来发展的影响
赤霉酸菌种筛选	利用本公司菌种改造的技术优势和经验,对赤霉酸生产菌种进行不断地诱变筛选,提高其菌种生产水平。	菌种水平有5%的提高,达到年初设定的目标。	菌种水平提高5%以上。	通过菌种的不断改造,持续提高赤霉酸生产水平,使公司赤霉酸产品在国内同行中保持一定的竞争优势。
新型赤霉酸系列产品的研制	公司产品转型升级,产品由原药规格逐步向市场前景较好和更具附加值制剂化产品及复配制剂产品的延伸,并对赤霉酸产品更精细化研发。	已基本设定产品的研制工作,完成登记工作,部分产品已投放市场。	实现规模化生产,全面投放市场。	产品的制剂化和复配化是公司产品转型升级方向之一,对赤霉酸产品做精做细,提高公司赤霉酸终端产品市场的销售量,将逐步成为公司新的利润增长点。
赤霉酸 A7 及赤霉酸 A4 的产业化试制	由于赤霉酸 A4+7 混合物在农业生产应用上受到一定的限制,单组分赤霉酸 A4 及赤霉酸 A7 产品具有更多应用优势,而且目前国外有一定的市场需求。	赤霉酸 A4 已完成研制,并实现了规模化生产并已投放国外市场,赤霉酸 A7 完成研制阶段工作。	实现赤霉酸 A4 及赤霉酸 A7 的规模化生产。	进一步做精赤霉酸产品,使赤霉酸产品的品种、技术水平在行业中保持一定的优势,其中高纯度 GA7 产品研发成功填补国内空白。
农药悬浮剂剂型的研究	系省级新产品项目,主要是对目前市场比较热销的一系列农药产品进行剂型改进,改造成符合高效绿色环保型剂型—悬浮剂,以提升产品的附加值。	项目已基本完成研制工作的小试工作,部分产品已进入及完成产品登记,部分产品已完成及进入放大试验阶段,但未完成项目所有工作。	完成产业化研制,实现规模化生产。	丰富公司产品品种,提升产品档次及产品附加值,促进公司经济效益和社会效益的提升。

农药可湿性粉剂剂型的研究	系省级新产品项目，对目前市场部分农药原药产品进行可湿粉剂型改造，提高农药的使用方便性及使用效果，以提升产品的附加值。	项目已基本完成研制阶段工作和试生产工作，部分产品已投放市场。	完成产业化研制，实现规模化批量生产。	丰富公司产品品种，提升产品档次及产品附加值，促进公司经济效益和社会效益的提升。
农药水分散粒剂剂型的研究	系省级新产品项目，主要是对目前市场的部分农药原药产品进行剂型改进，改造成符合高效、绿色、环保型剂型—水分散粒剂，以提升产品的附加值。	已基本设定产品的研制工作，完成登记工作，部分产品已投放市场。	完成产业化研制，实现规模化批量生产。	丰富公司产品品种，提升产品档次及产品附加值，促进公司经济效益和社会效益的提升。
新型高效赤霉酸 GA4 菌株改造与发酵工艺研究	系浙江省绿色农药 2011 协同创新中心研究基金项目，通过菌种改造以获得高水平 GA4 的菌株，在提高 GA4 收率和比例上显得非常重要，从而降低 GA4 成本和产品质量。	协作单位正进行菌种改造及工艺改进及其他工作，本公司进行了发酵优化工作，未达到项目任务书要求。	完成项目验收，提升 GA4 生产水平，产业化水平达 800mg/1 以上。	通过协同创新中心各单位合作，发挥各合作单位的优势，提高公司赤霉酸 GA4 的生产水平，降低生产成本，从而提高公司 GA4 产品的经济效益。

4. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期	上年同期	增减	增减幅度%
经营活动现金流入	650,775,074.81	717,488,687.37	-66,713,612.56	-9.30
经营活动现金流出	591,001,689.96	687,733,516.67	-96,731,826.71	-14.07
投资活动现金流入	65,477,042.42	43,645,939.24	21,831,103.18	50.02
投资活动现金流出	63,843,178.00	51,211,264.90	12,631,913.10	24.67
筹资活动现金流入	144,500,000.00	240,500,000.00	-96,000,000.00	-39.92
筹资活动现金流出	200,650,958.90	259,402,482.83	-58,751,523.93	-22.65
现金流量净额	3,472,341.56	5,778,510.31	-2,306,168.75	-39.91

现金流量变化增减 30%以上的情况说明：

- 1、投资活动现金流入同比增加 2,183 万元，增长 50.02%，主要系公司本期收回股权投资及收回股利增加所致；
- 2、筹资活动现金流入同比减少 9,600 万元，下降 39.92%，主要系公司短期借款减少所致；
- 3、现金流量净额同比减少 231 万元，下降 39.91%，主要系公司短期借款减少额大于上年同期减少额。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	1,697,183.13	0.16	4,361,309.25	0.42	-61.09	主要系公司预付设备款减少所致。
应收股利	0	0	40,000,000.00	3.89	-100.00	主要系收回扬州中远房产公司股利所致。
可供出售金融资产	20,000,000.00	1.90	0	0	100.00	主要系公司投资认购德毅科技公司(0C:832170)非公开发行股份所致。
长期股权投资	87,287,939.18	8.31	55,739,073.13	5.42	56.6	主要系联营公司平湖市诚泰房地产有限公司本期利润增加所致。
在建工程	7,088,872.22	0.68	15,256,438.00	1.48	-53.54	主要系公司在建工程项目期末竣工所致。
工程物资	112,818.78	0.01	68,008.54	0.01	65.89	主要系公司购入安装材料后还未领用安装所致。
应付票据	33,200,000.00	3.16	17,015,000.00	1.65	95.12	主要系公司开具银行承兑汇票付货款增加所致。
应交税费	4,467,746.11	0.43	3,340,068.67	0.32	33.76	主要系公司2017年下

						半年房产税及土地使用税未缴纳，而上期只有第四季度未缴纳。
应付股利	250,704.00	0.02	389,984.00	0.04	-35.71	主要系子公司东山热电本期支付部份少数股东股利。
其他应付款	23,279,458.56	2.22	6,532,318.69	0.64	256.37	主要系公司收到浙江诚泰公司预付股权转让款2,000万元所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,764,050.65	开立银行承兑汇票保证金 30,700,000.18 元，以及子公司韩国钱江公司开立商务卡保证金 64,050.47 元
投资性房地产	618,214.50	设定抵押权
固定资产	1,979,873.08	设定抵押权
无形资产	399,726.54	设定抵押权
合 计	33,761,864.77	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据《上市公司行业分类指引（2012）》及《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所处行业为化学原料及化学制品制造业（C26）。如果再细分来说，属于农药制造业中的生物化学农药及微生物农药制造（C2632）。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

适用 不适用

1) 农药法规政策

2017年6月1日,新修订的《农药管理条例》正式颁布实施,将农药登记、生产许可、经营许可、监督管理等职责统一划归农业部门,一改过去“多龙治水”的格局,实现了我国农药管理体制的重大变革。

2017年8月1日,《农药登记管理办法》《农药生产许可管理办法》《农药经营许可管理办法》《农药标签和说明书管理办法》《农药登记试验管理办法》等5个配套规章正式施行,为进一步落实新条例精神,完善农药登记、生产、经营、试验等方面的管理提供了政策支持。

2017年10月10日,《农药生产许可审查细则》《农药登记试验单位评审规则》《农药登记试验质量管理规范》《农药标签二维码格式及生成要求》《限制使用农药名录(2017版)》《农药登记资料要求》等6个规范性文件也发布施行,至此,新的农药管理监管主体框架已经初步建成,我国的农药管理法规日臻完善,为管好农药提供了坚强有力的法制保障。另自2018年1月1日起,农药生产企业、向中国出口农药的企业生产的农药产品,标签上必须标注二维码。二维码要求具有唯一性,确保通过追溯网址可以查询产品的生产批次、质量检验等信息。这意味着每个农药产品都将有一个身份证,这将为农药实现溯源管理提供有力的工具,有利于加强农药生产经营监管,净化农药市场,遏制市场不正当竞争,同时对企业生产形成强有力的监督,帮助企业全面提高产品质量,向信息化、数字化转型。

2) 环保政策

2017年6月,环保部施行固定污染源排污许可分类管理名录(2017年版),农药企业排污持证上岗正式来临,2017年7月31日,农药工业排污许可规范正式征求意见。

2017年9月,新版《企业事业单位环境信息公开办法》公开征求意见,重点排污单位应主动公布排污信息。六部委印发《“十三五”挥发性有机物污染防治工作方案》,加快推进化工等行业VOCs综合治理。

3) 主要进出口贸易及税收政策

2017年4月19日,国务院总理李克强主持召开国务院常务会议,决定推出进一步减税措施,持续推动实体经济降成本增后劲,天然气和农药化肥农机增值税降至11%。

(2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

适用 不适用

参见本报告第三节“公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

公司主要从事以植物生长调节剂、杀虫剂、杀菌剂为主的生物农药产品,兽药原料药及制剂产品和医药中间体产品的研发、生产和销售,以及热电联产蒸汽的销售。采取研、产、供、销一体化的生产经营模式,具体参见本报告第三节“公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
赤霉酸	植物生长调节剂	玉米淀粉、葡萄糖、液碱	农业、种植业	原材料价格、产品供求关系
硫酸黏菌素	兽药、饲料添加剂	玉米淀粉、葡萄糖	饲料生产企业	原材料价格、产品供求关系
阿维菌素	生物农药	玉米淀粉	农业	原材料价格、产品供求关系
化合物 T	医药中间体	植物甾醇	医药	原材料价格、产品供求关系

(3). 研发创新

√适用 □不适用

公司坚持以绿色发展为主线，以市场为先导、以技术进步为抓手，以产品的多元化、精细化手段，规范运作。主营赤霉酸系列、井冈霉素系列及阿维菌素系列生物农药产品，兽药、医药中间体、食品添加剂及饲料添加剂等其它生物制品，积极丰富赤霉酸系列产品的品种，加大高附加值的制剂型产品的开发研究。

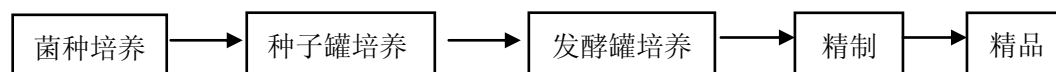
1、单组份赤霉酸 GA7 新产品项目在 2016 年基本完成小试获得成功的基础上，完成了发酵和提取中试阶段工艺的优化，发酵效价达到了目标值，并提高了 GA7:GA4 的比例，改进了提取分离工艺，摸索了一条工艺合理、操作可行的生产工艺路线，并已提供符合客户要求的样品。

2、制剂开发：进行了对 10%、20%、40%赤霉酸可溶粒剂、4%A4A7 可溶粒剂、4%、6%赤霉酸可溶液剂、10%赤霉酸 A4A7 可溶粉剂、4%赤霉酸 A4 可溶粉剂、10%井冈 A 粉色可溶粉剂及 4.5%三萜可溶粉等产品的研制，提供样品供市场开发部和进出口部登记或销售送样，并有部分产品已小批量投放市场。

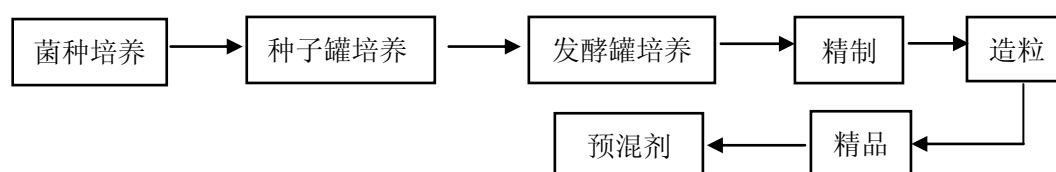
(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

赤霉酸系列产品



硫酸粘菌素系列产品



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
赤霉酸	300 吨/年	55.67	无	无
硫酸黏菌素	500 吨/年	68.40	无	无
井冈霉素	100 吨/年	38.00	无	无
阿维菌素	60 吨/年	11.33	无	无
化合物 T	100 吨/年	0.00	无	无
蒸汽 (供汽)	100 万吨/年	75.00	无	无

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购**(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
玉米淀粉（万吨）	招标	0.96	平均采购价格同比下降 3.68%	较小
口服葡萄糖（万吨）	招标	0.31	平均采购价格同比上涨 9.83%	较大
液碱（万吨）	招标	1.08	平均采购价格同比上涨 50.82%	很大
煤炭（万吨）	招标	13.4	平均采购价格同比上涨 32.00%	很大

(2). 原材料价格波动风险应对措施

面对主要原材料价格大幅上涨的情况，公司主要采取增加合格供方数量，调整采购定价周期，调整库存量等措施积极应对。

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况**(1). 销售模式**

√适用 □不适用

公司已经建立了完整、规范的业务流程和管理体系，形成了市场化导向的营销及客户服务体系。产品对外销售可以分为内销和外销，分别由销售一部负责国内农药贸易、销售二部负责国内兽药及医药中间体贸易、进出口部负责公司产品国际贸易。

具体销售模式参见本报告第三节“公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情

							况
农药	273,273,409.58	197,631,526.98	27.68	12.38	19.87	减少 4.52个 百分点	未知
兽药	29,005,484.80	34,125,128.04	-17.65	-22.69	-22.60	减少 0.13个 百分点	升华拜克, 2017 年报披露兽药 业务毛利率 14.05%
合物 T	10,159,316.22	12,471,713.34	-22.76	22.15	44.04	减少 18.65 个百分 点	未知

注：1、公司农药产品主要为赤霉酸系列产品，销售收入占比较大，与其同类的产品同行业中没有可比的公司可供比较；

2、公司兽药产品为硫酸粘菌素，升华拜克兽药产品主要有 L-色氨酸预混剂、莫能菌素、硫酸粘菌素等多种，所以，可比性不太强。

定价策略及主要产品的价格变动情况

适用 不适用

公司主要产品赤霉酸虽然在作物应用上还在不断试验其新的效应，局部市场还在扩展，需求量近年来整体上升，但其产品生命周期已相当成熟，市场对价格较为敏感，因此产品定价要考虑较多不同因素：

1、企业规模产能下的利润目标。

2、生产水平和成本构成。其中原辅材料价格、运输成本、劳动力成本、企业环保成本等等均构成对产品的直接影响，从而导致产品定价的波动。

3、市场需求的影响。其中最主要因素是最终受用农产品的作物收成及其市场销售情况直接反馈影响市场的需求。供需关系将影响行业产品价格波动。

4、行业发展影响。产品产能的扩展变化导致行业竞争的激烈程度加剧也直接影响产品与市场的供求关系，从而影响企业的定价策略。

综合考虑这些因素根据产品的不同种类，市场的不同区域，标靶作物的不同、客户性质的差异等情况，采用组合定价并根据市场波段变更的方式来操作。

在年初制定产品基础价格的基础上，采用常规业务常规价格操作，特殊业务审批价格操作的不同方法，阶段性或不定时根据市场变化情况，结合定价基础因素，测算基本价格变化幅度，从而及时更新基本定价，做到既符合公司实际情况，又随行就市参与竞争。

定价牵涉到具体操作两方面：原药部份根据市场行情分时段为买断方式定价。制剂部分中小客户一般根据市场行情和基本价格政策执行。重要客户贯穿全年业务量较大，根据基本价格政策执行后阶段性或有适当返利折扣执行。

关于新产品上市定价则主要考虑除成本和市场行情因素外，适当包涵推广期产品宣传等费用，试销成熟放量阶段再行核算合理定价。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	296,348,700.32	-2.18
外销	162,100,561.40	18.70

会计政策说明

适用 不适用

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

适用 不适用

其他产出产品	报告期内产量	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比 (%)
煤渣 (吨)	5,704	协议	砖瓦企业	100.00
蒸汽 (吨)	861,351.1	协议	海宁经济开发区有关企业	100.00

情况说明

适用 不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
1,813.59	3.88

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用 不适用

(3). 其他情况说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内实际投资额	3,000.00 万元
上年同期投资额	1,000.00 万元
投资额增减变动数	2,000.00 万元

1、2016年12月15日召开的七届董事会2016年第二次临时会议，审议通过了《关于参与认购武汉珞珈德毅科技股份有限公司发行股份的议案》，同意以自有资金出资2,000万元，以每股价格20.00元，认购德毅科技发行股份不超过1,000,000股。公司于2017年1月11日，以人民币2,000万元认购了德毅科技本次非公开发行股票1,000,000股，占德毅科技发行完成后总股份23,850,000股的4.19%。德毅科技已完成工商变更登记手续，并取得武汉市工商行政管理局换发的《营业执照》。

2、报告期内，公司以自有资金出资1,000万元人民币溢价认购南京迈得特公司新增注册资本194.4444万元，公司持有迈得特注册资本4,277.7776万元的4.55%，南京迈得特公司已于2018年1月5日办妥工商变更登记手续。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主要业务	注册资本(万元)	持股比例(%)	投资额(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
光耀热电	电力、蒸汽销售	5,000	100.00	1,000	997.35	997.33	0	-2.16	-2.16
钱江置业	房地产开发销售	5,000	100.00	5,000	6,429.80	5,457.20	313.22	-162.49	-162.58
韩国钱江	批发、服务等	10 亿韩元	70.00	480.27	564.97	426.96	272.17	3.97	6.92
江西绿田	生物农药生产与销售	1,250	40.00	500	586.19	584.18	0	-55.98	-55.98
平湖诚泰	房地产开发销售	8,000	30.00	6,000	29,839.50	17,071.48	50,001.66	6,665.92	6,189.21
东山热电	公共电力、蒸汽销售	1,170	52.38	1,324.41	7,661.90	6,510.92	5,807.15	1,737.91	1,339.37
钱江明士达	多晶、单晶、硅材料光伏产品	35,000	22.86	8,000	37,828.19	10,239.96	35,235.48	924.53	1,199.60

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

新《农药管理条例》及其配套规章出台，以及更为严格的安全环保等压力，农药企业面临前所未有的变革、挑战和机遇。

农药管理统一归入农业部，并出台了目前为止涉及农业的所有法规中最严厉的《农药管理条例》。农药行业整体增速放缓，企业转型升级加速，巨头整合步伐加速，部分企业退出市场也是必然。农药使用量零增长、减量化；供需市场易位，农药价格整体上扬；高效、安全和绿色的农药是市场发展主导方向，同时经营手段以单一竞争向全程服务转变。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将通过实施品牌战略、创新战略、技术领先战略、特色发展战略，继续保持公司有广泛知名度的行业地位，为农业生产和非农业应用提供高效、低毒、环境友好的农资产品，使公司成为国内植物生长调节剂行业内品种多、技术领先、应用广泛、质量保证的国内领先、国际有相当知名度的植物生长调节剂企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年公司计划实现销售收入 4.0 亿元，净利润 1,000 万元。

实现目标拟采取的工作措施：

(一) 调整产品结构，坚持科研导向，突出以赤霉酸为主导的产品的生产，努力提高产品生产水平

根据公司生产经营情况，加大产品结构调整力度，围绕突出赤霉酸优势产品的生产，加大科研投入力度，努力提高产品生产水平，增强该产品对公司运行的支撑能力。

加强与科研院所合作，加快新产品开发和农药新制剂产品的试制工作；对老产品生产技术进行改进，菌种方面不断对目前的生产菌种进行多方法的诱变筛选，力争赤霉酸菌种水平有 5% 以上的提高；完成浙江省企业技术中心考核复评工作；完成各类级别项目申报 3-4 个，其中海宁市重点科技计划项目 1 个，省级新产品 2-3 个，申报国家发明专利 1-2 项。

(二) 加强示范推广，紧盯市场，灵活应对，努力扩大产品的市场销量

国内农化产品销售方面：

一是做好主导产品赤霉酸的销售工作，紧盯赤霉酸 A4A7 原药和制剂市场，随着该产品的应用推广发展趋势，努力拓展客户并扩大销量，做好赤霉酸制剂工厂客户原药和制剂大包装销售工作，随着同行竞争和产能扩大、竞争激烈升级、整体价格下滑的情况下，尽可能做好品质，做好服务，保单保价，同时积极参与竞争，正确应对市场变化；做好水稻制种市场销售工作，力保原有市场和客户，根据制种面积的波动，准确布置各区域重点工作，力求减少同类产品冲击；继续拓展赤霉酸在经济作物上推广应用，考虑品种规格根据不同区域多元化，分别在不同区域走树立品牌之路，争取全年销量增加。

二是老品种阿维、甲维盐等产品，争取利用原有品牌优势和渠道基础，并在配方、含量变动的基础上，逐步恢复原产品的市场基础，从局部到全局，提升品牌和现有销量。

三是新制剂产品方面，加快与市场对接，加强宣传推广力度，配合开发部提高技术应用推广能力，力争不同产品在不同市场找到合适的定位，逐步打开市场。

四是优化提升内部销售管理系统，适当引进新的管理制度模式，提高现有销售队伍的整体思想和业务素质，妥善完成新老交替，逐步扩大销售队伍，细分市场，加强考核，努力按照销量、资金回笼率、产品效益、市场拓展速度和幅度等原则去健全考核和激励机制。

外贸出口市场方面：

稳定和拓展外贸出口销售，一是针对赤霉酸产品将出现最近几年来最为激烈竞争的局面，努力提高产品的核心竞争力，提供跟市场接轨的产品，大力推广赤霉酸制剂产品，尤其是片剂；将基于市场情况，综合评估、灵活机动，适当调整价格，确保市场份额，争取增加更多利润。

二是井冈霉素高含量粉剂产品预计会有所增长，除韩国和越南外，将深挖印度等新兴市场潜力，稳步推进登记工作，力争取得实质性的突破。

（三）夯实各项基础管理，切实提高管理水平

精益求精、深耕细作，切实做好生产管理工作，始终坚持以市场需求为导向，以实现公司效益最大化为目标，继续做好产销衔接工作，促进研产销一体化，实现研发、生产、销售的实时互通，增强研发系统、生产系统对市场需求的敏感度，以达到降低沟通成本，省却中间环节，加速研发进度，提高生产效率，抢占市场份额的目的。

以高度的责任心切实做好环保和安全生产工作，始终坚持以建设环境友好型企业为目标，积极承担环境保护的社会责任，在积极履行社会责任的前提下，通过深挖内部潜力，提高公司的经营业绩。

加强内部控制建设工作，进一步完善公司各项管理制度，加强内控涵盖的各个层面的业务活动的监督；积极运行内控体系，严格执行内控制度，强调内控整改落实的执行力，有效提高公司防范风险的能力。

（四）可能面对的风险

适用 不适用

1、农药新产品开发风险

不断开发高附加值的农药产品，拓宽产品的应用领域是农药生产企业扩大市场份额，拓宽企业发展空间及增强企业市场竞争力、提升盈利能力的重要手段，而根据我国农药产品登记政策的要求，公司主要产品植物生长调节剂必须经过农业部相关管理部门严格的试验、登记，才能够进行推广使用。新产品的登记需要投入大量的人力、物力和财力。随着市场竞争愈发激烈，如果公司不能及时准确地把握市场需求，将会导致公司研发的新产品不能获得市场认可，对公司市场竞争能力产生不利影响。

面对上述风险，公司一贯重视新产品的取证和登记工作，密切关注相关政策变化，根据公司新产品研发情况，及时跟进此项工作，为新产品的推广提供了保障。

2、环境保护及安全生产的风险

公司属于化工生产企业，部分原料、半成品或产成品为易燃、腐蚀性或有毒物质，在生产过程中还会产生一定量的废水、废气排放物。同时由于化工企业固有的特性，公司在生产作业环节存在一定的安全风险。公司一贯重视环境保护工作，建立了一整套环境保护制度，并持续进行环保资金投入，以保障“三废”排放符合国家排放标准。随着国家和社会对环境保护要求的日益重视，相关部门可能颁布和采用更高的环保标准，若公司在环保政策发生变化的时候不能及时达到相应的政策要求，则有可能面临相关环保部门处罚的风险。同时，若相关环保政策提高，将加大公司在环保上的投入，增加公司的生产经营成本，从而影响公司的经营业绩。

面对上述风险，公司不断投入人力、物力和财力，将通过逐步调整产品结构、优化生产工艺、源头污染减排、加强精细化管理、提升环保治理水平等措施积极落实环保政策，以适应新的环保治理要求。

3、原材料价格变动风险

公司外购的主要原材料有淀粉、豆粕、液碱、煤炭等，上述产品的供应和价格一定程度上受能源、交通运输以及国家政策等因素影响，其价格可能会出现异常波动情况，2017 年液碱、煤炭价格上涨幅度较大，而且消耗量比较大，影响了公司经济效益。公司将加强对原料供应商的管理，关注国家政策等一些影响原料价格的因素，做好原料市场的跟踪分析，控制主要原材料的采购和库存，努力降低原料采购成本。

4、主要产品价格波动风险

公司的主要产品包括生物农药赤霉酸、兽药硫酸黏菌素及医药中间体化合物 T 等。上述产品的价格受到国家政策、市场供需、同行竞争、下游企业需求等多方面因素的影响，会有价格波动，进而对公司业绩产生影响。面对上述风险，公司高度重视，采取多种积极措施，应对和克服各种困难，消化不利因素带来的负面影响，努力提高经营效益，回报股东。

（五）其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明
适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》精神要求，结合公司的实际情况，2012年9月6日召开2012年第二次临时股东大会对现金分红政策进行修订。本《公司章程》规定公司利润分配政策为：

公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式进行利润分配。

公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行人新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

在满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

报告期内，根据2017年4月26日召开的公司2016年年度股东大会决议，以2016年末总股本301,402,144股为基数，每10股分配现金红利0.50元（含税），共计派发现金15,070,107.20元（含税），剩余未分配的利润152,499,111.56元结转下一年度分配，本年度不进行资本公积金转增股本，于2017年6月20日实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017年	0	0.30	0	9,042,064.32	41,011,138.70	22.05
2016年	0	0.50	0	15,070,107.20	32,832,070.65	45.90
2015年	0	0	0	0	26,543,623.79	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 1,337,254.61 元，调增资产处置收益 1,337,254.61 元。

(2) 重要会计估计变更

报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	76
境内会计师事务所审计年限	22

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	37

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

本报告期内，经公司 2016 年年度股东大会审议通过，继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报告暨内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海宁钱塘水务有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	自来水费	政府定价	3.20	872,858.81	40.07	银行托收	3.20	
海宁市自来水有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	自来水费	政府定价	3.20	1,305,295.15	59.93	银行托收	3.20	
浙江江南要素交易中心有限公司	其他关联人	其它流出	排污权使用费	政府定价		3,064,741.96	100.00	转账结算		
合计				/	/	5,242,895.92		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					公司与上述关联方发生的日常关联交易，金额较小，全年发生额占公司经审计净资产0.79%。					

注：1、公司支付的排污权使用费，由政府定价，交易价格根据排放物的具体排放指标确定；

2、海宁市自来水有限公司于2017年7月注销，公司发生的购买自来水业务于2017年7月与海宁钱塘水务有限公司发生，交易价格、结算方式不变。

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							150.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							5.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							5.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.0075						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							经2017年8月17日召开的公司八届四次董事会审议，同意公司为控股子公司海宁东山热电有限公司在浙商银行嘉兴海宁支行申请的1年期借款余额不超过1,000万元及在中信银行海宁支行申请的1年期借款余额不超过1,000万元的担保，提供连带责任保证。截至2017年12月31日公司累计对外担保余额为5万元，占公司经审计净资产的0.0075%。						

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

（1）. 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本浮动收益型	自有资金	11,000,000.00	5,700,000.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国建设银行	保本浮动收益型	11,000,000.00	2016年8月17日		自有资金	银行理财资金池、债券	保本浮动收益			109,675.62	5,300,000.00	是	否	0

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2、 委托贷款情况**(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3、 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、 转让浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司股份事项

根据 2014 年 11 月 21 日公司七届董事会 2014 年第一次临时会议决议，以及公司与自然人邱彤签订的《股权转让协议》及补充协议，公司将持有的嘉善银都 45% 股权作价 4,500 万元转让给邱彤。

根据公司与邱彤签订的《股份质押协议》，邱彤将其合法拥有的同创九鼎投资管理集团股份有限公司(以下简称“九鼎集团”)6,507,655 股股份质押给公司。上述股权已于 2014 年 12 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司办妥质押登记手续。

“九鼎集团”实施了多次资本公积转增股本后，截至 2017 年 12 月 31 日，邱彤持有的九鼎集团公司股份数量为 21,774,927 股，其中质押给本公司的九鼎集团公司股份数量相应变更为 9,510,378 股。

“九鼎集团”于 2015 年 6 月 8 日起持续停牌，2018 年 3 月 27 日复牌交易。根据相关承诺，邱彤应于“九鼎集团”公司股票复牌后十个交易日内(截至 2018 年 4 月 11 日)支付股权转让款。截至本报告董事会批准报送日，公司累计已收到邱彤支付的股权转让款 15,065,028.05 元，尚有 29,934,971.95 元股权转让款未收到。公司正与邱彤积极沟通，督促其尽早安排付款计划，并及时公告进展情况，嘉善银都尚未办妥工商变更登记手续。

2、 平湖诚泰公司股权转让事项

根据 2017 年 12 月 6 日公司八届董事会 2017 年第一次临时会议决议，公司与浙江诚泰房地产集团有限公司签署了《股权转让框架协议》(以下简称框架协议)，拟向浙江诚泰转让公司持有的平湖诚泰 30% 的股权，股权转让完成后，公司将不再持有平湖诚泰股权。本次签订的框架协议仅为意向性合作协议，根据框架协议，股权转让价款由协议双方根据平湖诚泰公司以 2017 年 12 月 31 日为基准日的审计、评估的结果，在签订股权转让协议时最终确定。浙江诚泰同意在本协议签署后，在 2017 年 12 月 15 日前支付 2,000 万元给公司作为本次股权转让交易的预付款，待平湖诚泰最终的审计、评估结果出具且双方达成最终的股权转让协议后，该预付款可以抵扣股权转让

让款。如果本次交易未能实施，公司将终止事宜确认后 7 个工作日内无息将收到的预付款返还给浙江诚泰公司。公司已于 2017 年 12 月 15 日收到浙江诚泰公司预付股权转让款 2,000 万元。详见公司 2017 年 12 月 7 日披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）临 2017—030、临 2017—032 公告。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

履行社会责任是公司经营过程中重要的组成部分。公司在创造利润、对股东利益负责的同时，积极承担与利益相关者和全社会的责任。主要包括以下几个方面：

1、在员工保护方面，公司严格贯彻新《劳动合同法》，保障职工合法权益。努力提高员工的工资福利待遇，为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险，排除员工的后顾之忧，促进劳资关系的和谐稳定，2017 年员工工资较上年增长 7.6%。为职工创造健康、安全的工作和生活环境，定期组织员工体检，组织女职工参加团体健康险，公司全体职工参加了海宁市在职职工医疗互助。关心员工生活，解决员工困难，多年来公司一直坚持为困难员工送温暖，走访困难家庭，节假日慰问离退休老干部和公司 70 岁以上退休员工。

2、在生产经营和业务发展方面，公司建立并执行质量、环境、职业健康安全管理体系；安全生产标准化管理体系；操作规范和应急预案；实施监测考核体系，组织开展“安全生产月”活动，开展安全事故应急救援演练等，强化日常监控，不断进行安全生产的投入，结合实际情况在人力、物力、资金、技术等方面提供必要的保障。

3、在供应商保护方面，公司始终坚持与供应商建立“互惠互利、合作共赢”的理念，建立多项采购管理制度，为供应商提供良好的公平竞争环境；按照采购资金支付相关规定，定期编制采购资金支付预算，及时支付供应商货款。

4、在公益事业方面，公司一直将履行社会责任作为应尽的职责和义务，致力于参加公益事业，鼓励员工主动回馈社会。2017 年，公司向海宁慈善总会共计捐款 520,797 元，其中个人捐款 18,797 元，控股子公司海宁东山热电有限公司捐款 2,000 元；向文明社区、文明村建设结对单位捐款 13,000 元；向“海宁潮公益”“潮骑海宁 绿色同行”公益项目捐款 20,000 元；为困难家庭儿童营造良好学习环境的“焕新乐园”项目捐资 10,000 元，在“六一”前夕，公司派出党、团员志愿者去市儿童福利院与福利院儿童共度节日，并向福利院“儿童微心愿”捐赠物品。

同时公司组织员工参与“绿色同行，文明出行”、“小家电维修”、“垃圾分类、美化环境宣传”、“弯腰一秒”、“暴走文明路”、“剿灭劣 V 类水巡河，水质检测”、“海洲养老院家电维修、清洁活动”、“西山社区清理乱张贴、清扫活动”、“丁桥两丰村文化走亲活动”、为残疾儿童“点亮微心愿”等活动，为公司“省级文明单位”创建和全国文明城市创建发挥积极作用。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司及子公司均不属于国家环境保护部门公布的重点排污单位。

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

报告期内，公司及子公司未有属于国家环境保护部门规定的重大排污的环保情况。

公司在 2017 年依法领取了排污许可证，污染物排放达到排污许可证的要求。公司 2017 年共投入 1800 多万元用于废气，废水，固废等三废处理。公司的废气和废水处理设施都运转良好，废气和废水外排口全部安装在线监测系统，危险固废全部委托有资质单位合法处置。公司 2017 年全年排放污水较 2016 年减少 7.14%，减排效果显著。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,140
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,334

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
海宁市资产经营 公司	0	100,378,762	33.30	0	无	0	国家
陈达盛	1,760,078	2,860,000	0.95	0	未知		境内自然人
中国工商银行股 份有限公司-创金 合信沪港研究精 选灵活配置混合 型证券投资基金	2,327,341	2,327,341	0.77	0	未知		其他
张晓华	2,230,000	2,230,000	0.74	0	未知		境内自然人
谭益洋	1,800,000	1,800,000	0.60	0	未知		境内自然人
海宁市实业投资 集团有限公司	0	1,566,841	0.52	0	无	0	国有法人
蔡伴兄	-9,100	1,360,900	0.45	0	未知		境内自然人
邱晓勤	1,344,500	1,344,500	0.45	0	未知		境内自然人
裘菊连	15,500	1,242,700	0.41	0	未知		境内自然人
缪春梅	1,216,300	1,216,300	0.40	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
海宁市资产经营公司	100,378,762	人民币普通股	100,378,762				

陈达盛	2,860,000	人民币普通股	2,860,000
中国工商银行股份有限公司-创金合信沪港研究精选灵活配置混合型证券投资基金	2,327,341	人民币普通股	2,327,341
张晓华	2,230,000	人民币普通股	2,230,000
谭益洋	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
海宁市实业投资集团有限公司	1,566,841	人民币普通股	1,566,841
蔡伴兄	1,360,900	人民币普通股	1,360,900
邱晓勤	1,344,500	人民币普通股	1,344,500
裘菊连	1,242,700	人民币普通股	1,242,700
缪春梅	1,216,300	人民币普通股	1,216,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东均为无限售条件流通股股东，其中海宁市资产经营公司是本公司第一大股东，海宁市资产经营公司与海宁市实业投资集团有限公司为受同一控制人海宁市国有资产监督管理局控制的关联方关系，一致行动人。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	海宁市资产经营公司
单位负责人或法定代表人	曹立群
成立日期	1996 年 12 月 16 日
主要经营业务	国有资产投资开发
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	合计持有海宁中国皮革城股份有限公司股份 51.49%
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

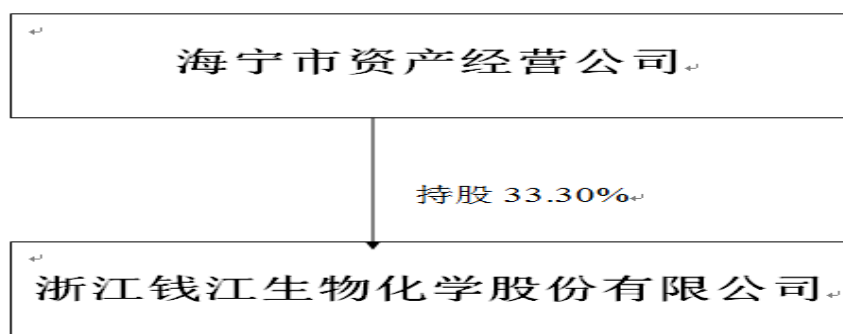
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	海宁市国有资产监督管理局
单位负责人或法定代表人	曹立群
成立日期	2017年5月12日
主要经营业务	无
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

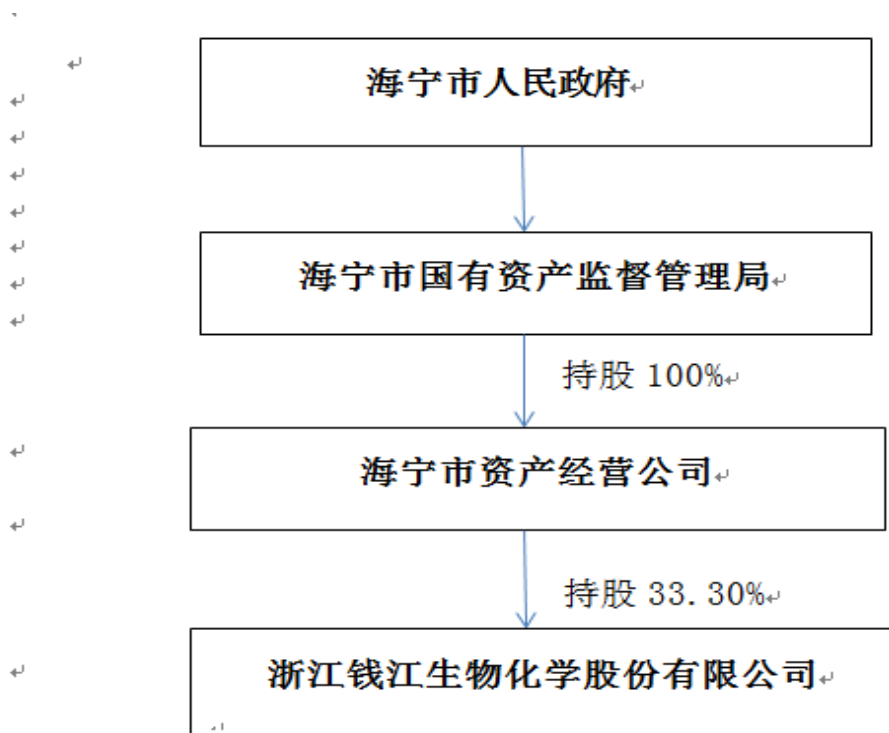
4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

公司于2017年11月15日发布了控股股东出资人变更的公告（公告编号：临2017-024），持有公司股份33.30%的控股股东海宁市资产经营公司的出资人由海宁市财政局变更为海宁市国有资产监督管理局，海宁市财政局与海宁市国有资产监督管理局均为海宁市人民政府职能管理部门，本次控股股东出资人变更后，国有股东的经济性质未发生变化；本次股权划转，公司国有股东持股数未发生变化；本次股权划转，公司国有股东海宁市资产经营公司国有资产经营管理方式不变，对公司资产、人员、业务、财务、机构等方面的独立性不会产生影响；本次股权划转，公司的正常经营管理、主营业务不会发生变化，公司董事会结构、人员不发生变化。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
高云跃	董事长、总经理	男	49	2017-01-20	2020-01-19	510,000	795,000	285,000	二级市场买入	52.00	否
钱海屏	副董事长	男	55	2017-01-20	2020-01-19	0	0	0		46.80	否
孙伟	副董事长	男	46	2017-01-20	2020-01-19	0	0	0		0	否
祝金山	董事、副总经理	男	49	2017-01-20	2020-01-19	383,700	400,000	16,300	二级市场买入	43.00	否
朱一同	董事、副总经理	男	58	2017-01-20	2020-01-19	280,000	280,000	0		43.00	否
胡明	董事、副总经理	男	55	2017-01-20	2020-01-19	150,700	150,700	0		43.00	否
潘煜双	独立董事	女	53	2017-01-20	2020-01-19	0	0	0		6.00	否
柳志强	独立董事	男	42	2017-01-20	2020-01-19	0	0	0		6.00	否
王维斌	独立董事	男	50	2017-01-20	2020-01-19	0	0	0		6.00	否
余强	监事会主席	男	50	2017-01-20	2020-01-19	4,000	4,000	0		31.30	否
司文	监事	男	38	2017-01-20	2020-01-19	5,000	5,000	0		13.46	否
朱炳其	监事	男	51	2017-01-20	2020-01-19	3,000	3,000	0		26.00	否
黄永友	副总经理	男	55	2017-01-20	2020-01-19	125,400	153,600	28,200	二级市场买入	41.70	否
沈建浩	财务总监	男	53	2017-01-20	2020-01-19	133,532	143,532	10,000	二级市场买入	41.70	否
宋将林	董事会秘书	男	54	2017-01-20	2020-01-19	15,500	15,500	0		31.30	否
合计	/	/	/	/	/	1,610,832	1,950,332	339,500	/	431.26	/

姓名	主要工作经历
高云跃	现任公司第八届董事会董事长兼总经理，兼任全资子公司海宁钱江置业有限公司董事长兼总经理。历任公司第六、七届董事会董事长兼总经理、党委书记，海宁市人民政府党组成员、办公室主任等职。
钱海屏	现任公司第八届董事会副董事长、党委书记。历任海宁市住房和城乡建设局（人民防空办公室）党委书记、局长、主任，海宁市体改委党组成员、副主任、海宁市市府办副主任兼体改办主任、海宁市发展和改革局党组副书记、副局长、体改办主任、海宁市劳动和社会保障局党组书记、局长，海宁市住房和城乡建设局党委书记、局长等职。
孙伟	现任公司第八届董事会副董事长、海宁市海州投资开发有限公司董事长兼总经理、海宁市新市镇开发建设有限公司董事长兼总经理、海宁市资产经营公司副总经理、董事，海宁市国资局副局长、海宁市服务业局副局长、浙江杭海城际铁路有限公司监事。历任公司第七届董事会副董事长、海宁市地方税务局科员，海宁市财政局国资综合管理科副科长、科长，海宁市财政局副局长，海宁市资产经营公司总经理助理、副总经理、监事、董事等职。
祝金山	现任公司第八届董事会董事、副总经理。历任公司第五届董事会董事、总经理，第六、七届董事会董事、副总经理。
朱一同	现任公司第八届董事会董事、副总经理。历任公司第五、六、七届董事会董事、副总经理。
胡明	现任公司第八届董事会董事、副总经理。历任公司第二、三、四、五届董事会董事、董事会秘书，第六届董事会董事、副总经理、董事会秘书，第七届董事会董事、副总经理。
潘煜双	会计学教授、博士，嘉兴学院商学院现代会计研究所所长，嘉兴学院商学院院长，现任公司第八届董事会独立董事，历任公司第七届董事会独立董事，兼任浙江嘉欣丝绸股份有限公司独立董事、浙江莎普爱思药业股份有限公司独立董事、浙江卫星石化股份有限公司独立董事、浙江晨丰科技股份有限公司独立董事。
柳志强	博士，教授，博士生导师，美国纽约大学博士后，现任公司第八届董事会独立董事，浙江工业大学教授、浙江省生物有机合成技术研究重点实验室常务副主任，浙江省生物工程重点建设学科方向负责人等。
王维斌	现任公司第八届董事会独立董事，浙江潮乡律师事务所主任。历任浙江潮乡律师事务所律师、副主任。
余强	现任公司第八届监事会主席、公司人力资源部经理。历任公司第七届监事会主席。
司文	现任公司第八届监事会监事、市场开发部经理。历任公司第六届监事会股东监事、总经理办公室副主任、公司第七届监事会监事、总经理办公室主任、公司团委书记。
朱炳其	现任公司第八届监事会职工监事、党委副书记、工会主席、公司安全保卫部经理。历任公司第七届监事会职工监事，党委副书记，工会主席，公司安全保卫部经理。
黄永友	现任公司公司副总经理、控股子公司海宁东山热电有限公司董事长。历任公司副总经理、控股子公司海宁东山热电有限公司董事长。
沈建浩	现任公司财务总监。历任公司第一、二、三、四、五届监事会监事、公司财务部副经理、财务总监等职。
宋将林	现任公司第八届董事会秘书。历任公司第六届监事会股东监事、第七届董事会秘书、公司董事会办公室主任等职。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙伟	海宁市资产经营公司	副总经理、董事	2017年7月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高云跃	浙江钱江明士达光电科技有限公司	董事	2013-12-23	2016-12-22
	平湖市诚泰房地产有限公司	董事	2010-12-30	
	海宁钱江置业有限公司	董事长、总经理	2015-02-22	2018-02-21
	海宁光耀热电有限公司	董事	2016-12-08	2019-12-07
孙伟	海宁市海州投资开发有限公司	董事长兼总经理	2017-07	
	海宁市新市镇开发建设有限公司	董事长兼总经理	2017-07	
	海宁市国资局	副局长	2017-06	
	海宁市服务业局	副局长	2017-06	
	浙江杭海城际铁路有限公司	监事	2016-12	
胡明	浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	董事	2005-11-04	
朱一同	江西绿田生化有限公司	董事	2011-06-18	
	QJ BIO CHEMICAL CO., LTD	董事长	2008-07-07	
潘煜双	嘉兴学院商学院	教授		
	现代会计研究所	所长		
柳志强	浙江工业大学	教授、重点实验室常务副主任	2012-09	

王维斌	浙江潮乡律师事务所	主任		
黄永友	海宁东山热电有限公司	董事长	2016-12-03	2019-12-02
	海宁光耀热电有限公司	董事	2016-12-08	2019-12-07
沈建浩	浙江钱江明士达光电科技有限公司	董事	2013-01-24	2016-12-22
	海宁东山热电有限公司	董事	2016-12-03	2019-12-02
	海宁光耀热电有限公司	董事	2016-12-08	2019-12-07
宋将林	海宁东山热电有限公司	董事	2016-12-03	2019-12-02
	浙江钱江明士达光电科技有限公司	董事	2013-12-23	2016-12-22
	浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司	监事	2005-11-04	
	南京迈得特光学有限公司	董事	2017-12-5	
余强	海宁光耀热电有限公司	监事	2016-12-08	2019-12-07
司文	浙江钱江明士达光电科技有限公司	监事	2013-12-23	2016-12-22
	海宁东山热电有限公司	监事	2016-12-03	2019-12-02
	海宁光耀热电有限公司	董事	2016-12-08	2019-12-07
在其他单位任职情况的说明	高云跃、胡明、朱一同、黄永友、沈建浩、宋将林、余强、司文均在本公司的控股或参股公司中兼任职务。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经 2013 年 6 月 20 日召开的七届一次董事会会议及 2013 年 11 月 21 日召开的公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过的《关于修改公司董事长、董事及高管人员薪酬方案的议案》(以下简称“《薪酬方案》”), 董事和高级管理人员的报酬均按《薪酬方案》所制定的程序执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司《薪酬方案》和经营业绩情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内, 公司应付董事、监事和高级管理人员的报酬金额为 431.26 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末, 公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬金额为 431.26 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	630
主要子公司在职员工的数量	10
在职员工的数量合计	640
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	343
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	416
销售人员	34
技术人员	146
财务人员	13
行政人员	31
合计	640
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	58
大专	155
高中（中专、职高）	375
高中以下	52
合计	640

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司一般员工的薪酬由岗位工资、福利补贴、绩效工资、年终奖组成。岗位工资由每位员工所在的岗位确定其工资，共分十三档；福利补贴分计时员工、计件员工二类；绩效工资按各部门当月绩效完成情况，按月发放；年终奖由公司考核后，统一发放。

营销部门的员工根据其年度业绩完成情况，由月预发工资、半年奖和年终奖组成。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司人力资源部根据公司的年度经营计划、特殊工种持证上岗等情况，于每年年初制定全年的员工培训计划，采取岗前与岗中培训相结合、内部培训与外部培训相结合、特殊岗位与一般岗位培训相结合的方式，对公司全体员工进行不同类型的培训，切实提高全体员工的专业知识、岗位技能及安全意识，针对公司生产现状，强化了安全和环保培训。

报告期，公司基本上按培训计划实施员工培训，2017 年度全年共有 110 人次参加了外培，460 余人次参加了公司的内部培训，特殊工程岗位均能做到持证上岗，使员工的业务素质能适应公司的发展。

公司建立了职业技能评价体系。公司对主要生产岗位员工的技能状况进行评级，对技能等级高且工作表现好的员工每月进行适当的奖励，以提高公司员工的技能水平，增强公司发展的动能。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

公司所有员工均由公司直接招收、录用、管理，并与公司签订劳动合同，不存在公司劳务外包的情况。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会等监管部门的有关规定及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，持续完善公司治理结构，健全公司内部各项制度，进一步规范公司运作，提高公司的治理水平。

为更好地强化党组织在公司法人治理结构中的地位作用，报告期内，修订了《公司章程》，增设了相关“党委”的内容，明确和落实了党组织在公司法人治理结构中的法定地位和作用。

报告期内，公司共召开了3次股东大会、7次董事会会议、6次监事会会议，会议的召集召开均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定，公司董事、监事、高级管理人均能够勤勉尽责。根据《公司信息披露制度》认真履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东公平地获得信息。

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，实际执行情况与制度文件要求不存在差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 20 日	www. sse. com. cn	2017 年 1 月 21 日
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 26 日	www. sse. com. cn	2017 年 4 月 27 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 12 月 22 日	www. sse. com. cn	2017 年 12 月 23 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
高云跃	否	7	7	0	0	0	否	3
钱海屏	否	7	7	0	0	0	否	3
孙伟	否	7	7	0	0	0	否	3
祝金山	否	7	7	0	0	0	否	3
朱一同	否	7	7	0	0	0	否	3
胡明	否	7	7	0	0	0	否	3
潘煜双	是	7	6	2	1	0	否	3

柳志强	是	7	7	3	0	0	否	3
王维斌	是	7	7	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他异议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，根据公司年度目标、年度计划的完成情况和工作业绩，对高管人员依据《公司董事长、董事及高管人员薪酬方案》进行考核。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期公司披露了《2017 年度内部控制评价报告》，报告全文见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度内部控制进行审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告（天健审【2018】1839 号），认为公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

天健审〔2018〕1838号

浙江钱江生物化学股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江钱江生物化学股份有限公司（以下简称钱江生化公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了钱江生化公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于钱江生化公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）权益法核算的长期股权投资收益确认

1. 关键审计事项

如财务报表附注五(二)7 所述，钱江生化公司本期投资收益中权益法核算的长期股权投资收益为 21,075,143.03 元，占本期归属于母公司所有者的净利润的 51.39%，对钱江生化公司本期经营成果产生重大影响，因此我们将该事项确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

(1) 了解和评价钱江生化公司与股权投资相关的内部控制，并执行控制测试；

(2) 获取被投资单位的财务报表，在被投资单位账面净利润的基础上，按钱江生化公司的会计政策对其财务报表进行调整；考虑以取得投资时被投资单位资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额对被投资单位本期净利润的影响；考虑钱江生化公司与其联营(合营)企业之间发生的未实现内部交易损益的影响。按上述经调整后的被投资单位本期净利润复核钱江生化公司本期权益法核算的长期股权投资收益是否正确；

(3) 对重要联营企业的财务报表实施如下审计或审阅程序，以核实财务报表是否真实反映其本期经营情况：对重要联营企业的生产经营场所进行走访，对其相关人员进行访谈，了解其本期生产经营情况；对重要联营企业的存货、固定资产实施监盘程序；对重要联营企业的主要银行账户、重要客户和供应商实施函证程序；关注重要联营企业主要资产是否存在减值以及期末是否存在对外担保等或有事项；

(4) 复核钱江生化公司财务报告中与联营(合营)企业相关的列报和披露是否准确和完整。

(二) 存货及其减值

1. 关键审计事项

如财务报表附注五(一)7所述，钱江生化公司期末存货账面余额为 147,534,350.93 元，计提跌价准备 3,111,170.44 元，期末存货账面价值为 144,423,180.49 元，占合并财务报表资产总额的 13.75%。钱江生化公司存货历年结存金额较大，为财务报表的重要项目，且产品成本核算较为复杂，期末存货的减值情况取决于钱江生化公司管理层（以下简称管理层）的判断和估计，因此我们将存货及其减值确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

(1) 了解和评价钱江生化公司与存货相关的内部控制，并执行控制测试；

(2) 实施分析程序，分析比较存货余额及其构成是否合理、存货周转情况是否存在异常；

(3) 了解存货的存放情况并实施监盘程序，对期末发出商品执行函证程序；

(4) 对主要存货项目如原材料、库存商品等执行计价测试，检查存货发出的计价是否正确；

(5) 了解产品的生产工艺流程及成本核算方法，抽查成本计算表，复核成本的归集和分配是否正确；

(6) 对资产负债表日前后存货的出入库进行截止测试，以确定存货的出入库是否记录与正确的期间；

(7) 对期末存货进行减值测试。了解主要产品的市场行情和本期销售情况，并结合监盘过程中对存货状态的观察了解，核实管理层计提存货减值的范围是否完整；获取期末未执行的合同清单及期末产品的市场价格，并考虑预计销售费用和相关税费，测算存货的可变现净值，复核管理层计提存货减值的金额是否准确。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估钱江生化公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

钱江生化公司治理层（以下简称治理层）负责监督钱江生化公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对钱江生化公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致钱江生化公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就钱江生化公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄加才
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：周晨

二〇一八年四月十日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		154,390,220.51	137,229,639.21
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		31,649,593.98	25,974,189.03
应收账款		65,993,196.07	64,742,593.61
预付款项		1,697,183.13	4,361,309.25
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			40,000,000.00
其他应收款		488,878.73	475,183.39
买入返售金融资产			
存货		144,423,180.49	147,174,013.55
持有待售资产		33,861,830.62	33,861,830.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,090,182.62	11,686,680.60
流动资产合计		442,594,266.15	465,505,439.26
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		20,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		87,287,939.18	55,739,073.13
投资性房地产		47,786,516.33	56,959,052.37
固定资产		415,060,451.33	407,383,153.89
在建工程		7,088,872.22	15,256,438.00
工程物资		112,818.78	68,008.54
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		25,671,255.40	23,292,466.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,834,720.54	1,498,364.02
递延所得税资产		2,740,760.36	2,821,995.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		607,583,334.14	563,018,551.89
资产总计		1,050,177,600.29	1,028,523,991.15
流动负债：			
短期借款		131,050,000.00	162,500,000.00
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		33,200,000.00	17,015,000.00
应付账款		57,801,196.27	53,086,744.79
预收款项		5,188,273.70	5,984,502.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,114,961.93	5,760,139.58
应交税费		4,467,746.11	3,340,068.67
应付利息		175,455.16	219,923.97
应付股利		250,704.00	389,984.00
其他应付款		23,279,458.56	6,532,318.69
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		260,527,795.73	254,828,682.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款		116,167.47	116,167.47
长期应付职工薪酬		24,284,118.91	28,317,109.31
专项应付款			
预计负债			
递延收益		100,803,098.18	109,728,391.25
递延所得税负债		616,145.01	643,242.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		125,819,529.57	138,804,910.46
负债合计		386,347,325.30	393,633,592.46
所有者权益			
股本		301,402,144.00	301,402,144.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		37,580,839.09	37,580,839.09
减：库存股			
其他综合收益		-370,629.76	-527,085.66
专项储备			
盈余公积		83,110,045.66	79,318,500.18
一般风险准备			
未分配利润		209,907,062.37	187,757,576.35
归属于母公司所有者权益合计		631,629,461.36	605,531,973.96
少数股东权益		32,200,813.63	29,358,424.73
所有者权益合计		663,830,274.99	634,890,398.69
负债和所有者权益总计		1,050,177,600.29	1,028,523,991.15

法定代表人：高云跃 主管会计工作负责人：沈建浩 会计机构负责人：沈建浩

母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		137,447,815.77	110,076,555.80
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		26,549,593.98	22,014,189.03
应收账款		57,045,362.39	56,487,147.92
预付款项		1,247,046.92	3,350,763.41
应收利息			
应收股利			40,000,000.00
其他应收款		148,027.44	172,956.40
存货		140,439,865.38	139,633,184.30
持有待售资产		33,861,830.62	33,861,830.62
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		2,749,332.05	678,313.44
流动资产合计		399,488,874.55	406,274,940.92
非流动资产:			
可供出售金融资产		20,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		165,334,735.26	138,251,049.65
投资性房地产			
固定资产		364,155,559.24	380,835,358.19
在建工程		2,739,956.21	8,476,301.86
工程物资		112,818.78	68,008.54
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,849,152.40	16,287,851.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,763,805.45	1,381,835.88
递延所得税资产		2,601,967.71	3,244,265.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		572,557,995.05	548,544,671.20
资产总计		972,046,869.60	954,819,612.12
流动负债:			
短期借款		131,000,000.00	161,000,000.00
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		33,200,000.00	17,015,000.00
应付账款		43,953,290.55	40,541,024.85
预收款项		2,583,099.77	4,575,692.69
应付职工薪酬		3,695,793.88	3,625,623.52
应交税费		1,971,610.02	802,671.36
应付利息		175,372.09	217,531.47
应付股利			
其他应付款		22,461,992.55	4,088,793.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		239,041,158.86	231,866,336.89
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		116,167.47	116,167.47
长期应付职工薪酬		24,284,118.91	28,317,109.31
专项应付款			
预计负债			

递延收益		100,623,205.33	109,383,126.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		125,023,491.71	137,816,403.75
负债合计		364,064,650.57	369,682,740.64
所有者权益：			
股本		301,402,144.00	301,402,144.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		36,847,008.54	36,847,008.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,110,045.66	79,318,500.18
未分配利润		186,623,020.83	167,569,218.76
所有者权益合计		607,982,219.03	585,136,871.48
负债和所有者权益总计		972,046,869.60	954,819,612.12

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建造

会计机构负责人：沈建造

合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		467,584,528.39	444,081,082.54
其中：营业收入		467,584,528.39	444,081,082.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		442,810,660.44	410,977,215.08
其中：营业成本		368,880,770.64	319,565,447.64
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		4,080,571.62	6,038,243.21
销售费用		8,123,655.39	8,872,200.39
管理费用		51,396,619.03	64,991,474.18
财务费用		6,685,534.37	5,839,419.43
资产减值损失		3,643,509.39	5,670,430.23
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）		21,658,541.67	-8,231,727.71
其中：对联营企业和合营企业的投资		21,075,143.03	-9,430,735.23

收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		44,422.98	1,337,254.61
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		9,769,967.22	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		56,246,799.82	26,209,394.36
加:营业外收入		1,595,248.68	41,442,249.81
减:营业外支出		5,822,485.26	20,448,851.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		52,019,563.24	47,202,792.38
减:所得税费用		4,609,645.06	6,985,525.78
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		47,409,918.18	40,217,266.60
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		47,406,407.69	29,040,426.78
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		3,510.49	11,176,839.82
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益		6,398,779.48	7,385,195.95
2.归属于母公司股东的净利润		41,011,138.70	32,832,070.65
六、其他综合收益的税后净额		223,508.43	236,252.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		156,455.90	165,376.82
(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		156,455.90	165,376.82
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		156,455.90	165,376.82
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		67,052.53	70,875.78
七、综合收益总额		47,633,426.61	40,453,519.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,167,594.60	32,997,447.47
归属于少数股东的综合收益总额		6,465,832.01	7,456,071.73
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.14	0.11
(二)稀释每股收益(元/股)		0.14	0.11

定代表人:高云跃

主管会计工作负责人:沈建浩

会计机构负责人:沈建浩

母公司利润表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		405,095,901.07	362,180,142.54
减: 营业成本		330,162,159.91	272,019,715.28
税金及附加		2,972,823.62	2,661,468.66
销售费用		8,067,505.39	8,291,875.02
管理费用		44,258,931.15	53,692,758.05
财务费用		6,823,173.19	5,581,688.25
资产减值损失		3,522,848.80	4,275,308.67
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)		24,306,718.05	-5,473,875.71
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		21,548,866.05	-8,231,727.71
资产处置收益(损失以“—”号填列)			1,337,254.61
其他收益		9,699,096.45	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		43,294,273.51	11,520,707.51
加: 营业外收入		836,762.72	11,176,273.18
减: 营业外支出		5,573,283.51	3,293,112.78
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		38,557,752.72	19,403,867.91
减: 所得税费用		642,297.97	1,546,208.46
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		37,915,454.75	17,857,659.45
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		37,915,454.75	17,857,659.45
(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		37,915,454.75	17,857,659.45

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		499,722,500.72	465,677,583.61
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		5,634,972.66	3,655,602.60
收到其他与经营活动有关的现金		145,417,601.43	248,155,501.16
经营活动现金流入小计		650,775,074.81	717,488,687.37
购买商品、接受劳务支付的现金		327,329,253.63	303,688,297.29
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		70,396,263.46	68,604,886.73
支付的各项税费		10,616,812.32	22,244,052.29
支付其他与经营活动有关的现金		182,659,360.55	293,196,280.36
经营活动现金流出小计		591,001,689.96	687,733,516.67
经营活动产生的现金流量净额		59,773,384.85	29,755,170.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		40,109,675.62	24,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,756.01	2,257,397.24
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		11,610.79	17,388,542.00
投资活动现金流入小计		65,477,042.42	43,645,939.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,843,178.00	37,441,222.58

投资支付的现金		30,000,000.00	11,000,000.00
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			2,770,042.32
投资活动现金流出小计		63,843,178.00	51,211,264.90
投资活动产生的现金流量净额		1,633,864.42	-7,565,325.66
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		142,500,000.00	240,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		144,500,000.00	240,500,000.00
偿还债务支付的现金		173,950,000.00	249,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,584,663.79	10,402,482.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,757,852.00	2,507,148.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,116,295.11	
筹资活动现金流出小计		200,650,958.90	259,402,482.83
筹资活动产生的现金流量净额		-56,150,958.90	-18,902,482.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,783,948.81	2,491,148.10
五、现金及现金等价物净增加额		3,472,341.56	5,778,510.31
加：期初现金及现金等价物余额		120,153,828.30	114,375,317.99
六、期末现金及现金等价物余额		123,626,169.86	120,153,828.30

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		436,519,408.54	396,294,483.96
收到的税费返还		5,634,972.66	3,655,602.60
收到其他与经营活动有关的现金		139,014,335.44	246,205,193.79
经营活动现金流入小计		581,168,716.64	646,155,280.35
购买商品、接受劳务支付的现金		286,237,448.16	263,996,466.17
支付给职工以及为职工支付的现金		62,091,739.12	60,094,213.25
支付的各项税费		3,696,082.73	12,426,865.11
支付其他与经营活动有关的现金		179,058,943.10	277,202,907.67
经营活动现金流出小计		531,084,213.11	613,720,452.20
经营活动产生的现金流量净额		50,084,503.53	32,434,828.15
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		24,465,180.44	
取得投资收益收到的现金		42,757,852.00	26,757,852.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,257,397.24
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		11,610.79	12,002,526.02
投资活动现金流入小计		67,234,643.23	41,017,775.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,753,101.36	24,099,500.38
投资支付的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
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			1,515,000.00
投资活动现金流出小计		50,753,101.36	35,614,500.38
投资活动产生的现金流量净额		16,481,541.87	5,403,274.88
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		141,000,000.00	239,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		143,000,000.00	239,000,000.00
偿还债务支付的现金		171,000,000.00	244,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,867,244.69	7,792,396.18
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		193,867,244.69	251,792,396.18
筹资活动产生的现金流量净额		-50,867,244.69	-12,792,396.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,012,540.74	2,288,231.86
五、现金及现金等价物净增加额		13,686,259.97	27,333,938.71
加：期初现金及现金等价物余额		93,061,555.62	65,727,616.91
六、期末现金及现金等价物余额		106,747,815.59	93,061,555.62

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-527,085.66		79,318,500.18		187,757,576.35	29,358,424.73	634,890,398.69
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	301,402,144.00				37,580,839.09		-527,085.66		79,318,500.18		187,757,576.35	29,358,424.73	634,890,398.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							156,455.90		3,791,545.48		22,149,486.02	2,842,388.90	28,939,876.30
(一) 综合收益总额							156,455.90				41,011,138.70	6,465,832.01	47,633,426.61
(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									3,791,545.48		-18,861,652.68	-3,623,443.11	-18,693,550.31
1. 提取盈余公积									3,791,545.48		-3,791,545.48		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的											-15,070	-3,623,44	-18,693,5

分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-370,629.76		83,110,045.66		209,907,062.37	32,200,813.63	663,830,274.99

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-692,462.48		77,532,734.23		156,711,271.65	24,409,501.00	596,944,027.49
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	301,402,144.00				37,580,839.09		-692,462.48		77,532,734.23		156,711,271.65	24,409,501.00	596,944,027.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							165,376.82		1,785,765.95		31,046,304.70	4,948,923.73	37,946,371.20
(一)综合收益总额							165,376.82				32,832,070.65	7,456,071.73	40,453,519.20

(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							1,785,765.95		-1,785,765.95	-2,507,148.00		-2,507,148.00	
1. 提取盈余公积							1,785,765.95		-1,785,765.95				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,507,148.00		-2,507,148.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-527,085.66		79,318,500.18		187,757,576.35	29,358,424.73	634,890,398.69

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	301,402,144.00				36,847,008.54				79,318,500.18	167,569,218.76	585,136,871.48
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	301,402,144.00				36,847,008.54				79,318,500.18	167,569,218.76	585,136,871.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									3,791,545.48	19,053,802.07	22,845,347.55
(一)综合收益总额										37,915,454.75	37,915,454.75
(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									3,791,545.48	-18,861,652.68	-15,070,107.20
1. 提取盈余公积									3,791,545.48	-3,791,545.48	
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,070,107.20	-15,070,107.20
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	301,402,144.00				36,847,008.54				83,110,045.66	186,623,020.83	607,982,219.03

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	301,402,144.00				36,847,008.54				77,532,734.23	151,497,325.26	567,279,212.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	301,402,144.00				36,847,008.54				77,532,734.23	151,497,325.26	567,279,212.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,785,765.95	16,071,893.50	17,857,659.45
（一）综合收益总额										17,857,659.45	17,857,659.45
（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									1,785,765.95	-1,785,765.95	
1. 提取盈余公积									1,785,765.95	-1,785,765.95	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	301,402,144.00				36,847,008.54				79,318,500.18	167,569,218.76	585,136,871.48

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江钱江生物化学股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股(1993)41号文批准,由原浙江省海宁农药厂、浙江省煤炭运销公司海宁市运销处和海宁市石料厂等单位共同发起设立,于1993年10月28日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为913300001429396622的营业执照,注册资本301,402,144.00元,股份总数301,402,144股(每股面值1元),均系无限售条件的A股流通股。公司股票于1997年4月8日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属生物制品行业。主要经营活动为兽药生产业务,饲料添加剂的生产与销售,生物农药、酶制剂、赤霉酸、柠檬酸的制造、销售及技术服务,化工原料(不含危险品及易制毒化学品)的生产与销售;经营本企业或本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务,经营本企业或本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;经营本企业或本企业成员企业的进料加工和“三来一补”业务,经济信息咨询,供热服务。产品主要有:农药、兽药和蒸汽等。

本财务报表业经公司2018年4月10日第八届董事会第六次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将海宁东山热电有限公司(以下简称东山热电公司)、海宁钱江置业有限公司(以下简称钱江置业公司)、QJ BIO CHEMICAL CO., LTD. (以下简称韩国钱江公司)和海宁光耀热电有限公司(以下简称光耀热电公司)4家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(包括交易性金融资产和在初始确认时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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）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。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1）表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6	6
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

(1) 存货包括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。

(2) 存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行

权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金

融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3 或 5	2.71-6.47
通用设备	年限平均法	3-15	3 或 5	6.33-32.33
专用设备	年限平均法	7-10	3 或 5	9.50-13.86
运输工具	年限平均法	4-7	3 或 5	13.57-24.25

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18. 借款费用

适用 不适用

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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
排污权	14
非专利技术	10
管理软件	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期

损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

25. 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售(预售)时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

26. 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

27. 预计负债

适用 不适用

28. 股份支付

适用 不适用

29. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

30. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(3) 提供劳务

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

(4) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售农药、兽药、蒸汽等产品，以及从事商业地产开发及销售等。

商品销售分为内、外销两种情形。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

商业地产开发及销售确认需满足以下条件：(1) 公司已根据合同约定将房产交付给客户，且销售收入金额已确定；(2) 已经收回销售款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；(3) 相关成本能够可靠计量；(4) 开发项目已通过必要的验收。

31. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

32. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

33. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

35. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

36. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自2017年5月28日起执行财政部制定	董 事 会	本次会计政策变更采用未来适

的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。	审议	用法处理
本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。	董 事 会 审 议	该项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 1,337,254.61 元，调增资产处置收益 1,337,254.61 元。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

37. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 1]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	[注 3]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]：国内销售不同商品的税率分别为 11%、13%、17%，其中农药产品及蒸汽 1-6 月税率为 13%，7 月份开始变更为 11%；出口货物享受“免、抵、退”税政策，不同商品的退税率分别为 5%、9%、13%、15%，其中农药产品 1-6 月的退税率为 13%，7 月份开始变更为 11%。建筑业业务的税率为 11%，不动产转让、不动产经营租赁业务适用 5%的征收率。

[注 2]不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

[注 3]：根据浙江省海宁市地方税务局 2014 年第 10 号公告，子公司钱江置业公司在房地产开发项目土地增值税清算前，从事商务(办公)用房开发与转让的，预缴率为 2%。在项目达到规定的清算条件后，可向当地税务机关申请土地增值税清算。

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
光耀热电公司	20%
韩国钱江公司[注]	
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注] 按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2017）201 号），公司已完成高新技术企业的备案，自 2017 年起按 15%税率计缴企业所得税，有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法律法规的规定，子公司光耀热电公司本期符合小型微利企业的条件，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率计缴企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,657.33	75,785.61
银行存款	122,588,359.77	119,109,332.47
其他货币资金	31,736,203.41	18,044,521.13
合计	154,390,220.51	137,229,639.21
其中：存放在境外的款项总额	1,349,205.16	584,809.85

其他说明

期末其他货币资金余额包括银行承兑汇票保证金 30,700,000.18 元，存放于海宁市住房资金管理中心款项 972,152.76 元，以及子公司韩国钱江公司商务卡保证金 64,050.47 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	31,649,593.98	25,974,189.03
商业承兑票据		
合计	31,649,593.98	25,974,189.03

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	52,544,445.24	
商业承兑票据		
合计	52,544,445.24	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,695,987.59	99.96	13,702,791.52	17.19	65,993,196.07	77,991,713.90	99.96	13,249,120.29	16.99	64,742,593.61

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	33,253.30	0.04	33,253.30	100.00		33,253.30	0.04	33,253.30	100.00	
合计	79,729,240.89	100.00	13,736,044.82	17.23	65,993,196.07	78,024,967.20	100.00	13,282,373.59	17.02	64,742,593.61

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	68,420,710.66	4,105,242.63	6.00
1 年以内小计	68,420,710.66	4,105,242.63	6.00
1 至 2 年	900,569.25	135,085.39	15.00
2 至 3 年	1,303,205.97	390,961.79	30.00
3 年以上	9,071,501.71	9,071,501.71	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	79,695,987.59	13,702,791.52	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江世绅皮业有限公司	33,253.30	33,253.30	100.00	达成和解协议，但对方未按约付款，预计无法收回
小 计	33,253.30	33,253.30		

(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 517,029.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	63,358.70

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用 应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州茂期化工产品进出口有限公司	5,784,107.84	7.25	337,152.36
HEKTAS TICARET T. A. S	4,250,987.17	5.33	255,059.23
湖南隆泰现代农业发展有限公司	2,827,936.00	3.55	169,676.16
浙江多元纺织科技有限公司	2,105,616.27	2.64	126,336.98
海宁瑞星皮革有限公司	2,017,275.64	2.53	121,036.54
小 计	16,985,922.92	21.30	1,009,261.27

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,687,895.45	99.45	4,352,021.57	99.78
1 至 2 年			6,336.68	0.15
2 至 3 年	6,336.68	0.37		
3 年以上	2,951.00	0.18	2,951.00	0.07
合计	1,697,183.13	100.00	4,361,309.25	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中华联合财产保险股份有限公司海宁支公司	365,684.69	21.55
京博农化科技股份有限公司	360,000.00	21.21
国网浙江海宁市供电有限公司	247,146.45	14.56
中国人民财产保险股份有限公司嘉兴市分公司	130,099.55	7.67
嘉兴港区浙燃煤炭有限公司	58,759.20	3.46
小计	1,161,689.89	68.45

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
扬州市中远房产有限公司		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	775,806.63	97.47	307,040.53	39.58	468,766.10	746,802.27	97.38	291,731.51	39.06	455,070.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,112.63	2.53			20,112.63	20,112.63	2.62			20,112.63
合计	795,919.26	100.00	307,040.53	38.58	488,878.73	766,914.90	100.00	291,731.51	38.04	475,183.39

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	239,737.27	14,384.24	6.00
1 年以内小计	239,737.27	14,384.24	6.00
1 至 2 年	24,865.61	3,729.84	15.00
2 至 3 年	317,539.00	95,261.70	30.00
3 年以上	193,664.75	193,664.75	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	775,806.63	307,040.53	

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

3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海宁市国家税务局	20,112.63			经单独测试，未发生减值
小 计	20,112.63			

(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 15,309.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	598,912.63	587,067.97
押金保证金	43,000.00	123,000.00
出口退税	20,112.63	20,112.63
其他	133,894.00	36,734.30
合计	795,919.26	766,914.90

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
海宁市住房和城乡建设局	应收暂付款	316,939.00	2-3 年	39.82	95,081.70
临朐鑫圣钛业有限公司	应收暂付款	90,000.00	3 年以上	11.31	90,000.00
浙江丰利粉碎设备有限公司	应收暂付款	65,000.00	3 年以上	8.17	65,000.00
夏建良	应收暂付款	50,000.00	1 年以内	6.28	3,000.00
浙江省海宁市港航管理处	押金保证金	30,000.00	3 年以上	3.77	30,000.00
合计		551,939.00		69.35	283,081.70

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,440,379.38		13,440,379.38	17,264,842.21		17,264,842.21
在产品	18,087,892.14	102,964.74	17,984,927.40	12,305,714.32	239,340.12	12,066,374.20
库存商品	112,869,515.24	3,008,205.70	109,861,309.54	113,625,869.22	3,906,334.25	109,719,534.97
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发产品	1,297,197.71		1,297,197.71	6,548,220.74		6,548,220.74
包装物	1,612,303.83		1,612,303.83	1,386,810.73		1,386,810.73
低值易耗品	227,062.63		227,062.63	188,230.70		188,230.70
合计	147,534,350.93	3,111,170.44	144,423,180.49	151,319,687.92	4,145,674.37	147,174,013.55

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	239,340.12	102,964.74		239,340.12		102,964.74
库存商品	3,906,334.25	3,008,205.70		3,906,334.25		3,008,205.70
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,145,674.37	3,111,170.44		4,145,674.37		3,111,170.44

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

√适用 □不适用

存货期末余额中无资本化金额。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

确定可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三存货之说明；本期存货跌价准备减少均系随存货的领用或销售而转销。

(2) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钱江大厦	2015年11月	6,548,220.74	2,029,339.00	7,280,362.03	1,297,197.71
小计		6,548,220.74	2,029,339.00	7,280,362.03	1,297,197.71

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的权益性投资	33,861,830.62	33,861,830.62		2018年
合计	33,861,830.62	33,861,830.62		/

其他说明:

期末划分为持有待售的资产系公司持有的拟出售的浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司(以下简称嘉善银都公司)45%股权，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	925,436.29	8,367.16
待抵扣增值税进项税额	3,464,746.33	678,313.44
银行理财产品	5,700,000.00	11,000,000.00
合计	10,090,182.62	11,686,680.60

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	20,000,000.00		20,000,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	20,000,000.00		20,000,000.00			
合计	20,000,000.00		20,000,000.00			

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉珞珈德毅科技股份有限公司(以下简称德毅科技公司)		20,000,000.00		20,000,000.00					4.19	
合计		20,000,000.00		20,000,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
南京迈得特光学有限公司（以下简称南京迈得特公司）		10,000,000.00		-10,832.85							9,989,167.15	
小计		10,000,000.00		-10,832.85							9,989,167.15	
二、联营企业												
江西绿田生化有限公司（以下简称江西绿田公司）	2,560,646.26			-223,939.28							2,336,706.98	
平湖市诚泰房地产有限公司（以下简称平湖诚泰公司）	32,040,849.58			19,041,349.32							51,082,198.90	
浙江钱江明士达光电科技有限公司	21,137,577.29			2,742,288.86							23,879,866.15	

(以下简称钱江明士达公司)											
小计	55,739,073.13			21,559,698.90						77,298,772.03	
合计	55,739,073.13	10,000,000.00		21,548,866.05						87,287,939.18	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	44,244,193.04	15,671,358.73		59,915,551.77
2. 本期增加金额	6,006,401.31	1,273,960.72		7,280,362.03
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,006,401.31	1,273,960.72		7,280,362.03
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	11,763,953.62	3,366,329.74		15,130,283.36
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转至固定资产/无形资产	11,763,953.62	3,366,329.74		15,130,283.36
4. 期末余额	38,486,640.73	13,578,989.71		52,065,630.44
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,126,657.64	829,841.76		2,956,499.40
2. 本期增加金额	2,204,074.22	422,701.69		2,626,775.91
(1) 计提或摊销	2,204,074.22	422,701.69		2,626,775.91
3. 本期减少金额	1,117,574.77	186,586.43		1,304,161.20

(1) 处置				
(2) 其他转出				
转至固定资产/无形资产	1, 117, 574. 77	186, 586. 43		1, 304, 161. 20
4. 期末余额	3, 213, 157. 09	1, 065, 957. 02		4, 279, 114. 11
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	35, 273, 483. 64	12, 513, 032. 69		47, 786, 516. 33
2. 期初账面价值	42, 117, 535. 40	14, 841, 516. 97		56, 959, 052. 37

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值:						

1. 期初余额	198,920,820.10		6,135,078.39	257,371,794.12	149,723,478.67	612,151,171.28
2. 本期增加金额	14,425,275.14		12,729.47	19,763,225.80	19,517,501.23	53,718,731.64
(1) 购置			2,600.00	9,802,472.62	2,428,771.65	12,233,844.27
(2) 在建工程转入	2,661,321.52			9,958,717.43	17,088,729.58	29,708,768.53
(3) 企业合并增加						
(3) 投资性房地 地产转入	11,763,953.62					11,763,953.62
4) 外币报表 折算影响			10,129.47	2,035.75		12,165.22
3. 本期减少金额	6,309,689.62		205,626.87	20,637.09	390,085.47	6,926,039.05
(1) 处置或报废	6,309,689.62		205,626.87	20,637.09	390,085.47	6,926,039.05
4. 期末余额	207,036,405.62		5,942,180.99	277,114,382.83	168,850,894.43	658,943,863.87
二、累计折旧						
1. 期初余额	47,543,736.35		3,661,243.02	73,029,833.22	80,366,658.49	204,601,471.08
2. 本期增加金额	7,893,529.78		576,966.44	20,048,383.51	12,885,885.66	41,404,765.39
(1) 计提	6,775,955.01		566,837.29	20,046,349.61	12,885,885.66	40,275,027.57
2) 投资性房地 产转 入	1,117,574.77					1,117,574.77
3) 外币报表折算影 响			10,129.15	2,033.90		12,163.05
3. 本期减少金额	1,873,081.95		205,352.51	19,468.83	191,466.95	2,289,370.24
(1) 处置或报废	1,873,081.95		205,352.51	19,468.83	191,466.95	2,289,370.24
4. 期末余额	53,564,184.18		4,032,856.95	93,058,747.90	93,061,077.20	243,716,866.23
三、减值准备						
1. 期初余额			143,460.84	23,085.47		166,546.31
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		143,460.84	23,085.47			166,546.31
四、账面价值						
1. 期末账面价值	153,472,221.44	1,765,863.20	184,032,549.46	75,789,817.23		415,060,451.33
2. 期初账面价值	151,377,083.75	2,330,374.53	184,318,875.43	69,356,820.18		407,383,153.89

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
科研楼及发酵车间等房屋及建筑物	65,441,495.82	正在办理中
小 计	65,441,495.82	

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海宁钱江热电联产项目	2,951,886.78		2,951,886.78	2,756,000.00		2,756,000.00
蒸汽管网铺设工程	1,302,029.23		1,302,029.23			
励元产品追溯管理软件V3.0及相关硬件设施	395,000.00		395,000.00			
热电锅炉烟气脱硫、脱硝、除尘技改				7,573,085.12		7,573,085.12
锅炉烟气超低排放环保工程				1,892,467.03		1,892,467.03
新建 20t/h 循环流化床锅炉项目				1,285,169.82		1,285,169.82
污染源(废气)在线监控系统				288,000.00		288,000.00
零星工程	2,439,956.21		2,439,956.21	1,461,716.03		1,461,716.03
合计	7,088,872.22		7,088,872.22	15,256,438.00		15,256,438.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	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

海宁钱江热电联产项目	600,000,000.00	2,756,000.00	195,886.78			2,951,886.78	0.49					自筹
蒸汽管网铺设工程			1,302,029.23			1,302,029.23						自筹
励元产品追溯管理软件 V3.0 及相关硬件设施			395,000.00			395,000.00						自筹
热电锅炉烟气脱硫、脱硝、除尘技改	10,000,000.00	7,573,085.12	2,406,021.15	9,979,106.27			99.79	100.00				自筹
锅炉烟气超低排放环保工程	8,500,000.00	1,892,467.03	6,924,660.08	8,817,127.11			103.73	100.00				自筹
新建 20t/h 循环流化床锅炉项目	8,800,000.00	1,285,169.82	5,197,954.97	6,483,124.79			73.67	100.00				自筹

污染源 (废气) 在线监 控系统		288,000.00		288,000.00				100.00				自筹
零星工 程		1,461,716.03	5,119,650.54	4,141,410.36		2,439,956.21						自筹
合计	627,300,000.00	15,256,438.00	21,541,202.75	29,708,768.53		7,088,872.22	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	111,729.90	66,764.10
专用材料	1,088.88	1,244.44
合计	112,818.78	68,008.54

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	管理软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	26,532,822.73		2,806,590.93	707,547.15	49,145.29	30,096,106.10
2. 本期增加金额	3,366,329.74		149,523.55		37,564.11	3,553,417.40
(1) 购置					37,564.11	37,564.11
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
2) 投资性房地产转入	3,366,329.74					3,366,329.74
3) 外币报表折算影响			149,523.55			149,523.55
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	29,899,152.47		2,956,114.48	707,547.15	86,709.40	33,649,523.50
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,588,363.23		1,162,279.89	50,539.08	2,457.26	6,803,639.46
2. 本期增加金额	736,072.27		377,359.86	50,539.08	10,657.43	1,174,628.64
(1) 计提	549,485.84		315,438.39	50,539.08	10,657.43	926,120.74

2) 投资性房地 产转入	186,586.43					186,586.43
3) 外币报表折 算影响			61,921.47			61,921.47
3. 本期 减少金额						
(1) 处置						
4. 期末 余额	6,324,435.50		1,539,639.75	101,078.16	13,114.69	7,978,268.10
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	23,574,716.97		1,416,474.73	606,468.99	73,594.71	25,671,255.40
2. 期初 账面价值	20,944,459.50		1,644,311.04	657,008.07	46,688.03	23,292,466.64

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
东山热电公司	447,080.87					447,080.87
合计	447,080.87					447,080.87

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
东山热电公司	447,080.87					447,080.87
合计	447,080.87					447,080.87

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

公司以前年度已对因企业合并形成的商誉的账面价值自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组,并对包含商誉的相关资产组进行减值测试,发现与商誉相关的资产组存在减值迹象,并计提减值准备 447,080.87 元。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
循环使用的化工材料	1,381,835.88	1,603,711.51	1,221,741.94		1,763,805.45
自行车停车棚工程等	111,951.58		43,820.64		68,130.94
经营租入固定资产改良支出[注]	4,576.56	243.82	2,036.23		2,784.15
合计	1,498,364.02	1,603,955.33	1,267,598.81		1,834,720.54

其他说明：

[注]：系外币报表折算影响。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,740,881.11	2,563,360.10	17,211,664.10	2,627,195.02
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	1,152,739.88	177,400.26	1,261,825.71	194,800.28
合计	17,893,620.99	2,740,760.36	18,473,489.81	2,821,995.30

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
资产公允价值调整	2,464,580.12	616,145.01	2,572,969.79	643,242.43
合计	2,464,580.12	616,145.01	2,572,969.79	643,242.43

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000.00	1,500,000.00
信用借款	131,000,000.00	161,000,000.00
合计	131,050,000.00	162,500,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	33,200,000.00	17,015,000.00
合计	33,200,000.00	17,015,000.00

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	42,327,531.33	38,052,254.23
应付工程设备款	15,473,664.94	15,034,490.56
合计	57,801,196.27	53,086,744.79

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,588,106.22	4,576,952.91
预收经营性租赁款项	2,600,167.48	1,407,549.39
合计	5,188,273.70	5,984,502.30

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,096,340.48	60,552,753.23	61,231,430.13	4,417,663.58
二、离职后福利-设定提存计划	663,799.10	4,944,285.78	4,910,786.53	697,298.35
三、辞退福利		69,220.00	69,220.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,760,139.58	65,566,259.01	66,211,436.66	5,114,961.93

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,363,256.00	49,634,849.55	50,356,217.55	3,641,888.00
二、职工福利费		4,582,561.89	4,582,561.89	
三、社会保险费	311,498.48	2,922,007.88	2,902,174.78	331,331.58
其中：医疗保险费	275,550.00	2,439,707.19	2,423,562.69	291,694.50
工伤保险费	21,169.98	292,108.27	289,283.72	23,994.53
生育保险费	14,778.50	190,192.42	189,328.37	15,642.55

四、住房公积金	421,586.00	2,511,492.00	2,488,634.00	444,444.00
五、工会经费和职工教育经费		901,841.91	901,841.91	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,096,340.48	60,552,753.23	61,231,430.13	4,417,663.58

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	621,326.80	4,726,013.43	4,680,017.63	667,322.60
2、失业保险费	42,472.30	218,272.35	230,768.90	29,975.75
3、企业年金缴费				
合计	663,799.10	4,944,285.78	4,910,786.53	697,298.35

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,279.75	92,426.74
消费税		
营业税		
企业所得税	1,526,121.34	1,287,196.25
个人所得税	828,396.07	551,747.40
城市维护建设税	15,718.29	5,393.70
土地增值税	783,710.38	783,710.38
房产税	819,954.73	420,400.35
土地使用税	436,953.60	174,577.80
印花税	24,160.50	20,763.40
教育费附加	6,736.41	2,311.59
地方教育附加	4,490.94	1,541.06
残疾人保障金	224.10	
合计	4,467,746.11	3,340,068.67

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	175,455.16	219,923.97
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	175,455.16	219,923.97

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	250,704.00	389,984.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	250,704.00	389,984.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

均系子公司东山热电公司应付少数股股东海宁市海昌街道资产经营中心之股利。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收股权转让款	20,065,028.05	65,028.05
已结算未支付的经营款项	1,340,398.86	2,830,635.85
应付暂收款	823,358.31	922,721.02
押金保证金	670,890.00	1,766,109.48
其他	379,783.34	447,824.29
钱江大厦售房意向金		500,000.00
合计	23,279,458.56	6,532,318.69

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
海宁市资产经营公司[注]	116,167.47	116,167.47
合计	116,167.47	116,167.47

其他说明：

√适用 □不适用

[注]：均系公司应付海宁市资产经营公司长期无偿使用的非经营性款项。

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	24,284,118.91	28,317,109.31
三、其他长期福利		
合计	24,284,118.91	28,317,109.31

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

政府补助	109,438,391.25		8,770,293.07	100,668,098.18	与资产相关的政府补助
热网建设费	290,000.00		155,000.00	135,000.00	
合计	109,728,391.25		8,925,293.07	100,803,098.18	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
原二分厂整体搬迁补偿款	108,176,565.54		8,661,207.24		99,515,358.30	与资产相关
工业生产性设备投资项目财政奖励	413,590.41		33,140.52		380,449.89	与资产相关
微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目经费补助	260,589.08		20,465.52		240,123.56	与资产相关
生物表面活性剂鼠李糖脂的双向发酵技术项目经费补助	479,581.94		38,508.36		441,073.58	与资产相关
刷卡排污系统建设补助资金	104,850.00		14,400.00		90,450.00	与资产相关
智能数据采集器政府补助	3,214.28		2,571.43		642.85	与资产相关
合计	109,438,391.25		8,770,293.07		100,668,098.18	

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	301,402,144.00						301,402,144.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	28,829,858.20			28,829,858.20
其他资本公积	8,750,980.89			8,750,980.89
合计	37,580,839.09			37,580,839.09

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税	减：	减：	税后归属于	
				税后归属于		

		前发生额	前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	所得 税 费 用	母公 司	于少 数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-527,085.66	223,508.43			156,455.90	67,052.53	-370,629.76
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资							

重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-527,085.66	223,508.43			156,455.90	67,052.53	-370,629.76
其他综合收益合计	-527,085.66	223,508.43			156,455.90	67,052.53	-370,629.76

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,171,694.42	3,791,545.48		77,963,239.90
任意盈余公积	5,146,805.76			5,146,805.76
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	79,318,500.18	3,791,545.48		83,110,045.66

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	187,757,576.35	156,711,271.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	187,757,576.35	156,711,271.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,011,138.70	32,832,070.65
减：提取法定盈余公积	3,791,545.48	1,785,765.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,070,107.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	209,907,062.37	187,757,576.35

调整期初未分配利润明细：

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

根据公司 2016 年度股东大会决议通过的利润分配方案，本期向股东分配现金股利 15,070,107.20 元(含税)。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	458,449,261.72	365,270,225.35	439,520,027.24	318,234,531.68
其他业务	9,135,266.67	3,610,545.29	4,561,055.30	1,330,915.96
合计	467,584,528.39	368,880,770.64	444,081,082.54	319,565,447.64

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		1,536,294.59
城市维护建设税	424,083.46	916,458.89
教育费附加	181,750.06	484,628.39
资源税		
房产税	2,315,750.65	1,562,936.22
土地使用税	873,907.20	415,006.13
车船使用税	9,720.00	9,990.60
印花税	151,778.26	95,084.47
土地增值税		694,758.34
地方教育附加	121,166.69	323,085.58
残疾人保障金	2,415.30	
合计	4,080,571.62	6,038,243.21

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月及 2017 年度房产税、土地使用税、印花税、车船使用税及残疾人保障金的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输及保险费	6,778,092.54	7,484,470.90
市场推广宣传费	1,173,155.15	718,245.05
业务经费	172,407.70	669,484.44
合计	8,123,655.39	8,872,200.39

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	15,004,124.74	16,544,435.13
职工薪酬	18,573,538.49	21,300,625.86
办公经费	3,136,900.44	3,905,392.03
排污费	5,524,176.51	9,801,033.12
税金[注]		875,039.97
折旧及摊销费	2,860,673.71	3,381,766.70
业务经费	2,449,359.62	3,190,204.86
中介费	2,020,753.57	4,475,307.36
差旅费	597,190.24	572,936.86
保险费	631,612.85	668,105.75
其他	598,288.86	276,626.54
合计	51,396,619.03	64,991,474.18

其他说明：

[注]：详见本财务报表附注五税金及附加之说明。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,252,144.85	7,861,204.47
利息收入	-778,854.56	-829,123.47
汇兑损益	1,088,632.38	-1,309,325.32
其他	123,611.70	116,663.75
合计	6,685,534.37	5,839,419.43

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	532,338.95	1,348,044.12
二、存货跌价损失	3,111,170.44	4,322,386.11
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,643,509.39	5,670,430.23

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,075,143.03	-9,430,735.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	473,723.02	1,199,007.52
银行理财产品收益	109,675.62	
合计	21,658,541.67	-8,231,727.71

69、资产处置收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	44,422.98	1,337,254.61	44,422.98
其中：固定资产处置收益	44,422.98	1,337,254.61	44,422.98
合计	44,422.98	1,337,254.61	44,422.98

70、其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与日常经营活动有关的政府补助	9,769,967.22		9,769,967.22
合计	9,769,967.22		9,769,967.22

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	574,395.00	39,457,489.44	574,395.00
无法支付款项	983,797.48	551,615.06	983,797.48
其他	37,056.20	1,433,145.31	37,056.20
合计	1,595,248.68	41,442,249.81	1,595,248.68

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补助及奖励			
其中：总部大楼建设奖励资金		853,800.00	与收益相关
财政奖励资金		530,000.00	与收益相关
农药登记补贴资金		500,000.00	与收益相关
其他	574,395.00	699,053.51	与收益相关
税收返还			
其中：地方水利建设基金返还		189,708.81	与收益相关
递延收益摊销转入		36,684,927.12	与资产相关
合计	574,395.00	39,457,489.44	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,625,335.78	2,546,855.03	4,625,335.78
其中：固定资产处置损失	4,625,335.78	2,546,855.03	4,625,335.78
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	551,900.84	783,319.70	551,900.84
原子公司桐乡钱江生物化学有限公司（以下简称桐乡钱江生化公司）关停损失		16,773,008.67	
地方水利建设基金		295,181.88	
赔、罚款支出	629,825.35	50,486.51	629,825.35
其他	15,423.29		15,423.29
合计	5,822,485.26	20,448,851.79	5,822,485.26

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,555,507.54	7,046,550.51
递延所得税费用	54,137.52	-61,024.73
合计	4,609,645.06	6,985,525.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	52,019,563.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,802,934.48
子公司适用不同税率的影响	1,627,107.14
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-4,531,510.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	205,633.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,383.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,037,732.10
研发费加计扣除的影响	-991,644.96
其他	-530,222.93
所得税费用	4,609,645.06

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到(收回)往来款	136,000,000.00	239,000,000.00
收到与收益相关的政府补助	1,574,069.15	3,158,090.46
收到押金保证金	225,580.00	212,364.00
利息收入	763,733.28	829,123.47
其他	6,854,219.00	4,955,923.23
合计	145,417,601.43	248,155,501.16

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付(归还)往来款	136,000,000.00	239,000,000.00
管理费用中的付现支出	20,372,586.40	28,154,634.29
支付不符合现金及现金等价物定义的票据保证金	15,200,000.00	1,050,000.18
销售费用中的付现支出	7,077,986.22	8,668,696.82
退回购房意向金	500,000.00	12,340,825.00
支付押金保证金	793,825.00	1,377,080.00
支付捐赠款项	551,900.84	783,319.70
其他	2,163,062.09	1,821,724.37
合计	182,659,360.55	293,196,280.36

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		17,388,542.00
收回与投资活动相关的银行承兑汇票保证金利息	11,610.79	
合计	11,610.79	17,388,542.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
桐乡钱江生化公司关停支出		1,138,818.92
支付不符合现金及现金等价物定义的与投资活动相关的票据保证金		1,515,000.00
固定资产处置支付的现金净额		116,223.40
合计		2,770,042.32

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回分红保证金	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付分红保证金	2,000,000.00	
桐乡钱江生化公司注销前向少数股东分配剩余财产	1,116,295.11	
合计	3,116,295.11	

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,409,918.18	40,217,266.60
加：资产减值准备	3,643,509.39	5,670,430.23

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,479,101.79	42,923,938.25
无形资产摊销	1,348,822.43	1,244,369.81
长期待摊费用摊销	1,267,598.81	1,288,802.65
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)	-44,422.98	-1,337,254.61
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,625,335.78	2,546,855.03
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,329,166.44	6,551,879.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-21,658,541.67	8,231,727.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	81,234.94	-33,927.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-27,097.42	-27,097.42
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,285,471.72	-4,310,846.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,368,680.55	-13,708,852.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,972,911.43	-75,132,763.44
其他		15,630,642.77
经营活动产生的现金流量净额	59,773,384.85	29,755,170.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	123,626,169.86	120,153,828.30
减: 现金的期初余额	120,153,828.30	114,375,317.99
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,472,341.56	5,778,510.31

[注]: [其他]系桐乡钱江生化公司期初累计发生的关停损失支出。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	123,626,169.86	120,153,828.30
其中：库存现金	65,657.33	75,785.61
可随时用于支付的银行存款	122,588,359.77	119,109,332.47
可随时用于支付的其他货币资金	972,152.76	968,710.22
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	123,626,169.86	120,153,828.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

合并现金流量表中现金及现金等价物期末数为 123,626,169.86 元，合并资产负债表中货币资金期末数为 154,390,220.51 元，差额系合并现金流量表现金及现金等价物期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 30,700,000.18 元、韩国钱江公司商务卡保证金 64,050.47 元。

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,764,050.65	其中开立银行承兑汇票保证金 30,700,000.18 元，以及子公司韩国钱江公司开立商务卡保证金 64,050.47 元
应收票据		
存货		
固定资产	1,979,873.08	设定抵押权
无形资产	399,726.54	设定抵押权
投资性房地产	618,214.50	设定抵押权
合计	33,761,864.77	/

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	343,297.08	6.5342	2,243,171.77
欧元			
港币			
韩元	220,855,320.00	0.006109	1,349,205.16
人民币			
应收账款			
其中: 美元	2,878,185.17	6.5342	18,806,637.54
欧元			
港币			
韩元	281,454,994.67	0.006109	1,719,408.56
人民币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			
其他应收款			
韩元	20,721,779.74	0.006109	126,589.35
应付账款			
韩元	210,378,784.00	0.006109	1,285,203.99
其他应付款			
韩元	14,377,340.00	0.006109	87,831.17

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

√适用 □不适用

公司名称	注册地	记账本位币	选择依据
韩国钱江公司	韩国首尔	韩元	经营地通用货币

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
原二分厂整体搬迁补偿款	8,661,207.24	其他收益	8,661,207.24
工业生产性设备投资项目财政奖励	33,140.52	其他收益	33,140.52
微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目经费助	20,465.52	其他收益	20,465.52
生物表面活性剂鼠李糖脂的双向发酵技术项目经费补助	38,508.36	其他收益	38,508.36
刷卡排污系统建设补助资金	14,400.00	其他收益	14,400.00
智能数据采集器政府补助	2,571.43	其他收益	2,571.43
房屋征收货币补偿及奖励	574,395.00	营业外收入	574,395.00
海宁市财政局小品种农药登记补贴	540,000.00	其他收益	540,000.00
就业管理稳岗补贴	221,074.15	其他收益	221,074.15
环境污染责任险补助金	50,400.00	其他收益	50,400.00
其他	188,200.00	其他收益	188,200.00
小计	10,344,362.22		10,344,362.22

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
原二分厂整体搬迁补偿款	108,176,565.54		8,661,207.24	99,515,358.30	其他收益	根据海宁市人民政府《关于印发钱江生化二分厂关停实施方案的通知》（海政发〔2011〕42号）及相关关停补偿奖励协议
工业生产性设备投资项目财政奖励	413,590.41		33,140.52	380,449.89	其他收益	根据海宁市财政局、海宁市经济和信息化局《关于下达2012年度海宁市工业生产性设备投资项目财政奖励（第一批）的通知》海财企〔2013〕248号文
微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目经费助	260,589.08		20,465.52	240,123.56	其他收益	根据科学技术部《关于国家高技术研究发展计划生物

生物表面活性剂鼠李糖脂的双向发酵技术项目经费补助	479,581.94	38,508.36	441,073.58	其他收益	和医药技术领域 2014 年项目立项的通知》（国科发社（2014）73 号）、海宁市财政局和海宁市科技局《关于下达 2014 年度海宁市第一批科技专项经费的通知》（海财预（2014）262 号）
刷卡排污系统建设补助资金	104,850.00	14,400.00	90,450.00	其他收益	
智能数据采集器政府补助	3,214.28	2,571.43	642.85	其他收益	
小 计	109,438,391.25	8,770,293.07	100,668,098.18		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
房屋征收货币补偿及奖励	574,395.00	营业外收入	根据海宁市人民政府《关于海宁市国有土地上房屋征收补偿及补助奖励办法》
海宁市财政局小品种农药登记补贴	540,000.00	其他收益	根据浙江省农药检定管理所《有关做好 2016 年小品种农作物农药登记财政补贴项目实施工作的通知》（浙农药检字（2016）14 号）
就业管理稳岗补贴	221,074.15	其他收益	根据海宁市人力资源和社会保障局《关于做好 2016 年度海宁市失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》
环境污染责任险补助金	50,400.00	其他收益	根据海宁市财政局、海宁市环境保护局《关于 2017 年环境污染责任保险保费补助资金（第九批）的通知》（海财预（2017）245 号）
其 他	188,200.00	其他收益	
小 计	1,574,069.15		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 10,344,362.22 元。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并适用 不适用**3、 反向购买**适用 不适用**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
桐乡钱江生化公司	清算注销	2017 年 4 月 18 日	5,581,475.55	3,510.49

根据 2017 年 4 月 1 日桐乡钱江生化公司股东会决议，股东同意对桐乡钱江生化公司清偿债务后的剩余财产 5,581,475.55 元按股东出资比例进行分配。桐乡钱江生化公司已于 2017 年 4 月 18 日在桐乡市市场监督管理局办妥注销登记手续。

6、 其他适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东山热电公司	浙江海宁	浙江海宁	制造业	52.38		非同一控制下企业合并
钱江置业公司	浙江海宁	浙江海宁	房地产业	100.00		设立
韩国钱江公司	韩国首尔	韩国首尔	流通业	70.00		设立
光耀热电公司	浙江海宁	浙江海宁	制造业	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东山热电公司	47.62	6,378,013.00	2,507,148.00	31,004,997.41
韩国钱江公司	30.00	87,819.01		1,195,816.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东山热电公司	22,690,480.06	53,928,479.05	76,618,959.11	10,713,728.87	796,037.86	11,509,766.73	24,202,624.52	43,141,690.04	67,344,314.56	9,375,269.41	988,506.71	10,363,776.12
韩国钱江公司	4,230,424.93	1,419,295.53	5,649,720.46	1,380,166.38		1,380,166.38	4,263,764.11	1,648,928.19	5,912,692.30	1,935,868.26		1,935,868.26

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东山热电公司	58,071,532.64	13,393,653.94	13,393,653.94	14,611,963.09	50,141,696.79	11,013,776.81	11,013,776.81	20,387,551.67
韩国钱江公司	2,721,670.68	69,221.61	292,730.04	488,134.55	4,147,452.40	-316,291.75	-80,039.15	-143,151.06

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
平湖诚泰公司	浙江平湖	浙江平湖	房地产业	30.00		权益法核算
钱江明士达公司	浙江海盐	浙江海盐	制造业	22.86		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	平湖诚泰公司	钱江明士达公司	平湖诚泰公司	钱江明士达公司
流动资产	297,345,304.69	147,016,307.10	781,414,452.48	107,742,460.33
非流动资产	1,049,686.40	231,265,596.80	2,242,286.31	245,970,757.31
资产合计	298,394,991.09	378,281,903.90	783,656,738.79	353,713,217.64
流动负债	127,680,236.56	272,217,828.86	674,834,071.91	259,265,400.32
非流动负债		3,664,489.08		4,044,245.64
负债合计	127,680,236.56	275,882,317.94	674,834,071.91	263,309,645.96
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	170,714,754.53	102,399,585.96	108,822,666.88	90,403,571.68
按持股比例计算的净资产份额	51,214,426.36	23,408,545.35	32,646,800.06	20,666,256.49

调整事项	-132,227.46	471,320.80	-605,950.48	471,320.80
—商誉		471,320.80		471,320.80
—内部交易未实现利润	-132,227.46		-605,950.48	
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	51,082,198.90	23,879,866.15	32,040,849.58	21,137,577.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	500,016,642.86	352,354,799.51	1,323,002,725.28	482,182,334.32
净利润	61,892,087.65	11,996,014.28	-35,795,805.77	8,066,247.45
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	61,892,087.65	11,996,014.28	-35,795,805.77	8,066,247.45
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	9,989,167.15	
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-10,832.85	
—其他综合收益		
—综合收益总额	-10,832.85	
联营企业：		
投资账面价值合计	2,336,706.98	2,560,646.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-223,939.28	-535,937.67
—其他综合收益		
—综合收益总额	-223,939.28	-535,937.67

其他说明

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

公司本期以 1,000 万元溢价认购南京迈得特公司新增注册资本 194.4444 万元，仅持有南京迈得特公司 4.55%股权。根据公司与南京迈得特公司、道明光学股份有限公司(以下简称道明光学公司)以及自然人姜绪木、李晟华、杨荣程签订的增资协议，增资完成后协议各方将通过合法程序重

新选举公司董事会，各方一致同意董事会由 3 人组成，其中公司委派 1 名董事。公司持有南京迈得特公司 4.55% 股权，通过协议与道明光学公司对南京迈得特公司形成共同控制，公司对南京迈得特公司的投资按权益法进行核算。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 21.30% (2016 年 12 月 31 日：20.18%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	31,649,593.98				31,649,593.98
其他应收款	20,112.63				20,112.63
小 计	31,669,706.61				31,669,706.61

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	25,974,189.03				25,974,189.03
其他应收款	20,112.63				20,112.63
小 计	25,994,301.66				25,994,301.66

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	131,050,000.00	134,585,844.46	134,585,844.46		
应付票据	33,200,000.00	33,200,000.00	33,200,000.00		
应付账款	57,801,196.27	57,801,196.27	57,801,196.27		
应付利息	175,455.16	175,455.16	175,455.16		
应付股利	250,704.00	250,704.00	250,704.00		
其他应付款	23,279,458.56	23,279,458.56	23,279,458.56		
长期应付款	116,167.47	116,167.47			116,167.47
小 计	245,872,981.46	249,408,825.92	249,292,658.45		116,167.47

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	162,500,000.00	166,311,231.44	166,311,231.44		
应付票据	17,015,000.00	17,015,000.00	17,015,000.00		
应付账款	53,086,744.79	53,086,744.79	53,086,744.79		
应付利息	219,923.97	219,923.97	219,923.97		
应付股利	389,984.00	389,984.00		389,984.00	
其他应付款	6,532,318.69	6,532,318.69	6,532,318.69		
长期应付款	116,167.47	116,167.47			116,167.47
小 计	239,860,138.92	243,671,370.36	243,165,218.89	389,984.00	116,167.47

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0元(2016年12月31日：人民币0元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
海宁市资产经营公司	浙江海宁	国有资产投资开发	20	33.30	33.30

本企业的母公司情况的说明

本公司的第一大股东情况的说明

海宁市资产经营公司系由海宁市国有资产监督管理局代表海宁市人民政府行使国有资产出资人职责的国有独资企业，期初对本公司持股比例为 33.30%。截至 2017 年 12 月 31 日，该公司对本公司的持股比例未发生变动。

本企业最终控制方是海宁市国有资产监督管理局。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期公司未与联营企业发生关联方交易。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海宁市自来水有限公司	同受第一大股东控制
海宁钱塘水务有限公司	同受第一大股东控制
浙江江南要素交易中心有限公司	同受第一大股东控制
海宁中国皮革城股份有限公司	同受第一大股东控制

其他说明

海宁市自来水有限公司、海宁钱塘水务有限公司、浙江江南要素交易中心有限公司、海宁中国皮革城股份有限公司与本企业的关系为同受第一大股东控制。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海宁中国皮革城股份有限公司	灯彩冠名	188,679.25	
海宁紫光水务有限责任公司	污水处理等		328,294.41
海宁钱塘水务有限公司	污水处理	872,858.81	
海宁市自来水有限公司	污水处理	1,305,295.15	2,060,283.36
浙江江南要素交易中心有限公司	排污权	3,064,741.96	5,476,131.04

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,312,600.00	4,102,811.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	浙江江南要素交易中心有限公司			3,064,741.96	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	海宁市资产经营公司	116,167.47	116,167.47

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	<p>投资海宁市弄潮儿股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称弄潮儿基金)事项</p> <p>根据公司第八届董事会2018年第一次临时会议决议以及公司与海宁海睿投资管理有限公司、海宁市</p>		

	<p>城市发展投资集团有限公司、海宁嘉和投资合伙企业（有限合伙）、海宁中国皮革城投资有限公司、慕容集团有限公司和自然人郑华签署的合伙协议，公司与上述公司及自然人共同投资设立弄潮儿基金，该基金专门投资于海宁市行政区域内拟上市的优秀后备企业。弄潮儿基金总认缴出资额为人民币 10,060 万元，公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币 1,000 万元，占该基金总认缴出资额的 9.94%。公司已于 2018 年 1 月 16 日缴纳 500 万元出资款，剩余 500 万元出资款于 2025 年 1 月 1 日前缴足。弄潮儿基金已于 2018 年 1 月 11 日在海宁市市场监督管理局办妥登记注册手续。</p>		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
其他	<p>赤霉酸生产线停产及恢复生产事项 根据生物发酵企业生</p>		

	产工艺和赤霉酸生产线运行情况，公司自2018年1月6日起对赤霉酸生产线进行停产检修，并于2018年2月6日恢复生产。		
其他	关于嘉善银都公司股权转让事项进展 详见本财务报表附注十六(7)1之说明		

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	9,042,064.32
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,042,064.32

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
桐乡钱江生化			3,510.49		3,510.49	3,510.49

其他说明：

1. 终止经营损益

项目	本期数	上年同期数
营业收入		
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	1,434.56	498,439.97
财务费用	-4,945.05	398,260.26
资产减值损失		470,410.23
加：公允价值变动收益		
净敞口套期损益		
投资收益		
资产处置收益		
其他收益		
营业利润	3,510.49	-1,367,110.46
加：营业外收入		29,339,491.22
减：营业外支出		16,795,540.94
终止经营业务利润总额	3,510.49	11,176,839.82
减：终止经营业务所得税费用		
终止经营业务净利润	3,510.49	11,176,839.82
减：本期确认的资产减值损失		
加：本期转回的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		

其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
终止经营损益合计	3,510.49	11,176,839.82
其中：归属于母公司所有者的终止经营损益合计	3,510.49	8,941,471.86

2. 终止经营现金流量

项 目	本期数			上年同期数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
桐乡钱江生化公司	3,510.49		-5,581,475.55	645,557.62	16,255,637.71	-12,002,526.02

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对生物制品业、热电行业、房地产业等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	生物制品业	热电行业	房地产业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	312,438,210.60	145,920,394.03		90,657.09		458,449,261.72
主营业务成本	244,228,368.36	121,030,771.57		11,085.42		365,270,225.35
资产	677,668,881.98	308,082,404.42	64,297,969.70	128,344.19		1,050,177,600.29

总额						
负债总额	282,107,828.27	94,494,233.95	9,725,983.10	19,279.98		386,347,325.30

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1. 联营企业股权转让事项

(1) 嘉善银都公司股权转让事项

根据公司第七届董事会 2014 年第一次临时会议决议、公司与自然人邱彤签订的《股权转让协议》及补充协议，公司将持有的嘉善银都公司 45%股权作价 4,500 万元转让给邱彤。为保证按约支付股权转让款，邱彤将其持有的同创九鼎投资管理集团股份有限公司(以下简称九鼎集团公司)6,507,655 股股份质押给公司。

九鼎集团公司于 2015 年 4 月实施了资本公积转增股本，邱彤质押给本公司的九鼎集团公司股份数量变更为 7,987,140 股。根据公司与邱彤于 2015 年 6 月签订的补充协议，公司提前解除其中 450 万股质押股权，并约定其将该部分股权出售所得资金用于支付股权转让款。2015 年 6 月 5 日，邱彤出售九鼎集团公司股份 3,000 股，并将出售所得价款 65,028.05 元转入公司。九鼎集团公司自 2015 年 6 月 8 日起连续停牌，导致邱彤无法进行交易，故未能按补充协议约定支付股权转让款。

九鼎集团公司于 2016 年 3 月实施了资本公积转增股本，邱彤持有的九鼎集团公司股份数量相应变更为 21,774,927 股，其中质押给本公司的九鼎集团公司股份数量相应变更为 9,510,378 股。

截至 2017 年 12 月 31 日，上述质押的九鼎集团公司股份总数为 9,510,378 股，公司累计已收到股权转让款 65,028.05 元，嘉善银都公司尚未办妥工商变更登记手续。

九鼎集团公司已于 2018 年 3 月 27 日复牌交易。根据相关承诺，邱彤应于九鼎集团公司股票复牌交易后 10 个交易日内(截至 2018 年 4 月 11 日)支付股权转让款。截至本财务报表批准报出日，公司累计已收到邱彤支付的股权转让款 15,065,028.05 元，尚有 29,934,971.95 元股权转让款未收到。

(2) 平湖诚泰公司股权转让事项

根据公司第八届董事会 2017 年第一次临时会议决议，公司与浙江诚泰房地产集团有限公司（以下简称浙江诚泰公司）签署了《股权转让框架协议》（以下简称框架协议），拟向浙江诚泰公司转让公司持有的平湖诚泰公司 30% 的股权，股权转让完成后，公司将不再持有平湖诚泰公司股权。本次签订的框架协议仅为意向性合作协议，根据框架协议，股权转让价款由协议双方根据平湖诚泰公司以 2017 年 12 月 31 日为基准日的审计、评估的结果，在签订股权转让协议时最终确定。浙江诚泰公司同意在本协议签署后，在 2017 年 12 月 15 日前支付 2,000 万元给公司作为本次股权转让交易的预付款，待平湖诚泰公司最终的审计、评估结果出具且双方达成最终的股权转让协议后，该预付款可以抵扣股权转让款。如果本次交易未能实施，公司将于终止事宜确认后 7 个工作日内无息将收到的预付款返还给浙江诚泰公司。公司已于 2017 年 12 月 15 日收到浙江诚泰公司预付股权转让款 2,000 万元。

2. 其他投资事项

(1) 对南京迈得特公司增资事项

根据 2017 年 11 月公司与南京迈得特公司、道明光学公司及自然人姜绪木、李晟华、杨荣程签订的增资协议，公司与道明光学公司、杨荣程、姜绪木共同对南京迈得特公司进行溢价增资，其中公司以 1,000 万元溢价认购南京迈得特公司新增注册资本 194.4444 万元。增资完成后，公司持有南京迈得特公司的股权比例为 4.55%。公司已于 2017 年 12 月 12 日缴付 1,000 万元增资款。南京迈得特公司已于 2018 年 1 月 5 日办妥工商变更登记手续。

(2) 认购德毅科技公司非公开发行股份事项

根据公司第七届董事会 2016 年第二次临时会议决议，公司拟以自有资金 2,000.00 万元认购德毅科技公司（OC:832170）非公开发行股份，以每股 20.00 元的价格认购不超过 100 万股。

公司已于 2017 年 1 月 11 日支付德毅科技公司股票认购款 2,000.00 万元，德毅科技公司本次增发股票已于 2017 年 7 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，并于 2017 年 7 月 19 日办妥工商变更登记手续。本次认购完成后，德毅科技公司注册资本变更为 2,385.00 万元，股份总数 2,385 万股（每股面值 1 元），公司持有 100 万股，占其股权比例为 4.19%。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,172,796.30	100.00	13,127,433.91	18.71	57,045,362.39	69,228,530.44	100.00	12,741,382.52	18.40	56,487,147.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	70,172,796.30	100.00	13,127,433.91	18.71	57,045,362.39	69,228,530.44	100.00	12,741,382.52	18.40	56,487,147.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内	58,901,738.67	3,534,104.32	6.00
1 年以内小计	58,901,738.67	3,534,104.32	6.00
1 至 2 年	900,569.25	135,085.39	15.00
2 至 3 年	1,303,205.97	390,961.79	30.00
3 年以上	9,067,282.41	9,067,282.41	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	70,172,796.30	13,127,433.91	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 449,410.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	63,358.70

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州茂期化工产品进出口有限公司	5,784,107.84	8.24	347,046.47
HEKTAS TICARET T.A.S	4,250,987.17	6.06	255,059.23
湖南隆泰现代农业发展有限公司	2,827,936.00	4.03	169,676.16
浙江多元纺织科技有限公司	2,105,616.27	3.00	126,336.98
海宁瑞星皮革有限公司	2,017,275.64	2.87	121,036.54
小 计	16,985,922.92	24.20	1,019,155.38

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	332,278.28	94.29	204,363.47	61.50	127,914.81	394,938.97	95.15	242,095.20	61.30	152,843.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,112.63	5.71			20,112.63	20,112.63	4.85			20,112.63
合计	352,390.91	100.00	204,363.47	57.99	148,027.44	415,051.60	100.00	242,095.20	58.33	172,956.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			

1 年以内	113,147.92	6,788.88	6.00
1 年以内小计	113,147.92	6,788.88	6.00
1 至 2 年	24,865.61	3,729.84	15.00
2 至 3 年	600.00	180.00	30.00
3 年以上	193,664.75	193,664.75	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	332,278.28	204,363.47	

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

3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
海宁市国家税务局	20,112.63			经单独测试，未发生减值
小 计	20,112.63			

(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-37,731.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	20,112.63	20,112.63
应收暂付款	281,973.63	270,128.97
押金保证金	43,000.00	123,000.00
其他	7,304.65	1,810.00
合计	352,390.91	415,051.60

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
临朐鑫圣钛业有限公司	应收暂付款	90,000.00	3年以上	25.54	90,000.00
浙江丰利粉碎设备有限公司	应收暂付款	65,000.00	3年以上	18.45	65,000.00
夏建良	应收暂付款	50,000.00	1年以内	14.19	3,000.00
浙江省海宁市港航管理处	押金保证金	30,000.00	3年以上	8.51	30,000.00
海宁市国家税务局	出口退税	20,112.63	1年以内	5.71	1,206.76
合计		255,112.63		72.40	189,206.76

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	78,046,796.08		78,046,796.08	86,046,796.08	3,534,819.56	82,511,976.52
对联营、合营企业投资	87,287,939.18		87,287,939.18	55,739,073.13		55,739,073.13
合计	165,334,735.26		165,334,735.26	141,785,869.21	3,534,819.56	138,251,049.65

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
桐乡钱江生化公司	8,000,000.00		8,000,000.00			
东山热电公司	13,244,096.08			13,244,096.08		
钱江置业公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
韩国钱江公司	4,802,700.00			4,802,700.00		
光耀热电公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	86,046,796.08		8,000,000.00	78,046,796.08		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

			资	确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
南京迈得特 公司		10,000.00 0.00		-10,832.8 5						9,989,167 .15	
小计		10,000.00 0.00		-10,832.8 5						9,989,167 .15	
二、联营企业											
江西绿田公 司	2,560,646. 26			-223,939. 28						2,336,706 .98	
平湖诚泰公 司	32,040,849 .58			19,041,34 9.32						51,082,19 8.90	
钱江明士达 公司	21,137,57 7.29			2,742,288 .86						23,879,86 6.15	
小计	55,739,07 3.13			21,559,69 8.90						77,298,77 2.03	
合计	55,739,07 3.13	10,000,00 0.00		21,548,86 6.05						87,287,939 .18	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	403,043,900.82	329,076,267.76	361,610,760.93	271,985,451.41
其他业务	2,052,000.25	1,085,892.15	569,381.61	34,263.87
合计	405,095,901.07	330,162,159.91	362,180,142.54	272,019,715.28

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,757,852.00	2,757,852.00
权益法核算的长期股权投资收益	21,548,866.05	-8,231,727.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	24,306,718.05	-5,473,875.71

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,580,912.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,344,362.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生		

的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	109,675.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	473,723.02	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,295.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-160,607.68	
少数股东权益影响额	-216,924.94	
合计	5,793,019.64	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.63	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69	0.12	0.12

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	41,011,138.70
非经常性损益	B	5,793,019.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	35,218,119.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	605,531,973.96
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	15,070,107.20

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
其他	外币报表折算差额	156,455.90
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	6
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	618,580,717.66
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.63%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.69%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	41,011,138.70
非经常性损益	B	5,793,019.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	35,218,119.06
期初股份总数	D	301,402,144.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	301,402,144.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.12

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在上海证券报上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：高云跃

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 10 日

修订信息

适用 不适用