

公司代码：600796

公司简称：钱江生化

# 浙江钱江生物化学股份有限公司 2018年年度报告

## 重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人高云跃、主管会计工作负责人沈建浩及会计机构负责人（会计主管人员）沈建浩声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018年度合并报表实现的归属于母公司股东的净利润-44,645,302.64元，母公司实现净利润-47,069,266.74元，加年初未分配利润186,623,020.83元，扣除上年度分配现金红利9,042,064.32元，2018年末母公司可供股东分配的利润为130,511,689.77元。

经八届十三次董事会审议通过，2018年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。未分配的利润将用于补充日常生产经营的流动资金。

以上利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、 重大风险提示

公司存在的风险因素主要有新产品开发风险、环保政策风险、安全生产风险、原材料涨价风险，有关风险因素已在本报告中详细描述，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”关于“其他披露事项”中可能面对的风险的内容。

### 十、 其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	173

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

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

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	442,733,052.10	467,584,528.39	-5.31	444,081,082.54
归属于上市公司股东的净利润	-44,645,302.64	41,011,138.70	-208.86	32,832,070.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-65,366,283.06	35,218,119.06	-285.60	11,739,363.11
经营活动产生的现金流量净额	55,556,575.12	59,773,384.85	-7.05	29,755,170.70

	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	577,949,890.84	631,629,461.36	-8.50	605,531,973.96
总资产	946,507,312.93	1,050,177,600.29	-9.87	1,028,523,991.15

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	-0.15	0.14	-207.14	0.11
稀释每股收益(元/股)	-0.15	0.14	-207.14	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.22	0.12	-283.33	0.04
加权平均净资产收益率(%)	-7.39	6.63	减少14.02个百分点	5.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-10.82	5.69	减少16.51个百分点	1.99

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期，实现归属于上市公司股东的净利润-4,464.53万元，较去年同期的4,101.11万元下降208.86%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-6,536.63万元，较上年同期的3,521.81万元下降285.60%，主要系：

- 1、对联营公司浙江钱江明士达光电科技有限公司计提长期股权投资减值准备2,388万元；
- 2、本期计提固定资产减值准备1,121万元、计提长期股权投资减值准备527.79万元；
- 3、本期主营业务盈利能力下降，一方面，赤霉酸因市场竞争加剧导致产品销售价格较上年下降；另一方面，大宗原材料价格上涨使得产品成本较上年增长；同时公司加大环保投入，三废处理成本增加导致生产成本上升。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2018年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)

营业收入	98,840,347.18	130,272,188.28	103,878,894.48	109,741,622.16
归属于上市公司股东的净利润	-5,438,376.56	-881,726.36	-12,402,150.27	-25,923,049.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,581,424.42	-3,176,681.61	-14,619,985.95	-39,988,191.08
经营活动产生的现金流量净额	18,734,052.59	36,006,529.35	-8,337,805.15	9,153,798.33

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018年金额	附注(如适用)	2017年金额	2016年金额
非流动资产处置损益	10,848,632.93		-4,580,912.80	-1,209,600.42
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				189,708.81
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,402,644.38		10,344,362.22	39,267,780.63
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			109,675.62	
对外委托贷款取得的损益	89,828.46		473,723.02	1,199,007.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-734,426.63		-176,295.80	-15,622,054.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,264.84			
少数股东权益影响额	58,787.22		-216,924.94	-313,660.60
所得税影响额	38,249.22		-160,607.68	-2,418,473.89
合计	20,720,980.42		5,793,019.64	21,092,707.54

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司所从事的主要业务

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

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

1、赤霉酸系列产品是一种植物生长调节剂，主要用于促进作物生长，增加产量。在水稻制种、蔬菜水果保果增产方面广泛使用。

2、井冈霉素系列产品主要用于防治水稻纹枯病。

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

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

5、医药中间体产品—化合物T，主要作为合成甾醇类激素药物重要的原料和关键的中间体。

6、公司自备热电厂为企业内部提供全部蒸汽和部分电力，同时又向海宁市经济开发区有关企业供应蒸汽。

报告期内，公司主要生产销售赤霉酸系列产品及热电供热蒸汽。

#### (二) 经营模式情况说明

公司采取研、产、供、销一体化的生产经营模式。

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

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

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

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

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

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



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

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

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

### （三）行业情况说明

根据《农药工业发展规划（2016—2020年）》，我国农药工业经过多年的发展，现已形成了包括科研开发、原药生产和制剂加工、原材料及中间体配套的较为完整的产业体系，到2014年底，获得农药生产资质的企业有近2000家，其中原药生产企业500多家。目前农药产业布局更趋集中，企业规模不断扩大，产品结构更趋合理，农药出口结构得到改善，技术创新取得一定成绩。但是农药工业也存在一些问题，主要是企业规模小，竞争力弱，自主创新能力弱，技术装备水平低，产品结构尚需进一步调整。

农药生产企业安全环保压力不断加大，生产要素成本不断提高，农药行业利润减薄。2015年农业部推出到2020年农药零增长使用量行动计划，有助于农药品种优胜劣汰，促进高效低毒农药品种的增长。

#### 公司行业地位

公司主导产品赤霉酸为植物生长调节剂，属于农药行业中的生物农药细分行业，从生物农药细分行业来看，其市场容量与化学农药相比，差距巨大。

赤霉酸产品国内原有生产企业也不多，主要有本公司、江西新瑞丰生物化学股份有限公司、江苏丰源生物工程有限公司等。近几年又新增几家一定规模的生产企业，造成市场供大于求，市场竞争激烈，在原材料价格普遍上涨，环保投入不断增加，产品价格不能同步上涨，反而略有下滑的情况下，公司产品盈利能力下降。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

主要资产	重大变化说明
在建工程	期末数较年初数增加1,236.07万元，增长171.64%，主要系公司全资子公司光耀热电公司预付设备款增加及东山热电节能蒸汽蓄热器工程项目增加投资所致。
长期股权投资	期末数较年初数减少8,147.25万元，下降93.34%，主要系公司期末对钱江明士达公司的长期股权投资账面价值减记至零及对南京迈得特公司计提长期股权投资减值准备、处置嘉善农商城公司股权所致。

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

## 三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司始终坚持绿色环保的经营理念，坚持以生物农药为主线，以市场为先导、以技术进步为抓手，规范运作，目标是打造成更具核心竞争力的生物农药制造企业。

### 1、产品结构

公司以赤霉酸系列产品为主线，其他生物农药及新型农药制剂产品为辅线的经营策略，公司近几年来一直重视赤霉酸产品的技术进步，根据内、外结合的原则，长期与国、内外科院校及

技术公司合作，赤霉酸产品的技术水平不断提高，成为国内较大的赤霉酸产品生产制造企业之一，同时进一步做精做深，成功开发和生产了更具产品附加值的赤霉酸系列制剂化产品及同类的GA4+7、GA4及GA7产品，基本涵盖了市场需求的所有产品规格和剂型。

### 2、创新研发

公司依托“浙江省企业技术中心”、“钱江生物化学省级高新技术研究开发中心”、“嘉兴市院士专家工作站”、浙江省“绿色农药2011协同创新中心”等创新平台，并长期与浙江大学、中国农业大学、浙江工业大学、浙江化工研究院等国内知名科研院所合作，坚持产品创新与工艺创新相结合，自主创新与产学研相结合，引进消化与吸收和自我创新相结合的模式，充分利用国内外先进技术，紧跟国内外生物行业研发方向，不断形成具有知识产权的主导产品和核心技术。

### 3、核心技术改造

公司早年围绕着主导产品—赤霉酸菌种改造为切入口，长期与国、内外科研院所及技术公司合作的基础上，2018年更深入与浙江工业大学合作，专门组建了院士专家工作站，摸索了一种新型的赤霉酸菌种改造技术，赤霉酸菌种生产水平始终处于国内同行业较高水平。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018年，受国家环保政策趋严，化工企业关停整合导致产量减少等因素影响，公司生产所需的化工原材料采购价格同比均有较大的上涨，生产成本大大提高；主导产品赤霉酸市场价格竞争激烈，兽药硫酸黏菌素预混剂受国家政策调整影响退出饲料添加剂目录而市场销量大幅减少；环保税开征后，公司进一步加大污染防治力度，增加污染物自动监测设备等设施投资，污染减排设施的运行成本上升，增加公司在污染治理方面的成本费用。全体干部和员工在董事会和经营层的领导下，围绕公司年初制定的经营计划开展各项工作，坚持以市场为导向，以营销为龙头，以安全稳定生产为保障，围绕客户需求，以销促产，以销保产，进一步优化销供产平衡，努力完成经营目标。

报告期内，公司主要开展了以下工作：

#### 1、通力协作稳定生产，调整产品结构，确保产品品质

坚持不懈加强生产管理，合理调整产品结构，突出以赤霉酸为主导的产品生产。严格工艺纪律，严格控制生产中各类消耗，坚持不断优化产品配方、优化生产工艺，努力降低生产成本。

部门联动做好产销衔接，加强产供销协调，以市场为导向，合理安排生产、采购计划，积极有效沟通，保证公司产销顺畅，并处理好客户反馈的信息和要求。严格产品质量全过程监管，持续加强日常质量监督考核，保障质量标准体系有效运行。

根据新农药管理条例要求，实施了二维码可追溯系统项目，使产品从包装、入库到出库销售的全过程可监控，顺利取得了浙江省第一批农药生产许可证。

#### 2、努力巩固市场网络，深入推广，确保产品销量

面对主导产品赤霉酸同行竞争迅速加剧、产品整体价格加速下跌、内部环保成本压力加大等不利因素，公司积极灵活应对，适时调整不同产品的销售策略，抓住时机，全力参与市场竞争，拼抢市场份额，努力确保销售总量。

(1) 制订有效措施，加强对市场客户的走访沟通，全力巩固重点市场、大客户订单，努力维持销售价格，有效扩大国内市场销售。

(2) 努力巩固国外市场销售，牢牢把握产品的销售季节，巩固利用现有平台，搭建与客户更趋紧密的合作关系，花大力拓展产品国外登记。对新开发的客户更多采取和终端客户合作在目的国直接登记的方式，以保证客户的稳定和忠诚度，同时加深对市场的直接了解，寻求产品销售突破方向。

(3) 持续加强产品示范推广，加大市场调研和试验开展力度，扩大试验种类和试验地域，2018年上报新产品正式登记2个、登记变更（扩作）8个、延续登记6个，取得农药生产许可证和经营许可证。

#### 3、强化产品科技投入，优化生产工艺，提高研发水平

报告期内，公司继续重视科研投入，依托“浙江省企业技术中心”、“钱江生物化学省级高新技术研究开发中心”、“嘉兴市院士专家工作站”、浙江省“绿色农药2011协同创新中心”等创新平台，并长期与浙江大学、中国农业大学、浙江工业大学、浙江化工研究院等国内知名科研院所合作。一是新产品、新工艺、新研发取得新进展；二是稳步实施老产品改造，通过菌种诱变处理，提高发酵水平，改进、优化工艺配方降低生产成本；三是科研协作项目取得新进展，完成浙江工业大学院士专家工作站签约，顺利申报成为嘉兴市级院士专家工作站；通过了浙江省企业技术中心考评，完成1项海宁市重点科技项目的验收；申报2019年度省级重点研发项目3项，其中2项入库，申报省级新产品2项，均已立项，申请国家发明专利1项，授权2项。

#### 4、不断夯实管理基础，提升管理水平，提高企业抗风险能力

报告期内，国内外经济形势复杂多变，各种风险日益加剧。为确保公司经营稳健，防范经营风险，公司进一步加强内部控制管理，建立健全内控管理机制，规范内控体系，通过在全面预算管理、采购管理、成本核算、存货管理、资金管理等环节重点加强内部控制；继续做好节能、环保和安全生产工作，始终坚持以建设环境友好型企业为目标，积极承担环境保护的社会责任，积极履行社会责任。

#### 5、严谨细致规范运作，推动转型升级

公司积极谋划转型升级，报告期内，启动了资产收购的重大资产重组事项，期间公司积极推进此次重大资产重组事项，但由于资本市场波动激烈，交易相关方利益诉求存在不一致等原因终止了此次重大资产重组事项；公司积极寻求投资平台，投资设立“海宁市弄潮儿股权投资合伙企业（有限合伙）”；积极做好原有投资项目的后续管理和整合，收回嘉善银都股份转让款4,500万元，并完成工商变更登记；实施了平湖市诚泰房地产有限公司30%股权的公开挂牌转让，已收到转让款5,597.59万元；参股公司浙江钱江明士达光电科技有限公司进行破产重整。

#### 6、有效激发党建活力，围绕中心，服务生产经营

深入学习贯彻党的十九大和习近平新时代中国特色社会主义思想，持续深入推进“两学一做”常态化制度化，“三会一课”规范化。新设立了党委办作为党务工作机构，配备了工作人员，落实党建工作责任制，推进完成年度党建领办任务和重点任务。切实把党建融入公司治理中，开展党建写入公司章程、党建党风考核机制完善等工作，强化党建引领，扎实推进基层党建工作，有效促进党建与企业发展的深度融合。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入44,273.31万元，比去年同期的46,758.45万元下降5.31%，完成2018年年初经营计划的110.68%；归属于上市公司股东的净利润-4,464.53万元，比去年同期的4,101.11万元下降208.86%；基本每股收益-0.15元；截止2018年12月31日，公司总资产94,650.73万元，较期初减少9.87%；净资产61,320.38万元，较期初减少7.63%。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	442,733,052.10	467,584,528.39	-5.31
营业成本	374,166,668.55	368,880,770.64	1.43
销售费用	7,101,410.85	8,123,655.39	-12.58
管理费用	44,717,808.16	36,392,494.29	22.88
研发费用	15,912,818.45	15,004,124.74	6.06
财务费用	3,110,205.41	6,685,534.37	-53.48
经营活动产生的现金流量净额	55,556,575.12	59,773,384.85	-7.05
投资活动产生的现金流量净额	31,483,694.26	1,633,864.42	1,826.95
筹资活动产生的现金流量净额	-63,244,632.97	-56,150,958.90	不适用

- 1、财务费用较上年减少53.48%，主要系公司借款利息支出减少，汇兑收益、利息收入增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年增长1,826.95%，主要系公司本期收回转让联营公司股权

款及投资减少所致。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

### (1) 营业收入变化的因素分析

2018年度，公司实现营业收入44,273.31万元，比去年同期的46,758.45万元减少2,485.14万元，下降5.31%，主要系公司2018年停产检修一个月，产能影响所致。

以实物销售为主的公司产品主要有农药、兽药、蒸汽等。

农药本期实现销售收入25,965.30万元，较上年同期减少1,362.04万元，主要系公司2018年停产检修一个月，产能影响所致；

兽药本期实现销售收入1,420.69万元，较上年同期减少1,479.86万元，主要系公司产品结构调整，减少兽药产能所致；

蒸汽本期实现销售收入 15,475.99万元，较上年同期增加1,434.50万元，主要系公司扩大蒸汽客户所致。

### (2) 毛利率变化的因素分析

报告期内，公司生物制品毛利率为13.59%，比上年减少8.24个百分点，主要系一方面，本期赤霉酸因市场竞争加剧导致产品销售价格较上年下降；另一方面，大宗原材料如玉米淀粉、葡萄糖、煤炭等价格上涨使得产品成本较上年增长；同时公司加大环保投入，三废处理成本增加导致生产成本上升所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
生物制品业	273,859,919.31	236,640,020.50	13.59	-12.35	-3.11	减少8.24个百分点
热电行业	159,867,050.20	133,745,225.79	16.34	9.56	10.51	减少0.72个百分点
其他	112,896.47	9,498.77	91.59	24.53	-14.31	增加3.81个百分点
小计	433,839,865.98	370,394,745.06	14.62	-5.37	1.40	减少5.70个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
农药	259,653,026.46	217,708,560.22	16.15	-4.98	10.16	减少11.53个百分点
兽药	14,206,892.85	18,931,460.28	-33.26	-51.02	-44.52	减少15.60个百分点
蒸汽	154,759,884.21	130,617,169.17	15.60	10.22	10.37	减少0.12个百分点

电 力	5,107,165.99	3,128,056.62	38.75	-7.24	16.56	减少 12.50个 百分点
其 他	112,896.47	9,498.77	91.59	24.53	-14.31	增加3.81 个百分点
小 计	433,839,865.98	370,394,745.06	14.62	-5.37	1.40	减少5.70 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
内 销	310,369,168.04	264,663,048.61	14.73	4.73	10.03	减少4.10 个百分点
外 销	123,470,697.94	105,731,696.45	14.37	-23.83	-15.23	减少8.69 个百分点
小 计	433,839,865.98	370,394,745.06	14.62	-5.37	1.40	减少5.70 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上 年增减(%)	销售量比上 年增减(%)	库存量比上 年增减(%)
折100%农药 (吨)	191.73	231.05	70.68	-12.11	6.36	-35.75
折100%兽药 (吨)	11.42	103.11	1.26	-96.66	-60.36	-98.64
蒸汽(吨)	864,674.85	712,641.60	0	0.39	2.99	0

产销量情况说明

- 1、折100%农药库存量比上年减少35.75%，主要系停产检修一个月产量减少所致；
- 2、折100%兽药生产量比上年减少96.66%，库存量比上年减少98.64%，主要由于受国家政策调整影响，市场销量大幅减少，2018年已停止生产；
- 3、蒸汽无库存量，生产量与销售量之差，为公司自用和损耗。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
生物制品 业	原材料	122,822,628.09	33.16	122,612,362.12	33.57	0.17	
	职工薪酬	19,491,397.60	5.26	19,917,240.81	5.45	-2.14	
	制造费用	36,786,560.37	9.93	31,053,114.63	8.50	18.46	

	燃料动力	57,539,434.44	15.53	70,645,650.81	19.34	-18.55	
	小计	236,640,020.50	63.89	244,228,368.36	66.86	-3.11	
热电行业	原材料	99,918,849.02	26.98	93,486,439.48	25.59	6.88	
	职工薪酬	9,685,646.24	2.61	8,735,529.03	2.39	10.88	
	制造费用	19,243,915.01	5.20	14,604,337.46	4.00	31.77	
	燃料动力	4,896,815.52	1.32	4,204,465.60	1.15	16.47	
	小计	133,745,225.79	36.11	121,030,771.57	33.13	10.51	
其他	原材料	6,335.85	0.00	7,536.50	0.00	-15.93	
	职工薪酬	2,296.35	0.00	2,831.20	0.00	-18.89	
	制造费用	866.57	0.00	717.72	0.00	20.74	
	燃料动力	0.00	0.00	0.00	0.00		
	小计	9,498.77	0.00	11,085.42	0.00	-14.31	
合计		370,394,745.06	100.00	365,270,225.35	100.00	1.40	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
农药	原材料	111,749,756.91	30.17	98,579,808.16	26.99	13.36	
	职工薪酬	17,719,974.52	4.78	14,766,014.73	4.04	20.01	
	制造费用	33,545,721.10	9.06	22,517,953.61	6.16	48.97	
	燃料动力	54,693,107.69	14.77	61,767,750.47	16.91	-11.45	
	小计	217,708,560.22	58.78	197,631,526.98	54.11	10.16	
兽药	原材料	11,444,560.71	3.09	14,753,339.55	4.04	-22.43	
	职工薪酬	1,834,643.81	0.50	4,173,150.03	1.14	-56.04	
	制造费用	3,329,630.96	0.90	6,986,440.75	1.91	-52.34	
	燃料动力	2,322,624.80	0.63	8,212,197.71	2.25	-71.72	
	小计	18,931,460.28	5.11	34,125,128.04	9.34	-44.52	
化合物T	原材料	0	0.00	8,649,009.04	2.37	-100.00	
	职工薪酬	0	0.00	855,777.96	0.23	-100.00	
	制造费用	0	0.00	1,305,212.32	0.36	-100.00	
	燃料动力	0	0.00	1,661,714.02	0.45	-100.00	
	小计	0	0.00	12,471,713.34	3.41	-100.00	
蒸汽	原材料	97,673,050.63	26.37	91,469,617.41	25.04	6.78	
	职工薪酬	9,516,302.70	2.57	8,549,782.43	2.34	11.30	
	制造费用	18,514,302.23	5.00	14,123,657.54	3.87	31.09	
	燃料动力	4,913,513.60	1.33	4,203,972.40	1.15	16.88	
	小计	130,617,169.17	35.26	118,347,029.78	32.40	10.37	
电力	原材料	2,257,393.28	0.61	2,016,523.45	0.55	11.94	
	职工薪酬	176,620.30	0.05	185,704.29	0.05	-4.89	
	制造费用	694,043.05	0.19	481,514.05	0.13	44.14	
	燃料动力	0.00	0.00	0.00	0.00		
	小计	3,128,056.62	0.84	2,683,741.79	0.73	16.56	
其他	原材料	6,335.85	0.00	7,536.50	0.00	-15.93	

	职工薪酬	2,296.35	0.00	2,831.20	0.00	-18.89	
	制造费用	866.57	0.00	717.72	0.00	20.74	
	燃料动力	0.00	0.00	0.00	0.00		
	小计	9,498.77	0.00	11,085.42	0.00	-14.31	
合计		370,394,745.06	100.00	365,270,225.35	100.00	1.40	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期，化合物T未生产。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额8,813.67万元，占年度销售总额20.32%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

前五名供应商采购额9,138.83万元，占年度采购总额34.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动比例（%）
销售费用	7,101,410.85	8,123,655.39	-12.58
管理费用	44,717,808.16	36,392,494.29	22.88
财务费用	3,110,205.41	6,685,534.37	-53.48
所得税	4,185,821.63	4,609,645.06	-9.19

注：财务费用较上年减少53.48%，主要系公司借款利息支出减少，而汇兑收益、利息收入增加所致。

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	15,912,818.45
本期资本化研发投入	182,402.98
研发投入合计	16,095,221.43
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.64
公司研发人员的数量	80
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	13.20
研发投入资本化的比重（%）	1.13

#### 情况说明

√适用 □不适用

项目名称	研发目的	进展情况	目标	对未来发展的影响
赤霉酸生产菌的改良与发酵过程调控	利用与高校合作菌种改造的技术优势及结合本公司多年赤霉酸发酵调控技术，对赤霉酸发酵生产水平有较大幅度的提高。	进行了多轮的菌种改造及发酵调控技术的摸索和改进，未达到预定的目标。	生产水平提高30%以上。	通过菌种的不断改造和发酵过程的调控，持续提高赤霉酸生产水平，使公司赤霉酸产品在国内同行中保持一定的竞争优势。
环保型赤霉酸制剂产品的研究	对公司赤霉酸产品转型升级，产品由原药为主逐步向市场前景较好、符合农药发展趋势、更具附加值环保型制剂产品，并对赤霉酸产品更精细化研发。	部分产品已完成或正进入产品登记阶段。	实现规模化生产，全面投放市场。	产品的环保化、制剂化和复配化是公司产品转型升级方向之一，对赤霉酸产品做精做细，提高公司赤霉酸终端产品市场的销售量，将逐步成为公司新的利润增长点。
赤霉酸A7（GA7）工艺优化研究	由于赤霉酸A4+7混合物在农业生产应用上受到一定的限制，单组赤霉酸A7产品具有更多应用优势，目前国外有一定的市场需求。	已完成研制小试阶段，进入放大试验和工艺优化摸索阶段。	实现赤霉酸A7的规模化生产。	进一步做精赤霉酸产品，使赤霉酸产品在品种、技术水平在行业中保持一定的优势，其中高纯度GA7产品研发成功将填补国内空白，并满足市场需求。
农药悬浮剂剂型的研究	对目前市场一些农药产品进行剂型改进，改造成符合高效绿色环保型剂型—悬浮剂，以提升产品的附加值。	部分产品取得农药登记证，待进入批量生产。	完成产业化研制，实现规模化生产。	丰富公司产品品种，提升产品档次及产品附加值，促进公司经济效益和社会效益的提升。
农药水分散粒剂的试制及工艺优化研究	对目前生产的部分水分散粒剂进行试制开发及对已在生产的水分散粒剂进行工艺优化，已达到提高产品质量、降低生产成本的效果。	取得农药登记证，进行了工艺优化，重新修订了生产工艺规程。	完成部分产品研发及工艺优化，完成产业化放大试验，实现规模化批量生产。	不断对已有产品进行生产工艺优化，增强产品的市场竞争力，以扩大公司产品的市场占有率，提升公司的经济效益。
新型高效赤霉酸GA4菌株改造与发酵工艺研究	系浙江省绿色农药2011协同创新中心研究基金项目，通过菌种改造以获得高水平GA4的菌株，从而降低GA4成本和产品质量。	完成项目的课题任务书的本单位工作，基本达到了任务书要求。	完成课题任务书工作，达到任务书要求。	通过协同创新中心各单位合作，发挥各合作单位的优势，提高公司赤霉酸GA4的生产水平，降低生产成本，从而提高公司GA4产品的经济效益。



## 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期	上年同期	增减	增减幅度 %
经营活动现金流入	671,869,758.86	650,775,074.81	21,094,684.05	3.24
经营活动现金流出	616,313,183.74	591,001,689.96	25,311,493.78	4.28
投资活动现金流入	87,014,787.17	65,477,042.42	21,537,744.75	32.89
投资活动现金流出	55,531,092.91	63,843,178.00	-8,312,085.09	-13.02
筹资活动现金流入	190,000,000.00	144,500,000.00	45,500,000.00	31.49
筹资活动现金流出	253,244,632.97	200,650,958.90	52,593,674.07	26.21
现金流量净额	23,933,474.10	3,472,341.56	20,461,132.54	589.26

现金流量变化增减30%以上的情况说明：

- 1、投资活动现金流入同比增加2,154万元，增长32.89%，主要系公司本期收回转让联营公司股权款所致；
- 2、筹资活动现金流入同比增加4,550万元，增长31.49%，主要系本期滚动增加短期借款所致；
- 3、现金流量净额同比增加2,046万元，增长589.26%，主要系公司本期收回转让联营公司股权款所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

- 1、主要系对联营公司浙江钱江明士达光电科技有限公司计提长期股权投资减值准备2,388万元；
- 2、报告期计提固定资产减值准备1,121万元、计提长期股权投资减值准备527.79万元。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他应收款	5,431,422.16	0.57	488,878.73	0.05	1,011.00	主要系公司应收联营公司平湖诚泰股利所致
长期股权投资	5,815,466.18	0.61	87,287,939.18	8.31	-93.34	主要系公司期末对钱江明士达公司的长期股权投资

						资账面 价值减 记至零 及对南 京迈得 特公司 计提长 期股权 投资减 值准备 、处置 嘉善农 商城公 司股权 所致
在建工程	19,562,468.12	2.07	7,088,872.22	0.68	171.64	主要系 公司全 资子公 司光耀 热电厂 预付设 备款增 加及东 山热电 节能蒸 汽蓄热 器工程 项目增 加投资 所致
长期待摊费用	948,702.25	0.10	1,834,720.54	0.17	-48.29	主要系 公司生 产用机 物料树 脂摊销 所致
短期借款	85,000,000.00	8.98	131,050,000.00	12.48	-35.14	主要系 公司减 少经营 性短期 借款所 致
应付票据及应付账款	61,654,228.69	6.51	91,001,196.27	8.67	-32.25	主要系 公司本 期减少 采用银 行承兑 结算付 材料款 ，应付

						票据下降所致
其他应付款	58,797,679.65	6.21	23,279,458.56	2.22	152.57	主要系公司预收转让联营公司股权款增加所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,814,218.22	其中开立银行承兑汇票保证金2,750,000.00元，用于质押的定期存单1,000,000.00元，以及子公司韩国钱江公司开立商务卡保证金64,218.22元
应收票据及应收账款	4,000,000.00	均系银行承兑汇票设定质押权
固定资产	1,755,609.28	设定抵押权，抵押项下期末无借款余额
无形资产	989,691.22	设定抵押权，抵押项下期末无借款余额
合 计	10,559,518.72	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

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

#### 化工行业经营性信息分析

##### 1 行业基本情况

##### (1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

##### 1) 农药法规及环保政策

2018年中国农药行业正在经历转型的攻坚期，国家加大了农药生产企业的环保和安全监督力度，江苏环保治理攻坚、长江流域化工产业调整等政策持续影响农药原药和中间体的供给侧，各地的停产限产状况未得到缓解。从生产方面来讲，全国各地对化工园区的停产停工整顿使得农药供应非常紧张；从经营方面看，受环保督察、企业停限产等多重因素的影响，企业两极分化趋势明显；从使用方面来看，农药使用零增长、高毒农药管控措施日趋严厉。

一是2018年1月1日起《中国环境保护税法》正式实施；《环境保护综合名录（2017年版）》和《排污许可证申请与核发技术规范农药制造业》（HJ862-2017）正式发布；2019年1月1日起《中华人民共和国土壤污染防治法》正式实施。2019年3月1日起《污染源源强核算技术指南农药制造业》正式实施。

二是2018年5月初，农业农村部召开《农药管理条例》贯彻落实调度推进会。会议指出省级农业部门要在6月底之前全面启动农药生产许可和限制使用农药经营许可，地（市）和县（市）级

农业部门要在8月1日前全面启动农药经营许可。2018年12月，农业农村部种植业管理司发布了《农业农村部办公厅关于加强农药监督管理的通知》，《通知》强调，在当前全面推进改革的关键时期，各地要全面履行《农药管理条例》赋予的各项职责，切实加强农药监督管理工作。

三是2018年1月1日，农药二维码追溯系统正式实施，农药商品进入扫码新时代，实现了农药信息互联互通、追根溯源、即时查询，提高了农药管理的信息化水平，加速了行业的净化力。从生产者方面来讲，通过数据管理可以更好的进行仓储渠道管理、销售管理、质量管理等。从使用者方面来讲，通过信息查询可以更好的保障自身权益。从管理者方面来讲，监管将会更加明朗，问责对象更加明确，有助于净化农药市场，打击假劣农药，保障正规农药企业的合法权益，有力保障农业生产安全和农产品质量安全。

四是2019年1月1日起，欧盟将正式禁止含有化学活性物质的320种农药在境内销售，其中涉及我国正在生产、使用及销售的农药有62个品种，使用这些农药的农产品在出口欧盟时，就可能被退货或销毁。

生物农药新品种明显增加，质量也不断提高，政策与发展向好。在国家政策方面，也给予生物化学农药、微生物农药、植物源农药等登记资料进行减免，天敌生物免于登记，并鼓励企业优化产品结构，加快生物农药、低毒低风险农药的产业化进程，为淘汰高毒高风险农药提供更多的替代产品，逐步建立绿色农药和特色小宗作物用药登记的绿色通道。

## 2) 税收政策

2018年1-4月，公司销售农药及蒸汽、提供蒸汽管网建设服务税率为11%，销售其他货物税率为17%。根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)，自2018年5月1日起，销售农药及蒸汽、提供蒸汽管网建设服务税率由11%调整为10%，销售其他货物税率由17%调整为16%。销售不动产、不动产租赁服务按简易计税方法适用5%的征收率。

出口货物享受“免、抵、退”税政策，出口货物适用不同的出口退税率。2018年1-7月，农药的出口退税率分别为5%、9%、11%，兽药的出口退税率为15%。根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)，自2018年8月1日起，原适用11%税率且出口退税率为11%的出口货物，出口退税率调整至10%。根据财政部、国家税务总局《关于调整部分产品出口退税率的通知》(财税〔2018〕123号)，自2018年11月1日起，原出口退税率分别为5%、9%、15%的，出口退税率分别提高至6%、10%、16%。

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

适用  不适用

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

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

适用  不适用

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

报告期内调整经营模式的主要情况

适用  不适用

### (2). 主要产品情况

适用  不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
赤霉酸	植物生长调节剂	玉米淀粉、葡萄糖、液碱	农业、种植业	原材料价格、产品供求关系
阿维菌素	生物农药	玉米淀粉	农业	原材料价格、产品供求关系

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

公司主营赤霉酸系列、井冈霉素系列及阿维菌素系列生物农药产品，并积极延伸至兽药、医药中间体、食品添加剂及饲料添加剂等其它生物制品领域。

#### (1) 产品研发:

单组份赤霉酸GA7: 小批量产品已提供给客户，并配合好国外客户完成产品登记。对10%赤霉酸可溶液剂、0.1%赤霉酸颗粒剂、20%赤霉酸可溶粒剂、10%GA4+7可溶粒剂、10%甲维盐乳油及10%甲维盐水分散粒剂进行研发，已完成小试研制；完成了5%阿维·茚虫威悬浮剂、24%甲氧虫酰肼悬浮剂及40%赤霉酸可溶粒剂的试生产，并完成制定了相应的工艺操作规程，已实现批量生产，产品已投放市场。

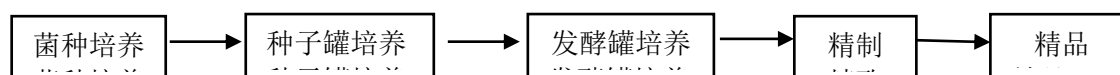
#### (2) 技术改造:

对赤霉酸菌种进行诱变处理，菌种水平有5%的提高，继续完善赤霉酸发酵生产工艺，优化生产工艺，提高发酵水平，对赤霉酸可溶粉、阿维菌素乳油进行配方改进，降低生产成本，增强了产品竞争力。

#### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

公司产品主要工艺流程



#### (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

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

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

### 3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
玉米淀粉(万吨)	招标	0.77	平均采购价格比上年同期上升12.73%	较大
口服葡萄糖(万吨)	招标	0.077	平均采购价格比上年同期下降0.57%	较小

液碱（万吨）	招标	0.68	平均采购价格比上年同期上升0.99%	较小
煤炭（万吨）	招标	14.36	平均采购价格比上年同期上升2.09%	较大

## (2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

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

## 4 产品销售情况

## (1). 销售模式

适用 不适用

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

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

## (2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
农药	259,653,026.46	217,708,560.22	16.15	-4.98	10.16	减少11.53个百分点	未知
兽药	14,206,892.85	18,931,460.28	-33.26	-51.02	-44.52	减少15.60个百分点	未知

## 定价策略及主要产品的价格变动情况

适用 不适用

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

- 1、企业规模产能下的利润目标。
- 2、生产水平和成本构成。其中原辅材料价格、运输成本、劳动力成本、企业环保成本等等均构成对产品的直接影响，从而导致产品定价的波动。
- 3、市场需求的影响。其中最主要因素是最终受用农产品的作物收成及其市场销售情况直接反馈影响市场的需求。供需关系将影响行业产品价格波动。
- 4、行业发展影响。产品产能的扩展变化导致行业竞争的激烈程度加剧也直接影响产品与市场的供求关系，从而影响企业的定价策略。

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

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

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

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

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	310,369,168.04	4.73
外销	123,470,697.94	-23.83

会计政策说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他产出产品	报告期内产量	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比 (%)
煤渣(吨)	4,283.46	市场招标价	个人	100.00
粉煤灰(吨)	1,209.08	市场招标价	个人	100.00
蒸汽(吨)	864,674.85	海宁市经信局指导价	自用及海宁经济开发区有关企业	100.00

情况说明

适用 不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
2,028	4.58

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用 不适用

(3). 其他情况说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内实际投资额	500.00万元
上年同期投资额	3,000.00万元
投资额增减变动数	-2,500.00万元

报告期内，公司以自有资金参与设立股权投资基金。

公司于2018年1月10日召开的八届董事会2018年第一次临时会议，审议通过了《关于参与投资设立股权投资合伙企业（有限合伙）的议案》，同意公司与海宁市海睿投资管理有限公司、海宁市城市发展投资集团有限公司、海宁嘉和投资合伙企业（有限合伙）、海宁中国皮革城投资有限公司、慕容集团有限公司和自然人郑华，共同投资设立“海宁市弄潮儿股权投资合伙企业（有限合伙）”，投资范围为海宁市行政区域内，专门投资于海宁市拟上市优秀后备企业。

基金总认缴出资额为人民币 10,060 万元，公司作为基金有限合伙人以自有资金出资人民币 1,000万元，占基金目标认缴金额的9.94%。公司已分别于2018年1月16日和2019年3月22日缴纳 1,000万元出资额。

该基金已于2018年1月11日在海宁市市场监督管理局办妥登记注册手续。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

根据八届董事会2018年第二次临时会议和2018年第二次临时股东大会决议，公司将持有的平湖市诚泰房地产有限公司30%股权通过在产权交易市场公开挂牌的方式予以转让，浙江诚泰房地产集团有限公司以7,463.458万元价格成交，截至2018年12月31日，公司已收到本次股权转让款的75%计5,597.5935万元。根据协议，其余股权转让款及利息应在2019年3月底前支付给公司，截至本报告披露日，公司尚未收到上述款项，公司将采取包括法律手段在内的一切措施进行催讨，争取尽快收回上述款项。平湖诚泰公司尚未办理工商变更登记手续。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本（万元）	持股比例（%）	投资额（万元）	总资产（万元）	净资产（万元）	营业收入（万元）	营业利润（万元）	净利润（万元）
光耀热电	电力、蒸汽销售	5,000	100.00	2,000	2,016.58	1,996.56	0	-0.77	-0.77



钱江置业	房地产开发销售	5,000	100.00	5,000	5,976.13	5,368.91	354.03	-87.43	-88.29
韩国钱江	批发、服务等	10亿韩元	70.00	480.27	521.53	396.71	310.22	-31.36	-31.36
江西绿田	生物农药生产与销售	1,250	40.00	500	420.70	418.74	0	-165.44	-165.44
平湖诚泰	房地产开发销售	8,000	30.00	6,000	19,185.86	11,848.40	6,358.85	-1,003.64	-1,823.08
东山热电	公共电力、蒸汽销售	1,170	52.38	1,324.41	8,106.05	7,171.10	6,368.42	1,632.63	1,186.68
钱江明士达	多晶、单晶、硅材料光伏产品	35,000	22.86	8,000	11,913.82	-13,002.88	14,149.05	-23,275.09	-23,242.83

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、行业整合加速，推动我国农药产业集聚

农药新政的实施，提高了农药生产和经营企业的门槛，提升了农药产品的安全性门槛，加大了农药违法行为的处罚力度，将进一步净化农药行业的生存环境。

随着行业竞争的加剧以及环保压力加大，集约化、规模化是农药企业做大做强的必由之路，我国农药行业正进入新一轮整合期。技术领先、机制合理、经营灵活的企业将成为行业整合的主导力量，通过行业整合有利于提高企业的国际竞争力，促进行业健康快速发展。

##### 2、发展新型绿色环保农药将是必然趋势，新型环保农药将快速增长

在今年的一号文件中，将病虫害绿色防控作为加强农村突出环境问题综合治理的一项重要任务被提出，现代农药已经步入了超高效、低用量、无公害的绿色农药时代，新的种植形态和生态理念对农药发展及其应用提出了更高的要求。企业要加速研发推广微生物农药、植物源农药等生物农药以及低毒低残留农药，满足病虫害绿色防控的需要。

传统的高毒、低效农药将加快淘汰，高效、低毒、低残留的新型环保农药成为行业研发重点和主流趋势，生物农药方面，特别是微生物农药的用量会继续增长，农药零增长行动持续推进、微生物农药性能改进、病虫害总体发生较轻和防治病虫害的需要等因素，生物农药现在逐渐被广大的果蔬种植户接受。

粮食种植大户对于生产效益的追求以及果蔬生产对产品品质和产量的追求，促使植物生长调节剂和植物健康类产品的使用面积将继续上升。

农药剂型向水基化、无尘化、控制释放等高效、安全方向发展，水分散粒剂、悬浮剂、水乳剂、缓控释剂等新剂型加快研发和推广。高效、安全、经济、环境友好的农药新产品的推广将有效促进我国农药产品结构优化调整，在满足农业生产需求的同时降低对环境的影响。

##### 3、公司面临的挑战

公司主导产品赤霉酸为植物生长调节剂，属于农药行业中的生物农药细分行业，从生物农药

细分行业来看，其市场容量与化学农药相比，差距巨大。赤霉酸产品国内原有生产企业也不多，主要有本公司、江西新瑞丰生物化学股份有限公司、江苏丰源生物工程有限公司等，近几年又新增几家一定规模的生产企业，造成市场供大于求，在原材料价格普遍上涨，环保投入不断增加，产品价格不能同步上涨反而略有下滑的情况下，导致产品毛利水平下降，公司产品盈利能力下降。

## （二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司将坚持科学发展观，围绕植物生长调节剂主链，通过调整和优化产品结构，形成以赤霉酸系列产品为主线，其他生物农药及新型农药制剂产品为辅线，涉及其它生物制品领域的产品为补充的多元结构，稳定公司的经营业绩，积极回报股东。

## （三）经营计划

√适用 □不适用

2019年公司计划实现销售收入3.69亿元，销售利润1,654万元，归母公司净利润1,934万元，为达目标拟采取的工作措施如下：

### 一、稳定生产经营，努力提高生产水平和产品质量，力争主业稳中有进

立足当前实际，进一步优化产品结构，突出优势制剂产品的生产，进一步做深做细，抓实生产管理，进一步做精做优，突出品牌意识，努力提高产品生产水平，提高产品质量。

加强与科研院校合作，充分发挥院士工作站的作用和优势，多渠道、多项目与院士工作站的专家教授展开合作交流和培训，通过引进或合作开发1-2个新产品；坚持老产品技术改进，不断对菌种进行诱变筛选，改进生产工艺、提高生产水平、提优产品品质、降低生产成本；完成与浙江大学和湖州师范学院合报的2个省级重点研发项目，完成浙江省省级研发中心考核复评工作；完成各类级别项目申报2-4个，申报国家发明专利1-2项。

### 二、稳定市场网络，灵活施策，在直面市场竞争中力创新的销售业绩

#### 1、稳定老产品销售，扩大制剂和新产品销售

全力做好主导产品赤霉酸的销售工作，紧盯赤霉酸A4A7原药和制剂市场，努力拓展客户并扩大销量；对赤霉酸制剂工厂客户原药和制剂大包装销售工作，尽可能做好服务，保单保价；对水稻制种市场力保原有市场和客户，争取减少同类产品冲击；积极拓展赤霉酸产品在经济作物上的应用，争取增加全年销量，想方设法，逐步扩大新制剂产品销售。

#### 2、巩固传统外贸网络市场，开拓新兴外贸销售市场

面对日益激烈的市场竞争，积极开拓非洲、南美以及一带一路沿线国家和地区等新的销售市场，深挖印度等新兴市场潜力；加大市场开发力度，积极参加一些国际制剂展销会，大力推广赤霉酸制剂产品，尤其是片剂产品，加强产销沟通配合，争取更多销量；加大登记投入，扩大注册合作登记，提高自营出口销售比例，减少中间环节，保证稳定的销售渠道，努力增加利润；综合评估市场情况，灵活机动调整策略，确保市场份额，做好量、价、利平衡，争取更多订单。

#### 3、继续加大市场开发和示范推广力度

强化对业务员的技术培训，加大新产品的试验示范、推广力度，做好相关重点市场、重点产品、重点应用的市场调研、分析总结，做好产品规划，加快产品登记、及时续证。

### 三、强化管理，推动各项工作上新台阶

继续强化采购管理、设备管理、人事行政管理、财务管理等各项基础管理工作，进一步完善制度，明确目标和任务，加强内部管理及考核力度，做好各项基础管理工作，确保公司高效率运行。

## （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、农药新产品开发风险

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

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

### 2、环保政策风险

公司在生产经营过程中会产生一定的污染物。虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放，但是随着整个社会环保意识的增强，新《环境保护法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，企业执行的环保标准也将更高更严格，这不但将增加本公司在环保设施、排放治理等方面的支出，同时还可能因为未能及时满足环保新标准而受到相关部门处罚。

面对上述风险，公司不断加强环保投入，建立完整的运作体系，落实应对突发环境事件的应急措施。

### 3、安全生产风险

公司现有产品生产过程中的原料包含易燃、易爆化学品、腐蚀性或有毒物质，部分生产工序为高温、高压环境。尽管公司配备有较完备的安全设施，制定了较为完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍然不排除因生产操作不当或设备故障等其他因素，导致意外事故发生的可能，从而影响公司生产经营的正常进行。

面对上述风险，公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，层层签订安全生产责任书，落实安全生产主体责任，确保安全费用有效使用，强化现场监督管理等措施。

### 4、原材料涨价风险

随着国家环保政策的进一步落实，对环保工作的要求和监管不断加强，化学农药企业因开工不足或部分时间停工等情况，造成化学农药市场供求关系发生变化，致使产品价格普遍上涨；同时农产品等原材料价格上涨致公司生产所需主要原材料的采购价格与去年同期相比有所上升。

面对上述风险，公司加强对供应商的管理，关注国家政策等一些影响原材料价格的因素，做好原材料市场的跟踪分析，控制主要原材料的采购和库存，比质比价，努力降低原材料采购成本。

#### （五）其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式进行利润分配。

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

或向原有股东配售股份。

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

报告期内，根据2018年5月10日召开的公司2017年年度股东大会决议，以2017年末总股本301,402,144股为基数，每10股分配现金红利0.30元（含税），共计派发现金9,042,064.32元（含税），剩余未分配的利润177,580,956.51元结转下一年度分配，本年度不进行资本公积金转增股本，于2018年6月27日实施完毕。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018年	0	0	0	0	-44,645,302.64	0
2017年	0	0.30	0	9,042,064.32	41,011,138.70	22.05
2016年	0	0.50	0	15,070,107.20	32,832,070.65	45.90

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (1) 重要会计政策变更

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	31,649,593.98	应收票据及应收账款	97,642,790.05
应收账款	65,993,196.07		
应收利息		其他应收款	488,878.73
应收股利			
其他应收款	488,878.73		
固定资产	415,060,451.33	固定资产	415,060,451.33
固定资产清理			
在建工程	7,088,872.22	在建工程	7,201,691.00
工程物资	112,818.78		
应付票据	33,200,000.00	应付票据及应付账款	91,001,196.27
应付账款	57,801,196.27		
应付利息	175,455.16	其他应付款	23,705,617.72
应付股利	250,704.00		
其他应付款	23,279,458.56		
长期应付款	116,167.47	长期应付款	116,167.47
专项应付款			
管理费用	51,396,619.03	管理费用	36,392,494.29
		研发费用	15,004,124.74

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

## (2) 重要会计估计变更

报告期内,公司未发生重大会计估计变更。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	79
境内会计师事务所审计年限	23

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

本报告期内，经公司2017年年度股东大会审议通过，继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务报告暨内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海宁钱塘水务有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	自来水费	政府定价	3.20	1,285,082.23	100.00	银行托收	3.20	
浙江江南要素交易中心有限公司	其他关联人	其它流出	排污权使用费	政府定价		2,527,294.18	100.00	转账结算		
合计				/	/	3,812,376.41		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

注：2018年公司与浙江江南要素交易中心有限公司共发生排污权使用费2,527,294.18元，其中261,486.18为交易服务费。

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用



## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

**1、关于转让浙江嘉善银都农商城经营管理股份有限公司股份事项**

截至2018年12月31日，公司已全部收到转让嘉善银都的股份转让款4,500万元，嘉善银都已完成了相关工商变更登记手续，详见公司披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临2018-056、临2018-057公告。

**2、平湖诚泰公司股权转让事项**

根据八届董事会2018年第二次临时会议和2018年第二次临时股东大会决议，公司将持有的平湖市诚泰房地产有限公司30%股权通过在产权交易市场公开挂牌的方式予以转让，浙江诚泰房地产集团有限公司以7,463.458万元价格成交，截至2018年12月31日，公司已收到本次股权转让款的75%计5,597.5935万元。根据协议，其余股权转让款及利息应在2019年3月底前支付给公司，截至本报告披露日，公司尚未收到上述款项，公司将采取包括法律手段在内的一切措施进行催讨，争取尽快收回上述款项，平湖诚泰公司尚未办理工商变更登记手续。具体详见公司披露于《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临2018-058、临2018-059公告。

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

**(1) 股东与债权人权益保护**

公司多年来一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，将股东的利益放在公司治理的重中之重。2018年公司严格按照相关法律法规的要求忠实地履行信息披露义务，做好信息披露工作，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，以便于公司广大股东与债权人能及时的了解公司的经营、财务及重大事项进展情况。公司多年来以稳健、诚信的经营原则，不断努力降低自身经营风险，财务风险、及债权人权益风险的目标为之奋斗，实现了股东利益与债权人利益的双赢，同时也增强投资者对公司的认同度。

**(2) 员工权益保护**

多年来，公司一直重视员工权益的保护，严格按照《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等相关法律法规，从员工入职签订《劳动合同》、入职岗位培训、定期组织员工体检、组织女职

工参加团体健康险、为困难员工送温暖、走访困难家庭、节假日慰问离退休老干部和公司70岁以上退休员工等方面确保员工个人权益和身心健康得到全面的保障。同时，公司工会组织开展如跳绳比赛、保龄球比赛、健步走等文娛休闲活动，使员工在休闲放松的同时，也增进了员工之间的交流沟通，提升凝聚力。

### (3) 供应商、客户权益保护

公司始终遵循“诚信经营，客户至上”的经营理念，严格的质量管理体系，才是客户增强信任度、忠实度的根本要素。公司建有完善的采购与供应商评价体系，严格把关监控原材料采购的每一环节，以确保原材料的质量和品质的绝对控制。同时也将遇到的问题及时的反馈给供应商，从而形成一种良性积极地交流与沟通。公司一方面加强对新客户开发，同时对老客户进行走访，建立了良好的客户关系。

### (4) 公益事业

公司一直坚持致力于社会公益事业，积极履行社会责任。2018年，公司向海宁慈善总会共计捐款518,966.7元，其中个人捐款18,966.7元。公司向文明社区、文明村建设结对单位捐款16,000元；向“海宁义工协会文明出行项目”捐款5,000元；支持海宁市乒乓球协会65,000元，支持海宁市篮球协会首届篮球冠军联赛50,000元。公司关心关爱弱势困境儿童的成长，2018年又向儿童福利院捐赠了一批“微心愿”物品，并组织党、群、团员志愿者与福利院儿童共度“六一”节；公司积极支持贫困地区建设，将慈善总会捐款中30万元定向捐赠用于支援新疆沙雅地区学校的贫困助学项目；捐赠6万元用于青海都兰县两个贫困村结对帮扶。此外，公司积极参与海宁市委、市政府中心工作，大力弘扬“红船精神”，开展了“社情民意大走访、八八战略大宣讲、思想观念大解放”活动，到共建联盟村上门走访宣讲，协助解决实际问题。公司党群团志愿服务队常态化开展责任路段巡逻，并进行“文明出行、文明交通”宣传劝导，开展“垃圾分类、美化环境”宣传。同时积极开展“小家电维修”、“红立方水质检测技术服务”、“海洲养老院家电维修、卫生清洁”以及“五水共治”、“五气共治”等志愿服务活动，积极支持共建社区和文明结对村的各项建设，为公司“省级文明单位”创建和我市全国文明城市创建巩固、国家卫生城市复评等发挥积极作用。

### (5) 环境保护和可持续发展

公司积极响应国家的最新环保政策，坚决执行国家和地方的环保法律法规，提倡绿色发展的经营理念。通过主动加大环保投入，不断的对技术升级与改造、淘汰高能耗设备等方法，做到节能减排。各项排污指标均达到行业标准，并将一直坚持安全健康的可持续发展的道路。

## (三) 环境信息情况

### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司列入嘉兴市废水、废气、固废企业环境重点排污单位，控股子公司东山热电列入嘉兴市废气企业环境重点排污单位，现将有关环保情况说明如下：

##### (1) 浙江钱江生物化学股份有限公司

污染物种类	废水	废气
特征污染物	COD、氨氮、总磷、ss悬浮物	烟尘、SO <sub>2</sub> 、氮氧化物
排放方式	城市污水管网	烟囱
排放口情况	数量	1个
	位置	公司生化分厂东南侧
	规范化情况	排污口规范，符合环境管理的要求，通过了环保验收和检查。
排放情况	排放浓度、总量	COD ≤ 500 mg/L；NH <sub>3</sub> -N ≤ 35mg/L；ss ≤ 120mg/L；总磷 ≤ 8mg/L
	超标排放情况	无
		SO <sub>2</sub> ≤ 200mg/Nm <sup>3</sup> 、烟尘 ≤ 30mg/Nm <sup>3</sup> 、NO <sub>x</sub> < 200 mg/Nm <sup>3</sup>
		无

污染物排放标准	《生物制药工业污染物排放标准 (DB33/923-2014) 中的水污染特别排放限值	《锅炉大气污染物排放标准》GB 13271-2014 )
核定排放总量	COD33.68吨/年, 氨氮3.368吨/年	二氧化硫317.9吨/年, 氮氧化物317.9吨/年

固废处理: 污水处理过程中所产生的生化污泥按规范送有资质的单位焚烧处理。生活垃圾由政府统一处理。危险固废委托第三方有资质单位进行处理。公司建有规范的危险废物贮存场所, 分类贮存。

## (2) 东山热电

污染物种类	废气	
特征污染物	烟尘、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	
排放方式	烟囱	
排放口情况	数量	1个
	位置	分布在公司中南部
	规范化情况	排污口规范, 符合环境管理的要求. 通过了环保验收和检查
排放情况	排放浓度、总量	SO <sub>2</sub> ≤200mg/Nm <sup>3</sup> 、烟尘≤30mg/Nm <sup>3</sup> 、NO <sub>x</sub> ≤200 mg/Nm <sup>3</sup>
	超标排放情况	无
	污染物排放标准	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 中特别排放限值
	核定排放总量	二氧化硫30.53吨/年, 氮氧化物52.83吨/年

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

### (1) 公司污染治理设施和运行情况

公司分别建有一套日处理1000吨的生化污水处理系统和一套日处理3000吨生化污水处理系统, 还建有30万m<sup>3</sup>/H的锅炉废气处理系统。废水和废水处理系统运行良好, 废水和废气全部达标排放。

### (2) 东山热电污染治理设施和运行情况

废气治理: 锅炉产生的废气先经SNCR+SCR联合脱硝, 再通过布袋除尘, 然后通过脱硫塔脱硫, 最后通过湿式电除尘。固体废物自行贮存并委托第三方单位进行处理。东山热电建有规范固废贮存场所。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司及东山热电2018年没有新的建设项目, 原有的项目 in 实施过程中严格执行环保“三同时”制度, 技改项目按环评要求规范设计、建设, 配套相应的环保治理设备设施, 项目竣工严格按环境保护验收暂行办法规定进行调试、验收监测, 同时委托第三方编制项目验收报告。

## (4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司于2016年重新编制了突发环境事件应急预案, 并于2016年12月在海宁市环保局备案。公司通过了ISO14001环境管理体系, 建立了应急管理领导小组和应急救援队伍, 并配备了必要的应急管理物资, 公司每年6月都安排突发环境污染事故应急演练。

东山热电自行编制了突发环境事件应急预案, 但未向海宁市环保局备案。

**(5) 环境自行监测方案**适用 不适用

公司和东山热电每年都编制自行监测方案，废水和废气都有在线监测系统，根据方案要求开展自行监测，在线数据都上传至浙江省企业自行监测信息公开平台。

**(6) 其他应当公开的环境信息**适用 不适用**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用

公司重点排污单位之外的公司，在持续改善清洁生产、环保建设的同时，积极关注环保事业，大力倡导环境保护，积极履行创建青山绿水美好环境的社会责任。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**适用 不适用**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**适用 不适用**(三) 报告期转债变动情况**适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用**(四) 转股价格历次调整情况**适用 不适用**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**适用 不适用**(六) 转债其他情况说明**适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,801
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,359
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	

海宁市资产经营公司	0	100,378,762	33.30	0	无	0	国家
海宁市实业投资集团有限公司	0	1,566,841	0.52	0	无	0	国有法人
陈志勇	-400	1,152,600	0.38	0	未知		境内自然人
金沙	101,000	1,081,500	0.36	0	未知		境内自然人
赖福平	0	1,001,300	0.33	0	未知		境内自然人
陈立道	-37,700	858,000	0.28	0	未知		境内自然人
吴杨子	181,900	816,700	0.27	0	未知		境内自然人
高云跃	0	795,000	0.26	0	无	0	境内自然人
楼建芳	765,800	765,800	0.25	0	未知		境内自然人
杨少石	272,405	754,605	0.25	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
海宁市资产经营公司	100,378,762	人民币普通股	100,378,762				
海宁市实业投资集团有限公司	1,566,841	人民币普通股	1,566,841				
陈志勇	1,152,600	人民币普通股	1,152,600				
金沙	1,081,500	人民币普通股	1,081,500				
赖福平	1,001,300	人民币普通股	1,001,300				
陈立道	858,000	人民币普通股	858,000				
吴杨子	816,700	人民币普通股	816,700				
高云跃	795,000	人民币普通股	795,000				
楼建芳	765,800	人民币普通股	765,800				
杨少石	754,605	人民币普通股	754,605				
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东均为无限售条件流通股股东，其中海宁市资产经营公司是本公司第一大股东，海宁市资产经营公司与海宁市实业投资集团有限公司为受同一控制人海宁市人民政府国有资产监督管理委员会控制的关联方关系，一致行动人。高云跃为本公司现任董事长兼总经理，与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他股东公司未知他们之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东**

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

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

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	海宁市人民政府国有资产监督管理办公室
单位负责人或法定代表人	蒋雪标
成立日期	1996年12月16日
主要经营业务	无
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用



### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

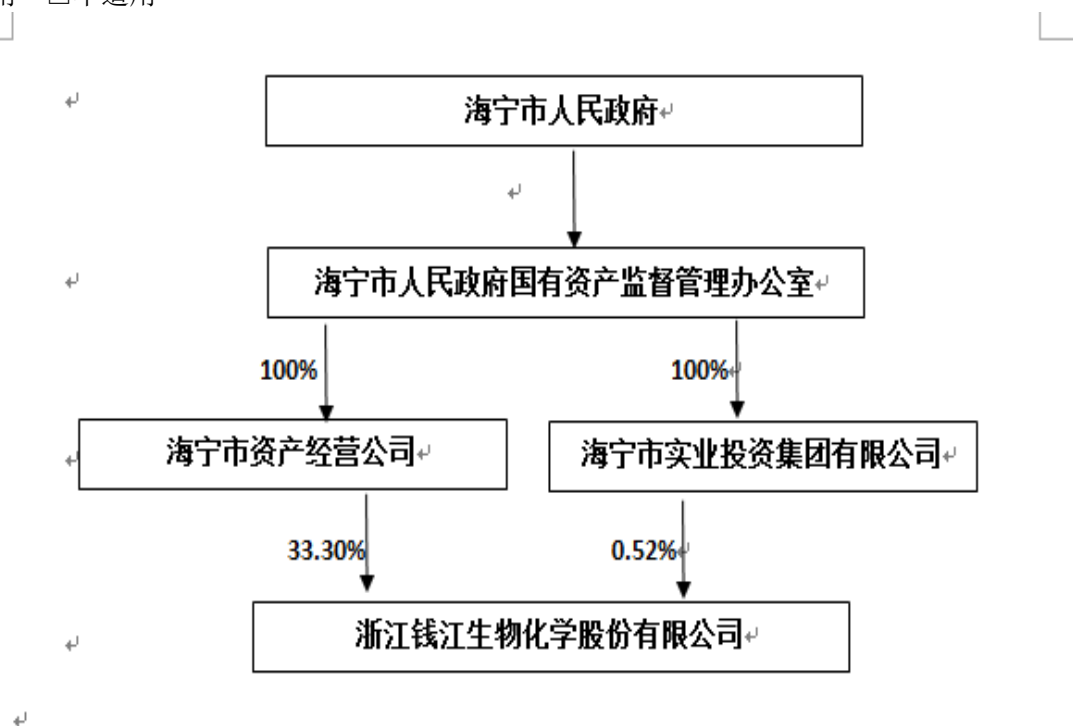
### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

公司于2019年2月19日发布了控股股东出资人变更的公告（公告编号：临2019-004），持有公司股份33.30%的控股股东海宁市资产经营公司（以下简称“资产经营公司”）的出资人由海宁市国有资产监督管理局（以下简称“市国资局”）变更为海宁市人民政府国有资产监督管理办公室（以下简称“市国资办”），持有公司股份0.52%的海宁市实业投资集团有限公司（以下简称“实业投资”）与资产经营公司为受同一控制人控制的关联方关系，一致行动人，因海宁市人民政府机构改革，实业投资100%股权变更为市国资办持有，从而使市国资办间接持有并控制钱江生化33.82%股份，市国资局不再持有钱江生化股份。市国资局与市国资办均为海宁市人民政府职能管理部门，本次控股股东出资人变更后，公司国有股东的经济性质未发生变化，公司国有股东持股数未发生变化，公司国有股东资产经营公司国有资产监管不变，原有经营方式不变，对公司资产、人员、业务、财务、机构等方面的独立性不会产生影响，本次控股股东出资人发生变更后，公司的正常经营管理、主营业务不会发生变化，公司董事会结构、人员不发生变化。

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
高云跃	董事长、总经理	男	50	2017-01-20	2020-01-19	795,000	795,000	0		52.00	否
钱海屏	副董事长	男	56	2017-01-20	2020-01-19	0	0	0		46.80	否
孙伟	副董事长	男	47	2017-01-20	2020-01-19	0	0	0		0	否
祝金山	董事、副总经理	男	50	2017-01-20	2020-01-19	400,000	400,000	0		43.00	否
朱一同	董事、副总经理	男	59	2017-01-20	2020-01-19	280,000	280,000	0		43.00	否
胡明	董事、副总经理	男	56	2017-01-20	2020-01-19	150,700	150,700	0		43.00	否
潘煜双	独立董事	女	54	2017-01-20	2020-01-19	0	0	0		6.00	否
柳志强	独立董事	男	43	2017-01-20	2020-01-19	0	0	0		6.00	否
王维斌	独立董事	男	51	2017-01-20	2020-01-19	0	0	0		6.00	否
余强	监事会主席	男	51	2017-01-20	2020-01-19	4,000	4,000	0		31.50	否
司文	监事	男	39	2017-01-20	2020-01-19	5,000	5,000	0		19.00	否
朱炳其	监事	男	52	2017-01-20	2020-01-19	3,000	3,000	0		26.00	否
黄永友	副总经理	男	56	2017-01-20	2020-01-19	153,600	153,600	0		41.70	否
沈建浩	财务总监	男	54	2017-01-20	2020-01-19	143,532	143,532	0		41.70	否
宋将林	董事会秘书	男	55	2017-01-20	2020-01-19	15,500	15,500	0		31.50	否
合计	/	/	/	/	/	1,950,332	1,950,332	0	/	437.20	/

姓名	主要工作经历
高云跃	现任公司第八届董事会董事长兼总经理，兼任全资子公司海宁钱江置业有限公司董事长兼总经理。历任公司第六、七届董事会董事长兼总经理、党委书记，海宁市人民政府党组成员、办公室主任等职。
钱海屏	现任公司第八届董事会副董事长、党委书记。历任海宁市住房和城乡建设局（人民防空办公室）党委书记、局长、主任，海宁市体改委党组成员、副主任、海宁市市府办副主任兼体改办主任、海宁市发展和改革局党组副书记、副局长、体改办主任、海宁市劳动和社会保障局党组书记、局长，海宁市住房和城乡建设局党委书记、局长等职。
孙伟	现任公司第八届董事会副董事长、海宁市财政局副局长、党委委员，海宁市资产经营公司董事、副总经理，海宁市海州投资开发有限公司董事长兼总经理、海宁市新市镇开发建设有限公司董事长兼总经理、海宁中国皮革城股份有限公司副董事长，浙江杭海城际铁路有限公司监事。历任公司第七届董事会副董事长、海宁市地方税务局科员，海宁市财政局国资综合管理科副科长、科长，海宁市财政局副局长，海宁市资产经营公司总经理助理、副总经理、监事、董事等职。
祝金山	现任公司第八届董事会董事、副总经理。历任公司第五届董事会董事、总经理，第六、七届董事会董事、副总经理。
朱一同	现任公司第八届董事会董事、副总经理。历任公司第五、六、七届董事会董事、副总经理。
胡明	现任公司第八届董事会董事、副总经理。历任公司第二、三、四、五届董事会董事、董事会秘书，第六届董事会董事、副总经理、董事会秘书，第七届董事会董事、副总经理。
潘煜双	会计学教授、博士，嘉兴学院商学院现代会计研究所所长，嘉兴学院商学院院长，现任公司第八届董事会独立董事，历任公司第七届董事会独立董事，兼任浙江嘉欣丝绸股份有限公司独立董事、浙江卫星石化股份有限公司独立董事、浙江晨丰科技股份有限公司独立董事、浙江京新药业股份有限公司独立董事。
柳志强	博士，教授，博士生导师，美国纽约大学博士后，现任公司第八届董事会独立董事，浙江工业大学教授、浙江省生物有机合成技术研究重点实验室常务副主任，浙江省生物工程重点建设学科方向负责人、手性生物制造国家地方联合工程研究中心副主任、绿色化学合成技术国家重点实验室培育基地副主任、浙江省生物有机合成技术研究重点实验室常务副主任，任3 Biotech、Frontiers in Bioengineering and Biotechnology、中国现代应用药学等期刊杂志副主编等职。
王维斌	现任公司第八届董事会独立董事，浙江潮乡律师事务所主任。历任浙江潮乡律师事务所律师、副主任。
余强	现任公司第八届监事会主席、公司人力资源部经理。历任公司第七届监事会主席。
司文	现任公司第八届监事会监事、市场开发部经理。历任公司第六届监事会股东监事、总经理办公室副主任、公司第七届监事会监事、总经理办公室主任、公司团委书记。
朱炳其	现任公司第八届监事会职工监事、党委副书记、工会主席、公司安全保卫部经理。历任公司第七届监事会职工监事，党委副书记，工会主席，公司安全保卫部经理。
黄永友	现任公司公司副总经理、控股子公司海宁东山热电有限公司董事长。历任公司副总经理、控股子公司海宁东山热电有限公司董事长。
沈建浩	现任公司财务总监。历任公司第一、二、三、四、五届监事会监事、公司财务部副经理、财务总监等职。
宋将林	现任公司第八届董事会秘书。历任公司第六届监事会股东监事、第七届董事会秘书、公司董事会办公室主任等职。

其它情况说明

适用 不适用**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**适用 不适用

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

**(二) 在其他单位任职情况**适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高云跃	海宁钱江置业有限公司	董事长、总经理	2018-02-22	2021-02-21
	海宁光耀热电有限公司	董事长	2016-12-08	2019-12-07
孙伟	海宁市海州投资开发有限公司	董事长兼总经理	2017-07	
	海宁市新市镇开发建设有限公司	董事长兼总经理	2017-07	
	海宁市财政局	副局长、党委委员	2019-01	
	海宁中国皮革城股份有限公司	副董事长	2017-03	
	浙江杭海城际铁路有限公司	监事	2016-12	
朱一同	江西绿田生化有限公司	董事	2011-06-18	
	QJ BIO CHEMICAL CO., LTD	董事长	2008-07-07	
潘煜双	嘉兴学院商学院	教授		
	现代会计研究所	所长		
柳志强	浙江工业大学	教授、重点实验室常务副主任	2012-09	

王维斌	浙江潮乡律师事务所	主任		
黄永友	海宁东山热电有限公司	董事长	2016-12-03	2019-12-02
	海宁光耀热电有限公司	董事	2016-12-08	2019-12-07
沈建浩	海宁东山热电有限公司	董事	2016-12-03	2019-12-02
	海宁光耀热电有限公司	董事	2016-12-08	2019-12-07
宋将林	海宁东山热电有限公司	董事	2016-12-03	2019-12-02
	南京迈得特光学有限公司	董事	2017-12-5	
余强	海宁光耀热电有限公司	监事	2016-12-08	2019-12-07
司文	海宁东山热电有限公司	监事	2016-12-03	2019-12-02
	海宁光耀热电有限公司	董事	2016-12-08	2019-12-07
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经2013年6月20日召开的七届一次董事会会议及2013年11月21日召开的公司2013年第四次临时股东大会审议通过的《关于修改公司董事长、董事及高管人员薪酬方案的议案》(以下简称“《薪酬方案》”), 董事和高级管理人员的报酬均按《薪酬方案》所制定的程序执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司《薪酬方案》和经营业绩情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内, 公司应付董事、监事和高级管理人员的报酬金额为437.20万元, 已全部支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末, 公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬金额为437.20万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	598
主要子公司在职员工的数量	8
在职员工的数量合计	606
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	335
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	389
销售人员	33
技术人员	143
财务人员	13
行政人员	28
合计	606
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	57
大专	153
高中（中专、职高）	358
高中以下	38
合计	606

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

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

营销部门的员工根据其年度业绩完成情况，由月预发工资、半年奖和年终奖组成。

### (三) 培训计划

适用 不适用

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

报告期，公司基本上按培训计划实施员工培训，2018年度全年共有113人次参加了外培，392余人次参加了公司的内部培训，特殊工程岗位均能做到持证上岗，使员工的业务素质能适应公司的发展。

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

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规及通知的要求，不断完善公司治理，规范决策程序，提升公司规范运作水平。

报告期内，公司共召开了3次股东大会、11次董事会会议、6次监事会会议，会议的召集召开均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定，公司董事、监事、高级管理人均能够勤勉尽责。根据《公司信息披露制度》认真履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东公平地获得信息。

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

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

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年年度股东大会	2018年5月10日	www.sse.com.cn	2018年5月11日
2018年第一次临时股东大会	2018年7月31日	www.sse.com.cn	2018年8月1日
2018年第二次临时股东大会	2018年10月29日	www.sse.com.cn	2018年10月30日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
高云跃	否	11	11	0	0	0	否	3
钱海屏	否	11	11	0	0	0	否	3
孙伟	否	11	10	0	1	0	否	3
祝金山	否	11	10	0	1	0	否	3
朱一同	否	11	10	0	1	0	否	3
胡明	否	11	11	0	0	0	否	3
潘煜双	是	11	11	6	0	0	否	3
柳志强	是	11	11	7	0	0	否	3
王维斌	是	11	10	0	0	1	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明



适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他异议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期公司披露了《2018年度内部控制评价报告》，报告全文见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2018年度内部控制进行审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告（天健审【2019】2319号），认为公司于2018年12月31日按照《企业内部控制

基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

天健审（2019）2318号

浙江钱江生物化学股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江钱江生物化学股份有限公司（以下简称钱江生化公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了钱江生化公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）与股权投资有关的事项

##### 1. 事项描述

如财务报表附注五（一）6、8、9所述，截至2018年12月31日钱江生化公司对外股权投资账面价值合计66,318,265.77元，其中对联营（合营）企业投资41,318,265.77元，其他股权投资25,000,000.00元；如财务报表附注五（二）7、9所述，本期钱江生化公司计提长期股权投资减值准备5,277,908.75元、确认权益法核算的投资损失30,581,593.12元，合计占本期钱江生化公司归属于母公司所有者净亏损的80.32%。由于相关股权投资减值及投资损益对钱江生化公司经营业绩影响重大，且投资减值依赖于钱江生化公司管理层（以下简称管理层）对被投资单位经营情况判断和估计，因此我们将与股权投资有关的事项确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

（1）了解并测试钱江生化公司与股权投资相关的内部控制；

（2）对重要联营企业的生产经营场所进行走访，对其管理人员进行访谈，了解本期生产经营相关情况。对联营（合营）企业的财务报表实施审阅程序，核实财务报表是否真实反映其经营情况；

（3）在对联营（合营）企业财务报表实施审阅的基础上，按钱江生化公司的会计政策对其财务报表进行调整，并考虑钱江生化公司与联营企业之间发生的交易对本期利润的影响。按上述经调整后的联营（合营）财务报表复核钱江生化公司长期股权投资期末账面价值以及本期权益法核算的投资收益是否正确；

（4）通过询问管理层以及查询公开信息了解其他股权的相关情况，获取被投资单位的财务报表并与其历史财务数据进行比较，分析被投资单位的经营是否存在异常；

（5）获取并复核管理层评价股权投资是否存在减值迹象所依据的资料，考虑管理层评价减值迹象存在的恰当性和完整性；对存在减值迹象的股权投资，取得管理层对可回收金额测算的相关资料，对测算可回收金额所依据的测算模型、未来现金流量预测数据和折现率进行复核，并对可回收金额计算的准确性进行核对。

（6）向被投资单位函证钱江生化公司的投资情况；

（7）查阅投资协议、被投资单位章程等文件，检查与股权投资相关的信息是否已在财务报表中

作出恰当列报和披露。

## (二) 固定资产减值

### 1. 事项描述

如财务报表附注五(一)11、五(二)7和十一(二)3所述,本期钱江生化公司对化合物T和硫酸粘菌素原药产品生产线中的闲置设备计提固定资产减值准备11,208,681.96元,占本期钱江生化公司归属于母公司所有者净亏损的25.11%。由于固定资产减值依赖于管理层对相关产品市场情况的判断和决策,且需要对资产的可回收金额做出合理估计,因此我们将固定资产减值作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

(1) 了解并测试钱江生化公司与固定资产减值相关的内部控制;

(2) 对钱江生化公司生产部门、设备管理部门等相关人员进行访谈,了解相关产品的生产情况及设备运转情况;

(3) 检查相关产品的生产记录,与了解到的信息进行比较;

(4) 实地查看钱江生化公司厂区生产情况,并对固定资产实施监盘,核实相关设备的闲置状况;

(5) 获取管理层编制的减值测试的相关资料,复核管理层测算可回收金额的相关假设和参数的合理性,并对减值测试过程进行重新计算;

(6) 检查与固定资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

钱江生化公司治理层(以下简称治理层)负责监督钱江生化公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对钱江生化公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如

果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致钱江生化公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：陈彩琴

中国注册会计师：周晨

二〇一九年四月十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：浙江钱江生物化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		151,373,862.18	154,390,220.51
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		93,800,395.62	97,642,790.05
其中：应收票据		35,685,180.78	31,649,593.98
应收账款		58,115,214.84	65,993,196.07
预付款项		1,471,733.00	1,697,183.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,431,422.16	488,878.73
其中：应收利息			
应收股利		5,200,000.00	
买入返售金融资产			
存货		129,782,015.36	144,423,180.49

持有待售资产		35,502,799.59	33,861,830.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,148,211.89	10,090,182.62
流动资产合计		428,510,439.80	442,594,266.15
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		25,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,815,466.18	87,287,939.18
投资性房地产		42,574,718.91	47,786,516.33
固定资产		396,533,537.10	415,060,451.33
在建工程		19,562,468.12	7,201,691.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,979,867.61	25,671,255.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		948,702.25	1,834,720.54
递延所得税资产		2,582,112.96	2,740,760.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		517,996,873.13	607,583,334.14
资产总计		946,507,312.93	1,050,177,600.29
流动负债：			
短期借款		85,000,000.00	131,050,000.00
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		61,654,228.69	91,001,196.27
预收款项		4,925,208.10	5,188,273.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,405,731.24	5,114,961.93
应交税费		4,068,908.52	4,467,746.11
其他应付款		58,797,679.65	23,705,617.72
其中：应付利息		114,906.46	175,455.16
应付股利			250,704.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		219,851,756.20	260,527,795.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		116,167.47	116,167.47
长期应付职工薪酬		20,695,171.17	24,284,118.91
预计负债			
递延收益		92,051,399.35	100,803,098.18
递延所得税负债		589,047.59	616,145.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,451,785.58	125,819,529.57
负债合计		333,303,541.78	386,347,325.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		301,402,144.00	301,402,144.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		37,580,839.09	37,580,839.09
减：库存股			
其他综合收益		-362,833.32	-370,629.76
专项储备			
盈余公积		83,110,045.66	83,110,045.66
一般风险准备			
未分配利润		156,219,695.41	209,907,062.37
归属于母公司所有者权益合计		577,949,890.84	631,629,461.36
少数股东权益		35,253,880.31	32,200,813.63
所有者权益（或股东权益）合计		613,203,771.15	663,830,274.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		946,507,312.93	1,050,177,600.29

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

## 母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位:浙江钱江生物化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		126,889,067.88	137,447,815.77
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		86,549,378.17	83,594,956.37
其中:应收票据		35,185,180.78	26,549,593.98
应收账款		51,364,197.39	57,045,362.39
预付款项		1,184,280.76	1,247,046.92
其他应收款		5,396,877.16	148,027.44
其中:应收利息			
应收股利		5,200,000.00	
存货		126,427,040.44	140,439,865.38
持有待售资产		35,502,799.59	33,861,830.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,040,164.11	2,749,332.05
流动资产合计		384,989,608.11	399,488,874.55
非流动资产:			
可供出售金融资产		25,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		93,862,262.26	165,334,735.26
投资性房地产			
固定资产		345,296,386.82	364,155,559.24
在建工程		1,243,118.33	2,852,774.99
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,380,364.36	15,849,152.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		924,391.95	1,763,805.45
递延所得税资产		2,431,967.71	2,601,967.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		484,138,491.43	572,557,995.05
资产总计		869,128,099.54	972,046,869.60
流动负债:			
短期借款		85,000,000.00	131,000,000.00
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		53,589,991.23	77,153,290.55
预收款项		2,386,289.51	2,583,099.77



应付职工薪酬		3,932,757.02	3,695,793.88
应交税费		1,696,317.97	1,971,610.02
其他应付款		58,128,817.85	22,637,364.64
其中：应付利息		132,904.58	175,372.09
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		204,734,173.58	239,041,158.86
非流动负债：			
长期借款		116,167.47	116,167.47
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		20,695,171.17	24,284,118.91
预计负债			
递延收益		91,711,699.35	100,623,205.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		112,523,037.99	125,023,491.71
负债合计		317,257,211.57	364,064,650.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		301,402,144.00	301,402,144.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		36,847,008.54	36,847,008.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,110,045.66	83,110,045.66
未分配利润		130,511,689.77	186,623,020.83
所有者权益（或股东权益）合计		551,870,887.97	607,982,219.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		869,128,099.54	972,046,869.60

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

## 合并利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		442,733,052.10	467,584,528.39
其中：营业收入		442,733,052.10	467,584,528.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		467,678,010.61	442,810,660.44
其中：营业成本		374,166,668.55	368,880,770.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,393,512.00	4,080,571.62
销售费用		7,101,410.85	8,123,655.39
管理费用		44,717,808.16	36,392,494.29
研发费用		15,912,818.45	15,004,124.74
财务费用		3,110,205.41	6,685,534.37
其中：利息费用		5,334,167.95	6,252,144.85
利息收入		-1,523,480.02	-778,854.56
资产减值损失		19,275,587.19	3,643,509.39
加：其他收益		10,419,909.22	9,769,967.22
投资收益（损失以“-”号填列）		-19,353,595.28	21,658,541.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-30,581,593.12	21,075,143.03
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）		405,696.36	44,422.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-33,472,948.21	56,246,799.82
加：营业外收入		39,580.99	1,595,248.68
减：营业外支出		1,469,240.43	5,822,485.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-34,902,607.65	52,019,563.24
减：所得税费用		4,185,821.63	4,609,645.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,088,429.28	47,409,918.18
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,088,429.28	47,406,407.69
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			3,510.49

(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		-44,645,302.64	41,011,138.70
2. 少数股东损益		5,556,873.36	6,398,779.48
六、其他综合收益的税后净额		11,137.76	223,508.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,796.44	156,455.90
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		7,796.44	156,455.90
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		7,796.44	156,455.90
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,341.32	67,052.53
七、综合收益总额		-39,077,291.52	47,633,426.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-44,637,506.20	41,167,594.60
归属于少数股东的综合收益总额		5,560,214.68	6,465,832.01
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.15	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.15	0.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：高云跃 主管会计工作负责人：沈建浩 会计机构负责人：沈建浩

### 母公司利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		373,165,904.89	405,095,901.07
减：营业成本		326,554,155.09	330,162,159.91
税金及附加		2,376,402.19	2,972,823.62
销售费用		7,101,410.85	8,067,505.39
管理费用		38,705,600.62	29,254,806.41
研发费用		15,912,818.45	15,004,124.74
财务费用		3,329,818.56	6,823,173.19
其中：利息费用		5,333,994.25	6,183,463.18

利息收入		-1,322,203.32	-661,324.56
资产减值损失		19,189,390.08	3,522,848.80
加：其他收益		10,333,651.53	9,699,096.45
投资收益（损失以“-”号填列）		-16,595,743.28	24,306,718.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-30,491,764.66	21,548,866.05
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）		384,850.97	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-45,880,931.73	43,294,273.51
加：营业外收入		23,284.42	836,762.72
减：营业外支出		1,041,619.43	5,573,283.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-46,899,266.74	38,557,752.72
减：所得税费用		170,000.00	642,297.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,069,266.74	37,915,454.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-47,069,266.74	37,915,454.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-47,069,266.74	37,915,454.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

## 合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		478,604,867.25	499,722,500.72
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		10,241,830.73	5,634,972.66
收到其他与经营活动有关的现金		183,023,060.88	145,417,601.43
经营活动现金流入小计		671,869,758.86	650,775,074.81
购买商品、接受劳务支付的现金		356,428,612.82	327,329,253.63
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		71,062,314.00	70,396,263.46
支付的各项税费		8,879,034.34	10,616,812.32
支付其他与经营活动有关的现金		179,943,222.58	182,659,360.55
经营活动现金流出小计		616,313,183.74	591,001,689.96
经营活动产生的现金流量净额		55,556,575.12	59,773,384.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,910,906.95	25,300,000.00
取得投资收益收到的现金		5,000,000.00	40,109,675.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,103,880.22	55,756.01
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			11,610.79

金			
投资活动现金流入小计		87,014,787.17	65,477,042.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,502,120.18	33,843,178.00
投资支付的现金		5,000,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		28,972.73	
投资活动现金流出小计		55,531,092.91	63,843,178.00
投资活动产生的现金流量净额		31,483,694.26	1,633,864.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		188,000,000.00	142,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		190,000,000.00	144,500,000.00
偿还债务支付的现金		234,050,000.00	173,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,194,632.97	23,584,663.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,757,852.00	2,757,852.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	3,116,295.11
筹资活动现金流出小计		253,244,632.97	200,650,958.90
筹资活动产生的现金流量净额		-63,244,632.97	-56,150,958.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		137,837.69	-1,783,948.81
五、现金及现金等价物净增加额		23,933,474.10	3,472,341.56
加：期初现金及现金等价物余额		123,626,169.86	120,153,828.30
六、期末现金及现金等价物余额		147,559,643.96	123,626,169.86

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

## 母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		400,400,293.36	436,519,408.54
收到的税费返还		10,241,830.73	5,634,972.66
收到其他与经营活动有关的现金		177,248,993.16	139,014,335.44
经营活动现金流入小计		587,891,117.25	581,168,716.64

购买商品、接受劳务支付的现金	315,066,535.74	286,237,448.16
支付给职工以及为职工支付的现金	63,435,347.45	62,091,739.12
支付的各项税费	2,652,057.42	3,696,082.73
支付其他与经营活动有关的现金	177,670,917.02	179,058,943.10
经营活动现金流出小计	558,824,857.63	531,084,213.11
经营活动产生的现金流量净额	29,066,259.62	50,084,503.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,910,906.95	24,465,180.44
取得投资收益收到的现金	7,757,852.00	42,757,852.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,103,880.22	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		11,610.79
投资活动现金流入小计	89,772,639.17	67,234,643.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,114,557.57	20,753,101.36
投资支付的现金	15,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,114,557.57	50,753,101.36
投资活动产生的现金流量净额	47,658,081.60	16,481,541.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	188,000,000.00	141,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	190,000,000.00	143,000,000.00
偿还债务支付的现金	234,000,000.00	171,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,436,524.20	20,867,244.69
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	250,436,524.20	193,867,244.69
筹资活动产生的现金流量净额	-60,436,524.20	-50,867,244.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	103,435.27	-2,012,540.74
五、现金及现金等价物净增加额	16,391,252.29	13,686,259.97
加：期初现金及现金等价物余额	106,747,815.59	93,061,555.62
六、期末现金及现金等价物余额	123,139,067.88	106,747,815.59

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

## 合并所有者权益变动表

2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备			盈余公积	一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-370,629.76		83,110,045.66		209,907,062.37	32,200,813.63	663,830,274.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-370,629.76		83,110,045.66		209,907,062.37	32,200,813.63	663,830,274.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							7,796.44				-53,687,366.96	3,053,066.68	-50,626,503.84
（一）综合收益总额							7,796.44				-44,645,302.64	5,560,214.68	-39,077,291.52
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													



3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,042,064.32	-2,507,148.00	-11,549,212.32
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. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	301,402,144.00			37,580,839.09	-362,833.32	83,110,045.66	156,219,695.41	35,253,880.31	613,203,771.15

项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权	所有者权益合

	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	益	计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-527,085.66		79,318,500.18		187,757,576.35	29,358,424.73	634,890,398.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	301,402,144.00				37,580,839.09		-527,085.66		79,318,500.18		187,757,576.35	29,358,424.73	634,890,398.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							156,455.90		3,791,545.48		22,149,486.02	2,842,388.90	28,939,876.30
(一) 综合收益总额							156,455.90				41,011,138.70	6,465,832.01	47,633,426.61
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									3,791,545.48		-18,861,652.68	-3,623,443.11	-18,693,550.31
1. 提取盈余公积									3,791,545.48		-3,791,545.48		

2018年年度报告

						8		8		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-15,070,107.20	-3,623,443.11	-18,693,550.31
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	301,402,144.00			37,580,839.09	-370,629.76	83,110,045.66	209,907,062.37	32,200,813.63	663,830,274.99	

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

**母公司所有者权益变动表**  
2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	301,402,144.00				36,847,008.54				83,110,045.66	186,623,020.83	607,982,219.03
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	301,402,144.00				36,847,008.54				83,110,045.66	186,623,020.83	607,982,219.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-56,111,331.06	-56,111,331.06
(一) 综合收益总额										-47,069,266.74	-47,069,266.74
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-9,042,064.32	-9,042,064.32
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配									-9,042,064.32	-9,042,064.32
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	301,402,144.00			36,847,008.54				83,110,045.66	130,511,689.77	551,870,887.97

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	301,402,144.00			36,847,008.54				79,318,500.18	167,569,218.76	585,136,871.48	
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他										
二、本年期初余额	301,402,144.00			36,847,008.54				79,318,500.18	167,569,218.76	585,136,871.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								3,791,545.48	19,053,802.07	22,845,347.55
(一) 综合收益总额									37,915,454.75	37,915,454.75
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								3,791,545.48	-18,861,652.68	-15,070,107.20
1. 提取盈余公积								3,791,545.48	-3,791,545.48	
2. 对所有者(或股东)的分配									-15,070,107.20	-15,070,107.20
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额										

2018年年度报告

结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	301,402,144.00				36,847,008.54				83,110,045.66	186,623,020.83	607,982,219.03

法定代表人：高云跃

主管会计工作负责人：沈建浩

会计机构负责人：沈建浩

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

本财务报表业经公司2019年4月16日第八届董事会第十三次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。



### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率（交易发生当月月初汇率，下同）折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12

个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

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

**12. 存货**

√适用 □不适用

## 1. 存货的分类

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

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

## 2. 发出存货的计价方法

(1) 子公司钱江置业公司属于房地产业，存货的发出计价方法如下：

1) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

2) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

3) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

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

(2) 除钱江置业公司以外，发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**13. 持有待售资产**

√适用 □不适用

## 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

### （2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**15. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：****折旧或摊销方法**

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

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

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

适用  不适用

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

**(2). 折旧方法**

适用  不适用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用  不适用

**17. 在建工程**

适用  不适用

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

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

**18. 借款费用**

适用  不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超



过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

### 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关

会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用 不适用

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 房地产销售收入

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

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

#### (3) 提供劳务

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

#### (4) 让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售农药、兽药、蒸汽等产品，以及从事商业地产开发及销售等。

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

得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

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

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 31. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。		2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下其他说明之列表。
财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。		公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

其他说明

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	31,649,593.98	应收票据及应收账款	97,642,790.05
应收账款	65,993,196.07		
应收利息		其他应收款	488,878.73
应收股利			
其他应收款	488,878.73	固定资产	415,060,451.33
固定资产	415,060,451.33		
固定资产清理		在建工程	7,201,691.00
在建工程	7,088,872.22		
工程物资	112,818.78	应付票据及应付账款	91,001,196.27
应付票据	33,200,000.00		
应付账款	57,801,196.27	其他应付款	23,705,617.72
应付利息	175,455.16		
应付股利	250,704.00	长期应付款	116,167.47
其他应付款	23,279,458.56		
长期应付款	116,167.47		
专项应付款			

管理费用	51,396,619.03	管理费用	36,392,494.29
		研发费用	15,004,124.74

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

√适用 □不适用

**(1) 分部报告**

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

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

**35. 维修基金核算方法**

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

**36. 质量保证金核算方法**

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

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

[注1]：国内发生增值税应税销售行为适用不同税率。2018年1-4月，销售农药及蒸汽、提供蒸汽管网建设服务税率为11%，销售其他货物税率为17%。根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)，自2018年5月1日起，销售农药及蒸汽、提供蒸汽管网建设

服务税率由11%调整为10%，销售其他货物税率由17%调整为16%。销售不动产、不动产租赁服务按简易计税方法适用5%的征收率。

出口货物享受“免、抵、退”税政策，出口货物适用不同的出口退税率。2018年1-7月，农药的出口退税率分别为5%、9%、11%，兽药的出口退税率为15%。根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)，自2018年8月1日起，原适用11%税率且出口退税率为11%的出口货物，出口退税率调整至10%。根据财政部、国家税务总局《关于调整部分产品出口退税率的公告》(财税〔2018〕123号)，自2018年11月1日起，原出口退税率为5%、9%、15%的，出口退税率分别提高至6%、10%、16%。

[注2]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15%
光耀热电公司	20%
韩国钱江公司	按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

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

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

根据《中华人民共和国环境保护税法》第十三条规定，纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。公司每月根据污染物排放的浓度值监测结果确认是否享受上述减免条件。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	83,764.12	65,657.33
银行存款	147,500,272.29	122,588,359.77
其他货币资金	3,789,825.77	31,736,203.41

合计	151,373,862.18	154,390,220.51
其中：存放在境外的款项总额	675,689.83	1,349,205.16

## 其他说明

银行存款期末数中有1,000,000.00元的定期存单用于质押担保；其他货币资金期末数包括银行承兑汇票保证金2,750,000.00元，存放于海宁市住房资金管理中心款项975,607.55元，以及子公司韩国钱江公司商务卡保证金64,218.22元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	35,685,180.78	31,649,593.98
应收账款	58,115,214.84	65,993,196.07
合计	93,800,395.62	97,642,790.05

## 其他说明：

适用 不适用

## 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,685,180.78	31,649,593.98
商业承兑票据		
合计	35,685,180.78	31,649,593.98

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,000,000.00
商业承兑票据	
合计	4,000,000.00



## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	33,471,411.05	
商业承兑票据		
合计	33,471,411.05	

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。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,088,864.10	99.98	11,973,649.26	17.08	58,115,214.84	79,695,987.59	99.96	13,702,791.52	17.19	65,993,196.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,032.00	0.02	16,032.00	100.00		33,253.30	0.04	33,253.30	100.00	
合计	70,104,896.10	100.00	11,989,681.26	17.10	58,115,214.84	79,729,240.89	100.00	13,736,044.82	17.23	65,993,196.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	59,951,307.45	3,597,078.45	6.00
1年以内小计	59,951,307.45	3,597,078.45	6.00
1至2年	1,862,235.81	279,335.37	15.00
2至3年	254,407.71	76,322.31	30.00
3年以上	8,020,913.13	8,020,913.13	100.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	70,088,864.10	11,973,649.26	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

③ 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江三星皮业有限公司	16,032.00	16,032.00	100.00	经多次催讨，预计无法收回
小计	16,032.00	16,032.00		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-626,836.71元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,119,526.85

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

广西广田科技有限公司	货款	540,373.72	客户已被吊销营业执照	经董事会审议通过	否
南宁和源盛农化有限公司	货款	303,071.00	客户已注销	经董事会审议通过	否
合计	/	843,444.72	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
海宁瑞星皮革有限公司	4,644,687.06	6.63	278,681.22
上海悦联生物科技有限公司	4,300,000.00	6.13	258,000.00
上海悦联化工有限公司	4,200,000.00	5.99	252,000.00
湖南隆泰现代农业发展有限公司	2,616,360.00	3.73	156,981.60
浙江多元纺织科技有限公司	2,350,151.51	3.35	141,009.09
小计	18,111,198.57	25.83	1,086,671.91

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,462,445.32	99.37	1,687,895.45	99.45
1至2年				
2至3年			6,336.68	0.37
3年以上	9,287.68	0.63	2,951.00	0.18
合计	1,471,733.00	100.00	1,697,183.13	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中华联合财产保险股份有限公司嘉兴中心支公司	383,157.81	26.03
国网浙江海宁市供电有限公司	257,190.95	17.48
浙江江南要素交易中心有限公司 (以下简称江南要素交易中心)	197,250.00	13.40
浙江红狮环保科技有限公司	151,117.24	10.27
中国人民财产保险股份有限公司嘉兴市分公司	116,876.29	7.94
小计	1,105,592.29	75.12

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	5,200,000.00	
其他应收款	231,422.16	488,878.73
合计	5,431,422.16	488,878.73

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
平湖市诚泰房地产有限公司(以下简称平湖诚泰公司)	5,200,000.00	
合计	5,200,000.00	

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	740,635.17	97.36	529,325.64	71.47	211,309.53	775,806.63	97.47	307,040.53	39.58	468,766.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,112.63	2.64			20,112.63	20,112.63	2.53			20,112.63
合计	760,747.80	100.00	529,325.64	69.58	231,422.16	795,919.26	100.00	307,040.53	38.58	488,878.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  
适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1 年以内	197,031.42	11,821.89	6.00
1年以内小计	197,031.42	11,821.89	6.00
1至2年	20,000.00	3,000.00	15.00
2至3年	13,000.00	3,900.00	30.00
3年以上	510,603.75	510,603.75	100.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	740,635.17	529,325.64	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

③ 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	546,003.17	598,912.63
押金保证金	148,000.00	43,000.00
出口退税	20,112.63	20,112.63
其 他	46,632.00	133,894.00
合计	760,747.80	795,919.26

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额222,285.11元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用



## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海宁市住房和城乡建设局	应收暂付款	316,939.00	3年以上	41.66	316,939.00
临朐鑫圣钛业有限公司	应收暂付款	90,000.00	3年以上	11.83	90,000.00
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司	押金保证金	75,000.00	1年以内	9.86	4,500.00
浙江丰利粉碎设备有限公司	应收暂付款	65,000.00	3年以上	8.54	65,000.00
ENBIO CO., LTD	押金保证金	36,750.00	1年以内	4.83	2,205.00
合计		583,689.00		76.72	478,644.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,865,428.60		17,865,428.60	13,440,379.38		13,440,379.38
在产品	21,674,234.58	710,721.78	20,963,512.80	18,087,892.14	102,964.74	17,984,927.40

库存商品	90,209,000.26	3,047,978.43	87,161,021.83	112,869,515.24	3,008,205.70	109,861,309.54
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发产品	1,244,287.54		1,244,287.54	1,297,197.71		1,297,197.71
包装物	2,358,993.62		2,358,993.62	1,612,303.83		1,612,303.83
低值易耗品	188,770.97		188,770.97	227,062.63		227,062.63
合计	133,540,715.57	3,758,700.21	129,782,015.36	147,534,350.93	3,111,170.44	144,423,180.49

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	102,964.74	710,721.78		102,964.74		710,721.78
库存商品	3,008,205.70	2,482,826.30		2,443,053.57		3,047,978.43
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,111,170.44	3,193,548.08		2,546,018.31		3,758,700.21

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

## (4) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钱江大厦	2015年11月	1,297,197.71		52,910.17[注]	1,244,287.54
小计		1,297,197.71		52,910.17	1,244,287.54

[注]：系本期钱江大厦装修及幕墙工程决算完成，根据决算成本调整前期暂估价值。

## 8、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的非流动资产	35,502,799.59	74,634,580.00		2019年
合计	35,502,799.59	74,634,580.00		/

其他说明：

期末持有待售资产系公司持有的拟出售的平湖诚泰公司30%股权，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

### 9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

### 10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	582,405.48	925,436.29
待抵扣增值税进项税额	4,865,806.41	3,464,746.33
银行理财产品	5,700,000.00	5,700,000.00
合计	11,148,211.89	10,090,182.62

### 11、可供出售金融资产

#### (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	25,000,000.00		25,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	25,000,000.00		25,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	25,000,000.00		25,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

#### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

#### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股	本期现金
	期初	本期增加	本期	期末	期初	本期	本期	期末		

			减少			增加	减少		比例 (%)	红利
武汉珞珈德毅科技股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					4.19	
海宁市弄潮儿股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称弄潮儿基金)		5,000,000.00		5,000,000.00					9.94	
合计	20,000,000.00	5,000,000.00		25,000,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 12. 持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
南京迈得特光学有限公司(以下简称南京迈得特公司)	9,989,167.15			-570,758.40				5,277,908.75		4,140,500.00	5,277,908.75
小计	9,989,167.15			-570,758.40				5,277,908.75		4,140,500.00	5,277,908.75
二、联营企业											
江西绿田生化有限公司(以下简称江西绿田公司)	2,336,706.98			-661,740.80						1,674,966.18	
平湖诚泰公司	51,082,198.90			-5,379,399.31			-10,200,000.00		-35,502,799.59		
浙江钱江明士达光电科技有限公司(以下简称钱	23,879,866.15			-23,879,866.15							

江明士达公司)											
小计	77,298,772.03			-29,921,006.26			-10,200,000.00		-35,502,799.59	1,674,966.18	
合计	87,287,939.18			-30,491,764.66			-10,200,000.00	5,277,908.75	-35,502,799.59	5,815,466.18	5,277,908.75

其他说明

[注]：期末公司持有的平湖诚泰公司30%股权已作为持有待售资产列报，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

## 15、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	38,486,640.73	13,578,989.71		52,065,630.44
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	2,820,253.26	355,216.98		3,175,470.24
(1) 处置				
(2) 其他转出				
1) 转至固定资产/无形资产	836,637.05	355,216.98		1,191,854.03
2) 竣工决算调整暂估价值	1,983,616.21			1,983,616.21
4. 期末余额	35,666,387.47	13,223,772.73		48,890,160.20
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,213,157.09	1,065,957.02		4,279,114.11
2. 本期增加金额	1,807,493.02	351,694.48		2,159,187.50
(1) 计提或摊销	1,807,493.02	351,694.48		2,159,187.50
3. 本期减少金额	79,480.44	43,379.88		122,860.32
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转至固定资产/无形资产	79,480.44	43,379.88		122,860.32
4. 期末余额	4,941,169.67	1,374,271.62		6,315,441.29
三、减值准备				
1. 期初余额				



2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,725,217.80	11,849,501.11		42,574,718.91
2. 期初账面价值	35,273,483.64	12,513,032.69		47,786,516.33

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 16、 固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	396,533,537.10	415,060,451.33
固定资产清理		
合计	396,533,537.10	415,060,451.33

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	207,036,405.62		5,942,180.99	277,114,382.83	168,850,894.43	658,943,863.87
2. 本期增加金额	7,771,668.44		109,249.48	16,113,548.12	12,682,643.84	36,677,109.88
(1) 购置	1,634,299.11		109,249.48	10,632,840.73	3,178,268.78	15,554,658.10

(2) 在建工程转入	5,300,732.28			5,480,601.98	9,504,375.06	20,285,709.32
(3) 企业合并增加						
3) 投资性房地产转入	836,637.05					836,637.05
4) 外币报表折算影响				105.41		105.41
3. 本期减少金额	1,709,277.03		3,265,005.26	1,774,418.33	1,633,472.47	8,382,173.09
(1) 处	526,533.41		3,265,005.26	1,774,418.33	1,633,472.47	7,199,429.47

置 或 报 废						
2 ) 竣 工 决 算 调 整 暂 估 价 值	1,182,743.62					1,182,743.62
4 . 期 末 余 额	213,098,797.03		2,786,425.21	291,453,512.62	179,900,065.80	687,238,800.66
二 、 累 计 折 旧						
1 . 期 初 余 额	53,564,184.18		4,032,856.95	93,058,747.90	93,061,077.20	243,716,866.23
2 . 本 期 增 加 金 额	7,358,980.78		508,233.21	21,034,071.68	12,680,249.53	41,581,535.20
( 1 ) 计 提	7,279,500.34		508,233.21	21,033,966.37	12,680,249.53	41,501,949.45
2 )	79,480.44					79,480.44

投资性房地产转入						
3) 外币报表折算影响				105.31		105.31
3·本期减少金额	230,448.55		2,560,292.51	1,599,477.17	1,436,435.31	5,826,653.54
(1) 处置或报废	230,448.55		2,560,292.51	1,599,477.17	1,436,435.31	5,826,653.54
4·期末余额	60,692,716.41		1,980,797.65	112,493,342.41	104,304,891.42	279,471,747.89
三、减值准备						
1·期初			143,460.84	23,085.47		166,546.31

余额						
2 · 本期 增加 金额				3,613,848.04	7,594,833.92	11,208,681.96
( 1 ) 计提				3,613,848.04	7,594,833.92	11,208,681.96
3 · 本期 减少 金额			141,712.60			141,712.60
( 1 ) 处 置 或 报 废			141,712.60			141,712.60
4 · 期 末 余 额			1,748.24	3,636,933.51	7,594,833.92	11,233,515.67
四 、 账 面 价 值						
1 · 期 末 账 面 价 值	152,406,080.62		803,879.32	175,326,188.65	67,997,388.51	396,533,537.10

值						
2 · 期 初 账 面 价 值	153,472,221.44		1,765,863.20	184,032,549.46	75,789,817.23	415,060,451.33

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	7,036,899.57	3,412,987.75	3,623,911.82		
专用设备	23,896,413.05	16,301,579.13	7,594,833.92		
小 计	30,933,312.62	19,714,566.88	11,218,745.74		

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
科研楼及发酵车间等房屋及建筑物	63,721,536.72	正在办理中
小 计	63,721,536.72	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 17、 在建工程

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,482,063.58	7,088,872.22
工程物资	80,404.54	112,818.78
合计	19,562,468.12	7,201,691.00

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海宁钱江热电联产项目	12,499,794.23		12,499,794.23	2,951,886.78		2,951,886.78
蒸汽蓄热器节能项目	5,765,245.22		5,765,245.22			
生化分厂零星技改项目	1,162,713.79		1,162,713.79			
蒸汽管网铺设工程				1,302,029.23		1,302,029.23
励元产品追溯管理软件V3.0及相关硬件设施				395,000.00		395,000.00
零星工程	54,310.34		54,310.34	2,439,956.21		2,439,956.21
合计	19,482,063.58		19,482,063.58	7,088,872.22		7,088,872.22

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期资本化率 (%)	资金来源
海宁钱江热电联产项目	600,000,000.00	2,951,886.78	9,547,907.45			12,499,794.23	2.08	2.00				自筹
蒸汽蓄热器节能项目	6,600,000.00		5,765,245.22			5,765,245.22	87.35	85.00				自筹
生化分厂零星技改项目			10,265,733.59	9,103,019.80		1,162,713.79		90.00				自筹
蒸汽管网铺设工程		1,302,029.23	1,493,601.50	2,795,630.73				100.00				自筹
励元产品追溯管理软件V3.0及相关硬件设施		395,000.00	435,522.62	830,522.62				100.00				自筹
热电分厂零星技改项目			2,022,640.81	2,022,640.81				100.00				自筹
脱销工程二期			1,460,565.76	1,460,565.76				100.00				自筹

新建 20t/h循 环流化床 锅炉项目			428,494.42	428,494.42				100.00				自筹
主汽母管 改造工程			380,243.80	380,243.80				100.00				自筹
锅炉烟气 超低排放 环保工程			296,248.04	296,248.04				100.00				自筹
零星工程		2,439,956.21	582,697.47	2,968,343.34		54,310.34						自筹
合计	606,600,000.00	7,088,872.22	32,678,900.68	20,285,709.32		19,482,063.58	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	79,471.21		79,471.21	111,729.90		111,729.90
专用材料	933.33		933.33	1,088.88		1,088.88
合计	80,404.54		80,404.54	112,818.78		112,818.78

**18、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**19、 油气资产**

□适用 √不适用

**20、 无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	管理软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	29,899,152.47		2,956,114.48	707,547.15	86,709.40	33,649,523.50
2. 本期增加金额	355,216.98		7,742.32		20,862.07	383,821.37
(1) 购置					20,862.07	20,862.07
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
2) 投资性房地产转入	355,216.98					355,216.98
3) 外币报表折算影响			7,742.32			7,742.32
3. 本期减少金						

额						
(1) 处置						
4. 期末余额	30,254,369.45		2,963,856.80	707,547.15	107,571.47	34,033,344.87
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,324,435.50		1,539,639.75	101,078.16	13,114.69	7,978,268.10
2. 本期增加金额	685,413.33		320,297.01	50,539.08	18,959.74	1,075,209.16
(1) 计提	642,033.45		315,851.47	50,539.08	18,959.74	1,027,383.74
2) 投资性房地产转入	43,379.88					43,379.88
3) 外币报表折算影响			4,445.54			4,445.54
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,009,848.83		1,859,936.76	151,617.24	32,074.43	9,053,477.26
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	23,244,520.62		1,103,920.04	555,929.91	75,497.04	24,979,867.61
2. 期	23,574,716.97		1,416,474.73	606,468.99	73,594.71	25,671,255.40

初账面价值						
-------	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

21、 开发支出

适用 不适用

22、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	东山热电公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	71,711,036.98
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至东山热电公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	72,158,117.85
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

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

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 23、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
循环使用的化工材料	1,763,805.45	551,165.38	1,390,578.88		924,391.95
自行车停车棚工程等	68,130.94		43,820.64		24,310.30
经营租入固定资产改良支出	2,784.15	3.65	2,787.80		
合计	1,834,720.54	551,169.03	1,437,187.32		948,702.25

其他说明：

经营租入固定资产改良支出本期增加金额系外币报表折算影响。

#### 24、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,637,257.47	2,370,714.30	16,740,881.11	2,563,360.10
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	1,209,524.42	211,398.66	1,152,739.88	177,400.26
合计	16,846,781.89	2,582,112.96	17,893,620.99	2,740,760.36

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资	2,356,190.45	589,047.59	2,464,580.12	616,145.01

产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	2,356,190.45	589,047.59	2,464,580.12	616,145.01

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	26,633,501.64	5,501,209.00
资产减值准备	17,038,545.06	465,991.48
合计	43,672,046.70	5,967,200.48

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 25. 其他非流动资产

□适用 √不适用

## 26. 短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		50,000.00
信用借款	85,000,000.00	131,000,000.00
合计	85,000,000.00	131,050,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 27. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

**28、 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**29、 应付票据及应付账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	9,000,000.00	33,200,000.00
应付账款	52,654,228.69	57,801,196.27
合计	61,654,228.69	91,001,196.27

其他说明：

□适用 √不适用

**应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	9,000,000.00	33,200,000.00
合计	9,000,000.00	33,200,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	41,898,320.15	42,327,531.33
应付工程设备款	10,755,908.54	15,473,664.94
合计	52,654,228.69	57,801,196.27

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**30、 预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,387,554.86	2,588,106.22
预收经营性租赁款项	2,537,653.24	2,600,167.48
合计	4,925,208.10	5,188,273.70

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 31、 应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,417,663.58	62,326,605.01	62,066,577.40	4,677,691.19
二、离职后福利-设定提存计划	697,298.35	5,171,307.16	5,140,565.46	728,040.05
三、辞退福利		94,290.00	94,290.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,114,961.93	67,592,202.17	67,301,432.86	5,405,731.24

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,641,888.00	50,555,935.86	50,446,548.86	3,751,275.00
二、职工福利费		4,993,414.97	4,993,414.97	
三、社会保险费	331,331.58	3,267,103.25	3,238,505.24	359,929.59
其中：医疗保险费	291,694.50	2,696,891.13	2,680,233.43	308,352.20
工伤保险费	23,994.53	315,062.94	313,692.80	25,364.67
生育保险费	15,642.55	255,149.18	244,579.01	26,212.72
四、住房公积金	444,444.00	2,665,736.00	2,624,113.00	486,067.00
五、工会经费和职工教育经费		844,414.93	763,995.33	80,419.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,417,663.58	62,326,605.01	62,066,577.40	4,677,691.19

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	667,322.60	4,993,753.96	4,964,297.96	696,778.60
2、失业保险费	29,975.75	177,553.20	176,267.50	31,261.45
3、企业年金缴费				
合计	697,298.35	5,171,307.16	5,140,565.46	728,040.05

其他说明：

□适用 √不适用

**32、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,892.17	21,279.75
消费税		
营业税		
企业所得税	1,443,340.19	1,526,121.34
个人所得税	656,462.67	828,396.07
城市维护建设税	2,213.90	15,718.29
土地增值税	783,710.38	783,710.38
房产税	808,306.84	819,954.73
土地使用税	300,190.56	436,953.60
环境保护税	47,268.55	
印花税	21,806.90	24,160.50
教育费附加	948.82	6,736.41
地方教育附加	632.54	4,490.94
残疾人保障金	135.00	224.10
合计	4,068,908.52	4,467,746.11

**33、 其他应付款**

总表情况

**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	114,906.46	175,455.16
应付股利		250,704.00
其他应付款	58,682,773.19	23,279,458.56
合计	58,797,679.65	23,705,617.72

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	114,906.46	175,455.16
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	114,906.46	175,455.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

[注]：系子公司东山热电公司少数股股东。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收股权转让款	55,975,935.00	20,065,028.05
已结算未支付的经营款项	1,492,437.98	1,340,398.86
应付暂收款	72,270.00	823,358.31
押金保证金	640,890.00	670,890.00
其他	501,240.21	379,783.34
合计	58,682,773.19	23,279,458.56

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

34、 持有待售负债

适用 不适用

35、 1年内到期的非流动负债

适用 不适用

36、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

38、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**39、 长期应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	116,167.47	116,167.47
专项应付款		
合计	116,167.47	116,167.47

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

[注]：系公司应付第一大股东海宁市资产经营公司长期无偿使用的非经营性款项。

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**40、 长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	20,695,171.17	24,284,118.91
三、其他长期福利		
合计	20,695,171.17	24,284,118.91

[注]：辞退福利均系公司原二分厂整体搬迁完成相应确认的职工安置补偿费用。

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 41、 预计负债

适用 不适用

#### 42、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	100,668,098.18	273,000.00	8,929,698.83	92,011,399.35	与资产相关的政府补助
热网建设费	135,000.00		95,000.00	40,000.00	
合计	100,803,098.18	273,000.00	9,024,698.83	92,051,399.35	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
原二分厂整	99,515,358.30			8,713,483.37		90,801,874.93	与资产相关

体搬迁补偿款							
工业生产性设备投资项目财政奖励	380,449.89			33,172.93		347,276.96	与资产相关
微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目经费补助	240,123.56			18,941.32	100,800.00	120,382.24	与资产相关
生物表面	441,073.58			38,508.36		402,565.22	与资产相关

活性剂鼠李糖脂的双向发酵技术项目经费补助							
热电联产企业超低排放改造补助		273,000.00		9,750.00		263,250.00	与资产相关
刷卡排污系统建设补助资金	90,450.00			14,400.00		76,050.00	与资产相关
智能数据	642.85			642.85			与资产相关



采集器政府补助							
小计	100,668,098.18	273,000.00		8,828,898.83	100,800.00	92,011,399.35	

[注1]: 政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

[注2]: 由本公司承担的国家高技术研究发展计划(863计划)之“微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化”课题本期通过结题财务验收, 本期公司将该课题财政专项资金结余10.08万元上缴至科学技术部指定账户。

其他说明:

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	301,402,144.00						301,402,144.00

#### 45、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 46、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

资本溢价（股本溢价）	28,829,858.20			28,829,858.20
其他资本公积	8,750,980.89			8,750,980.89
合计	37,580,839.09			37,580,839.09

## 47、 库存股

□适用 √不适用

## 48、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-370,629.76	11,137.76			7,796.44	3,341.32	-362,833.32
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-370,629.76	11,137.76			7,796.44	3,341.32	-362,833.32
其他综合收益合计	-370,629.76	11,137.76			7,796.44	3,341.32	-362,833.32

**49、 专项储备**

□适用 √不适用

**50、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**51、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	209,907,062.37	187,757,576.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	209,907,062.37	187,757,576.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-44,645,302.64	41,011,138.70
减：提取法定盈余公积		3,791,545.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,042,064.32	15,070,107.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	156,219,695.41	209,907,062.37

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

根据公司2017年度股东大会决议通过的利润分配方案，本期向股东分配现金股利9,042,064.32元（

含税)。

## 52、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	433,839,865.98	370,394,745.06	458,449,261.72	365,270,225.35
其他业务	8,893,186.12	3,771,923.49	9,135,266.67	3,610,545.29
合计	442,733,052.10	374,166,668.55	467,584,528.39	368,880,770.64

## 53、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	105,518.33	424,083.46
教育费附加	45,172.18	181,750.06
资源税		
房产税	2,228,228.55	2,315,750.65
土地使用税	600,934.86	873,907.20
车船使用税	10,294.85	9,720.00
印花税	147,717.38	151,778.26
环境保护税	223,587.12	
地方教育附加	30,114.73	121,166.69
残疾人保障金	1,944.00	2,415.30
合计	3,393,512.00	4,080,571.62

## 54、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输及保险费	6,389,160.56	6,778,092.54
市场推广宣传费	605,424.88	1,173,155.15
业务经费	106,825.41	172,407.70
合计	7,101,410.85	8,123,655.39

## 55、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	20,476,619.84	18,573,538.49
办公经费	3,626,395.36	3,136,900.44
排污费	4,822,861.58	5,524,176.51
折旧及摊销费	4,629,964.34	2,860,673.71
业务经费	1,709,784.32	2,449,359.62
中介费	6,968,583.69	2,020,753.57
差旅费	908,940.57	597,190.24
保险费	662,591.57	631,612.85
其他	912,066.89	598,288.86
合计	44,717,808.16	36,392,494.29

### 56、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	5,879,883.04	5,724,064.40
职工薪酬	5,914,703.40	6,063,019.91
试制产品检测及试验费	2,630,692.65	1,465,658.80
折旧及摊销费	1,275,223.58	1,572,563.13
其他	212,315.78	178,818.50
合计	15,912,818.45	15,004,124.74

### 57、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,334,167.95	6,252,144.85
利息收入	-1,523,480.02	-778,854.56
汇兑损益	-818,667.94	1,088,632.38
其他	118,185.42	123,611.70
合计	3,110,205.41	6,685,534.37

### 58、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-404,551.60	532,338.95
二、存货跌价损失	3,193,548.08	3,111,170.44
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	5,277,908.75	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	11,208,681.96	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	19,275,587.19	3,643,509.39

### 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	8,828,898.83	8,770,293.07
与收益相关的政府补助	1,573,745.55	999,674.15
代扣代缴个人所得税手续费返还	17,264.84	
合计	10,419,909.22	9,769,967.22

其他说明：

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

### 60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-30,581,593.12	21,075,143.03
处置长期股权投资产生的投资收益	11,138,169.38	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	89,828.46	473,723.02
银行理财产品收益		109,675.62
合计	-19,353,595.28	21,658,541.67

**61、 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**62、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	405,696.36	44,422.98
合计	405,696.36	44,422.98

**63、 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		574,395.00	
无法支付款项	34,404.42	983,797.48	34,404.42
其他	5,176.57	37,056.20	5,176.57
合计	39,580.99	1,595,248.68	39,580.99

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**64、 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	695,232.81	4,625,335.78	695,232.81
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换			

损失			
对外捐赠	690,816.52	551,900.84	690,816.52
赔、罚款支出	74,300.00	629,825.35	74,300.00
其他	8,891.10	15,423.29	8,891.10
合计	1,469,240.43	5,822,485.26	1,469,240.43

**65、 所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,054,271.65	4,555,507.54
递延所得税费用	131,549.98	54,137.52
合计	4,185,821.63	4,609,645.06

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-34,902,607.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,235,391.15
子公司适用不同税率的影响	1,514,739.93
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	2,869,838.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	285,669.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	6,130,958.51
研发费加计扣除的影响	-1,379,993.68
所得税费用	4,185,821.63

其他说明：

□适用 √不适用

**66、 其他综合收益**

√适用 □不适用

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

**67、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到(收回)往来款	138,070,000.00	136,000,000.00
收回不符合现金及现金等价物定义	36,239,705.43	



的票据保证金		
收到政府补助	1,860,385.55	1,574,069.15
收到押金保证金	60,000.00	225,580.00
利息收入	1,523,480.02	763,733.28
其他	5,269,489.88	6,854,219.00
合计	183,023,060.88	145,417,601.43

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付(归还)往来款	138,000,000.00	136,000,000.00
管理费用中的付现支出	20,792,130.00	18,728,109.10
研发费用中的付现支出	2,888,435.79	1,644,477.30
支付不符合现金及现金等价物定义的票据保证金	9,289,705.25	15,200,000.00
销售费用中的付现支出	6,816,973.30	7,077,986.22
退回购房意向金		500,000.00
支付押金保证金	175,000.00	793,825.00
支付捐赠款项	690,816.52	551,900.84
其他	1,290,161.72	2,163,062.09
合计	179,943,222.58	182,659,360.55

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回与投资活动相关的银行承兑汇票保证金利息		11,610.79
合计		11,610.79

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置支付的现金净额	28,972.73	
合计	28,972.73	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付分红保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
原子公司桐乡钱江生物化学有限公司注销前向少数股东分配剩余财产		1,116,295.11
合计	2,000,000.00	3,116,295.11

**68、 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-39,088,429.28	47,409,918.18
加：资产减值准备	19,275,587.19	3,643,509.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,309,442.47	42,479,101.79
无形资产摊销	1,379,078.22	1,348,822.43
长期待摊费用摊销	1,437,187.32	1,267,598.81
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）	-405,696.36	-44,422.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	695,232.81	4,625,335.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,515,500.01	7,329,166.44
投资损失（收益以“-”号填列）	19,353,595.28	-21,658,541.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	158,647.40	81,234.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,097.42	-27,097.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,133,069.81	-9,285,471.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,246,826.11	-21,368,680.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,426,368.44	3,972,911.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,556,575.12	59,773,384.85
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	147,559,643.96	123,626,169.86
减：现金的期初余额	123,626,169.86	120,153,828.30
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	23,933,474.10	3,472,341.56
--------------	---------------	--------------

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	147,559,643.96	123,626,169.86
可随时用于支付的银行存款	83,764.12	65,657.33
可随时用于支付的其他货币资金	146,500,272.29	122,588,359.77
可用于支付的存放中央银行款项	975,607.55	972,152.76
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	147,559,643.96	123,626,169.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

合并现金流量表中现金及现金等价物期末数为147,559,643.96元，合并资产负债表中货币资金期末数为151,373,862.18元，差额系合并现金流量表现金及现金等价物期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金2,750,000.00元、用于质押的定期存单1,000,000.00元和韩国钱江公司商务卡保证金64,218.22元。

## 69. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 70. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,814,218.22	其中开立银行承兑汇票保证金2,750,000.00元,用于质押的定期存单1,000,000.00元,以及子公司韩国钱江公司开立商务卡保证金64,218.22元
应收票据	4,000,000.00	均系银行承兑汇票设定质押权
存货		
固定资产	1,755,609.28	设定抵押权,抵押项下期末无借款余额
无形资产	989,691.22	设定抵押权,抵押项下期末无借款余额
合计	10,559,518.72	/

## 71、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	157,256.96	6.8632	1,079,285.97
欧元			
港币			
韩元	110,316,707.00	0.006125	675,689.83
人民币			
应收账款			
其中：美元	1,898,184.04	6.8632	13,027,616.70
欧元			
港币			
韩元	452,413,694.00	0.006125	2,771,033.88
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			
其他应收款			
韩元	6,000,000.00	0.006125	36,750.00
应付票据及应付账款			
韩元	200,022,999.00	0.006125	1,225,140.87

其他应付款			
韩元	3,410,416.00	0.006125	20,888.80

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

√适用 □不适用

(2) 境外经营实体说明

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

## 72、套期

□适用 √不适用

## 73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
原二分厂整体搬迁补偿款	8,713,483.37	其他收益	8,713,483.37
工业生产性设备投资项目财政奖励	33,172.93	其他收益	33,172.93
微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目经费补助	18,941.32	其他收益	18,941.32
生物表面活性剂鼠李糖脂的双向发酵技术项目经费补助	38,508.36	其他收益	38,508.36
热电联产企业超低排放改造补助	9,750.00	其他收益	9,750.00
刷卡排污系统建设补助资金	14,400.00	其他收益	14,400.00
智能数据采集器政府补助	642.85	其他收益	642.85
小品种农作物农药登记财政补贴	620,000.00	其他收益	620,000.00
财政奖励	232,300.00	其他收益	232,300.00
失业及稳岗补贴	231,398.55	其他收益	231,398.55
“新型植物生长调节剂——赤霉酸A4”的研制及产业化经费补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
海宁网上技术交易平台(淘科技)成交项目专项补助	107,500.00	其他收益	107,500.00
节水型企业奖励	90,000.00	其他收益	90,000.00
其他补助	109,811.84	其他收益	109,811.84
合计	10,419,909.22		

## (2) 明细情况

## 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
原二分厂整体搬迁补偿款	99,515,358.30		8,713,483.37		90,801,874.93	其他收益	根据海宁市人民政府《关于印发钱江生化二分厂关停实施方案的通知》(海政发〔2011〕42号)及相关关停补偿奖励协议
工业生产性设备投资项目财政奖励	380,449.89		33,172.93		347,276.96	其他收益	根据海宁市财政局、海宁市经济和信息化局《关于下达2012年度海宁市工业生产性设备投资项目财政奖励(第一批)的通知》海财企〔2013〕248号文
微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目经费补助	240,123.56		18,941.32	100,800.00	120,382.24	其他收益	根据科学技术部《关于国家高技术研究发展计划生物和医药技术领域2014年项目立项的通知》(国科发社〔2014〕73号)、海宁市财政局和海宁市科技局《关于下达2014年度海宁市第一批科技专项经费的通知》(海财预〔2014〕262号)
生物表面活性剂鼠李糖脂的双向发酵技术项目经费补助	441,073.58		38,508.36		402,565.22	其他收益	
热电联产企业超低排放改造补助		273,000.00	9,750.00		263,250.00	其他收益	根据海宁市财政局、海宁市经济和信息化局《关于下达热电联产企业超低排放改造补助的通知》(海财预〔2018〕213号)
刷卡排污系统建设补助资金	90,450.00		14,400.00		76,050.00	其他收益	
智能数据采集器政府补助	642.85		642.85			其他收益	
小 计	100,668,098.18	273,000.00	8,828,898.83	100,800.00	92,011,399.35		

## 2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
小品种农作物农药登记财政补贴	620,000.00	其他收益	根据浙江省农药检定管理所《关于做好2017年小品种农作物农药登记财政补贴项目实

			施工作的通知》(浙农药检字(2017)7号)
财政奖励	232,300.00	其他收益	根据海宁市财政局《关于下达2017年度部分财政奖励资金的通知》(海财预(2018)343号)
失业及稳岗补贴	231,398.55	其他收益	根据海宁市人民政府《关于进一步做好促进城乡就业工作实施意见的通知》(海政发(2009)70号)、海宁市人力资源和社会保障局《关于做好海宁市失业保险支持企业稳定岗位工作有关事项的通知》(海人社(2016)27号)
“新型植物生长调节剂——赤霉酸A4”的研制及产业化经费补助	200,000.00	其他收益	根据海宁市财政局、海宁市科学技术局《关于下达2018年度海宁市第一批科技专项经费的通知》(海财预(2018)121号)
海宁网上技术交易平台(淘科技)成交项目专项补助	107,500.00	其他收益	根据海宁市财政局、海宁市科学技术局《关于下达2017年下半年度海宁网上技术交易平台(淘科技)成交项目专项补助经费的通知》(海财预(2018)120号)
节水型企业奖励	90,000.00	其他收益	根据海宁市实行最严格水资源管理制度领导小组办公室、海宁市财政局《关于下达2017年度海宁市节水型载体奖励资金的通知》(海水资领办(2018)5号)
其他补助	92,547.00	其他收益	根据海宁市环境保护局《关于退还部分建设项目验收监测费的通知》等
小计	1,573,745.55		

(3) 本期计入当期损益的政府补助金额为10,402,644.38元。

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
微生物催化法生产乙醇酸工艺研究及产业化项目经费补助	100,800.00	根据科学技术部《科技部关于收缴有关国家科技计划(专项)项目(课题)财政专项结余资金的通知》(国科发资(2018)192号),上缴该课题的财政专项结余资金
小计	100,800.00	

## 74、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

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

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东山热电公司	47.62	5,650,946.40	2,507,148.00	34,148,795.81
韩国钱江公司	30.00	-90,731.72		1,105,084.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用



单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东山热电公司	21,660,068.70	59,400,391.87	81,060,460.57	8,420,676.00	928,747.59	9,349,423.59	22,690,480.06	53,928,479.05	76,618,959.11	10,713,728.87	796,037.86	11,509,766.73
韩国钱江公司	4,111,353.26	1,103,956.79	5,215,310.05	1,248,195.05		1,248,195.05	4,230,424.93	1,419,295.53	5,649,720.46	1,380,166.38		1,380,166.38

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东山热电公司	63,684,239.00	11,866,844.60	11,866,844.60	26,095,027.02	58,071,532.64	13,393,653.94	13,393,653.94	14,611,963.09
韩国钱江公司	3,102,166.82	-313,576.84	-302,439.08	-708,085.50	2,721,670.68	69,221.61	292,730.04	488,134.55

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	平湖诚泰公司	钱江明士达公司	平湖诚泰公司	钱江明士达公司
流动资产	191,764,593.39	39,974,667.44	297,345,304.69	147,016,307.10
非流动资产	93,976.89	79,163,537.22	1,049,686.40	231,265,596.80
资产合计	191,858,570.28	119,138,204.66	298,394,991.09	378,281,903.90
流动负债	73,374,574.99	245,882,232.86	127,680,236.56	272,217,828.86
非流动负债		3,284,732.52		3,664,489.08
负债合计	73,374,574.99	249,166,965.38	127,680,236.56	275,882,317.94
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	118,483,995.29	-130,028,760.72	170,714,754.53	102,399,585.96
按持股比例计算的净资产份额	35,545,198.59	-29,724,574.70	51,214,426.36	23,408,545.35

调整事项	-42,399.00	471,320.80	-132,227.46	471,320.80
--商誉		471,320.80		471,320.80
--内部交易未实现利润	-42,399.00		-132,227.46	
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	35,502,799.59		51,082,198.90	23,879,866.15
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	63,588,536.53	141,490,512.83	500,016,642.86	352,354,799.51
净利润	-18,230,759.24	-232,428,346.68	61,892,087.65	11,996,014.28
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-18,230,759.24	-232,428,346.68	61,892,087.65	11,996,014.28
本年度收到的来自联营企业的股利	5,000,000.00			

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	4,140,500.00	9,989,167.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-570,758.40	-10,832.85
--其他综合收益		
--综合收益总额	-570,758.40	-10,832.85
联营企业：		
投资账面价值合计	1,674,966.18	2,336,706.98
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-661,740.80	-223,939.28
--其他综合收益		
--综合收益总额	-661,740.80	-223,939.28

其他说明

(2) 持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据公司2017年以1,000万元溢价认购南京迈得特公司新增注册资本194.4444万元，仅持有南京迈得特公司4.55%股权。根据公司与南京迈得特公司、道明光学股份有限公司(以下简称道明光学公司)以及自然人姜绪木、李晟华、杨荣程签订的增资协议，增资完成后协议各方将通过合法程序重新选举公司董事会，各方一致同意董事会由3人组成，其中公司委派1名董事。公司持有南京迈得特公司4.55%股权，通过协议与道明光学公司对南京迈得特公司形成共同控制，公司对南京迈得特公司的投资按权益法进行核算。

## 4. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或 联营企业名称	前期累积 未确认的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润 )	本期末累积 未确认的损失
钱江明士达公司		-29,253,253.90	-29,253,253.90

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经

认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年12月31日，本公司应收账款的25.83%(2017年12月31日：21.30%)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	
应收票据及应收账款	35,685,180.78				35,685,180.78
其他应收款	5,220,112.63				5,220,112.63
小 计	40,905,293.41				40,905,293.41

(续上表)

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

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

## (二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	85,000,000.00	87,282,336.24	87,282,336.24		
应付票据及应付账款	61,654,228.69	61,654,228.69	61,654,228.69		
其他应付款	58,797,679.65	58,797,679.65	58,797,679.65		
长期应付款	116,167.47	116,167.47			116,167.47
小 计	205,568,075.81	207,850,412.05	207,734,244.58		116,167.47

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	131,050,000.00	134,585,844.46	134,585,844.46		
应付票据及应付账款	91,001,196.27	91,001,196.27	91,001,196.27		
其他应付	23,705,617.72	23,705,617.72	23,705,617.72		

款					
长期应付 款	116,167.47	116,167.47			116,167.47
小 计	245,872,981.46	249,408,825.92	249,292,658.45		116,167.47

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0元(2017年12月31日：人民币0元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

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

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的第一大股东情况的说明

海宁市资产经营公司系由海宁市人民政府国有资产监督管理委员会代表海宁市人民政府行使国有资产出资人职责的国有独资企业，期初对本公司持股比例为33.30%。截至2018年12月31日，该公司对本公司的持股比例未发生变动。

本企业最终控制方是海宁市人民政府国有资产监督管理委员会

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海宁市自来水有限公司[注]	同受第一大股东控制
海宁钱塘水务有限公司	同受第一大股东控制
江南要素交易中心	同受第一大股东控制
海宁市城市发展投资集团有限公司	同受第一大股东控制
海宁中国皮革城股份有限公司	同受第一大股东控制
海宁中国皮革城投资有限公司	同受第一大股东控制

高云跃	关键管理人员
祝金山	关键管理人员
沈建浩	关键管理人员

其他说明

[注]：该公司已于2017年7月25日注销。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海宁钱塘水务有限公司	污水处理	1,285,082.23	872,858.81
江南要素交易中心	排污权	2,265,808.00	3,064,741.96
江南要素交易中心	交易服务费	261,486.18	
海宁中国皮革城股份有限公司	灯彩冠名		188,679.25
海宁市自来水有限公司	污水处理		1,305,295.15

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方



适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

公司本期通过拍卖的形式向高云跃、祝金山、沈建浩合计转让车辆3辆，转让资产的账面价值合计184,939.66元，评估价值合计361,310.00元，成交价格合计418,330.00元（含税）。公司本期确认上述资产处置收益合计198,009.31元。

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	437.20	431.26

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本期公司与海宁市城市发展投资集团有限公司、海宁中国皮革城投资有限公司共同投资设立弄潮儿基金，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	江南要素交易中心	197,250.00			
小计		197,250.00			

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西绿田生化有限公司	13,214.00	13,214.00
	海宁钱塘水务有限公司	110,396.67	128,612.18
长期应付款	海宁市资产经营公司	116,167.47	116,167.47
小计		239,778.14	257,993.65

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

股票和债券的发行			
重要的对外投资	1、平湖诚泰公司股权转让进展 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。 2、钱江明士达公司破产重整进展 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
其他	第一大股东之出资人变更 公司于2019年2月15日收到第一大股东海宁市资产经营公司关于其出资人变更的通知，根据中共海宁市委、海宁市人民政府《关于印发〈海宁市机构改革方案〉的通知》（海委发〔2019〕3号）以及中央、浙江省关于政府机构改革有关文件的规定和精神，公司第一大股东海宁市资产经营公司的出资人由海宁市国有资产监督管理局调整为海宁市人民政府国有资产监督管理委员会。		

## 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

根据2019年4月16日公司八届十三次董事会审议通过的2018年度利润分配预案，2018年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

## 3、销售退回

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	生物制品业	热电行业	房地产业	其他	分部间抵销	合计
主营业务	273,859,919.31	159,867,050.20		112,896.47		433,839,865.98

收入					
主营业务成本	236,640,020.50	133,745,225.79		9,498.77	370,394,745.06
资产总额	549,986,901.87	336,604,105.93	59,761,316.87	154,988.26	946,507,312.93
负债总额	231,705,293.95	95,508,115.53	6,072,256.13	17,876.17	333,303,541.78

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 1. 联营企业股权转让

#### (1) 嘉善银都公司股权转让

根据公司第七届董事会2014年第一次临时会议决议、公司与自然人邱彤签订的股权转让协议及补充协议，公司将持有的嘉善银都公司45%股权作价4,500万元转让给邱彤。公司本期收到邱彤支付的股权转让款4,493.50万元，累计已收到邱彤支付的股权转让款4,500万元，嘉善银都公司已于2018年12月6日办妥工商变更登记手续。本次股权转让完成后，公司不再持有嘉善银都公司的股权，公司本期确认股权处置收益1,113.82万元。

#### (2) 平湖诚泰公司股权转让

根据公司第八届董事会2017年第一次临时会议决议，公司与浙江诚泰房地产集团有限公司（以下简称浙江诚泰公司）签署了《股权转让框架协议》（以下简称框架协议），拟将公司持有的平湖诚泰公司30%股权出售给浙江诚泰公司，股权转让后公司将不再持有平湖诚泰公司的股权。公司已于2017年12月15日收到浙江诚泰公司预付股权转让款2,000万元。

根据坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报（2018）350号），平湖诚泰公司截至2018年4月30日净资产的评估价值为20,810.61万元，公司持有平湖诚泰公司30%股权的评估价值为6,243.18万元。

根据钱江生化第八届董事会2018年第二次临时会议决议和2018年第二次临时股东大会决议，公司拟通过江南要素交易中心以公开挂牌方式转让平湖诚泰公司30%股权，挂牌底价不低于经所属国资管理机构相关授权部门备案后的估值7,463.458万元。2018年11月22日至2018年12月19日，平湖诚泰公司30%股权在江南要素交易中心挂牌。在规定期限内，浙江诚泰公司确认为唯一的摘牌方，股权转让的最终成交价格为7,463.458万元。截至2018年12月31日，公司累计已收到浙江诚泰公司支付的股权转让款5,597.5935万元，尚有1,865.8645万元股权转让款未收到，平湖诚泰公司尚未办妥工商变更登记手续。期末公司持有的平湖诚泰公司30%股权满足持有待售类别划分条件，已作为持有待售资产列报。

截至本财务报表批准报出日，公司尚未收到剩余的1,865.8645万元股权转让款。

### 2. 联营企业钱江明士达公司破产重整

根据钱江明士达公司股东会决议，钱江明士达公司因实质已资不抵债且无力偿付到期债务，向海盐县人民法院提出破产重整申请。海盐县人民法院于2018年9月21日裁定受理钱江明士达公司的破产重整申请，并指定浙江三利律师事务所担任管理人。2018年11月29日，钱江明士达公司召开破产重整第一次债权人会议，出资人组全额表决通过、普通债权组占债权额98.50%的债权人表决通过了重整计划草案，管理人拟确定浙江伟博化工科技有限公司（以下简称伟博化工）为重整方的投资人，原出资人海宁万城房产有限公司、浙江恒地房产有限公司和本公司拟以合计人民币1

元价格将全部股权转让给伟博化工。股权转让后，公司将不再参与钱江明士达公司后续重整事项。海盐县人民法院根据钱江明士达公司管理人提出的申请，于2018年12月21日批准了钱江明士达公司的重整计划，同时终止了钱江明士达公司的重整程序。截至2018年12月31日，钱江明士达公司尚未收到伟博化工的重整投资款，尚未办理工商变更登记。

根据浙江中铭会计师事务所有限公司出具的《关于浙江钱江明士达光电科技有限公司财产状况的报告》(浙中会专(2018)第1601号)和嘉兴中明资产评估有限公司出具的《浙江钱江明士达光电科技有限公司破产清算所涉及的相关资产评估项目资产评估报告》(嘉中评报(2018)第1125号)，截至2018年9月30日，钱江明士达公司资产账面价值为23,659.84万元，资产评估价值为11,247.46万元，资产评估减值12,412.38万元。考虑上述资产减值后，钱江明士达公司本期净亏损为23,242.83万元，公司按持股比例计算应承担的净亏损为5,313.31万元，已超过长期股权投资期初账面价值，公司期末对钱江明士达公司的长期股权投资账面价值已减记至零，超额亏损未确认的部分为2,925.33万元。

### 3. 固定资产减值

根据公司固定资产管理要求，公司于2018年11月下旬对固定资产进行了盘点，通过盘点发现化合物T和硫酸粘菌素原药产品的生产线处于停工状态，经公司管理层讨论决定，公司未来将不再生产化合物T和硫酸粘菌素原药产品，化合物T和硫酸粘菌素原药产品生产线的闲置设备存在明显的减值迹象，经减值测试后公司本期对该等闲置设备计提固定资产减值准备1,120.87万元。

### 4. 对外投资

根据公司第八届董事会2018年第一次临时会议决议以及公司与海宁市海睿投资管理有限公司、海宁市城市发展投资集团有限公司、海宁嘉和投资合伙企业(有限合伙)、海宁中国皮革城投资有限公司、慕容集团有限公司和自然人郑华签署的合伙协议，公司与上述公司及自然人共同投资设立弄潮儿基金，该基金专门投资于海宁市行政区域内拟上市的优秀后备企业。弄潮儿基金总认缴出资额为人民币10,060万元，公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币1,000万元，占该基金总认缴出资额的9.94%。公司已于2018年1月16日缴纳500万元出资款。弄潮儿基金已于2018年1月11日在海宁市市场监督管理局办妥注册登记手续。

## 8、其他

适用 不适用

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收票据及应收账款

##### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	35,185,180.78	26,549,593.98
应收账款	51,364,197.39	57,045,362.39
合计	86,549,378.17	83,594,956.37

其他说明：

适用 不适用

##### 应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,185,180.78	26,549,593.98
商业承兑票据		
合计	35,185,180.78	26,549,593.98

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,000,000.00
商业承兑票据	
合计	4,000,000.00

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

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单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,825,313.05	
商业承兑票据		
合计	28,825,313.05	

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。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,908,790.87	100.00	11,544,593.48	18.35	51,364,197.39	70,172,796.30	100.00	13,127,433.91	18.71	57,045,362.39



单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	62,908,790.87	100.00	11,544,593.48	18.35	51,364,197.39	70,172,796.30	100.00	13,127,433.91	18.71	57,045,362.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	52,711,956.26	3,162,717.38	6.00
1年以内小计	52,711,956.26	3,162,717.38	6.00
1至2年	1,925,733.07	288,859.96	15.00
2至3年	254,407.71	76,322.31	30.00
3年以上	8,016,693.83	8,016,693.83	100.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	62,908,790.87	11,544,593.48	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-496,566.88元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,086,273.55

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广西广田科技有限公司	货款	540,373.72	客户已被吊销营业执照	经董事会审议通过	否
南宁和源盛农化有限公司	货款	303,071.00	客户已注销	经董事会审议通过	否
合计	/	843,444.72	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
海宁瑞星皮革有限公司	4,644,687.06	7.38	278,681.22
上海悦联生物科技有限公司	4,300,000.00	6.84	258,000.00
上海悦联化工有限公司	4,200,000.00	6.68	252,000.00
湖南隆泰现代农业发展有限公司	2,616,360.00	4.16	156,981.60
浙江多元纺织科技有限公司	2,350,151.51	3.74	141,009.09
小计	18,111,198.57	28.80	1,086,671.91

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	5,200,000.00	
其他应收款	196,877.16	148,027.44
合计	5,396,877.16	148,027.44

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
平湖诚泰公司	5,200,000.00	
合计	5,200,000.00	

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额			期初余额		
别	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	386,946.17	95.06	210,181.64	54.32	176,764.53	332,278.28	94.29	204,363.47	61.50	127,914.81

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,112.63	4.94			20,112.63	20,112.63	5.71			20,112.63
合计	407,058.80	100.00	210,181.64	51.63	196,877.16	352,390.91	100.00	204,363.47	57.99	148,027.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	160,281.42	9,616.89	6.00
1年以内小计	160,281.42	9,616.89	6.00
1至2年	20,000.00	3,000.00	15.00
2至3年	13,000.00	3,900.00	30.00
3年以上	193,664.75	193,664.75	100.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	386,946.17	210,181.64	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	20,112.63	20,112.63
应收暂付款	229,064.17	281,973.63
押金保证金	148,000.00	43,000.00
其 他	9,882.00	7,304.65
合计	407,058.80	352,390.91

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额5,818.17元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
临朐鑫圣钛业有限公司	应收暂付款	90,000.00	3年以上	22.11	90,000.00
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司	押金保证金	75,000.00	1年以内	18.42	4,500.00
浙江丰利粉碎设备有限公司	应收暂付款	65,000.00	3年以上	15.97	65,000.00
浙江省海宁市港航管理处	押金保证金	30,000.00	3年以上	7.37	30,000.00
朱井庭	应收暂付款	21,834.91	1年以内	5.36	1,310.09
合计	/	281,834.91		69.23	190,810.09

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	88,046,796.08		88,046,796.08	78,046,796.08		78,046,796.08
对联营、合营企业投资	11,093,374.93	5,277,908.75	5,815,466.18	87,287,939.18		87,287,939.18
合计	99,140,171.01	5,277,908.75	93,862,262.26	165,334,735.26		165,334,735.26

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东山热电公司	13,244,096.08			13,244,096.08		
钱江置业公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
韩国钱江公司	4,802,700.00			4,802,700.00		
光耀热电公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00		
合计	78,046,796.08	10,000,000.00		88,046,796.08		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益	宣告发放现金股利或利润	计提减值		

				收益调整	变动		准备			末余额
一、合营企业										
南京迈得特公司	9,989,167.15		-570,758.40				5,277,908.75		4,140,500.00	5,277,908.75
小计	9,989,167.15		-570,758.40				5,277,908.75		4,140,500.00	5,277,908.75
二、联营企业										
江西绿田公司	2,336,706.98		-661,740.80						1,674,966.18	
平湖诚泰公司	51,082,198.90		-5,379,399.31			10,200,000.00		-35,502,799.59		



钱江明士达公司	23,879,866.15		-23,879,866.15							
小计	77,298,772.03		-29,921,006.26			10,200,000.00		-35,502,799.59	1,674,966.18	
合计	87,287,939.18		-30,491,764.66			10,200,000.00	5,277,908.75	-35,502,799.59	5,815,466.18	5,277,908.75

[注]: 期末公司持有的平湖诚泰公司30%股权已作为持有待售资产列报, 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	372,451,269.69	326,333,405.97	403,043,900.82	329,076,267.76
其他业务	714,635.20	220,749.12	2,052,000.25	1,085,892.15
合计	373,165,904.89	326,554,155.09	405,095,901.07	330,162,159.91

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,757,852.00	2,757,852.00
权益法核算的长期股权投资收益	-30,491,764.66	21,548,866.05
处置长期股权投资产生的投资收益	11,138,169.38	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

合计	-16,595,743.28	24,306,718.05
----	----------------	---------------

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,848,632.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,402,644.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	89,828.46	
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	-734,426.63	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,264.84	
所得税影响额	38,249.22	
少数股东权益影响额	58,787.22	
合计	20,720,980.42	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.39	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.82	-0.22	-0.22

### 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	-44,645,302.64	
非经常性损益	B	20,720,980.42	
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	-65,366,283.06	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	631,629,461.36	
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	9,042,064.32	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	外币报表折算差额	I	7,796.44
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	604,036,170.74	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-7.39%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-10.82%	

### 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	-44,645,302.64
非经常性损益	B	20,720,980.42
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	-65,366,283.06
期初股份总数	D	301,402,144.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	301,402,144.00
基本每股收益	M=A/L	-0.15
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.22

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：高云跃

董事会批准报送日期：2019年4月16日

修订信息

适用 不适用