



新 化 股 份

NEEQ:839128

浙江新化化工股份有限公司

ZHEJIANG XINHUA CHEMICAL CO.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记

- 1、2018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。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况.....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	32

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
青云环保	指	建德市青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、半年度	指	2018年半年度,即2018年1月1日至2018年6月30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 ₃ H ₉ N,属于低碳脂肪胺(C ₂ ~C ₈)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 ₂ H ₇ N,属于低碳脂肪胺(C ₂ ~C ₈)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 ₄ H ₁₁ N,属于低碳脂肪胺(C ₂ ~C ₈)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 ₆ H ₁₅ N,属于低碳脂肪胺(C ₂ ~C ₈)类产品。主要

		用作溶剂、固化剂、催化剂、阻聚剂、防腐剂及合成染料等。
异丙醇	指	分子式 C_3H_8O ,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 $C_6H_{14}O$,是动物、植物及矿物性油脂的良好溶剂。
双氧水	指	分子式 H_2O_2 ,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_3COCH_3 ,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_3H_6 ,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。

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）洪益琴保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	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。 半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。

第一节 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负责人	胡建宏
是否通过董秘资格考试	是
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
公司半年度报告备置地	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	集合竞价转让
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
实际控制人及其一致行动人	无

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913300001439822750	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	浙江省建德市洋溪街道新安江路 909号	否
注册资本（元）	105,000,000	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	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	1,134,990,173.85	942,805,738.07	20.38%
毛利率	21.31%	18.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	89,864,239.21	58,212,648.41	54.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	80,443,166.63	47,811,578.86	68.25%
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）	13.37%	10.53%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	11.97%	8.65%	-
基本每股收益	0.86	0.55	56.36%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,680,797,891.70	1,555,534,519.91	8.05%
负债总计	915,201,767.81	858,834,217.45	6.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	703,238,967.74	632,767,297.09	11.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.70	6.03	11.14%
资产负债率（母公司）	47.41%	48.75%	-
资产负债率（合并）	54.45%	55.21%	-
流动比率	120.00%	116.00%	-
利息保障倍数	13.58	8.11	-

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	80,760,628.26	-46,231,899.19	-
应收账款周转率	4.81	4.56	-
存货周转率	3.80	3.85	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.05%	9.88%	-

营业收入增长率	20.38%	24.17%	-
净利润增长率	52.57%	24.70%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	105,000,000	105,000,000	-
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、 补充财务指标

适用 不适用

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 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 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。

公司下游客户主要包括生产商和贸易商两类；公司针对两类客户均采用买断式的直销模式，均采用统一模板的产品购销合同或订单，没有差异。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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司经营上一方面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，一方面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，较好的做出趋势判断和风险规避；公司生产上一方面抓好安全与环保工作，以保证公司能稳定的生产，一方面做好节能降耗工作，以保证合理控制成本，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；。

报告期内公司总体经济效益比上年同期有较大增长，实现营业收入 113,499.02 万元，比上年同期增长 20.38%；毛利率 21.31%；实现归属于母公司的净利润 8,986.42 万元，比上年同期增长 54.37%。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化。

三、 风险与价值

公司业务发展过程中的主要风险如下：

1、非经常性损益占比较高的风险

报告期内,公司的归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益为 942.11 万元,占公司归属于母公司所有者的净利润的比例达 10.48%,占比较高。公司的非经常性损益主要为来自政府的补贴收入,如果相关补贴政策收紧,可能将对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

公司将通过扩大生产经营规模，加强成本控制，提高经营性利润，逐步降低非经常性损益占比，减少非经常性损益占比较高带来的风险。

2、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。公司十分重视污染治理与环境保护工作，严格按照国家环保法律法规、环保标准处理生产过程中产生的“三废”，并力求通过改进生产工艺以清洁生产从而减少污染物的排放。但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。

公司丙酮、丙烯、异丙胺、异丙醇等部分原料、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，报告期内发生重大安全事故；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。

3、原材料价格波动的风险

公司主要原材料为丙酮、丙烯，主要原材料价格与石油产品价格存在较大的关联性。全球石油市场的价格波动会带来基础化工产品的采购价格的波动性。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。

4、偿债能力风险

报告期期末,公司资产负债率为 54.45%,流动比率为 1.20,速动比率为 0.88。从偿债能力指标看,公司的流动比率和速动比率均较低,短期偿债能力指标相对较弱,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,则将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。

近年来公司未发生贷款逾期不还的情况,在借款银行中信誉良好,可根据经营需要随时增减银行借款余额。目前公司不存在重大的偿债能力风险,对公司的持续经营能力不会构成重大不利影响。

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。

5、主要产品毛利率波动风险

2017年、2018年1-6月,公司主营业务综合毛利率分别为 18.83%、20.78%,从数据上看毛利率仍较低。报告期内公司各产品毛利率由于原材料价格和售价的波动、各产品产量的变动而有所波动。如果今后公司各产品的毛利率呈现很大的波动,会对公司综合毛利率产生影响,从而进一步影响公司的经营业绩。

公司将做好经营管理,加强成本控制,减少主要产品毛利率波动的风险。

6、应收账款发生坏账的风险

报告期末,公司应收账款净额为 23,597.45 万元,占资产的比重为 14.04%。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。但是,随着应收账款余额的增加,如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况,将使公司面临坏账损失的风险,从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

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。

7、向关联方销售产品

报告期内公司及子公司向 GIVAUDAN LTD 销售香料产品,具体情况如下:

GIVAUDAN LTD 是目前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,GIVAUDAN LTD 旗下 Givaudan SA 与公司合资设立馨瑞香料。GIVAUDAN LTD 与公司的香料产品交易系出于双方正常合理的商业目的,公司向 GIVAUDAN LTD 销售香料产品的定价主要基于市场定价原则,交易价格公允。目前,公司与 GIVAUDAN LTD 一直保持着良好的业务合作关系。2018 年 1-6 月,公司向 GIVAUDAN LTD 销售的香料产品收入为 16,201.43 万元。预计未来 GIVAUDAN LTD 仍将是新化股份香料产品的最大客户,且随着双方合作关系的深化,销售额将持续增长。

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。

8、公司人才流失风险

公司通过培养和外聘聚集了一批技术、研发、管理和营销等方面的专业人才,这是公司核心竞争力的重要组成部分。虽然公司已经制定并实施了针对公司优秀人才的多种绩效激励制度,但随着市场竞争的不断加剧,精细化工行业对专业人才和技术需求的与日俱增,仍不能排除优秀人才流失的风险。随着

公司业务的快速扩张，公司对于专业人才和经营骨干的需求更为强烈，如果公司不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上吸引更多优秀人才，或者造成人才流失，将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。

公司将加大人才引进力度，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。同时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，不断完善人力资源管理机制，保证公司的人才发展需求。

9、公司经营管理风险

目前公司已建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备《公司章程》、“三会”议事规则和《关联交易决策制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，形成了有效约束机制及内部管理制度。但是随着公司业务规模的不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行优化，这对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性将提出更高要求。如果公司的治理结构和管理层的管理水平不能适应公司扩张需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理风险。

公司将严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，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》、“三会”议事规则和《关联交易决策制度》等规章制度及有关内控制度规定的程序和规则进行。

四、 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，2012-2018年连续7年获得建德市“十大税收贡献企业”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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	2,000,000.00	1,832,338.30
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	400,000,000.00	162,014,329.19
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	52,063,200.00	44,393,821.10
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	79,404,740.00	23,103,281.53
总计	533,467,940.00	231,343,770.12

1、财务资助(挂牌公司接受的)预计金额为\$8,000,000.00,按照 1 月记账汇率 6.5079 折合人民币为 52,063,200.00 元。

2、本年度预计列支借款利息\$600,000.00,按照 1 月记账汇率折算为 3,904,740.00 元,本期实际列支奇华顿财务公司利息 547,646.09 元,奇华顿香精香料公司利息 133,810.83 元,合计 681,456.92 元。

3、其他包括：奇华顿为馨瑞香料贷款提供的反担保、技术专家费，馨瑞香料向奇华顿借款利息。

(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	临时公告披露时间	临时公告编号
建德市白沙化工有限公司	异丙醇销售	561,675.42	是		

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：

建德市白沙化工有限公司是发行人董事、副总经理王卫明姐夫胡益飞持股 90% 并担任法定代表人的公司，成立于 1994 年 9 月 16 日，主要生产工业印染助剂、泡沫、元明粉、芒硝、金属拉丝等，其向发行人采购异丙醇用于生产工业印染助剂，属正常商业行为。2018 年 1-6 月公司向白沙化工销售产品 56.17 万元，占总营业收入比重为 0.05%，对公司经营基本无影响。公司对白沙化工的销售价格公允，不存在利益输送等情况。上述关联交易事项，经总经理办公会议确认与批准。

(三) 承诺事项的履行情况

1、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》。

2、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》。

3、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	26,448,749.49	1.57%	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	质押	27,785,298.32	1.65%	票据质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	抵押	8,590,900.16	0.51%	用于抵押借款
无形资产	抵押	35,500,428.22	2.11%	用于抵押借款
总计	-	98,325,376.19	5.84%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

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
2018 年 5 月 10 日	2.00	0	0

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2018 年 3 月 27 日第四届董事会第七次会议审议通过《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》，并经 2018 年 4 月 20 日 2017 年年度股东大会批准，以公司现有总股本 105,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.0 元人民币现金（含税）。2018 年 5 月 3 日发布《2017 年年度权益分配实施公告》，以 2018 年 5 月 9 日为股权登记日，2018 年 5 月 10 日为除权除息日。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）报告期期末普通股股本结构

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	87,757,382	83.58%	0	87,757,382	83.58%
	其中：控股股东、实际控制人			0		
	董事、监事、高管	5,747,537	5.47%	0	5,747,537	5.47%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	17,242,618	16.42%	0	17,242,618	16.42%
	其中：控股股东、实际控制人			0		
	董事、监事、高管	17,242,618	16.42%	0	17,242,618	16.42%
	核心员工			0		
总股本		105,000,000	-	0	105,000,000	-
普通股股东人数						809

（二）报告期期末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	期末持有无限售股份数量	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	14,772,815	0	14,772,815	14.07%	11,079,612	3,693,203

3	宋凌	3,709,000	0	3,709,000	3.53%	0	3,709,000
4	王卫明	1,873,617	0	1,873,617	1.78%	1,405,213	468,404
5	金志好	1,785,483	0	1,785,483	1.70%	0	1,785,483
合计		46,255,016	0	46,255,016	44.05%	12,484,825	33,770,191

前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

公司前五名或持股 10% 以上股东之间无关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡健	董事长	男	1952.12.11	大专	2017.5-2020.5	是
包江峰	董事、总经理	男	1976.09.26	本科	2017.5-2020.5	是
王卫明	董事、副总经理	男	1967.02.27	本科	2017.5-2020.5	是
应思斌	董事、副总经理	男	1982.07.25	博士	2017.5-2020.5	是
赵建标	董事、副总经理	男	1969.10.15	大专	2017.5-2020.5	是
许玫欣	董事	女	1971.11.13	本科	2017.5-2020.5	否
王利军	独立董事	男	1972.09.18	博士	2018.7-2020.5	否
祝立宏	独立董事	女	1964.04.05	硕士	2017.8-2020.5	否
罗娟香	独立董事	女	1980.08.05	本科	2017.8-2020.5	否
徐卫荣	监事会主席	男	1961.04.08	大专	2017.5-2020.5	是
方军伟	监事	男	1970.06.14	大专	2017.5-2020.5	是
李文德	监事	男	1972.02.23	本科	2017.5-2020.5	否
洪益琴	财务总监	女	1969.11.29	本科	2017.5-2020.5	是
徐利红	总工程师	男	1969.06.27	本科	2017.5-2020.5	是
胡建宏	董事会秘书	男	1974.11.29	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	14,772,815	0	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	1,873,617	0	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
王利军	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	1,045,364	0	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	-	22,990,155	0	22,990,155	21.90%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
雷华	独立董事	离任	无	个人原因辞职
王利军	无	新任	独立董事	选举新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

王利军，男，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，博士学位，教授。2000年7月至2002年6月任复旦大学化学系博士后，2002年7月至2004年6月任复旦大学化学系讲师，2004年7月至2005年8月任上海神华煤制油研究中心科研管理部高级工程师，2005年至今任上海第二工业大学环境与材料工程学院教授。

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	163	146
技术人员	77	92
销售人员	40	38
财务人员	28	27
生产工人	540	535
其他人员	3	3
员工总计	851	841

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2

硕士	8	9
本科	143	133
专科	247	237
专科以下	451	460
员工总计	851	841

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：

适用 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）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计

否

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
流动资产：			
货币资金	五、(一)1.	275,846,677.36	231,914,456.89
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			
应收票据及应收账款	五、(一)2.	391,489,699.03	349,857,279.36
预付款项	五、(一)3.	14,328,955.24	25,613,529.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(一)4.	3,769,603.98	3,849,317.40
买入返售金融资产			
存货	五、(一)5.	241,443,931.56	227,151,250.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(一)6.	15,716,596.74	16,400,383.52
流动资产合计		942,595,463.91	854,786,217.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(一)7.	970,191.12	994,347.66
投资性房地产			
固定资产	五、(一)8.	484,477,258.29	501,222,072.59
在建工程	五、(一)9.	90,449,245.33	50,386,877.20
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(一)10.	119,541,021.54	119,586,894.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(一)11.	8,643,946.74	7,857,350.60
其他非流动资产	五、(一)12.	34,120,764.77	20,700,759.61
非流动资产合计		738,202,427.79	700,748,302.34
资产总计		1,680,797,891.70	1,555,534,519.91
流动负债：			
短期借款	五、(一)13.	243,195,587.72	232,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(一)14.	426,039,263.26	416,965,580.06
预收款项	五、(一)15.	14,841,958.16	13,713,034.56
卖出回购金融资产			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一)16.	15,047,528.21	18,800,921.78
应交税费	五、(一)17.	21,242,258.35	20,026,543.78
其他应付款	五、(一)18.	62,550,206.84	27,252,085.88
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	五、(一)19.		10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		782,916,802.54	738,758,166.06
非流动负债：			
长期借款	五、(一)20.	95,000,000.00	75,000,000.00
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			
预计负债			
递延收益	五、(一)21.	37,284,965.27	45,076,051.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		132,284,965.27	120,076,051.39
负债合计		915,201,767.81	858,834,217.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(一)22.	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	五、(一)23.	42,362,080.33	43,222,577.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、(一)24.	54,841,198.04	52,373,269.29
盈余公积	五、(一)25.	52,874,030.97	52,874,030.97
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)26.	448,161,658.40	379,297,419.19
归属于母公司所有者权益合计		703,238,967.74	632,767,297.09
少数股东权益		62,357,156.15	63,933,005.37
所有者权益合计		765,596,123.89	696,700,302.46
负债和所有者权益总计		1,680,797,891.70	1,555,534,519.91

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
流动资产：			
货币资金		191,080,695.32	170,543,912.86
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			
应收票据及应收账款	十、(一)1.	259,338,655.00	270,950,158.33
预付款项		11,849,679.14	15,491,553.91
其他应收款	十、(一)2.	98,799,718.26	54,931,733.86
存货		107,553,989.24	104,911,598.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		40,000,000.00	40,216,529.50
流动资产合计		708,622,736.96	657,045,487.43
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、(一)3.	235,454,415.92	233,478,572.46
投资性房地产			
固定资产		147,986,895.79	158,031,129.33
在建工程		39,951,188.45	11,853,413.98
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		72,600,963.26	72,431,339.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,203,581.56	4,005,600.39
其他非流动资产		30,409,915.77	17,927,771.71
非流动资产合计		530,606,960.75	497,727,827.38
资产总计		1,239,229,697.71	1,154,773,314.81
流动负债：			
短期借款		123,795,548.72	122,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		356,433,261.21	337,124,885.02
预收款项		9,923,120.19	9,627,577.14
应付职工薪酬		10,806,526.70	14,812,403.82

应交税费		20,210,207.30	17,577,884.83
其他应付款		14,964,261.39	13,351,289.02
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		0.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		536,132,925.51	524,494,039.83
非流动负债：			
长期借款		35,000,000.00	15,000,000.00
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			
预计负债			
递延收益		16,392,390.27	23,462,401.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,392,390.27	38,462,401.39
负债合计		587,525,315.78	562,956,441.22
所有者权益：			
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		31,886,393.69	31,509,187.52
盈余公积		52,874,030.97	52,874,030.97
一般风险准备			
未分配利润		417,776,580.98	358,266,278.81
所有者权益合计		651,704,381.93	591,816,873.59
负债和所有者权益合计		1,239,229,697.71	1,154,773,314.81

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

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,134,990,173.85	942,805,738.07
其中：营业收入	五、(二)1.	1,134,990,173.85	942,805,738.07
利息收入			-
已赚保费			-

手续费及佣金收入			-
二、营业总成本		1,042,639,751.84	882,383,846.29
其中：营业成本	五、(二)1.	893,080,321.66	768,928,283.83
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	五、(二)2.	6,854,819.72	5,097,925.15
销售费用	五、(二)3.	42,396,915.19	34,303,685.40
管理费用	五、(二)4.	53,477,288.49	42,496,633.14
研发费用	五、(二)5.	31,003,171.48	18,308,777.15
财务费用	五、(二)6.	11,184,665.88	10,761,978.83
资产减值损失	五、(二)7.	4,642,569.42	2,486,562.79
加：其他收益	五、(二)8.	11,404,033.12	10,876,049.68
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)9.	-24,156.54	32,006.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-24,156.54	-19,524.69
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		103,730,298.59	71,329,948.28
加：营业外收入	五、(二)10.	1,229,772.71	752,079.44
减：营业外支出	五、(二)11.	2,241,162.32	278,586.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,718,908.98	71,803,440.82
减：所得税费用	五、(二)12.	13,157,949.31	13,103,305.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		89,560,959.67	58,700,135.48
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		89,560,959.67	58,700,135.48
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益		-303,279.54	487,487.07
2.归属于母公司所有者的净利润		89,864,239.21	58,212,648.41
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		89,560,959.67	58,700,135.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		89,864,239.21	58,212,648.41
归属于少数股东的综合收益总额		-303,279.54	487,487.07
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.86	0.55
(二) 稀释每股收益		0.86	0.55

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
一、营业收入	十、(二)1.	758,766,066.87	584,177,716.83
减：营业成本	十、(二)1.	579,765,577.56	491,408,256.17
税金及附加		5,203,304.50	3,388,887.77
销售费用		25,008,532.39	20,317,198.60
管理费用		33,441,739.33	24,457,789.78
研发费用		24,212,405.14	14,082,349.33
财务费用		3,954,056.89	3,731,813.27
其中：利息费用		4,462,380.38	
利息收入		3,020,034.26	
资产减值损失		4,210,005.89	992,111.76
加：其他收益		9,150,758.12	9,521,670.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十、(二)2.	-24,156.54	-19,524.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-24,156.54	-19,524.69
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		985,702.01	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,082,748.76	35,301,456.14
加：营业外收入		1,043,884.29	710,381.26
减：营业外支出		1,881,863.27	135,770.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		92,244,769.78	35,876,067.40
减：所得税费用		11,734,467.61	3,921,686.57

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		80,510,302.17	31,954,380.83
（一）持续经营净利润		80,510,302.17	31,954,380.83
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		80,510,302.17	31,954,380.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		867,276,189.45	718,689,424.52
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		16,075,680.47	12,649,585.76
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)1.	45,440,998.03	5,131,074.50

经营活动现金流入小计		928,792,867.95	736,470,084.78
购买商品、接受劳务支付的现金		676,067,166.41	674,320,767.75
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		66,206,157.29	50,871,288.74
支付的各项税费		42,310,752.19	32,678,845.15
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2.	63,448,163.80	24,831,082.33
经营活动现金流出小计		848,032,239.69	782,701,983.97
经营活动产生的现金流量净额		80,760,628.26	-46,231,899.19
二、投资活动产生的现金流量：			0
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金			51,531.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		549,687.49	337,352.49
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	五、(三)3.	212,056.00	673,800.00
投资活动现金流入小计		761,743.49	1,062,684.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,253,760.07	36,123,346.95
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	五、(三)4.		3,500,000.00
投资活动现金流出小计		31,253,760.07	39,623,346.95
投资活动产生的现金流量净额		-30,492,016.58	-38,560,662.95
三、筹资活动产生的现金流量：			0
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		229,891,021.71	319,147,923.90
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)5.	44,393,821.10	19,309,640.00
筹资活动现金流入小计		274,284,842.81	338,457,563.90
偿还债务支付的现金		210,288,723.22	178,512,510.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,736,271.73	23,360,559.56
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	五、(三)6.	12,481,456.92	20,442,586.26
筹资活动现金流出小计		251,506,451.87	222,315,656.41
筹资活动产生的现金流量净额		22,778,390.94	116,141,907.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,144,274.33	-751,650.53
五、现金及现金等价物净增加额		70,902,728.29	30,597,694.82

加：期初现金及现金等价物余额		178,495,199.58	88,846,799.30
六、期末现金及现金等价物余额		249,397,927.87	119,444,494.12

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		534,529,618.33	343,337,546.14
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		28,213,081.51	64,283,463.67
经营活动现金流入小计		562,742,699.84	407,621,009.81
购买商品、接受劳务支付的现金		363,091,180.11	389,931,507.20
支付给职工以及为职工支付的现金		44,632,181.02	30,650,515.93
支付的各项税费		29,262,334.97	13,753,222.76
支付其他与经营活动有关的现金		66,532,964.37	12,932,226.67
经营活动现金流出小计		503,518,660.47	447,267,472.56
经营活动产生的现金流量净额		59,224,039.37	-39,646,462.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	-
取得投资收益收到的现金		0.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,544,033.22	467,323.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,166,411.39	1,628,155.38
投资活动现金流入小计		3,710,444.61	2,095,479.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,763,781.61	4,951,311.30
投资支付的现金		2,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	-
投资活动现金流出小计		5,763,781.61	4,951,311.30
投资活动产生的现金流量净额		-2,053,337.00	-2,855,831.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		129,868,855.71	211,147,923.90
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		129,868,855.71	211,147,923.90
偿还债务支付的现金		119,703,848.62	119,862,510.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,162,568.58	21,551,511.73
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	-

筹资活动现金流出小计		143,866,417.20	141,414,022.32
筹资活动产生的现金流量净额		-13,997,561.49	69,733,901.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-470,399.85	-332,572.22
五、现金及现金等价物净增加额		42,702,741.03	26,899,034.68
加：期初现金及现金等价物余额		124,832,004.80	53,858,283.82
六、期末现金及现金等价物余额		167,534,745.83	80,757,318.50

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 1、
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 分部报告

(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

2018年1-6月报告分部的主要财务信息

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	754,521,788.70	394,421,505.18	29,974,915.07	-61,486,237.52	1,117,431,971.43
主营业务成本	577,951,674.47	351,208,591.81	16,680,490.20	-60,630,553.64	885,210,202.84

利润总额	92,898,032.40	6,441,326.90	6,325,386.13	-2,945,836.45	102,718,908.98
资产总额	1,319,180,004. 50	704,689,023.09	72,817,758.63	-415,888,894.5 2	1,680,797,891.70
负债总额	612,203,555.12	413,781,272.42	42,026,339.27	-152,809,399.0 0	915,201,767.81

[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、 报表项目注释

浙江新化化工股份有限公司

财务报表附注

2018年1月1日至2018年6月30日

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日在建德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8月17日第四届董事会第十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	新化综服公司
杭州新泰化工机械有限公司	杭州新泰公司
浙江新木进出口有限公司	浙江新木公司
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	浙江新兰公司
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	滨海环保公司
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
浙江新化投资股份有限公司	新化投资公司
建德市国有资产经营有限公司	建德国资公司
浙江泰银创业投资有限公司	泰银投资公司
杭州如山创业投资有限公司	如山投资公司
厦门昆仑行资产管理有限公司	厦门昆仑公司
建德市白沙化工有限公司	白沙化工公司

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。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 6 月 30 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，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. 2017 年和 2018 年 1-6 月

(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。

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]
营业税	应纳税营业额	[注 2]
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%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
-------	--------	---------------

[注 1]：公司主要产品按 17% 的税率计缴。根据财政部和税务总局发布《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），2018 年 5 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 17% 税率的，税率调整为 16%。出口销售采用“免、抵、退”办法，出口退税率为 9%、13% 和 15%。

[注 2]：根据财政部《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），本公司取得劳务收入、技术服务收入、利息收入、房屋及土地租金收入自 2016 年 5 月 1 日起由缴纳营业税改为缴纳增值税。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2018 年 1-6 月
本公司	15%
新化香港公司	16.5%
江西新信公司	15%
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

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2018 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2018 年 1-6 月。母公司同。

（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	230.95	26,952.95
银行存款	249,397,696.92	178,468,246.63
其他货币资金	26,448,749.49	53,419,257.31
合 计	275,846,677.36	231,914,456.89
其中：存放在境外的款项总额	857,753.53	847,580.62

（2）其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 24,402,749.49 元，保函保证金 2,046,000.00 元。

2. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	155,515,172.32	145,273,084.86
应收账款	235,974,526.71	204,584,194.50
合 计	391,489,699.03	349,857,279.36

（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	155,515,172.32		155,515,172.32	145,273,084.86		145,273,084.86
合 计	155,515,172.32		155,515,172.32	145,273,084.86		145,273,084.86

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	27,785,298.32
小 计	27,785,298.32

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	325,189,397.70	
小 计	325,189,397.70	

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	250,350,530.39	98.70	14,376,003.68	5.74	235,974,526.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,302,968.91	1.30	3,302,968.91	100.00	
合 计	253,653,499.30	100.00	17,678,972.59	6.97	235,974,526.71

(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	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
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

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	246,289,204.49	12,314,460.21	5.00
1-2 年	786,143.97	78,614.40	10.00
2-3 年	1,846,075.51	553,822.65	30.00
3 年以上	1,429,106.42	1,429,106.42	100.00
小 计	250,350,530.39	14,376,003.68	

2) 本期计提坏账准备 4,371,651.63 元，核销坏账准备 141,485.00 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	32,285,822.72	12.73	1,614,291.14
NUFARM SERVICES(SINGAPORE)PTE.LTD	10,845,986.63	4.28	542,299.33
浙江金帆达生化股份有限公司	10,373,751.49	4.09	518,687.57
奇华顿香精香料公司	8,506,271.29	3.35	425,313.56
GIVAUDAN FRAGRANCES CORPORATION	7,229,701.11	2.85	361,485.06
小 计	69,241,533.24	27.30	3,462,076.66

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 69,241,533.24 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 27.30%，相应计提的坏账准备合计数为 3,462,076.66 元。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

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	13,573,999.02	92.60		13,573,999.02	25,186,677.42	96.90		25,186,677.42
1-2 年	414,834.64	2.83	782.26	414,052.38	101,401.58	0.39		101,401.58

2-3 年	22,040.44	0.15	1,305.43	20,735.01	215,282.00	0.83	210,000.00	5,282.00
3 年以上	647,950.83	4.42	327,782.00	320,168.83	490,368.83	1.88	170,200.00	320,168.83
合 计	14,658,824.93	100.00	329,869.69	14,328,955.24	25,993,729.83	100.00	380,200.00	25,613,529.83

2) 本期计提坏账准备-50,330.31 元。

(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(%)
中国石油化工股份有限公司北京化工研究院	3,448,275.85	23.52
河南焦煤能源有限公司	1,524,859.97	10.40
山东中垠国际贸易有限公司	1,421,718.99	9.70
江西宏跃实业有限公司	1,000,000.00	6.82
台化兴业（宁波）有限公司	856,681.92	5.84
小 计	8,251,536.73	56.28

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 8,251,536.73 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 56.28%。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,769,603.98	3,849,317.40
合 计	3,769,603.98	3,849,317.40

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

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

按信用风险特征组合计提坏账准备	4,058,285.27	100.00	288,681.29	7.11	3,769,603.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	4,058,285.27	100.00	288,681.29	7.11	3,769,603.98

(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	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

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	3,256,267.13	162,813.36	5.00
1-2年	710,366.45	71,036.65	10.00
2-3年	52,600.58	15,780.17	30.00
3年以上	39,051.11	39,051.11	100.00
小计	4,058,285.27	288,681.29	

2) 本期计提坏账准备 28,605.06 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,509,577.64	3,234,455.49
应收暂付款	457,550.95	775,172.57
备用金	91,156.68	99,765.57
合计	4,058,285.27	4,109,393.63

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	是否关联方
------	------	------	----	----------------	------	-------

浙江晋巨化工有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1年以内	24.64	50,000.00	否
中华人民共和国盐城海关	押金保证金	659,000.00	1年以内	16.24	32,950.00	否
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	562,661.00	[注 1]	13.86	37,935.35	否
江苏滨海经济开发区沿海工业园管理委员会	押金保证金	500,000.00	1年以内	12.32	25,000.00	否
滨海县政务服务管理办公室	押金保证金	217,480.00	[注 2]	5.36	14,216.00	否
小 计		2,939,141.00		72.42	160,101.35	

[注 1]：其中账龄 1 年以内的 366,615.00 元，1-2 年的 196,046.00 元。

[注 2]：其中账龄 1 年以内的 150,640.00 元，1-2 年的 66,840.00 元。

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	103,089,949.87	416,831.84	102,673,118.03	96,155,249.36	715,929.86	95,439,319.50
原材料	89,235,849.38	238,552.03	88,997,297.35	80,435,867.29	269,959.82	80,165,907.47
在产品	34,154,679.76		34,154,679.76	45,473,545.55		45,473,545.55
发出商品	15,599,689.68	26,013.89	15,573,675.79	6,036,700.00		6,036,700.00
包装物	45,160.63		45,160.63	35,778.05		35,778.05
合 计	242,125,329.32	681,397.76	241,443,931.56	228,137,140.25	985,889.68	227,151,250.57

(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	转销	
库存商品	715,929.86	359,407.67		231,287.83	427,217.86	416,831.84
原材料	269,959.82	106,030.67			137,438.46	238,552.03
发出商品		26,013.89				26,013.89

小 计	985,889.68	491,452.23		231,287.83	564,656.32	681,397.76
-----	------------	------------	--	------------	------------	------------

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	13,300,208.59	15,770,006.82
预缴税费	2,416,388.15	630,376.70
合 计	15,716,596.74	16,400,383.52

7. 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	970,191.12		970,191.12	994,347.66		994,347.66
合 计	970,191.12		970,191.12	994,347.66		994,347.66

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
新成化学公司	994,347.66			-24,156.54	
合 计	994,347.66			-24,156.54	

(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					970,191.12	
合 计					970,191.12	

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

固定资产	484,477,258.29	501,222,072.59
固定资产清理		
合 计	484,477,258.29	501,222,072.59

(2) 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	298,564,152.32	644,704,532.23	11,814,542.00	36,347,542.09	991,430,768.64
本期增加金额	688,890.82	15,396,664.39	10,990.83	307,840.90	16,404,386.94
1) 购置		249,979.16		26,878.93	276,858.09
2) 在建工程转入	688,890.82	15,146,685.23	10,990.83	280,961.97	16,127,528.85
本期减少金额	1,532,578.31	4,039,366.42		213,526.58	5,785,471.31
1) 处置或报废	1,532,578.31	4,039,366.42		213,526.58	5,785,471.31
期末数	297,720,464.83	656,061,830.20	11,825,532.83	36,441,856.41	1,002,049,684.27
累计折旧					
期初数	84,755,113.51	370,509,350.64	8,285,855.15	26,658,376.75	490,208,696.05
本期增加金额	7,584,078.43	21,714,753.69	526,997.59	971,840.41	30,797,670.12
1) 计提	7,608,177.67	21,690,654.45	526,997.59	971,840.41	30,797,670.12
本期减少金额	630,648.06	2,599,718.81		203,573.32	3,433,940.19
1) 处置或报废	630,648.06	2,599,718.81		203,573.32	3,433,940.19
期末数	91,708,543.88	389,624,385.52	8,812,852.74	27,426,643.84	517,572,425.98
账面价值					
期末账面价值	206,011,920.95	266,437,444.68	3,012,680.09	9,015,212.57	484,477,258.29
期初账面价值	213,809,038.81	274,195,181.59	3,528,686.85	9,689,165.34	501,222,072.59

(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	6,799,102.13	新建,正在办理中
小 计	6,799,102.13	

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	67,211,762.43	32,223,077.02
工程物资	23,237,482.90	18,163,800.18
合 计	90,449,245.33	50,386,877.20

(2) 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	39,964,333.40		39,964,333.40	27,966,810.17		27,966,810.17
50000 吨/年有机胺项目	20,652,376.78		20,652,376.78			
建德市新化综合服务有限公司 58100 吨/年废酸、11600 吨/年废碱、 10000 吨/年废有机溶剂资源化综合 利用迁建项目	1,102,242.56		1,102,242.56	1,088,091.62		1,088,091.62
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	1,024,479.50		1,024,479.50	886,839.22		886,839.22
年产 2 万吨电子级双氧水与 8 千吨 电子级氨水工程	3,969,144.64		3,969,144.64	801,458.10		801,458.10
其他零星工程	499,185.55		499,185.55	1,479,877.91		1,479,877.91
合 计	67,211,762.43		67,211,762.43	32,223,077.02		32,223,077.02

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
12000 吨/年香料项目	24,546.00 万元	27,966,810.17	19,700,659.54	7,703,136.31		39,964,333.40
50000 吨/年有机胺项目	16,513.20 万元		20,652,376.78			20,652,376.78
小 计	41,059.20 万元	27,966,810.17	40,353,036.32	7,703,136.31		60,616,710.18

(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	92.90	92	3,876,327.77	1,644,450.00	5.48	自有资金及借款
50,000 吨/年有机胺项目	12.51	15				自有资金
小 计	60.57		3,876,327.77	1,644,450.00		

(3) 工程物资

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
专用材料	23,237,482.90	18,163,800.18
合 计	23,237,482.90	18,163,800.18

2) 其他说明

工程物资账面原值为 23,351,798.36 元，本期计提减值 32,478.64 元，期末减值准备余额 114,315.46 元，账面价值 23,237,482.90 元。

10. 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	131,253,033.86	769,230.77	8,875,286.00	140,897,550.63
本期增加金额		1,810,385.39	313,790.56	2,124,175.95
1) 购置		1,810,385.39	313,790.56	2,124,175.95
期末数	131,253,033.86	2,579,616.16	9,189,076.56	143,021,726.58
累计摊销				
期初数	18,861,307.84	304,487.23	2,144,860.88	21,310,655.95
本期增加金额	1,294,629.99	423,525.80	451,893.30	2,170,049.09
1) 计提	1,294,629.99	423,525.80	451,893.30	2,170,049.09
期末数	20,155,937.83	728,013.03	2,596,754.18	23,480,705.04
账面价值				
期末账面价值	111,097,096.03	1,851,603.13	6,592,322.38	119,541,021.54
期初账面价值	112,391,726.02	464,743.54	6,730,425.12	119,586,894.68

11. 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	17,101,416.72	3,112,205.51	12,524,197.61	2,351,279.56
递延收益	16,392,390.27	2,458,858.54	18,906,304.27	2,835,945.64
内部交易未实现利润	10,304,213.66	2,489,192.26	7,927,407.62	1,888,394.68
未弥补亏损	2,334,761.73	583,690.43	3,126,922.86	781,730.72
合 计	46,132,782.38	8,643,946.74	42,484,832.36	7,857,350.60

(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	1,991,820.07	2,632,611.08
其中：资产减值准备	1,991,820.07	2,632,611.08
可抵扣亏损	7,231,612.83	10,646,859.18
小 计	9,223,432.90	13,279,470.26

(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
2019年	108,398.01	1,458,238.41
2020年	2,087,252.23	4,437,296.83
2021年	1,692,298.04	1,977,634.34
2022年	2,278,787.29	2,773,689.60
2023年	1,064,877.26	
小 计	7,231,612.83	10,646,859.18

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地使用权款	19,875,698.63	14,560,603.00
预付工程设备款	12,893,691.98	2,690,252.90
预付房屋购置款	1,351,374.16	1,751,740.55

预付软件款		1,698,163.16
合 计	34,120,764.77	20,700,759.61

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	173,195,587.72	222,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	
抵押借款		10,000,000.00
合 计	243,195,587.72	232,000,000.00

14. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	245,941,980.04	238,756,920.40
应付账款	180,097,283.22	178,208,659.66
合 计	426,039,263.26	416,965,580.06

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	245,941,980.04	238,756,920.40
合 计	245,941,980.04	238,756,920.40

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	123,542,879.34	114,908,135.00
工程设备款	27,731,442.25	32,537,039.96
费用款	28,822,961.63	30,763,484.70
合 计	180,097,283.22	178,208,659.66

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预收货款	14,841,958.16	13,713,034.56
合 计	14,841,958.16	13,713,034.56

16. 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	16,668,062.49	58,586,377.77	60,780,337.56	14,474,102.70
离职后福利—设定提存计划	2,132,859.29	3,856,548.61	5,415,982.39	573,425.51
辞退福利		8,980.00	8,980.00	
合 计	18,800,921.78	62,451,906.38	66,205,299.95	15,047,528.21

(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	15,161,781.64	50,615,919.80	51,811,546.71	13,966,154.73
职工福利费		2,621,182.03	2,621,182.03	
社会保险费	1,410,931.23	3,040,806.00	3,997,534.95	454,202.28
其中：医疗保险费	1,217,204.07	2,562,120.74	3,388,654.08	390,670.73
工伤保险费	117,821.41	355,101.70	429,164.88	43,758.23
生育保险费	75,905.75	123,583.56	179,715.99	19,773.32
住房公积金		2,090,847.24	2,090,847.24	
工会经费和职工教育经费	95,349.62	217,622.70	259,226.63	53,745.69
小 计	16,668,062.49	58,586,377.77	60,780,337.56	14,474,102.70

(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	2,125,364.53	3,654,823.77	5,226,536.09	553,652.21
失业保险费	7,494.76	201,724.84	189,446.30	19,773.30
小 计	2,132,859.29	3,856,548.61	5,415,982.39	573,425.51

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	11,304,593.13	7,332,026.20
增值税	9,004,855.41	11,194,606.24
土地使用税	269,156.99	269,156.89
房产税	135,787.65	125,688.45
城市维护建设税	149,453.72	525,786.71
教育费附加	65,504.10	228,149.77
地方教育附加	43,669.40	152,099.87
代扣代缴个人所得税	132,487.93	133,345.27
环保税	75,168.91	
印花税	52,511.89	64,599.19
残疾人保障金	9,069.22	1,085.19
合 计	21,242,258.35	20,026,543.78

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		25,594.08
其他应付款	62,550,206.84	27,226,491.80
合 计	62,550,206.84	27,252,085.88

(2) 应付股利

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

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

拆借款	43,972,307.64	7,766,060.37
应付费用款	8,265,980.61	12,844,534.48
应付暂收款	7,478,059.53	4,128,699.41
押金保证金	1,885,385.30	1,872,938.19
其他	948,473.76	614,259.35
合 计	62,550,206.84	27,226,491.80

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	43,244,675.03	见本附注七(二)3 之说明
小 计	43,244,675.03	

19. 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
合 计		10,000,000.00

20. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款	35,000,000.00	15,000,000.00
合 计	95,000,000.00	75,000,000.00

21. 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	45,076,051.39	212,056.00	8,003,142.12	37,284,965.27	收到与资产相关的政府补助款
合 计	45,076,051.39	212,056.00	8,003,142.12	37,284,965.27	

22. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2018.6.30	2017.12.31
1) 机构投资者		
建德国资公司	24,114,101.00	24,114,101.00
厦门昆仑公司	466,000.00	466,000.00
其他机构投资者	1,353,000.00	1,353,000.00
小 计	25,933,101.00	25,933,101.00
2) 自然人股东	79,066,899.00	79,066,899.00
合 计	105,000,000.00	105,000,000.00

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2018.6.30	2017.12.31
股本溢价	42,362,080.33	43,222,577.64
合 计	42,362,080.33	43,222,577.64

(2) 其他说明

1) 2018年1-6月资本公积减少860,497.31元，系公司购买子公司浙江新兰公司少数股东股权，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。

24. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	2018.6.30	2017.12.31
安全生产费	54,841,198.04	52,373,269.29
合 计	54,841,198.04	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。

1) 2018年1-6月公司计提安全生产费用8,340,177.34元增加专项储备，实际使用

6,005,315.58 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-133,066.99 元计入少数股东权益，增加专项储备。

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2018.6.30	2017.12.31
法定盈余公积	52,874,030.97	52,874,030.97
合 计	52,874,030.97	52,874,030.97

26. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2018.6.30	2017.12.31
期初未分配利润	379,297,419.19	284,826,123.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,864,239.21	118,818,770.72
减：提取法定盈余公积		8,597,475.49
应付普通股股利	21,000,000.00	15,750,000.00
期末未分配利润	448,161,658.40	379,297,419.19

(2) 其他说明

1) 根据 2018 年 4 月 20 日召开的公司 2017 年度股东大会通过的 2017 年度利润分配方案，按母公司 2017 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 2 元（含税），共计分配股利 2,100 万元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,117,431,971.43	885,210,202.84	939,075,178.33	767,364,277.90
其他业务收入	17,558,202.42	7,870,118.82	3,730,559.74	1,564,005.93
合 计	1,134,990,173.85	893,080,321.66	942,805,738.07	768,928,283.83

2. 税金及附加

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业税		
城市维护建设税	2,498,520.41	1,798,474.21
教育费附加	1,117,170.00	858,085.65
地方教育费附加	744,477.25	571,175.74
土地使用税[注]	1,450,738.54	1,228,722.38
房产税[注]	562,111.48	375,416.43
印花税[注]	329,739.11	258,578.34
车船税[注]	81,326.16	7,472.40
环保税	70,736.77	
合 计	6,854,819.72	5,097,925.15

[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、2017年度及2018年1-6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	2018年1-6月	2017年1-6月
运输费	30,018,034.66	25,041,089.96
品牌认证服务费	4,418,716.61	2,232,172.72
职工薪酬	2,893,030.56	1,621,634.90
包装费	1,048,170.06	1,051,295.93
咨询服务费	809,495.51	843,235.76
销售佣金	710,867.15	1,499,328.40
业务招待费	375,457.50	356,044.62
特许权使用费	371,824.59	233,087.84
差旅费	155,544.10	135,713.26
其他	1,595,774.45	1,290,082.01

合 计	42,396,915.19	34,303,685.40
-----	---------------	---------------

4. 管理费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	17,876,640.38	11,208,555.67
安全生产费	8,340,177.34	7,383,567.25
维修费	8,152,593.33	8,998,341.76
折旧及摊销	6,273,819.11	4,915,096.71
中介机构费	4,380,102.69	2,496,260.30
业务招待费	2,475,246.36	1,603,884.62
办公费	1,531,986.30	1,275,484.66
交通费	1,293,733.42	959,112.23
税费[注]	127,489.38	140,600.00
其他	3,025,500.18	3,515,729.94
合 计	53,477,288.49	42,496,633.14

[注]：详见本财务报表附注五（二）2之说明。

5. 研发费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	9,859,842.98	6,275,760.67
直接材料	18,117,986.27	7,887,325.89
折旧及摊销	2,265,602.03	1,772,417.21
其他	759,740.20	2,373,273.38
合 计	31,003,171.48	18,308,777.15

6. 财务费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	8,166,123.79	9,951,752.93
利息收入	-403,308.23	-435,527.62

汇兑损益	2,431,036.36	586,705.58
手续费	990,813.96	659,047.94
合 计	11,184,665.88	10,761,978.83

7. 资产减值损失

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	4,349,926.38	1,193,815.09
存货跌价损失	260,164.40	1,101,866.73
工程物资跌价损失	32,478.64	190,880.97
合 计	4,642,569.42	2,486,562.79

8. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
递延收益摊销	8,003,142.12	9,113,445.68
扶持资金及补贴款	3,022,379.00	1,192,604.00
奖励款	378,512.00	570,000.00
合 计	11,404,033.12	10,876,049.68

(2) 其他说明

1) 其他项目明细

2018年1-6月

内容	金额	依据
① 扶持资金及补贴款		
科技创新补助	1,031,402.00	《关于下达 2016 年度科技创新项目财政资助的通知》(建科(2017)24号)
高污染燃料锅炉整治专项补助	957,000.00	《滨海县高污染燃料锅炉整治专项补助办法》(滨财建(2016)73号)
高污染燃料锅炉污染整治专项补助	360,000.00	《关于下达建德市第二批10蒸吨/时及以下高污染燃料锅(窑)炉整治补助资金的通知》(建经信函(2017)84号)
特聘专家工作津贴	200,000.00	《关于核拨 2017 年度杭州市钱江特聘专家工作津贴的通知》(建人社字(2018)27号)

外贸稳定增长专项资金	200,000.00	《关于下达 2017 年外贸稳定增长专项资金的通知》（滨海开〔2017〕37 号）
外向经济发展扶持资金	97,977.00	《关于下达 2016 年度外向型经济发展扶持资金的通知》（建旅商〔2018〕24 号）
科技项目补助	90,000.00	《关于下达铅山县 2017 年度科技计划项目和经费的通知》（铅财教字〔2017〕19 号）
高新技术企业培育资金	86,000.00	《关于下达 2017 年度省高新技术企业培育资金的通知》（滨科〔2018〕5 号）
小 计	3,022,379.00	

② 奖励款

2017 年沿海工业园表彰奖金	149,700.00	《中共沿海工业园工委、沿海工业园管委会关于表彰 2017 年度先进集体和个人的决定》（滨沿委发〔2018〕8 号）
2017 年度建德市外贸出口奖励	138,312.00	《关于下达 2017 年度建德市外贸出口奖励资金的通知》（建旅商〔2018〕25 号）
工业经济奖励科技创新奖	41,000.00	《关于 2017 年度大洋镇工业经济发展政策兑现的通报》（大镇委〔2018〕8 号、大政〔2018〕18 号）
其他	49,500.00	
小 计	378,512.00	

2) 公司自 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》，并采用未来适用法处理。

9. 投资收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-24,156.54	-19,524.69
理财产品投资收益		51,531.51
远期结售汇合约投资收益		
合 计	-24,156.54	32,006.82

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动资产毁损报废利得		121,873.16

政府补助		
无需支付款项转入		379,807.40
赔偿、补偿收入[注 1]	549,772.71	250,398.88
罚没收入[注 2]	680,000.00	
合 计	1,229,772.71	752,079.44

[注 1]：赔偿、补偿收入主要系物流公司、工程公司支付的违约金以及保险公司支付的补偿款。

[注 2]：罚没收入系胡健先生缴纳的罚款，详见本财务报表附注九（二）之说明。

11. 营业外支出

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动资产毁损报废损失	1,129,363.27	74,467.07
对外捐赠	750,000.00	150,000.00
税收滞纳金		1,415.52
罚款支出[注]	337,211.05	3,650.00
地方水利建设基金		
其他	24,588.00	49,054.31
合 计	2,241,162.32	278,586.90

[注]：罚款支出中包含 2018 年馨瑞香料公司 146,900.78 元税收滞纳金、2018 年馨瑞香料公司 100,000.00 元环保罚款，以及各期发生的交通车辆违章罚款等支出。

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用	13,944,545.45	13,266,186.87
递延所得税费用	-786,596.14	-162,881.53
合 计	13,157,949.31	13,103,305.34

(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	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
与收益相关的政府补助	3,400,891.00	1,762,604.00
利息收入	403,308.23	435,527.62
收回银行票据保证金	40,304,398.42	2,704,806.20
其他	1,332,400.38	228,136.68
合 计	45,440,998.03	5,131,074.50

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
支付银行票据保证金	13,333,890.60	10,881,792.44
付现的管理费用、销售费用	46,846,225.19	13,128,941.90
其他	3,268,048.01	820,347.99
合 计	63,448,163.80	24,831,082.33

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
与资产相关的政府补助	212,056.00	673,800.00
赎回理财产品		
征地款退回		
合 计	212,056.00	673,800.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
远期结售汇合约投资损失		
购买理财产品	0.00	3,500,000.00
工程保证金		
合计	0.00	3,500,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
向关联方借款	44,393,821.10	19,309,640.00
合 计	44,393,821.10	19,309,640.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
偿还关联方借款本金	9,800,000.00	19,124,070.00
支付关联方借款利息	681,456.92	1,318,516.26
购买子公司少数股东股权	2,000,000.00	
合 计	12,481,456.92	20,442,586.26

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	
新化综服公司	杭州建德市	杭州建德市	制造业	100.00		设立
杭州新泰公司	杭州建德市	杭州建德市	制造业	100.00		设立
浙江新木公司	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
浙江新兰公司	杭州建德市	杭州建德市	制造业	100.00		设立

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浙江新木公司，

目前浙江新木公司经营已停止，但暂未开始清算工作。

根据 2017 年 11 月 19 日公司股东大会通过的决议，公司批准注销子公司青云环保公司，并于 2018 年 6 月 14 日完成工商注销。

(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。

(二) 在联营企业中的权益

1. 联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对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

七、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. 本公司的联营企业情况

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。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
新成化学公司	联营企业

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
新化投资公司	公司前股东
白沙化工公司	公司董事王卫明亲属控制的公司

(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 GIVAUDAN Ibérica SA、奇华顿香精香料公司、GIVAUDAN INTERNATIONAL SA、Givaudan (India) Private Limited、GIVAUDAN ARGENTINA S.A.、GIVAUDAN DO BRASIL LTDA、GIVAUDAN FLAVORS CORPORATION、GIVAUDAN FRAGRANCES CORPORATION、GIVAUDAN SINGAPORE PTE LTD、GIVAUDAN SUISSE SA、Givaudan UK Ltd.、PT GIVAUDAN INDONESIA、Givaudan de Mexico SA de CV 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	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
GIVAUDAN Ibérica SA	采购材料	1,832,338.30	
Givaudan de Mexico SA de CV	采购材料		105,716.53
奇华顿香精香料公司	销售服务费		264,060.86
GIVAUDAN INTERNATIONAL SA	专家服务费		127,708.80
Givaudan SA	特许权使用费	371,824.61	233,087.84
奇华顿香精香料公司	购买设备		292,090.97

GIVAUDAN LTD 小计		2,204,162.91	1,022,665.00
新成化学公司	水、电、蒸汽等		

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2018年1-6月	2017年1-6月
GIVAUDAN SUISSE SA	香料产品	60,308,424.28	44,102,135.12
GIVAUDAN FRAGRANCES CORPORATION	香料产品	26,462,257.14	23,355,276.58
GIVAUDAN SINGAPORE PTE LTD	香料产品	23,118,846.18	21,682,409.02
奇华顿香精香料公司	香料产品	17,035,513.04	12,753,326.35
GIVAUDAN (INDIA) PRIVATE LIMITED	香料产品	8,102,830.33	9,486,491.21
GIVAUDAN DO BRASIL LTDA	香料产品	8,562,425.21	6,444,825.14
GIVAUDAN UK LTD.	香料产品	9,601,784.44	6,174,751.87
PT GIVAUDAN INDONESIA	香料产品	5,231,898.57	4,271,506.22
GIVAUDAN Ibérica SA	香料产品	770,109.21	4,058,166.31
GIVAUDAN ARGENTINA S.A.	香料产品	2,805,805.07	2,049,724.62
Givaudan de Mexico SA de CV	香料产品	14,435.72	0.00
GIVAUDAN FLAVORS CORPORATION	香料产品		8,817.31
GIVAUDAN LTD 小计		162,014,329.19	134,387,429.75
新成化学公司	水、电、蒸汽等		0
白沙化工公司	异丙醇、氨水	561,675.42	587,443.74

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	7,350,000.00	15,000,000.00	2017-8-4	2018-8-3	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	2,450,000.00	5,000,000.00	2018-2-13	2019-2-6	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	2,940,000.00	6,000,000.00	2018-5-5	2019-5-3	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	3,430,000.00	7,000,000.00	2018-5-2	2019-4-19	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	3,430,000.00	7,000,000.00	2018-5-2	2019-4-19	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
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	9,800,000.00	20,000,000.00	2018-4-2	2020-4-2	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 2018 年 6 月 30 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 2018 年 6 月 30 日，馨瑞香料公司实际债务 40,000,000.00 元。

3) 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 2018 年 6 月 30 日，馨瑞香料公司实际债务 60,000,000.00 元。

4) 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 2018 年 6 月 30 日，馨瑞香料公司实际债务 20,000,000.00 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 月全部提前偿还。
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。
奇华顿香精香料公司	9,800,000.00	2018年2月	2018年5月	馨瑞香料公司拆入，年利4.35%。
奇华顿财务有限公司	\$3,890,000.00	2018年4月	2021年3月	馨瑞香料公司拆入，年利5.22%。
奇华顿财务有限公司	\$1,543,300.00	2018年5月	2021年3月	馨瑞香料公司拆入，年利5.22%。

馨瑞香料公司2017年1-6月确认对奇华顿财务有限公司的财务费用为1,288,917.49元；2018年1-6月确认对奇华顿财务有限公司的利息费用为547,646.09元、与奇华顿香精香料公司的利息费用为133,810.83元。

本公司与奇华顿财务有限公司、奇华顿香精香料公司按本公司与Givaudan SA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43,616,028.75元，公司按照一定的年利率向其收取资金占用费，2018年1-6月确认的资金占用费分别为742,714.18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时已抵销。

(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	2018.6.30		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	GIVAUDAN (INDIA) PRIVATE LIMITED	1,956,776.41	97,838.82	4,658,822.53	232,941.13
应收账款	GIVAUDAN ARGENTINA S.A.	1,841,423.60	92,071.18	1,523,251.72	76,162.59
应收账款	GIVAUDAN DO BRASIL LTDA	2,976,748.79	148,837.44	2,839,806.12	141,990.31
应收账款	GIVAUDAN FRAGRANCES CORPORATION	7,229,701.11	361,485.06	10,218,253.18	510,912.66
应收账款	GIVAUDAN Ibérica SA	39,826.64	1,991.33	1,177,449.77	58,872.49
应收账款	GIVAUDAN SINGAPORE PTE LTD	6,514,780.06	325,739.00	7,519,975.54	375,998.78
应收账款	GIVAUDAN SUISSE SA	32,285,822.72	1,614,291.14	16,352,077.27	817,603.86

应收账款	GIVAUDAN UK LTD	4,030,221.02	201,511.05	2,421,566.68	121,078.33
应收账款	PT GIVAUDAN INDONESIA	2,245,395.15	112,269.76	3,159,362.80	157,968.14
应收账款	奇华顿香精香料公司	8,506,271.29	425,313.56	7,985,586.11	399,279.31
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		67,626,966.79	3,381,348.34	58,071,244.51	2,903,562.24

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2018.6.30	2017.12.31
应付账款	Givaudan Ibérica SA		1,175,391.50
小 计			1,175,391.50
其他应付款	奇华顿财务有限公司	43,244,675.03	7,766,060.37
小 计		43,244,675.03	7,766,060.37

八、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 7,821,160.00 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。

九、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

(1) 2018 年 1-6 月

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	754,521,788.70	394,421,505.18	29,974,915.07	-61,486,237.52	1,117,431,971.43
主营业务成本	577,951,674.47	351,208,591.81	16,680,490.20	-60,630,553.64	885,210,202.84
资产总额	1,319,180,004.50	704,689,023.09	72,817,758.63	-415,888,894.52	1,680,797,891.70
负债总额	612,203,555.12	413,781,272.42	42,026,339.27	-152,809,399.00	915,201,767.81

[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) 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，以投资款的名义送给程茂红 50 万元；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。本期公司将收到的款项列示为营业外收入。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	118,976,866.47	133,947,574.29
应收账款	140,361,788.53	137,002,584.04

合 计	259,338,655.00	270,950,158.33
-----	----------------	----------------

(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	118,976,866.47		118,976,866.47	133,947,574.29		133,947,574.29
合 计	118,976,866.47		118,976,866.47	133,947,574.29		133,947,574.29

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	27,785,298.32
小 计	27,785,298.32

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	291,332,689.91	
小 计	291,332,689.91	

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	144,635,395.39	95.30	8,098,164.61	5.60	136,537,230.78
合并范围内应收款组合	3,824,557.75	2.52			3,824,557.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,302,968.91	2.18	3,302,968.91	100.00	

合 计	151,762,922.05	100.00	11,401,133.52	7.51	140,361,788.53
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	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

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	141,737,602.45	7,086,880.12	5.00
1-2 年	721,538.66	72,153.87	10.00
2-3 年	1,767,319.51	530,195.85	30.00
3 年以上	408,934.77	408,934.77	100.00
小 计	144,635,395.39	8,098,164.61	

2) 本期计提坏账准备 3,989,022.00 元,本期核销坏账准备 141,485.00 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
NUFARM SERVICES(SINGAPORE)PTE.LTD	10,845,986.63	7.15	542,299.33
浙江金帆达生化股份有限公司	10,373,751.49	6.84	518,687.57
GEMOIL (SINGAPORE) PTE LTD	5,569,595.83	3.67	278,479.79
江苏好收成韦恩农化股份有限公司	4,650,659.70	3.06	232,532.99
湖北泰盛化工有限公司	4,455,178.76	2.94	222,758.94
小 计	35,895,172.41	23.66	1,794,758.62

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 35,895,172.41 元，占应收账款期末余额合计数的

比例为 23.66%，相应计提的坏账准备合计数为 1,794,758.62 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	98,799,718.26	54,931,733.86
合 计	98,799,718.26	54,931,733.86

(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	2,072,186.36	2.09	123,956.96	5.98	1,948,229.40
合并范围内应收款组合	96,851,488.86	97.91			96,851,488.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	98,923,675.22	100.00	123,956.96	0.13	98,799,718.26

(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	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

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	1,790,795.78	89,539.79	5.00
1-2 年	250,000.00	25,000.00	10.00
2-3 年	31,390.58	9,417.17	30.00
小 计	2,072,186.36	123,956.96	

2) 本期计提坏账准备 72,467.43 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	96,851,488.86	54,206,194.37
押金保证金	1,666,841.64	521,818.64
应收暂付款	191,563.41	255,210.38
备用金	213,781.31	
合 计	98,923,675.22	54,983,223.39

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	是否关联方
馨瑞香料公司	往来款	48,436,171.86	1 年以内	48.96		是
江西新信公司	往来款	38,470,799.61	1 年以内	38.89		是
浙江新兰公司	往来款	7,745,303.93	1 年以内	7.83		是
新化综服公司	往来款	1,308,514.66	1 年以内	1.32		是
浙江晋巨化工有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	1.01	50,000.00	否
小 计		96,960,790.06		98.01	50,000.00	

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	234,484,224.80		234,484,224.80	232,484,224.80		232,484,224.80

对联营、合营企业投资	970,191.12		970,191.12	994,347.66		994,347.66
合计	235,454,415.92		235,454,415.92	233,478,572.46		233,478,572.46

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
新化综服公司	1,610,700.17			1,610,700.17		
杭州新泰公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
浙江新木公司	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	10,750,000.00			10,750,000.00		
浙江新兰公司	8,000,000.00	2,000,000.00		10,000,000.00		
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	232,484,224.80	2,000,000.00		234,484,224.80		

(3) 对联营、合营企业投资

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	994,347.66			-24,156.54	
合计	994,347.66			-24,156.54	

(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					970,191.12	
合计					970,191.12	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	730,263,670.37	559,044,804.02	569,169,540.09	478,814,974.92
其他业务收入	28,502,396.50	20,720,773.54	15,008,176.74	12,593,281.25
合 计	758,766,066.87	579,765,577.56	584,177,716.83	491,408,256.17

2. 投资收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-24,156.54	-19,524.69
理财产品投资收益		
远期结售汇合约投资收益		
合 计	-24,156.54	-19,524.69

十一、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	13.37	10.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.97	8.65

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.86	0.55	0.86	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77	0.46	0.77	0.46

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2018年1-6月	2017年1-6月	
归属于公司普通股股东的净利润	A	89,864,239.21	58,212,648.41	
非经常性损益	B	9,421,072.58	10,401,069.55	
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	80,443,166.63	47,811,578.86	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	632,767,297.09	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	21,000,000.00	15,750,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2	1	
其他	计提专项储备	I1	7,429,035.60	6,638,851.32
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3	3
	使用专项储备	I2	4,961,106.86	1,946,363.07
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3	3
	收购少数股权减少净资产	I3	-860,497.31	
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	0	
	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	6	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	671,933,381.07	552,976,323.03	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	13.37%	10.53%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	11.97%	8.65%	

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	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	89,864,239.21	58,212,648.41

非经常性损益	B	9,421,072.58	10,401,069.55
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	80,443,166.63	47,811,578.86
期初股份总数	D	105,000,000.00	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	6	6
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	105,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.86	0.55
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.77	0.46

(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。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	2018.6.30	2017.12.31	变动幅度	变动原因说明
预付款项	14,328,955.24	25,613,529.83	-44.06%	系预付原材料采购款减少所致。
在建工程	90,449,245.33	50,386,877.20	79.51%	系馨瑞香料公司 12000 吨/年香料项目及本公司 50000 吨/年有机胺投入增加所致。
其他非流动资产	34,120,764.77	20,700,759.61	64.83%	主要系公司 50000 吨/年有机胺项目本期存在大量合同预付款。
其他应付款	62,550,206.84	27,252,085.88	129.52%	系奇华顿财务有限公司拆借款增加所致。
一年内到期的非流动负债	0.00	10,000,000.00	-100.00%	一年以内长期借款到期偿还所致。
利润表项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	变动幅度	变动原因说明
税金及附加	6,854,819.72	5,097,925.15	34.46%	本期缴纳增值税增加，城建、教辅等附加税金增加。
研发费用	31,003,171.48	18,308,777.15	69.34%	本期加大研发项目支出力度，研发费用支出增加。
资产减值损失	4,642,569.42	2,486,562.79	86.71%	本期应收账款增加，计提的坏账准备增加。

投资收益	-24,156.54	32,006.82	-175.47%	本期理财产品投资收益减少。
营业外收入	1,229,772.71	752,079.44	63.52%	本期收到胡健先生缴纳的罚款 68 万元。
营业外支出	2,241,162.32	278,586.90	704.48%	本期资产报废损失、对外捐赠支出增加。
现金流量表项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	80,760,628.26	-46,231,899.19	274.69%	本期销售收入增加，现金流入增加；本期收回票据保证金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-30,492,016.58	-38,560,662.95	-20.92%	本期购建固定资产资金流出减少；本期理财资金流出减少。
筹资活动产生的现金流量净额	22,778,390.94	116,141,907.49	-80.39%	本期子公司馨瑞香料收到奇华顿借款增加；本期经营活动现金流量净额增加，借款取得资金减少。

浙江新化化工股份有限公司

2018 年 8 月 20 日