
目 录

| | |
|-----------------|-----------|
| 一、审计报告 | 第 1—7 页 |
| 二、财务报表 | 第 8—15 页 |
| (一) 合并资产负债表 | 第 8 页 |
| (二) 母公司资产负债表 | 第 9 页 |
| (三) 合并利润表 | 第 10 页 |
| (四) 母公司利润表 | 第 11 页 |
| (五) 合并现金流量表 | 第 12 页 |
| (六) 母公司现金流量表 | 第 13 页 |
| (七) 合并所有者权益变动表 | 第 14 页 |
| (八) 母公司所有者权益变动表 | 第 15 页 |
| 三、财务报表附注 | 第 16—97 页 |

审计报告

天健审〔2019〕3338号

浙江新和成股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江新和成股份有限公司（以下简称新和成公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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，公允反映了新和成公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018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，我们独立于新和成公司，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）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）、五（二）1及十三（四）。

新和成公司的营业收入主要来自于营养品、香精香料、高分子新材料等的研发、生产和销售。2018年度，新和成公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 8,683,381,746.84 元。

根据新和成公司与其客户的销售合同约定，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。

由于营业收入是新和成公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）2。

截至 2018 年 12 月 31 日，新和成公司财务报表所示应收账款项目账面余额为人民币 1,798,806,641.59 元，坏账准备为人民币 91,810,642.10 元，账面价值为人民币 1,706,995,999.49 元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄、客户类型、行业分布、逾期状态等依据划分组合，与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性（包括对于以账龄为信用风险特征的应收账款组合，以抽样方式检查应收账款账龄的准确性）以及对计提坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（三）固定资产及在建工程的账面价值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）9、10。

截至 2018 年 12 月 31 日，新和成公司固定资产及在建工程账面价值合计为 886,886.55 万元，占期末资产总额的比例为 40.43%，是新和成公司最主要的资产之一。

固定资产及在建工程的账面价值涉及重大的管理层判断，包括确定哪些支出符合资本化的条件、确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点、估计相应固定资产的经济可使用年限及其残值等。

由于固定资产及在建工程的账面价值金额重大，且上述相关判断的合理性对财务报表的准确性影响较大，我们将固定资产及在建工程的账面价值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对固定资产及在建工程的账面价值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与固定资产及在建工程相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查资本化金额的正确性；

(3) 在抽样的基础上，检查工程项目相关的施工合同、验收报告或项目进度报告、工程进度款的支付凭证等资料，判断在建工程转入固定资产的时点是否合

理；

(4) 结合同行业的情况，评价管理层对固定资产的经济可使用年限及其残值估计的合理性。

四、其他信息

新和成公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估新和成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。

新和成公司治理层（以下简称治理层）负责监督新和成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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对新和成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新和成公司不能持续经营。

（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）就新和成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）。

从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：廖屹峰
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：余芳芳

二〇一九年四月二十六日

合并资产负债表

2018年12月31日

会合01表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

单位：人民币元

| 资产 | 注释号 | 期末数 | 期初数 | 负债和所有者权益 (或股东权益) | 注释号 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------|-----|-------------------|-------------------|------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 1 | 2,611,409,500.06 | 7,358,490,228.79 | 短期借款 | 16 | 1,892,733,991.05 | 1,172,212,406.51 |
| 结算备付金 | | | | 向中央银行借款 | | | |
| 拆出资金 | | | | 吸收存款及同业存放 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | 拆入资金 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 17 | 7,578,237.45 | |
| 应收票据及应收账款 | 2 | 2,100,868,188.44 | 1,977,097,114.62 | 衍生金融负债 | | | |
| 预付款项 | 3 | 34,068,832.48 | 26,947,690.98 | 应付票据及应付账款 | 18 | 1,377,241,062.25 | 993,006,611.77 |
| 应收保费 | | | | 预收款项 | 19 | 18,682,987.64 | 13,365,959.03 |
| 应收分保账款 | | | | 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | 应付手续费及佣金 | | | |
| 其他应收款 | 4 | 164,609,035.43 | 256,457,714.37 | 应付职工薪酬 | 20 | 212,231,893.30 | 166,515,902.44 |
| 买入返售金融资产 | | | | 应交税费 | 21 | 297,283,692.42 | 394,580,373.10 |
| 存货 | 5 | 1,445,655,676.32 | 1,554,791,210.60 | 其他应付款 | 22 | 121,786,494.64 | 128,508,570.90 |
| 持有待售资产 | | | | 应付分保账款 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 保险合同准备金 | | | |
| 其他流动资产 | 6 | 4,321,477,795.22 | 613,479,473.22 | 代理买卖证券款 | | | |
| 流动资产合计 | | 10,678,089,027.95 | 11,787,263,432.58 | 代理承销证券款 | | | |
| | | | | 持有待售负债 | | | |
| | | | | 一年内到期的非流动负债 | 23 | 639,958,142.36 | 206,911,194.53 |
| | | | | 其他流动负债 | | | |
| | | | | 流动负债合计 | | 4,567,496,501.11 | 3,075,101,018.28 |
| | | | | 非流动负债： | | | |
| | | | | 长期借款 | 24 | 387,676,785.82 | 923,640,647.66 |
| | | | | 应付债券 | | | |
| | | | | 其中：优先股 | | | |
| | | | | 永续债 | | | |
| | | | | 长期应付款 | | | |
| | | | | 长期应付职工薪酬 | | | |
| | | | | 预计负债 | | | |
| | | | | 递延收益 | 25 | 743,347,587.67 | 187,952,581.76 |
| | | | | 递延所得税负债 | 14 | 21,350,714.40 | |
| | | | | 其他非流动负债 | | | |
| | | | | 非流动负债合计 | | 1,152,375,087.89 | 1,111,593,229.42 |
| 非流动资产： | | | | 负债合计 | | 5,719,871,589.00 | 4,186,694,247.70 |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 可供出售金融资产 | 7 | 42,790,147.55 | 40,140,147.55 | 实收资本(或股本) | 26 | 2,148,662,300.00 | 1,263,919,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | | 其他权益工具 | | | |
| 长期应收款 | | | | 其中：优先股 | | | |
| 长期股权投资 | 8 | 239,866,949.36 | 173,328,137.66 | 永续债 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 资本公积 | 27 | 4,527,820,010.38 | 5,412,563,310.38 |
| 固定资产 | 9 | 5,350,597,162.91 | 4,648,161,296.81 | 减：库存股 | | | |
| 在建工程 | 10 | 3,518,268,318.65 | 593,901,323.45 | 其他综合收益 | 28 | 29,929,745.11 | 10,603,331.25 |
| 生产性生物资产 | | | | 专项储备 | 29 | | |
| 油气资产 | | | | 盈余公积 | 30 | 842,851,342.92 | 631,959,500.00 |
| 无形资产 | 11 | 1,242,713,554.69 | 626,972,091.76 | 一般风险准备 | | | |
| 开发支出 | | | | 未分配利润 | 31 | 8,621,132,684.26 | 6,637,883,274.34 |
| 商誉 | 12 | | 2,243,268.30 | 归属于母公司所有者权益合计 | | 16,170,396,082.67 | 13,956,928,415.97 |
| 长期待摊费用 | 13 | 2,850,909.06 | 87,927,572.01 | 少数股东权益 | | 44,620,899.19 | 39,192,105.65 |
| 递延所得税资产 | 14 | 66,580,638.06 | 222,877,499.20 | 所有者权益合计 | | 16,215,016,981.86 | 13,996,120,521.62 |
| 其他非流动资产 | 15 | 793,131,862.63 | | | | | |
| 非流动资产合计 | | 11,256,799,542.91 | 6,395,551,336.74 | 负债和所有者权益总计 | | 21,934,888,570.86 | 18,182,814,769.32 |
| 资产总计 | | 21,934,888,570.86 | 18,182,814,769.32 | | | | |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2018年12月31日

会企01表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

单位：人民币元

| 资产 | 注释号 | 期末数 | 期初数 | 负债和所有者权益 | 注释号 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------|-----|-------------------|-------------------|------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | | 873,596,576.51 | 5,817,283,049.14 | 短期借款 | | 1,634,347,800.00 | 745,604,600.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 7,578,237.45 | |
| 衍生金融资产 | | | | 衍生金融负债 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 1 | 805,151,865.83 | 420,179,570.59 | 应付票据及应付账款 | | 1,418,055,734.41 | 313,785,128.37 |
| 预付款项 | | 569,917.98 | 3,918,144.34 | 预收款项 | | 5,499,588.28 | 5,924,134.14 |
| 其他应收款 | 2 | 4,226,428,483.72 | 1,621,607,171.51 | 应付职工薪酬 | | 63,875,388.47 | 49,896,929.69 |
| 存货 | | 476,710,069.73 | 239,341,087.11 | 应交税费 | | 48,920,950.24 | 20,865,919.56 |
| 持有待售资产 | | | | 其他应付款 | | 21,538,939.98 | 19,749,069.84 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 持有待售负债 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,854,254,186.20 | 916,064,381.89 | 一年内到期的非流动负债 | | 350,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 10,236,711,099.97 | 9,018,393,404.58 | 其他流动负债 | | | |
| | | | | 流动负债合计 | | 3,549,816,638.83 | 1,315,825,781.60 |
| | | | | 非流动负债： | | | |
| 非流动资产： | | | | 长期借款 | | 200,518,181.84 | 550,690,909.11 |
| 可供出售金融资产 | | 42,790,147.55 | 40,140,147.55 | 应付债券 | | | |
| 持有至到期投资 | | | | 其中：优先股 | | | |
| 长期应收款 | | | | 永续债 | | | |
| 长期股权投资 | 3 | 4,817,760,867.84 | 3,090,878,071.43 | 长期应付款 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 长期应付职工薪酬 | | | |
| 固定资产 | | 823,006,479.85 | 700,624,763.70 | 预计负债 | | | |
| 在建工程 | | 8,473,350.73 | | 递延收益 | | 22,842,173.73 | 28,005,139.74 |
| 生产性生物资产 | | | | 递延所得税负债 | | 7,475,037.09 | |
| 油气资产 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 无形资产 | | 105,680,611.24 | 87,959,717.36 | 非流动负债合计 | | 230,835,392.66 | 578,696,048.85 |
| 开发支出 | | | | 负债合计 | | 3,780,652,031.49 | 1,894,521,830.45 |
| 商誉 | | | | 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,850,909.06 | | 实收资本(或股本) | | 2,148,662,300.00 | 1,263,919,000.00 |
| 递延所得税资产 | | 42,562,961.76 | 29,960,380.82 | 其他权益工具 | | | |
| 其他非流动资产 | | 4,823,931.24 | 5,389,574.37 | 其中：优先股 | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,847,949,259.27 | 3,954,952,655.23 | 永续债 | | | |
| | | | | 资本公积 | | 4,300,852,875.45 | 5,184,587,206.27 |
| 资产总计 | | 16,084,660,359.24 | 12,973,346,059.81 | 减：库存股 | | | |
| | | | | 其他综合收益 | | 506,954.43 | 506,954.43 |
| | | | | 专项储备 | | | |
| | | | | 盈余公积 | | 842,851,342.92 | 631,959,500.00 |
| | | | | 未分配利润 | | 5,011,134,854.95 | 3,997,851,568.66 |
| | | | | 所有者权益合计 | | 12,304,008,327.75 | 11,078,824,229.36 |
| | | | | 负债和所有者权益总计 | | 16,084,660,359.24 | 12,973,346,059.81 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2018年度

会合02表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 8,683,381,746.84 | 6,235,108,150.19 |
| 其中：营业收入 | 1 | 8,683,381,746.84 | 6,235,108,150.19 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 5,287,292,821.73 | 4,203,538,902.77 |
| 其中：营业成本 | 1 | 4,048,697,102.16 | 3,088,304,632.09 |
| 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 | 2 | 143,737,198.57 | 96,787,146.96 |
| 销售费用 | 3 | 252,097,246.25 | 211,386,991.96 |
| 管理费用 | 4 | 351,049,761.40 | 262,077,630.64 |
| 研发费用 | 5 | 457,068,310.24 | 336,240,349.36 |
| 财务费用 | 6 | 24,220,943.50 | 151,149,034.66 |
| 其中：利息费用 | | 86,313,025.06 | 61,966,277.05 |
| 利息收入 | | 55,240,571.44 | 17,473,382.91 |
| 资产减值损失 | 7 | 10,422,259.61 | 57,593,117.10 |
| 加：其他收益 | 8 | 73,611,615.78 | 38,149,148.73 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 9 | 168,690,149.67 | 42,727,604.01 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 17,732,251.05 | 21,332,096.99 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 10 | -7,578,237.45 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 11 | -706,429.97 | 5,950,412.97 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,630,106,023.14 | 2,118,396,413.13 |
| 加：营业外收入 | 12 | 24,064,809.29 | 1,965,879.52 |
| 减：营业外支出 | 13 | 14,470,754.13 | 2,265,646.53 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,639,700,078.30 | 2,118,096,646.12 |
| 减：所得税费用 | 14 | 541,261,622.75 | 404,294,683.47 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,098,438,455.55 | 1,713,801,962.65 |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,098,438,455.55 | 1,713,801,962.65 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,078,884,552.84 | 1,704,413,449.19 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 19,553,902.71 | 9,388,513.46 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 15 | 19,620,718.44 | -21,425,695.94 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 19,326,413.86 | -23,500,047.38 |
| （一）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变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 19,326,413.86 | -23,500,047.38 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 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 | | 19,326,413.86 | -23,500,047.38 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 294,304.58 | 2,074,351.44 |
| 七、综合收益总额 | | 3,118,059,173.99 | 1,692,376,266.71 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 3,098,210,966.70 | 1,680,913,401.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 19,848,207.29 | 11,462,864.90 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 1.43 | 0.92 |
| （二）稀释每股收益 | | 1.43 | 0.92 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2018年度

会企02表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1 | 4,453,886,503.66 | 1,729,467,779.54 |
| 减：营业成本 | 1 | 2,755,503,302.34 | 1,263,710,252.24 |
| 税金及附加 | | 46,005,396.75 | 15,542,155.26 |
| 销售费用 | | 38,736,060.65 | 28,801,760.88 |
| 管理费用 | | 133,587,250.27 | 110,612,301.06 |
| 研发费用 | | 194,792,433.66 | 128,375,647.97 |
| 财务费用 | | -90,402,498.92 | 7,505,984.21 |
| 其中：利息费用 | | 61,388,261.77 | 50,337,099.44 |
| 利息收入 | | 159,336,507.25 | 60,652,434.61 |
| 资产减值损失 | | 48,002,872.86 | 83,022,157.25 |
| 加：其他收益 | | 22,092,458.14 | 17,575,375.65 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2 | 959,457,644.80 | 724,410,111.16 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 25,710,547.41 | 28,554,739.52 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -7,578,237.45 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 1,748,351.18 | 4,224,452.14 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,303,381,902.72 | 838,107,459.62 |
| 加：营业外收入 | | 22,031,046.03 | 295,439.24 |
| 减：营业外支出 | | 680,000.00 | 310,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,324,732,948.75 | 838,092,898.86 |
| 减：所得税费用 | | 215,814,519.54 | 16,509,635.47 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,108,918,429.21 | 821,583,263.39 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,108,918,429.21 | 821,583,263.39 |
| （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）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变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 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 | | 2,108,918,429.21 | 821,583,263.39 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2018年度

会合03表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------------------|-----|-------------------|------------------|
| 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 | | 8,290,004,455.93 | 4,987,079,971.27 |
| 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 | | 495,623,019.20 | 233,611,897.86 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1 | 690,293,995.33 | 159,641,644.21 |
| 经营活动现金流入小计 | | 9,475,921,470.46 | 5,380,333,513.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,468,248,075.04 | 2,500,933,311.95 |
| 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 | | 913,386,950.93 | 680,979,307.24 |
| 支付的各项税费 | | 1,017,301,443.84 | 503,995,384.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 416,662,688.54 | 370,920,994.42 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,815,599,158.35 | 4,056,828,997.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,660,322,312.11 | 1,323,504,515.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 164,936,744.53 | 22,681,768.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 26,244,860.96 | 21,161,913.68 |
| 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 | 3 | 381,152,000.00 | 1,004,756,942.78 |
| 投资活动现金流入小计 | | 572,333,605.49 | 1,048,600,624.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,914,575,975.73 | 1,015,784,393.06 |
| 投资支付的现金 | | 49,000,000.00 | 49,000,000.00 |
| 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 | | | 8,889,999.69 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 4 | 3,857,554,200.00 | 357,672,700.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 8,821,130,175.73 | 1,431,347,092.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -8,248,796,570.24 | -382,746,468.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 4,870,000,000.00 |
| 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 | | 3,951,200,762.19 | 2,888,809,883.62 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 5 | 45,548,263.54 | 42,281,192.29 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,996,749,025.73 | 7,801,091,075.91 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,341,991,491.66 | 2,627,279,423.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 956,592,730.03 | 715,090,188.15 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6 | 6,191,908.76 | 39,995,754.34 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,304,776,130.45 | 3,382,365,365.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -308,027,104.72 | 4,418,725,710.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 70,035,958.53 | -35,050,750.29 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -4,826,465,404.32 | 5,324,433,007.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 7,223,064,623.36 | 1,898,631,615.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,396,599,219.04 | 7,223,064,623.36 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2018年度

会企03表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 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 | 4,941,588,442.38 | 1,789,881,270.05 |
| 收到的税费返还 | 262,295,687.44 | 80,434,986.34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 77,522,463.99 | 52,540,118.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,281,406,593.81 | 1,922,856,375.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,785,790,946.70 | 1,120,429,507.79 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 254,389,970.25 | 156,240,081.58 |
| 支付的各项税费 | 386,672,722.83 | 40,795,838.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 141,593,166.03 | 104,485,871.07 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,568,446,805.81 | 1,421,951,298.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,712,959,788.00 | 500,905,076.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 520,685,671.69 | 695,957,769.61 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 16,263,759.02 | 9,392,050.22 |
| 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 | 1,287,819,941.24 | 1,066,971,296.12 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,825,769,371.95 | 1,772,321,115.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 95,264,613.41 | 36,667,639.32 |
| 投资支付的现金 | 1,780,000,000.00 | 880,184,051.00 |
| 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 | 6,439,713,279.81 | 584,517,153.33 |
| 投资活动现金流出小计 | 8,314,977,893.22 | 1,501,368,843.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,489,208,521.27 | 270,952,272.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 4,870,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,698,017,800.00 | 1,055,479,400.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 44,000,000.00 | 42,281,192.29 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,742,017,800.00 | 5,967,760,592.29 |
| 偿还债务支付的现金 | 977,842,727.27 | 1,034,259,109.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 943,909,097.02 | 703,674,320.74 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,800,840.76 | 530,256.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,927,552,665.05 | 1,738,463,686.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -185,534,865.05 | 4,229,296,905.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 10,822,771.06 | -9,444,886.86 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -4,950,960,827.26 | 4,991,709,367.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 5,752,852,126.74 | 761,142,759.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 801,891,299.48 | 5,752,852,126.74 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2018年度

会会04表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | | | | | | | | | | 上年同期数 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|--|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|--------|--|------------------|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 实收资本 (或股本) | 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 | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,263,919,000.00 | | | 5,412,563,310.38 | | 10,603,331.25 | | 631,959,500.00 | | 6,637,883,274.34 | 39,192,105.65 | 13,996,120,521.62 | 1,088,919,000.00 | | | 218,033,115.93 | | 34,103,378.63 | 2,731,556.76 | 544,459,500.00 | | 5,674,321,225.15 | 27,729,240.75 | 8,090,297,017.22 | |
| 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、本年初余额 | 1,263,919,000.00 | | | 5,412,563,310.38 | | 10,603,331.25 | | 631,959,500.00 | | 6,637,883,274.34 | 39,192,105.65 | 13,996,120,521.62 | 1,088,919,000.00 | | | 218,033,115.93 | | 34,103,378.63 | 2,731,556.76 | 544,459,500.00 | | 5,674,321,225.15 | 27,729,240.75 | 8,090,297,017.22 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 884,743,300.00 | | | -884,743,300.00 | | 19,336,413.86 | | 210,891,842.92 | | 1,983,249,409.92 | 5,428,793.54 | 2,218,896,460.24 | 175,000,000.00 | | | 4,694,530,194.45 | | -23,500,047.38 | -2,731,556.76 | 87,500,000.00 | | 963,562,049.19 | 11,462,864.90 | 5,905,823,504.10 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 19,336,413.86 | | | | 3,078,884,552.84 | 19,848,207.29 | 3,118,059,173.99 | | | | | | -23,500,047.38 | | | | 1,704,413,449.19 | 11,462,864.90 | 1,692,376,266.71 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | 175,000,000.00 | | | 4,692,075,471.70 | | | | | | | | 4,867,075,471.70 | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 175,000,000.00 | | | 4,692,075,471.70 | | | | | | | | 4,867,075,471.70 | |
| 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 | | | | | | | | 210,891,842.92 | | -1,095,635,142.92 | -14,419,413.75 | -899,162,713.75 | | | | | | | | | 87,500,000.00 | | -740,851,400.00 | | -653,351,400.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 210,891,842.92 | | -210,891,842.92 | | | | | | | | | | | 87,500,000.00 | | -87,500,000.00 | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -884,743,300.00 | -14,419,413.75 | -899,162,713.75 | | | | | | | | | | | -653,351,400.00 | | -653,351,400.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 884,743,300.00 | | | -884,743,300.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 884,743,300.00 | | | -884,743,300.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -2,731,556.76 | | | | -2,731,556.76 |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | 11,014,137.29 | | | | | | | | | 9,329,650.23 | | | | 9,329,650.23 |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | -11,014,137.29 | | | | | | | | | -12,061,206.99 | | | | -12,061,206.99 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 2,454,722.75 | | | | | | | | | 2,454,722.75 |
| 四、本期期末余额 | 2,148,662,300.00 | | | 4,527,820,010.38 | | 29,929,745.11 | | 842,851,342.92 | | 8,621,132,684.26 | 44,620,899.19 | 16,215,016,981.86 | 1,263,919,000.00 | | | 5,412,563,310.38 | | 10,603,331.25 | | 631,959,500.00 | | 6,637,883,274.34 | 39,192,105.65 | 13,996,120,521.62 | |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2018年度

会企04表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | | | | | | | | | 上年同期数 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|---------|--------|------------------|-----------|------------|----------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|---------|---------|--------|------------------|-----------|------------|----------|----------------|------------------|-------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 实收资本 (或股本) | 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 | | | | | | | | | 优先 股 | 永续 债 | 其 他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,263,919,000.00 | | | | 5,184,587,206.27 | | 506,954.43 | | 631,959,500.00 | 3,997,851,568.66 | 11,078,824,229.36 | 1,088,919,000.00 | | | | 490,057,011.82 | | 506,954.43 | | 544,459,500.00 | 3,917,119,705.27 | 6,041,062,171.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,263,919,000.00 | | | | 5,184,587,206.27 | | 506,954.43 | | 631,959,500.00 | 3,997,851,568.66 | 11,078,824,229.36 | 1,088,919,000.00 | | | | 490,057,011.82 | | 506,954.43 | | 544,459,500.00 | 3,917,119,705.27 | 6,041,062,171.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 884,743,300.00 | | | | -883,734,330.82 | | | | 210,891,842.92 | 1,013,283,286.29 | 1,225,184,098.39 | 175,000,000.00 | | | | 4,694,530,194.45 | | | | 87,500,000.00 | 80,731,863.39 | 5,037,762,057.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,108,918,429.21 | 2,108,918,429.21 | | | | | | | | | | 821,583,263.39 | 821,583,263.39 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 175,000,000.00 | | | | 4,692,075,471.70 | | | | | | 4,867,075,471.70 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 175,000,000.00 | | | | 4,692,075,471.70 | | | | | | 4,867,075,471.70 |
| 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 | | | | | | | | | 210,891,842.92 | -1,095,635,142.92 | -884,743,300.00 | | | | | | | | | 87,500,000.00 | -740,851,400.00 | -653,351,400.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 210,891,842.92 | -210,891,842.92 | | | | | | | | | | 87,500,000.00 | -87,500,000.00 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -884,743,300.00 | -884,743,300.00 | | | | | | | | | | -653,351,400.00 | -653,351,400.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 884,743,300.00 | | | | -884,743,300.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 884,743,300.00 | | | | -884,743,300.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 1,008,969.18 | | | | | | 1,008,969.18 | | | | | 2,454,722.75 | | | | | | 2,454,722.75 |
| 四、本期期末余额 | 2,148,662,300.00 | | | | 4,300,852,875.45 | | 506,954.43 | | 842,851,342.92 | 5,011,134,854.95 | 12,304,008,327.75 | 1,263,919,000.00 | | | | 5,184,587,206.27 | | 506,954.43 | | 631,959,500.00 | 3,997,851,568.66 | 11,078,824,229.36 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

浙江新和成股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江新和成股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经原浙江省人民政府证券委员会浙证委[1999]9 号文批准，由新昌县合成化工厂（2009 年 11 月 17 日更名为新和成控股集团有限公司）联合张平一、袁益中、石程、胡柏剡、石观群、王学闻、石三夫、崔欣荣和王旭林等九名自然人共同发起设立，于 1999 年 4 月 5 日在浙江省工商行政管理局注册登记，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000712560575G 的营业执照，注册资本 2,148,662,300.00 元，股份总数 2,148,662,300 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份为 27,180,938 股；无限售条件的流通股份为 2,121,481,362 股。公司股票已于 2004 年 6 月 25 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造业、化学药品原药制造业。主要经营活动为营养品、香精香料、高分子新材料和原料药的研发、生产和销售。产品主要有：营养品、香精香料和高分子新材料。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 26 日第七届董事会第十七次会议批准对外报出。

本公司将新昌新和成维生素有限公司、浙江新和成进出口有限公司和浙江维尔新动物营养保健品有限公司等 22 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。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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。

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

除房地产行业以外，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。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

（六）合并财务报表的编制方法

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。

（七）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。

（八）外币业务和外币报表折算

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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

（九）金融工具

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。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，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

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

| | |
|------|-------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
|------|-------|

(2) 账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款 计提比例 (%) | 其他应收款 计提比例 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 20 | 20 |
| 2-3 年 | 80 | 80 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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、在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发产品、在开发过程中的开发成本等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出除开发产品外的存货采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时, 开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出同类开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的, 在公共配套设施完工决算后, 按有关开发项目的预算成本分配计入有关开发项目的开发成本; 如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的, 则先由有关开发产品预提公共配套设施费, 待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

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。

(十二) 长期股权投资

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。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

| 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 | 7-35 | 5 | 13.57-2.71 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5-15 | 5 | 19.00-6.33 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 7 | 5 | 13.57 |

（十四）在建工程

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。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

(十六) 无形资产

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 | 50、70 |
| 软件 | 10 |
| 专利权 | 10 |

3. 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。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、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。

(十八) 长期待摊费用

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。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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。

3. 离职后福利的会计处理方法

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。

4. 辞退福利的会计处理方法

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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

(二十) 收入

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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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

公司主要销售营养品、香精香料、高分子新材料和原料药等产品。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，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。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或

其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

4. 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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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。

（二十三）经营租赁

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。

（二十四）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十五）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。

（二十六）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|------------------|------------|------------------|
| 应收票据 | 288,954,606.04 | 应收票据及应收 | 1,977,097,114.62 |
| 应收账款 | 1,688,142,508.58 | 账款 | |
| 应收利息 | | 其他应收款 | 256,457,714.37 |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|-------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 其他应收款 | 256,457,714.37 | | |
| 固定资产 | 4,648,161,296.81 | 固定资产 | 4,648,161,296.81 |
| 固定资产清理 | | | |
| 在建工程 | 593,901,323.45 | 在建工程 | 593,901,323.45 |
| 工程物资 | | | |
| 应付票据 | 209,618,446.44 | 应付票据及应付 账款 | 993,006,611.77 |
| 应付账款 | 783,388,165.33 | | |
| 应付利息 | 2,273,026.95 | 其他应付款 | 128,508,570.90 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 126,235,543.95 | | |
| 管理费用 | 598,317,980.00 | 管理费用 | 262,077,630.64 |
| | | 研发费用 | 336,240,349.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金[注] | 107,860,888.21 | 收到其他与经营 活动有关的现金 | 159,641,644.21 |
| 收到其他与投资活动有关的现金[注] | 1,056,537,698.78 | 收到其他与投资 活动有关的现金 | 1,004,756,942.78 |

[注]: 将实际收到的与资产相关的政府补助 51,780,756.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|----------|-------------|--|
| 增值税[注 1] | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、16%、11%、10%、6%、5%、19%和 7%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 0%-17%；子公司浙江新和成进出口有限公司出口货物实行“先征后 |

| | | |
|------------|---|---|
| | | 退”，退税率分别为 0%-17% |
| 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 | 实行四级超率累进税率。增值额未超过扣除项目金额 50%的部分按 30%计缴，增值额超过扣除项目金额 50%、未超过扣除项目金额 100%的部分按 40%计缴，增值额超过扣除项目金额 100%、未超过扣除项目金额 200%的部分按 50%计缴，增值额超过扣除项目金额 200%的部分按 60%计缴 |
| 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% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%、7% |
| 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% |
| 团结附加税[注 2] | 应缴所得税税额 | 5.50% |
| 贸易税[注 2] | 应纳税所得额 | 13.30% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

[注 1]：根据财政部、税务总局《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，公司发生增值税应税销售行为，原适用 17%税率的，税率调整为 16%。

[注 2]：适用于 NHU EUROPE GmbH、NHU PERFORMANCE MATERIALS GMBH 以及 Bardoterminal GmbH。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 上虞新和成生物化工有限公司 | 15% |
| 山东新和成药业有限公司 | 15% |
| 山东新和成氨基酸有限公司 | 15% |
| 浙江新和成特种材料有限公司 | 15% |
| NHU EUROPE GmbH | 15% |
| NHU PERFORMANCE MATERIALS GMBH | 15% |
| Bardoterminal GmbH | 15% |

| | |
|--------------|-----|
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |
|--------------|-----|

(二) 税收优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的高新技术企业证书（GR201733000329），公司被认定为高新技术企业，在 2017 年至 2019 年享受高新技术企业税收优惠政策，2018 年按 15% 的税率计缴。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的高新技术企业证书（GR201633001633），子公司上虞新和成生物化工有限公司被认定为高新技术企业，在 2016 年至 2018 年享受高新技术企业税收优惠政策，2018 年按 15% 的税率计缴。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发的高新技术企业证书（GR201737001858），子公司山东新和成药业有限公司被认定为高新技术企业，在 2017 年至 2019 年享受高新技术企业税收优惠政策，2018 年按 15% 的税率计缴。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局颁发的高新技术企业证书（GR201837001755），子公司山东新和成氨基酸有限公司被认定为高新技术企业，在 2018 年至 2020 年享受高新技术企业税收优惠政策，2018 年按 15% 的税率计缴。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的高新技术企业证书（GR201833000238），子公司浙江新和成特种材料有限公司被认定为高新技术企业，在 2018 年至 2020 年享受高新技术企业税收优惠政策，2018 年按 15% 的税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 7,290.69 | 6,718.15 |
| 银行存款 | 2,416,151,928.35 | 7,293,277,905.21 |
| 其他货币资金 | 195,250,281.02 | 65,205,605.43 |
| 合 计 | 2,611,409,500.06 | 7,358,490,228.79 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 15,806,543.31 | 11,594,063.16 |

(2) 货币资金——其他货币资金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 98,494,277.03 | 13,948,922.40 |
| 信用证保证金 | 57,372,896.99 | 8,295,651.80 |
| 或有期权保证金 | | 6,482,000.00 |
| 贷款保证金 | 34,316,000.00 | 36,019,257.11 |
| 项目工程劳务工资保证金 | 952,739.11 | 459,774.12 |
| 安全施工保证金 | 4,114,367.89 | |
| 小 计 | 195,250,281.02 | 65,205,605.43 |

(3) 其他说明

期末银行存款中有 19,560,000.00 元定期存款因用于借款等质押而受限。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 393,872,188.95 | 288,954,606.04 |
| 应收账款 | 1,706,995,999.49 | 1,688,142,508.58 |
| 合 计 | 2,100,868,188.44 | 1,977,097,114.62 |

(2) 应收票据

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|-----------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 392,922,188.95 | | 392,922,188.95 | 288,954,606.04 | | 288,954,606.04 |
| 商业承兑汇票 | 1,000,000.00 | 50,000.00 | 950,000.00 | | | |
| 小 计 | 393,922,188.95 | 50,000.00 | 393,872,188.95 | 288,954,606.04 | | 288,954,606.04 |

2) 期末公司已质押的应收票据情况

| 项 目 | 期末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 288,099,693.02 |
| 小 计 | 288,099,693.02 |

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情况

| 项 目 | 期末终止 确认金额 | 期末未终止 确认金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 559,343,554.31 | |
| 小 计 | 559,343,554.31 | |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,798,806,641.59 | 100.00 | 91,810,642.10 | 5.10 | 1,706,995,999.49 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小 计 | 1,798,806,641.59 | 100.00 | 91,810,642.10 | 5.10 | 1,706,995,999.49 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,779,335,872.10 | 100.00 | 91,193,363.52 | 5.13 | 1,688,142,508.58 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小 计 | 1,779,335,872.10 | 100.00 | 91,193,363.52 | 5.13 | 1,688,142,508.58 |

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|------------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,796,632,602.85 | 89,831,630.13 | 5.00 |

| | | | |
|-------|------------------|---------------|--------|
| 1-2 年 | 175,471.97 | 35,094.39 | 20.00 |
| 2-3 年 | 273,245.97 | 218,596.78 | 80.00 |
| 3 年以上 | 1,725,320.80 | 1,725,320.80 | 100.00 |
| 小 计 | 1,798,806,641.59 | 91,810,642.10 | 5.10 |

2) 本期计提坏账准备 617,278.58 元。

3) 期末应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 客户一 | 348,933,515.60 | 19.40 | 17,446,675.78 |
| 客户二 | 277,743,512.00 | 15.44 | 13,887,175.60 |
| 客户三 | 157,235,912.00 | 8.74 | 7,861,795.60 |
| 客户四 | 66,439,373.71 | 3.69 | 3,321,968.69 |
| 客户五 | 35,349,220.44 | 1.97 | 1,767,461.02 |
| 小 计 | 885,701,533.75 | 49.24 | 44,285,076.69 |

3. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 32,199,246.76 | 94.51 | | 32,199,246.76 | 25,925,757.16 | 96.21 | | 25,925,757.16 |
| 1-2 年 | 1,754,530.31 | 5.15 | | 1,754,530.31 | 1,005,933.82 | 3.73 | | 1,005,933.82 |
| 2-3 年 | 99,055.41 | 0.29 | | 99,055.41 | 16,000.00 | 0.06 | | 16,000.00 |
| 3 年以上 | 16,000.00 | 0.05 | | 16,000.00 | | | | |
| 合 计 | 34,068,832.48 | 100.00 | | 34,068,832.48 | 26,947,690.98 | 100.00 | | 26,947,690.98 |

(2) 期末预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------|--------------|----------------|
| 供应商一 | 7,668,922.00 | 22.51 |
| 供应商二 | 7,434,458.46 | 21.82 |
| 供应商三 | 2,781,810.73 | 8.17 |

| | | |
|------|---------------|-------|
| 供应商四 | 2,762,424.00 | 8.11 |
| 供应商五 | 1,294,613.94 | 3.80 |
| 小计 | 21,942,229.13 | 64.41 |

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | |
|------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 131,830,000.00 | 78.85 | | | 131,830,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 15,123,423.61 | 9.05 | 2,563,791.84 | 16.95 | 12,559,631.77 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 20,219,403.66 | 12.10 | | | 20,219,403.66 |
| 合计 | 167,172,827.27 | 100.00 | 2,563,791.84 | 1.53 | 164,609,035.43 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | |
|------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 216,610,936.39 | 83.71 | | | 216,610,936.39 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 9,598,901.64 | 3.71 | 2,296,286.23 | 23.92 | 7,302,615.41 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 32,544,162.57 | 12.58 | | | 32,544,162.57 |
| 合计 | 258,754,000.60 | 100.00 | 2,296,286.23 | 0.89 | 256,457,714.37 |

2) 期末单项金额重大并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 |
|---------------|----------------|------|---------|----------------------------|
| 潍坊市国土资源局滨海区分局 | 131,830,000.00 | | | 应收土地竞拍保证金,不存在回收风险,故未计提坏账准备 |
| 小计 | 131,830,000.00 | | | |

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 12,569,591.41 | 628,479.58 | 5.00 |
| 1-2年 | 453,838.60 | 90,767.72 | 20.00 |
| 2-3年 | 1,277,245.29 | 1,021,796.23 | 80.00 |
| 3年以上 | 822,748.31 | 822,748.31 | 100.00 |
| 小计 | 15,123,423.61 | 2,563,791.84 | 16.95 |

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------------|---------------|------|------|----------------------------|
| 德国联邦税务局 | 5,783,810.72 | | | 应收增值税退税款,不存在回收风险,故未计提坏账准备 |
| 国家税务局(应收出口退税款) | 12,920,692.94 | | | 应收出口退税款,不存在回收风险,故未计提坏账准备 |
| 上虞市财政局非税收入结算分户 | 1,514,900.00 | | | 应收土地竞拍保证金,不存在回收风险,故未计提坏账准备 |
| 小计 | 20,219,403.66 | | | |

(2) 本期计提坏账准备 267,505.61 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 145,460,801.03 | 162,447,479.50 |
| 出口退税 | 12,920,692.94 | 66,610,936.39 |
| 可退还增值税 | 5,783,810.72 | 24,529,262.57 |
| 应收房产处置款 | 700,000.00 | 2,590,000.00 |
| 员工备用金 | 849,926.07 | 1,173,016.03 |
| 应收暂付款 | 1,188,345.47 | 1,104,736.97 |
| 其他 | 269,251.04 | 298,569.14 |
| 合计 | 167,172,827.27 | 258,754,000.60 |

(4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|------|------|----|----------------|------|
|------|------|------|----|----------------|------|

| | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|------|-------|------------|
| 潍坊市国土资源局 滨海区分局 | 押金保证金 | 131,830,000.00 | 2-3年 | 78.86 | |
| 国家税务局(应收 出口退税款) | 出口退税 | 12,920,692.94 | 1年以内 | 7.73 | |
| 绥化市劳动保障监 察局 | 押 金 保 证 金 | 6,708,000.00 | 1年以内 | 4.01 | 335,400.00 |
| 德国联邦税务局 | 可 退 还 增 值 税 | 5,789,774.67 | 1年以内 | 3.46 | |
| 上虞市财政局非税 收入结算分户 | 押 金 保 证 金 | 1,514,900.00 | 4-5年 | 0.91 | |
| 小 计 | | 158,763,367.61 | | 94.97 | 335,400.00 |

5. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 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 | 95,928,964.56 | 21,509.49 | 95,907,455.07 | 102,674,437.62 | 2,472,338.89 | 100,202,098.73 |
| 在产品 | 505,720,238.68 | | 505,720,238.68 | 440,150,555.06 | | 440,150,555.06 |
| 开发成本 | 33,240,511.11 | | 33,240,511.11 | 32,293,041.94 | | 32,293,041.94 |
| 库存商品 | 584,808,890.60 | 18,878,442.17 | 565,930,448.43 | 704,012,368.63 | 13,014,268.28 | 690,998,100.35 |
| 开发产品 | 139,416,185.85 | | 139,416,185.85 | 220,592,691.01 | | 220,592,691.01 |
| 发出商品 | 47,352,755.71 | | 47,352,755.71 | 29,466,493.29 | | 29,466,493.29 |
| 委托加工物资 | 3,560,677.31 | | 3,560,677.31 | 6,828,382.58 | | 6,828,382.58 |
| 包装物 | 6,067,813.53 | | 6,067,813.53 | 6,180,606.35 | | 6,180,606.35 |
| 低值易耗品 | 48,459,590.63 | | 48,459,590.63 | 28,079,241.29 | | 28,079,241.29 |
| 合 计 | 1,464,555,627.98 | 18,899,951.66 | 1,445,655,676.32 | 1,570,277,817.77 | 15,486,607.17 | 1,554,791,210.60 |

(2) 存货——开发成本

| 项目名称 | 预计总投资 | 期初数 | 期末数 |
|-----------|---------|---------------|---------------|
| 博鳌新和成度假酒店 | 55,000万 | 32,293,041.94 | 33,240,511.11 |
| 小 计 | | 32,293,041.94 | 33,240,511.11 |

(3) 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 |
|-------|---------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 博鳌新和成 | 2014.12 | 220,592,691.01 | 10,036,032.25 | 91,212,537.41 | 139,416,185.85 |

| | | | | | |
|------|--|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 度假中心 | | | | | |
| 小 计 | | 220,592,691.01 | 10,036,032.25 | 91,212,537.41 | 139,416,185.85 |

(4) 存货跌价准备

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|---------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 2,472,338.89 | | | 2,450,829.40 | | 21,509.49 |
| 库存商品 | 13,014,268.28 | 10,890,219.18 | | 5,026,045.29 | | 18,878,442.17 |
| 小 计 | 15,486,607.17 | 10,890,219.18 | | 7,476,874.69 | | 18,899,951.66 |

6. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|------------------|----------------|
| 银行理财产品 | 3,850,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 预缴的增值税或待抵扣的增值税进项税 | 458,157,117.77 | 255,284,848.26 |
| 预缴城市维护建设税 | 10,498.56 | |
| 预缴企业所得税 | 8,696,202.24 | 5,415,474.12 |
| 待摊保险费 | 4,603,478.08 | 2,776,419.02 |
| 预缴教育费附加 | 6,299.16 | |
| 预缴地方教育附加 | 4,199.41 | |
| 预缴房产税 | | 2,016.58 |
| 预缴车船税 | | 715.24 |
| 合 计 | 4,321,477,795.22 | 613,479,473.22 |

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 42,790,147.55 | | 42,790,147.55 | 40,140,147.55 | | 40,140,147.55 |
| 其中：按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 42,790,147.55 | | 42,790,147.55 | 40,140,147.55 | | 40,140,147.55 |
| 合 计 | 42,790,147.55 | | 42,790,147.55 | 40,140,147.55 | | 40,140,147.55 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 浙江新赛科药业有限公司 | 7,790,147.55 | | | 7,790,147.55 |
| 上海联创永津股权投资企业(有限合伙) | 32,350,000.00 | 2,650,000.00 | | 35,000,000.00 |
| 小计 | 40,140,147.55 | 2,650,000.00 | | 42,790,147.55 |

(续上表)

| 被投资单位 | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|--------------------|------|------|------|-----|---------------|--------------|
| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | | |
| 浙江新赛科药业有限公司 | | | | | 14.98 | |
| 上海联创永津股权投资企业(有限合伙) | | | | | 10.00 | 7,268,000.00 |
| 小计 | | | | | | 7,268,000.00 |

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 239,866,949.36 | | 239,866,949.36 | 173,328,137.66 | | 173,328,137.66 |
| 合计 | 239,866,949.36 | | 239,866,949.36 | 173,328,137.66 | | 173,328,137.66 |

(2) 明细情况

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|--------------------|----------------|---------------|------|---------------|----------|
| | | 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 |
| 联营企业 | | | | | |
| 浙江春晖环保能源股份有限公司 | 111,771,478.31 | | | 25,710,547.41 | |
| 浙江三博聚合物有限公司 | | | | | |
| 帝斯曼新和成工程塑料(浙江)有限公司 | 12,618,456.32 | | | -6,719,913.70 | |
| 浙江赛亚化工材料有限公司 | 48,938,203.03 | 49,000,000.00 | | -1,451,822.01 | |

| | | | | | |
|-----|----------------|---------------|--|---------------|--|
| 合 计 | 173,328,137.66 | 49,000,000.00 | | 17,538,811.70 | |
|-----|----------------|---------------|--|---------------|--|

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末数 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|--------|-------------|--------|----------------|----------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 联营企业 | | | | | |
| 浙江春晖环保能源股份有限公司 | | | | 137,482,025.72 | |
| 浙江三博聚合物有限公司 | | | | | |
| 帝斯曼新和成工程塑料(浙江)有限公司 | | | | 5,898,542.62 | |
| 浙江赛亚化工材料有限公司 | | | | 96,486,381.02 | |
| 合 计 | | | | 239,866,949.36 | |

9. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合 计 |
|-----------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 2,019,501,655.84 | 73,519,595.49 | 5,038,259,362.74 | 23,131,715.48 | 7,154,412,329.55 |
| 本期增加金额 | 184,835,441.98 | 18,471,313.14 | 963,345,157.98 | 2,958,279.36 | 1,169,610,192.46 |
| 1) 购置 | 54,384,657.56 | 15,284,437.12 | 205,248,285.69 | 2,958,279.36 | 277,875,659.73 |
| 2) 在建工程转入 | 130,450,784.42 | 3,186,876.02 | 758,096,872.29 | | 891,734,532.73 |
| 本期减少金额 | 10,884,600.63 | 8,059,291.92 | 85,473,175.98 | 1,728,547.07 | 106,145,615.60 |
| 处置或报废 | 10,884,600.63 | 8,059,291.92 | 85,473,175.98 | 1,728,547.07 | 106,145,615.60 |
| 期末数 | 2,193,452,497.19 | 83,931,616.71 | 5,916,131,344.74 | 24,361,447.77 | 8,217,876,906.41 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 320,022,686.89 | 39,641,048.17 | 2,133,452,916.89 | 12,310,558.99 | 2,505,427,210.94 |
| 本期增加金额 | 61,985,725.38 | 11,232,281.12 | 357,816,019.14 | 2,527,518.65 | 433,561,544.29 |
| 计提 | 61,985,725.38 | 11,232,281.12 | 357,816,019.14 | 2,527,518.65 | 433,561,544.29 |
| 本期减少金额 | 1,584,207.87 | 6,173,689.02 | 63,313,368.31 | 1,427,060.62 | 72,498,325.82 |

| | | | | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 处置或报废 | 1,584,207.87 | 6,173,689.02 | 63,313,368.31 | 1,427,060.62 | 72,498,325.82 |
| 期末数 | 380,424,204.40 | 44,699,640.27 | 2,427,955,567.72 | 13,411,017.02 | 2,866,490,429.41 |
| 减值准备 | | | | | |
| 期初数 | 16,110.64 | 1,141.64 | 790,274.51 | 16,295.01 | 823,821.80 |
| 本期增加金额 | | | | | |
| 本期减少金额 | | | 34,507.71 | | 34,507.71 |
| 处置或报废 | | | 34,507.71 | | 34,507.71 |
| 期末数 | 16,110.64 | 1,141.64 | 755,766.80 | 16,295.01 | 789,314.09 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 1,813,012,182.15 | 39,230,834.80 | 3,487,420,010.22 | 10,934,135.74 | 5,350,597,162.91 |
| 期初账面价值 | 1,699,462,858.31 | 33,877,405.68 | 2,904,016,171.34 | 10,804,861.48 | 4,648,161,296.81 |

(2) 暂时闲置固定资产

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备 注 |
|------|---------------|---------------|------|---------------|-----|
| 通用设备 | 81,539.32 | 77,462.35 | | 4,076.97 | |
| 专用设备 | 41,313,008.15 | 18,371,118.54 | | 22,941,889.61 | |
| 小 计 | 41,394,547.47 | 18,448,580.89 | | 22,945,966.58 | |

(3) 经营租出固定资产

| 项 目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 43,124,576.67 |
| 小 计 | 43,124,576.67 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 374,721,318.93 | 尚未完成相关手续办理 |
| 小 计 | 374,721,318.93 | |

10. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

| | | | | | | |
|----------------|------------------|--|------------------|----------------|--|----------------|
| 年产 25 万吨蛋氨酸项目 | 146,336,899.77 | | 146,336,899.77 | 34,954,160.82 | | 34,954,160.82 |
| 上虞工业园 PPA 项目 | | | | 52,843,809.14 | | 52,843,809.14 |
| 上虞工业园 PPS 项目二期 | | | | 251,405,526.81 | | 251,405,526.81 |
| 山东工业园三期工程 | 28,628,310.37 | | 28,628,310.37 | 6,690,993.95 | | 6,690,993.95 |
| 山东工业园 605 项目 | | | | 38,351,548.57 | | 38,351,548.57 |
| 上虞工业园 551 项目 | | | | 64,309,365.56 | | 64,309,365.56 |
| 上虞工业园 531 项目 | | | | 16,052,473.07 | | 16,052,473.07 |
| 山东产业园一期项目 | 1,221,851,895.02 | | 1,221,851,895.02 | 45,205,700.42 | | 45,205,700.42 |
| 山东工业园 615 项目 | 181,832,839.28 | | 181,832,839.28 | 18,136,708.78 | | 18,136,708.78 |
| 山东工业园 612 项目 | | | | 19,161,957.98 | | 19,161,957.98 |
| 黑龙江工业园一期项目 | 1,467,457,667.14 | | 1,467,457,667.14 | | | |
| 黑龙江新昊项目 | 236,163,304.54 | | 236,163,304.54 | | | |
| 山东工业园 610C 项目 | 42,461,382.27 | | 42,461,382.27 | | | |
| 其他零星工程 | 193,536,020.26 | | 193,536,020.26 | 46,789,078.35 | | 46,789,078.35 |
| 合计 | 3,518,268,318.65 | | 3,518,268,318.65 | 593,901,323.45 | | 593,901,323.45 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称 | 预算数(万元) | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|----------------|------------|----------------|------------------|----------------|------|------------------|
| 年产 25 万吨蛋氨酸项目 | 536,984.22 | 34,954,160.82 | 111,382,738.95 | | | 146,336,899.77 |
| 上虞工业园 PPA 项目 | 4,500.00 | 52,843,809.14 | -2,053,352.69 | 50,790,456.45 | | |
| 上虞工业园 PPS 项目二期 | 40,130.00 | 251,405,526.81 | 27,453,693.20 | 278,859,220.01 | | |
| 山东工业园 605 项目 | 4,500.00 | 38,351,548.57 | 73,305.96 | 38,424,854.53 | | |
| 上虞工业园 551 项目 | 11,561.00 | 64,309,365.56 | 81,624,454.71 | 145,933,820.27 | | |
| 山东产业园一期项目 | 311,600.00 | 45,205,700.42 | 1,176,646,194.60 | | | 1,221,851,895.02 |
| 山东工业园 615 项目 | 20,935.50 | 18,136,708.78 | 163,696,130.50 | | | 181,832,839.28 |
| 黑龙江工业园一期项目 | 357,438.22 | | 1,467,457,667.14 | | | 1,467,457,667.14 |

| | | | | | | |
|---------|-----------|----------------|------------------|----------------|--|------------------|
| 黑龙江新昊项目 | 34,865.00 | | 236,163,304.54 | | | 236,163,304.54 |
| 小计 | | 505,206,820.10 | 3,262,444,136.91 | 514,008,351.26 | | 3,253,642,605.75 |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 年产25万吨蛋氨酸项目 | 2.73 | 6.00 | | | | 募集资金 |
| 上虞工业园PPA项目 | 112.87 | 100.00 | | | | 自筹资金 |
| 上虞工业园PPS项目二期 | 112.97 | 100.00 | | | | 自筹资金 |
| 山东工业园605项目 | 85.39 | 100.00 | | | | 自筹资金 |
| 上虞工业园551项目 | 126.23 | 100.00 | | | | 自筹资金 |
| 山东产业园一期项目 | 39.21 | 45.00 | | | | 自筹资金 |
| 山东工业园615项目 | 86.85 | 90.00 | | | | 自筹资金 |
| 黑龙江工业园一期项目 | 41.05 | 48.50 | | | | 自筹资金 |
| 黑龙江新昊项目 | 67.74 | 65.00 | | | | 自筹资金 |
| 小计 | | | | | | |

11. 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 专利权 | 合计 |
|--------|------------------|---------------|------------|------------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 699,324,321.21 | 15,993,284.58 | 585,172.50 | 715,902,778.29 |
| 本期增加金额 | 639,345,823.99 | 434,006.84 | 3,375.00 | 639,783,205.83 |
| 购置 | 639,345,823.99 | 434,006.84 | 3,375.00 | 639,783,205.83 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 处置 | | | | |
| 期末数 | 1,338,670,145.20 | 16,427,291.42 | 588,547.50 | 1,355,685,984.12 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 79,840,981.92 | 9,055,569.55 | 34,135.06 | 88,930,686.53 |
| 本期增加金额 | 22,880,334.02 | 1,102,357.25 | 59,051.63 | 24,041,742.90 |

| | | | | |
|--------|------------------|---------------|------------|------------------|
| 计提 | 22,880,334.02 | 1,102,357.25 | 59,051.63 | 24,041,742.90 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 102,721,315.94 | 10,157,926.80 | 93,186.69 | 112,972,429.43 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 1,235,948,829.26 | 6,269,364.62 | 495,360.81 | 1,242,713,554.69 |
| 期初账面价值 | 619,483,339.29 | 6,937,715.03 | 551,037.44 | 626,972,091.76 |

12. 商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 外币报表折算差异 | 期末数 |
|--------------------|--------------|----------|-----------|--------------|
| Bardoterminal GmbH | 2,243,268.30 | | 12,938.11 | 2,256,206.41 |
| 合计 | 2,243,268.30 | | 12,938.11 | 2,256,206.41 |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------------|-----|--------------|------|--------------|
| Bardoterminal GmbH | | 2,256,206.41 | | 2,256,206.41 |
| 小计 | | 2,256,206.41 | | 2,256,206.41 |

13. 长期待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|-----|--------------|------------|------|--------------|
| 装修费 | | 3,054,545.46 | 203,636.40 | | 2,850,909.06 |
| 合计 | | 3,054,545.46 | 203,636.40 | | 2,850,909.06 |

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 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 | 35,183,914.04 | 5,580,204.56 | 32,206,321.93 | 5,043,781.13 |
| 内部交易未实现利润 | 153,930,734.47 | 23,232,244.41 | 244,272,260.87 | 36,737,810.88 |
| 递延收益 | 110,388,011.52 | 17,227,565.70 | 120,670,844.39 | 18,987,255.40 |
| 固定资产折旧差异 | 129,359,251.77 | 19,403,887.77 | 181,058,163.94 | 27,158,724.60 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 7,578,237.45 | 1,136,735.62 | | |
| 合计 | 436,440,149.25 | 66,580,638.06 | 578,207,591.13 | 87,927,572.01 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|----------------|---------------|----------|---------|
| | 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 |
| 固定资产全额税前扣除差异 | 129,362,541.31 | 21,350,714.40 | | |
| 合计 | 129,362,541.31 | 21,350,714.40 | | |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 215,549,846.28 | 297,155,328.39 |
| 可抵扣亏损 | 454,809,337.60 | 221,470,383.48 |
| 小计 | 670,359,183.88 | 518,625,711.87 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2018年 | | 1,279,658.50 | |
| 2019年 | 8,591,008.52 | 12,754,187.79 | |
| 2020年 | 31,734,131.04 | 58,274,729.67 | |
| 2021年 | 53,775,397.97 | 70,570,191.59 | |
| 2022年 | 78,146,781.77 | 78,591,615.93 | |
| 2023年 | 282,562,018.30 | | |
| 小计 | 454,809,337.60 | 221,470,383.48 | |

15. 其他非流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 排污交易权费 | 6,174,777.36 | 2,848,057.54 |
| 预付长期资产款 | 786,957,085.27 | 220,029,441.66 |
| 合 计 | 793,131,862.63 | 222,877,499.20 |

16. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 700,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,192,733,991.05 | 772,212,406.51 |
| 合 计 | 1,892,733,991.05 | 1,172,212,406.51 |

17. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|-----|
| 交易性金融负债 | | |
| 其中：衍生金融负债 | 7,578,237.45 | |
| 合 计 | 7,578,237.45 | |

18. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|----------------|
| 应付票据 | 340,552,125.23 | 209,618,446.44 |
| 应付账款 | 1,036,688,937.02 | 783,388,165.33 |
| 合 计 | 1,377,241,062.25 | 993,006,611.77 |

(2) 应付票据

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 340,552,125.23 | 209,618,446.44 |
| 小 计 | 340,552,125.23 | 209,618,446.44 |

(3) 应付账款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|--------|------------------|----------------|
| 材料及劳务款 | 601,710,343.79 | 578,751,362.24 |
| 工程、设备款 | 434,978,593.23 | 204,636,803.09 |
| 小 计 | 1,036,688,937.02 | 783,388,165.33 |

19. 预收款项

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 销货款 | 18,682,987.64 | 13,365,959.03 |
| 合 计 | 18,682,987.64 | 13,365,959.03 |

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期薪酬 | 166,515,902.44 | 908,871,954.35 | 863,155,963.49 | 212,231,893.30 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 52,787,387.26 | 52,787,387.26 | |
| 合 计 | 166,515,902.44 | 961,659,341.61 | 915,943,350.75 | 212,231,893.30 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 151,941,459.78 | 767,302,621.75 | 729,479,833.79 | 189,764,247.74 |
| 职工福利费 | | 55,199,898.49 | 55,199,898.49 | |
| 社会保险费 | | 26,018,646.38 | 26,018,646.38 | |
| 其中：医疗保险费 | | 19,918,211.04 | 19,918,211.04 | |
| 工伤保险费 | | 3,722,415.33 | 3,722,415.33 | |
| 生育保险费 | | 2,378,020.01 | 2,378,020.01 | |
| 住房公积金 | | 29,045,944.14 | 29,045,944.14 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 14,574,442.66 | 31,304,843.59 | 23,411,640.69 | 22,467,645.56 |
| 小 计 | 166,515,902.44 | 908,871,954.35 | 863,155,963.49 | 212,231,893.30 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----|---------------|---------------|-----|
| 基本养老保险 | | 50,628,209.09 | 50,628,209.09 | |

| | | | | |
|-------|--|---------------|---------------|--|
| 失业保险费 | | 2,159,178.17 | 2,159,178.17 | |
| 小 计 | | 52,787,387.26 | 52,787,387.26 | |

21. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|----------------|----------------|
| 增值税 | 70,332,341.73 | 54,530,605.24 |
| 企业所得税 | 186,864,508.29 | 303,898,623.47 |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,259,438.97 | 1,978,238.50 |
| 城市维护建设税 | 3,532,006.91 | 4,334,424.62 |
| 土地增值税 | 17,498,407.35 | 8,587,538.71 |
| 房产税 | 5,639,811.81 | 7,214,720.86 |
| 土地使用税 | 9,003,487.84 | 9,690,819.47 |
| 印花税 | 1,661.90 | 251,293.50 |
| 教育费附加（地方教育附加） | 2,977,051.78 | 4,013,999.67 |
| 地方水利建设基金 | 138,738.79 | 80,109.06 |
| 环境保护税 | 36,237.05 | |
| 合 计 | 297,283,692.42 | 394,580,373.10 |

22. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 4,402,618.14 | 2,273,026.95 |
| 应付股利 | 14,419,413.75 | |
| 其他应付款 | 102,964,462.75 | 126,235,543.95 |
| 合 计 | 121,786,494.64 | 128,508,570.90 |

(2) 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 885,238.30 | 927,468.23 |
| 短期借款应付利息 | 3,517,379.84 | 1,345,558.72 |

| | | |
|------------------|----------------|----------------|
| 小 计 | 4,402,618.14 | 2,273,026.95 |
| (3) 应付股利 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 普通股股利 | 14,419,413.75 | |
| 小 计 | 14,419,413.75 | |
| (4) 其他应付款 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 押金保证金 | 35,735,726.19 | 43,167,407.24 |
| 应付运保费 | | 6,684,017.28 |
| 应付暂收款 | 52,545,272.53 | 49,316,717.66 |
| 购房意向金(博鳌新和成度假中心) | 10,392,580.00 | 14,725,449.00 |
| 应付老客户差价补偿款 | | 4,515,843.99 |
| 其他 | 4,290,884.03 | 7,826,108.78 |
| 小 计 | 102,964,462.75 | 126,235,543.95 |

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 一年内到期的长期借款 | 639,958,142.36 | 206,911,194.53 |
| 合 计 | 639,958,142.36 | 206,911,194.53 |

(2) 一年内到期的长期借款

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 抵押兼保证借款 | 250,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 信用借款 | 384,072,761.54 | 40,571,927.21 |
| 抵押借款 | 5,885,380.82 | 6,339,267.32 |
| 小 计 | 639,958,142.36 | 206,911,194.53 |

24. 长期借款

| | | |
|-----|-----|-----|
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押兼保证借款 | 200,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 抵押借款 | 33,351,244.72 | 39,011,624.84 |
| 信用借款 | 154,325,541.10 | 434,629,022.82 |
| 合 计 | 387,676,785.82 | 923,640,647.66 |

25. 递延收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------------|
| 政府补助 | 187,952,581.76 | 574,297,382.00 | 18,902,376.09 | 743,347,587.67 | 公司收到与资产相关的政府补助，按相应资产的折旧进度摊销 |
| 合 计 | 187,952,581.76 | 574,297,382.00 | 18,902,376.09 | 743,347,587.67 | |

(2) 政府补助明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当期损 益[注] | 期末数 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---|--------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 技术中心创新能力项目 | 788,675.00 | | 422,820.00 | 365,855.00 | 与资产相关 |
| 维生素产业链整合关键技术 技术开发项目 | 1,999,999.85 | | 750,000.00 | 1,249,999.85 | 与资产相关 |
| 环保科技应用类项目 | 40,476.18 | | 40,476.18 | | 与资产相关 |
| 节能降耗项目 | 32,142.84 | | 32,142.84 | | 与资产相关 |
| 脂溶性维生素及期衍生物 微囊制备技术公共技术 研发平台建设专项项目 | 118,863.02 | | 118,863.02 | | 与资产相关 |
| 脂溶性维生素及类胡萝卜 素绿色合成工艺产业化项目 | 1,142,857.08 | | 571,428.57 | 571,428.51 | 与资产相关 |
| 新型医药生产基地改造 项目 | 285,714.33 | | 142,857.14 | 142,857.19 | 与资产相关 |
| 2012 年第一批工业转型 升级财政专项资金 | 1,928,571.43 | | 285,714.29 | 1,642,857.14 | 与资产相关 |
| 2012 年产业振兴和技术 改造重点专题项目资金 | 9,633,214.28 | | 1,427,142.86 | 8,206,071.42 | 与资产相关 |
| 化工废水 VLR 立环生化 处理技术应用项目补助 | 219,047.63 | | 114,285.71 | 104,761.92 | 与资产相关 |
| 外贸公共服务平台建设 | 2,847,856.99 | | 1,002,857.15 | 1,844,999.84 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|------------------------------------|---------------|--|--------------|---------------|-------|
| 专项资金 | | | | | |
| 山东土地平整补贴 | 31,181,481.60 | | 718,189.44 | 30,463,292.16 | 与资产相关 |
| 山东宿舍土地出让金补贴 | 5,873,947.37 | | 250,231.57 | 5,623,715.80 | 与资产相关 |
| 上虞生化基础配套设施投入补助 | 5,332,747.27 | | 230,003.67 | 5,102,743.60 | 与资产相关 |
| 湿式催化氧化新技术推广应用项目 | 214,047.39 | | 214,047.39 | | 与资产相关 |
| 安全环保设施补助 | 424,137.99 | | 339,310.32 | 84,827.67 | 与资产相关 |
| 化工循环水系统优化改进项目 | 347,899.19 | | 231,932.76 | 115,966.43 | 与资产相关 |
| 年产 12000 吨维生素 E 生产线改造项目 | 511,739.58 | | 384,615.36 | 127,124.22 | 与资产相关 |
| 环保科技应用类项目 | 228,571.51 | | 114,285.62 | 114,285.89 | 与资产相关 |
| 年产 2 万吨维生素 E 生产线异地改造项目 | 229,299.70 | | 80,672.28 | 148,627.42 | 与资产相关 |
| 转型升级财政补助 | 749,884.71 | | 156,769.20 | 593,115.51 | 与资产相关 |
| 企业转型升级生产性投入补助资金 | 362,666.63 | | 68,000.03 | 294,666.60 | 与资产相关 |
| 类胡萝卜素绿色合成技术开发及产业化应用 | 313,333.53 | | 94,000.00 | 219,333.53 | 与资产相关 |
| 上虞生化基础设施补助 | 519,305.71 | | 87,770.00 | 431,535.71 | 与资产相关 |
| 新兴产业和重点行业发展专项资金 | 558,333.51 | | 99,999.96 | 458,333.55 | 与资产相关 |
| 廉租房财政补贴 | 7,061,988.72 | | 240,857.16 | 6,821,131.56 | 与资产相关 |
| TQ 项目补助 | 1,807,826.10 | | 344,347.80 | 1,463,478.30 | 与资产相关 |
| 新材料土地及基础设施建设补助 | 5,675,040.00 | | 810,720.00 | 4,864,320.00 | 与资产相关 |
| 辅酶 Q 菌种改造补贴 | 145,250.00 | | 21,000.00 | 124,250.00 | 与资产相关 |
| 制冷及空压系统节能系统改造 | 214,416.75 | | 31,000.00 | 183,416.75 | 与资产相关 |
| 山东企业发展资金 | 20,598,481.32 | | 437,814.08 | 20,160,667.24 | 与资产相关 |
| 节能环保补助 | 240,000.04 | | 39,999.96 | 200,000.08 | 与资产相关 |
| 省优秀工业新产品财政补助资金（甲酮） | 200,000.00 | | 30,000.00 | 170,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 5000 吨聚苯硫醚树脂和 6000 吨聚苯硫醚复合材料补助款 | 19,950,000.00 | | 2,850,000.00 | 17,100,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|------------------------------|---------------|----------------|--------------|----------------|-------|
| RT0 项目补助 | 2,866,666.78 | | 400,000.00 | 2,466,666.78 | 与资产相关 |
| 合成香料研究中心补助 | 480,000.00 | | 60,000.00 | 420,000.00 | 与资产相关 |
| TQ 机器换人补贴收入 | 1,175,000.00 | | 150,000.00 | 1,025,000.00 | 与资产相关 |
| 2014 年第四批重大科技专项资金 | 561,166.81 | | 74,000.04 | 487,166.77 | 与资产相关 |
| 基础设施配套费补助 | 5,226,750.00 | | 113,625.00 | 5,113,125.00 | 与资产相关 |
| 燃煤锅炉淘汰改造项目 | 569,957.11 | | 110,314.29 | 459,642.82 | 与资产相关 |
| 浙江药业 525 成酮机器换人补助 | 2,256,666.71 | | 273,000.00 | 1,983,666.71 | 与资产相关 |
| 高温尼龙 (PPA) 升级补助 | 2,000,000.00 | | 116,666.65 | 1,883,333.35 | 与资产相关 |
| 精细化工超临界反应技术开发及产业化应用 | 1,397,763.99 | | 1,397,763.99 | | 与收益相关 |
| 公共检测服务平台建设项目 | 7,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 6,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 年循环经济补助 | 270,000.00 | | 30,000.00 | 240,000.00 | 与资产相关 |
| PPA 项目“机器换人”补助 | 450,000.00 | | | 450,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 10000 吨聚苯硫醚 (PPS) 建设项目 | 18,260,000.00 | | 1,369,500.00 | 16,890,500.00 | 与资产相关 |
| 2016 年度扩大工业有效投入 | 9,576,000.00 | | 638,400.00 | 8,937,600.00 | 与资产相关 |
| 先进制造业产业园企业发展资金 | 9,284,793.11 | | 198,251.76 | 9,086,541.35 | 与资产相关 |
| 2017 年环资项目补偿款 | 4,800,000.00 | | | 4,800,000.00 | 与资产相关 |
| 企业发展专项资金(山东维生素) | | 53,596,782.00 | | 53,596,782.00 | 与资产相关 |
| 新吴热电联产项目专项资金 | | 37,750,000.00 | | 37,750,000.00 | 与资产相关 |
| 生物发酵产业园项目专项资金 | | 448,510,200.00 | | 448,510,200.00 | 与资产相关 |
| 实体经济财政专项营养品建设项目 | | 1,244,400.00 | 103,700.00 | 1,140,700.00 | 与资产相关 |
| 2017 年振兴实体经济 (传统产业改造) 财政专项资金 | | 996,000.00 | 83,000.00 | 913,000.00 | 与资产相关 |
| 2016 年工业与信息化发展财政专项资金 | | 200,000.00 | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 企业发展专项资金(氨基酸) | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|
| 2017 年海洋经济发展专项资金补助 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 小 计 | 187,952,581.76 | 574,297,382.00 | 18,902,376.09 | 743,347,587.67 | |

[注]：政府补助本期计入当期损益金额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。

26. 股本

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|------------------|------------------|----|----------------|----|----------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,263,919,000.00 | | | 884,743,300.00 | | 884,743,300.00 | 2,148,662,300.00 |

(2) 其他说明

根据公司 2017 年度股东大会决议通过的 2017 年度利润分配方案，以 2017 年末总股本 1,263,919,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 7 股，共计转增 884,743,300 股，转增后公司总股本为 2,148,662,300 元。上述资本公积转增股本情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕174 号）。

27. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|------------------|------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 5,161,980,973.92 | | 884,743,300.00 | 4,277,237,673.92 |
| 其他资本公积 | 250,582,336.46 | | | 250,582,336.46 |
| 合 计 | 5,412,563,310.38 | | 884,743,300.00 | 4,527,820,010.38 |

(2) 其他说明

本期资本溢价（股本溢价）减少系本期资本公积转增股本，详见本财务报表附注股本之说明。

28. 其他综合收益

| 项 目 | 期初数 | 本期发生额 | | | | | 期末数 |
|-----|-----|-----------|------------|---------|----------|-----------|-----|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|------------------|--|---------------|------------|---------------|
| | | | 收益当 期转入 损益 | | | | |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | 10,603,331.25 | 19,620,718.44 | | | 19,326,413.86 | 294,304.58 | 29,929,745.11 |
| 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 | 506,954.43 | | | | | | 506,954.43 |
| 外币财务报表折算差额 | 10,096,376.82 | 19,620,718.44 | | | 19,326,413.86 | 294,304.58 | 29,422,790.68 |
| 其他综合收益合计 | 10,603,331.25 | 19,620,718.44 | | | 19,326,413.86 | 294,304.58 | 29,929,745.11 |

29. 专项储备

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|-----|---------------|---------------|-----|
| 安全生产费 | | 11,014,137.29 | 11,014,137.29 | |
| 合 计 | | 11,014,137.29 | 11,014,137.29 | |

30. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 631,959,500.00 | 210,891,842.92 | | 842,851,342.92 |
| 合 计 | 631,959,500.00 | 210,891,842.92 | | 842,851,342.92 |

(2) 其他说明

本期增加系按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

31. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 期初未分配利润 | 6,637,883,274.34 | 5,674,321,225.15 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,078,884,552.84 | 1,704,413,449.19 |
| 减：提取法定盈余公积 | 210,891,842.92 | 87,500,000.00 |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 应付普通股股利 | 884,743,300.00 | 653,351,400.00 |
| 期末未分配利润 | 8,621,132,684.26 | 6,637,883,274.34 |

(2) 其他说明

根据公司 2017 年度股东大会决议通过的 2017 年度利润分配方案，以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 1,263,919,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 7 元(含税)，合计派发现金红利 884,743,300.000 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 8,639,951,540.83 | 4,027,413,428.73 | 6,200,351,140.18 | 3,070,730,431.42 |
| 其他业务收入 | 43,430,206.01 | 21,283,673.43 | 34,757,010.01 | 17,574,200.67 |
| 合 计 | 8,683,381,746.84 | 4,048,697,102.16 | 6,235,108,150.19 | 3,088,304,632.09 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------|----------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 42,361,598.48 | 24,244,843.28 |
| 教育费附加（地方教育附加） | 38,324,752.74 | 21,570,058.87 |
| 土地增值税 | 13,310,012.56 | 8,670,129.22 |
| 印花税 | 5,212,986.39 | 4,553,877.47 |
| 房产税 | 14,947,512.79 | 14,276,991.15 |
| 土地使用税 | 28,908,376.31 | 23,440,131.12 |
| 车船税 | 17,348.07 | 31,115.85 |
| 环境保护税 | 654,611.23 | |
| 合 计 | 143,737,198.57 | 96,787,146.96 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 装卸、运保费 | 139,759,972.46 | 128,997,552.37 |
| 销售佣金及报关费 | 24,046,435.33 | 14,157,414.27 |
| 广告宣传、业务招待费 | 23,708,161.27 | 18,476,854.69 |
| 职工薪酬 | 37,749,539.44 | 33,599,065.01 |
| 办公费、差旅费 | 21,106,711.16 | 15,178,560.86 |
| 其他 | 5,726,426.59 | 977,544.76 |
| 合 计 | 252,097,246.25 | 211,386,991.96 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 160,430,441.38 | 127,166,076.73 |
| 办公费、差旅费 | 53,760,683.34 | 38,599,696.45 |
| 税费 | 3,635,475.48 | 2,644,027.41 |
| 折旧费、无形资产摊销 | 49,866,982.58 | 42,514,990.88 |
| 业务招待费 | 24,851,498.81 | 19,431,629.00 |
| 保险费 | 9,729,660.48 | 9,877,279.88 |
| 咨询费 | 23,715,658.41 | 7,590,816.03 |
| 其他 | 25,059,360.92 | 14,253,114.26 |
| 合 计 | 351,049,761.40 | 262,077,630.64 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|----------------|----------------|
| 直接投入 | 178,150,118.27 | 119,566,813.48 |
| 职工薪酬 | 190,941,899.23 | 129,552,892.44 |
| 折旧费、无形资产摊销 | 37,251,292.43 | 34,549,094.20 |
| 办公费、差旅费 | 13,647,203.69 | 12,946,523.28 |
| 委外费用 | 20,911,999.97 | 18,024,822.03 |
| 其他 | 16,165,796.65 | 21,600,203.93 |
| 合 计 | 457,068,310.24 | 336,240,349.36 |

6. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 86,313,025.06 | 61,966,277.05 |
| 利息收入 | -55,240,571.44 | -17,473,382.91 |
| 汇兑损益(收益以“-”表示) | -12,637,812.82 | 97,526,327.49 |
| 其他 | 5,786,302.70 | 9,129,813.03 |
| 合 计 | 24,220,943.50 | 151,149,034.66 |

7. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -467,959.57 | 44,507,762.06 |
| 存货跌价损失 | 10,890,219.18 | 13,085,355.04 |
| 合 计 | 10,422,259.61 | 57,593,117.10 |

8. 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 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 17,504,612.10 | 13,590,149.90 | 17,504,612.10 |
| 与收益相关的政府补助 | 56,107,003.68 | 24,558,998.83 | 56,107,003.68 |
| 合 计 | 73,611,615.78 | 38,149,148.73 | 73,611,615.78 |

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。

9. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 7,268,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 17,732,251.05 | 21,332,096.99 |
| 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 | -7,554,200.00 | -1,286,261.21 |
| 理财产品收益 | 151,244,098.62 | 22,681,768.23 |

| | | |
|-----|----------------|---------------|
| 合 计 | 168,690,149.67 | 42,727,604.01 |
|-----|----------------|---------------|

10. 公允价值变动收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------------|---------------|-------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -7,578,237.45 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -7,578,237.45 | |
| 合 计 | -7,578,237.45 | |

11. 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 |
|-----------|-------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -706,429.97 | 5,950,412.97 | -706,429.97 |
| 合 计 | -706,429.97 | 5,950,412.97 | -706,429.97 |

12. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------|---------------|--------------|---------------|
| 赔款收入[注] | 22,808,720.12 | 1,300,542.73 | 22,808,720.12 |
| 其他 | 1,256,089.17 | 665,336.79 | 1,256,089.17 |
| 合 计 | 24,064,809.29 | 1,965,879.52 | 24,064,809.29 |

[注]：本期收到俞科、福建省福抗药业股份有限公司和福建省海欣药业股份有限公司商业秘密侵权案赔偿款 21,772,273.36 元。

13. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产报废损失 | 10,559,075.93 | 478,907.53 | 10,559,075.93 |
| 对外捐赠 | 2,533,888.26 | 868,782.90 | 2,533,888.26 |
| 地方水利建设基金 | 1,009,211.45 | 905,093.45 | |
| 其他 | 368,578.49 | 12,862.65 | 368,578.49 |
| 合 计 | 14,470,754.13 | 2,265,646.53 | 13,461,542.68 |

14. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 498,563,974.40 | 399,186,744.69 |
| 递延所得税费用 | 42,697,648.35 | 5,107,938.78 |
| 合 计 | 541,261,622.75 | 404,294,683.47 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| 利润总额 | 3,639,700,078.30 | 2,118,096,646.12 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 545,955,011.75 | 317,714,496.93 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 17,044,321.06 | 67,195,857.99 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -3,226,567.67 | -5,005,355.93 |
| 非应税收入的影响 | -3,750,037.66 | -6,194,320.40 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,107,162.31 | 3,697,535.36 |
| 研发费加计扣除的影响 | -51,070,890.99 | -27,141,845.15 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,775,309.97 | |
| 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 | 36,977,933.92 | 48,498,814.81 |
| 税率变动对期初递延所得税资产/负债余额的影响 | | 5,529,499.86 |
| 所得税费用 | 541,261,622.75 | 404,294,683.47 |

15. 其他综合收益的税后净额

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。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 银行存款利息收入 | 55,240,571.44 | 17,470,592.25 |
| 收到的政府补助 | 599,006,621.69 | 77,130,537.36 |
| 收回暂借款、押金及保证金 | 7,510,979.10 | 10,369,727.46 |
| 收到应付暂收款 | 3,228,554.87 | 43,760,506.45 |
| 收到其他及往来净额 | 25,307,268.23 | 10,910,280.69 |
| 合 计 | 690,293,995.33 | 159,641,644.21 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|----------------|----------------|
| 研发支出 | 51,586,064.38 | 96,562,156.00 |
| 装卸、运保费 | 146,443,989.74 | 128,997,552.37 |
| 办公费、差旅费 | 74,867,394.50 | 53,778,257.31 |
| 广告宣传、业务招待费 | 48,559,660.08 | 37,908,483.69 |
| 销售佣金及报关费 | 24,046,435.33 | 14,157,414.27 |
| 保险费 | 11,540,714.34 | 9,877,279.88 |
| 咨询费 | 23,715,658.41 | 7,590,816.03 |
| 其他支出及往来净额 | 35,902,771.76 | 22,049,034.87 |
| 合 计 | 416,662,688.54 | 370,920,994.42 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------|------------------|
| 收回理财产品 | 350,000,000.00 | 931,000,000.00 |
| 收回或有期权保证金 | 6,482,000.00 | |
| 收到拆借款及利息 | | 83,123.78 |
| 收回土地保证金 | 24,670,000.00 | 73,673,819.00 |
| 合 计 | 381,152,000.00 | 1,004,756,942.78 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

| | | |
|-----------|------------------|----------------|
| 支付远期结售汇损失 | 7,554,200.00 | 1,190,700.00 |
| 购买理财产品 | 3,850,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 支付或有期权保证金 | | 6,482,000.00 |
| 合 计 | 3,857,554,200.00 | 357,672,700.00 |

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 收回为取得借款而质押的货币资金 | 45,548,263.54 | 42,281,192.29 |
| 合 计 | 45,548,263.54 | 42,281,192.29 |

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 支付银行融资手续费 | 81,401.33 | 3,851,883.13 |
| 支付开具借款保函的手续费 | 2,610,507.43 | 279,607.67 |
| 支付为取得借款而质押的货币资金 | | 35,864,263.54 |
| 支付非公开发行相关费用 | 3,500,000.00 | |
| 合 计 | 6,191,908.76 | 39,995,754.34 |

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 3,098,438,455.55 | 1,713,801,962.65 |
| 加: 资产减值准备 | 10,422,259.61 | 57,593,117.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 433,561,544.29 | 355,102,407.70 |
| 无形资产摊销 | 24,041,742.90 | 14,823,339.63 |
| 长期待摊费用摊销 | 203,636.40 | |
| 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) | 706,429.97 | -5,950,412.97 |

| | | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 10,559,075.93 | 478,907.53 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 7,578,237.45 | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 43,988,432.78 | 149,351,977.46 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -168,690,149.67 | -42,727,604.01 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 21,346,933.95 | 12,447,806.22 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 21,350,714.40 | -7,339,867.44 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 91,991,277.70 | -326,557,084.24 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -573,546,764.11 | -1,165,899,861.20 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 638,370,484.96 | 568,379,827.19 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,660,322,312.11 | 1,323,504,515.62 |
| 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 | 2,396,599,219.04 | 7,223,064,623.36 |
| 减: 现金的期初余额 | 7,223,064,623.36 | 1,898,631,615.99 |
| 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 | -4,826,465,404.32 | 5,324,433,007.37 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------------|------------------|
| 1) 现金 | 2,396,599,219.04 | 7,223,064,623.36 |
| 其中: 库存现金 | 7,290.69 | 6,718.15 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,396,591,928.35 | 7,223,057,905.21 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 2,396,599,219.04 | 7,223,064,623.36 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(3) 现金流量表补充资料的说明

公司货币资金期末余额为 2,611,409,500.06 元，其中银行承兑汇票保证金 98,494,277.03 元、信用证保证金 57,372,896.99 元、贷款保证金 34,316,000.00 元、工程劳务工资保证金 952,739.11 元、安全施工保证金 4,114,367.89 元和受限的银行存款 19,560,000.00 元不属于现金等价物。

公司货币资金期初余额为 7,358,490,228.79 元，其中银行承兑汇票保证金 13,948,922.40 元、或有期权保证金 6,482,000.00 元、信用证保证金 8,295,651.80 元、贷款保证金 36,019,257.11 元、工程劳务工资保证金 459,774.12 元和受限的银行存款 70,220,000.00 元不属于现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 214,810,281.02 | 详见本财务报表附注之货币资金说明 |
| 应收票据及应收账款 | 288,099,693.02 | 详见本财务报表附注之应收票据说明 |
| 固定资产 | 135,104,310.87 | 为取得借款抵押给银行 |
| 无形资产 | 75,392,010.74 | 为取得借款抵押给银行 |
| 合 计 | 713,406,295.65 | |

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算成人民币余额 |
|------|--------|------|----------------|
| 货币资金 | | | 751,768,390.87 |

| | | | |
|-----------------|----------------|--------|------------------|
| 其中：美元 | 62,126,967.77 | 6.8632 | 426,389,805.20 |
| 欧元 | 41,390,282.33 | 7.8473 | 324,801,962.54 |
| 日元 | 5,421,150.00 | 0.0619 | 335,498.71 |
| 港币 | 198,405.82 | 0.8762 | 173,843.18 |
| 英镑 | 7,754.69 | 8.6762 | 67,281.24 |
| 应收票据及应收账款 | | | 1,411,759,108.16 |
| 其中：美元 | 180,718,657.85 | 6.8632 | 1,240,308,292.56 |
| 欧元 | 21,848,382.96 | 7.8473 | 171,450,815.60 |
| 其他应收款 | | | 5,788,069.68 |
| 其中：欧元 | 737,587.41 | 7.8473 | 5,788,069.68 |
| 短期借款 | | | 442,733,991.05 |
| 其中：美元 | 52,000,000.00 | 6.8632 | 356,886,400.00 |
| 欧元 | 10,939,761.58 | 7.8473 | 85,847,591.05 |
| 应付票据及应付账款 | | | 223,422,141.47 |
| 其中：美元 | 3,126,372.67 | 6.8632 | 21,456,920.91 |
| 欧元 | 25,734,636.91 | 7.8473 | 201,947,416.22 |
| 英镑 | 2,052.09 | 8.6762 | 17,804.34 |
| 其他应付款 | | | 503,509.74 |
| 其中：美元 | 41,392.95 | 6.8632 | 284,088.09 |
| 欧元 | 27,961.42 | 7.8473 | 219,421.65 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | 289,957,640.83 |
| 其中：欧元 | 36,949,988.00 | 7.8473 | 289,957,640.83 |
| 长期借款 | | | 187,158,324.72 |
| 其中：欧元 | 23,850,028.00 | 7.8473 | 187,158,324.72 |

(2) 境外经营实体说明

NHU Europe GmbH 系公司子公司新和成(香港)贸易有限公司控股子公司，持股比例为51%；NHU PERFORMANCE MATERIALS GMBH 系子公司新和成(香港)贸易有限公司全资子公司；Bardoterminal GmbH 系 NHU Europe GmbH 全资子公司。三家公司均位于德国汉堡，记账本位币为欧元。

3. 政府补助

(1) 明细情况

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 |
|---------------------------------|--------------|--------|------------|--------------|--------------|---|
| 技术中心创新能力项目 | 788,675.00 | | 422,820.00 | 365,855.00 | 其他收益 | 浙财建字[2008]78号、浙江省财政厅和浙江省发展改革委员会浙财企[2011]18号、新昌县财政局新财企字[2011]467号取得的专项配套补助资金 |
| 维生素产业链整合关键技术开发项目 | 1,999,999.85 | | 750,000.00 | 1,249,999.85 | 其他收益 | 浙财企字[2009]201号取得的2009年第一批国家高新技术产业发展项目产业技术研究与开发资金、浙江省财政厅和浙江省发展改革委员会浙财企[2011]18号取得的关于国家高新技术产业发展项目2010年省财政配套补助资金、新昌县财政局新财企字[2011]467号取得的专项配套资金 |
| 环保科技应用类项目 | 40,476.18 | | 40,476.18 | | 其他收益 | 根据浙江省财政厅、浙江省环境保护厅浙财建[2011]325号取得的2011年省级环境保护专项资金(环保科技应用类项目) |
| 节能降耗项目 | 32,142.84 | | 32,142.84 | | 其他收益 | 根据新昌县财政局、新昌县经济和信息化局新财企字[2011]395号取得的2010年度节能降耗项目补助资金 |
| 脂溶性维生素及期衍生物微囊制备技术公共技术研发平台建设专项项目 | 118,863.02 | | 118,863.02 | | 其他收益 | 根据浙江省财政厅、浙江省商务厅浙财企[2011]228号取得的2010年度外贸公共服务平台建设专项资金 |
| 脂溶性维生素及类胡萝卜素绿色合成工艺产业化项目 | 1,142,857.08 | | 571,428.57 | 571,428.51 | 其他收益 | 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2011]216号取得的2011年国家科技成果转化项目补助 |

| | | | | | | 资金 |
|------------------------|---------------|--|--------------|---------------|------|--|
| 新型医药生产基地改造项目 | 285,714.33 | | 142,857.14 | 142,857.19 | 其他收益 | 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2011]349号取得的2011年工业转型升级(技术改造)财政专项资金 |
| 2012年第一批工业转型升级财政专项资金 | 1,928,571.43 | | 285,714.29 | 1,642,857.14 | 其他收益 | 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2012]276号取得的年产10T新型头孢类抗生素项目专项资金 |
| 2012年产业振兴和技术改造重点专题项目资金 | 9,633,214.28 | | 1,427,142.86 | 8,206,071.42 | 其他收益 | 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2012]276号取得的年产10T新型头孢类抗生素项目专项资金 |
| 化工废水VLR立环生化处理技术应用项目补助 | 219,047.63 | | 114,285.71 | 104,761.92 | 其他收益 | 根据浙江省财政厅、浙江省环境保护厅浙财建[2012]373号取得的化工废水VLR立环生化处理技术应用项目补助 |
| 外贸公共服务平台建设专项资金 | 2,847,856.99 | | 1,002,857.15 | 1,844,999.84 | 其他收益 | 根据浙江省财政厅、浙江省商务厅浙财企[2013]249号取得的关于下达2012年度外贸公共服务平台建设专项资金、[2014]89号取得的关于下达2013年度外贸公共服务平台建设专项资金 |
| 山东土地平整补贴 | 31,181,481.60 | | 718,189.44 | 30,463,292.16 | 其他收益 | |
| 山东宿舍土地出让金补贴 | 5,873,947.37 | | 250,231.57 | 5,623,715.80 | 其他收益 | |
| 上虞生化基础配套设施投入补助 | 5,332,747.27 | | 230,003.67 | 5,102,743.60 | 其他收益 | |
| 湿式催化氧化新技术推广应用项目 | 214,047.39 | | 214,047.39 | | 其他收益 | |
| 安全环保设施补助 | 424,137.99 | | 339,310.32 | 84,827.67 | 其他收益 | |
| 化工循环水系统优化改进项目 | 347,899.19 | | 231,932.76 | 115,966.43 | 其他收益 | |

| | | | | | | |
|----------------------------|---------------|--|--------------|---------------|------|--|
| 年产 12000 吨维生素 E 生产线改造项目 | 511,739.58 | | 384,615.36 | 127,124.22 | 其他收益 | |
| 环保科技应用类项目 | 228,571.51 | | 114,285.62 | 114,285.89 | 其他收益 | |
| 年产 2 万吨维生素 E 生产线异地改造项目 | 229,299.70 | | 80,672.28 | 148,627.42 | 其他收益 | |
| 转型升级财政补助 | 749,884.71 | | 156,769.20 | 593,115.51 | 其他收益 | |
| 企业转型升级生产性投入补助资金 | 362,666.63 | | 68,000.03 | 294,666.60 | 其他收益 | |
| 类胡萝卜素绿色合成技术开发及产业化应用 | 313,333.53 | | 94,000.00 | 219,333.53 | 其他收益 | |
| 上虞生化基础设施补助 | 519,305.71 | | 87,770.00 | 431,535.71 | 其他收益 | |
| 新兴产业和重点行业发展专项资金 | 558,333.51 | | 99,999.96 | 458,333.55 | 其他收益 | 潍财指[2013]204 号 |
| 廉租房财政补贴 | 7,061,988.72 | | 240,857.16 | 6,821,131.56 | 其他收益 | |
| TQ 项目补助 | 1,807,826.10 | | 344,347.80 | 1,463,478.30 | 其他收益 | |
| 新材料土地及基础设施建设补助 | 5,675,040.00 | | 810,720.00 | 4,864,320.00 | 其他收益 | |
| 辅酶 Q 菌种改造补贴 | 145,250.00 | | 21,000.00 | 124,250.00 | 其他收益 | |
| 制冷及空压系统节能系统改造 | 214,416.75 | | 31,000.00 | 183,416.75 | 其他收益 | |
| 山东企业发展资金 | 20,598,481.32 | | 437,814.08 | 20,160,667.24 | 其他收益 | 潍滨财指字[2014]513 号、 潍滨财指字[2016]194 号、 潍滨财指字[2017]307 号 |
| 节能环保补助 | 240,000.04 | | 39,999.96 | 200,000.08 | 其他收益 | |
| 省优秀工业新产品财政补助资金（甲酮） | 200,000.00 | | 30,000.00 | 170,000.00 | 其他收益 | |
| 年产 5000 吨聚苯硫醚树脂和 6000 吨聚苯硫 | 19,950,000.00 | | 2,850,000.00 | 17,100,000.00 | 其他收益 | |

| | | | | | | |
|-------------------------|---------------|----------------|--------------|----------------|------|--|
| 醚复合材料补助款 | | | | | | |
| RT0 项目补助 | 2,866,666.78 | | 400,000.00 | 2,466,666.78 | 其他收益 | 潍财企指[2014]207号 |
| 合成香料研究中心补助 | 480,000.00 | | 60,000.00 | 420,000.00 | 其他收益 | 鲁发改投资[2015]302号 |
| TQ 机器换人补贴收入 | 1,175,000.00 | | 150,000.00 | 1,025,000.00 | 其他收益 | |
| 2014 年第四批重大科技专项资金 | 561,166.81 | | 74,000.04 | 487,166.77 | 其他收益 | |
| 基础设施配套费补助 | 5,226,750.00 | | 113,625.00 | 5,113,125.00 | 其他收益 | |
| 燃煤锅炉淘汰改造项目 | 569,957.11 | | 110,314.29 | 459,642.82 | 其他收益 | |
| 浙江药业 525 成酮机器换人补助 | 2,256,666.71 | | 273,000.00 | 1,983,666.71 | 其他收益 | |
| 高温尼龙(PPA)升级补助 | 2,000,000.00 | | 116,666.65 | 1,883,333.35 | 其他收益 | |
| 公共检测服务平台建设项目 | 7,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 6,000,000.00 | 其他收益 | |
| 2015 年循环经济补助 | 270,000.00 | | 30,000.00 | 240,000.00 | 其他收益 | |
| PPA 项目“机器换人”补助 | 450,000.00 | | | 450,000.00 | 其他收益 | |
| 年产 10000 吨聚苯硫醚(PPS)建设项目 | 18,260,000.00 | | 1,369,500.00 | 16,890,500.00 | 其他收益 | |
| 2016 年度扩大工业有效投入 | 9,576,000.00 | | 638,400.00 | 8,937,600.00 | 其他收益 | |
| 先进制造业产业园企业发展资金 | 9,284,793.11 | | 198,251.76 | 9,086,541.35 | 其他收益 | |
| 2017 年环资项目补偿款 | 4,800,000.00 | | | 4,800,000.00 | | |
| 企业发展专项资产(山东维生素) | | 53,596,782.00 | | 53,596,782.00 | | |
| 新昊热电联产项目专项资金 | | 37,750,000.00 | | 37,750,000.00 | | 绥经开管委函[2018]123号 |
| 生物发酵产业园项目专项资金 | | 448,510,200.00 | | 448,510,200.00 | | 绥经开管[2018]55号 绥经开管[2018]76号 绥经开管[2018]178号 |

| | | | | | | 绥经开管[2018]78号 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|---------------|
| 实体经济财政专项营养品建设项目 | | 1,244,400.00 | 103,700.00 | 1,140,700.00 | 其他收益 | |
| 2017年振兴实体经济(传统产业改造)财政专项激励资金 | | 996,000.00 | 83,000.00 | 913,000.00 | 其他收益 | |
| 2016年工业与信息化发展财政专项资金 | | 200,000.00 | | 200,000.00 | | |
| 企业发展专项资金(氨基酸) | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | 潍滨财指字[2018]40 |
| 2017年海洋经济发展专项资金补助 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | 上虞财建2018-12 |
| 小计 | 186,554,817.77 | 574,297,382.00 | 17,504,612.10 | 743,347,587.67 | | |

2) 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期结转 | 期末递延收益 | 本期结转列报项目 | 说明 |
|---------------------|--------------|--------|--------------|--------|----------|----|
| 精细化工超临界反应技术开发及产业化应用 | 1,397,763.99 | | 1,397,763.99 | | 其他收益 | |
| 小计 | 1,397,763.99 | | 1,397,763.99 | | | |

3) 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 |
|------|---------------|------|-------|
| 专项补助 | 17,097,719.19 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 政府奖励 | 28,538,430.64 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 其他 | 9,073,089.86 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 小计 | 54,709,239.69 | | |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 73,611,615.78 元。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|-------------|--------|---------|----------|----------|
| 潍坊海成热电有限公司 | 新设子公司 | 2018年8月 | 200.00 | 100%[注1] |
| 黑龙江新昊热电有限公司 | 新设子公司 | 2018年3月 | 2,100.00 | 100%[注2] |

[注1]：通过子公司山东新和成控股有限公司出资。

[注2]：通过子公司黑龙江新和成生物科技有限公司出资。

2. 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 |
|--------------|----------|----------|----------------|--------------|
| 浙江新维普添加剂有限公司 | 吸收合并[注1] | 2018年1月 | 114,845,298.70 | |
| 新昌县创新服务有限公司 | 注销 | 2018年12月 | | 3,321,539.40 |
| 汇信兴业有限公司 | 注销 | 2018年6月 | | -192,068.17 |

[注1]：被本公司吸收合并。

七、在其他主体中的权益

（一）在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

（1）基本情况

| 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 | |
| 上虞新和成生物化工有限公司 | 浙江上虞 | 浙江上虞 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 山东新和成药业有限公司 | 山东潍坊 | 山东潍坊 | 制造业 | | 100.00[注1] | 设立 |
| 新和成(香港)贸易有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | 商业 | 100.00 | | 设立 |
| 浙江新和成特种材料有限公司 | 浙江上虞 | 浙江上虞 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 山东新和成氨基酸有限公司 | 山东潍坊 | 山东潍坊 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| NHU EUROPE GmbH | 德国汉堡 | 德国汉堡 | 贸易业 | | 51.00[注2] | 设立 |
| 山东新和成控股有限公司 | 山东潍坊 | 山东潍坊 | 服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 山东新和成维生素有限公司 | 山东潍坊 | 山东潍坊 | 制造业 | | 100.00[注1] | 设立 |

| | | | | | | |
|------------------|-------|-------|-----|--------|--|----|
| 黑龙江新和成生物科技股份有限公司 | 黑龙江绥化 | 黑龙江绥化 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
|------------------|-------|-------|-----|--------|--|----|

[注 1]：通过子公司山东新和成控股有限公司持有。

[注 2]：通过子公司新和成(香港)贸易有限公司持有。

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

| 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 |
|-----------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| NHU EUROPE GmbH | 49.00% | 19,553,902.71 | 14,419,413.75 | 44,620,899.19 |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

| 子公司名称 | 期末数 | | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 |
| NHU EUROPE GmbH | 351,115,069.43 | 78,177,946.06 | 429,293,015.49 | 304,878,711.20 | 33,351,244.72 | 338,229,955.92 |

(续上表)

| 子公司名称 | 期初数 | | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 |
| NHU EUROPE GmbH | 653,220,875.83 | 79,956,532.97 | 733,177,408.80 | 606,379,594.88 | 46,813,924.84 | 653,193,519.72 |

(2) 损益和现金流量情况

| 子公司名称 | 本期数 | | | |
|-----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| NHU EUROPE GmbH | 1,464,234,822.25 | 39,905,923.90 | 40,506,545.49 | 22,907,101.14 |

(续上表)

| 子公司名称 | 上年同期数 | | | |
|-----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| NHU EUROPE GmbH | 1,031,745,114.20 | 19,160,231.54 | 23,393,601.84 | 37,111,339.90 |

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

| 合营企业或联营企 | 主要 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 对合营企业或联营企业 |
|----------|----|-----|------|---------|------------|
| | | | | | |

| 业名称 | 经营地 | | | 直接 | 间接 | 投资的会计处理方法 |
|--------------------|------|------|-----|---------|----|-----------|
| 浙江春晖环保能源股份有限公司 | 浙江上虞 | 浙江上虞 | 制造业 | 34.2857 | | 权益法核算 |
| 浙江三博聚合物有限公司 | 浙江嵊州 | 浙江嵊州 | 制造业 | 13.36 | | 权益法核算 |
| 帝斯曼新和成工程塑料（浙江）有限公司 | 浙江上虞 | 浙江上虞 | 制造业 | 40.00 | | 权益法核算 |
| 浙江赛亚化工材料有限公司 | 浙江上虞 | 浙江上虞 | 制造业 | 49.00 | | 权益法核算 |

(2) 持有 20%以下表决权但具有重大影响

公司在浙江三博聚合物有限公司董事会中派有代表，并参与其财务和经营政策的制定过程，故公司对浙江三博聚合物有限公司具有重大影响。

2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目 | 期末数/本期数 | | | |
|---------------|----------------|-----------------|--------------------|----------------|
| | 浙江春晖环保能源股份有限公司 | 浙江三博聚合物有限公司 | 帝斯曼新和成工程塑料（浙江）有限公司 | 浙江赛亚化工材料有限公司 |
| 流动资产 | 224,724,156.60 | 24,485,528.06 | 30,965,729.83 | 77,926,434.19 |
| 非流动资产 | 386,952,352.95 | 72,567,176.98 | 17,734,431.89 | 164,455,629.56 |
| 资产合计 | 611,676,509.55 | 97,052,705.04 | 48,700,161.72 | 242,382,063.75 |
| 流动负债 | 194,244,529.26 | 300,781,119.66 | 33,664,733.43 | 47,027,431.73 |
| 非流动负债 | 16,442,571.51 | | | |
| 负债合计 | 210,687,100.77 | 300,781,119.66 | 33,664,733.43 | 47,027,431.73 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 400,989,408.78 | -203,728,414.62 | 15,035,428.29 | 195,354,632.02 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 137,482,025.72 | -27,218,116.19 | 6,014,171.32 | 95,723,769.69 |
| 调整事项 | | | | |
| 商誉 | | | | 762,611.33 |
| 内部交易未实现利润 | | | 115,628.70 | |
| 其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的 | 137,482,025.72 | | 5,898,542.62 | 96,486,381.02 |

| | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 账面价值 | | | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 348,845,207.21 | | 21,183,345.16 | 2,282,709.11 |
| 净利润 | 73,667,506.69 | -78,454,428.37 | -16,604,521.12 | -2,282,558.48 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 73,667,506.69 | -78,454,428.37 | -16,604,521.12 | -2,282,558.48 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 73,667,506.69 | -78,454,428.37 | -16,604,521.12 | -2,282,558.48 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 73,667,506.69 | -78,454,428.37 | -16,604,521.12 | -2,282,558.48 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | | | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数/上年同期数 | | | |
|---------------|----------------|-----------------|--------------------|----------------|
| | 浙江春晖环保能源股份有限公司 | 浙江三博聚合物有限公司 | 帝斯曼新和成工程塑料(浙江)有限公司 | 浙江赛亚化工材料有限公司 |
| 流动资产 | 191,628,545.94 | 52,321,959.29 | 37,366,620.25 | 33,240,003.76 |
| 非流动资产 | 312,849,013.94 | 160,807,142.76 | 18,965,319.61 | 67,508,989.25 |
| 资产合计 | 504,477,559.88 | 213,129,102.05 | 56,331,939.86 | 100,748,993.01 |
| 流动负债 | 164,701,609.41 | 338,403,088.30 | 24,785,799.08 | 2,431,458.93 |
| 非流动负债 | 13,775,669.58 | | | |
| 负债合计 | 178,477,278.99 | 338,403,088.30 | 24,785,799.08 | 2,431,458.93 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 326,000,280.89 | -125,273,986.25 | 31,546,140.78 | 98,317,534.08 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 111,771,478.31 | -16,736,604.56 | 12,618,456.32 | 48,175,591.70 |
| 调整事项 | | | | |
| 商誉 | | | | 762,611.33 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的 | 111,771,478.31 | | 12,618,456.32 | 48,938,203.03 |

| | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 账面价值 | | | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 341,389,869.08 | 3,540,376.91 | 10,697,929.33 | |
| 净利润 | 89,494,978.10 | -33,355,098.29 | -17,902,113.91 | -126,116.26 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 90,083,950.28 | -33,355,098.29 | -17,902,113.91 | -126,116.26 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 89,494,978.10 | -33,355,098.29 | -17,902,113.91 | -126,116.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 90,083,950.28 | -33,355,098.29 | -17,902,113.91 | -126,116.26 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | | | |

八、与金融工具相关的风险

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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 49.24% (2017 年 12 月 31 日：51.77%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(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 | |
| 应收票据及应收账款 | 392,922,188.95 | | | | 392,922,188.95 |
| 其他应收款 | 152,049,403.66 | | | | 152,049,403.66 |
| 小 计 | 544,971,592.61 | | | | 544,971,592.61 |

(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 | |
| 应收票据及应收账款 | 288,954,606.04 | | | | 288,954,606.04 |
| 其他应收款 | 249,155,098.96 | | | | 249,155,098.96 |
| 小 计 | 538,109,705.00 | | | | 538,109,705.00 |

(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 | 2,920,368,919.23 | 2,987,053,868.37 | 2,583,319,347.19 | 380,020,740.67 | 23,484,593.01 |
| 应付票据及应付账款 | 1,377,241,062.25 | 1,377,241,062.25 | 1,377,241,062.25 | | |
| 其他应付款 | 121,786,494.64 | 121,786,494.64 | 121,786,494.64 | | |
| 小计 | 4,419,396,476.12 | 4,486,081,425.26 | 4,082,346,904.08 | 380,020,740.67 | 23,484,593.01 |

(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 | 2,302,764,248.70 | 2,364,778,443.29 | 1,419,688,144.57 | 915,256,874.28 | 29,833,424.44 |
| 应付票据及应付账款 | 993,006,611.77 | 993,006,611.77 | 993,006,611.77 | | |
| 其他应付款 | 128,508,570.90 | 128,508,570.90 | 128,508,570.90 | | |
| 小计 | 3,424,279,431.37 | 3,486,293,625.96 | 2,541,203,327.24 | 915,256,874.28 | 29,833,424.44 |

(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2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,920,368,919.23元(2017年12月31日：人民币2,302,764,248.70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。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项 目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| | 第一层次公允 价值计量 | 第二层次公允 价值计量 | 第三层次公允 价值计量 | 合 计 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 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 | 7,578,237.45 | | | 7,578,237.45 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 7,578,237.45 | | | 7,578,237.45 |

(二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据期末中国人民银行公布的远期汇率报价确定公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本 公司的持股 比例(%) | 母公司对本 公司的表决 权比例(%) |
|-------------|------|------|----------|-------------------------|--------------------------|
| 新和成控股集团有限公司 | 浙江新昌 | 制造业 | 12,000 万 | 48.55 | 48.55 |

(2) 本公司最终控制方是自然人胡柏藩。

2. 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. 本公司的合营和联营企业情况

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。

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------|-------------|
| 大连保税区新旅程国际贸易有限公司 | 公司实际控制人参股公司 |
| 北京万生药业有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 浙江爱生药业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 新昌县禾春绿化有限公司 | 母公司之子公司 |
| 浙江德力装备有限公司 | 母公司之子公司 |

| | |
|----------------|-----------|
| 福元药业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 绍兴纳岩材料科技有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 新昌县和成置业有限公司 | 母公司之子公司 |
| 琼海和悦物业服务有限公司 | 母公司之子公司 |
| 琼海博鳌和悦酒店管理有限公司 | 母公司之子公司 |
| 绍兴和悦物业服务有限公司 | 母公司之子公司 |
| 绍兴上虞和成置业有限公司 | 母公司之子公司 |
| 绍兴越秀教育发展有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 绍兴市育秀贸易有限公司 | 母公司的控股子公司 |

5. 客户二持有公司子公司新和成(香港)贸易有限公司控股子公司 NHU Europe GmbH 25% 的股权, 谨慎起见, 将客户二与 NHU Europe GmbH 的交易在关联方及关联交易中披露。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|---------|----------------|---------------|
| 浙江德力装备有限公司 | 购买商品 | 134,129,012.74 | 46,885,261.34 |
| | 接受劳务 | 53,334.48 | |
| 浙江春晖环保能源股份有限公司 | 购买蒸汽 | 64,457,176.52 | 74,021,211.76 |
| | 垃圾处理服务费 | 123,726.40 | 144,759.89 |
| 福元药业有限公司 | 购买商品 | 25,846.15 | 164,820.00 |
| 浙江赛亚化工材料有限公司 | 购买商品 | 1,851,674.52 | |
| 浙江爱生药业有限公司 | 购买商品 | 1,299,418.82 | 1,081,697.45 |
| 新昌县禾春绿化有限公司 | 购买商品 | 2,208,606.52 | 768,382.75 |
| 琼海博鳌和悦酒店管理有限公司 | 购买商品 | 341,208.00 | 526,795.00 |
| 琼海和悦物业服务有限公司 | 物业管理 | 923,465.32 | 861,426.29 |
| 绍兴和悦物业服务有限公司 | 物业管理 | 175,200.00 | 306,010.48 |
| 新昌县和成置业有限公司 | 餐饮住宿服务 | 1,212,120.71 | 767,189.25 |

| | | | |
|------------------|------|----------------|----------------|
| 绍兴越秀教育发展有限公司 | 培训费 | 85,958.68 | |
| 绍兴市育秀贸易有限公司 | 购买商品 | 17,094.02 | |
| 大连保税区新旅程国际贸易有限公司 | 购买商品 | 1,735.04 | |
| 小计 | | 206,905,577.92 | 125,527,554.21 |

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------|--------|----------------|---------------|
| 大连保税区新旅程国际贸易有限公司 | 医药中间体 | 115,548,017.01 | 66,879,794.47 |
| 浙江德力装备有限公司 | 水电费 | 394,916.06 | 749,403.14 |
| | 化工原料 | | 3,397.44 |
| 福元药业有限公司 | 医药中间体 | 1,161,794.87 | 575,820.53 |
| 北京万生药业有限责任公司 | 医药中间体 | 6,086,637.93 | 100,854.70 |
| 浙江爱生药业有限公司 | 医药中间体 | 3,793.10 | 84,957.27 |
| 帝斯曼新和成工程塑料(浙江)有限公司 | 新材料 | 15,925,977.80 | 11,089,313.03 |
| | 劳务费等 | 250,647.85 | 1,260,908.40 |
| 绍兴纳岩材料科技有限公司 | 固定资产 | | 862,291.73 |
| | 新材料 | 17,760.69 | 145,555.57 |
| 小计 | | 139,389,545.31 | 81,752,296.28 |

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上年同期确认的租赁收入 |
|--------------------|----------|--------------|--------------|
| 琼海博鳌和悦酒店管理有限公司 | 土地使用权和房屋 | 1,360,685.70 | 1,473,778.10 |
| 浙江德力装备有限公司 | 土地使用权和房屋 | 470,175.14 | 940,350.28 |
| 帝斯曼新和成工程塑料(浙江)有限公司 | 土地使用权和房屋 | 379,945.09 | 386,251.89 |
| 新和成控股集团有限公司 | 土地使用权和房屋 | 25,712.53 | |

(2) 公司承租情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上年同期确认的租赁费 |
|-------------|----------|--------------|--------------|
| 新和成控股集团有限公司 | 土地使用权和房屋 | 1,811,812.80 | 1,811,812.80 |

3. 关联方为本公司及子公司借款提供担保

| 担保方 | 借款金额 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|------------------|------------------|------------|-----------|------------|
| 新和成控股集团有限公司 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 2018-5-25 | 2019-5-24 | 否 |
| | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 2018-6-15 | 2019-5-24 | 否 |
| | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 | 2018-9-26 | 2019-9-25 | 否 |
| | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 2018-10-16 | 2019-9-25 | 否 |
| | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 2018-9-30 | 2019-9-26 | 否 |
| | 450,000,000.00 | 700,000,000.00 | 2016-4-26 | 2020-4-26 | 否 |
| 小计 | 1,150,000,000.00 | 1,400,000,000.00 | | | |

4. 购买固定资产

(1) 公司子公司上虞新和成生物化工有限公司和浙江新和成药业有限公司分别向绍兴上虞和成置业有限公司购买商品用房 72,149,026.00 元和 47,874,188.00 元,用于解决员工住宿需求,改善员工住宿条件。上述资产业经新昌信安达资产评估有限公司评估,并由其出具《评估报告》(信专评字(2018)第 036 号、信专评字(2018)第 037 号)。截止期末商品用房尚未交付,已支付的款项报表列示于其他非流动资产项目。

(2) 公司向新昌县和成置业有限公司购买和悦广场 75 个车位,交易金额为 6,750,000.00 元。

5. 其他

(1) 博鳌度假中心公寓的业主将酒店式公寓委托琼海博鳌和悦酒店管理有限公司经营管理。

(2) 本期 NHU EUROPE GmbH 向客户二销售商品的金额为 191,135,983.65 元,期末应收账款余额为 15,764,503.27 元。

6. 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 10,220,000.00 | 11,700,000.00 |

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------------|------------------------|----------------|--------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据及 应收账款 | 大连保税区新旅程国际贸易 有限公司 | 23,441,626.96 | 1,172,081.52 | 11,534,563.49 | 576,728.17 |
| | 帝斯曼新和成工程塑料（浙 江）有限公司 | 2,565,193.83 | 128,259.69 | 6,056,506.56 | 302,825.33 |
| | 绍兴纳岩材料科技有限公司 | | | 20,300.00 | 1,015.00 |
| 小 计 | | 26,006,820.79 | 1,300,341.21 | 17,611,370.05 | 880,568.50 |
| 其他应收款 | 浙江春晖环保能源股份有限 公司 | 80,000.00 | 80,000.00 | 80,000.00 | 80,000.00 |
| 小 计 | | 80,000.00 | 80,000.00 | 80,000.00 | 80,000.00 |
| 其他非流动 资产 | 浙江德力装备有限公司 | 23,149,771.18 | | 3,872,111.98 | |
| | 绍兴上虞和成置业有限公司 | 120,023,214.00 | | | |
| 小 计 | | 143,172,985.18 | | 3,872,111.98 | |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|--------------------|---------------|---------------|
| 应付票据及 应付账款 | 浙江德力装备有限公司 | 26,168,110.78 | 9,663,369.97 |
| | 浙江春晖环保能源股份 有限公司 | 7,479,541.55 | 9,271,646.60 |
| | 浙江赛亚化工材料有限 公司 | 591,482.69 | |
| | 新昌县禾春绿化有限公 司 | 243,036.80 | |
| | 福元药业有限公司 | | 12,717.95 |
| 小 计 | | 34,482,171.82 | 18,947,734.52 |
| 预收款项 | 浙江德力装备有限公司 | 171,425.93 | 64,255.77 |
| | 浙江爱生药业有限公司 | 2,100.00 | 2,100.00 |
| 小 计 | | 173,525.93 | 66,355.77 |
| 其他应付款 | 浙江德力装备有限公司 | | 300,000.00 |
| 小 计 | | | 300,000.00 |

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 远期结售汇合同

根据公司与中国银行新昌支行、汇丰银行杭州分行签订的《衍生交易总协议（2014年版）》及相关《双币种人民币结构性远期交易》，截至2018年12月31日，公司未交割的远期结售汇合约具体情况如下：

| 币 别 | 美元名义金额 | 欧元名义金额 | 约定汇率 | 交割日期 |
|---------|--------------|---------------|---------------|-----------|
| USD/EUR | 2,000,000.00 | | 6.4830/6.4831 | 2019-1-31 |
| | 2,000,000.00 | | 6.4830/6.4831 | 2019-2-28 |
| | 2,000,000.00 | | 6.4830/6.4831 | 2019-3-29 |
| | 2,000,000.00 | | 6.4830/6.4831 | 2019-4-30 |
| | 2,000,000.00 | | 6.4830/6.4831 | 2019-5-31 |
| | 2,000,000.00 | 1,639,344.26 | 6.5700/8.0154 | 2019-1-28 |
| | 2,000,000.00 | 1,639,344.26 | 6.5700/8.0154 | 2019-2-26 |
| | 2,000,000.00 | 1,639,344.26 | 6.5700/8.0154 | 2019-3-26 |
| | 2,000,000.00 | 1,639,344.26 | 6.5700/8.0154 | 2019-4-26 |
| | 2,000,000.00 | 1,639,344.26 | 6.5700/8.0154 | 2019-5-28 |
| | 2,000,000.00 | 1,639,344.26 | 6.5700/8.0154 | 2019-6-26 |
| | 小 计 | 22,000,000.00 | | |

2. 已出具的各项未到期的保函

截至2018年12月31日，本公司及其子公司开具的各项未到期的保函如下：

| 开证银行 | 申请单位 | 保函类别 | 保函金额 | 开立条件 |
|----------------|------|------------|----------------|--------|
| 中国银行股份有限公司新昌支行 | 本公司 | 加工贸易税款保付保函 | 3,448,000.00 | 占用银行授信 |
| | | 加工贸易税款保付保函 | 1,000,000.00 | |
| | | 履约保函 | USD 101,200.00 | 占用银行授信 |
| | | 履约保函 | USD 55,800.00 | |
| | | 履约保函 | USD 92,200.00 | |

3. 已出具的未到期的信用证

截至2018年12月31日，本公司及其子公司开具的未到期信用证如下：

| 开证银行 | 申请单位 | 信用证余额 | 开立条件 |
|------------|------|------------------|--------|
| 中国银行股份有限公司 | 本公司 | USD 2,038,080.00 | 占用银行授信 |

| | | | |
|----------------|--------------|------------------|-----------------------|
| 限公司新昌支行 | | USD 311,750.00 | 占用银行授信 |
| | | USD 720,297.60 | 占用银行授信 |
| | | USD 57,785.76 | 占用银行授信 |
| | | USD 288,288.00 | 占用银行授信 |
| 中国银行股份有限公司新昌支行 | 浙江新和成进出口有限公司 | EUR 735,000.00 | 与本公司共占用银行授信 |
| | | EUR 536,550.00 | 与本公司共占用银行授信 |
| | | EUR 396,000.00 | 存入保证金 3,792,757.50 元 |
| | | EUR 845,000.00 | 与本公司共占用银行授信 |
| 中国银行潍坊滨海支行 | 山东新和成氨基酸有限公司 | EUR 2,080,000.00 | 存入保证金 18,500,000.00 元 |
| | | EUR 2,760,000.00 | 存入保证金 24,200,000.00 元 |
| | | EUR 1,245,000.00 | 存入保证金 8,545,278.85 元 |
| 中国建设银行海化支行 | 山东新和成药业有限公司 | USD 340,200.00 | 存入保证金 2,334,860.64 元 |

4. “票据池”业务

公司及子公司浙江新和成进出口有限公司与交通银行股份有限公司签订《交通银行蕴通账户票据池服务协议》：公司将银行承兑汇票分别质押背书后交付给开户行，构成质押票据池；并开立票据池保证金账户，用于存入保证金作为票据质押下授信的担保，以及存放质押银行承兑汇票兑付款项。公司质押可用额度为票据质押额度与保证金账户即时余额之和减已用票据质押额度，协议约定集团质押票据质押额度及保证金账户之和不得低于开具票据使用的质押额度。公司与浙商银行股份有限公司签订《票据池业务合作协议》：公司以资产池质押或票据池质押为担保方式，并开立票据池保证金账户，按一定比例缴纳保证金，具体未约定保证金金额。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司质押的银行承兑汇票余额为 288,099,693.02 元，其中在浙商银行股份有限公司存入票据池保证金 68,066,514.03 元。

5. 除上述事项及本财务报表附注所有权或使用权受到限制的资产所述事项外，截至资产负债表日，本公司无其他重大承诺事项。

(二) 截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 其他资产负债表日后利润分配情况

| | |
|-----------|---------------------------------------|
| 拟分配的利润或股利 | 根据 2019 年 4 月 26 日第七届董事会第十七次会议审议通过的公司 |
|-----------|---------------------------------------|

| | |
|--|--|
| | <p>《2018 年度利润分配预案》，以 2018 年末总股本 2,148,662,300 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7 元（含税），合计派发现金 1,504,063,610.00 元，上述预案尚待股东大会审议批准。</p> |
|--|--|

(二) 除上述事项外，截至本财务报表批准对外报出日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 老热电厂项目转让相关情况

2017 年 4 月子公司山东新和成药业有限公司将老热电厂建设用地使用权、地上房屋建筑物、车间锅炉、汽轮机、发电机等热电设备均协议转让给潍坊滨海石油化工有限公司（以下简称滨海石化），合同总价款为 14,000 万元，签订合同之前收取 30%的预收款即 4,200 万元，后由于政府环保审核趋严，滨海石化购买的老热电厂的相关资产后无法通过政府的行政审批备案登记手续，老热电项目无法正常开车运行，故之后一直推迟支付款项。2017 年 7 月 10 日，山东新和成药业有限公司收到滨海石化发来的律师函，称因在滨海石化履行上述协议过程中，得知山东新和成药业有限公司在签订上述协议的过程中，曾向政府部门承诺拆除拟转让给滨海石化的热电设备，因此导致滨海石化购买的该热电项目至今无法正常开车运行，要求中止履行协议中约定的付款义务直至影响协议履行及妨碍或限制滨海石化行使权力的事项消除，目前该事项仍处于法院一审状态，还未判决。截至 2018 年 12 月 31 日，老热电厂项目的账面价值为 103,266,735.00 元，公司收到的 4,200.00 万元列示于其他应付款。

(二) 员工持股计划相关事项

2018 年 5 月，公司第一期员工持股计划通过“汇添富-新和成-成长共享 27 号专户资产管理计划”所持有的公司股票已全部出售完毕，并进行了财产清算和分配。

2018 年 12 月 27 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《浙江新和成股份有限公司第二期员工持股计划（草案）》及其摘要等相关议案，同意公司实施员工持股计划。本员工持股计划的持有人自筹资金来源为公司员工的合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式，出资额不超过 1.025 亿元，并按 1:1 的比例进行配资不超过 1.025 亿元（银行借款或大股东借款），资金总额不超过 2.05 亿元。截至 2019 年 3 月 29 日，公司第二期员工持股计划通过二级市场竞价交易方式累计购买公司股票 6,570,930 股，成交金额为 108,092,263.86 元，成交均价约为 16.45 元/股。

(三) 募集资金购买理财情况

2018年1月15日,公司召开2018年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过45亿元(含45亿元)暂时闲置的募集资金进行现金管理,购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品,期限自2018年第一次临时股东大会审议通过之日起15个月有效期内可循环滚动使用。截至2018年12月31日,公司购买理财产品的金额为38.5亿元。

(四) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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。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

行业分部

| 项目 | 医药化工 | 其他 | 分部间抵消 | 合计 |
|--------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 8,118,551,549.57 | 663,653,078.58 | 142,253,087.32 | 8,639,951,540.83 |
| 主营业务成本 | 3,674,733,319.27 | 494,933,196.78 | 142,253,087.32 | 4,027,413,428.73 |
| 资产总额 | 21,016,077,254.24 | 1,568,482,548.41 | 649,671,231.79 | 21,934,888,570.86 |
| 负债总额 | 5,389,339,393.39 | 980,203,427.40 | 649,671,231.79 | 5,719,871,589.00 |

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 305,704,666.71 | 256,387,141.36 |
| 应收账款 | 499,447,199.12 | 163,792,429.23 |
| 合计 | 805,151,865.83 | 420,179,570.59 |

(2) 应收票据

1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 银行承兑汇票 | 305,704,666.71 | | 305,704,666.71 | 256,387,141.36 | | 256,387,141.36 |
| 小 计 | 305,704,666.71 | | 305,704,666.71 | 256,387,141.36 | | 256,387,141.36 |

2) 期末公司已质押的应收票据情况

| 项 目 | 期末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 288,099,693.02 |
| 小 计 | 288,099,693.02 |

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情况

| 项 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 9,920,000.00 | |
| 小 计 | 9,920,000.00 | |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 525,804,087.97 | 100.00 | 26,356,888.85 | 5.01 | 499,447,199.12 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小 计 | 525,804,087.97 | 100.00 | 26,356,888.85 | 5.01 | 499,447,199.12 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|-----------------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|----------------|-----|--------------|------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 172,426,719.29 | 100 | 8,634,290.06 | 5.01 | 163,792,429.23 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小计 | 172,426,719.29 | 100 | 8,634,290.06 | 5.01 | 163,792,429.23 |

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 525,704,967.37 | 26,285,248.37 | 5.00 |
| 1-2年 | 12,760.00 | 2,552.00 | 20.00 |
| 2-3年 | 86,360.60 | 69,088.48 | 80.00 |
| 小计 | 525,804,087.97 | 26,356,888.85 | 5.01 |

2) 本期计提坏账准备-17,943,129.68元。

3) 期末应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 客户1 | 290,595,505.95 | 55.27 | 14,529,775.30 |
| 客户2 | 45,884,252.80 | 8.73 | 2,294,212.64 |
| 客户3 | 19,657,250.00 | 3.74 | 982,862.50 |
| 客户4 | 18,351,900.00 | 3.49 | 917,595.00 |
| 客户5 | 15,431,167.20 | 2.93 | 771,558.36 |
| 小计 | 389,920,075.95 | 74.16 | 19,496,003.80 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|------------------|-------|----------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 131,830,000.00 | 2.97 | | | 131,830,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 4,303,224,281.63 | 96.87 | 215,815,146.65 | 5.02 | 4,087,409,134.98 |

| | | | | | |
|------------------|------------------|--------|----------------|------|------------------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 7,189,348.74 | 0.16 | | | 7,189,348.74 |
| 合计 | 4,442,243,630.37 | 100.00 | 215,815,146.65 | 4.86 | 4,226,428,483.72 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 150,000,000.00 | 8.43 | | | 150,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,627,125,522.86 | 91.40 | 158,554,937.35 | 9.74 | 1,468,570,585.51 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 3,036,586.00 | 0.17 | | | 3,036,586.00 |
| 合计 | 1,780,162,108.86 | 100.00 | 158,554,937.35 | 8.91 | 1,621,607,171.51 |

2) 期末单项金额重大并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 |
|---------------|----------------|------|---------|----------------------------|
| 潍坊市国土资源局滨海区分局 | 131,830,000.00 | | | 应收土地竞拍保证金,不存在回收风险,故未计提坏账准备 |
| 小计 | 131,830,000.00 | | | |

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | |
|------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 4,302,337,507.41 | 215,116,875.37 | 5.00 |
| 1-2年 | 226,657.60 | 45,331.52 | 20.00 |
| 2-3年 | 35,884.29 | 28,707.43 | 80.00 |
| 3年以上 | 624,232.33 | 624,232.33 | 100.00 |
| 小计 | 4,303,224,281.63 | 215,815,146.65 | 5.02 |

4) 组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 |
|-----------------|--------------|------|---------|--------------------------|
| 国家税务总局(应收出口退税款) | 7,189,348.74 | | | 应收出口退税款,不存在回收风险,故未计提坏账准备 |
| 小计 | 7,189,348.74 | | | |

(2) 本期计提坏账准备 57,203,973.70 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------------|------------------|
| 押金保证金 | 133,319,959.03 | 150,422,037.50 |
| 出口退税 | 7,189,348.74 | 3,036,586.00 |
| 员工备用金 | 499,640.00 | 218,000.00 |
| 应收暂付款 | 28,019.57 | 28,019.57 |
| 拆借款 | 4,300,253,700.00 | 1,623,728,866.24 |
| 应收房产处置款 | 700,000.00 | 2,590,000.00 |
| 其他 | 252,963.03 | 138,599.55 |
| 合计 | 4,442,243,630.37 | 1,780,162,108.86 |

(4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|----------------|------|------------------|------|----------------|----------------|--------|
| 山东新和成氨基酸有限公司 | 拆借款 | 1,834,753,700.00 | 1年以内 | 41.30 | 91,737,685.00 | 是 |
| 黑龙江新和成生物科技有限公司 | 拆借款 | 759,000,000.00 | 1年以内 | 17.09 | 37,950,000.00 | 是 |
| 浙江新和成特种材料有限公司 | 拆借款 | 585,000,000.00 | 1年以内 | 13.17 | 29,250,000.00 | 是 |
| 山东新和成维生素有限公司 | 拆借款 | 525,000,000.00 | 1年以内 | 11.82 | 26,250,000.00 | 是 |
| 山东新和成控股有限公司 | 拆借款 | 350,000,000.00 | 1年以内 | 7.88 | 17,500,000.00 | 是 |
| 小计 | | 4,053,753,700.00 | | 91.26 | 202,687,685.00 | 是 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 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 | 4,680,278,842.12 | | 4,680,278,842.12 | 2,979,106,593.12 | | 2,979,106,593.12 |
| 对联营、合营企业投资 | 137,482,025.72 | | 137,482,025.72 | 111,771,478.31 | | 111,771,478.31 |
| 合计 | 4,817,760,867.84 | | 4,817,760,867.84 | 3,090,878,071.43 | | 3,090,878,071.43 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|----------|---------|
| 新昌新和成维生素有限公司 | 6,407,990.15 | | | 6,407,990.15 | | |
| 浙江新和成进出口有限公司 | 13,500,000.00 | | | 13,500,000.00 | | |
| 浙江新维普添加剂有限公司 | 77,827,751.00 | | 77,827,751.00 | | | |
| 琼海博鳌丽都置业有限公司 | 54,020,492.00 | | | 54,020,492.00 | | |
| 浙江维尔新动物营养保健品有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 上虞新和成生物化工有限公司 | 414,100,091.44 | | | 414,100,091.44 | | |
| 新和成(香港)贸易有限公司 | 16,406,160.00 | | | 16,406,160.00 | | |
| 浙江新和成药业有限公司 | 480,000,000.00 | | | 480,000,000.00 | | |
| 新昌县创新服务有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | |
| 浙江新和成特种材料有限公司 | 504,844,108.53 | | | 504,844,108.53 | | |
| 山东新和成氨基酸有限公司 | 600,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | | 1,600,000,000.00 | | |
| 山东新和成控股有限公司 | 786,000,000.00 | | | 786,000,000.00 | | |
| 黑龙江新和成生物科技有限公司 | 20,000,000.00 | 780,000,000.00 | | 800,000,000.00 | | |
| 小 计 | 2,979,106,593.12 | 1,780,000,000.00 | 78,827,751.00 | 4,680,278,842.12 | | |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|----------------|----------------|--------|------|---------------|----------|
| | | 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 |
| 浙江春晖环保能源股份有限公司 | 111,771,478.31 | | | 25,710,547.41 | |
| 浙江三博聚合物有限公司 | | | | | |
| 合 计 | 111,771,478.31 | | | 25,710,547.41 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备期末余额 |
|-------|--------|---------|-----|----|-----|----------|
| | 其他权 | 宣告发放现金股 | 计提减 | 其他 | | |

| | 益变动 | 利或利润 | 值准备 | | |
|----------------|-----|------|-----|--|----------------|
| 浙江春晖环保能源股份有限公司 | | | | | 137,482,025.72 |
| 浙江三博聚合物有限公司 | | | | | |
| 合 计 | | | | | 137,482,025.72 |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 4,433,993,292.15 | 2,745,057,749.92 | 1,712,366,979.43 | 1,256,463,608.11 |
| 其他业务收入 | 19,893,211.51 | 10,445,552.42 | 17,100,800.11 | 7,246,644.13 |
| 合 计 | 4,453,886,503.66 | 2,755,503,302.34 | 1,729,467,779.54 | 1,263,710,252.24 |

2. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 793,793,515.98 | 646,370,350.25 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 25,710,547.41 | 28,554,739.52 |
| 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 | -7,554,200.00 | -1,286,261.21 |
| 理财产品收益 | 135,266,404.76 | 21,474,823.59 |
| 委托贷款利息收益 | 4,973,376.65 | 29,296,459.01 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 7,268,000.00 | |
| 合 计 | 959,457,644.80 | 724,410,111.16 |

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -11,265,505.90 | |

| | | |
|---|----------------|--|
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 73,611,615.78 | |
| 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 | 151,244,098.62 | |
| 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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -15,132,437.45 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 21,162,342.54 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 219,620,113.59 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 29,749,273.76 | |

| | | |
|--------------------|----------------|--|
| 少数股东权益影响额(税后) | 104,638.11 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 189,766,201.72 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 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 | 20.54 | 1.43 | 1.43 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19.27 | 1.34 | 1.34 |

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 | 3,078,884,552.84 | |
| 非经常性损益 | B | 189,766,201.72 | |
| 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 | 2,889,118,351.12 | |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 13,956,928,415.97 | |
| 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 | 884,743,300.00 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 7 | |
| 其他 | 外币报表折算差异 | I1 | 19,326,413.86 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | 6 |
| 报告月份数 | K | 12 | |
| 加权平均净资产 | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 14,989,933,640.99 | |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 20.54% | |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 19.27% | |

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 | 3,078,884,552.84 |
| 非经常性损益 | B | 189,766,201.72 |

| | | |
|--------------------------|-------------------------------------|------------------|
| 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 | 2,889,118,351.12 |
| 期初股份总数 | D | 1,263,919,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | 884,743,300.00 |
| 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 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 2,148,662,300.00 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 1.43 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | 1.34 |

(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。

浙江新和成股份有限公司

二〇一九年四月二十六日