



新 化 股 份

NEEQ:839128

**浙江新化化工股份有限公司**

ZHEJIANG XINHUA CHEMICAL CO.,LTD



年度报告

—2017—

## 公司年度大事记

1、2017年2月，公司被建德市人民政府授予“十大税收贡献企业”称号。

2、2017年12月，公司被国家知识产权局授予“获得国家知识产权优势企业”称号。

3、报告期内公司获授权发明专利1项，获授权实用新型专利1项。

4、2017年12月，本公司首次公开发行股票并上市的申请已被中国证监会受理，公司股票自2017年12月27日起在全国中小企业股份转让系统暂停转让。

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>4</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>7</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>9</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>12</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>27</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>30</b>
<b>第七节 融资及利润分配情况</b> .....	<b>32</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>36</b>
<b>第九节 行业信息</b> .....	<b>39</b>
<b>第十节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>40</b>
<b>第十一节 财务报告</b> .....	<b>45</b>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、母公司、股份公司、新化股份	指	浙江新化化工股份有限公司
清云环保	指	建德市清云环保科技有限公司
江苏新化	指	江苏新化化工有限公司
滨海新化	指	滨海新化环保科技有限公司
新化香港	指	新化化工(香港)有限公司
馨瑞香料	指	江苏馨瑞香料有限公司
江西新信	指	江西新信化学有限公司
浙江新木	指	浙江新木进出口有限公司
杭州新泰	指	杭州新泰化工机械有限公司
浙江新兰	指	浙江新兰复合材料有限公司
浙江新伽玛	指	浙江新伽玛化学有限公司
新化综服	指	建德市新化综合服务有限公司
新成化学	指	杭州新成化学有限公司
新化投资	指	浙江新化投资股份有限公司
股东大会	指	浙江新化化工股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江新化化工股份有限公司董事会
监事会	指	浙江新化化工股份有限公司监事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
《公司章程》、《章程》	指	浙江新化化工股份有限公司章程
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
会计师事务所/天健会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本期、本年度	指	2017年度,即2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
有机胺	指	有机类物质与氨发生化学反应生成的有机类物质。分为七大类,脂肪胺类、醇胺类、酰胺类、脂环胺类、芳香胺类、萘系胺类、其它胺类等。
脂肪胺	指	氨的有机衍生物,属有机胺化合物,它与一般胺类一样,分为伯胺、仲胺和叔胺及多胺四大类,而伯、仲、叔胺则取决与氨中的氢原子被烷基取代的数目。
异丙胺	指	分子式 C <sub>3</sub> H <sub>9</sub> N,属于低碳脂肪胺(C <sub>2</sub> ~C <sub>8</sub> )类产品。主要用于农药、医药、染料和橡胶加工等。
一乙胺	指	分子式 C <sub>2</sub> H <sub>7</sub> N,属于低碳脂肪胺(C <sub>2</sub> ~C <sub>8</sub> )类产品。主要用于生产农药以及化妆品和医药品等的生产。
二乙胺	指	分子式 C <sub>4</sub> H <sub>11</sub> N,属于低碳脂肪胺(C <sub>2</sub> ~C <sub>8</sub> )类产品。主要用于生产医药、染料、橡胶硫化促进剂和杀菌剂、缓蚀剂、浮选剂等。
三乙胺	指	分子式 C <sub>6</sub> H <sub>15</sub> N,属于低碳脂肪胺(C <sub>2</sub> ~C <sub>8</sub> )类产品。主要用作溶剂、固化剂、催化剂、阻聚剂、防腐剂和合成染料

		等。
异丙醇	指	分子式 C <sub>3</sub> H <sub>8</sub> O, 正丙醇的同分异构体, 别名二甲基甲醇、2-丙醇, 行业中也作 IPA, 是重要的化工产品和原料。主要用于制药、化妆品、塑料、香料、涂料等。
异丙醚	指	分子式 C <sub>6</sub> H <sub>14</sub> O, 是动物、植物及矿物性油脂的良好溶剂。
双氧水	指	分子式 H <sub>2</sub> O <sub>2</sub> , 是一种强氧化剂, 用途分医用、军用和工业用三种。
丙酮	指	分子式 CH <sub>3</sub> COCH <sub>3</sub> , 是重要的有机合成原料, 用于生产环氧树脂, 聚碳酸酯, 有机玻璃, 医药, 农药等。亦是良好溶剂, 用于涂料、黏结剂、钢瓶乙炔等。也用作稀释剂, 清洗剂, 萃取剂。
丙烯	指	分子式 C <sub>3</sub> H <sub>6</sub> , 是三大合成材料的基本原料, 主要用于生产聚丙烯、丙烯腈、异丙醇、丙酮和环氧丙烷等。

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人胡健、主管会计工作负责人洪益琴及会计机构负责人(会计主管人员)洪益琴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
环保政策及安全的风险	<p>公司属精细化工行业,生产经营中面临着“三废”排放与综合治理问题。随着国家和社会对环境保护要求的日益提高,国家将有可能颁布更高的环境保护标准。如果环保标准提高,公司对环境保护设施和日常运营管理的投入将进一步加大,从而影响公司盈利水平。</p> <p>公司生产所需部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质,产品生产过程对工艺操作要求较高。公司十分重视生产安全管理,制定了全面的生产安全管理制度并严格执行,自成立以来未发生重大安全事故;但是,仍然不排除因操作不当、机器设备故障或不可抗力的自然因素等导致发生安全事故的风险,从而影响公司正常经营。</p>
原料价格波动的风险	<p>公司生产所需主要原材料为基础化工原料,大部分市场供应充足,但是价格与石油产品价格、市场供需关系存在较大的关联性。全球石油市场的价格波动会带来基础化工产品采购价格</p>

	<p>的波动,市场供需的不平衡也会对公司原材料价格造成影响。若产品售价未能与原材料成本同步调整,将导致经营成本的增加,从而影响公司的盈利水平。</p> <p>在行业现有技术条件下,原材料占公司生产成本比重较高的情况难以改变,在可预见的未来,原材料价格的波动仍会对公司产品的毛利产生一定影响,公司面临原材料价格波动风险。</p>
<p>偿债能力风险</p>	<p>报告期期末,公司资产负债率为 55.21%,流动比率为 1.16,速动比率为 0.83。从偿债能力指标看,公司的速动比率低于 1,短期偿债能力指标相对较弱,但若公司未来经营活动产生现金流量不充足,或对外筹资能力受限,可能对公司的偿债能力产生不利影响,公司面临一定的财务风险。</p> <p>公司业务发展需要运营资金,但股东资金投入能力有限,除自身盈利外,公司营运资金增长主要来自银行借款和供应商的商业信用等短期性债务。报告期内,经营活动产生的现金流量净额为 20,244.11 万元,经营性现金流量情况较好;但在生产经营过程中,采购、生产、销售及回款存在时间性差异,可能造成阶段性的经营活动现金流为负数,即公司仍存在短期运营资金紧缺的风险,可能对公司生产经营产生不利影响。</p> <p>截至 2017 年 12 月 31 日,公司银行借款余额为 31,700.00 万元,较上年末增加 2,633.54 万元,如果供应商的信用政策发生大幅变化或商业银行借款到期后无法及时续期,或公司经营情况恶化,将会导致公司现金流紧张,公司可能会无法及时偿还到期债务,将面临较大的偿债风险。</p>
<p>应收账款较大的风险</p>	<p>报告期期末,公司应收账款账面价值为 20,458.42 万元,占流动资产的比重为 23.93%,应收账款占比相对稳定,但金额较大。公司已按照既定会计政策在期末对应收账款计提了相应的坏账准备。但随着公司经营规模的不断扩大,应收账款的总量可能会进一步增加,如果下游客户集中遭遇财务状况恶化、经营危机或宏观经济重大调整,公司应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况,将可能使公司资金周转率与运营效率降低,存在流动性风险或坏账风险,对公司业绩和生产经营产生一定影响。</p>
<p>向瑞士奇华顿销售产品</p>	<p>瑞士奇华顿公司 (GIVAUDAN LTD) 是目前全球香料香精行业最大的公司之一,也是新化股份香料业务最大的客户。为稳定原材料采购来源,2014 年度,瑞士奇华顿旗下 Givaudan SA 与公司合资设立馨瑞香料。基于实质重于形式原则,公司将与瑞士奇华顿公司之间的交易视同为“关联交易”。</p> <p>瑞士奇华顿与公司的香料产品交易系出于双方正常合理的商业目的,且公司已成为瑞士奇华顿全球最重要的香料业务的供应商之一;报告期内公司向瑞士奇华顿销售的香料产品收入为 28,680.36 万元,占公司香料香精产品销售收入的比例约 80% 左右,但占公司主营业务收入的比例不足 15%,且利润贡献较小,对公司盈利未构成重大影响,也不会对公司独立性和持续发展构成重大不利影响。</p>

本期重大风险是否发生重大变化：	否
-----------------	---



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	浙江新化化工股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG XINHUA CHEMICAL CO., LTD
证券简称	新化股份
证券代码	839128
法定代表人	胡健
办公地址	浙江省建德市洋溪街道新安江路 909 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	胡建宏
职务	董事会秘书
电话	0571-64793028
传真	0571-64755178
电子邮箱	xhhg@xhchem.com
公司网址	www.xhchem.com
联系地址及邮政编码	浙江省建德市洋溪街道新安江路 909 号 311607
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997 年 9 月 24 日
挂牌时间	2016 年 9 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业—C26 化学原料和化学制品制造业—261 基础化学原料制造—2614 有机化学原料制造
主要产品与服务项目	脂肪胺、有机溶剂、香料香精、双氧水及其他精细化工产品的生产经营。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	105,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	无

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913300001439822750	否
注册地址	浙江省建德市洋溪街道新安江	否

	路 909 号	
注册资本	105,000,000.00	否

## 五、中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	姚本霞、钱仲先
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

## 六、报告期后更新情况

√适用

报告期末至年报披露日间，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于发布〈全国中小企业股份转让系统股票转让细则〉的公告》（股转系统公告〔2017〕663 号），自 2018 年 1 月 15 日起公司普通股股票转让方式由协议转让方式更新为集合竞价转让方式。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,026,705,867.50	1,591,259,306.69	27.36%
毛利率%	19%	19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	118,818,770.72	84,318,879.67	40.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	99,335,667.44	61,756,533.85	60.85%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	20.58%	17.27%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	17.21%	12.65%	-
基本每股收益	1.13	0.80	41.25%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,555,534,519.91	1,355,890,889.56	14.72%
负债总计	858,834,217.45	762,195,685.63	12.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	632,767,297.09	524,148,754.70	20.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.03	4.99	20.84%
资产负债率(母公司)	48.75%	51.42%	-
资产负债率(合并)	55.21%	56.21%	-
流动比率	115.71%	99.00%	-
利息保障倍数	8.11	6.94	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	202,441,058.13	123,693,754.47	63.66%
应收账款周转率	967.41%	861.00%	-
存货周转率	798.35%	740.00%	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.72%	10.52%	-
营业收入增长率%	27.36%	19.80%	-
净利润增长率%	38.31%	30.09%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	105,000,000	105,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,690,996.90
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)	22,257,709.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	546,273.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	68,312.33
<b>非经常性损益合计</b>	21,181,298.66
所得税影响数	1,398,413.78
少数股东权益影响额(税后)	299,781.60
<b>非经常性损益净额</b>	19,483,103.28

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
无形资产	114,643,588.21	110,743,892.21	-	-
资产总计	1,359,790,585.56	1,355,890,889.56	-	-
资本公积	43,714,739.69	44,189,617.56	-	-
专项储备	-	-	36,769,594.36	37,065,236.79
未分配利润	289,200,697.83	284,826,123.96	218,650,047.46	218,175,169.60
归属于母公司所有者权益合计	528,048,450.70	524,148,754.70	445,878,761.38	445,699,525.95
少数股东权益	-	-	66,409,061.64	66,588,297.07
所有者权益合计	597,594,899.93	593,695,203.93	-	-
负债和所有者权益总计	1,359,790,585.56	1,355,890,889.56	-	-
营业收入	1,591,323,833.87	1,591,259,306.69	-	-
营业成本	1,297,221,174.60	1,285,494,860.82	1,082,709,541.76	1,076,425,931.91
销售费用	68,175,186.47	68,225,886.47	56,944,420.12	56,595,488.47
管理费用	118,491,039.99	134,001,822.59	110,361,156.83	116,993,698.33
财务费用	-	-	19,672,225.28	19,689,214.32

投资收益	-	-	-53,101.68	-36,112.64
营业利润	81,513,773.09	77,614,077.09	-	-
利润总额	105,701,452.69	101,801,756.69	-	-
净利润	88,945,307.78	85,045,611.78	-	-
归属于母公司所有者的净利润	88,218,575.67	84,318,879.67	63,557,291.26	65,070,481.40
少数股东损益	-	-	1,816,646.57	303,456.43

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

公司属于化学原料和化学制品制造业，主要业务为脂肪胺、有机溶剂、香料香精、双氧水的研发、生产与销售。公司通过设立供应部、生产运行部、市场营销部、国际贸易部并协调动力部、供应部、物管部、品管部、安全环保部等各部门共同协作完成原料采购、产品生产、产品销售回款的整个过程。公司商业模式主要是：

#### 采购模式

公司设有供应部，负责供应商管理、物资采购、组织大宗物资的招标采购、制定采购计划并协调工程设计部、生产分厂、品管部、研发部、物管部、市场营销部、财务部等各部门共同协作，完成公司物资采购的整个流程。

公司采购分为战略采购（针对主要原料）和日常采购两种模式。

战略采购是公司采购人员根据经营战略需求，制定和执行采购公司的物料获得的规划，通过内部客户需求分析，外部供应市场、竞争对手、供应基础等分析，在标杆比较的基础上设定物料的长短期的采购目标、达成目标所需的采购策略及行动计划，并通过行动的实施寻找到合适的供应资源，满足企业在成本、质量、时间、技术等方面的综合指标。

日常采购是公司采购人员根据确定的供应协议和条款，以及公司的物料需求时间计划，以采购订单的形式向供应方发出需求信息，并安排和跟踪整个物流过程，确保物料按时到达企业，以支持企业的正常运营的过程。

#### 生产模式

公司设有生产运行部，并协调动力部、供应部、物管部、品管部、安全环保部等各部门共同协作，完成公司产品生产的整个流程。

公司一般按年度预算结合每月的销售计划采取“以销定产”的生产模式。生产运行部制定每月的生产计划，完成各部门会签及领导审批后将生产计划下达给各生产单位，各生产单位根据生产计划组织生产，生产运行部协调并保障各能源供应及生产调度，品质管理部对产品质量进行全过程管理，安全环保部进行安全与环保全过程的控制。多部门共同协作确保按客户要求及时供货。

#### 销售模式

公司设有市场营销部和国际贸易部，并协调其他部门，完成公司产品销售的整个流程。

市场营销部负责制订年度、月度销售计划，并分解落实；定期开展市场调研工作；组织业务谈判，履行销售合同签订程序；负责客户维护等。

国际贸易部负责资证管理；开展市场调研工作，收集各类市场信息及客户与供应商反馈；编制市场调研报告、反馈意见书和市场营销方案；进出口业务实施等。

目前公司产品主要采用直销模式，部分产品采用直销和经销相结合的模式。公司产品主要根据原料变化、市场供需、库存量、销售区域等标准来制定定价策略，另外，对于客户用量较大、忠诚度较高、合约较长的客户也会有价格优惠政策。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内公司齐心协力，狠抓安全、环保工作，积极开拓市场，认真抓好项目建设和研发技改工作，公司各项工作稳步推进，各子公司运行情况也逐步向好，公司总体经济效益比上年同期有较大增长。

报告期内公司实现营业收入 202,670.59 万元，比上年同期增长 27.36%；毛利率 18.9%，与去年同期 19.22%略有下降；实现利润总额 13,871.62 万元，比上年同期增长 36.26%；实现归属于母公司的净利润 11,881.88 万元，比上年同期增长 40.92%。

报告期内公司针对竞争对手的特点，通过巩固周边老市场，加大新客户的开拓，重点做好大客户的销售和服务，维持主要产品的市场占有率。并积极提高其他小品种产品的销售，提高整体经济效益。在主要原料的采购上，做好原料信息的收集和行情分析，按销售计划制定原料采购计划，基本保持低库存操作，较好的做出趋势判断和风险规避。通过波段操作，在震荡中寻求适合的采购机会，合理控制成本，为公司保持价格的竞争力和经济效益大幅增长起到了重要作用。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化。

### （二）行业情况

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），以及全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C 制造业—C26 化学原料和化学制品制造业—261 基础化学原料制造—2614 有机化学原料制造”。

公司所处行业为精细化工行业，公司主要产品为脂肪胺、有机溶剂、双氧水、香料香精。其中脂肪胺系列、有机溶剂系列和以松节油为原料的合成香料香精系列为当前主导产品。

目前，世界精细化学品品种已超过 10 万种。其中，医药中间体和原料药在精细化工市场中占主导

地位，达 20.1%；农用化学品及中间体占 12.2%；特种聚合物占 8.3%；电子化学品占 6.8%；其余依次为表面活性剂 5.8%；建筑化学品 5.6%；清洗剂 5.4%；香精和香料 4.9%；涂料 4.5%；印刷油墨 4.4%；水溶性高分子 4.2%；食品添加剂 3.7%；造纸化学品 3.5%；其他专用化学品合计 10.6%。世界精细化学工业的发达地区为美国、欧洲、中国和日本，其产品销售额依次居世界前四位。

20 世纪 90 年代末以来，随着国内生产技术的进步、国内市场需求的快速增长、原料和资金供应状况的改善、全球化专业分工以及发达国家由于生产成本和市场饱和等原因而采取战略转移和重组等策略，我国精细化工行业遇到了前所未有的发展机遇，不仅传统领域精细化工行业保持了国际大国地位，而且新领域精细化工行业的竞争能力也大幅度提高，一大批有影响力的产品主导着国际市场，从而使我国成为全球精细化工最具发展活力的市场和生产国。我国已是世界上重要的精细化工原料及中间体的加工与出口基地。

我国精细化工行业一直保持着较高增速，精细化率也在不断提高；但从化工产业整体结构来看，我国的精细化率并不高，“十一五”末为 45%，“十二五”达到 50%左右，与美国、西欧和日本等化学工业发达国家和地区精细化率达 60%-70%相比，仍然存在较大差距，说明我国精细化工仍然有较大的发展空间。同时相对于发达国家的精细化工行业，我国的染料、涂料等传统产品仍占据了精细化工行业很大的比重，医药中间体、农药中间体等新领域精细化工产品具有很大的发展潜力。

### （三）财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	231,914,456.89	14.91%	136,755,402.66	10.09%	69.58%
应收账款	204,584,194.50	13.15%	189,331,215.39	13.96%	8.06%
存货	227,151,250.57	14.60%	182,751,730.51	13.48%	24.29%
长期股权投资	994,347.66	0.06%	1,005,426.12	0.07%	-1.10%
固定资产	501,222,072.59	32.22%	458,900,864.11	33.84%	9.22%
在建工程	32,223,077.02	2.07%	45,023,961.05	3.32%	-28.43%
短期借款	232,000,000.00	14.91%	255,664,587.19	18.86%	-9.26%
长期借款	75,000,000.00	4.82%	10,000,000.00	0.74%	650.00%
应付票据	238,756,920.40	15.35%	179,673,309.36	13.25%	32.88%
应付账款	178,208,659.66	11.46%	133,211,544.13	9.82%	33.78%
资产总计	1,555,534,519.91	-	1,355,890,889.56	-	14.72%



**资产负债项目重大变动原因**

本期末货币资金较上期末增长 69.58%系本期销售收入增加，货币贷款增加；采用银行承兑汇票付款结算采购增加，现金流出减少。

本期末长期借款较上期末增长 650%主要系馨瑞香料公司为年产 12000 吨香料生产线技改项目增加借款所致。

本期末应付票据较上期末增长 32.88%系采用银行承兑汇票结算付款采购增加。

本期末应付账款较上期末增长 33.78%系本期销售收入增长，相应采购额增加，应付账款增加。

**2. 营业情况分析****(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	2,026,705,867.50	-	1,591,259,306.69	-	27.36%
营业成本	1,643,732,835.07	81.10%	1,285,494,860.82	80.78%	27.87%
毛利率	19%	-	19%	-	-
管理费用	153,140,986.30	7.56%	134,001,822.59	8.42%	14.28%
销售费用	75,105,835.87	3.71%	68,225,886.47	4.29%	10.08%
财务费用	24,066,847.45	1.19%	14,150,104.96	0.89%	70.08%
营业利润	139,573,980.07	6.89%	77,614,077.09	4.88%	79.83%
营业外收入	1,096,184.45	0.05%	25,671,051.67	1.61%	-95.73%
营业外支出	1,953,920.32	0.10%	1,483,372.07	0.09%	31.72%
净利润	117,626,990.38	5.80%	85,045,611.78	5.34%	38.31%

**项目重大变动原因：**

本期财务费用较上年同期增长 70.08%，主要系汇兑损益影响所致（2016 年度为汇兑收益，2017 年度为汇兑损失，金额均较大）。

本期营业利润较上年同期增长 79.83%，主要系本年主要产品销量、销售额较上年增长，产品销售毛利率与上年同期基本持平，销售毛利额增加；本期将与经营活动相关的政府补助 2,225.77 万元根据最新会计准则重分类至其他收益所致。

本期营业外收入较上年同期下降 95.73%，主要系将与经营活动相关的政府补助 2,225.77 万元根据最新会计准则重分类至其他收益所致。

本期营业外支出较上年同期增长 31.72%，主要系本期子公司新伽玛化学固定资产报废损失增加 45.66 万元。

本期净利润较上年同期增长 38.31%，主要系本期主要产品销量、销售额较上年增长，产品销售毛利率与上年同期基本持平，销售毛利额增加。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	2,007,955,301.71	1,574,914,140.49	27.50%
其他业务收入	18,750,565.79	16,345,166.20	14.72%
主营业务成本	1,629,791,424.81	1,277,941,238.50	27.53%

其他业务成本	13,941,410.26	7,553,622.32	84.57%
--------	---------------	--------------	--------

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
脂肪胺	969,512,660.79	47.84%	738,348,296.32	46.40%
有机溶剂	527,488,083.40	26.03%	426,855,402.28	26.83%
香料香精	358,495,388.70	17.69%	248,896,707.34	15.64%
双氧水及其他	171,209,734.61	8.45%	177,158,900.74	11.13%

## 按区域分类分析：

√适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
内销	1,453,972,172.73	71.74%	1,164,372,683.61	73.17%
外销	572,733,694.77	28.26%	426,886,623.08	26.83%

## 收入构成变动的的原因：

本期营业收入产品分类构成及区域分类构成无重大变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	GIVAUDAN LTD [注 1]	286,803,628.61	14.15%	是
2	中山化工集团公司[注 2]	87,560,235.05	4.32%	否
3	浙江金帆达生化股份有限公司	38,848,001.73	1.92%	否
4	常州金丰国际贸易有限公司	35,576,520.26	1.76%	否
5	NUFARM [注 3]	35,519,903.85	1.75%	否
	合计	484,308,289.50	23.90%	

[注 1]： Givaudan SA（奇华顿股份有限公司）为公司子公司馨瑞香料公司之少数股东，本公司及馨瑞香料公司与其同一集团内的关联公司存在交易，该等公司包括奇华顿日用香精香料（上海）有限公司、Givaudan Ibérica SA、Givaudan Suisse SA、Givaudan Fragrances Corporation、GIVAUDAN SINGAPORE PTE LTD、Givaudan UK Ltd、Givaudan (India) Private Limited、Givaudan do Brasil Ltda、PT GIVAUDAN INDONESIA、GIVAUDAN ARGENTINA S. A、Givaudan International SA、GIVAUDAN DE MEXICO, S. A. DE C. V.、奇华顿财务有限公司等。为了便于披露清晰，以下将除奇华顿财务有限公司外的所有公司一并统称 GIVAUDAN LTD。

GIVAUDAN LTD 一直为公司香料产品销售的大客户。为稳定原材料的采购源，2014 年，Givaudan SA 与公司合资设立馨瑞香料公司。根据有关规定，基于实质重于形式原则，认定持有对公司具有重要影

响的控股子公司馨瑞香料公司 10%以上股份的 Givaudan SA 及其集团内关联公司 GIVAUDAN LTD、奇华顿财务有限公司与本公司存在关联关系，与其交易构成关联交易。

[注 2]：中山化工集团公司包括同一集团内的浙江中山化工集团股份有限公司、安徽中山化工有限公司、响水中山生物科技有限公司。

[注 3]：NUFARM 包括同一集团内的 NUFARM ASIA SDN BHD、NUFARM AUSTRALIA LIMITED、NUFARM NEW ZEALAND、NUFARM SERVICES (SINGAPORE) PTE. LTD.、NUFARM S. A.、NUTRAPLUS INDIA LTD.

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中国石化化工销售有限公司华东分公司	125,276,744.69	7.70%	否
2	MITSUBISHI CORPORATION	119,846,860.47	7.36%	否
3	台化苯酚(宁波)有限公司	94,883,325.29	5.83%	否
4	东衍集团公司 [注 1]	91,485,864.19	5.62%	否
5	江苏斯尔邦石化有限公司	64,052,502.93	3.94%	否
	<b>合计</b>	<b>495,545,297.57</b>	<b>30.45%</b>	<b>-</b>

[注 1] 东衍集团公司东衍集团公司包括境外公司 ORIENT-SALT CHEMICALS PTE. LTD. 及其在境内设立的东衍化工（上海）有限公司及同一法定代表人、高管江志康任股东的上海东盐化工有限公司。

#### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	202,441,058.13	123,693,754.47	63.66%
投资活动产生的现金流量净额	-72,577,617.37	-7,619,790.19	-852.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,363,802.77	-87,896,242.10	59.77%

#### 现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 63.66%，增加 7,874.73 万元，主要原因系本期利润较上年增加 3,258.13 万元；本期应付账款、应付票据较上年大幅增加。本期经营活动产生的现金流量净额超过净利润 8,481.41 万元，主要原因系本期计提折旧 5,915.68 万元；本期经营性应收增加、应付项目增加合计影响增加现金流入 3,605.97 万元。

本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 852.49%，主要原因系本期购建固定资产现金流出增加 2,722.68 万元；上期赎回理财产品现金流入 3,820 万元，本期无。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 59.77%，主要系本期筹资活动流出的现金增加。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

##### (一) 主要子公司情况

## 1、江苏新化

全称：	江苏新化化工有限公司	统一社会信用代码：	91320922551208107X
经营期限：	2010年3月5日至无限期	注册资本：	12,000万元
注册地址：	江苏滨海经济开发区沿海工业园	法定代表人：	王卫明
股权比例：	浙江新化化工股份有限公司	100.00%	
经营范围：	化工产品[异丙醇及其副产品（二异丙醚、丙烷）]生产，化工产品[香料（己基桂醛、柑青醛、女贞醛、芳樟醇、紫罗兰酮、甲基紫罗兰酮、香叶基丙酮、琥珀醇、香芹酮、龙涎酮、新铃兰醛、柠檬醛、香茅醇、五月醇、庚酸烯丙酯、苯氧乙酸烯丙酯、环格蓬酯、格蓬酯、菠萝酯、水杨酸苄酯、吐纳麝香、佳乐麝香、橡苔、桂酸甲酯、环己基乙醇、WS-23、WS-3、WS-5、月桂烯醇、开司米酮、大马士酮、香兰素、香豆素、覆盆子酮、4-甲基苯甲醚）]生产，化工产品批发（除农药及其它危险化学品），自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外），生产制造咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		

## (2) 主要财务数据

项目（单位：元）	2017年12月31日
资产总额	297,371,770.86
负债总额	128,516,421.40
所有者权益	168,855,349.46
项目	2017年度
营业收入	430,786,583.08
净利润	34,716,814.95
注：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计	

## 2、江西新信

## (1) 基本情况

全称：	江西新信化学有限公司	统一社会信用代码：	91361124792818096B
经营期限：	2006年9月12日至2021年9月11日	注册资本：	3,500万元
注册地址：	江西省上饶市铅山县河口镇工业园化工区工业一路	法定代表人：	方军伟
股权比例：	浙江新化化工股份有限公司	100%	
经营范围：	化学原料、及化学制品以及有机磷系列、无机磷系列、甲醇的生产、经营（有效期至2017年9月18日）；货物进出口业务（国家禁止或限制经营的除外）		

## (2) 主要财务数据

项目（单位：元）	2017年12月31日
资产总额	70,342,787.06
负债总额	46,178,649.66
所有者权益	24,164,137.40
项目	2017年度
营业收入	47,097,919.76
净利润	1,355,855.18
注：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计	

### 3、馨瑞香料

#### (1) 基本情况

全称：	江苏馨瑞香料有限公司	统一社会信用代码：	91320900094345164W
经营期限：	2014年6月19日至2059年6月18日	注册资本：	2,000万美元
注册地址：	滨海县经济开发区沿海工业园中山三路北侧	法定代表人：	应思斌
股权比例：	奇华顿股份有限公司	49%	
	江苏新化化工有限公司	18%	
	浙江新化化工股份有限公司	33%	
经营范围：	香料（乙酸对叔丁基环己酯、乙酸邻叔丁基环己酯、乙酸三环癸烯酯、丙酸三环癸烯酯、乙酸苏合香酯、菠萝酯、香芹酮、庚酸烯丙酯、己酸烯丙酯、苯氧乙酸烯丙酯、杨梅醛、水杨酸己酯、水杨酸戊酯、十一醛、甲基壬乙醛、苯乐戊醇、牡丹腈、鲜薄荷酮、顺式茉莉酮、鲜草醛、环十六烯酮、宁静麝香、乔治木香、乙酸月桂烯酯、丝兰麝香、茴香基丙醛、檀香 208、超级檀香 208、特级檀香 210、特级檀香 194、黑檀醇、檀香 210、环氧蒎烷、檀香 194）及其中间产品（环己酮、乙酸、丙酸、戊醇、丁酮）、副产品（甲醇、乙酸、丁酮、仲丁醇、盐酸、香料头油、香料脚油、醋酸钠、亚硫酸钠、三苯基氧磷）生产；食品添加剂（庚酸烯丙酯、己酸烯丙酯、苯氧乙酸烯丙酯、菠萝酯、乙酸苏合香酯）生产（凭有效许可证经营）及其相关技术研究开发、自有技术成果转让、技术咨询服务及其它辅助咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）		

#### (2) 主要财务数据

项目（单位：元）	2017年12月31日
资产总额	344,338,534.12
负债总额	228,409,510.72
所有者权益	115,929,023.40

项目	2017 年度
营业收入	289,653,934.88
净利润	-4,151,161.70
注：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计	

## 4、浙江新木

成立时间：	2009 年 9 月 25 日	注册资本：	1,000 万元
注册地址：	杭州市上城区延安路 126 号耀江广厦 A-5006 室	法定代表人：	王卫明
股权结构：	浙江新化化工股份有限公司	100%	
经营范围：	许可经营项目：不带储存经营：危险化学品（具体经营范围见《危险化学品经营许可证》（上述经营范围中涉及前置审批项目的，在批准的有效期限内方可经营）。一般经营项目：批发、零售：化工原料及产品（除化学危险品及易制毒化学品），塑料原料及制品（除化学危险品及易制毒化学品），机电设备，金属材料，纺织原料，五金交电，通讯器材，建筑材料，装饰材料；货物进出口。		
主营业务：	化工原料及产品的批发及零售		

## 5、杭州新泰

成立时间：	2007 年 3 月 16 日	注册资本：	200 万元
注册地址：	建德市洋溪街道新安江路 909 号	法定代表人：	王鸿达
股权结构：	浙江新化化工股份有限公司	100%	
经营范围：	一般经营项目：压力容器及配套机械产品的制造、销售，压力管道的安装（上述凡涉特种设备 and 管道的凭有效许可证经营），电气仪表的销售、安装。		
主营业务：	压力容器及配套机械产品的制造、销售。		

## 6、新化香港

成立时间：	2014 年 8 月 13 日	注册资本：	1.00 万美元
注册地址：	Room 1401,14/F.,World Commerce Centre,Harbour City, 7-11 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong（香港）	法定代表人：	应思斌
股权结构：	浙江新化化工股份有限公司	100%	
经营范围：	有机胺、有机溶剂、有机磷、阻燃剂等化工产品的销售；大宗化工原料的进出口贸易。		
主营业务：	化工产品的贸易业务。		

## 7、新化综服

成立时间：	2000年3月30日	注册资本：	100万元
注册地址：	建德市洋溪街道新安江路909号	法定代表人：	包江峰
股权结构：	浙江新化化工股份有限公司	100%	
经营范围：	一般经营项目：制造：废混合酸加工以及本厂产品包装物；销售：本企业自产复合肥及废旧物资。		
主营业务：	废酸废碱的回收处理业务。		

## 8、滨海新化

成立时间：	2014年5月22日	注册资本：	500万元
注册地址：	盐城市滨海县经济开发区沿海工业园中山三路北侧	法定代表人：	赵建标
股权结构：	江苏新化化工有限公司	100%	
经营范围：	许可经营项目：无一般经营项目：环境保护技术研发及其转让，环境保护专用设备、化工产品研发及其技术转让，环境保护监测，污水处理，企业管理服务。		
主营业务：	污水处理及配套管理服务。		

## 9、浙江新兰

成立时间：	2014年11月20日	注册资本：	2,000万元
注册地址：	建德市大洋镇工业园区13幢	法定代表人：	贾建红
股权结构：	浙江新化化工股份有限公司	80%	
	上海高铁电气科技有限公司	20%	
经营范围：	增强酚醛模塑结构件的生产。增强酚醛模塑结构件的销售、安装。复合材料的销售、安装。		
主营业务：	复合材料的生产及销售。		

## 10、浙江新伽玛

成立时间：	2009年10月21日	注册资本：	630万元
注册地址：	建德市大洋镇工业园区	法定代表人：	胡健
股权结构：	浙江新化化工股份有限公司	51%	
	伽玛化学有限公司	49%	
经营范围：	生产：TMDD复配产品（除化学危险品及易制毒品）；销售：公司生产的产品；货物及技术的进出口（除进口商品分销）。		
主营业务：	TMDD复配产品的生产及销售。		

## 11、清云环保

成立时间：	2014年5月27日	注册资本：	1,000万元
注册地址：	建德市大洋镇工业园区27幢	法定代表人：	徐利红
股权结构：	浙江新化化工股份有限公司	100%	
经营范围：	一般经营项目：环保技术开发、技术咨询、技术服务；环保材料销售。		
主营业务：	环保材料的生产、研发及销售。		

## （二）参股公司情况

公司共参股2家公司，分别是杭州新成化学有限公司和浙江盛媒化工有限公司，其基本情况如下：

### （1）新成化学

成立时间：	2004年4月22日	注册资本：	300万元
注册地址：	建德市洋溪街道新安江路909号	法定代表人：	张欧
股权结构：	江成企业有限公司	80%	
	浙江新化化工股份有限公司	20%	
经营范围：	生产：化纤油剂，异（正）辛胺；销售公司生产的产品。		
主营业务：	异（正）辛胺的生产及销售。		

### （2）盛媒化工

盛媒化工成立于1996年6月13日，注册号为330000000040117，公司类型为其他有限责任公司，住所为杭州市文二路文北巷27号；法定代表人张海宗，注册资本为759万元；经营范围为“焦炭、建材、金属材料、化肥、化工设备及配件、化工原料及产品（不含化学危险品及易制毒化学品）、纺织品及原料的销售，节能技术服务，花卉、农副产品（不含食品）的采购、种植、销售，农用材料（不含国家专营专控商品）的采购、销售”。2013年1月15日盛媒化工被吊销，目前未注销。

新化股份出资23.40万元，目前持有盛媒化工3.08%股权。

## （三）下属分公司情况

公司共有一家分公司：浙江新化化工股份有限公司大洋分公司，其基本情况如下：

全称：	浙江新化化工股份有限公司大洋分公司	统一社会信用代码：	91330182586504125H
经营期限：	2011年11月4日至无限期		
营业场所：	建德市大洋镇工业园区（大洋镇胡店村）	负责人：	包江峰



经营范围：	许可经营项目：生产：双氧水、异丙胺；氢气、氮气、硫磺、水煤气（限合成氨项目造气、制氢工段中产生的上述产品）；二异丙胺、异丙醇（限异丙胺项目中产生的上述产品）；乙胺、二乙胺、三乙胺（限有机胺项目中产生的上述产品）； $\alpha$ -蒎烯、 $\beta$ -蒎烯（限松节油加氢项目中产生的上述产品）（上述经营范围中涉及前置审批项目的，在批准的有效期限内方可经营）。一般经营项目：化工设备安装（凡涉及特种设备的凭有效许可证经营），经营进出口业务。
-------	---

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### （五）非标准审计意见说明

√不适用

### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

#### 1、主要会计政策变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

#### 2、主要会计估计变更的说明

报告期内，公司无会计估计变更事项。

#### 3、重大会计差错更正的说明

报告期内发生了会计差错更正，具体如下：

（1）、根据《企业会计准则》规定固定资产的日常修理费用在发生时直接计入当期损益，企业生产车间（部门）发生的固定资产修理费用等后续支出应计入“管理费用”。将公司及子公司以前年度生产过程中发生的维修费用计入“制造费用”和“辅助生产成本”调整入“管理费用”，影响主营业务成本、管理费用的列报

（2）、为体现前后各期财务报表列报的准确性和一致性，将生产人员的通讯费由“管理费用”调整入“主营业务成本”科目列报，将销售人员的通讯费由“管理费用”调整计入“销售费用”科目列报。将银行理财投资收益由“财务费用”调整计入“投资收益”科目列报。

（3）、对合并财务报表抵销差错进行追溯调整，影响了少数股东权益、专项储备、年初未分配利润、本年利润、归属于母公司所有者的净利润科目的列报。

(4)、对控股子公司江苏馨瑞香料有限公司退货未冲销收入予以更正。影响主营业务收入、主营业务成本科目列报。

(5)、子公司江西新信公司将应费用化的技术补偿款，由“无形资产”调整计入“管理费用”列报。无形资产、管理费用”、归属于母公司所有者权益、归属于母公司所有者净利润科目列报。

(6)、将 2016 年收购江西新信公司少数股东股权支付价款与净资产份额的差额多冲抵资本公积部分予以还原。影响资本公积、未分配利润科目列报。

### (七) 合并报表范围的变化情况

√不适用

### (八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。公司依法纳税，2012-2017 年连续 6 年获得建德市“十大税收贡献企业”、建德市“重点纳税大户”称号。

公司积极创造优厚条件吸纳社会就业，保证员工合法权益，足额、全员为企业员工缴纳社会保险、住房公积金。报告期内，公司坚持诚信为本的经营原则，致力为客户提供优质的产品服务，力争在本行业内创立卓越的企业形象。公司积极参加政府组织的春风行动，多次组织慈善捐赠、慈善慰问、无偿献血、村企共建等活动，将慈善爱心文化融入到企业文化建设之中。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康，全年营业收入 202,670.59 万元，较上年增长 27.36%，全年实现归属于母公司所有者净利润 11,881.88 万元，较上年增长 40.92%；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司没有发生重大违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 四、未来展望

√不适用

### 五、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

公司业务发展过程中的主要风险如下：

#### 1、环保政策及安全的风险

公司属精细化工行业，生产经营中面临着“三废”排放与综合治理问题。随着国家和社会对环境保

护要求的日益提高,国家将有可能颁布更高的环境保护标准。如果环保标准提高,公司对环境保护设施和日常运营管理的投入将进一步加大,从而影响公司盈利水平。

公司生产所需部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质,产品生产过程对工艺操作要求较高。公司十分重视生产安全管理,制定了全面的生产安全管理制度并严格执行,自成立以来未发生重大安全事故;但是,仍然不排除因操作不当、机器设备故障或不可抗力的自然因素等导致发生安全事故的风险,从而影响公司正常经营。

公司按照国家有关危险化学品安全标准化管理的相关规定,投入资金购置安全设备以确保生产过程的安全性,并制定了严格的安全生产管理制度,对员工实行持证上岗的制度,实施严格的安全绩效考核。

## 2、原材料价格波动的风险

公司生产所需主要原材料为基础化工原料,大部分市场供应充足,但是价格与石油产品价格、市场供需关系存在较大的关联性。全球石油市场的价格波动会带来基础化工产品采购价格的波动,市场供需的不平衡也会对公司原材料价格造成影响。若产品售价未能与原材料成本同步调整,将导致经营成本的增加,从而影响公司的盈利水平。

公司将通过持续的生产工艺技术改进,逐步降低原材料的消耗率,进而降低原材料价格波动对产品成本乃至公司经营业绩的影响程度。

## 3、偿债能力风险

报告期期末,公司资产负债率为 55.21%,流动比率为 1.16,速动比率为 0.83。从偿债能力指标看,公司的速动比率低于 1,短期偿债能力指标相对较弱,但若公司未来经营活动产生现金流量不充足,或对外筹资能力受限,可能对公司的偿债能力产生不利影响,公司面临一定的财务风险。

公司业务发展需要运营资金,但股东资金投入能力有限,除自身盈利外,公司营运资金增长主要来自银行借款和供应商的商业信用等短期性债务。报告期内,经营活动产生的现金流量净额为 20,244.11 万元,经营性现金流量情况较好;但在生产经营过程中,采购、生产、销售及回款存在时间性差异,可能造成阶段性的经营活动现金流为负数,即公司仍存在短期运营资金紧缺的风险,可能对公司生产经营产生不利影响。

截至 2017 年 12 月 31 日,公司银行借款余额为 31,700.00 万元,较上年末增加 2,633.54 万元,如果供应商的信用政策发生大幅变化或商业银行借款到期后无法及时续期,或公司经营情况恶化,将会导致公司现金流紧张,公司可能会无法及时偿还到期债务,将面临较大的偿债风险。

公司将进一步拓宽融资渠道,改善负债结构,提高贷款回笼中现金比例,以降低短期偿债能力风险。

## 4、应收账款较大的风险

报告期期末,公司应收账款账面价值为 20,458.42 万元,占流动资产的比重为 23.93%,应收账款占比相对稳定,但金额较大。公司已按照既定会计政策在期末对应收账款计提了相应的坏账准备。但随着公司经营规模的不断扩大,应收账款的总量可能会进一步增加,如果下游客户集中遭遇财务状况恶化、经营危机或宏观经济重大调整,公司应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况,将可能使公司资金周转率与运营效率降低,存在流动性风险或坏账风险,对公司业绩和生产经营产生一定影响。

公司将进一步加强客户信用风险控制，缩短应收账款账期，减少应收账款发生坏账的风险。

#### 5、向瑞士奇华顿销售产品

瑞士奇华顿公司(GIVAUDAN LTD)是目前全球香料香精行业最大的公司之一,也是新化股份香料业务最大的客户。为稳定原材料采购来源,2014年度,瑞士奇华顿旗下 Givaudan SA 与公司合资设立馨瑞香料。基于实质重于形式原则,公司将与瑞士奇华顿公司之间的交易视同为“关联交易”。

瑞士奇华顿与公司的香料产品交易系出于双方正常合理的商业目的,且公司已成为瑞士奇华顿全球最重要的香料业务的供应商之一;报告期内公司向瑞士奇华顿销售的香料产品收入为 28,680.36 万元,占公司香料香精产品销售收入的比例约 80%左右,但占公司主营业务收入的比例不足 15%,且利润贡献较小、对公司盈利未构成重大影响,也不会对公司独立性和持续发展构成重大不利影响。

公司将加大香料业务的市场拓展力度,逐步提高第三方客户销售额,以避免依赖单一客户带来的风险。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	<u>第五节二、(一)</u>
是否存在偶发性关联交易事项	是	<u>第五节二、(二)</u>
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	<u>第五节二、(三)</u>
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	<u>第五节二、(四)</u>
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	412,000,000.00	286,803,628.61
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	24,279,500.00	19,309,640.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	78,468,500.00	64,063,330.54
<b>总计</b>	<b>514,748,000.00</b>	<b>370,176,599.15</b>

1、财务资助（挂牌公司接受的）预计金额为\$3,500,000.00，按照1月记账汇率折合人民币为24,279,500.00元。本期向奇华顿财务有限公司新增借款\$2,800,000.00，折人民币19,309,640.00元。归还\$2,800,000.00，期末余额\$1,102,500.00，折人民币7,203,857.49元。

2、本年度预计列支借款利息\$500,000.00按照1月记账汇率折算为3,468,500.00元，本期实际列支奇华顿财务公司利息1,628,856.50元。

3、其他包括：奇华顿为馨瑞香料贷款提供的反担保、列支的奇华顿公司专家差旅费、技术特许权使用费、销售服务费、馨瑞香料向奇华顿借款的利息。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
GIVAUDAN LTD	购买原材料	105,716.53	是	2017年8月29日	2017-044
GIVAUDAN LTD	购买设备	292,090.97	是	2017年8月29日	2017-044
GIVAUDAN LTD	购买原材料	1,188,433.02	是	2018年3月29日	2018-013
<b>总计</b>	-	1,586,240.52	-	-	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

子公司馨瑞香料因新产品试制需要向 GIVAUDAN LTD 购买原材料及设备，该业务是公司生产经营及研发新产品等的正常所需，是合理和必要的，上述关联交易不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响。

公司于 2017 年 8 月 29 日召开第四届董事会第四次会议，审议《关于〈补充确认公司 2017 年 1-6 月关联交易〉的议案》，表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权，公司董事与本议案表决事项无关联关系，无须回避表决，2017 年 9 月 13 日，2017 年第四次临时股东大会审议通过了该议案。

公司于 2018 年 3 月 27 日召开第四届董事会第七次会议，审议《关于〈补充确认公司 2017 年 7-12 月关联交易〉的议案》，表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权，公司董事与本议案表决事项无关联关系，无须回避表决，该议案尚须提交股东大会审议。

**（三）承诺事项的履行情况**

1、关于股份确权事项，公司出具书面承诺，承诺股份在全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司将继续进行股份确权，如因公司原因造成股东不能进行确权，或因公司原因导致股东就股份权属产生纠纷，公司将依法承担相应责任。公司担任董事、监事及高级管理人员的股东出具了《声明及承诺函》，承诺，“就新化股份未确权股份，日后如果产生权属争议，作为公司主要股东或担任公司董事的股东，将协助公司依法解决，避免公司因此承受损失；如公司因此承受任何损失，将承担相应的连带赔偿责任。”2015 年确权过程中，新化股份的实际出资人、工商登记出资人、新化股份、新化投资分别签署了《解除代持协议》与《关于不存在股权代持情形的承诺函》，承诺不再存在任何代持新化股份股权的事项。截止 2018 年 3 月 22 日，公司挂牌前所有股份已确权完毕。

2、关于避免同业竞争事项，为避免未来因发生同业竞争而损害公司及其他股东利益，持有公司 5% 以上的股东及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

3、关于避免关联方资金占用事项，公司主要股东出具了《有关避免关联方资金占用的承诺函》。

4、关于与 HAITH GROWING CORP 的交易事项，公司自 2015 年 5 月起已不再与 HAITH GROWING CORP 交易，公司承诺今后不再进行此类业务，并注销 HAITH GROWING CORP。目前 HAITH GROWING CORP 已注

销。

5、此外，公司在全国股份转让系统挂牌前，公司董事、监事、高级管理人员根据全国股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相关声明和承诺。

报告期内，公司、公司主要股东、董事、监事、高级管理人员及其他相关主体均严格履行了上述承诺。

#### （四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	<u>53,419,257.31</u>	3.43%	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	质押	<u>28,455,355.16</u>	1.83%	票据质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	抵押	<u>9,481,149.44</u>	0.61%	用于抵押借款和开具银行承兑汇票
无形资产	抵押	<u>42,725,214.31</u>	2.75%	用于抵押借款和开具银行承兑汇票
总计	-	134,080,976.22	8.62%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	88,765,633	84.54%	-1,008,251	87,757,382	83.58%
	其中：控股股东、实际控制人	-	0.00%	-	-	0.00%
	董事、监事、高管	5,411,453	5.15%	336,084	5,747,537	5.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,234,367	15.46%	1,008,251	17,242,618	16.42%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	16,234,367	15.46%	1,008,251	17,242,618	16.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		105,000,000		0	105,000,000	-
普通股股东人数						809

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	建德市国有资产经营有限公司	24,114,101	0	24,114,101	22.97%	0	24,114,101
2	胡健	13,356,815	1,416,000	14,772,815	14.07%	11,079,612	3,693,203
3	宋凌	0	3,709,000	3,709,000	3.53%	0	3,709,000
4	王卫明	1,796,617	77,000	1,873,617	1.78%	1,405,213	468,404
5	金志好	5,249,483	-3,464,000	1,785,483	1.70%	0	1,785,483
合计		44,517,016	1,738,000	46,255,016	44.05%	12,484,825	33,770,191

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：  
公司普通股前五或持股 10%以上股东之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

√不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况



**（一）控股股东情况**

截止报告期末，本公司共有 809 名股东，第一大股东建德市国资公司（国有法人股）持股比例为 22.97%；第二大股东胡健持股比例为 14.07%；其他 807 位股东持股比例均在 5%及 5%以下，合计为 62.96%。公司不存在单一股东持股比例超过 30%的情况，不存在单一股东单独控制董事会的情形，不存在单一股东对公司决策构成实质性影响，股权比较分散，公司不存在控股股东。

**（二）实际控制人情况**

截止报告期末，本公司共有 809 名股东，第一大股东建德市国资公司（国有法人股）持股比例为 22.97%；第二大股东胡健持股比例为 14.07%；其他 807 位股东持股比例均在 5%及 5%以下，合计为 62.96%。公司不存在单一股东持股比例超过 30%的情况，不存在单一股东单独控制董事会的情形，不存在单一股东对公司决策构成实质性影响，股权比较分散，公司不存在实际控制人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

### 三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

### 四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
信用借款	中国银行滨海支行	15,000,000.00	5.22%	2017年3月至 2018年2月	否
信用借款	中国银行滨海支行	15,000,000.00	5.22%	2017年3月至 2018年3月	否
信用借款	中国银行滨海支行	15,000,000.00	5.22%	2017年5月至 2018年5月	否
信用借款	农商行滨海支行	10,000,000.00	5.00%	2017年4月至 2018年4月	否
信用借款	农商行滨海支行	10,000,000.00	5.00%	2017年4月至 2018年4月	否
信用借款	中国银行滨海支行	20,000,000.00	5.00%	2017年6月至 2018年6月	否

信用借款	中国银行滨海支行	15,000,000.00	5.00%	2017年8月至 2018年8月	否
信用借款	农业银行滨海县支行	10,000,000.00	4.70%	2017年11月至 2018年11月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	1,250,000.00	5.48%	2017年5月至 2018年10月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	1,250,000.00	5.48%	2017年5月至 2019年4月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	2,100,000.00	5.48%	2017年5月至 2019年10月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	2,100,000.00	5.48%	2017年5月至 2020年4月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	2,750,000.00	5.48%	2017年5月至 2020年10月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	2,750,000.00	5.48%	2017年5月至 2021年4月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	3,900,000.00	5.48%	2017年5月至 2021年10月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	3,900,000.00	5.48%	2017年5月至 2022年4月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	2,250,000.00	5.48%	2017年7月至 2018年10月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	2,950,000.00	5.48%	2017年7月至 2019年4月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	4,400,000.00	5.48%	2017年7月至 2019年10月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	4,400,000.00	5.48%	2017年7月至 2020年4月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	5,450,000.00	5.48%	2017年7月至 2020年10月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	5,450,000.00	5.48%	2017年7月至 2021年4月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	7,200,000.00	5.48%	2017年7月至 2021年10月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	7,200,000.00	5.48%	2017年7月至 2022年4月	否
抵押、担保借款	浦发银行盐城分行	700,000.00	5.48%	2017年7月至 2018年10月	否
抵押借款	建设银行建德支行	10,000,000.00	4.75%	2016年5月至 2018年5月	否
抵押借款	建设银行建德支行	10,000,000.00	4.35%	2017年1月至 2018年1月	否
抵押借款	建设银行建德	15,000,000.00	4.75%	2017年10月至	否

	支行			2018年10月	
信用借款	中国银行建德支行	10,000,000.00	4.35%	2017年1月至2018年1月	否
信用借款	工商银行建德支行	10,000,000.00	4.35%	2017年1月至2018年1月	否
信用借款	工商银行建德支行	15,000,000.00	4.35%	2017年1月至2018年1月	否
信用借款	中国银行建德支行	10,000,000.00	4.35%	2017年2月至2018年2月	否
信用借款	中国银行建德支行	10,000,000.00	4.35%	2017年3月至2018年3月	否
信用借款	中国银行建德支行	10,000,000.00	4.35%	2017年4月至2018年4月	否
信用借款	建设银行建德支行	10,000,000.00	4.35%	2017年4月至2018年4月	否
信用借款	交通银行建德支行	7,000,000.00	4.35%	2017年5月至2018年5月	否
信用借款	中国银行建德支行	10,000,000.00	4.35%	2017年9月至2018年9月	否
信用借款	中国银行建德支行	10,000,000.00	4.35%	2017年10月至2018年10月	否
信用借款	交通银行建德支行	5,000,000.00	4.35%	2017年10月至2018年10月	否
信用借款	交通银行建德支行	5,000,000.00	4.35%	2017年10月至2018年10月	否
<b>合计</b>	-	<b>317,000,000.00</b>			

违约情况：

√不适用

## 五、利润分配情况

### （一）报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2017年5月26日	1.50	0.00	0.00
合计	1.50	0.00	0.00

### （二）利润分配预案

√适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.00	0.00	0.00

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡健	董事长	男	66	大专	2017.5-2020.5	是
包江峰	董事、总经理	男	42	本科	2017.5-2020.5	是
王卫明	董事、副总经理	男	51	本科	2017.5-2020.5	是
应思斌	董事、副总经理	男	36	博士	2017.5-2020.5	是
赵建标	董事、副总经理	男	49	大专	2017.5-2020.5	是
许玫欣	董事	女	47	本科	2017.5-2020.5	否
雷华	独立董事	男	44	博士	2017.5-2020.5	否
祝立宏	独立董事	女	54	硕士	2017.8-2020.5	否
罗娟香	独立董事	女	38	本科	2017.8-2020.5	否
徐卫荣	监事会主席	男	56	大专	2017.5-2020.5	是
方军伟	监事	男	48	大专	2017.5-2020.5	是
李文德	监事	男	46	本科	2017.5-2020.5	否
洪益琴	财务总监	女	49	本科	2017.5-2020.5	是
徐利红	总工程师	男	49	本科	2017.5-2020.5	是
胡建宏	董事会秘书	男	44	大专	2017.5-2020.5	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长胡健为董事、副总经理应思斌之岳父，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，公司无控股股东与实际控制人，故董事、监事、高级管理人员与其没有关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
胡健	董事长	13,356,815	1,416,000	14,772,815	14.07%	0
包江峰	董事、总经理	1,649,620	0	1,649,620	1.57%	0
王卫明	董事、副总经理	1,796,617	77,000	1,873,617	1.78%	0
应思斌	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
赵建标	董事、副总经理	1,341,056	0	1,341,056	1.28%	0
许玫欣	董事	0	0	0	0.00%	0
雷华	独立董事	0	0	0	0.00%	0
祝立宏	独立董事	0	0	0	0.00%	0
罗娟香	独立董事	0	0	0	0.00%	0
徐卫荣	监事会主席	1,341,056	0	1,341,056	1.28%	0

方军伟	监事	281,858	0	281,858	0.27%	0
李文德	监事	0	0	0	0.00%	0
洪益琴	财务总监	1,044,364	1,000	1,045,364	1.00%	0
徐利红	总工程师	527,521	0	527,521	0.50%	0
胡建宏	董事会秘书	157,248	0	157,248	0.15%	0
合计	-	21,496,155	1,494,000	22,990,155	21.90%	0

### （三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
赵建标	监事	换届	董事、副总经理	换届新任
方军伟	无	换届	监事	换届新任
廖越平	董事	离任	无	换届离任
祝立宏	无	新任	独立董事	增加独董新任
罗娟香	无	新任	独立董事	增加独董新任

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

##### 新任董监高简历：

1、赵建标先生，1969年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年8月至2011年1月，历任新安江化肥厂、新化有限车间维修工、设备科科长、异丙胺分厂副厂长、厂长、市场营销部经理、新化股份监事，2011年2月至2017年5月任新化股份监事、江苏新化总经理，2017年5月至今任新化股份董事、副总经理、江苏新化总经理。

2、方军伟先生，1970年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986年11月至2000年4月，任新化有限合成氨车间操作工；2000年5月至2005年6月，任新化有限化工车间副主任；2005年7月至2015年8月，任杭州新成化学有限公司经理；2015年9月至2016年8月，任江西新信公司总经理；2016年8月至今，任江西新信法定代表人、执行董事、总经理。

3、祝立宏，1964年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，副教授。1987年7月至今，在浙江工商大学从事教学工作；2013年10月至今，任泰瑞机器股份有限公司独立董事。

4、罗娟香，1980年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，硕士学位，注册会计师、律师，2008年6月至2011年9月任浙江天平会计师事务所审计师，2011年10月至今任浙江凯大律师事务所律师。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	148	163

技术人员	77	77
销售人员	35	40
财务人员	26	28
生产工人	576	540
其他人员	4	3
<b>员工总计</b>	<b>866</b>	<b>851</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	8	8
本科	139	143
专科	256	247
专科以下	461	451
<b>员工总计</b>	<b>866</b>	<b>851</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，人员变动人数低于 10%，属于正常人员变动，员工相对稳定。公司十分重视人才的引进工作，不断优化薪酬福利体系，利用更有竞争力的薪酬福利及有效的绩效考核方案吸引优秀的人才加入公司。公司不断努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训，另一方面不断引进各种管理和技术人才。通过进一步疏导公司体系、流程和制度建设，推进人力资源系统化管理的进程。公司不断完善人力资源管理机制，保证公司的人才发展需求。

#### （二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

##### 核心员工：

√不适用

##### 其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

##### 核心人员变动情况：

无



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√是

本公司所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），以及全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C 制造业—C26 化学原料和化学制品制造业—261 基础化学原料制造—2614 有机化学原料制造”。

公司所处行业为精细化工行业，公司主要产品为脂肪胺、有机溶剂、双氧水、香料香精。其中脂肪胺系列、有机溶剂系列和以松节油为原料的合成香料香精系列为当前主导产品。

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

自 1997 年有限公司设立以来，公司根据《公司法》和《公司章程》等的规定，逐步建立健全股东大会、董事会、监事会及其他公司治理方面的各项规章制度。2008 年 6 月 16 日，有限公司整体变更为股份公司时，根据股份公司设立时各发起人签署的《公司章程》，公司设股东大会、董事会、监事会，公司高级管理人员设总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、总工程师和董事会任命的其他人员等。公司在实际运作过程中，能够按照《公司法》和《公司章程》的规定规范运作，在重大事项如历次股权转让、增资等，均履行了相关的决策程序，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

目前，公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《内部审计制度》、《控股子公司管理制度》、《投融资管理制度》等。公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现违法违规情形。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

2017 年 8 月 27 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，表决通过对公司章程的如下修订：

原“第一百一十条 董事会由七名董事组成。”修改为：“第一百一十条 董事会由九名董事组成，其中独立董事三名。根据股东大会的有关决议，董事会可以设立战略、提名、审计、薪酬与考核等专门委员会，并制定相应的工作细则。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研

究并提出建议；提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议；审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事应占多数并担任召集人，审计委员会中应至少有一名独立董事是会计专业人士。”

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>三届十一次审议：预计 2017 年度日常性关联交易。</p> <p>三届十二次审议：2016 年年报、独立董事意见、利润分配方案、董事会工作报告、总经理工作报告、2016 财务决算报告、2017 财务预算报告、2016 关联交易、财务审计报告、担保借款等。</p> <p>四届一次审议：选举公司董事长和高管。</p> <p>四届二次审议：修订公司章程，提名独立董事。</p> <p>四届三次审议：拟设立战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，选举委员会委员，制定细则，申请首次公开发行人民币普通股股票并在上海证券交易所主板上市。</p> <p>四届四次审议：2017 年半年度报告、公司 2017 年 1-6 月关联交易报告、公司会计政策变更。</p> <p>四届五次审议：2014-2017 年审计报告、三年一期关联交易、公司内部控制鉴证报告、拟将公司全资子公司建德市清云环保科技有限公司进行清算注销。</p> <p>四届六次审议：重要前期差错更正说明、关于信息披露差异及更正情况说明。</p>
监事会	7	<p>三届六次审议：预计 2017 年度日常性关联交易。</p> <p>三届七次审议：监事会工作报告、2016 年年报、独立董事意见、利润分配方案、董事会工作报告、总经理工作报告、2016 财务决算报告、2017 财务预算报告、2016 关联交易、财务审计报告、担保借款等。</p> <p>四届一次审议：选举公司第四届监事会主席。</p> <p>四届二次审议：浙江新化化工股份有限公司独立董事津贴制度、董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度、内部审计制度、监事会议事规则等。</p> <p>四届三次审议：2017 年半年度报告、公司 2017 年 1-6 月关联交易报告、公司会计政策变更。</p> <p>四届四次审议：2014-2017 年 1-6 月审计报告、三年一期关联交易、公司内部控制鉴证报告。</p> <p>四届五次审议：重要前期差错更正说明、关于信息披露差异及更正情况说明。</p>

股东大会	6	<p>2017 第一次临时股东大会审议:预计 2017 年度日常性关联交易。</p> <p>2016 年年度股东大会审议:2016 年年报、独立董事意见、利润分配方案、董事会工作报告、总经理工作报告、2016 财务决算报告、2017 财务预算报告、2016 关联交易、财务审计报告、担保借款等。</p> <p>2017 年第二次临时股东大会审议:修订公司章程,提名独立董事。</p> <p>2017 年第三次临时股东大会审议:拟设立战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会,选举委员会委员,制定细则,申请首次公开发行人民币普通股股票并在上海证券交易所主板上市。</p> <p>2017 年第四次临时股东大会审议:公司 2017 年 1-6 关联交易报告。</p> <p>2017 年第五次临时股东大会审议:三年一期关联交易、公司内部控制鉴证报告、拟将公司全资子公司建德市青云环保科技有限公司进行清算注销。</p>
------	---	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内,公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求,不断完善法人治理结构,建立行之有效的内控管理体系,确保公司规范运作。

### (四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书负责公司的信息披露工作,并通过电话、电子邮件、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系,答复有关问题,沟通渠道畅通。公司严格按照《信息披露管理制度》的要求,真实、准确、及时、公平、完整的执行信息披露工作,确保公司信息披露的规范性。

### (五) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
雷华	8	8	0	0
祝立宏	4	4	0	0

罗娟香	4	4	0	0
-----	---	---	---	---

**独立董事的意见：**

独立董事一致认为，历次董事会议案的审议程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及其他股东，特别是中小股东利益的情形，符合全体股东的利益，同意董事会审议的议案。

**二、内部控制****（一）监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

**（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明**

本公司与持有公司 5% 以上股份的主要股东的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

**1、业务独立**

公司的主营业务为主要从事脂肪胺、有机溶剂、香料香精、双氧水及其他精细化工产品生产经营。公司已建立独立完整的采购、研发、生产和销售体系，具有面向市场独立经营的能力。公司业务独立于持有公司 5% 以上股份的主要股东及其控制的其他企业，与持有公司 5% 以上股份的主要股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司的业务独立。

**2、资产独立**

公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产。公司与持有公司 5% 以上股份的主要股东及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰、明确，公司的资产完全独立于持有公司 5% 以上股份的主要股东及其控制的其他企业。截至目前，公司没有以资产或权益为持有公司 5% 以上股份的主要股东及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被持有公司 5% 以上股份的主要股东及其控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

**3、人员独立**

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在持有公司 5% 以上股份的主要股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在持有公司 5% 以上股份的主要股东及其控制的其他企业处领薪；公司的财务人员未在持有公司 5% 以上股份的主要股东及其控制的其他企业中兼职。公司的人员独立。

**4、财务独立**

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司取得了《开户许可证》，并开立了基本存款账户，不存在与持有公司 5% 以上股份的

主要股东及其控制的企业共享银行账户的情形；公司持有有效的《统一社会信用代码》，且独立进行纳税申报和缴纳税款；公司能够独立做出财务决策，不存在持有公司 5%以上股份的主要股东及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

## 5、机构独立

公司现已根据《公司法》、《公司章程》的规定建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司目前已经具备较为健全的组织结构和内部经营管理机构，设置的程序合法，不受任何股东或其他单位或个人的控制。公司内部组织机构及各经营管理部门与持有公司 5%以上股份的主要股东及其控制的企业不存在机构混同的情形。公司的机构独立。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为公司现行的内控管理制度均是按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的规定，并结合公司实际情况制定，在完整性和规范性方面不存在重大缺陷，符合现代企业管理制度的要求，同时公司将根据公司所处行业、业务经营情况及时调整和完善内控制度，保证公司的持续健康发展。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

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

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审[2018]1022号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2018年3月27日
注册会计师姓名	姚本霞、钱仲先
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2018〕1022号

浙江新化化工股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了浙江新化化工股份有限公司（以下简称新化股份公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新化股份公司，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、其他信息

新化股份公司管理层（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。

### 四、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，管理层负责评估新化股份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。

新化股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督新化股份公司的财务报告过程。

### 五、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，就可能导致对新化股份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化股份公司不能持续经营。

(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) 就新化股份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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：钱仲先

中国·杭州

中国注册会计师：姚本霞

二〇一八年三月二十七日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五(一)1	231,914,456.89	136,755,402.66
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	附注五(一)2	145,273,084.86	123,069,354.26
应收账款	附注五(一)3	204,584,194.50	189,331,215.39
预付款项	附注五(一)4	25,613,529.83	33,418,008.75
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	附注五(一)5	3,849,317.40	1,601,723.82
买入返售金融资产	-	-	-
存货	附注五(一)6	227,151,250.57	182,751,730.51
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	附注五(一)7	16,400,383.52	17,880,587.38
<b>流动资产合计</b>	-	<b>854,786,217.57</b>	<b>684,808,022.77</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	附注五(一)8	994,347.66	1,005,426.12
投资性房地产	-	-	-
固定资产	附注五(一)9	501,222,072.59	458,900,864.11
在建工程	附注五(一)10	32,223,077.02	45,023,961.05
工程物资	附注五(一)11	18,163,800.18	24,068,355.25
固定资产清理	附注五(一)12	-	23,226.24
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	附注五(一)13	119,586,894.68	110,743,892.21
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-

递延所得税资产	附注五(一)14	7,857,350.60	6,680,969.88
其他非流动资产	附注五(一)15	20,700,759.61	24,636,171.93
<b>非流动资产合计</b>	-	700,748,302.34	671,082,866.79
<b>资产总计</b>	-	1,555,534,519.91	1,355,890,889.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五(一)16	232,000,000.00	255,664,587.19
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	附注五(一)17	238,756,920.40	179,673,309.36
应付账款	附注五(一)18	178,208,659.66	133,211,544.13
预收款项	附注五(一)19	13,713,034.56	9,117,366.17
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	附注五(一)20	18,800,921.78	15,052,196.65
应交税费	附注五(一)21	20,026,543.78	17,384,308.16
应付利息	附注五(一)22	-	386,666.65
应付股利	附注五(一)23	25,594.08	14,122.90
其他应付款	附注五(一)24	27,226,491.80	54,056,241.63
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	附注五(一)25	10,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债	-	0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>	-	738,758,166.06	689,560,342.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注五(一)26	75,000,000.00	10,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	附注五(一)27	45,076,051.39	62,635,342.79
递延所得税负债	-	0.00	0.00
其他非流动负债	-	0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>	-	120,076,051.39	72,635,342.79

<b>负债合计</b>	-	858,834,217.45	762,195,685.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五（一）28	105,000,000.00	105,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	附注五（一）29	43,222,577.64	44,189,617.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	附注五（一）30	52,373,269.29	45,856,457.70
盈余公积	附注五（一）31	52,874,030.97	44,276,555.48
一般风险准备	-	0.00	0.00
未分配利润	附注五（一）32	379,297,419.19	284,826,123.96
归属于母公司所有者权益合计	-	632,767,297.09	524,148,754.70
少数股东权益	-	63,933,005.37	69,546,449.23
<b>所有者权益总计</b>	-	696,700,302.46	593,695,203.93
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	1,555,534,519.91	1,355,890,889.56

法定代表人：胡健 主管会计工作负责人：洪益琴 会计机构负责人：洪益琴

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	170,543,912.86	67,633,090.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	133,947,574.29	109,350,248.81
应收账款	附注十二（一）1	137,002,584.04	120,961,829.63
预付款项	-	15,491,553.91	25,213,128.15
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	附注十二（一）2	54,931,733.86	119,515,958.65
存货	-	104,911,598.97	88,752,226.97
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	40,216,529.50	40,000,000.00
<b>流动资产合计</b>	-	657,045,487.43	571,426,482.23
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-

长期股权投资	附注十二(一)3	233,478,572.46	227,839,650.92
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	158,031,129.33	162,354,335.00
在建工程	-	2,819,629.17	5,351,652.26
工程物资	-	9,033,784.81	8,817,102.85
固定资产清理	-	-	23,226.24
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	72,431,339.51	62,920,623.61
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	4,005,600.39	4,581,446.36
其他非流动资产	-	17,927,771.71	22,775,578.88
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>497,727,827.38</b>	<b>494,663,616.12</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>1,154,773,314.81</b>	<b>1,066,090,098.35</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	122,000,000.00	189,514,587.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	229,060,698.70	150,910,599.00
应付账款	-	108,064,186.32	93,320,294.11
预收款项	-	9,627,577.14	6,840,905.41
应付职工薪酬	-	14,812,403.82	10,986,825.94
应交税费	-	17,577,884.83	8,600,967.49
应付利息	-	-	166,666.65
应付股利	-	25,594.08	14,122.90
其他应付款	-	13,325,694.94	13,253,154.06
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	10,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债	-	0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>	-	<b>524,494,039.83</b>	<b>498,608,122.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	15,000,000.00	10,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	23,462,401.39	39,573,342.79

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	38,462,401.39	49,573,342.79
<b>负债合计</b>	-	562,956,441.22	548,181,465.54
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	105,000,000.00	105,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	44,167,376.29	44,167,376.29
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	31,509,187.52	27,825,701.65
盈余公积	-	52,874,030.97	44,276,555.48
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	358,266,278.81	296,638,999.39
<b>所有者权益合计</b>	-	591,816,873.59	517,908,632.81
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	1,154,773,314.81	1,066,090,098.35

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	2,026,705,867.50	1,591,259,306.69
其中：营业收入	附注五(二)1	2,026,705,867.50	1,591,259,306.69
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	1,909,159,843.50	1,513,672,466.03
其中：营业成本	附注五(二)1	1,643,732,835.07	1,285,494,860.82
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	附注五(二)2	10,226,624.87	8,682,913.62
销售费用	附注五(二)3	75,105,835.87	68,225,886.47
管理费用	附注五(二)4	153,140,986.30	134,001,822.59
财务费用	附注五(二)5	24,066,847.45	14,150,104.96
资产减值损失	附注五(二)6	2,886,713.94	3,116,877.57
加：公允价值变动收益(损失以“-”	附注五(二)7	-	694,795.00

号填列)			
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五(二)8	57,233.87	-667,558.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-11,078.46	2,656.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五(二)9	-286,987.26	-
其他收益	附注五(二)10	22,257,709.46	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	139,573,980.07	77,614,077.09
加：营业外收入	附注五(二)11	1,096,184.45	25,671,051.67
减：营业外支出	附注五(二)12	1,953,920.32	1,483,372.07
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	138,716,244.20	101,801,756.69
减：所得税费用	附注五(二)13	21,089,253.82	16,756,144.91
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	117,626,990.38	85,045,611.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	117,626,990.38	85,045,611.78
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-1,191,780.34	726,732.11
归属于母公司所有者的净利润	-	118,818,770.72	84,318,879.67
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	117,626,990.38	85,045,611.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	118,818,770.72	84,318,879.67
归属于少数股东的综合收益总额	-	-1,191,780.34	726,732.11
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	1.13	0.80
（二）稀释每股收益	-	1.13	0.80

法定代表人：胡健

主管会计工作负责人：洪益琴

会计机构负责人：洪益琴

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	附注十二(二)1	1,328,878,030.62	1,106,763,996.60
减：营业成本	附注十二(二)1	1,086,457,966.03	894,773,025.80
税金及附加	-	6,771,293.47	6,069,688.65
销售费用	-	45,808,530.74	45,064,976.52
管理费用	附注十二(二)2	103,793,417.08	97,376,506.72
财务费用	-	9,641,311.55	1,742,552.61
资产减值损失	-	159,647.01	1,480,461.20
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	694,795.00
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十二(二)3	-11,078.46	-723,109.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-11,078.46	2,656.58
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	1,566,403.56	0.00
其他收益	-	19,004,033.40	0.00
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	96,805,223.24	60,228,470.32
加：营业外收入	-	917,375.36	21,400,904.85
减：营业外支出	-	1,467,090.41	1,231,564.79
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	96,255,508.19	80,397,810.38
减：所得税费用	-	10,280,753.28	8,718,557.37
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	85,974,754.91	71,679,253.01



(一) 持续经营净利润	-	85,974,754.91	71,679,253.01
(二) 终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	85,974,754.91	71,679,253.01
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	1,554,102,581.78	1,200,007,528.99
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	-	25,792,531.38	16,027,419.83
收到其他与经营活动有关的现金	附注五(三)1	33,281,329.50	12,490,519.56
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>1,613,176,442.66</b>	<b>1,228,525,468.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,138,312,461.82	901,544,360.23
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	-	94,506,079.61	82,311,026.18
支付的各项税费	-	66,162,605.78	52,667,041.88
支付其他与经营活动有关的现金	附注五(三)2	111,754,237.32	68,309,285.62
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>1,410,735,384.53</b>	<b>1,104,831,713.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>202,441,058.13</b>	<b>123,693,754.47</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	68,312.33	422,944.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,167,481.32	0.00
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	附注五(三)3	673,800.00	39,998,100.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>1,909,593.65</b>	<b>40,421,044.60</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	74,487,211.02	47,260,434.79
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	附注五(三)4	-	780,400.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>74,487,211.02</b>	<b>48,040,834.79</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-72,577,617.37</b>	<b>-7,619,790.19</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	424,180,581.44	338,819,653.50
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	附注五(三)5	19,309,640.00	7,467,673.50
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>443,490,221.44</b>	<b>346,287,327.00</b>
偿还债务支付的现金	-	396,538,841.53	391,464,172.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	32,927,527.81	23,886,453.07
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	附注五(三)6	49,387,654.87	18,832,943.73

筹资活动现金流出小计	-	478,854,024.21	434,183,569.10
筹资活动产生的现金流量净额	-	-35,363,802.77	-87,896,242.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-4,851,237.71	1,794,051.28
五、现金及现金等价物净增加额	-	89,648,400.28	29,971,773.46
加：期初现金及现金等价物余额	-	88,846,799.30	58,875,025.84
六、期末现金及现金等价物余额	-	178,495,199.58	88,846,799.30

法定代表人：胡健 主管会计工作负责人：洪益琴 会计机构负责人：洪益琴

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	825,013,600.44	694,593,760.96
收到的税费返还	-	-	488,937.69
收到其他与经营活动有关的现金	-	73,232,799.10	37,192,892.02
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	898,246,399.54	732,275,590.67
购买商品、接受劳务支付的现金	-	545,460,343.85	469,618,072.34
支付给职工以及为职工支付的现金	-	53,357,972.24	50,601,814.16
支付的各项税费	-	25,113,680.11	32,360,346.52
支付其他与经营活动有关的现金	-	78,566,968.41	72,834,775.19
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	702,498,964.61	625,415,008.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	195,747,434.93	106,860,582.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	367,393.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	8,263,446.74	-
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	-	2,488,123.94	39,569,537.92
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	10,751,570.68	39,936,931.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	23,255,257.50	12,142,678.10
投资支付的现金	-	5,650,000.00	7,330,752.00
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	-	0.00	40,780,400.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	28,905,257.50	60,253,830.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-18,153,686.82	-20,316,898.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	249,680,581.44	212,669,653.50
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	249,680,581.44	212,669,653.50
偿还债务支付的现金	-	325,888,841.53	234,864,172.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	26,903,657.37	20,363,470.27
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	14,094,733.33
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	352,792,498.90	269,322,375.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-103,111,917.46	-56,652,722.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-3,508,109.67	1,116,880.89
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	70,973,720.98	31,007,842.16
加：期初现金及现金等价物余额	-	53,858,283.82	22,850,441.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	124,832,004.80	53,858,283.82

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	105,000,000.00	-	-	-	44,189,617.56	-	-45,856,457.70	44,276,555.48	-	-284,826,123.96	69,546,449.23	593,695,203.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	105,000,000.00	-	-	-	44,189,617.56	-	-45,856,457.70	44,276,555.48	-	-284,826,123.96	69,546,449.23	593,695,203.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-967,039.92	-	-6,516,811.59	8,597,475.49	-	-94,471,295.23	-5,613,443.86	103,005,098.53
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-118,818,770.72	-1,191,780.34	117,626,990.38
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-967,039.92	-	-	-	-	-	-4,682,960.08	-5,650,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-967,039.92	-	-	-	-	-	-4,682,960.08	-5,650,000.00

												.08	
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	8,597,475.49	-	-24,347,475.49	-	-15,750,000.00
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	8,597,475.49	-	-8,597,475.49	-	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,750,000.00	-	-15,750,000.00
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-6,516,811.59	-	-	-	261,296.56	6,778,108.15
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-13,568,255.46	-	-	-	1,763,943.43	15,332,198.89
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-7,051,443.87	-	-	-	1,502,646.87	8,554,090.74
(六) 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	105,000,000.00	-	-	-	43,222,577.64	-	-	-52,373,269.29	52,874,030.97	-	-379,297,419.19	63,933,005.37	696,700,302.46

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	105,000,000.00	-	-	-	48,350,489.38	-	-	-37,065,236.79	37,108,630.18	-	-218,175,169.60	66,588,297.07	512,287,823.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	105,000,000.00	-	-	-	48,350,489.38	-	-	-37,065,236.79	37,108,630.18	-	-218,175,169.60	66,588,297.07	512,287,823.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-4,160,871.82	-	-	-8,791,270.91	27,167,925.30	-	-66,650,954.36	2,958,152.16	81,407,380.91
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-84,318,879.66	726,732.12	85,045,611.78
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-4,160,871.82	-	-	-	-	-	-	1,330,119.82	-2,830,752.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	1,500,000.00
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	-	-	-	-	-4,160,871.82	-	-	-	-	-	-	-169,880.18	-4,330,752.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-7,167,925.30	-	-	-17,667,925.30	-	-10,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-7,167,925.30	-	-	-7,167,925.30	-	-

									30		.30		
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,500,000.00	-	-10,500,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-8,791,209.91	-	-	-	901,300.22	9,692,521.13
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-12,432,359.03	-	-	-	935,373.67	13,367,732.70
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-3,641,138.12	-	-	-	34,073.45	3,675,211.57
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	105,000,000.00	-	-	-	44,189,617.56	-	-	-45,856,457.70	44,276,555.48	-	-284,826,123.96	69,546,449.23	593,695,203.93

法定代表人：胡健 主管会计工作负责人：洪益琴 会计机构负责人：洪益琴

#### （八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	所有者权益



		优先股	永续 债	其他						备		
一、上年期末余额	105,000,000.00	-	-	-44,167,376.29	-	-	27,825,701.65	44,276,555.48	-	296,638,999.39	517,908,632.81	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	105,000,000.00	-	-	-44,167,376.29	-	-	27,825,701.65	44,276,555.48	-	296,638,999.39	517,908,632.81	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	3,683,485.87	8,597,475.49	-	61,627,279.42	73,908,240.78	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85,974,754.91	85,974,754.91	
(二) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	8,597,475.49	-	-24,347,475.49	-15,750,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	8,597,475.49	-	-8,597,475.49	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,750,000.00	-15,750,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	3,683,485.87	-	-	-	3,683,485.87
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	6,913,841.38	-	-	-	6,913,841.38
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	3,230,355.51	-	-	-	3,230,355.51
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	105,000,000.00	-	-	-	-44,167,376.29	-	-	31,509,187.52	52,874,030.97	-	358,266,278.81	591,816,873.59

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	105,000,000.00	-	-	-	-44,167,376.29	-	-	24,015,475.68	37,108,630.18	-	242,627,671.68	452,919,153.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	105,000,000.00	-	-	-	-44,167,376.29	-	-	24,015,475.68	37,108,630.18	-	242,627,671.68	452,919,153.83
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	3,810,222.00	7,167,925.30	-	54,011,327.71	64,989,478.98

(减少以“-”号填列)								5.97				
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71,679,253.01	71,679,253.01
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	7,167,925.30	-17,667,925.30	-10,500,000.00	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	7,167,925.30	-7,167,925.30	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,500,000.00	-10,500,000.00	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	3,810,225.97	-	-	-	3,810,225.97
								5.97				
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	6,724,467.64	-	-	-	6,724,467.64
								7.64				

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	2,914,241.67	-	-	-	2,914,241.67
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	105,000,000.00	-	-	-	-44,167,376.29	-	-	27,825,701.65	44,276,555.48	-	296,638,999.39	517,908,632.81

## 财务报表附注

## 浙江新化化工股份有限公司

## 财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

## 一、公司基本情况

浙江新化化工股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江省建德市新安江化肥厂（以下简称新安江化肥厂）。新安江化肥厂系成立于 1967 年的全民所有制企业。1997 年 9 月 8 日，新安江化肥厂经建德市企业改革领导小组《关于同意新安江化肥厂公司制改组的批复》（建企改〔97〕26 号）批准，改制为建德市新化化工有限责任公司（以下简称建德新化化工公司），于 1997 年 9 月 24 日在杭州市工商行政管理局登记注册。建德新化化工公司以 2007 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2008 年 6 月 16 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省建德市。公司现持有统一社会信用代码为 913300001439822750 的营业执照，注册资本 10,500 万元，股份总数 10,500 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 9 月 5 日在全国中小企业股份转让系统公开转让。公司于 2017 年 12 月 25 日取得了《中国证监会行政许可申请受理通知书》（172567 号），首次公开发行股票并上市的申请已被中国证券监督管理委员会受理。依据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》4.4.1 条规定，经向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请，公司股票自 2017 年 12 月 27 日起在全国中小企业股份转让系统暂停转让。

本公司属化学原料和化学制品制造行业。主要经营活动为化学原料及化学制品的研发、生产和销售。产品主要有：脂肪胺、有机溶剂、香料香精和双氧水。经营范围：双氧水、化学原料及化学制品的生产（涉及前置审批的产品凭有效许可证经营），危险化学品经营（《中华人民共和国危险化学品经营许可证》，《全国工业产品生产许可证》）。香料香精、化肥（仅限氮、钾肥及复合肥）、食品添加剂的生产（凭有效许可证经营），压力容器的设计、压力管道的设计（凭有效许可证经营），机械制造、加工，化工设备安装（凡涉特种设备的凭有效许可证经营），经营进出口业务。

本财务报表业经公司 2018 年 3 月 27 日第四届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司将江苏新化化工有限公司、江苏馨瑞香料有限公司和江西新信化学有限公司等 11 家子公司

纳入申报期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在“其他主体中的权益”之说明。

为便于表述，将本公司子公司及其他关联方公司简称如下：

公司全称	简称
建德市新化综合服务有限公司	综合服务公司
杭州新泰化工机械有限公司	新泰机械公司
浙江新木进出口有限公司	新木进出口公司
江西新信化学有限公司	江西新信公司
江苏新化化工有限公司	江苏新化公司
浙江新伽玛化学有限公司	新伽玛公司
建德市清云环保科技有限公司	清云环保公司
浙江新兰复合材料有限公司	新兰材料公司
江苏馨瑞香料有限公司	馨瑞香料公司
滨海新化环保科技有限公司	环保科技公司
新化化工（香港）有限公司	新化香港公司
杭州新成化学有限公司	新成化学公司
Givaudan SA（奇华顿股份有限公司）	Givaudan SA
奇华顿日用香精香料（上海）有限公司	奇华顿香精香料公司

## 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 个月内的持续经营假设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

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。

## （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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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。

## （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 500 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；经单独进行减值测试后未发生减值的，按信用风险特征组合，以账龄分析法计提坏账准备。

## 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
合并范围内关联往来组合	合并范围内往来款可收回性具有可控性，若经减值测试后未发生减值，则不计提坏账准备。

### (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	10	10
2-3 年	30	30
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等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计

提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (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	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输工具	年限平均法	5-7	5	13.57-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33

公司使用安全生产费购置的安全生产设备采用一次折旧法计提折旧；部分易腐蚀的机器设备采用双倍余额递减法计提折旧。

(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、排污权等，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
排污权	10
软件	3

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) 提供劳务

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

##### (3) 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

公司主要销售有机胺、有机溶剂、双氧水、香料香精等产品。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，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）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

##### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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；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。

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

#### （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）重要的会计政策变更

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

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

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 1]

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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%

[注 1]：本公司主要产品均按 17% 的税率计缴；氨水、磷酸二氢钾、磷酸二氢铵本期 1-6 月按 13% 的税率计缴，7-12 月按照 11% 的税率计缴；出口销售采用“免、抵、退”办法，出口退税率为 9%、13% 和 15%。

#### 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%
江西新信公司	15%
新化香港公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

#### (二) 税收优惠

根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 号），本公司通过高新技术企业复审，认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，公司 2017 年度至 2019 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据江西省高企认定工作领导小组《关于公布江西省 2017 年第二批高新技术企业名单的通知》（赣高企认发〔2017〕13 号），江西新信公司被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，江西新信公司 2017 年度至 2019 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 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	26,952.95	128,227.11
银行存款	178,468,246.63	88,718,572.19
其他货币资金	53,419,257.31	47,908,603.36
合 计	231,914,456.89	136,755,402.66
其中：存放在境外的款项总额	847,580.62	25,075.66

(2) 期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 52,123,257.31 元，保函保证金 1,296,000.00 元。

## 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	145,273,084.86		145,273,084.86	122,239,354.26		122,239,354.26
商业承兑汇票				830,000.00		830,000.00
合 计	145,273,084.86		145,273,084.86	123,069,354.26		123,069,354.26

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	352,261,881.89	
小 计	352,261,881.89	

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	217,397,960.46	99.71	12,813,765.96	5.89	204,584,194.50

单项金额不重大但单项计提坏账准备	635,040.00	0.29	635,040.00	100.00	
合 计	218,033,000.46	100.00	13,448,805.96	6.17	204,584,194.50

(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	200,329,581.75	99.68	10,998,366.36	5.49	189,331,215.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备	635,040.00	0.32	635,040.00	100.00	
合 计	200,964,621.75	100.00	11,633,406.36	5.79	189,331,215.39

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			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	210,424,995.99	10,521,249.80	5.00	195,891,357.22	9,794,567.85	5.00
1-2 年	4,842,911.74	484,291.17	10.00	2,329,287.47	232,928.75	10.00
2-3 年	459,753.91	137,926.17	30.00	1,625,810.43	487,743.13	30.00
3 年以上	1,670,298.82	1,670,298.82	100.00	483,126.63	483,126.63	100.00
小 计	217,397,960.46	12,813,765.96	5.89	200,329,581.75	10,998,366.36	5.49

(2) 本期计提坏账准备 1,815,399.60 元。

(3) 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
Givaudan Suisse SA	16,352,077.27	7.50	817,603.86
NUFARM SERVICES (SINGAPORE) PTE. LTD.	14,907,966.47	6.84	745,398.32
Givaudan Fragrances Corporation	10,218,253.18	4.69	510,912.66
奇华顿香精香料公司	7,985,586.11	3.66	399,279.31
GIVAUDAN SINGAPORE PTE LTD	7,519,975.54	3.45	375,998.78
小 计	56,983,858.57	26.14	2,849,192.93

## 4. 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	25,186,677.42	96.90		25,186,677.42	32,467,706.48	96.55		32,467,706.48
1-2 年	101,401.58	0.39		101,401.58	218,947.44	0.65	210,000.00	8,947.44
2-3 年	215,282.00	0.83	210,000.00	15,450.83	89,194.55	0.27		89,194.55
3 年以上	490,368.83	1.88	170,200.00	310,000.00	852,160.28	2.53		852,160.28
合 计	25,993,729.83	100.00	380,200.00	25,613,529.83	33,628,008.75	100.00	210,000.00	33,418,008.75

## (2) 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 (%)
中国石化化工销售有限公司华东分公司	5,574,599.83	21.45
江苏斯尔邦石化有限公司	3,270,609.41	12.58
三井化学（中国）管理有限公司	2,379,151.74	9.15
河南焦煤能源有限公司	1,580,959.93	6.08
江西楠盛贸易有限公司	1,500,000.00	5.77
小 计	14,305,320.91	55.03

## 5. 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,109,393.63	100.00	260,076.23	6.33	3,849,317.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,109,393.63	100.00	260,076.23	6.33	3,849,317.40

(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	1,739,700.21	100.00	137,976.39	7.93	1,601,723.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,739,700.21	100.00	137,976.39	7.93	1,601,723.82

## 2) 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	3,717,071.06	185,853.57	5.00
1-2年	352,761.46	35,276.15	10.00
2-3年	878.00	263.40	30.00
3年以上	38,683.11	38,683.11	100.00
小 计	4,109,393.63	260,076.23	6.33

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,632,968.54	81,648.42	5.00
1-2年	33,448.56	3,344.86	10.00
2-3年	29,000.00	8,700.00	30.00
3年以上	44,283.11	44,283.11	100.00
小 计	1,739,700.21	137,976.39	7.93

(2) 本期计提坏账准备 122,099.84 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	3,234,455.49	1,022,736.64
应收暂付款	775,172.57	366,050.77
备用金	99,765.57	350,912.80
合 计	4,109,393.63	1,739,700.21

## (4) 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
中华人民共和国盐城海关	进料加工业	1,077,000.00	1年以内	26.21	53,850.00	否



	务保证金					
浙江天音管理咨询有限公司	投标保证金	600,000.00	1年以内	14.60	30,000.00	否
江苏滨海经济开发区沿海工业园管理委员会	环保保证金	500,000.00	1年以内	12.17	25,000.00	否
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	412,638.00	1年以内	10.04	20,631.90	否
滨海县政务服务管理办公室	农民工工资保证金	215,080.85	1年以内	5.23	10,754.04	否
小计		2,804,718.85		68.25	140,235.94	

## 6. 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
库存商品	102,191,949.36	715,929.86	101,476,019.50	101,912,803.52	894,388.31	101,018,415.21
原材料	80,435,867.29	269,959.82	80,165,907.47	68,189,407.79		68,189,407.79
在产品	45,473,545.55		45,473,545.55	13,491,483.88		13,491,483.88
包装物	35,778.05		35,778.05	37,899.91		37,899.91
委托加工物资				14,523.72		14,523.72
合 计	228,137,140.25	985,889.68	227,151,250.57	183,646,118.82	894,388.31	182,751,730.51

## (2) 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	
库存商品	894,388.31	427,217.86		605,676.31		715,929.86
原材料		269,959.82				269,959.82
小 计	894,388.31	697,177.68		605,676.31		985,889.68

## 7. 其他流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	15,770,006.82	17,855,780.85
预缴税费	630,376.70	24,806.53
合 计	16,400,383.52	17,880,587.38

## 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	994,347.66		994,347.66	1,005,426.12		1,005,426.12
合 计	994,347.66		994,347.66	1,005,426.12		1,005,426.12

## (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
新成化学公司	1,005,426.12			-11,078.46	
合 计	1,005,426.12			-11,078.46	

(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	其他		
新成化学公司					994,347.66	
合 计					994,347.66	

## 9. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	272,773,798.70	592,224,426.36	11,011,835.40	33,588,250.32	909,598,310.78
本期增加金额	25,819,181.82	78,254,692.39	1,382,084.60	3,489,660.53	108,945,619.34
1) 购置	7,945.63	1,082,818.88	198,397.91	396,775.76	1,685,938.18
2) 在建工程转入	25,811,236.19	77,171,873.51	1,183,686.69	3,092,884.77	107,259,681.16
本期减少金额	28,828.20	25,774,586.52	579,378.00	730,368.76	27,113,161.48
1) 处置或报废	28,828.20	8,283,447.12	579,378.00	730,368.76	9,622,022.08
2) 其他转出		17,491,139.40			17,491,139.40

期末数	298,564,152.32	644,704,532.23	11,814,542.00	36,347,542.09	991,430,768.64
累计折旧					
期初数	71,377,849.71	346,397,278.11	7,812,523.91	25,109,794.94	450,697,446.67
本期增加金额	13,388,446.58	42,541,427.52	987,903.69	2,239,041.96	59,156,819.75
1) 计提	13,388,446.58	42,541,427.52	987,903.69	2,239,041.96	59,156,819.75
本期减少金额	11,182.78	18,429,354.99	514,572.45	690,460.15	19,645,570.37
1) 处置或报废	11,182.78	6,682,805.74	514,572.45	690,460.15	7,899,021.12
2) 其他转出		11,746,549.25			11,746,549.25
期末数	84,755,113.51	370,509,350.64	8,285,855.15	26,658,376.75	490,208,696.05
账面价值					
期末账面价值	213,809,038.81	274,195,181.59	3,528,686.85	9,689,165.34	501,222,072.59
期初账面价值	201,395,948.99	245,827,148.25	3,199,311.49	8,478,455.38	458,900,864.11

## (2) 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
馨瑞香料公司仓库	6,593,583.76	新建，正在办理中
小 计	6,593,583.76	

## 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
12000 吨/年香料项目	27,966,810.17		27,966,810.17	30,654,106.03		30,654,106.03
35000 吨/年无机产品、8000 吨/年有机溶剂资源化	1,088,091.62		1,088,091.62	474,495.32		474,495.32
4 万吨/年合成氨(制气单元)新型煤气化综合利用技术改造项目	886,839.22		886,839.22	656,951.81		656,951.81
年产 2 万吨电子级双氧水与 8 千吨电子级氨水工程	801,458.10		801,458.10			
浙江新化新材料研究院	238,596.81		238,596.81			

1000 吨/年炔醇项目				4,145,759.69		4,145,759.69
800 吨/天污水处理工程改扩建项目				3,948,156.39		3,948,156.39
大洋基地技改				2,945,964.83		2,945,964.83
5 万吨氨水项目				790,150.12		790,150.12
其他零星工程	1,241,281.10		1,241,281.10	1,408,376.86		1,408,376.86
合 计	32,223,077.02		32,223,077.02	45,023,961.05		45,023,961.05

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
12,000 吨/年香料项目	22,201.40 万元	30,654,106.03	49,811,879.40	52,499,175.26		27,966,810.17
小 计	22,201.40 万元	30,654,106.03	49,811,879.40	52,499,175.26		27,966,810.17

(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
12,000 吨/年香料项目	93.84	95.00	2,231,877.77	1,724,525.52	5.48	自有资金及借款
小 计	93.84	95.00	2,231,877.77	1,724,525.52		

## 11. 工程物资

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
专用材料	18,163,800.18	24,068,355.25
合 计	18,163,800.18	24,068,355.25

## (2) 其他说明

工程物资账面原值为 18,245,637.00 元,本期计提减值 81,836.82 元,账面价值 18,163,800.18 元。

## 12. 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
机器设备清理		23,226.24
合 计		23,226.24

## 13. 无形资产

项目	土地使用权	软件	排污权	合计
账面原值				
期初数	118,846,161.83	769,230.77	8,875,286.00	128,490,678.60
本期增加金额	12,406,872.03			12,406,872.03
1) 购置	12,406,872.03			12,406,872.03
期末数	131,253,033.86	769,230.77	8,875,286.00	140,897,550.63
累计摊销				
期初数	16,428,556.70	60,897.45	1,257,332.24	17,746,786.39
本期增加金额	2,432,751.14	243,589.78	887,528.64	3,563,869.56
1) 计提	2,432,751.14	243,589.78	887,528.64	3,563,869.56
期末数	18,861,307.84	304,487.23	2,144,860.88	21,310,655.95
账面价值				
期末账面价值	112,391,726.02	464,743.54	6,730,425.12	119,586,894.68
期初账面价值	102,417,605.13	708,333.32	7,617,953.76	110,743,892.21

## 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	12,524,197.61	2,351,279.56	10,581,073.32	1,880,775.91
递延收益	18,906,304.27	2,835,945.64	22,898,051.47	3,434,707.72
内部交易未实现利润	7,927,407.62	1,888,394.68	6,066,686.86	1,365,486.25
未弥补亏损	3,126,922.86	781,730.72		
合计	42,484,832.36	7,857,350.60	39,545,811.65	6,680,969.88

## (2) 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	2,632,611.08	2,294,697.74

其中：资产减值准备	2,632,611.08	2,294,697.74
可抵扣亏损	10,646,859.18	8,230,038.08
小 计	13,279,470.26	10,524,735.82

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2018 年		
2019 年	1,458,238.41	1,815,106.91
2020 年	4,437,296.83	4,437,296.83
2021 年	1,977,634.34	1,977,634.34
2022 年	2,773,689.60	
小 计	10,646,859.18	8,230,038.08

#### 15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地使用权款	14,560,603.00	19,683,240.03
预付工程设备款	2,690,252.90	1,777,858.05
预付房屋购置款	1,751,740.55	1,841,740.55
预付软件款	1,698,163.16	1,333,333.30
合 计	20,700,759.61	24,636,171.93

#### 16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	222,000,000.00	193,514,587.19
抵押借款	10,000,000.00	46,250,000.00
质押借款		15,900,000.00
合 计	232,000,000.00	255,664,587.19

#### 17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

银行承兑汇票	238,756,920.40	179,673,309.36
合 计	238,756,920.40	179,673,309.36

## 18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	114,908,135.00	88,269,350.68
工程设备款	32,537,039.96	25,011,508.90
费用款	30,763,484.70	19,930,684.55
合 计	178,208,659.66	133,211,544.13

## 19. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	13,713,034.56	9,117,366.17
合 计	13,713,034.56	9,117,366.17

## 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	13,300,368.48	90,466,054.03	87,098,360.02	16,668,062.49
离职后福利—设定提存计划	1,751,828.17	7,847,593.24	7,466,562.12	2,132,859.29
合 计	15,052,196.65	98,313,647.27	94,564,922.14	18,800,921.78

## (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	11,928,252.51	76,968,243.73	73,734,714.60	15,161,781.64
职工福利费		4,136,327.70	4,136,327.70	
社会保险费	1,135,103.52	4,863,642.94	4,587,815.23	1,410,931.23
其中：医疗保险费	964,865.85	4,089,587.18	3,837,248.96	1,217,204.07
工伤保险费	110,450.76	514,976.85	507,606.20	117,821.41
生育保险费	59,786.91	259,078.91	242,960.07	75,905.75
住房公积金		4,103,463.00	4,103,463.00	

工会经费和职工教育经费	237,012.45	394,376.66	536,039.49	95,349.62
小 计	13,300,368.48	90,466,054.03	87,098,360.02	16,668,062.49

## (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	1,638,162.74	7,606,159.29	7,118,957.50	2,125,364.53
失业保险费	113,665.43	241,433.95	347,604.62	7,494.76
小 计	1,751,828.17	7,847,593.24	7,466,562.12	2,132,859.29

## 21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	11,194,606.24	6,544,475.88
企业所得税	7,332,026.20	9,940,109.34
城市维护建设税	525,786.71	243,296.61
教育费附加	228,149.77	122,938.28
地方教育附加	152,099.87	81,958.84
土地使用税	269,156.89	194,069.72
房产税	125,688.45	132,311.93
印花税	64,599.19	50,644.82
代扣代缴个人所得税	133,345.27	74,502.74
残疾人保障金	1,085.19	
合 计	20,026,543.78	17,384,308.16

## 22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
到期还本付息的银行借款利息		166,666.65
银行承兑汇票保证金风险敞口利息		220,000.00
合计		386,666.65

## 23. 应付股利



项 目	期末数	期初数
普通股股利	25,594.08	14,122.90
合 计	25,594.08	14,122.90

## 24. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	7,766,060.37	31,929,796.20
应付费用户款	12,844,534.48	9,752,842.76
应付暂收款	4,128,699.41	7,787,359.05
押金保证金	1,872,938.19	3,695,955.31
其他	614,259.35	890,288.31
合 计	27,226,491.80	54,056,241.63

## (2) 重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
奇华顿财务有限公司	7,766,060.37	见本附注八(二)3之说明
小 计		

## 25. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	25,000,000.00
合 计	10,000,000.00	25,000,000.00

## 26. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	60,000,000.00	
抵押借款	15,000,000.00	10,000,000.00
合 计	75,000,000.00	10,000,000.00

## 27. 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	62,635,342.79	673,800.00	18,233,091.40	45,076,051.39	收到与资产相关的政府补助款
合 计	62,635,342.79	673,800.00	18,233,091.40	45,076,051.39	

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期摊销	期末数
15万吨有机胺项目	15,062,000.00		948,350.00	14,113,650.00
2万吨香料项目	8,000,000.00		500,000.00	7,500,000.00
洋溪厂区征地拆迁补偿款	5,707,590.00		815,370.00	4,892,220.00
桥东区块搬迁补偿款	5,448,291.32		3,632,194.20	1,816,097.12
化工生产智能制造系统专项试点项目	2,300,000.00			2,300,000.00
5万吨/年双氧水技术改造项目	2,970,000.00		1,980,000.00	990,000.00
10万吨/年异丙胺技术改造项目	2,850,000.00		1,900,000.00	950,000.00
4万吨/年合成氨技术改造项目	2,400,000.00		1,600,000.00	800,000.00
主要污染物减量化项目	1,854,587.18		255,805.12	1,598,782.06
500吨/年二氢月桂烯醇和1200吨/年二氢月桂烯香料技术改造项目	1,500,000.00		1,500,000.00	
5000吨/年正辛胺技术改造项目	1,500,000.00		1,500,000.00	
燃煤锅炉（窑炉）脱硫除尘改造项目	1,432,972.50		337,170.00	1,095,802.50
外贸公共服务平台建设项目	1,341,370.37		285,682.52	1,055,687.85
锅炉改造项目	1,100,587.49		410,651.34	689,936.15
工业转型升级财政专项技术改造	978,739.79		158,714.56	820,025.23
合成氨、双氧水和异丙胺搬迁改造项目	917,368.41		611,578.94	305,789.47
建德市财政局工业转型升级款	791,304.34		104,347.82	686,956.52
杭州市级锅炉脱硫除尘工程补助	776,383.93		182,678.58	593,705.35
有机胺节能工艺优化和纯水余热回收改造项目	720,000.00		80,000.00	640,000.00

功能区财政资助款	651,372.71		91,958.50	559,414.21
土地基础设施建设	597,416.67		107,000.00	490,416.67
新化生产指挥中心系统智能化改造	645,425.00		234,700.00	410,725.00
合成氨节能技改项目	445,541.21		98,555.06	346,986.15
7.5万吨乙基胺项目	374,875.00		127,562.50	247,312.50
200吨/年檀香及中试项目	328,899.07		65,779.82	263,119.25
工业转型年产2.5万吨综合节能技术项目	297,247.72		49,541.28	247,706.44
脱硫改造项目	262,921.34		60,674.16	202,247.18
异丙胺灌装区自动包装机改造	230,000.00		25,555.56	204,444.44
尾气综合治理工程项目	204,424.77		31,858.40	172,566.37
锅炉余热回收系统技术改造项目	168,859.74		26,315.76	142,543.98
4万吨/年合成氨、5万吨/年双氧水和10万吨/年异丙胺项目	224,056.62		141,509.44	82,547.18
4万吨/年合成氨和35吨/小时循环液化床锅炉项目	166,666.67		111,111.12	55,555.55
10万吨/年异丙胺搬迁项目	151,933.33		101,288.88	50,644.45
污水处理改造技改项目	64,000.00		7,111.12	56,888.88
5000吨/年30%食品级过氧化氢项目	50,880.01		10,902.86	39,977.15
综合节能项目	39,827.59		14,482.76	25,344.83
5万吨/年双氧水搬迁项目	40,833.34		27,222.22	13,611.12
5000吨/年松节油加氢项目	31,966.67		21,311.12	10,655.55
5000吨/年正辛胺项目	7,000.00		7,000.00	
污染项目改造补助		62,800.00	6,441.12	56,358.88
建德市环保局污染源在建改造补助		111,000.00	11,384.64	99,615.36
新化指挥中心智能化改造项目补助		500,000.00	51,282.00	448,718.00
小计	62,635,342.79	673,800.00	18,233,091.40	45,076,051.39

## 28. 股本

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	105,000,000.00						105,000,000.00

## 29. 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
股本溢价	44,189,617.56		967,039.92	43,222,577.64
合 计	44,189,617.56		967,039.92	43,222,577.64

(2) 本期资本公积减少 967,039.92 元，系公司购买子公司清云环保公司少数股东股权，将支付对价与应享有该公司合并日开始持续计算的净资产份额的差额冲减资本公积。

## 30. 专项储备

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	45,856,457.70	13,568,255.46	7,051,443.87	52,373,269.29
合 计	45,856,457.70	13,568,255.46	7,051,443.87	52,373,269.29

## (2) 其他说明

根据财政部、安全监管总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）文件精神，公司作为危险品生产与储存企业应提取安全生产费用。本期公司计提安全生产费用 15,332,198.89 元增加专项储备，实际使用 8,554,090.74 元减少专项储备，并将子公司少数股东享有专项储备的份额 261,296.56 元计入少数股东权益，减少专项储备。

## 31. 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	44,276,555.48	8,597,475.49		52,874,030.97
合 计	44,276,555.48	8,597,475.49		52,874,030.97

## (2) 其他说明

本期盈余公积增加，系根据公司章程按母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 8,597,475.49 元。

## 32. 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	284,826,123.96	218,175,169.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,818,770.72	84,318,879.67
减：提取法定盈余公积	8,597,475.49	7,167,925.30
应付普通股股利	15,750,000.00	10,500,000.00
期末未分配利润	379,297,419.19	284,826,123.96

## (2) 其他说明

根据2017年5月12日召开的公司2016年度股东大会通过的2016年度利润分配方案，按母公司2016年度实现净利润的10%提取法定盈余公积，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.5元（含税），共计分配股利1,575万元。

## (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	2,007,955,301.71	1,629,791,424.81	1,574,914,140.49	1,277,941,238.50
其他业务收入	18,750,565.79	13,941,410.26	16,345,166.20	7,553,622.32
合 计	2,026,705,867.50 00	1,643,732,835.07	1,591,259,306.69	1,285,494,860.82

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		369,185.26
城市维护建设税	3,378,428.78	3,201,510.81
教育费附加	1,599,177.38	1,501,951.29
地方教育费附加	1,064,760.84	1,001,296.90

土地使用税[注]	2,733,356.43	1,619,220.29
房产税[注]	880,216.88	659,474.06
印花税[注]	557,048.66	325,037.31
车船税[注]	13,635.90	5,237.70
合 计	10,226,624.87	8,682,913.62

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将房产税、土地使用税、车船税和印花税的2016年5-12月发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	57,719,638.26	48,075,343.54
职工薪酬	4,475,092.05	3,528,518.26
品牌认证服务费	3,059,139.51	5,273,032.67
包装费	2,277,366.22	1,845,295.29
销售佣金	1,915,328.70	5,007,434.78
咨询服务费	1,757,383.92	1,446,217.48
特许权使用费	591,057.81	73,035.13
业务招待费	530,670.48	753,884.83
差旅费	301,656.91	551,633.84
其他	2,478,502.01	1,671,490.65
合 计	75,105,835.87	68,225,886.47

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	58,562,689.89	53,381,572.14
职工薪酬	23,766,091.38	19,493,634.37
维修费	20,151,191.80	15,134,957.14
安全生产费	15,333,520.79	

		13,652,755.14
折旧及摊销	10,806,745.91	10,878,781.75
中介机构费	9,713,129.17	2,995,661.49
业务招待费	3,654,039.04	2,576,017.73
办公费	2,814,806.68	2,583,141.64
交通费	2,407,519.67	2,407,503.25
税费[注]	456,898.71	1,408,346.56
其他	5,474,353.26	9,489,451.38
合 计	153,140,986.30	134,001,822.59

[注]：详见本财务报表附注五（二）2之说明。

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	19,505,399.03	17,134,218.21
利息收入	-1,076,212.50	-916,470.77
汇兑损益	4,424,339.03	-2,998,055.55
手续费	1,213,321.89	930,413.07
合 计	24,066,847.45	14,150,104.96

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,107,699.44	2,987,914.26
存货跌价损失	697,177.68	128,963.31
工程物资跌价损失	81,836.82	
合 计	2,886,713.94	3,116,877.57

## 7. 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负债		694,795.00
合 计		694,795.00

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-11,078.46	2,656.58
理财产品投资收益	68,312.33	74,684.85
远期结售汇合约投资收益		-744,900.00
合 计	57,233.87	-667,558.57

## 9. 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
固定资产处置利得	-286,987.26		-286,987.26
合 计	-286,987.26		-286,987.26

## 10. 其他收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
递延收益摊销	18,233,091.40		18,233,091.40
扶持资金及补贴款	2,328,918.06		2,328,918.06
奖励款	1,695,700.00		1,695,700.00
合 计	22,257,709.46		22,257,709.46

## (2) 其他说明

1) 2017 年度递延收益摊销详见本财务报表附注五（一）27。

## 2) 其他项目明细

内容	金额	依据
----	----	----



① 扶持资金及补贴款		
废气治理补助	683,300.00	《关于下达工业有机废气治理补助资金的通知》（建环发〔2017〕31号）
国际服务外包补助	360,000.00	《浙江省财政厅 浙江省商务厅关于下达2017年度中央外经贸发展专项资金的通知》（浙财企〔2017〕68号）
外贸稳定增长专项资金	270,000.00	《滨海县商务局 滨海县财政局关于下达2015年外贸稳定增长专项资金的通知》（滨商务发字〔2016〕21号）
安全控制系统补助	170,000.00	《关于下达2017年浙江省化工企业自动化安全控制系统应用和提升改造专项资金的通知》（建安监字〔2017〕77号）
出口信用保险保费补助	120,914.00	《关于下达2015年度外向型经济扶持资金的通知》（建旅商字〔2017〕23号）
标准制定财政扶持资金	80,000.00	《关于下达2015年度工业企业自愿性认证和标准制定财政扶持资金的通知》（建市管字〔2016〕144号）
科技项目补助	80,000.00	《关于下达铅山县2016年度科技计划项目和经费的通知》（铅财教字〔2016〕15号）
其他	564,704.06	
小 计	2,328,918.06	
② 奖励款		
2016年企业转型奖励资金	1,056,200.00	《滨海县人民政府关于2016年度工业转型升级的奖励决定》（滨政法字〔2017〕23号）
工业标准奖励	200,000.00	《关于2016年度获得驰（著）名商标、名牌产品、出口名牌、政府质量奖等称号企业、标准起草企业的通报（建政办函字〔2017〕18号）
科技型企业奖励款	200,000.00	《关于下达2015年度盐城市培育科技型中小企业政策奖励资金的通知》（盐科计〔2017〕8号）
网上技术交易项目补助	150,000.00	《关于下达2016年杭州市第一批网上技术交易成果转化项目补助经费的通知》（杭科合〔2016〕95号、杭财教会〔2016〕62号）
其他	89,500.00	
小 计	1,695,700.00	

## 11. 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
政府补助		24,528,126.69	
无需支付款项转入	148,706.06	94,085.78	148,706.06
其他	947,478.39	1,048,839.20	947,478.39
合 计	1,096,184.45	25,671,051.67	1,096,184.45

## 12. 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
非流动资产毁损报废损失	1,404,009.64	338,973.34	1,404,009.64
对外捐赠	260,000.00	130,000.00	260,000.00
罚款支出	15,180.38	45,735.00	15,180.38
税收滞纳金	229,830.30	57,458.03	229,830.30
地方水利建设基金		752,545.57	
其他	44,900.00	158,660.13	44,900.00
合 计	1,953,920.32	1,483,372.07	1,953,920.32

## 13. 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	22,265,634.54	15,707,347.19
递延所得税费用	-1,176,380.72	1,048,797.72
合 计	21,089,253.82	16,756,144.91

## (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	138,716,244.20	101,801,756.69
按母公司适用税率计算的所得税费用	20,807,436.63	15,270,263.50
子公司适用不同税率的影响	4,118,432.44	2,142,981.41
调整以前期间所得税的影响	93,820.48	1,128,379.10

非应税收入的影响	-2,178,304.86	-2,188,174.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	614,412.61	1,709,318.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-89,217.13	-972,889.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,980,828.67	2,651,523.19
研发费用加计扣除的影响	-4,258,155.02	-2,985,257.16
所得税费用	21,089,253.82	16,756,144.91

## (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
与收益相关的政府补助	4,024,618.06	6,520,774.70
利息收入	1,076,212.50	916,470.77
收回银行票据保证金	27,722,447.91	3,952,333.50
其他	458,051.03	1,100,940.59
合 计	33,281,329.50	12,490,519.56

## 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
支付银行票据保证金	33,233,101.86	15,284,061.47
付现的管理费用、销售费用	73,315,576.51	51,624,726.74
其他	5,205,558.95	1,400,497.41
合 计	111,754,237.32	68,309,285.62

## 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
与资产相关的政府补助	673,800.00	1,798,100.00
赎回理财产品		38,200,000.00
合 计	673,800.00	39,998,100.00

## 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
远期结售汇合约投资损失		780,400.00
合 计		780,400.00

## 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
向关联方借款	19,309,640.00	7,467,673.50
合 计	19,309,640.00	7,467,673.50

## 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
偿还关联方借款本金	41,333,271.00	14,000,000.00
支付关联方借款利息	2,404,383.87	502,191.73
购买子公司少数股东股权	5,650,000.00	4,330,752.00
合 计	49,387,654.87	18,832,943.73

## 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	117,626,990.38	85,045,611.78
加: 资产减值准备	2,886,713.94	3,116,877.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,156,819.75	57,324,329.02
无形资产摊销	3,563,869.56	3,205,938.03
长期待摊费用摊销		561,570.64
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)	286,987.26	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,404,009.64	338,973.34

公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		-694,795.00
财务费用(收益以“－”号填列)	21,653,946.24	12,107,331.26
投资损失(收益以“－”号填列)	-57,233.87	667,558.57
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,176,380.72	1,048,797.72
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-45,742,524.87	-30,343,603.98
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-66,769,388.36	-108,882,684.15
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	102,829,141.03	90,538,820.54
其他	6,778,108.15	9,659,029.13
经营活动产生的现金流量净额	202,441,058.13	123,693,754.47
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	178,495,199.58	88,846,799.30
减: 现金的期初余额	88,846,799.30	58,875,025.84
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	89,648,400.28	29,971,773.46

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	178,495,199.58	88,846,799.30
其中: 库存现金	26,952.95	128,227.11
可随时用于支付的银行存款	178,468,246.63	88,718,572.19
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	178,495,199.58	88,846,799.30

## (3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	687,064,986.39	540,689,381.60
其中：支付货款	627,826,798.08	460,951,444.22
支付固定资产等长期资产购置款	25,001,905.36	29,522,309.32
支付期间费用款	34,236,282.95	50,215,628.06

## (五) 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	53,419,257.31	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	28,455,355.16	票据质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	9,481,149.44	用于抵押借款和开具银行承兑汇票
无形资产	42,725,214.31	用于抵押借款和开具银行承兑汇票
合 计	134,080,976.22	

## 2. 外币货币性项目

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			74,156,836.53
其中：美元	11,309,506.67	6.5327	73,881,614.22
欧元	35,274.51	7.8023	275,222.31
应收账款			116,875,700.67
其中：美元	17,885,738.40	6.5327	116,842,163.26
欧元	4,298.40	7.8023	33,537.41
其他应收款			22,068.51
其中：美元	3,378.16	6.5327	22,068.51
应付账款			16,263,495.44

其中：美元	2,489,551.86	6.5327	16,263,495.44
其他应付款			11,493,219.77
其中：美元	1,759,336.84	6.5327	11,493,219.77

## 六、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	
综合服务公司	杭州建德市	杭州建德市	制造业	100.00		设立
新泰机械公司	杭州建德市	杭州建德市	制造业	100.00		设立
新木进出口公司	杭州市	杭州市	商业	100.00		设立
江苏新化公司	盐城滨海县	盐城滨海县	制造业	100.00		设立
环保科技公司	盐城滨海县	盐城滨海县	服务业		100.00	设立
新化香港公司	香港	香港	商业	100.00		设立
江西新信公司	上饶铅山县	上饶铅山县	制造业	100.00		设立
清云环保公司	杭州建德市	杭州建德市	服务业	100.00		设立
馨瑞香料公司	盐城滨海县	盐城滨海县	制造业	33.00	18.00	设立
新伽玛公司	杭州建德市	杭州建德市	制造业	51.00		设立
新兰材料公司	杭州建德市	杭州建德市	制造业	80.00		设立

[注]：根据 2017 年 5 月 12 日公司股东大会通过的决议，公司计划注销子公司新木进出口公司，目前新木进出口公司经营已停止，但暂未开始清算工作。

##### (2) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

子公司馨瑞香料公司由 Givaudan SA、本公司与本公司全资子公司江苏新化公司共同出资，其中 Givaudan SA 出资比例 49%，本公司及江苏新化公司出资比例 51%。根据 Givaudan SA、本公司与江苏新化公司签订的《合资经营合同》的规定，馨瑞香料公司董事会为该公司最高权力机构，董事会由 5 名成员组成，其中 2 名（包括董事长）由本公司委派，1 名由江苏新化公司委派，2 名（包括副董事长）由 Givaudan SA 公司委派。

## 2. 重要的非全资子公司

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
馨瑞香料公司	49%	-2,034,069.23		56,805,221.46
新伽玛公司	49%	1,220,662.47		5,948,456.62
新兰材料公司	20%	-293,393.33		1,179,327.29

## 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
馨瑞香料公司	158,449,314.99	185,889,219.13	344,338,534.12	168,409,510.72	60,000,000.00	228,409,510.72
新伽玛公司	6,259,209.67	8,287,295.76	14,546,505.43	2,406,798.08		2,406,798.08
新兰材料公司	9,537,130.69	3,523,282.89	13,060,413.58	7,163,777.13		7,163,777.13

(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
馨瑞香料公司	139,919,709.41	149,965,297.21	289,885,006.62	169,922,819.21		169,922,819.21
新伽玛公司	7,253,462.28	4,644,916.73	11,898,379.01	2,665,080.16		2,665,080.16
新兰材料公司	7,450,392.29	3,978,940.76	11,429,333.05	4,065,729.94		4,065,729.94

## (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
馨瑞香料公司	289,653,934.88	-4,151,161.70	-4,151,161.70	-25,836,751.93
新伽玛公司	18,533,810.68	2,491,147.90	2,491,147.90	3,449,499.07
新兰材料公司	6,607,534.23	-1,466,966.66	-1,466,966.66	-1,165,484.78

(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
馨瑞香料公司	173,491,656.69	-133,199.47	-133,199.47	-10,229,318.47
新伽玛公司	13,189,639.78	2,314,704.95	2,314,704.95	3,822,736.23



新兰材料公司	6,398,770.38	-1,079,161.97	-1,079,161.97	-2,418,460.00
--------	--------------	---------------	---------------	---------------

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

## 1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
清云环保公司	2017年8月14日	51%	100%

## 2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	清云环保公司
购买成本	
现金	5,650,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	4,682,960.08
差额	967,039.92
其中：调整资本公积	967,039.92

## 3. 其他说明

2017年8月8日，本公司与清云环保公司少数股东杜荣臻、胡俊杰签订《股权转让协议》，以565万元受让杜荣臻和胡俊杰持有的清云环保公司各24.50%的股权。本公司于2017年8月14日支付杜荣臻股权转让款282.50万元，2017年8月15日支付胡俊杰股权转让款282.50万元。本公司受让少数股东持有的清云环保公司49%股权，作价依据清云环保公司实收资本1,000万元（转让部分为490万元）为基础并给予适当溢价，经股权转让各方协商确定。2017年8月14日，清云环保公司完成该次股权转让的工商变更登记手续，清云环保成为公司全资子公司。

## (三) 在联营企业中的权益

## 1. 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新成化学公司	杭州建德市	杭州建德市	制造业	20.00		权益法核算

## 2. 联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	3,927,564.20	3,837,566.05
非流动资产	1,293,791.43	1,293,791.43
资产合计	5,221,355.63	5,131,357.48

流动负债	249,617.31	104,226.85
非流动负债		
负债合计	249,617.31	104,226.85
所有者权益	4,971,738.32	5,027,130.63
按持股比例计算的净资产份额	994,347.66	1,005,426.12
对联营企业权益投资的账面价值	994,347.66	1,005,426.12
营业收入		
净利润	-55,392.31	13,282.92
综合收益总额	-55,392.31	13,282.92

新成化学公司已于 2015 年 8 月停产。

## 七、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

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 26.14%（2016 年 12 月 31 日：21.52%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风

险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	145,273,084.86				145,273,084.86
小 计	145,273,084.86				145,273,084.86

(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	123,069,354.26				123,069,354.26
小 计	123,069,354.26				123,069,354.26

(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
金融负债					
银行借款	317,000,000.00	336,220,821.03	265,371,956.37	6,577,800.00	64,271,064.66
应付票据	238,756,920.40	238,756,920.40	238,756,920.40		
应付账款	178,208,659.66	178,208,659.66	178,208,659.66		

应付股利	25,594.08	25,594.08	25,594.08		
其他应付款	27,226,491.80	27,226,491.80	27,226,491.80		
小 计	761,217,665.94	780,438,486.97	709,589,622.31	6,577,800.00	64,271,064.66

(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
金融负债					
银行借款	290,664,587.19	297,261,706.68	287,093,829.97	10,167,876.71	
应付票据	179,673,309.36	179,673,309.36	179,673,309.36		
应付账款	133,211,544.13	133,211,544.13	133,211,544.13		
应付利息	386,666.65	386,666.65	386,666.65		
应付股利	14,122.90	14,122.90	14,122.90		
其他应付款	54,056,241.63	54,056,241.63	54,056,241.63		
小 计	658,006,471.86	664,603,591.35	654,435,714.64	10,167,876.71	

## (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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币6,000万元(2016年12月31日：人民币3,500万元)，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。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司母公司情况

本公司的股权较分散，无独立一方股东对本公司的持股比例超过 50%或对本公司实施控制。因此本公司无母公司，也无独立的最终控制方。

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

#### (1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
Givaudan SA	子公司馨瑞香料公司之少数股东
奇华顿财务有限公司	Givaudan SA 的子公司

#### (2) 其他说明

Givaudan SA 为公司子公司馨瑞香料公司之少数股东，本公司及馨瑞香料公司与其同一集团内的关联公司存在交易，该等公司包括奇华顿香精香料公司、GIVAUDAN Ibérica SA、GIVAUDAN FRAGRANCES CORPORATION、GIVAUDAN DO BRASIL LTDA、GIVAUDAN (INDIA) PRIVATE LIMITED、GIVAUDAN SINGAPORE PTE LTD、GIVAUDAN UK LTD、PT GIVAUDAN INDONESIA、GIVAUDAN SUISSE SA、GIVAUDAN ARGENTINA S. A.、GIVAUDAN FLAVORS CORPORATION、GIVAUDAN INTERNATIONAL SA、Givaudan de Mexico SA de CV、奇华顿财务有限公司等。为了便于披露清晰，以下将除奇华顿财务有限公司外的所有公司一并统称 GIVAUDAN LTD。

GIVAUDAN LTD 一直为公司香料产品销售的大客户，为稳定原材料的采购源。2014 年，GIVAUDAN LTD 旗下的 Givaudan SA 与公司合资设立馨瑞香料公司，Givaudan SA 持股比例为 49%。根据有关规定，基于实质重于形式原则，认定 Givaudan SA 及其集团内关联公司 GIVAUDAN LTD、奇华顿财务有限公司与本公司存在关联关系，与其交易构成关联交易。

### (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
GIVAUDAN Ibérica SA	采购材料	1,188,433.02	

Givaudan de Mexico SA de CV	采购材料	105,716.53	52,182.48
奇华顿香精香料公司	销售服务费	465,312.86	357,342.63
GIVAUDAN INTERNATIONAL SA	专家服务费	128,103.37	170,071.80
Givaudan SA	特许权使用费	591,057.81	73,035.13
奇华顿香精香料公司	购买设备	292,090.97	
GIVAUDAN LTD 小计		2,770,714.56	652,632.04

## (2) 出售商品的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
GIVAUDAN SUISSE SA	香料产品	87,413,627.88	60,093,120.31
GIVAUDAN FRAGRANCES CORPORATION	香料产品	54,034,337.72	36,341,593.00
GIVAUDAN SINGAPORE PTE LTD	香料产品	45,128,433.43	24,387,330.88
奇华顿香精香料公司	香料产品	29,755,954.30	19,736,051.68
GIVAUDAN (INDIA) PRIVATE LIMITED	香料产品	22,215,287.44	9,039,787.84
GIVAUDAN DO BRASIL LTDA	香料产品	15,118,945.66	8,473,850.48
GIVAUDAN UK LTD	香料产品	13,095,228.01	10,513,072.22
PT GIVAUDAN INDONESIA	香料产品	9,863,030.11	5,472,591.28
GIVAUDAN Ibérica SA	香料产品	5,628,646.54	14,793,105.82
GIVAUDAN ARGENTINA S.A.	香料产品	4,518,899.88	1,715,137.19
Givaudan de Mexico SA de CV	香料产品	22,420.33	
GIVAUDAN FLAVORS CORPORATION	香料产品	8,817.31	
GIVAUDAN LTD 小计		286,803,628.61	190,565,640.70

## 2. 关联担保情况

## (1) 明细情况

银行名称	担保方	被担保方	担保金额	实际债务	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国农业银行股份有限公司滨海县支行	奇华顿香精香料公司	江苏新化公司	4,900,000.00	10,000,000.00	2017-11-7	2018-11-5	否
中国银行股份有限公司滨海支行	奇华顿香精香料公司	本公司	9,800,000.00	20,000,000.00	2017-6-16	2018-6-6	否
中国银行股份有限公司滨海支行	奇华顿香精香料公司	本公司	7,350,000.00	15,000,000.00	2017-8-4	2018-8-3	否

江苏滨海农村商业银行股份有限公司	奇华顿香精香料公司	本公司、江苏新化公司	4,900,000.00	10,000,000.00	2017-4-6	2018-4-5	否
江苏滨海农村商业银行股份有限公司	奇华顿香精香料公司	本公司、江苏新化公司	4,900,000.00	10,000,000.00	2017-4-13	2018-4-6	否
上海浦东发展银行股份有限公司盐城分行	奇华顿香精香料公司	本公司、江苏新化公司	9,800,000.00	20,000,000.00	2017-5-16	2022-4-18	否
上海浦东发展银行股份有限公司盐城分行	奇华顿香精香料公司	本公司、江苏新化公司	19,600,000.00	40,000,000.00	2017-7-29	2022-4-18	否

## (2) 其他说明

1) 馨瑞香料公司向中国农业银行股份有限公司滨海县支行申请 20,000,000.00 元授信额度，由江苏新化公司提供保证，奇华顿香精香料公司对江苏新化公司的保证义务按 49%的比例提供反担保，截至 2017 年 12 月 31 日，馨瑞香料公司实际债务 10,000,000.00 元。

2) 馨瑞香料公司向中国银行股份有限公司滨海支行申请 50,000,000.00 元授信额度，由本公司提供保证，奇华顿香精香料公司对本公司的保证义务按 49%的比例提供反担保，截至 2017 年 12 月 31 日，馨瑞香料公司实际债务 35,000,000.00 元。

3) 馨瑞香料公司向江苏滨海农村商业银行股份有限公司申请 20,000,000.00 元授信额度，由本公司和江苏新化公司提供保证，奇华顿香精香料公司对本公司和江苏新化公司的保证义务按 49%的比例提供反担保，截至 2017 年 12 月 31 日，馨瑞香料公司实际债务 20,000,000.00 元。

4) 馨瑞香料公司向上海浦东发展银行股份有限公司盐城分行申请 130,000,000.00 元授信额度，以其自有土地使用权和房屋建筑物抵押进行担保，另由本公司和江苏新化公司提供保证，奇华顿香精香料公司对本公司和江苏新化公司的保证义务按 49%的比例提供反担保，截至 2017 年 12 月 31 日，馨瑞香料公司实际债务 60,000,000.00 元。

## 3. 关联方资金拆入

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
奇华顿财务有限公司	\$2,205,000.00	2015 年 8 月	2018 年 8 月	馨瑞香料公司拆入，年利 5.77%，2017 年 8 月全部偿还。
奇华顿财务有限公司	\$1,102,500.00	2015 年 10 月	2018 年 10 月	馨瑞香料公司拆入，年利 5.77%，2017 年 8 月全部提前偿还。
奇华顿财务有限公司	\$1,102,500.00	2016 年 11 月	2019 年 11 月	馨瑞香料公司拆入，年利 5.77%。
奇华顿财务有限公司	\$1,400,000.00	2017 年 1 月	2020 年 1 月	馨瑞香料公司拆入，年利 5.22%，2017 年 5 月提前归还 70 万美元，2017 年 6 月提前归还 70 万美元。
奇华顿财务有限公司	\$1,400,000.00	2017 年 2 月	2020 年 2 月	馨瑞香料公司拆入，年利 5.22%，2017 年 6 月提前归还 140 万美元。

馨瑞香料公司本期确认对奇华顿财务有限公司的利息费用为 1,628,856.50 元。

本公司与奇华顿财务有限公司按各自的出资比例为馨瑞香料公司提供财务资助。截至期末，本公司对馨瑞香料公司的财务资助款余额为 7,916,028.75 元，公司按照 5.77%的年利率向其收取资金占用费，本期确认的资金占用费分别为 1,692,018.53 元。本公司对馨瑞香料公司往来金额及利息在编制合并财务报表已时抵销。

#### 4. 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	7,226,437.51	5,896,642.85

### (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
应收账款	GIVAUDAN (INDIA) PRIVATE LIMITED	4,658,822.53	232,941.13	1,453,719.10	72,685.96
应收账款	GIVAUDAN ARGENTINA S.A.	1,523,251.72	76,162.59	441,262.57	22,063.13
应收账款	GIVAUDAN do Brasil Ltda	2,839,806.12	141,990.31	1,662,633.80	83,131.69
应收账款	GIVAUDAN FRAGRANCES CORPORATION	10,218,253.18	510,912.66	6,449,519.67	322,475.99
应收账款	GIVAUDAN Ibérica SA	1,177,449.77	58,872.49	2,709,841.93	135,492.10
应收账款	GIVAUDAN SINGAPORE PTE LTD	7,519,975.54	375,998.78	3,603,537.03	180,176.85
应收账款	GIVAUDAN SUISSE SA	16,352,077.27	817,603.86	13,527,362.06	676,368.10
应收账款	GIVAUDAN UK LTD	2,421,566.68	121,078.33	2,109,709.92	105,485.49
应收账款	PT GIVAUDAN INDONESIA	3,159,362.80	157,968.14	545,674.13	27,283.71
应收账款	奇华顿香精香料公司	7,985,586.11	399,279.31	2,084,247.51	104,212.38
应收账款	GIVAUDAN FLAVORS CORPORATION	191,007.73	9,550.39		
应收账款	Givaudan de Mexico SA de CV	24,085.06	1,204.25		
小 计		58,071,244.51	2,903,562.24	34,587,507.72	1,729,375.40

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	GIVAUDAN INTERNATIONAL SA		171,087.92
应付账款	奇华顿香精香料公司		183,384.00



应付账款	GIVAUDAN de Mexico SA de CV		52,182.48
应付账款	Givaudan Ibérica SA	1,175,391.50	
小 计		1,175,391.50	406,654.40
其他应付款	奇华顿财务有限公司	7,766,060.37	31,929,796.20
小 计		7,766,060.37	31,929,796.20

## 九、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，公司已开立未到期的信用证金额合计 5,896,000.00 美元。

### （二）或有事项

截至资产负债表日，公司无需要披露的重要或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

2018年3月27日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《2017年度利润分配预案》，拟以2017年12月31日公司总股数10,500万股为基数，向全体股东派发现金股利2,100.00万元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议。

## 十一、其他重要事项

### （一）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，并以地区分部为基础确定报告分部。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### 2. 报告分部的财务信息

项 目	浙江分部[注]	江苏分部	江西分部	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,372,509,847.07	695,934,421.23	46,571,218.09	-107,060,184.68	2,007,955,301.71
主营业务成本	1,128,670,462.58	583,488,907.30	32,881,639.44	-115,249,584.51	1,629,791,424.81
资产总额	1,223,800,224.04	641,710,304.98	70,342,787.06	-380,318,796.17	1,555,534,519.91
负债总额	577,313,975.19	356,925,932.12	46,178,649.66	-121,584,339.52	858,834,217.45

[注]：公司子公司新化香港公司 2015 年成立，因资产规模小，并且未独立对外产生收入故将其财务信息纳入浙江分部披露。

(二) 2017年8月17日公司第四届董事会第三次会议通过决议，公司拟在上海证券交易所主板上市，公开发行不超过 3,500 万股的股票，募集资金用于投资建设以下项目：

项目名称	项目实施主体	投资总额	备案文号
新建 2000 吨/年新型无卤有机阻燃剂项目	本公司	3,000 万元	建经技备案（2014）52 号 建经技变更（2017）36 号
4 万吨/年合成氨（制气单元）新型煤气化综合利用技术改造项目	本公司	14,312 万元	建经技备案（2015）142 号 建经技变更（2017）37 号
35000 吨/年无机产品、8000 吨/年有机溶剂资源化	综合服务公司	10,031.16 万元	建经技备案（2017）188 号
年产 2 万吨电子级双氧水与 8 千吨电子级氨水项目	本公司	13,978.73 万元	建经技备案（2017）189 号
浙江新化新材料研究院	本公司	7,572.57 万元	建经技备案（2017）190 号

### (三) 其他

本公司获悉董事长胡健先生曾配合杭州市人民检察院调查原建德市人大党委会党组书记、主任程茂红受贿罪、贪污罪、高利转贷罪一案（该案已经浙江省杭州市中级人民法院（2017）浙 01 刑初 87 号《刑事判决书》及浙江省高级人民法院（2017）浙刑终 406 号《刑事裁定书》裁决，于 2018 年 1 月 26 日生效）。经自查发现，2013 年 10 月董事长胡健应程茂红的要求，通过供应商套取货款 50 万元，以投资款的名义送给程茂红；2014 年 3 月将公司一辆拟报废处理的奥迪 A6 轿车（账面残值为 23,663.02 元，审判过程评估价值为 180,000.00 元）送给程茂红。

因上述事项，公司 2013 和 2014 年度需补缴增值税 88,600 元和企业所得税 102,000 元，公司于 2017 年进行更正。对公司 2017 年度财务报表的影响为：调增应交税金（增值税）88,600 元，调增应交税金（企业所得税）102,000 元，调增其他应付款（税收滞纳金）141,230.30 元，调减未分配利润 331,830.30 元；调增营业外支出 229,830.30 元，调增所得税费用 102,000.00 元，调减净利润 331,830.30 元。税款及税收滞纳金公司已于期后缴纳完毕。公司董事长胡健于 2018 年 3 月 26 日将公司前述事项涉及款项合计 680,000.00 元交付公司。

## 十二、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					
按账龄组合计提坏账准备	122,301,584.30	84.60	6,918,556.52	5.66	115,383,027.78
合并范围内应收款组合	21,619,556.26	14.96			21,619,556.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备	635,040.00	0.44	635,040.00	100.00	
合 计	144,556,180.56	100.00	7,553,596.52	5.23	137,002,584.04

(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					
按账龄组合计提坏账准备	127,971,713.92	99.51	7,009,884.29	5.48	120,961,829.63
合并范围内应收款组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备	635,040.00	0.49	635,040.00	100.00	
合 计	128,606,753.92	100.00	7,644,924.29	5.94	120,961,829.63

## 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	117,071,017.85	5,853,550.89	5.00
1-2 年	4,384,073.37	438,407.34	10.00
2-3 年	314,135.41	94,240.62	30.00
3 年以上	532,357.67	532,357.67	100.00
小 计	122,301,584.30	6,918,556.52	5.66

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	125,568,658.40	6,278,432.92	5.00
1-2 年	1,638,269.61	163,826.96	10.00

2-3 年	281,659.28	84,497.78	30.00
3 年以上	483,126.63	483,126.63	100.00
小 计	127,971,713.92	7,009,884.29	5.48

(2) 本期计提坏账准备-91,327.77 元。

(3) 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
江苏馨瑞香料有限公司	20,386,448.89	14.10	
NUFARM SERVICES(SINGAPORE)PTE. LTD.	14,907,966.47	10.31	745,398.32
ACCENSI PTY LTD	4,999,283.10	3.46	249,964.16
浙江金帆达生化股份有限公司	4,739,210.06	3.28	236,960.50
PT MONAGRO KIMIA	4,118,555.07	2.85	205,927.75
小 计	49,151,463.59	34.00	1,438,250.73

## 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					
按账龄组合计提坏账准备	777,029.02	1.41	51,489.53	6.63	725,539.49
合并范围内应收款组合	54,206,194.37	98.59			54,206,194.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	54,983,223.39	100.00	51,489.53	0.09	54,931,733.86

(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					
按账龄组合计提坏账准备	892,332.02	0.75	44,616.60	5.00	847,715.42

合并范围内应收款组合	118,668,243.23	99.25			118,668,243.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	119,560,575.25	100.00	44,616.60	0.04	119,515,958.65

## 2) 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	524,267.56	26,213.38	5.00
1-2 年	252,761.46	25,276.15	10.00
小 计	777,029.02	51,489.53	6.63

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	892,332.02	44,616.60	5.00
小 计	892,332.02	44,616.60	5.00

(2) 本期计提坏账准备金额 6,872.93 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
合并范围内往来款	54,206,194.37	118,668,243.23
押金保证金	521,818.64	400,726.64
应收暂付款	255,210.38	140,692.58
备用金		350,912.80
合 计	54,983,223.39	119,560,575.25

## (4) 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
江西新信公司	往来款	1,737,403.75	1 年以内	3.16		是
		36,697,586.13	1-2 年	66.74		
馨瑞香料公司	往来款	9,113,284.97	1 年以内	16.57		是
新兰材料公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	3.64		是
		3,400,000.00	1-2 年	6.18		
江苏新化公司	往来款	1,204,836.47	1 年以内	2.19		是

北京国电工程招标有限公司	投标保证金	216,592.00	1年以内	0.39	10,829.60	否
小计		54,369,703.32		98.87	10,829.60	

## 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	232,484,224.80		232,484,224.80	226,834,224.80		226,834,224.80
对联营企业投资	994,347.66		994,347.66	1,005,426.12		1,005,426.12
合计	233,478,572.46		233,478,572.46	227,839,650.92		227,839,650.92

## (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
综合服务公司	1,610,700.17			1,610,700.17		
新泰机械公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
新木进出口公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江西新信公司	36,307,834.36			36,307,834.36		
新伽玛公司	3,213,000.00			3,213,000.00		
江苏新化公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
清云环保公司	5,100,000.00	5,650,000.00		10,750,000.00		
新兰材料公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
馨瑞香料公司	40,541,442.27			40,541,442.27		
新化香港公司	61,248.00			61,248.00		
小计	226,834,224.80	5,650,000.00		232,484,224.80		

## (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
新成化学公司	1,005,426.12			-11,078.46	
合计	1,005,426.12			-11,078.46	

(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	其他		
新成化学公司					994,347.66	
合 计					994,347.66	

## (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	1,287,501,281.26	1,055,035,386.69	1,056,623,398.22	854,647,908.96
其他业务收入	41,376,749.36	31,422,579.34	50,140,598.38	40,125,116.84
合 计	1,328,878,030.62	1,086,457,966.03	1,106,763,996.60	894,773,025.80

## 2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	47,190,728.18	47,557,762.16
维修费	14,738,586.86	12,469,828.56
职工薪酬	12,637,974.51	14,991,987.13
中介机构费	8,191,697.79	2,086,384.27
安全生产费	6,913,528.00	6,718,694.12
折旧及摊销	6,395,649.79	6,301,726.57
办公费	1,744,706.21	1,509,403.43
业务招待费	1,650,832.39	1,293,727.29
交通费	1,379,994.53	1,477,783.96
税费[注]	320,835.24	922,058.70
其他	2,628,883.58	2,047,150.53
合 计	103,793,417.08	97,376,506.72

[注]：详见本财务报表附注五（二）2之说明。

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-11,078.46	2,656.58
理财产品投资收益		19,133.64
远期结售汇合约投资收益		-744,900.00
合 计	-11,078.46	-723,109.78

## 十三、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

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	-1,690,996.90	
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）	22,257,709.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有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		
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	546,273.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	68,312.33	
小 计	21,181,298.66	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,398,413.78	
少数股东权益影响额(税后)	299,781.60	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	19,483,103.28	

## （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	20.58	1.13	1.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.21	0.95	0.95

### 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	118,818,770.72	
非经常性损益	B	19,483,103.28	
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	99,335,667.44	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	524,148,754.70	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	15,750,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7.00	
其他	计提专项储备	I1	13,568,255.46
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	使用专项储备	I2	7,051,443.87
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
	收购少数股权减少净资产	I3	-967,039.92
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	5.00

子公司少数股东股权变动对净资产的影响	I4	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	577,226,112.56
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	20.58%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	17.21%

### 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	118,818,770.72
非经常性损益	B	19,483,103.28
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	99,335,667.44
期初股份总数	D	105,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	105,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	1.13
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.95

(2) 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。

浙江新化化工股份有限公司

二〇一八年三月二十七日

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室