



浙江新农化工股份有限公司

2018 年年度报告

2019-023

2019 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人徐群辉、主管会计工作负责人张长胜及会计机构负责人(会计主管人员)娄秀玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王贤安	独立董事	因公出差	曹承宇
张坚荣	董事	因公出差	王湛钦

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司存在环保风险、市场竞争风险等导致利润下滑的风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 九、（四）可能面对的风险因素和应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2018 年 12 月 31 日的总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节 公司治理.....	66
第十节 公司债券相关情况.....	72
第十一节 财务报告.....	73
第十二节 备查文件目录.....	179

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、新农股份	指	浙江新农化工股份有限公司
新辉投资	指	浙江新辉投资有限公司，公司控股股东
仙聚投资	指	杭州仙聚投资有限公司，公司股东
新农进出口	指	浙江新农进出口有限公司，公司全资子公司
江苏新农	指	江苏新农化工有限公司，公司全资子公司（通过新农进出口持有 5%）
新农销售、销售公司	指	浙江新农化工销售有限公司，公司全资子公司
台州新农	指	浙江新农化工股份有限公司台州新农精细化工厂，公司分公司
仙居农商行、仙居农村信用社	指	浙江仙居农村商业银行股份有限公司，曾用名仙居县农村信用合作联社，公司参股企业
南大环保	指	江苏南大环保科技有限公司，公司参股企业
公司章程	指	《浙江新农化工股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
保荐人（主承销商）/保荐机构/光大证券	指	光大证券股份有限公司
中汇事务所	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
农药	指	用于预防、消灭或者控制危害农业、林业的病、虫、草和其他有害生物以及有目的地调节植物、昆虫生长的化学合成或者来源于生物、其他天然物质的一种物质或者几种物质的混合物及其制剂
原药	指	通过化学合成或天然来源的未经再加工的农药，原药需通过复配后制成制剂才能销售给最终用户使用
制剂	指	在原药中加入一定的助剂后可以直接使用的药剂
中间体	指	用煤焦油或石油产品为原料以制造染料、农药、医药、树脂、助剂、增塑剂等的中间产物，在农药行业中，是生产原药的前道工序
杀虫剂	指	用来防治有害昆虫的农药
除草剂	指	用来防除农田杂草的农药
杀菌剂	指	用来防治植物病原微生物的农药
水基化制剂	指	也称水性化制剂，是以水作为介质或稀释剂的一类农药加工的剂型。主要包括水剂、悬浮剂、水乳剂、微乳剂等。这类制剂具有低毒、高效、安全、环保的特点
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	新农股份	股票代码	002942
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江新农化工股份有限公司		
公司的中文简称	新农股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang XinNong Chemical Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	徐群辉		
注册地址	浙江省仙居县杨府三里溪		
注册地址的邮政编码	317300		
办公地址	浙江省杭州市中河中路 258 号瑞丰国际商务大厦 18 楼		
办公地址的邮政编码	310003		
公司网址	www.xnchem.com		
电子信箱	xnzqzb@xnchem.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚钢	毛婷婷
联系地址	浙江省杭州市中河中路 258 号瑞丰国际商务大厦 18 楼	浙江省杭州市中河中路 258 号瑞丰国际商务大厦 18 楼
电话	0571-87230010	0571-87230010
传真	0571-87243169	0571-87243169
电子信箱	yaog@xnchem.com	maott@xnchem.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000704721033H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层
签字会计师姓名	谢贤庆、金晓青

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
光大证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 1266 号恒隆广场 52 楼	范国祖、袁婧	2018 年 12 月 5 日至 2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	966,953,273.54	808,332,449.16	19.62%	599,357,625.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,102,328.53	76,017,015.24	68.52%	38,869,348.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	129,686,545.10	74,834,933.47	73.30%	34,542,615.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	165,448,600.76	98,097,073.21	68.66%	99,756,347.13
基本每股收益（元/股）	1.380	0.840	64.29%	0.43
稀释每股收益（元/股）	1.380	0.840	64.29%	0.43
加权平均净资产收益率	36.75%	27.47%	9.28%	15.52%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	1,112,967,223.13	579,038,224.85	92.21%	477,339,792.45

归属于上市公司股东的净资产 (元)	748,283,069.67	297,872,641.14	151.21%	262,355,625.90
----------------------	----------------	----------------	---------	----------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	262,676,478.52	262,372,255.29	182,306,242.04	259,598,297.69
归属于上市公司股东的净利润	38,456,587.91	48,981,775.56	21,710,731.85	18,953,233.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,966,103.72	50,860,708.28	22,492,044.81	19,367,688.29
经营活动产生的现金流量净额	38,602,013.43	59,178,172.88	-5,048,375.70	72,716,790.15

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,176,187.60	-4,620,869.79	-2,451,848.14	主要系固定资产处置损失
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）	6,782,973.72	5,815,148.24	5,707,708.00	主要系计入当期的政府补助
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	-4,658,519.92	-631,600.00		主要是远期结售汇业务到期交割，由于汇率波动形成损失。

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,139,412.91	-222,070.00	275,079.86	系对外捐赠和安全事故损失
其他符合非经常性损益定义的损益项目	455,199.84	569,274.46	1,211,205.60	
减：所得税影响额	-151,730.30	-272,198.86	415,411.72	
合计	-1,584,216.57	1,182,081.77	4,326,733.60	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主要业务

公司主营业务为化学农药原药、制剂及精细化工中间体的研发、生产和销售。主要产品为三唑磷、毒死蜱、噻唑锌等原药及制剂产品，以及乙基氯化物、N-(1-乙基丙基)-3,4-二甲基苯胺、苯胍及苯胍盐、1,3-环己二酮等中间体产品。

2、经营模式

公司拥有独立完整的研究开发、原材料采购、生产、检测、销售体系，根据客户的需求，结合自身情况独立进行经营活动。

(1) 采购模式

公司设立采购部，负责公司原辅料、备品备件和设备的采购工作。

对于原辅料采购，计划部门根据市场供应情况、订单情况通过ERP系统生成请购单。采购部每年对合格供方进行评价，形成合格供方名录，并根据ERP系统的请购单在合格供方名录中筛选物料供方，进行商务谈判、合同订立以及物资交付等工作。仓库部门根据到货单进行报检，经质管部门检验合格的物料方能入库。财务部负责合同审核并参与部分物料的商务谈判工作，并根据合同及发票支付相应的货款。

由于ERP系统已经充分考虑物料的运行周期及需求量，采购部一般根据系统的请购单进行下单。对于市场紧俏尤其是预计将涨价的原材料，会进行适当备货。对部分重点物料，为了保证优质优价以及优先供应，与供方签订战略合作协议，实施战略采购。部分重点物料的采购由采购部、财务部以及职能部门组成的采购小组实施采购。

对于设备的采购，先由设备与技术部门进行选型，采购部门根据选型结果进行市场的比价及采购工作，设备到货后由设备部门进行验收，合格后方能入库。

(2) 生产模式

公司大部分产品“以销定产”，以满足订单需求为主，适当考虑安全库存，以确保满足市场需求。公司设立计划部，主要负责公司的计划编制和计划组织协调管理，根据营销部门的销售计划及实际库存编制下达年、月的《生产计划》和《物料需求计划》。公司设立生产管理部，主要负责根据《生产计划》，编制《车间排产计划》，并组织和指导各生产车间实施生产和控制等。生产车间根据《车间排产计划》，负责执行公司各项规章制度和流程标准进行组织生产，按照目标控制好质量、成本和安全环保等各项目标指标。

(3) 销售模式

公司产品包括中间体、农药原药和制剂。公司生产的中间体用于自行加工原药，或者出售给其他农药厂商继续加工原药；生产的原药由公司继续加工成制剂销售给经销商，或者销售给其他的农药厂商继续加工复配成制剂。由于农药制剂产品的终端用户极度分散，公司制剂产品销售采用了国内农药行业通行的经销商销售模式。

3、行业发展

2016年5月26日，中国农药工业协会正式发布《农药工业“十三五”发展规划》：农药原药生产进一步集中，到2020年，农药原药企业数量减少30%，其中销售额在50亿元以上的农药生产企业5个，销售额在20亿元以上的农药生产企业有30个。建成3-5个生产企业集中的农药生产专业园区，到2020年，力争进入化工集中区的农药原药企业达到全国农药原药企业总数的80%以上。培育2~3个销售额超过100亿元、具有国际竞争力的大型企业集团。

从行业发展来看，集约化、规模化是农药企业做大做强的必由之路，随着行业竞争的加剧以及环保压力加大，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。

4、行业地位

农药行业总体市场容量较大，细分市场产品品类较多，凭借良好的行业嗅觉及对行业趋势的持续关注，公司准确进行了农药细分产品的市场选择，在毒死蜱、三唑磷、乙基氯化物、3,4-二甲基苯胺等产品的研发、生产及销售方面积累了丰富的经验，在技术水平、产品质量、市场品牌、技术服务、田间应用等方面具有较强的竞争优势，在上述农药细分市场具备较强的竞争力。噻啉锌是公司创制开发、拥有自主知识产权的专利产品，是新一代高效、低毒杀菌剂，并已取得了澳大利亚、印度尼西亚、埃及、越南、菲律宾和马来西亚等六个国家的发明专利授权。噻啉锌作为我国农药行业的创制杀菌剂，以其独特的安全性、可混性、补锌保健等功效，广泛应用于粮食、果树、蔬菜等经济作物，得到市场的普遍认可。

2011 年-2018 年，公司连续八年被中国农药工业协会评为“中国农药销售百强企业”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末公司股本为 12,000 万股，较期初增加 33.33%，主要系本年度公司公开发行股票所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	期末余额 7,180.31 万元，较期初增加 5,462.29 万元，增加 317.94%，主要系募投吡啉醚菌酯项目、水基化制剂项目等陆续投入建设所致。
货币资金	期末余额为 38,524.62 万元，较期初增加 29,758.81 万元，增加 339.49%，系公开发行股份取得募集资金所致。
其他应收款	期末余额为 637.51 万元，较期初增加 252.58 万元，增加 65.62%，主要系履约保证金和代垫可报销的医药费用增长所致。
其他流动资产	期末余额为 8,259.74 万元，较期初增加 7,982.40 万元，增加 2878.15%，主要系募投资金理财、待抵扣进项税和待退所得税增加所致。
长期待摊费用	期末余额为 360.90 万元，较期初增加 194.06 万元，增加 116.32%，主要系子公司江苏新农本期一次性支付 5 年职工宿舍租金所致。
递延所得税资产	报告期末为 686.64 万元，较期初增加 93.92%，主要系预提费用，递延收益等可抵扣暂时性差异增长所致。
其他非流动资产	期末余额为 6,092.03 万元，较期初增加 1,312.49%，主要系公司预付购置办公楼款项所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术和创新优势

公司目前拥有情报研究、合成技术研究、剂型开发、应用与推广技术研究、知识产权保护等较为完善的技术管理与研发体系，并在行业内率先引进自动化数据采集与集散控制技术（DCS）生产装置，使得公司在技术管理与研发体系上处于国内同行业领先地位。公司先后被评定为高新技术企业、浙江省高新技术研究开发中心、浙江省企业技术中心、浙江省专利示范企业、浙江省创新型试点企业，凭借在创新资源配置和创新产出绩效等方面的优异表现，公司2006年-2007年连续两次跻身中国农药行业“自主创新能力行业十强”，2010年8月，被人力资源和社会保障部、全国博士后管委会核准设立博士后科研工作站。

公司秉承“创新促发展、科技增效益”的理念，持续对工艺技术进行重大改造和提升，不断开发和研制新产品、新技术。其中“毒死蜱、三唑磷水性化制剂产业化开发研究”等三个项目被列入国家“十一五”科技攻关计划、“关键农药中间体——乙基氯化物的工程化关键技术开发”项目被列入国家“十一五”重大科技支撑计划项目，“毒死蜱的清洁生产工艺开发”被列入国家863计划项目、“噻唑锌杀菌剂的创制开发”和“磺草酮的清洁生产技术”两个研发项目被列入国家“十二五科技支撑计划”，“不对称催化氧化及(S)-羟基茚酮酸甲酯绿色制备技术项目”被列入国家“十三五”重点研发计划课题。公司主要生产的生产技术已达到国内领先、国际先进水平，先后获得了“国家科技进步二等奖”一项、“浙江省科技进步一等奖”三项、“中石化联合会科技进步一等奖”三项等荣誉。2016年12月，公司所申请的“噻二唑类金属络合物及其制备方法和用途”（专利号ZL00132119.6）专利被国家知识产权局和世界知识产权组织授予第十八届“中国专利金奖”。2018年4月，公司“安全高效杀菌剂噻唑锌的创制开发与应用”获浙江省科学技术进步一等奖。截止到报告期末，公司作为专利权人的发明专利数量达28件，在审专利54件（均为发明专利）。

2、产业链一体化优势

公司产品包括中间体、农药原药和农药制剂，覆盖了整个农药产品产业链。公司原药产品和大部分制剂产品所需中间体、原药由公司自产，不仅节省了中间各环节的交易成本，并且保证了中间体到原药再到制剂各类产品的品质持续改进和稳定提升，兼具综合成本优势和产品质量优势，可形成可持续的供货保障。因此，相比原药类、制剂类的农药企业，本公司原药制剂一体化发展更具竞争优势。

3、产品优势

公司致力于研究开发新型、高效、安全、环保的绿色农药原药、制剂和中间体，与浙江大学、浙江工业大学建立了坚实的校企合作关系，与国际农化企业德国巴斯夫、德国拜耳等多家农化类跨国公司建立了战略合作关系，成功开发出一系列富有竞争力和市场差异化的新产品：

①三唑磷原药及系列制剂产品

公司拥有国内首条三唑磷原药生产线并实现规模化生产，为我国取代高毒农药防治水稻害虫发挥了重要作用，填补了相关领域空白；

②毒死蜱原药及系列制剂产品

公司生产的毒死蜱系又一取代高毒农药的杀虫剂类产品，其生产工艺、产品质量、制剂水平等方面处于国内领先、国际先进水平。毒死蜱系列产品曾获得国家科学技术进步二等奖、获评中国石油和化工行业知名产品；

③噻唑锌及系列产品

噻唑锌是公司自主研发并拥有自主知识产权的高科技新产品，噻唑锌及其系列复配制剂产品聚焦细菌性病害市场及细菌与真菌性病害混发市场，以其独特的安全性、可混性、补锌保健等功效，广泛应用于粮食、果树、蔬菜等经济作物，得到市场的普遍认可。该产品的主要生产技术“噻二唑类金属络合物及其制备方法和用途”专利于2016年被国家知识产权局和世界知识产权组织授予“中国专利金奖”。

公司制剂类产品多为水性化剂型，具有环保、用药安全、不易产生药害、与其他农药无交互抗性等特点，符合国家对农药产品发展的要求，市场前景广阔。

4、品牌和市场优势

公司具有二十多年高效、广谱、安全农药的销售经验、专业的销售团队及完善的销售网络。国内销售网络覆盖华东、华中、华南、华北、东北、西北等20多个省份；同时，公司注重国际市场的开拓，产品远销欧盟、美国、南美、东南亚、南亚等多个国家和地区，拥有的海外客户主要包括美国陶氏益农、美国富美实等多家国际知名农化企业。公司通过优良的产品品质、稳定的供应和完善的服务，与海内外客户建立了长期稳定的战略合作关系。

2000年至今，公司毒死蜱、三唑磷产品先后被评为“浙江名牌产品”，“新农”商标多次被评为浙江省著名商标，毒死蜱产品被评为2010年度中国石油和化学工业知名品牌产品，2012年2月公司被认定为“浙江省知名商号”。

公司自主创新化合物噻唑锌及系列复配制剂产品，多次获得《我信赖的绿色防控品牌产品》、《农民心目中的好产品》、《中国植保产品贡献奖》、《首届中国绿色农药博览会金奖》等荣誉称号。

5、安全和环保优势

随着国家和社会对安全和环保的要求越来越高，企业的安全和环保能力直接关乎企业未来的生存和发展。公司一直以来高度重视安全环保工作，通过多年的悉心经营形成了以下的优势：

一是安全和环保的管理基础。公司将“100-1=0”和“企业可持续源于环境可持续”的安全与环保理念通过长期的培训和实践形成了全员共识，扎根于全员思想和行动；与知名咨询公司合作，形成了较为科学和完善的职业健康安全管理体系和环境管理体系并通过行业和政府部门的认证。经过近20年的实践和持续自主优化，形成了具有新农特色、行之有效的长效管理机制。

二是安全和环保技术研发能力。与浙江工业大学、浙江大学20多年的紧密合作，从源头上研发绿色合成工艺和安全环保型的制剂，进一步增强公司产品的竞争能力。这些绿色合成或者清洁生产技术荣获过国家科技进步二等奖一项、国家发明专利金奖一项、省部级科技一等奖三项。

三是长期注重安全和环保的投入。公司通过持续加大安全环保投入，不断提高员工综合素质，革新工艺，完善环保基础设施配置，形成了一整套三废治理的设施并建立了环保远程监控网络，使公司环保工作从本质上得到了可靠的保障，环保管理达到行业先进水平。公司也先后获得省政府环保“六个一工程”先进企业、台州市环保“十佳”企业等荣誉称号。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，农药行业逐步回暖，农药价格有所回升；同时，供给侧结构性改革的深入以及安全环保要求的持续高压，促进行业竞争格局优化。公司在做好自身安全环保管理的同时，抢抓市场机遇，积极组织有效生产，全面保障市场供应，实现了经营业绩较好的增长。

报告期内，公司实现营业收入966,953,273.54元，同比增长19.62%，实现归属于母公司净利润128,102,328.53元，同比增长68.52%。截止2018年12月31日，公司总资产为1,112,967,223.13元，较年初增长92.21%，负债总额为364,684,153.46元，较年初增长29.7%，归属于上市公司股东的所有者权益为748,283,069.67元，较年初增长151.21%，公司运营质态进一步提升。

2018年，公司主要完成以下工作：

1、技术与创新

科技创新是企业发展的动力源泉，公司始终重视技术研发与创新，持续加大研发投入，致力于依靠自主创新实现企业可持续发展。2018年度公司研发费用达4,826.27万元，较2017年增长39.87%。研发成果方面，“安全高效杀菌剂-噻唑锌的创制开发与应用”项目获得浙江省科技进步一等奖，“基于春雷霉素-噻唑锌新型生物制剂的研发和产业化”列入浙江省重点研发计划项目。知识产权的保护工作也进一步加强，全年提交15件专利申请，获得授权发明专利10件（其中国外专利2件），截止到报告期末，公司累计获授发明专利28件，实用新型专利8件，在审专利54件（均为发明专利）。

2、市场营销

2018年度公司业务部门、业务人员持续积极开拓市场，以制剂业务为龙头，贯彻实施“聚焦差异化”竞争策略，通过加强市场营销、优化客户结构等方式促进业务发展，进一步实现了公司业绩的增长。制剂业务，以自主创新化合物噻唑锌系列（碧氏系列）制剂产品为核心，聚焦重点核心作物，扎实做好技术服务，客户结构不断优化，安全、绿色、高效、高品质的新农品牌形象日益提升；工业品（原药及中间体）业务，聚焦重点产品，五大产品销售额均突破亿元，聚焦优质客户、增强战略合作，战略客户和重点客户占比达90%，有效促进业务增长。

3、安全环保

公司秉承“100-1=0”安全理念和“企业可持续源于环境可持续”的环保理念，通过长期培训和实践形成全员共识，把安全管理工作贯彻到生产经营的全过程，做到安全生产，人人有责。

2018年度，公司安全管理专业队伍进一步加强，发布安全行为手册，形成行为（状态）观察分享全员参与氛围，强化特殊作业管控，开展隐患专项排查和治理，发现问题及时整改，推进安全生产标准化建设，提升生产的本质安全。

环保方面，公司继续加大环保项目的组织实施，不断完善环保设施，确保有效运行，持续推进多项工艺改进，从源头上减少三废的排放量，环境治理成效明显。报告期内，公司完成了三效蒸发项目、浓缩液焚烧项目、MVR装置项目等多项环保设施和节能减排项目的建设，进一步提升公司在安全、环保和职业健康方面的管理能力。

4. 资本运作

报告期内，公司完成了首次公开发行股票并上市，成功登陆资本市场，本次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，公司成功上市有利于公司积极利用资本市场平台加快发展步伐，推动公司战略目标的实现。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	966,953,273.54	100%	808,332,449.16	100%	19.62%
分行业					
农药行业	948,163,944.72	98.06%	786,249,148.88	97.27%	20.59%
其他	18,789,328.82	1.94%	22,083,300.28	2.73%	-14.92%
分产品					
制剂	239,206,190.02	24.74%	213,022,075.58	26.35%	12.29%
原药	199,127,209.96	20.59%	171,927,204.03	21.27%	15.82%
中间体	509,830,544.74	52.73%	401,299,869.27	49.65%	27.04%
其他	18,789,328.82	1.94%	22,083,300.28	2.73%	-14.92%
分地区					
国内	583,570,786.91	60.35%	539,435,665.12	66.73%	8.18%
国外	383,382,486.63	39.65%	268,896,784.04	33.27%	42.58%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
农药行业	948,163,944.72	650,150,406.77	31.43%	20.59%	20.97%	2.12%
分产品						
制剂	239,206,190.02	121,683,785.77	49.13%	12.29%	7.09%	1.14%

原药	199,127,209.96	150,006,689.75	24.67%	15.82%	18.25%	1.60%
中间体	509,830,544.74	378,459,931.25	25.77%	27.04%	26.90%	3.70%
分地区						
国内	579,743,454.22	379,216,699.14	34.59%	7.65%	8.02%	3.64%
国外	368,420,490.50	270,933,707.63	26.46%	48.73%	41.87%	0.72%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
农药行业	销售量[注]	吨	20,865.53	24,018.91	-13.13%
	生产量	吨	22,135.75	27,478.27	-19.44%
	库存量	吨	2,142.6	2,265.17	-5.41%

注：销售量不含自用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
农药行业		650,150,406.77	98.61%	555,819,955.94	97.49%	16.97%
其他		9,177,815.99	1.39%	14,325,172.55	2.51%	-35.93%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制剂		121,683,785.77	18.46%	110,795,251.92	19.43%	9.83%
原药		150,006,689.75	22.75%	132,266,439.17	23.20%	13.41%
中间体		378,459,931.25	57.40%	312,758,264.85	54.86%	21.01%
其他		9,177,815.99	1.39%	14,325,172.55	2.51%	-35.93%

说明

公司料工费结构如下：

项目	2018年	2017年
原材料	79.37%	80.09%
直接人工	4.22%	4.07%
制造费用	16.41%	15.85%
合计	100.00%	100.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	383,681,083.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	112,442,369.62	11.63%
2	第二名	96,035,817.42	9.93%
3	第三名	81,343,000.11	8.41%
4	第四名	57,247,679.37	5.92%
5	第五名	36,612,217.42	3.79%
合计	--	383,681,083.94	39.68%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	207,649,252.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额	0.00%

比例	
----	--

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	73,044,687.66	12.18%
2	第二名	45,494,253.35	7.58%
3	第三名	43,149,343.01	7.19%
4	第四名	24,815,054.76	4.14%
5	第五名	21,145,914.03	3.53%
合计	--	207,649,252.81	34.62%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	53,093,537.99	45,834,159.15	15.84%	无重大变化
管理费用	50,370,010.36	46,387,382.96	8.59%	无重大变化
财务费用	-5,079,971.72	11,617,615.93	-143.73%	主要系美元汇率波动所致
研发费用	48,262,744.96	34,504,432.23	39.87%	主要系公司加大了研发投入所致

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司研发投入主要用于以下方面：

- （1）持续对毒死蜱、苯肼、噻唑锌水性化制剂等项目进行工艺技术优化；
- （2）对废水脱氨氮技术、含高磷废水治理等三废治理项目进行技术优化；

（2）开发包括甲基毒死蜱、吡啶醚菌酯原药、制剂及配套中间体等新产品，为公司长远发展提供项目和技术储备，增加公司未来新的盈利增长点。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	122	106	15.09%
研发人员数量占比	10.70%	10.16%	0.54%
研发投入金额（元）	48,262,744.96	34,504,432.23	39.87%
研发投入占营业收入比例	4.99%	4.27%	0.72%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	848,536,931.58	564,603,519.61	50.29%
经营活动现金流出小计	683,088,330.82	466,506,446.40	46.43%
经营活动产生的现金流量净额	165,448,600.76	98,097,073.21	68.66%
投资活动现金流入小计	602,277.34	809,984.07	-25.64%
投资活动现金流出小计	222,380,801.64	39,376,723.62	464.75%
投资活动产生的现金流量净额	-221,778,524.30	-38,566,739.55	475.05%
筹资活动现金流入小计	598,029,682.40	157,521,500.00	279.65%
筹资活动现金流出小计	249,119,453.35	208,140,780.89	19.69%
筹资活动产生的现金流量净额	348,910,229.05	-50,619,280.89	-789.28%
现金及现金等价物净增加额	294,393,510.84	5,001,753.88	5,785.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入小计同比增长50.29%，主要系销售收入增加及出口销售占比提高收现比例提高所致。
- 2、经营活动现金流出小计同比增长46.43%，主要系原料采购额增加导致采购付款增加所致。
- 3、投资活动现金流出小计同比增长464.75%，主要系公司吡唑醚菌酯项目、水基化制剂项目等募投项目陆续投入建设支付工程款及、购置办公楼以及使用募集资金购买理财产品所致。
- 4、筹资活动现金流入小计同比增长279.65%，主要系公司发行股票取得募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,834,920.08	-3.16%	主要系远期结售汇到期交割由于汇率变动形成的损失	否

公允价值变动损益	631,600.00	0.41%	外汇掉期交易到期	否
营业外收入	2,810,200.92	1.84%	上市奖励	否
营业外支出	2,949,613.83	1.93%	对外捐赠和安全事故	否
其他收益	4,782,973.72	3.13%	主要系获得的政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	385,246,222.75	34.61%	87,658,094.31	15.14%	19.47%	主要系本期公开发行股份取得募集资金所致
应收账款	113,810,706.76	10.23%	110,217,549.67	19.03%	-8.80%	未发生重大变动
存货	107,819,742.16	9.69%	89,239,710.56	15.41%	-5.72%	未发生重大变动
投资性房地产	10,422.44	0.00%	10,422.44	0.00%	-	未发生重大变动
固定资产	187,537,479.34	16.85%	180,242,239.86	31.13%	-14.28%	未发生重大变动
在建工程	71,803,055.56	6.45%	17,180,127.58	2.97%	3.48%	主要系公司吡唑醚菌酯项目、水基化制剂项目等陆续投入建设所致
短期借款	70,000,000.00	6.29%	41,600,000.00	7.18%	-0.89%	主要系由于公司长期资产投资需求增长所致
长期借款	458,181.81	0.04%	687,272.72	0.12%	-0.08%	未发生重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							

金融资产小计							
上述合计							0.00
金融负债	-631,600.00	631,600.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,138,500.00	票据保证金
无形资产	2,163,815.34	尚未办妥产权证
固定资产	803,656.67	尚未办妥产权证
无形资产	4,467,317.31	抵押借款以及开具银行承兑汇票
固定资产	13,655,938.63	抵押借款以及开具银行承兑汇票
合 计	49,229,227.95	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018	首次公开发行股票	42,990	5,190.97	5,190.97	0	0	0.00%	33569.37	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户,将分别继续用于四项募集资金投资项目。为提高闲置募集资金的使用效率,公司于2018年12月28日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,准许公司使用最高不超过人民币32,000万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理,在上述额度内,资金可以滚动使用。	0
合计	--	42,990	5,190.97	5,190.97	0	0	0.00%	33569.37	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江新农化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可【2018】1604号)核准,并经深圳证券交易所同意,公司于2018年12月首次公开发行人民币普通股(A股)3,000万股,发行价格14.33元/股。扣除各项发行费用后,募集资金净额为38,260.81万元。2018年12月28日,公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过32,000万元人民币的募集资金进行现金管理,用于购买安全性高、流动性好的理财产品。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
年产 1,000 吨吡唑醚菌酯及副产 430 吨氯化钠项目	否	17,991.81	17,991.81	4,311.46	4,311.46	23.96%	2021 年 06 月 30 日		不适用	否
年产 6,600 吨环保型水基化制剂生产线及配套物流项目	否	8,269	8,269	688.82	688.82	8.33%	2020 年 12 月 31 日		不适用	否
年产 4,000 吨 N-(1-乙基丙基)-3,4-二甲基苯胺、2,,500 吨 1,3-环己二酮、500 吨 N-异丙基-4-氟苯胺、配套 600Nm ³ /h 氢气技改项目	否	6,000	6,000	49.1	49.1	0.82%	2020 年 12 月 31 日		不适用	否
营销服务体系建设项目	否	6,000	6,000	141.59	141.59	2.36%	2020 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	38,260.81	38,260.81	5,190.97	5,190.97	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	38,260.81	38,260.81	5,190.97	5,190.97	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	1.在本次募集资金到位前,公司根据实际生产经营需要,以自筹资金先行投入建设募投项目。经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核:截止 2018 年 11 月 28 日,公司以自筹资金预先投入募									

	集资金投资项目的实际投资额为 4,684.66 万元，其中年产 1,000 吨吡唑醚菌酯及副产 430 吨氯化钠项目投资 3,946.24 万元；年产 6,600 吨环保型水基化制剂生产线及配套物流项目投资 598.23 万元；年产 4,000 吨 N-(1-乙基丙基)-3,4-二甲基苯胺、2,500 吨 1,3-环己二酮、500 吨 N-异丙基-4-氟苯胺、配套 600Nm ³ /h 氢气技改项目投资 49.10 万元；营销服务体系建设项目投资 91.09 万元。2.募集资金到位后，经 2018 年 12 月 12 日公司第四届董事会第十六次会议审议通过，公司以募集资金 4,684.66 万元置换上述募集资金项目先期自筹资金。详情请见公司公告 2018-005 号，网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户，将分别继续用于四项募集资金投资项目。为提高闲置募集资金的使用效率，公司于 2018 年 12 月 28 日召开 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，准许公司使用最高不超过人民币 32,000 万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以滚动使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

浙江新农进出口有限公司	子公司	货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止和限制的项目除外）	5,000,000	6,287,204.01	6,282,824.01	856,790.69	48,645.19	-40,845.39
江苏新农化工有限公司	子公司	化学农药原药和精细化工中间体的生产和销售	100,000,000	210,223,163.33	111,286,104.96	224,166,411.40	187,295.85	-1,817,017.06
浙江新农化工销售有限公司	子公司	农药批发、零售	10,000,000	44,076,555.60	20,233,093.34	167,444,211.12	5,633,681.28	4,177,819.17

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 浙江新农进出口有限公司

浙江新农进出口有限公司为本公司全资子公司，成立于 2006 年，注册资本500万元人民币，公司的主要业务为货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止和限制的项目除外），报告期内，实现营业收入856,790.69元，净利润-40,845.39元。

(2) 江苏新农化工有限公司

江苏新农化工有限公司为本公司全资子公司，成立于 2007 年，注册资本10,000万元人民币，公司的主要业务为化学农药原药和精细化工中间体的生产和销售，报告期内，实现营业收入224,166,411.40元，净利润-1,817,017.06元。

(3) 浙江新农化工销售有限公司

浙江新农化工销售有限公司为本公司全资子公司，成立于 2015 年，注册资本1,000万元人民币，公司的主要业务为农药批发、零售，报告期内，实现营业收入167,444,211.12元，净利润4,177,819.17元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

（1）行业整合加速

中国农药工业协会发布《农药工业“十三五”发展规划》中提出：农药工业将坚持走新型工业化道路，以创新发展为主题、以提质增效为中心，进一步调整产业布局和产品结构，推动技术创新和产业转型升级，减少环境污染，满足现代农业生产需求。农药原药生产进一步集中，到 2020 年，农药原药企业数量减少 30%，其中销售额在 50 亿元以上的农药生产企业 5 个，销售额在 20 亿元以上的农药生产企业有 30 个。

从行业发展来看，集约化、规模化是农药企业做大做强的必由之路，随着行业竞争的加剧以及环保压力加大，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）生产过程绿色化，产品低毒、高效化成为行业发展方向

随着我国农药行业快速发展，环境污染和农药残留问题日益突出，并日渐影响到环境可持续发展及食品安全。为此，我国不断提高农药生产企业的环保要求，加大对环境违法行为的处罚力度。另外，针对高毒、高风险农药管理相关政策也相继出台，引导种植户科学合理使用农药、化肥。未来农药剂型结构不断优化，以高效、安全、经济为目标的农药新剂型已逐步兴起，产品朝水性化、粒状化、缓释化、低毒化和多功能化方向发展。

（3）原药、制剂一体化发展趋势

目前我国农药企业大致可分为原药企业、制剂企业和原药制剂一体化企业三大类。原药子行业体现技术密集的特点，拥有技术优势的企业获益更大；制剂子行业主要体现为企业营销实力和品牌影响力的竞争，拥有完整营销渠道和品牌优势的企业将成为最终胜利者；原药制剂一体化企业则需兼顾原药产品与制剂产品的市场竞争特点，具备产业链优势，通过制剂发展拓展了盈利空间，通过原药发展提高了产品竞争力，最终提高了企业的抗风险能力和盈利机会。随着行业纵向一体化的发展，未来国内农药行业将呈现原药、制剂一体化发展的趋势。

（4）下游集中用药形成趋势，对农药经营模式产生影响

我国地域差异较大，气候条件多样，且农作物种植单位面积小、品种多、用户数量大，导致农药需求呈现高度分散、品种多样化、差异化的特征。随着新农村建设的不断推进，土地流转政策落地，土地迅速向专业种植机构及种植大户集中，农业现代化水平进一步提高，农药集中采购、集中用药、统防统治将成为趋势。在此背景下，农药制剂企业的销售模式也将发生转变，农药施药主体将由农民个体逐步向种植大户、社会化服务组织转变。国内现有的农药经销商也将发生分化，原有的村级及部分乡镇级经销商将随着社会经济的变革退出农药经销市场，大大缩短厂家与终端用户之间的经销层级。

（二）公司发展战略

公司以“倡导绿色农业、致力农技服务、保护作物丰收”为使命，坚持“先强后大，追求可持续”的发展理念，在国家积极推进农化产业发展的大背景下，公司将进一步提升产品品质及服务质量，同时加快营销网络开发和建设、以高效低毒环保型产品为研发重点，加大科技创新投入，凭借公司在行业几十年的积累和打造，今后三年着力打造杀细菌剂第一品牌，结合公司在原药、制剂、中间体为一体的全产业链模式，以聚焦差异化作为竞争战略，以制剂业务为龙头，做强做大，实现公司“成为中国最具创新活力、最富品牌价值、最受人尊重的农化企业”的发展愿景。

（三）2019年经营计划

2019年公司将重点做好以下工作：

（1）持续提高创新能力，增强公司核心竞争力

创新是企业生存、发展、壮大的内生动力。公司将时刻关注行业发展趋势，广泛引进各类高素质人才并加强培训，持续提高公司创新能力，进一步增强科技创新的后劲，保持并增强公司核心竞争力，实现公司稳健发展。

（2）以聚焦差异化作为竞争战略，实现公司可持续发展

以“好农药新农智造”为引领，以碧生创杀细菌剂第一品牌为目标，聚焦核心作物和重要靶标，体现更好的性价比，形成新农在农化行业更具竞争力的特色产品线，实现经营业绩的稳定增长和公司可持续发展。

（3）大力推进募投项目建设，提高募集资金使用效率

吡啶菌酯项目、加氢技改项目等四大募投项目建设是 2019 年工作的重中之重，公司上下将集中精力，按项目实施计划高效推进，加快募投项目建设，提高资金使用效率。

（4）倡导以奋斗者为本，持续打造人才基础

继续完善员工考核、奖惩、晋升等激励机制，积极探索新农特色的激励办法，加大关键岗位人才的引进和培养力度，加大关键部门人才梯队和人才素质建设，建设富有特色的新农企业文化，为员工提供良好、广阔的发展空间，吸引和留住优秀人才，共同促进公司长远发展。

（四）可能面对的风险因素和应对措施

1、市场竞争风险

目前国内获得农药生产资质的企业近2,000家，其中原药生产企业500多家，主要以生产仿制农药产品为主，企业多、小、散的问题比较普遍。与此同时，国际农药行业巨头逐步进入国内市场，进一步加剧了行业竞争。本公司在国内较早引入了三唑磷、毒死蜱等产品，经过公司持续的技术创新和生产工艺改进，公司主要产品质量达到国际先进水平，显现出良好的发展前景，可能会吸引潜在竞争对手进入细分市场，导致公司产品的市场竞争加剧，影响公司业绩。公司将持续加强产品技术改造，加大节能降耗挖潜，同时加快发展新产品，增加新的赢利点，增强抗风险能力。

2、原材料价格波动风险

报告期内，公司原材料成本占营业成本较大，原材料价格的波动对营业成本及毛利率会有较大影响。如果未来原材料价格出现大幅上涨，而本公司不能有效地将原材料价格上涨的压力转移或不能通过技术工艺改进创新抵消成本上涨的压力，将会对本公司的经营成果产生不利影响。公司将进一步加强采购控制，提升采购能力，努力降低采购成本。

3、安全生产风险

本公司主要从事化学农药原药、制剂及精细化工中间体的生产，部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质。产品生产过程中涉及高温、高压等工艺，对操作要求较高。尽管公司配备了较完备的安全设施，建立了较完善的事故预警、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，但仍不排除因设备工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故，从而影响公司的正常生产经营活动。公司将秉承“100-1=0”的安全理念，加大安全隐患排查和整改力度，并通过装备技术的创新，将先进的自动化数据采集与集散控制技术成功运用到生产，实现了生产工艺连续化、装备自动化和过程密闭化，努力降低安全生产风险。

4、环境保护风险

农药企业在生产过程中会产生废水、废气、固体废弃物（“三废”）等环境污染物。本公司一直注重环境保护，近年来大力发展清洁生产和循环经济，保证“三废”排放符合国家和地方环境质量标准及排放标准，具备完善的环保设施和管理措施。随着国家经济增长模式的转变及新《环境保护法》的实施，地方政府及企业的环保责任大大增强，同时对企业执行环保法规的监管力度也在加大。随着国家整体环保意识的不断增强，未来可能出台更为严格的环保标准，对农药生产企业提出更高的环保要求。环保标准的提高需要公司进一步加大环保投入，提高运营成本，可能对公司的生产经营带来一定影响。公司高度重视环保工作，将“企业的可持续源于环境可持续”环保理念通过长期培训和实践形成全员共识，并致力于环保集成技术的开发和应用、装备技术的提升和改进，通过工艺技术的集成创新，从源头上大幅消减污染物的产生，持续提升环保治理的水平。

5、公司快速发展的管理风险

随着公司IPO成功上市、募集资金投资项目的实施，公司的资产、经营规模、营销人员、销售网络将得到迅速扩大，对高水平研发、销售、管理、财务人才的需求大幅上升，对公司的管理提出了更高的要求。如果公司管理水平不能及时提高，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，各类专业人员不能及时到位并胜任工作，存在着因公司业务快速成长而产生的管理风险。公司将深入研究，改进、完善并创新适合公司发展的管理模式和激励机制，逐步强化内部的流程化、体系化管理，减少管理风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司在《章程》中明确规定了利润分配政策，公司每年都会结合企业经营的实际需求、股东要求和意愿及外部融资环境和成本等内外部因素进行全面分析，科学合理决定公司的利润分配政策。公司的现金分红政策制定及执行符合《公司章程》的规定及股东大会的决议，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备；独立董事勤勉尽责，在利润分配政策的制定过程中充分发表意见，发挥了积极作用；中小股东可以通过参加股东大会对利润分配方案享有充分表达意见和诉求的机会，合法权益能够得到充分的维护。

《公司章程》第一百五十八条明确了公司利润分配政策为：

（一）决策机制与程序：公司利润分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准；董事会在制定利润分配方案时应充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。

（二）利润分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司应注重现金分红。

（三）利润的分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配利润，并优先考虑采取现金方式分配利润；如无重大投资计划或重大现金支出发生，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。

如果公司当年现金分红的利润已超过当年实现的可分配利润的10%或在利润分配方案中拟通过现金方式分红的利润超过当年实现的可分配利润的10%，对于超过当年实现的可分配利润的10%的部分，公司可以采取股票方式进行利润分配。

（四）利润分配的时间间隔：在符合利润分配条件的情形下，公司原则上每年度进行一次分红。公司董事会可以结合公司经营情况，充分考虑公司盈利规模、现金流状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是社会公众股东）、独立董事和监事会的意见，提出公司进行中期现金分红的方案，并经公司股东大会表决通过后实施。

（五）公司利润分配的具体条件：采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

前述重大资金支出安排指以下情形之一：

1. 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过3,000 万元；

2. 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的20%。

公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

(六) 公司在制定现金分红具体方案时, 董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜, 独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见, 提出分红提案, 并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前, 公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 及时答复中小股东关心的问题。

公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配利润或调整利润分配政策时, 需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

(七) 公司根据生产经营、重大投资、发展规划等方面的资金需求情况, 确需对利润分配政策进行调整的, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定; 且有关调整利润分配政策的议案, 需事先征求独立董事及监事会的意见, 经公司董事会审议通过后, 方可提交公司股东大会审议, 该事项须经出席股东大会股东所持表决权2/3以上通过。为充分听取中小股东意见, 公司应通过提供网络投票等方式为社会公众股东参加股东大会提供便利, 必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

(八) 公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况, 并对下列事项进行专项说明:

- 1、是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求;
- 2、分红标准和比例是否明确和清晰;
- 3、相关的决策程序和机制是否完备;
- 4、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用;
- 5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的, 还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

公司报告期内严格遵守公司利润分配政策, 制定并执行了2017年度利润分配方案。报告期内未对公司利润分配政策进行调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的, 条件及程序是否合规、透明:	不适用

公司近3年(包括本报告期)的普通股股利分配方案(预案)、资本公积金转增股本方案(预案)情况

1、2016年度利润分配预案: 经公司第四届董事会第六次会议审议通过, 同意以2016年12月31日公司总股本90,000,000股为基数, 向全体股东拟实施每10股派发现金红利4.50元(含税), 不派送红股。该利润分配预案已经公司2016年年度股东大会审议通过并实施。

2、2017年度利润分配预案: 经公司第四届董事会第十二次会议审议通过年度利润分配预案, 同意以

2017年12月31日公司总股本90,000,000股为基数，向全体股东拟实施每10股派发现金红利6.70元（含税），不派送红股。该利润分配预案已经公司2017年年度股东大会审议通过并实施。

3、2018年度利润分配预案：经公司第四届董事会第十九次会议审议通过年度利润分配预案，同意以2018年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东拟实施每10股派发现金红利3元（含税），不派送红股。该利润分配预案尚需公司2018年年度股东大会批准后方可实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (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	现金分红金额 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	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)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	36,000,000.00	128,102,328.53	28.10%	0.00	0.00%	36,000,000.00	28.10%
2017年	60,300,000.00	76,017,015.24	79.32%	0.00	0.00%	60,300,000.00	79.32%
2016年	40,500,000.00	38,869,348.92	104.20%	0.00	0.00%	40,500,000.00	104.20%

公司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红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	3.00
每10股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	120,000,000
现金分红金额(元)(含税)	36,000,000.00
以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	0.00
现金分红总额(含其他方式)(元)	36,000,000
可分配利润(元)	196,009,662.82
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2018年度实现归属于上市公司股东的净利润128,102,328.53元，其中：母公	

司实现净利润 125,619,961.79 元，按公司章程规定提取 10%法定盈余公积 12,561,996.18 元，加：年初未分配利润 143,251,697.21 元，减去 2018 年派发现金股利 60,300,000.00 元，公司期末实际可供股东分配的利润 196,009,662.82 元（每股未分配利润 1.63 元）。资本公积为 356,530,108.39 元（每股资本公积 2.97 元）。基于上述情况，综合考虑公司目前经营状况以及未来发展需要，根据证监会鼓励企业现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，同时更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，2018 年度分配预案为：根据《公司章程》的有关规定，公司 2018 年度分配预案为：以公司截止 2018 年 12 月 31 日总股本 120,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。该预案尚需提交公司 2018 年年度股东大会审议批准。

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东新辉投资	本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺	1、自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；限售期满，三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%；2、所持公司股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。若本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，则发行价格将进行相应的除权、除息调整；3、公司首次公开发行股票上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。若本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，则发行价格将进行相应的除权、除息调整。	2018 年 12 月 05 日	2021 年 12 月 4 日	正常履行中

	公司实际控制人徐群辉、徐月星、泮玉燕及徐群辉配偶吴建庆	本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺	1、自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；限售期满，三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过公司股份总数的 1%；2、所持公司股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。若本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，则发行价格将进行相应的除权、除息调整；3、公司首次公开发行股票上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。若本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，则发行价格将进行相应的除权、除息调整。	2018 年 12 月 05 日	2021 年 12 月 4 日	正常履行中
	仙聚投资	本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺	公司股东仙聚投资承诺：自公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2018 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 4 日	正常履行中
	王湛钦、张坚荣、徐振元、戴金贵、应小锋	本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺	除实际控制人以外的公司其他董事、监事、高级管理人员王湛钦、张坚荣、徐振元、戴金贵、应小锋承诺：公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，在股份锁定期满后，每年转让的公司股份数量不超过本人直接和间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人直接和间接持有的公司股份；本人在离职半年后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占本人持	2018 年 12 月 05 日	履职期间	正常履行中

			有公司股份总数的比例不超过 50%。			
	蔡昕霓	本次发行前 股东所持股 份的流通限 制、股东对所 持股份自愿 锁定的承诺	公司其他直接和间接股东蔡昕霓承 诺：自公司首次公开发行股票上市之 日起 12 个月内，不转让或者委托他人 管理其直接或间接持有的公司首次公 开发行股票前已发行的股份，也不由 公司回购该部分股份。	2018 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 4 日	正常 履行 中
	全体董事、高 级管理人员	填补被摊薄 即期回报的 承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位 或者个人输送利益，也不采用其他方 式损害公司利益。2、对本人的职务消 费行为进行约束。3、不动用公司资产 从事与其本人履行职责无关的投资、 消费活动。4、由董事会或薪酬委员会 制定的薪酬制度与公司填补回报措施 的执行情况相挂钩。5、公司目前无股 权激励计划。若未来进行股权激励， 拟公布的公司股权激励的行权条件与 公司填补回报措施的执行情况相挂 钩。	2018 年 12 月 05 日	履职期间	正常 履行 中
	公司控股股 东新辉投资、 实际控制人 徐群辉、徐月 星、泮玉燕	持股和减持 意向承诺	1、拟长期持有公司股票；2、减持前 提：如果在锁定期满后拟减持股票的， 将认真遵守证监会、交易所关于股东 减持的相关规定，结合公司稳定股价、 开展经营、资本运作的需要，审慎制 定股票减持计划，在股票锁定期满后 逐步减持，且不违反在公司首次公开 发行时所作出的公开承诺；3、减持方 式：其减持公司股份应符合相关法律、 法规、规章的规定，具体方式包括但 不限于交易所集中竞价交易方式、大 宗交易方式、协议转让方式等；4、减 持价格：如果在锁定期满后两年内， 其拟减持股票的，减持价格不低于发 行价。若本次发行后发生权益分派、 公积金转增股本、配股等情况的，则 发行价格将进行相应的除权、除息调 整；5、减持数量：锁定期满后，根据 法律法规的要求和自身财务规划的需 要，进行合理减持，徐群辉在担任发 行人董事、监事、高级管理人员期间， 每年减持数量不超过上一年末所持股 份数量的 25%；并且在三个月内通过 证券交易所集中竞价交易减持股份的	2018 年 12 月 05 日	长期	正常 履行 中

			<p>总数，不超过公司股份总数的 1%；6、减持期限及公告：每次减持时，应提前三个交易日通知公司本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，应当在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划。减持计划的内容应当包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因；7、通过协议转让方式减持股份并导致其不再为公司大股东或实际控制人的，股份出让方、受让方应当在减持后 6 个月内继续遵守签署第 5、6 条的规定；8、如未履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；9、如未履行上述承诺，所持有的公司股份自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。</p>			
	仙聚投资	持股和减持意向承诺	<p>1、减持前提：如果在锁定期满后拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持，且不违反在公司首次公开发行时所作出的公开承诺；2、减持方式：其减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、减持价格：如果在锁定期满后两年内，其拟减持股票的，减持价格不低于发行价。若本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，则发行价格将进行相应的除权、除息调整；4、减持数量：在所持公司股票锁定期满后两年内，每年减持的股份不超过其持有公司股份总数的 25%，并且在三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；5、减持期限及公告：每次减持时，应提前三个交易日通知</p>	2018 年 12 月 05 日	长期	正常履行中

			公司本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，应当在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划。减持计划的内容应当包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因；6、如未履行上述承诺，所持有的公司股份自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。			
	新农股份	信息披露不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的相关承诺	如公司招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关等相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司董事会将在上述违法事实被监管机构认定后的 2 个交易日进行公告，并在上述事项认定后三个月内提出股份回购预案，预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，在提交股东大会审议通过，并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施。公司已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司已上市的，回购价格以发行价并加算银行同期存款利息和回购义务触发时点前最后一个交易日公司股票的收盘价孰高确定，并根据相关法律、法规和规范性文件规定的程序实施。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所的相关规定以及《公司章程》的规定执行。	2018 年 12 月 05 日	长期	正常履行中
	公司实际控制人徐群辉、徐月星、泮玉	信息披露不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的相关承诺	如公司招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关等相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律	2018 年 12 月 05 日	长期	正常履行中

燕	遗漏的相关承诺	规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法回购本人已公开发售的老股和已转让的原限售股份（如有），回购价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。本人将督促公司在上述违法事实被监管机构认定后的两个交易日内通过公司进行公告，并在上述事项认定后三个月内启动购回事项。公司已发行尚未上市的，购回价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司已上市的，购回价格以发行价并加算银行同期存款利息和购回义务触发时点前最后一个交易日公司股票收盘价的孰高确定，并根据相关法律、法规和规范性文件规定的程序实施。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，且本人被监管机构认定不能免责的，本人将依法赔偿投资者的损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所的相关规定以及《公司章程》的规定执行。			
董事、监事、高级管理人员	信息披露不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的相关承诺	如公司招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关等监管机构认定有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，且本人被监管机构认定不能免责的，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所的相关规定以及《公司章程》的规定执行。	2018年12月05日	长期	正常履行中
新农股份	未履行公开承诺事项的约束性措施	如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭	2018年12月05日	长期	正常履行中

			受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。在证券监督管理部门或其他有权部门认定应当承担责任后十日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。自本公司完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之日起 12 个月的期间内，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等。			
	公司实际控制人徐群辉、徐月星、泮玉燕	未履行公开承诺事项的约束性措施	如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。在证券监督管理部门或其他有权部门认定应当承担责任后十日内，本人将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。	2018 年 12 月 05 日	长期	正常履行中
	全体董事、监事及高级管理人员	未履行公开承诺事项的约束性措施	如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。在证券监督管理部门或其他有权部门认定应当承担责任后十日	2018 年 12 月 05 日	长期	正常履行中

			内，本人将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。本人将在前述事项发生之日起十日内，开始停止从公司领取薪酬，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至相关承诺履行完毕。			
	控股股东新辉投资、公司实际控制人徐群辉、徐月星、泮玉燕、全体董事、高级管理人员	稳定股价承诺	1、若本公司未按照约定采取股份回购措施，则本公司将在股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向所有股东道歉；2、如果控股股东、实际控制人未按照约定实施股份增持计划的，公司有权责令控股股东、实际控制人在限期内履行股票增持义务，控股股东、实际控制人仍不履行的，公司有权扣减股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应向其分配的现金红利，直至增持义务履行完毕为止；3、公司董事、高级管理人员未按约定实施股份增持计划的，公司有权责令董事、高级管理人员在限期内履行股票增持义务。公司董事和高级管理人员仍不履行的，公司有权扣减股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应向董事、高级管理人员支付的薪酬，直至增持义务履行完毕为止。公司董事、高级管理人员拒不履行预案规定的股票增持义务情节严重的，控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。	2018年12月05日	长期	正常履行中
	公司控股股东、实际控制人及除实际控制人以外的董事、监事、高级管理人员	避免同业竞争的承诺	本人（本企业）及本人（本企业）控制的其他企业目前未直接或间接从事与新农股份及其子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的相同或相似的业务。本人（本企业）将不以直接或间接的方式从事、参与与新农股份及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本人（本企业）控制的其他企业不从事、参与与新农	2018年12月05日	长期	正常履行中

			<p>股份及其下属企业经营运作相竞争的任何业务。如新农股份进一步拓展其业务范围，本人（本企业）及本人（本企业）控制的其他企业将不与新农股份拓展后的业务相竞争；可能与新农股份拓展后的业务产生竞争的，本人（本企业）及本人（本企业）控制的其他企业将采取措施终止与新农股份的竞争。如本人（本企业）及本人（本企业）控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与新农股份的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知新农股份，在通知中所指定的合理期间内，新农股份作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予新农股份。如违反以上承诺，本人（本企业）愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给新农股份造成的所有直接或间接损失。本承诺函在本人（本企业）作为新农股份控股股东、实际控制人、董事、监事或高级管理人员期间内持续有效且不可变更或撤销。</p>			
	仙聚投资	避免同业竞争的承诺	<p>本企业及本企业控制的其他企业目前未直接或间接从事与新农股份及其子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的相同或相似的业务。本企业将不以直接或间接的方式从事、参与与新农股份及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本企业控制的其他企业不从事、参与与新农股份及其下属企业经营运作相竞争的任何业务。如新农股份进一步拓展其业务范围，本企业及本企业控制的其他企业将不与新农股份拓展后的业务相竞争；可能与新农股份拓展后的业务产生竞争的，本企业及本企业控制的其他企业将采取措施终止与新农股份的竞争。如本企业及本企业控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与新农股份的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业</p>	2018年12月05日	长期	正常履行中

			机会通知新农股份，在通知中所指定的合理期间内，新农股份作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予新农股份。如违反以上承诺，本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给新农股份造成的所有直接或间接损失。本承诺函在本企业作为新农股份股东期间内持续有效且不可变更或撤销。			
	新农股份	规范和减少关联交易的承诺	确保公司的业务独立、资产完整、人员独立、机构独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；对于无法避免的关联交易，将严格按照市场公开、公平、公允的原则，参照市场通行的标准，确定交易价格，并依法签订关联交易合同；严格遵守公司章程和监管部门相关规定，履行关联股东及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见程序，确保关联交易程序合法，关联交易结果公平、合理；严格遵守有关关联交易的信息披露规则。	2018年12月05日	长期	正常履行中
	控股股东新辉投资	不存在资金占用的承诺	截至本承诺函出具之日，本企业及本企业控制的企业、公司或其他经济组织不存在占用新农股份及其子公司资金的情况；本企业及本企业控制的企业或其他经济组织自本承诺函出具之日将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用新农股份及其子公司之资金，且将严格遵守中国证监会及证券交易所关于上市公司法人治理的有关规定，避免本企业、本企业控制的企业及其他经济组织与新农股份发生除正常业务外的一切资金往来；如果新农股份及子公司因历史上存在的与本企业及本企业控制的企业及其他经济组织的资金往来行为而受到处罚的，由本企业承担赔偿责任。	2018年12月05日	长期	正常履行中
	公司实际控制人徐群辉、徐月星、泮玉燕	不存在资金占用的承诺	截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的企业、公司或其他经济组织不存在占用新农股份及其子公司资金的情况；本人及本人控制的企业或其他	2018年12月05日	长期	正常履行中

			经济组织自本承诺函出具之日将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用新农股份及其子公司之资金，且将严格遵守中国证监会及证券交易所关于上市公司法人治理的有关规定，避免本人、本人控制的企业及其他经济组织与新农股份发生除正常业务外的一切资金往来；如果新农股份及子公司因历史上存在的与本人及本人控制的企业及其他经济组织的资金往来行为而受到处罚的，由本人承担赔偿责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

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，公司修改了财务报表列报，对可比会计期间的比较数据进行了相应调整。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢贤庆、金晓青
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	7,200	7,200	0
合计		7,200	7,200	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情	计提减值准备金额（如	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财	事项概述及相关查询索
--------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	------------	------------	----------	------------	------------

人姓名)	型										况	有)		计划	引(如
中国 银行 股份 有限 公司 仙居 支行	银行 理财 产品	保证收 益型	7,200	闲置 募集 资金	2018 年 12 月 29 日	2019 年 04 月 08 日	银行 间债 券、存 款等 高流 动性 资产	协议 约定	4.15%	80	0	还在 履行 中	是	有	巨潮 资讯 网 http://www.cninfo.com.cn 公告 编号: 2019- 001
合计			7,200	--	--	--	--	--	--	80	0	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 股东权益的保护

保障股东权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。

(2) 职工权益的爱护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，严格执行员工社会保障制度，保障职工合法权益，公司与全员签订劳动合同，按规定缴纳五险一金，发放福利，享有法定节假日，切实关注员工健康、安全和满意度，同时，公司积极开展员工培训，提升员工专业素养，为员工提供良好的培训和晋升渠道，实现员工与企业的共同成长。

(3) 与供应商和客户的维护

公司作为“守合同重信用企业”，一直以来积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共

同构筑信任与合作的平台；公司遵循平等、互利、共赢的原则，不断优化供应商管理，加强监督考核，为供应商提供帮助，协助提升完善供应商的发展；公司以共赢互惠为原则，不断加强与客户的互动沟通，充分了解客户的需求，及时满足客户的基本需求和个性化需求，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。

（4）环保和安全的双监护

公司严格遵守国家安全、环保、职业健康等方面的法律法规，并将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，持续不断的提高工艺技术水平，从工艺本质上强调环保、安全和职业健康，积极改善企业周边环境，与当地社区和谐发展。在安全工作中，公司牢固树立安全发展理念，加大安全生产教育力度，不断完善安全生产、环境保护等相关制度，完善建立安全经营体系。全力抓好企业安全环保工作，确保生产经营的平稳运行。

（5）社会责任担当

公司重视并勇于担当社会责任，自觉积极参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。报告期内，公司关爱困难职工、扶贫捐赠金额已达106.50万元。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江新农化工股份有限公司	废水污染物 COD	连续排放	1 个	DW001	480mg/L	《污水综合排放标准 GB 8979-1996》	10.36 t/a	17.5t/a	无
浙江新农化工股份有限公司	废水污染物 总磷	连续排放	1 个	DW001	8mg/L	工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB 33/887—2013	0.0525 t/a	0.0875t/a	无
浙江新农化工股份有限公司	废水污染物 总氮	连续排放	1 个	DW001	70mg/L	工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB 33/887—2013	4.3 t/a	12.25t/a	无
浙江新农化工股份有限公司	废水污染物 氨氮	连续排放	1 个	DW001	35mg/L	工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB 33/887—2013	1.38 t/a	2.625t/a	无
浙江新农化工股份有限公司	废水污染物 pH	连续排放	1 个	DW001	6-9	《污水综合排放标准 GB 8979-1996》	无量纲	无量纲	无
浙江新农化工股份有限公司	废水污染物 色度	连续排放	1 个	DW001	70	《污水综合排放标准 GB 8979-1996》	无量纲	无量纲	无
浙江新农化工股份有限公司	废气污染物 二氧化硫	连续排放	1 个	DA002	400mg/Nm ³	锅炉大气污染物排放标准 GB	3.9 t/a	18.43t/a	无

						13271-2014			
浙江新农化工股份有限公司	废气污染物 氮氧化物	连续排放	1 个	DA002	400mg/Nm ³	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	3.9 t/a	24.19t/a	无
浙江新农化工股份有限公司	废气污染物 VOCs	连续排放	1 个	DA001	120mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996》	3.27 t/a	20.736t/a	无
江苏新农化工有限公司	废水污染物 化学需氧量	间歇排放	1	废水总排口	99.7mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996), 园区污水处理厂接管要求	5.83t/a	36.306t/a	无
江苏新农化工有限公司	废水污染物 氨氮	间歇排放	1	废水总排口	3.05mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996), 园区污水处理厂接管要求	0.178t/a	2.54t/a	无
江苏新农化工有限公司	废水污染物 总磷	间歇排放	1	废水总排口	3.57 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996), 园区污水处理厂接管要求	0.208 t/a	0.58t/a	无
江苏新农化工有限公司	废水污染物 pH	间歇排放	1	废水总排口	6-9 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996), 园区污水处理厂接管要求	无量纲	无量纲	无
江苏新农化工有限公司	废气污染物 HCL	连续排放	1	废气排放口	1.45 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	0.146 t/a	1.031t/a	无
江苏新农化工有限公司	废气污染物 H2S	连续排放	1	废气排放口	0.0756 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》	0.0076 t/a	0.039t/a	无

						GB16297-1996			
江苏新农化工有限公司	废气污染物 CL2	连续排放	1	废气排放口	ND	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996	/	0.004 t/a	无
浙江新农化工股份有限公司台州新农精细化工厂	COD	间歇排放	1	废水总排口	269	污水综合排放标准 GB18978-1996	3.024 t/a	5.754 t/a	无
浙江新农化工股份有限公司台州新农精细化工厂	氨氮	间歇排放	1	废水总排口	6.2	污水综合排放标准 GB18978-1996	0.453 t/a	0.86 t/a	无
浙江新农化工股份有限公司台州新农精细化工厂	PH	间歇排放	1	废水总排口	6-9	污水综合排放标准 GB18978-1996	无量纲	无量纲	无
浙江新农化工股份有限公司台州新农精细化工厂	二氧化硫	连续排放	2	废气排放口	8	大气污染综合排放标准	0.77 t/a	2.9 t/a	无
浙江新农化工股份有限公司台州新农精细化工厂	氮氧化物	连续排放	2	废气排放口	7	大气污染综合排放标准 GB16297-1996	0.67 t/a	2.08 t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司成立以来一直秉承“企业可持续源于环境可持续”的环保理念，根据国家法律法规及行业标准要求，建立了一系列的环保相关管理制度以及环境污染事故应急预案，成立了专门的环境管理部门，依法领取了排污许可证，按时足额交纳环保税，排放的污染物满足总量控制要求。报告期内，公司环保处理装置运行良好，废水、废气稳定达标排放，危险废物规范处置。

污水处理方面，公司根据废水水质，进行分质收集，分质处理，将废水从源头开始分类，分类进行预处理。经生化系统和深度氧化系统处理达标。公司每天进行至少两次监测，委托第三方每月监测，同时政府部门每天对排水的污染物浓度、流量、pH等指标进行实时监控。台州新农建有树脂预处理装置一套、MVR浓缩装置一套，生化处理装置一套，采用“预处理+厌氧+缺氧+好氧+MBR”组合处理工艺，设计规模

为250m³/d，同时安装污染源在线监测装置，对水质情况进行实时监测，并与当地环保部门联网，保证废水稳定达标排放。江苏新农建有一套三效蒸发处理装置，一套500吨/天处理能力的生化系统，废水经处理后均能达到园区污水处理厂接管要求。同时，安装有污染源在线监控系统，对COD，氨氮，总磷，pH，流量等实时监控，保证废水达标排放。

公司废气处理主要分两阶段处理，首先由各车间废气处理装置进行预处理，再全厂区废气统一收集到环保车间末端的废气处理系统处理，处理达标排放。台州新农建有多套预处理装置和一套末端废气处理设施，设计处理风量为20000m³/h，通过分质分类密闭收集处理，采用“预处理+氧化+酸碱喷淋”的组合处理工艺，实现稳定达标排放。江苏新农建有一套RTO焚烧炉装置，主要对厂区内有机废气进行强化处理，各项目其他废气经车间尾气预处理设施处理后，送至总管再进入环保末端废气吸收系统处理后达标排放。同时废气排放口，RTO焚烧炉排口，废液焚烧炉排口均安装过程控制系统、尾气在线监控系统，VOCs在线监控装置，实时监控各排口尾气排放情况，确保废气达标排放。

固废管理方面，公司对危险固废和一般固废进行了分类收集堆放，危险固废委托有资质的处置单位处置，并落实危废转移联单制度，生活垃圾由环卫部门清运。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018年度公司及子公司无新建项目的环境影响评价。

突发环境事件应急预案

公司及子公司突发环境事件应急预案均经所在地环境保护部门备案，且本年度内组织了突发事件应急预案的演练。

环境自行监测方案

公司已编制《环境自行监测方案》并通过审核，公司的废水安装了在线监测系统，并委托有资质的第三方每月监测一次，公司废气委托有资质的第三方每季度监测一次。

在公司网站公示了公司的环境评价报告、突发环境事件应急预案等相关环境信息，按照排污许可证要求公示了重要生产设施和治理设施的相关信息。

台州新农按照规范要求编制并执行了环境监测方案，内部配有相应的检测化验设备，每天自行对COD、NH₃-N、pH等指标进行检测。委托台州市环境监测中心站对废水、废气进行了第三方监测。废水在线监测系统委托有资质的运营方负责日常监测运维。

江苏新农废水在线监控委托江苏尚维思环境科技有限公司进行运维，废气在线监控委托聚光科技（杭州）股份有限公司进行运维。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	100.00%						90,000,000	75.00%
3、其他内资持股	90,000,000	100.00%						90,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	69,900,000	77.67%						69,900,000	58.25%
境内自然人持股	20,100,000	22.33%						20,100,000	16.75%
二、无限售条件股份	0		30,000,000			0	30,000,000	30,000,000	25.00%
1、人民币普通股			30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.00%
三、股份总数	90,000,000	100.00%	30,000,000			0	30,000,000	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1604号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股3,000万股，公司首次公开发行的3,000万股人民币普通股股票已于2018年12月5日在深圳证券交易所上市交易。首次公开发行后，公司总股本由9,000万股增加至12,000万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1604号文核准，根据《关于浙江新农化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2018〕598号），浙江新农化工股份有限公司首次公开发行的3,000万股人民币普通股股票已于2018年12月5日在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行的3,000万股新股股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年12月公开发行新股，股本由9,000万股增加至12,000万股，对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响为：报告期内公司基本每股收益为1.38元/股，同比增加64.29%；稀释每股收益为1.38元/股，同比增加64.29%；报告期归属于上市公司股东的每股净资产为6.24元/股，同比增长88.52%，主要系报告期内公司公开发行股份募集资金以及实现的净利润增长导致净资产增加所致。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江新辉投资有限公司	65,400,000			65,400,000	上市承诺锁定三年	2021年12月4日
徐群辉	6,075,000			6,075,000	上市承诺锁定三年， 每年减持不超过25%	2021年12月4日
杭州仙聚投资有限公司	4,500,000			4,500,000	上市承诺锁定一年	2019年12月4日
洋玉燕	4,200,000			4,200,000	上市承诺锁定三年， 每年减持不超过25%	2021年12月4日
应小锋	3,600,000			3,600,000	上市承诺锁定一年， 离任后锁定6个月	2020年5月4日
吴建庆	2,025,000			2,025,000	上市承诺锁定三年	2021年12月4日
徐月星	1,500,000			1,500,000	上市承诺锁定三年， 每年减持不超过25%	2021年12月4日
徐振元	900,000			900,000	上市承诺锁定一年， 每年减持不超过25%	2019年12月4日
张坚荣	450,000			450,000	上市承诺锁定一年， 每年减持不超过25%	2019年12月4日
戴金贵	450,000			450,000	上市承诺锁定一年， 每年减持不超过25%	2019年12月4日
王湛钦	450,000			450,000	上市承诺锁定一年， 每年减持不超过25%	2019年12月4日
蔡昕霓	450,000			450,000	上市承诺锁定一年	2019年12月4日
合计	90,000,000	0	0	90,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2018年11月28日	14.33	30,000,000	2018年12月05日	30,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1609号文核准，公司获准公开发行新股数量不超过3,000万股。经深圳证券交易所《关于浙江新农化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2018〕598号）同意公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“新农股份”，股票代码“002942”；本次公开发行的3,000万股股票已于2018年12月5日起上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1609号文核准，公司获准公开发行新股数量不超过3,000万股。经深圳证券交易所《关于浙江新农化工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2018〕598号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，公开发行人民币普通股3,000万股，每股发行价格为人民币14.33元，募集资金总额人民币429,900,000.00元，扣除发行费用人民币47,291,900元（不含税），实际募集资金净额为人民币382,608,100.00元，其中增加股本人民币30,000,000.00元，增加资本公积人民币352,608,100元。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,101	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,609	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	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（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江新辉投资有 限公司	境内非国有法人	54.50%	65,400,000	0	65,400,000	0		
徐群辉	境内自然人	5.06%	6,075,000	0	6,075,000	0		
杭州仙聚投资有 限公司	境内非国有法人	3.75%	4,500,000	0	4,500,000	0		
泮玉燕	境内自然人	3.50%	4,200,000	0	4,200,000	0		
应小锋	境内自然人	3.00%	3,600,000	0	3,600,000	0		
吴建庆	境内自然人	1.69%	2,025,000	0	2,025,000	0		
徐月星	境内自然人	1.25%	1,500,000	0	1,500,000	0		
徐振元	境内自然人	0.75%	900,000	0	900,000	0		
张坚荣	境内自然人	0.38%	450,000	0	450,000	0		
戴金贵	境内自然人	0.38%	450,000	0	450,000	0		
王湛钦	境内自然人	0.38%	450,000	0	450,000	0		
蔡昕霓	境内自然人	0.38%	450,000	0	450,000	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐群辉、徐月星、泮玉燕为公司实际控制人。其中徐月星和泮玉燕系夫妻关系，徐月星、泮玉燕系徐群辉的父母，徐群辉和吴建庆系夫妻关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
刘岸平	316,300		人民币普通股	316,300				
殷回英	251,900		人民币普通股	251,900				
孙金华	249,900		人民币普通股	249,900				
蔡小士	219,700		人民币普通股	219,700				
朱敏	136,500		人民币普通股	136,500				
管炜	117,482		人民币普通股	117,482				
许宇芹	112,500		人民币普通股	112,500				

杨倩	110,406	人民币普通股	110,406
王素青	90,457	人民币普通股	90,457
黄河	80,300	人民币普通股	80,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、管炜通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 117482.00 股；2、许宇芹通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 112500.00 股；3、黄河通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 80300.000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江新辉投资有限公司	徐月星	2005 年 08 月 04 日	913301007766406036	实业投资
控股股东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			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐群辉、徐月星、泮玉燕	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	徐群辉担任公司董事长兼总经理，徐月星、泮玉燕担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上	无		

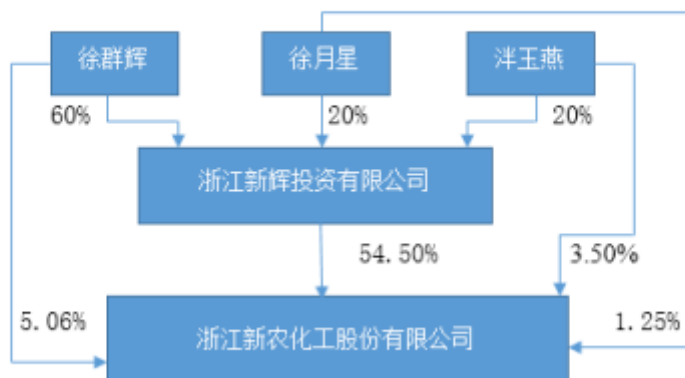
市公司情况

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
徐群辉	董事长、 总经理	现任	男	47	2016年05 月12日	2019年05 月12日	6,075,000				6,075,000
徐月星	董事	现任	男	70	2016年05 月12日	2019年05 月12日	1,500,000				1,500,000
泮玉燕	董事	现任	女	69	2016年05 月12日	2019年05 月12日	4,200,000				4,200,000
王湛钦	董事、副 总经理	现任	男	46	2016年05 月12日	2019年05 月12日	450,000				450,000
张坚荣	董事、副 总经理	现任	男	47	2016年05 月12日	2019年05 月12日	450,000				450,000
徐振元	董事	现任	男	80	2016年05 月12日	2019年05 月12日	900,000				900,000
曹承宇	独立董事	现任	男	74	2016年05 月12日	2019年05 月12日					
王贤安	独立董事	现任	男	53	2016年05 月12日	2019年05 月12日					
池国华	独立董事	现任	男	44	2016年05 月12日	2019年05 月12日					
戴金贵	监事会主 席	现任	男	51	2016年05 月12日	2019年05 月12日	450,000				450,000
吴晓东	监事	现任	男	50	2016年05 月12日	2019年05 月12日					
林美琴	监事	现任	女	51	2016年04 月17日	2019年05 月12日					
张长胜	财务总 监、董事 会秘书	现任	男	63	2016年06 月16日	2019年05 月12日					
应小锋	董事会秘 书	离任	男	42	2016年05 月12日	2018年12 月13日	3,600,000				3,600,000
合计	--	--	--	--	--	--	17,625,000	0	0		17,625,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
应小锋	董事会秘书	离任	2018年12月13日	因个人健康原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

徐群辉先生，公司董事长、总经理。1971年8月出生，毕业于中欧国际工商学院，硕士学历，中国国籍，无永久境外居留权。1992年7月参加工作，历任仙居农药厂椒江分厂技术员、车间负责人、分厂厂长。2001年3月至2005年12月任新农有限总经理；2005年12月至今任公司董事长、总经理。

徐月星先生，公司董事。1948年10月出生，经济师。中国国籍，无境外永久居留权。先后在仙居县食品公司、仙居食品罐头厂、仙居农药厂工作，历任业务员、厂长、党委书记。1999年7月至2005年12月任新农有限董事长、党委书记；2005年8月至今任新辉投资董事长；2005年12月至今任公司董事。

泮玉燕女士，公司董事。1949年5月出生，大专学历，经济师。中国国籍，无境外永久居留权。先后在仙居食品罐头厂、仙居农药厂工作，历任仙居食品罐头厂副厂长，仙居农药厂副厂长。现任新辉投资董事、江苏新农监事、公司董事。

王湛钦先生，公司董事、副总经理。1974年11月出生，毕业于兰州理工大学，浙江大学EMBA在读。中国国籍，无境外永久居留权。1996年7月参加工作，先后在仙居农药厂椒江分厂、台州新农化工厂工作，历任操作工、办公室管理员、车间负责人、厂办主任等职务。2002年4月至2004年2月任新农有限总经理助理兼人力资源部部长；2004年2月至2005年12月任新农有限常务副总经理；2005年12月至今任公司副总经理。

张坚荣先生，公司董事、副总经理。1971年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江大学EMBA。1991年10月参加工作，先后在仙居农药厂椒江分厂、台州新农化工厂工作，历任操作工、供应科长、副厂长，厂长。2008年12月至今任公司副总经理。

徐振元先生，公司董事。1938年6月出生，教授、博士生导师、国家级突出贡献专家、第一批浙江省特级专家，二次浙江省科学技术重大贡献奖获得者，全国先进工作者，全国模范教师，浙江省功勋教师，享受政府特殊津贴，中国国籍，无境外永久居留权。1963年至1984年先后在北京农业大学和西北大学工作，1985年至今就职于浙江工业大学，现任浙江工业大学教授。

池国华先生，公司独立董事，1974年6月出生，博士学历，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。2000年3月至2017年10月，于东北财经大学会计学院历任助教、讲师、副教授、教授。2013年1月起至今，兼任东北财经大学博士生导师。2017年11月至今，任南京审计大学教授、审计科学研究院副院长。2018年11月任南京审计大学内部审计学院院长。2005年2月至2007年2月，兼职于沈阳机床集团有限公司，历任战略投资部部长和财务顾问。2012年11月至今，兼任新晨中国动力控股有限公司独立董事。

曹承宇先生，公司独立董事。1945年5月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1969年11月至1970年8月，就职于太原制药厂。1970年8月至1978年10月，任天津大沽化工厂技术员。1978年11月至1979年10月，任化学工业部化工司一般干部。1979年11月至2005年5月，就职于中国石油和化学工业规划院，任副处长。2005年6月至2017年10月，担任中国农药工业协会副秘书长。2017年11月至今，任中国农药工业协会秘书处顾问。

王贤安先生，公司独立董事。1966年7月出生，研究生硕士学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾在浙江省舟山市工商行政管理局、天一证券有限责任公司、光大证券股份有限公司任职，2008年3月至今任德恒上海律师事务所合伙人；现兼任上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司独立董事。

戴金贵先生，公司监事会主席。1967年12月出生，毕业于井冈山大学，研究生在读，工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1988年8月参加工作，先后在仙居食品罐头厂、仙居农药厂、新农有限工作，历任技术员、实验室主任、技术开发部部长、副总工程师。2005年12月至2010年10月任公司工艺副总工兼研发部部长，2010年11月至今任公司副总工程师。

吴晓东先生，公司监事。1969年9月出生，毕业于浙江工业大学自动化专业，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾在仙居外贸公司、上海东越贸易有限公司从事外贸业务工作。2003年10月至2017年3月任昆山市冠森家庭用品有限公司总经理。2017年4月至2017年9月任公司行政总监。2017年10月至今任公司销售总监。2017年4月至今，兼任昆山市冠森家庭用品有限公司监事。

林美琴女士，公司职工代表监事。1967年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1983年至1989年任仙居食品罐头厂仓管员、车间主任；1989年至1999年任仙居农药厂仓管主任；1999年至2005年任浙江新农化工有限公司仓管主任、部长助理；2005年至今任浙江新农化工股份有限公司供储部、储运部副部长兼新农股份综合支部书记。

张长胜先生，公司财务总监、董事会秘书。1955年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级会计师。历任潍坊化工厂财务处长、厂长助理、总会计师，潍坊亚星化工集团总公司副总经理兼总会计师，山东丽波日化股份有限公司总经理兼党委书记，山东潍坊渤海电光源有限公司总经理兼党委书记，北京福田建材机械有限责任公司总会计师，北京清大华创科技发展有限公司财务总监，北京清大方略管理咨询有限公司总经理，山东浩信集团有限公司财务总监，山东经贸职业学院内部控制研究所所长、会计学院教授，潍坊胜达科技股份有限公司财务总监，浙江银轮机械股份有限公司独立董事、审计委员会主任等职务。2016年6月至今，任浙江新农化工股份有限公司财务总监。2018年12月至2019年3月代行董事会秘书职责。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
徐群辉	浙江新辉投资有限公司	董事	2005年08月04日		否
徐月星	浙江新辉投资有限公司	董事长兼总经理	2005年08月04日		是
泮玉燕	浙江新辉投资有限公司	董事	2005年08月04日		是
张坚荣	杭州仙聚投资有限公司	执行董事	2012年12月04日		否
王湛钦	杭州仙聚投资有限公司	监事	2012年12月04日		否
戴金贵	杭州仙聚投资有限公司	经理	2012年12月		否

			04 日		
在股东单位任职情况的说明	本公司董事、监事及高级管理人员在股东单位任职情况符合《公司法》、《公司章程》的规定。				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
徐群辉	江苏新农	执行董事、经理	2007年11月26日		否
徐群辉	新农销售	执行董事、经理	2015年11月13日		否
徐群辉	南大环保	监事	2012年12月20日		否
徐群辉	北京义云清洁技术创业投资有限公司	董事	2009年12月31日		否
徐月星	浙江先和投资有限公司	执行董事	2009年08月21日		否
徐月星	仙居永安小额贷款有限公司	董事	2017年11月30日	2022年11月29日	否
泮玉燕	江苏新农	监事	2007年11月26日		否
张坚荣	新农进出口	执行董事、经理	2006年08月25日		否
徐振元	浙江工业大学	教授	1988年12月01日		是
池国华	东北财经大学	博士生导师	2013年01月01日		否
池国华	南京审计大学	内部审计学院院长	2018年11月		是
池国华	南京审计大学	教授、审计科学研究院副院长	2017年11月		是
池国华	新晨中国动力控股有限公司	独立董事	2012年11月01日		是
曹承宇	中国农药工业协会	秘书处顾问	2017年10月31日	2022年10月30日	是
王贤安	德恒上海律师事务所	合伙人	2008年03月31日		是
王贤安	上海永冠众诚新材料科技(集团)股份	独立董事	2017年04月13日		是

	有限公司		日		
吴晓东	昆山市冠森家庭用品有限公司	监事	2017年03月31日		否
在其他单位任职情况的说明	本公司董事、监事及高级管理人员在股东单位任职情况符合《公司法》、《公司章程》的规定。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司已经建立并持续完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序。公司董监高的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议，其中独立董事和非独立董事的薪酬需再经过股东大会审议批准。公司董事、监事、高级管理人员的薪酬制度符合公司现状及相关法律法规及《公司章程》等规定，报告期内，根据公司现行的薪酬分配制度和业绩考核规定，公司已按年度薪酬计划支付董事、监事和高级管理人员薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐群辉	董事长、总经理	男	47	现任	37.26	否
徐月星	董事	男	70	现任	0.36	是
泮玉燕	董事	女	69	现任	0.36	是
王湛钦	董事、副总经理	男	46	现任	41.26	否
张坚荣	董事、副总经理	男	47	现任	31.15	否
徐振元	董事	男	80	现任	0.36	否
曹承宇	独立董事	男	74	现任	5	否
王贤安	独立董事	男	53	现任	5	否
池国华	独立董事	男	44	现任	5	否
戴金贵	监事会主席	男	51	现任	31.38	否
吴晓东	监事	男	50	现任	45.53	否
林美琴	监事	女	51	现任	15.28	否
张长胜	财务总监、董事会秘书	男	63	现任	18.11	否
应小锋	董事会秘书	男	42	离任	18.69	否
合计	--	--	--	--	254.74	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	699
主要子公司在职员工的数量（人）	441
在职员工的数量合计（人）	1,140
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,189
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	733
销售人员	108
技术人员	122
财务人员	33
行政人员	144
合计	1,140
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	27
本科	191
专科	180
专科以下	742
合计	1,140

2、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、补贴、奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为所有员工办理了社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

3、培训计划

2018年公司培训与学习紧扣公司战略重点，提升核心员工能力：1、以业务龙头为重点，打造制剂业务新经理人培训项目，狠抓业务骨干人员素质与管理能力；2、承接2017年的培训重点，在中高级管理干部层面开展《执行》学习读书会，统一干部管理语言与自我要求，在此基础上进行“如何打造组织能力”

的培训与行动学习；3、围绕生产决定销售的业务局面，强化制造端核心能力建设，构建“班组长建设”项目开展从职能定位、人员筛选、业务技能考核、管理知识读书会、分享会等系列培训与活动。4、在新员工层面，调动内部骨干的培训力量，开展“新农小课堂”系列课程，加强员工对行业、对公司、对各业务部门的深度了解，提升员工凝聚力及学习型组织氛围。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构。截至报告期末，公司治理情况符合国家法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司的治理结构由股东大会、董事会、监事会、经营层组成。董事会（含董事会专门委员会）、监事会共同对股东大会负责，总经理及其他高级管理人员向董事会负责。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使重大决策的表决权、经营决策权和监督权，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。确保了股东大会、董事会、监事会等机构合法运作、科学决策。具体而言，股东大会是公司的权力机构，股东大会能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东充分行使自己的权利。董事会是公司的常设决策机构，由成员9人组成，其中独立董事3人。董事会负责执行股东大会的决议等职权。董事会下设四个专门委员会：即战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会。公司所选聘的3位独立董事具有深厚的财务、会计、经济、证券、法律等专业知识背景，是行业内的专家。各专业委员会依据相应的工作细则分别担公司相关事项讨论与决策的职能，提高了公司董事会运作效率，健全公司的风险防范机制，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，有效地维护了广大投资者利益。报告期内，公司三会运作规范，董事会专业委员会严格执行公司相关工作细则规定，定期召开会议。监事会是公司的监督机构，由成员3人组成，其中职工代表监事1名。行使检查公司财务、对董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等职权。经营层负责公司的日常生产经营管理工作和企业内部控制的日常运行，向董事会负责并报告工作。

截至报告期末，公司建立了一套符合规范治理要求和公司实际的、行之有效的内部控制制度体系。这些制度涵盖公司经营管理活动的各层面和各环节，确保了各项工作都有章可循，从而有效防范了各类风险，为企业健康有序的运行提供了有力保障。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

本公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面的独立性情况如下：

（一）资产完整性

本公司具备完整的与现有业务有关的经营系统和配套设施，合法拥有与经营相关的土地、房屋、办公设备等资产的所有权或使用权，具有独立的采购和营销系统。上述资产权属清晰，不存在以资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况，也不存在资产、资金被控股股东、实

际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

（二）人员独立性

公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

（三）财务独立性

本公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策。本公司制定了符合上市公司要求的财务会计制度、财务管理制度等内部控制制度，并制定了对子公司的财务管理制度。本公司有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。本公司作为独立的纳税人，单独办理税务登记，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的现象。

（四）机构独立性

本公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规及规范性文件的规定，制定了《公司章程》，设立了股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构，建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。同时，本公司建立了与公司业务相适应的组织结构，各部门职责明确，依照《公司章程》和公司规章制度行使职权。本公司的组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

（五）业务独立性

本公司具有完整的业务体系，拥有独立的产、供、销系统和研究开发能力，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，具有直接面向市场独立经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	99.50%	2018 年 03 月 27 日	2018 年 03 月 27 日	公告编号：2018-016 《2017 年年度股东大会决议公告》 全国中小企业股份转让系统(http://www.neeq.com.cn)
2018 年第一次临时	临时股东大会	99.50%	2018 年 06 月 04 日	2018 年 06 月 05 日	公告编号：2018-027 《2018

股东大会						年第一次临时股东大会决议公告》全国中小企业股份转让系统 (http://www.neeq.com.cn)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2018 年 08 月 28 日	2018 年 08 月 28 日		公告编号：2018-038 《2018 年第二次临时股东大会决议公告》全国中小企业股份转让系统 (http://www.neeq.com.cn)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	72.94%	2018 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 29 日		公告编号：2018-021 《2018 年第三次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曹承宇	6	3	2	1	0	否	0
池国华	6	4	2	0	0	否	0
王贤安	6	4	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责、恪尽职守，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，充分发挥独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。公司对独立董事关于经营发展及公司治理等各方面的意见均积极听取，并予以采纳。

2018年度独立董事对公司进行了多次现场考察，了解公司生产经营、财务状况以及募集资金项目进展情况；通过电话、邮件和其他通讯方式，与公司董事、董事会秘书、财务负责人及其他相关工作人员保持联系，了解公司日常生产经营情况，关注外部环境及市场变化对公司的影响，及时获悉公司重大事项进展情况，掌握公司的运行动态。报告期内，独立董事就公司战略制定、投资管理、内部控制体系建设等提出了有针对性的建议，使公司运作更加规范，维护了公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下属四个专门委员会：提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，上述各专门委员会均依据董事会制定的职权范围进行运作，就专业事项进行研究、讨论，提出意见或建议，供董事会决策参考。

（一）提名委员会

2018年度，提名委员会共召开了0次会议，会议的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《提名委员会工作细则》的相关要求规范运作。

（二）审计委员会

董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

2018年度，审计委员会共召开了4次会议，会议的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《审计委员会工作细则》的相关要求规范运作。

（三）薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规和公司董事会薪酬与考核委员会实施细则的有关规定，主要负责研究制订公司董事和高级管理人员的考核标准，进行考核并提出建议；负责研究制订和审查公司董事和高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

2018年度，薪酬与考核委员会共召开了1次会议，会议的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《薪酬与考核委员会工作细则》的相关要求规范运作。

（四）战略委员会

董事会战略委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会战略委员会实施细则，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

2018年度，战略委员会共召开了1次会议，会议的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《战略委员会工作细则》的相关要求规范运作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬和考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况等进行考评。报告期内，公司根据年度经营目标，从经营指标完成率及能力等方面进行考评。报告期内，公司未建立关于高级管理人员的股权及其他激励制度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2019年3月29日刊登于巨潮资讯网的《2018年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；控制环境失效；当前财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理时间内未加以改正；外部审计师发现的、未被识别的当前财务报表的重大错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：未依照企业会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的</p>	<p>1、重大缺陷：公司经营活动违反国家法律法规；公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；公司存在重大资产被私人占用行为；媒体频现公司负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司遭受证监会或交易所警告。</p> <p>2、重要缺陷：公司决策程序导致出现失误；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；公司重要业务制度或系统存在缺陷。</p> <p>3、一般缺陷：公司决策程序效率不高，影响公司生产经营；公司员工违反内部规章，给公司造成一般损失；公司一般岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，但影响不大；公司一般业务制度或系统存在缺陷。</p>

	内部控制缺陷。	
定量标准	<p>1、重大缺陷：涉及资产、负债的错报金额占最近一个会计年度经审计资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；涉及净资产的错报金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；涉及收入的错报金额占最近一个会计年度经审计收入总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；涉及利润的错报金额占最近一个会计年度经审计净利润 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元。</p> <p>2、重要缺陷：资产总额的 3% ≤ 涉及资产、负债的错报金额 < 资产总额 5%，300 万元 ≤ 绝对金额 < 500 万元；净资产总额的 3% ≤ 涉及净资产的错报金额 < 净资产总额 5%，300 万元 ≤ 绝对金额 < 500 万元；收入总额的 3% ≤ 涉及收入的错报金额 < 收入总额 5%，300 万元 ≤ 绝对金额 < 500 万元；净利润的 3% ≤ 涉及净利润的错报金额 < 净利润 5%，300 万元 ≤ 绝对金额 < 500 万元。</p> <p>3、一般缺陷：涉及资产、负债的错报金额 < 资产总额 3%，绝对金额 < 300 万元；涉及净资产的错报金额 < 净资产总额 3%，绝对金额 < 300 万元；涉及收入的错报金额 < 收入总额 3%，绝对金额 < 300 万元；涉及净利润的错报金额 < 净利润 3%，绝对金额 < 300 万元。</p>	<p>1、重大缺陷：直接损失金额 ≥ 500 万元；2、重要缺陷：300 万元 ≤ 直接损失金额 < 500 万元；3、一般缺陷：直接损失金额 < 300 万元；</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 28 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2019]0655 号
注册会计师姓名	谢贤庆、金晓青

审计报告正文

浙江新农化工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江新农化工股份有限公司(以下简称新农股份)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财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新农股份，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。我们确定主营业务的收入确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.事项描述

如附注五、(三十三)所述，新农股份2018年度主营业务收入为9.48亿元，主要来源于原药、中间体和制剂产品的销售，主营业务收入金额重大，且根据附注三、(二十五)所述的会计政策，收入确认存在重大错报的固有风险。因此，我们将主营业务收入的收入确认作为关键审计事项。

2.审计应对针对主营业务的收入确认这一关键审计事项，我们执行的主要审计程序包括但不限于：

(1)了解和测试与产品销售收入确认相关的内部控制；
 (2)检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等；

(3)针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(4)执行分析性复核程序，评价产品销售收入和毛利率变动的合理性；

(5)选取客户发函确认2018年度发生的销售收入和应收账款的期末余额。

四、其他信息

新农股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估新农股份的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算新农股份、终止运营或别无其他现实的选择。

新农股份治理层(以下简称治理层)负责监督新农股份的财务报告过程。

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,就可能导致对新农股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致新农股份不能持续经营。

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

(六)就新农股份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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谢贤庆
(项目合伙人)

中国 杭州

中国注册会计师：金晓青

报告日期：2019年3月28日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江新农化工股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	385,246,222.75	87,658,094.31
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	138,240,106.76	126,657,031.95
其中：应收票据	24,429,400.00	16,439,482.28
应收账款	113,810,706.76	110,217,549.67
预付款项	5,046,546.08	4,006,171.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,375,131.45	3,849,336.52
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	107,819,742.16	89,239,710.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,597,398.32	2,773,443.02
流动资产合计	725,325,147.52	314,183,787.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	11,833,626.31	11,833,626.31
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	10,422.44	10,422.44
固定资产	187,537,479.34	180,242,239.86
在建工程	71,803,055.56	17,180,127.58
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,061,753.36	46,065,865.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,609,031.66	1,668,381.86
递延所得税资产	6,866,424.94	3,540,802.62
其他非流动资产	60,920,282.00	4,312,971.27
非流动资产合计	387,642,075.61	264,854,437.37
资产总计	1,112,967,223.13	579,038,224.85
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	41,600,000.00
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		631,600.00

应付票据及应付账款	225,356,547.98	186,379,801.96
预收款项	20,303,690.00	12,605,825.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,247,250.74	19,848,897.29
应交税费	8,263,578.33	6,152,777.81
其他应付款	8,009,298.50	2,881,570.81
其中：应付利息	78,487.29	403,598.51
应付股利	301,500.00	
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	354,180,365.55	270,100,472.89
非流动负债：		
长期借款	458,181.81	687,272.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,045,606.10	10,377,838.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,503,787.91	11,065,110.82
负债合计	364,684,153.46	281,165,583.71
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	356,530,108.39	3,922,008.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,812,184.74	41,250,188.56
一般风险准备		
未分配利润	217,940,776.54	162,700,444.19
归属于母公司所有者权益合计	748,283,069.67	297,872,641.14
少数股东权益		
所有者权益合计	748,283,069.67	297,872,641.14
负债和所有者权益总计	1,112,967,223.13	579,038,224.85

法定代表人：徐群辉

主管会计工作负责人：张长胜

会计机构负责人：娄秀玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	356,241,250.85	75,521,755.77
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	133,584,408.73	117,614,622.46
其中：应收票据	23,079,400.00	15,977,581.70
应收账款	110,505,008.73	101,637,040.76
预付款项	3,586,717.97	2,241,567.39
其他应收款	47,456,995.33	3,244,726.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	90,319,250.09	67,348,597.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	73,875,089.79	2,773,443.02
流动资产合计	705,063,712.76	268,744,712.70

非流动资产：		
可供出售金融资产	11,833,626.31	11,833,626.31
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	110,000,000.00	110,000,000.00
投资性房地产	10,422.44	10,422.44
固定资产	86,360,068.77	79,999,369.16
在建工程	19,059,104.12	9,513,541.18
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,537,987.22	23,015,511.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,057,123.14	1,284,981.66
递延所得税资产	3,629,563.44	2,296,843.12
其他非流动资产	58,275,859.00	4,250,348.27
非流动资产合计	312,763,754.44	242,204,643.71
资产总计	1,017,827,467.20	510,949,356.41
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	41,600,000.00
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		631,600.00
应付票据及应付账款	172,108,995.64	140,037,840.27
预收款项	11,288,781.36	2,920,104.38
应付职工薪酬	15,994,296.76	14,437,027.81
应交税费	7,633,969.06	3,242,437.82
其他应付款	7,092,513.80	21,817,974.43
其中：应付利息	78,487.29	403,598.51
应付股利	301,500.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	284,118,556.62	224,686,984.71

非流动负债：		
长期借款	458,181.81	687,272.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,898,772.82	7,151,204.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,356,954.63	7,838,477.54
负债合计	291,475,511.25	232,525,462.25
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	356,530,108.39	3,922,008.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,812,184.74	41,250,188.56
未分配利润	196,009,662.82	143,251,697.21
所有者权益合计	726,351,955.95	278,423,894.16
负债和所有者权益总计	1,017,827,467.20	510,949,356.41

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	966,953,273.54	808,332,449.16
其中：营业收入	966,953,273.54	808,332,449.16
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	812,367,824.00	716,410,674.91
其中：营业成本	659,328,222.76	570,145,128.49
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	5,783,542.68	5,496,916.33
销售费用	53,093,537.99	45,834,159.15
管理费用	50,370,010.36	46,387,382.96
研发费用	48,262,744.96	34,504,432.23
财务费用	-5,079,971.72	11,617,615.93
其中：利息费用	3,307,751.22	3,929,381.41
利息收入	1,046,952.63	564,815.51
资产减值损失	609,736.97	2,425,039.82
加：其他收益	4,782,973.72	3,357,108.81
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,834,920.08	569,274.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	631,600.00	-631,600.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,176,187.60	-4,620,869.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	152,988,915.58	90,595,687.73
加：营业外收入	2,810,200.92	2,636,922.27
减：营业外支出	2,949,613.83	400,952.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	152,849,502.67	92,831,657.16
减：所得税费用	24,747,174.14	16,814,641.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	128,102,328.53	76,017,015.24

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	128,102,328.53	76,017,015.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	128,102,328.53	76,017,015.24
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	128,102,328.53	76,017,015.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,102,328.53	76,017,015.24
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.380	0.840
（二）稀释每股收益	1.380	0.840

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：徐群辉

主管会计工作负责人：张长胜

会计机构负责人：娄秀玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	889,245,312.68	702,023,502.22
减：营业成本	645,616,648.41	542,154,413.22
税金及附加	4,129,449.19	3,560,902.08
销售费用	19,894,961.93	18,889,258.27
管理费用	38,115,124.27	37,544,138.79
研发费用	39,060,178.83	26,761,878.10
财务费用	-5,671,167.30	10,375,461.28
其中：利息费用	3,307,751.22	3,903,951.79
利息收入	1,598,670.08	1,742,289.21
资产减值损失	943,877.99	2,033,449.45
加：其他收益	4,460,158.29	3,205,362.81
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,834,920.08	569,274.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	631,600.00	-631,600.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-442,096.23	-871,368.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	146,970,981.34	62,975,669.70
加：营业外收入	2,641,857.01	2,573,416.21
减：营业外支出	2,636,758.17	306,898.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	146,976,080.18	65,242,187.29
减：所得税费用	21,356,118.39	9,560,655.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	125,619,961.79	55,681,531.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	125,619,961.79	55,681,531.51
（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	125,619,961.79	55,681,531.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	816,870,197.13	541,438,519.57
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	22,326,382.87	15,501,099.07
收到其他与经营活动有关的现金	9,340,351.58	7,663,900.97
经营活动现金流入小计	848,536,931.58	564,603,519.61
购买商品、接受劳务支付的现金	437,587,028.46	277,319,556.96
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	100,763,429.36	84,266,649.17
支付的各项税费	44,864,175.30	33,202,010.96
支付其他与经营活动有关的现金	99,873,697.70	71,718,229.31
经营活动现金流出小计	683,088,330.82	466,506,446.40
经营活动产生的现金流量净额	165,448,600.76	98,097,073.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	455,199.84	569,274.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147,077.50	240,709.61
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		
投资活动现金流入小计	602,277.34	809,984.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,774,881.72	39,376,723.62
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	76,605,919.92	
投资活动现金流出小计	222,380,801.64	39,376,723.62
投资活动产生的现金流量净额	-221,778,524.30	-38,566,739.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	403,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	110,000,000.00	86,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	84,129,682.40	71,021,500.00
筹资活动现金流入小计	598,029,682.40	157,521,500.00
偿还债务支付的现金	81,829,090.91	78,929,090.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,631,362.44	44,073,207.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	103,659,000.00	85,138,482.40
筹资活动现金流出小计	249,119,453.35	208,140,780.89
筹资活动产生的现金流量净额	348,910,229.05	-50,619,280.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,813,205.33	-3,909,298.89
五、现金及现金等价物净增加额	294,393,510.84	5,001,753.88
加：期初现金及现金等价物余额	62,714,211.91	57,712,458.03
六、期末现金及现金等价物余额	357,107,722.75	62,714,211.91

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	760,641,231.53	484,786,193.56
收到的税费返还	22,198,382.87	15,501,099.07
收到其他与经营活动有关的现金	7,519,372.95	6,643,598.00
经营活动现金流入小计	790,358,987.35	506,930,890.63
购买商品、接受劳务支付的现金	484,917,565.60	341,410,833.14
支付给职工以及为职工支付的现	61,417,843.68	58,397,398.89

金		
支付的各项税费	27,689,096.06	22,645,211.65
支付其他与经营活动有关的现金	68,204,307.30	47,388,173.56
经营活动现金流出小计	642,228,812.64	469,841,617.24
经营活动产生的现金流量净额	148,130,174.71	37,089,273.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	455,199.84	569,274.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147,077.50	127,932.61
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	566,315.63	78,418,579.64
投资活动现金流入小计	1,168,592.97	79,115,786.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,918,502.78	28,179,647.24
投资支付的现金		60,000,000.00
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	118,735,920.28	
投资活动现金流出小计	203,654,423.06	88,179,647.24
投资活动产生的现金流量净额	-202,485,830.09	-9,063,860.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	403,900,000.00	
取得借款收到的现金	110,000,000.00	86,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	84,129,682.40	90,066,284.30
筹资活动现金流入小计	598,029,682.40	176,566,284.30
偿还债务支付的现金	81,829,090.91	75,129,090.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,631,362.44	44,042,222.03
支付其他与筹资活动有关的现金	122,511,924.30	85,138,482.40
筹资活动现金流出小计	267,972,377.65	204,309,795.34
筹资活动产生的现金流量净额	330,057,304.75	-27,743,511.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,823,228.11	-3,909,298.89

五、现金及现金等价物净增加额	277,524,877.48	-3,627,397.07
加：期初现金及现金等价物余额	50,577,873.37	54,205,270.44
六、期末现金及现金等价物余额	328,102,750.85	50,577,873.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	90,000,000.00				3,922,008.39					41,250,188.56		162,700,444.19		297,872,641.14
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	90,000,000.00				3,922,008.39					41,250,188.56		162,700,444.19		297,872,641.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00				352,608,100.00					12,561,996.18		55,240,332.35		450,410,428.53
（一）综合收益总额												128,102,328.53		128,102,328.53
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				352,608,100.00									382,608,100.00
1. 所有者投入的普通股	30,000,000.00				352,608,100.00									382,608,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								12,561,996.18		-72,861,996.18		-60,300,000.00	
1. 提取盈余公积								12,561,996.18		-12,561,996.18			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-60,300,000.00		-60,300,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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								8,060,818.91					8,060,818.91
2. 本期使用								8,060,818.91					8,060,818.91
(六) 其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00				356,530,108.39			53,812,184.74		217,940,776.54		748,283,069.67	

上期金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		少数股 所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	90,000,000.00				3,922,083.39				35,682,035.41		132,751,582.10		262,355,625.90
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	90,000,000.00				3,922,083.39				35,682,035.41		132,751,582.10		262,355,625.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,568,153.15		29,948,862.09		35,517,015.24
（一）综合收益总额											76,017,015.24		76,017,015.24
（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									5,568,153.15		-46,068,153.15		-40,500,000.00
1. 提取盈余公积									5,568,153.15		-5,568,153.15		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-40,500,000.00		-40,500,000.00

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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								6,912,465.36					6,912,465.36
2. 本期使用								6,912,465.36					6,912,465.36
(六)其他													
四、本期期末余额	90,000,000.00				3,922,008.39			41,250,188.56		162,700,444.19			297,872,641.14

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	90,000,000.00				3,922,008.39				41,250,188.56	143,251,697.21	278,423,894.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				3,922,008.39				41,250,188.56	143,251,697.21	278,423,894.16

	00.00				.39				8.56	,697.21	94.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00				352,608,100.00				12,561,996.18	52,757,965.61	447,928,061.79
(一) 综合收益总额										125,619,961.79	125,619,961.79
(二) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00				352,608,100.00						382,608,100.00
1. 所有者投入的普通股	30,000,000.00				352,608,100.00						382,608,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									12,561,996.18	-72,861,996.18	-60,300,000.00
1. 提取盈余公积									12,561,996.18	-12,561,996.18	
2. 对所有者(或股东)的分配										-60,300,000.00	-60,300,000.00
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								5,208,869.41			5,208,869.41

2. 本期使用								5,208,869 .41			5,208,869 .41
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000, 000.00				356,530,1 08.39				53,812,18 4.74	196,009 ,662.82	726,351,9 55.95

上期金额

单位：元

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	90,000,0 00.00				3,922,008 .39				35,682,03 5.41	133,638 ,318.85	263,242,3 62.65
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,0 00.00				3,922,008 .39				35,682,03 5.41	133,638 ,318.85	263,242,3 62.65
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）									5,568,153 .15	9,613,3 78.36	15,181,53 1.51
（一）综合收益总 额										55,681, 531.51	55,681,53 1.51
（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									5,568,153 .15	-46,068, 153.15	-40,500,0 00.00
1. 提取盈余公积									5,568,153 .15	-5,568,1 53.15	

2. 对所有者（或股东）的分配										-40,500,000.00	-40,500,000.00
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								4,536,662.16			4,536,662.16
2. 本期使用								4,536,662.16			4,536,662.16
（六）其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				3,922,008.39				41,250,188.56	143,251,697.21	278,423,894.16

三、公司基本情况

（一）公司概况

浙江新农化工股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系浙江新农化工有限公司(以下简称新农有限),经浙江省人民政府于2005年11月30日浙政股[2005]81号文《关于同意变更设立浙江新农化工股份有限公司的批复》批准,新农有限以2005年8月31日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。本公司于2005年12月28日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3300001011712的《企业法人营业执照》,现注册资本为人民币12,000万元,总股本为12,000万股(每股面值人民币1元)。公司注册地:浙江省仙居县杨府三里溪。法定代表人:徐群辉。公司股票2018年12月在深圳证券交易所上市交易。

本公司属农药化工行业。经营范围为:化学农药、中间体、制药原药的生产、加工、销售,经营进出口业务(国家法律法规禁止、限制的除外),技术咨询服务。

（二）公司历史沿革

1. 新农有限(原名浙江新隆化工有限公司)于1999年7月27日在仙居县工商行政管理局登记注册,成立时注册资本1,000万元。

2. 经公司2005年9月29日股东会决议同意,以2005年8月31日为基准日,采用整体变更方式设立变更为股份有限公司,将公司截止2005年8月31日经审计的净资产4,550万元折合4,550万股份(每股面值1元)。整

体变更后，本公司股本4,550万元。

3. 经公司2012年12月25日股东大会决意同意，公司以原总股本4,550万股为基数，资本公积转增股本500万股，未分配利润转增股本950万股。转增后，本公司股本6,000万元。

4. 2016年5月，公司以 2015 年 12 月31 日的总股本 60,000,000 股为基数向全体股东每 10 股送红股 5 股(每股面值 1 元)，共计派送红股 3,000万股，注册资本和实收资本变更为9,000万元。

5. 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1604号文”的核准，公司于2018年11月公开发行人民币普通股股票3,000万股，注册资本和实收资本变更为12,000万元。

(三) 合并范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并范围
浙江新农进出口有限公司	是
江苏新农化工有限公司	是
浙江新农化工销售有限公司	是

(四) 本财务报告的批准

本财务报告已于2019年3月28日经公司董事会批准对外报出。

本公司合并财务报表范围包括：浙江新农化工股份有限公司、浙江新农化工销售有限公司、浙江新农进出口有限公司、江苏新农化工有限公司。

本报告期公司合并财务报表范围没有发生变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、固定资产折旧、无形资产摊销、应收款项坏账准备的计提等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见第十一节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之11、应收票据及应收账款，第十一节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之16、固定资产，第十一节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之21、无形资产，第十一节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之28、收入。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及子公司均采用人民币为记账本位币。
本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将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，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照第十一节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之14、长期股权投资中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1.确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 2.确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- 3.确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4.按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5.确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)的近似汇率折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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)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；(2)所转移金融资产的账面价值。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中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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，其分类与前述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的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

7. 金融工具公允价值的确定

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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：活跃市场中有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益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1) 发行方或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

生违约或逾期等；(3) 本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者进行其他财务重组；(5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

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，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

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，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。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。

9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 500 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10% 以上的款项；其他应收款——金额 100 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 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	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货原材料、库存商品的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货在产品、半成品、产成品、委托加工物资成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 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。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见第十一节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之金融工具。

1.共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2.长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，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现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发

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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直

接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，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。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	3.5	19.00-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	3.5	19.40-9.50
运输工具	年限平均法	5-6	3.5	19.40-15.83
电子及其他设备	年限平均法	5-10	3.5	19.40-9.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1)当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)暂停资本化：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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化金额

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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限
软件	预计受益期限	5年
商标	预计受益期限	6-10年
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50年

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- 1.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2.企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6.企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
- 7.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

其他长期待摊费用按照相关费用的受益期限摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1.该义务是承担的现时义务；2.该义务的履行很可能导致经济利益流出；3.该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参

考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司未实行优先股、永续债等其他金融工具。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(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收入，并按已完工作的测量结果(已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例)确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 本公司收入的具体确认原则

(1)内销收入：公司根据合同约定，将产品交付给客户，并经客户确认后，此时，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

(2)外销收入：公司出口销售价格按与客户签订的销售合同或订单确定，公司按订单组织生产，销售部门按照合同或订单约定的发货时间开具发货通知单，仓库据以发货，公司报关出口后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

29、政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关

规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常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；与本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

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16 号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。根据《企业会计准则解释第 3 号》财会[2009]8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33、重要会计政策和会计估计变更

(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
执行《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》	经本公司 2019 年 3 月 28 日的第四届董事会第十九次会议审议通过	
执行财政部发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》	经本公司 2019 年 3 月 28 日的第四届董事会第十九次会议审议通过	

1) 执行《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》

财政部于2018年6月15日发布了《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，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研

发费用”34,504,432.23元，减少“管理费用”34,504,432.23元；对2017年度母公司财务报表相关损益项目的影
响为增加“研发费用”26,761,878.10元，减少“管理费用”26,761,878.10元。

2) 执行财政部发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于2018年9月5日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解
读》)。《解读》规定：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的
扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的
政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调
整法，2018/2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并现金流量表的影响为增加“收到其他与经
营活动有关的现金”2,818,039.43元，减少“收到其他与投资活动有关的现金”2,818,039.43元。对2017年度母
公司现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”2,818,039.43元，减少“收到其他与投资活
动有关的现金”2,818,039.43元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%(16%)、11%(10%)
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新农股份、江苏新农	15%
新农进出口、新农化工销售公司	25%

2、税收优惠

根据国科火字[2017]201号，2017年12月15日，公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年，公司

2017-2019年度企业所得税率按高新技术企业适用的15%计缴。

2018年11月，子公司江苏新农通过高新技术企业认定，资格有效期3年，公司2018-2020年度企业所得税率按高新技术企业适用的15%计缴。

根据《财政部国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税[2001]113号)规定，第一条第四项规定，批发和零售的农药免征增值税。新农化工销售公司销售农药免征增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,592.45	18,333.30
银行存款	357,064,130.30	62,695,878.61
其他货币资金	28,138,500.00	24,943,882.40
合计	385,246,222.75	87,658,094.31

其他说明

其他货币资金系银行承兑汇票保证金28,138,500.00元，上述保证金的使用受一定限制。

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,429,400.00	16,439,482.28
应收账款	113,810,706.76	110,217,549.67
合计	138,240,106.76	126,657,031.95

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,429,400.00	16,439,482.28
合计	24,429,400.00	16,439,482.28

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

单位：元

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	65,469,056.24	
合计	65,469,056.24	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,699,736.18	100.00%	7,889,029.42	6.48%	113,810,706.76	117,933,466.23	100.00%	7,715,916.56	6.54%	110,217,549.67
合计	121,699,736.18	100.00%	7,889,029.42	6.48%	113,810,706.76	117,933,466.23	100.00%	7,715,916.56	6.54%	110,217,549.67

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	119,582,724.98	5,979,136.24	5.00%
1 至 2 年	3,860.42	386.04	10.00%
2 至 3 年	75,719.25	22,715.78	30.00%
3-5 年	301,280.35	150,640.18	50.00%

5 年以上	1,736,151.18	1,736,151.18	100.00%
合计	121,699,736.18	7,889,029.42	6.48%

确定该组合依据的说明：

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：

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 182,005.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	8,892.40

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一位	37,362,985.13	1年以内	30.70	1,868,149.26
第二位	12,437,550.00	1年以内	10.22	621,877.50
第三位	10,741,042.00	1年以内	8.83	537,052.10
第四位	9,439,200.00	1年以内	7.76	471,960.00
第五位	9,314,735.04	1年以内	7.65	465,736.75
小计	79,295,512.17		65.16	3,964,775.61

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,851,728.02	96.14%	3,816,144.28	95.26%
1 至 2 年	18,783.27	0.37%	190,026.84	4.74%
2 至 3 年	176,034.79	3.49%		
合计	5,046,546.08	--	4,006,171.12	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末 余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一位	1,539,037.60	1年以内	30.50	预付材料款
第二位	700,000.00	1年以内	13.87	预付材料款
第三位	544,480.00	1年以内	10.79	预付材料款
第四位	464,403.05	1年以内	9.20	预付材料款
第五位	350,000.00	1年以内	6.94	预付通讯费
小 计	3,597,920.65		71.30	

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,375,131.45	3,849,336.52
合计	6,375,131.45	3,849,336.52

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,795,658.58	100.00%	1,420,527.13	18.22%	6,375,131.45	4,896,983.86	100.00%	1,047,647.34	21.39%	3,849,336.52
合计	7,795,658.58	100.00%	1,420,527.13	18.22%	6,375,131.45	4,896,983.86	100.00%	1,047,647.34	21.39%	3,849,336.52

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	5,682,822.58	284,141.13	5.00%
1 至 2 年	615,000.00	61,500.00	10.00%
3-5 年	845,900.00	422,950.00	50.00%
5 年以上	651,936.00	651,936.00	100.00%
合计	7,795,658.58	1,420,527.13	18.22%

确定该组合依据的说明：

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

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 372,879.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,353,035.97	2,389,194.82
应收暂付款	2,213,149.64	211,082.70
出口退税	1,936,098.15	2,021,185.23
其他	293,374.82	275,521.11
合计	7,795,658.58	4,896,983.86

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
------	-------	------	----	------------------	----------

应收出口退税款	出口退税	1,936,098.15	1 年以内	24.84%	96,804.91
仙居县工业园区管理委员会	环保及施工押金	1,615,000.00	其中 1-2 年以内 250,000.00 元, 3-5 年 810,000.00 元, 5 年以上 555,000.00 元	20.72%	985,000.00
仙居县社会保险事业管理中心工伤保险基金	应收代垫医药费	1,396,403.14	1 年以内	17.91%	69,820.16
台州市椒江朝晖建设投资有限公司	投资履约保证金	850,000.00	1 年以内	10.90%	42,500.00
如东县建工局	农民工工资保证金	415,800.00	其中 1 年以内 17,200.00 元, 1-2 年以内 365,000.00 元, 3-5 年 33,600.00 元	5.33%	54,160.00
合计	--	6,213,301.29	--	79.70%	1,248,285.07

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

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	33,818,548.85	434,686.37	33,383,862.48	30,254,375.64	548,517.27	29,705,858.37
库存商品	63,670,309.82	570,089.64	63,100,220.18	58,862,290.76	1,042,024.39	57,820,266.37
自制半成品	11,335,659.50		11,335,659.50	1,847,182.17	133,596.35	1,713,585.82
合计	108,824,518.17	1,004,776.01	107,819,742.16	90,963,848.57	1,724,138.01	89,239,710.56

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号—上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	548,517.27	14,322.95		128,153.85		434,686.37
库存商品	1,042,024.39	40,528.97		512,463.72		570,089.64
自制半成品	133,596.35			133,596.35		
合计	1,724,138.01	54,851.92		774,213.92		1,004,776.01

原材料、库存商品、自制半成品确定可变现净值的具体依据为可变现净值低于账面价值，本期无转回跌价准备的情况发生。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	6,276,930.74	2,773,443.02
待退所得税	4,320,467.58	
理财产品	72,000,000.00	
合计	82,597,398.32	2,773,443.02

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

7、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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
可供出售权益工具：	11,833,626.31		11,833,626.31	11,833,626.31		11,833,626.31
按成本计量的	11,833,626.31		11,833,626.31	11,833,626.31		11,833,626.31
合计	11,833,626.31		11,833,626.31	11,833,626.31		11,833,626.31

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏南大环保科技有限公司	1,365,000.00			1,365,000.00					1.99%	
浙江仙居农村商业银行股份有限公司	10,468,626.31			10,468,626.31					5.06%	455,199.84
合计	11,833,626.31			11,833,626.31					--	455,199.84

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	208,448.86			208,448.86
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	208,448.86			208,448.86
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	198,026.42			198,026.42
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	198,026.42			198,026.42
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	10,422.44			10,422.44
2.期初账面价值	10,422.44			10,422.44

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	187,537,479.34	180,242,239.86
合计	187,537,479.34	180,242,239.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	126,765,064.32	176,810,482.53	9,621,694.99	7,010,044.37	320,207,286.21
2.本期增加金额					
(1) 购置	994,349.96	5,796,235.11	1,542,588.59	656,544.08	8,989,717.74
(2) 在建工程转入	3,433,781.89	17,890,289.37			21,324,071.26
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	948,457.19	5,611,157.62	890,753.00	267,081.97	7,717,449.78
4.期末余额	130,244,738.98	194,885,849.39	10,273,530.58	7,399,506.48	342,803,625.43
二、累计折旧					
1.期初余额	39,828,515.96	85,186,610.77	8,548,883.43	5,414,978.61	138,978,988.77
2.本期增加金额					
(1) 计提	5,335,280.60	14,232,611.66	382,077.21	765,096.06	20,715,065.53
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	161,647.33	4,157,809.46	849,651.69	244,857.31	5,413,965.79
4.期末余额	45,002,149.23	95,261,412.97	8,081,308.95	5,935,217.36	154,280,088.51
三、减值准备					

1.期初余额	986,057.58				
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	986,057.58				
四、账面价值					
1.期末账面价值	84,256,532.17	99,624,436.42	2,192,221.63	1,464,289.12	187,537,479.34
2.期初账面价值	85,950,490.78	91,623,871.76	1,072,811.56	1,595,065.76	180,242,239.86

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
后勤办公楼	803,656.67	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	71,020,495.40	15,973,068.83
工程物资	782,560.16	1,207,058.75
合计	71,803,055.56	17,180,127.58

(1) 在建工程情况

单位：元

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
吡唑醚菌酯项目	43,853,700.63		43,853,700.63	4,846,411.42		4,846,411.42
水基化制剂项目	11,530,687.10		11,530,687.10	5,298,472.16		5,298,472.16
焚烧炉改造项目	7,798,053.40		7,798,053.40			
营销培训中心项目	1,652,356.15		1,652,356.15	1,152,412.82		1,152,412.82
苯肼生产线扩建及技改项目	1,439,122.38		1,439,122.38	3,067,571.95		3,067,571.95
仙居三效蒸发改造项目	1,190,604.07		1,190,604.07			
毒死蜱车间技改项目	153,402.57		153,402.57	153,402.57		153,402.57
MVR 苯肼废水浓缩技改项目				333,036.75		333,036.75
其他项目	3,402,569.10		3,402,569.10	1,121,761.16		1,121,761.16
合计	71,020,495.40		71,020,495.40	15,973,068.83		15,973,068.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
吡唑醚菌酯项目		4,846,411.42	39,007,289.21			43,853,700.63						募股资金

水基化制剂项目	5,298,472.16	8,194,131.12	1,961,916.18		11,530,687.10						募股资金
焚烧炉改造项目		7,798,053.40			7,798,053.40						其他
营销培训中心项目	1,152,412.82	499,943.33			1,652,356.15						募股资金
苯肼生产线扩建及技改项目	3,067,571.95	4,584,403.12	6,212,852.69		1,439,122.38						其他
仙居三效蒸发改造		1,190,604.07			1,190,604.07						其他
毒死蜱车间技改	153,402.57	2,212,080.97	2,212,080.97		153,402.57						其他
MVR 苯肼废水浓缩技改项目	333,036.75	5,043,816.08	5,376,852.83								其他
其他项目	1,121,761.16	7,841,176.53	5,560,368.59		3,402,569.10						其他
合计	15,973,068.83	76,371,497.83	21,324,071.26		71,020,495.40	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

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

工程物资	782,560.16	0.00	782,560.16	1,207,058.75	0.00	1,207,058.75
合计	782,560.16	0.00	782,560.16	1,207,058.75	0.00	1,207,058.75

其他说明：

期末未发现工程物资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	51,860,577.34			1,301,024.70	53,161,602.04
2.本期增加金额					
(1) 购置				128,315.64	128,315.64
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	51,860,577.34			1,429,340.34	53,289,917.68
二、累计摊销					
1.期初余额	6,122,487.27			973,249.34	7,095,736.61
2.本期增加金额					
(1) 计提	1,048,620.96			83,806.75	1,132,427.71
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,171,108.23			1,057,056.09	8,228,164.32
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	44,689,469.11			372,284.25	45,061,753.36

2.期初账面价值	45,738,090.07			327,775.36	46,065,865.43
----------	---------------	--	--	------------	---------------

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三里溪 9.37 亩土地	2,163,815.34	正在办理中

其他说明：

12、长期待摊费用

单位：元

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
车库和房屋租金	668,588.18	2,736,768.91	512,039.27		2,893,317.82
租入固定资产改良支出	86,494.61		42,441.48		44,053.13
排污权	913,299.07		241,638.36		671,660.71
合计	1,668,381.86	2,736,768.91	796,119.11		3,609,031.66

其他说明

13、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

单位：元

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
坏账准备	7,889,029.42	1,215,229.38	7,715,916.56	1,219,654.88
存货跌价准备	1,004,776.01	150,716.40	1,724,138.01	258,620.70
固定资产减值准备	986,057.58	147,908.64	986,057.58	147,908.64
预提费用	22,643,236.60	3,396,485.48	3,023,301.16	453,495.17
递延收益	9,607,514.76	1,441,127.21	4,929,943.60	1,060,672.27
未弥补亏损的所得税影响	99,190.56	24,797.64	457,152.88	114,288.22
合并抵消内部交易未实现利润的所得税影响	3,110,468.63	490,160.19	1,992,784.86	286,162.74
合计	45,340,273.56	6,866,424.94	20,829,294.65	3,540,802.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		6,866,424.94		3,540,802.62

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	60,920,282.00	539,386.35
上市申报费用		3,773,584.92
合计	60,920,282.00	4,312,971.27

其他说明：

期末其他非流动资产主要系预付杭州安泽房地产开发有限公司购置办公楼的预付款57,625,303.00元。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	11,500,000.00
信用借款	20,000,000.00	30,100,000.00
合计	70,000,000.00	41,600,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

16、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币掉期		631,600.00
合计		631,600.00

其他说明：

17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	107,185,000.00	77,100,000.00
应付账款	118,171,547.98	109,279,801.96
合计	225,356,547.98	186,379,801.96

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	107,185,000.00	77,100,000.00
合计	107,185,000.00	77,100,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	114,432,432.98	104,184,131.31
1-2 年	2,007,333.10	3,067,557.71
2-3 年	409,876.04	470,561.56
3 年以上	1,321,905.86	1,557,551.38
合计	118,171,547.98	109,279,801.96

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,265,420.67	11,925,645.33
1-2 年	437,971.18	183,202.57
2-3 年	114,660.92	86,232.80
3 年以上	485,637.23	410,744.32
合计	20,303,690.00	12,605,825.02

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,389,240.09	96,909,992.05	94,641,458.88	21,657,773.26
二、离职后福利-设定提存计划	459,657.20	6,767,803.53	6,637,983.25	589,477.48
三、辞退福利		16,000.00	16,000.00	
合计	19,848,897.29	103,693,795.58	101,295,442.13	22,247,250.74

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,515,437.25	79,765,167.81	77,748,879.93	20,531,725.13
2、职工福利费		7,522,933.23	7,522,933.23	
3、社会保险费	329,366.97	4,549,109.74	4,486,539.80	391,936.91
其中：医疗保险费	255,183.59	3,680,481.63	3,636,529.92	299,135.30
工伤保险费	57,422.13	571,807.78	558,748.64	70,481.27
生育保险费	16,761.25	296,820.33	291,261.24	22,320.34
4、住房公积金		2,820,973.52	2,820,973.52	
5、工会经费和职工教育经费	544,435.87	2,015,218.82	1,825,543.47	734,111.22
6、短期带薪缺勤		236,588.93	236,588.93	
合计	19,389,240.09	96,909,992.05	94,641,458.88	21,657,773.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	445,613.99	6,554,674.42	6,452,096.40	548,192.01
2、失业保险费	14,043.21	213,129.11	185,886.85	41,285.47
合计	459,657.20	6,767,803.53	6,637,983.25	589,477.48

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		306,287.46
企业所得税	7,066,385.67	4,891,892.03
城市维护建设税	67,828.57	93,207.24
房产税	314,250.74	178,478.82
印花税	33,795.11	59,371.81
土地使用税	579,370.17	379,030.31
教育费附加	32,486.49	43,934.82
地方教育附加	21,657.67	29,289.86
代扣代缴个人所得税	61,927.99	158,655.46
环保税	67,937.18	
其他	17,938.74	12,630.00
合计	8,263,578.33	6,152,777.81

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	78,487.29	403,598.51
应付股利	301,500.00	
其他应付款	7,629,311.21	2,477,972.30
合计	8,009,298.50	2,881,570.81

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	78,487.29	66,591.26
货币掉期		337,007.25
合计	78,487.29	403,598.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	301,500.00	
合计	301,500.00	

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：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,988,850.00	950,995.60
应付暂收款	524,309.02	501,299.80
应付未付发行费用	4,499,918.81	
其他	616,233.38	1,025,676.90
合计	7,629,311.21	2,477,972.30

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
台州市水处理发展有限公司	128,538.00	未支付
东光县荣盛贸易有限公司	200,000.00	押金保证金
宁津县丰华工贸有限公司	100,000.00	押金保证金
合计	428,538.00	--

其他说明

22、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
地方国债转贷	458,181.81	687,272.72
合计	458,181.81	687,272.72

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

23、递延收益

单位：元

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	10,377,838.10		332,232.00	10,045,606.10	
合计	10,377,838.10		332,232.00	10,045,606.10	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
废水深度处理改造工程补助[注 1]	210,050.70			29,998.80			180,051.90	与资产相关
噻唑锌杀菌剂的创制开发课题补助[注 2]	547,332.25			97,996.08			449,336.17	与资产相关
三里溪征地补偿款[注 3]	447,894.50			9,803.16			438,091.34	与资产相关
毒死蜱工艺优化项目[注 4]	133,032.11			18,999.24			114,032.87	与资产相关
催化加氢生产示范工程[注 5]	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
江苏新农投资补助[注 6]	3,226,633.28			79,800.00			3,146,833.28	与资产相关
年产 6000T 苯肼技改[注 7]	490,790.00			57,740.00			433,050.00	与资产相关
2016 年度区企业创业创新发展财政专项资金[注 8]	322,105.26			37,894.72			284,210.54	与资产相关
小计	10,377,838.10			332,232.00			10,045,606.10	与资产相关

其他说明：

[注1]根据浙江省财政厅、浙江省环境保护厅浙财建[2013]379号《浙江省财政厅、浙江省环境保护厅关于下达2013年“811”生态文明建设推进行动专项资金(主要污染物减排“以奖促治”部分)的通知》，本公司获得专项补助资金300,000.00元，用于对毒死蜱工艺废水池进行改造等项目。该项补助系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。该项目于2014年底建成，公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分期结转计入当期损益。

[注2]根据本公司与沈阳化工研究院有限公司共同申报的防治流行性病害的农药创制开发课题，课题编号为2011BAE06B0，本公司获得专项补助资金980,000.00元，用于噻唑锌杀菌剂设备的投入。该项补助系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。该项目于2013年8月建成，公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分期结转计入当期损益。

[注3]根据仙居县经济开发区管理委员会主任办公室会议纪要([2012]30号)，本公司获得三里溪土地及道路征地补偿款490,057.00元。该项补助系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分期结转计入当期损益。

[注4]根据仙居县经济和信息化局、仙居县财政局仙经信[2014]48号文《关于2014年节能和工业循环经济财政专项资金安排情况的报告》，本公司获得专项补助资金190,000.00元，用于年产3000吨毒死蜱清洁生产中高费技术改造项目建设。该项补助系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。该项目于2015年6月建成，公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分期结转计入当期损益。

[注5]根据中华人民共和国工业和信息化部工信部规[2015]463号文《关于下达2015年工业转型升级资金(部门预算)第二批资金计划的通知》，本公司获得专项补助资金5,000,000.00元，用于催化加氢生产农药专用中间体示范工程项目建设。该项补助系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。该项目目前尚处于建设期，故未进行摊销。

[注6]江苏省如东沿海经济开发区管理委员会2014年对江苏新农投资补助3,500,000.00元。该项补助系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分期结转计入当期损益。

[注7]根据台州市财政局、台州市经济和信息化委员会台财企发[2016]34号《关于下达2016年省级工业与信息化发展财政专项资金的通知》，本公司获得专项补助资金577,400.00元，用于年产6000吨苯肼技改项目。该项补助系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。该项目于2016年7月建成，公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分期结转计入当期损益。

[注8]根据台椒财企[2017]1号《椒江区财政局、椒江区经济和信息化局下发2016年度区企业创业创新发展财政专项资金》，本公司获得专项补助资金360,000.00元，用于年产6000吨苯肼(副产3800吨铵盐、4000吨硫酸钠)及新建厂房技改项目。该项补助系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分期结转计入当期损益。

24、股本

单位：元

	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	90,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00	120,000,000.00

其他说明：

根据公司于2017年3月23日召开的2017年第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1604号文”的核准，公司于2018年11月公开发行人民币普通股股票3,000万股。注册资本和实收资本变更为12,000万元。本次增资业经中汇会计师事务所审验并出具中汇会验[2018]4607号验资报告。

25、资本公积

单位：元

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）	3,922,008.39	352,608,100.00		356,530,108.39
合计	3,922,008.39	352,608,100.00		356,530,108.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期发行人民币普通股3,000万股，募集资金总额为人民币429,900,000.00元，扣除各项发行费用人民币47,291,900.00元，实际募集资金净额为人民币382,608,100.00元。其中新增注册资本为人民币30,000,000.00元，资本公积为人民币352,608,100.00元。

26、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		8,060,818.91	8,060,818.91	
合计		8,060,818.91	8,060,818.91	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年本公司根据规定计提并使用安全生产费8,060,818.91元。

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,250,188.56	12,561,996.18		53,812,184.74
合计	41,250,188.56	12,561,996.18		53,812,184.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年本公司根据2018年母公司净利润的10%计提盈余公积12,561,996.18元。

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	162,700,444.19	132,751,582.10
调整后期初未分配利润	162,700,444.19	132,751,582.10

加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,102,328.53	76,017,015.24
减：提取法定盈余公积	12,561,996.18	5,568,153.15
应付普通股股利	60,300,000.00	40,500,000.00
期末未分配利润	217,940,776.54	162,700,444.19

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	948,163,944.72	650,150,406.77	786,249,148.88	555,819,955.94
其他业务	18,789,328.82	9,177,815.99	22,083,300.28	14,325,172.55
合计	966,953,273.54	659,328,222.76	808,332,449.16	570,145,128.49

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,186,892.20	1,289,798.98
教育费附加	651,770.42	722,078.63
房产税	871,136.17	768,235.26
土地使用税	1,479,611.68	1,484,219.68
印花税	391,391.20	373,425.79
地方教育附加	434,513.65	481,385.75
环保税	321,860.63	
残疾人保障金	424,876.73	357,312.24
其他	21,490.00	20,460.00
合计	5,783,542.68	5,496,916.33

其他说明：

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	17,603,307.40	16,266,283.35
职工薪酬	15,797,820.23	12,895,186.66
市场推广费	7,500,110.79	7,096,445.55
差旅费	7,701,358.37	6,835,672.99
业务招待费	1,232,162.34	1,099,657.02
会议费	777,779.00	610,861.16
咨询费	1,586,384.63	70,661.86
其他	894,615.23	959,390.56
合计	53,093,537.99	45,834,159.15

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,316,316.99	25,945,269.11
折旧与摊销	3,527,282.25	3,535,888.86
差旅费	2,920,132.83	2,443,969.89
咨询费用	4,791,908.55	3,652,917.88
业务招待费	4,772,257.94	3,902,549.14
办公费用	2,316,977.03	2,376,558.94
上市费用	1,473,195.63	
环境保护费	409,030.88	1,249,812.07
其他	3,842,908.26	3,280,417.07
合计	50,370,010.36	46,387,382.96

其他说明：

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,393,665.93	11,618,345.80
直接材料	20,605,976.90	12,757,077.80

测试化验加工费	4,774,521.04	1,132,949.36
燃料和动力费	2,458,213.36	2,619,457.71
委托开发费用	2,000,000.00	2,640,938.39
折旧与摊销	1,802,724.53	2,171,568.50
其他	1,227,643.20	1,564,094.67
合计	48,262,744.96	34,504,432.23

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,307,751.22	3,929,381.41
减：利息收入	1,046,952.63	564,815.51
汇兑损失		7,787,771.54
减：汇兑收益	7,902,054.70	
手续费支出	561,284.39	465,278.49
合计	-5,079,971.72	11,617,615.93

其他说明：

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	554,885.05	1,808,581.30
二、存货跌价损失	54,851.92	616,458.52
合计	609,736.97	2,425,039.82

其他说明：

36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,782,973.72	3,357,108.81

37、投资收益

单位：元

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	455,199.84	546,786.60
衍生金融工具取得的投资收益	-5,290,119.92	
其他投资收益		22,487.86
合计	-4,834,920.08	569,274.46

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	631,600.00	-631,600.00
合计	631,600.00	-631,600.00

其他说明：

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-2,176,187.60	-4,620,869.79
其中：固定资产	-2,176,187.60	-4,620,869.79

40、营业外收入

单位：元

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
政府补助	2,000,000.00	2,458,039.43	2,000,000.00
无需支付的应付款	510,726.38	112,129.21	510,726.38
其他	299,474.54	66,753.63	299,474.54
合计	2,810,200.92	2,636,922.27	2,810,200.92

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
上市奖励	仙居县财政局 仙居县金融办	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	2,000,000.00	0.00	与收益相关
拆迁补偿	浙江台州化学原料药产业园区椒江区块管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	0.00	2,458,039.43	与资产相关
小计						2,000,000.00	2,458,039.43	

其他说明：

41、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	1,065,000.00	80,000.00	1,065,000.00
事故损失	1,657,819.49		1,657,819.49
其他	226,794.34	320,952.84	226,794.34
合计	2,949,613.83	400,952.84	2,949,613.83

其他说明：

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,072,796.46	12,953,679.39
递延所得税费用	-3,325,622.32	3,860,962.53
合计	24,747,174.14	16,814,641.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	152,849,502.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,927,425.42

子公司适用不同税率的影响	531,892.25
调整以前期间所得税的影响	157,847.30
非应税收入的影响	-69,750.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	854,827.03
研发费用及残疾人工资加计扣除	-1,232,742.09
税率变化对递延所得税资产的影响	1,577,674.68
所得税费用	24,747,174.14

其他说明

43、其他综合收益

详见附注。

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	1,046,952.63	564,815.51
政府补助	6,432,741.72	5,843,077.92
其他	1,860,657.23	1,256,007.54
合计	9,340,351.58	7,663,900.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	94,294,576.37	70,504,938.33
其他	5,579,121.33	1,213,290.98
合计	99,873,697.70	71,718,229.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	72,000,000.00	
远期结售汇产品投资损失	4,605,919.92	
合计	76,605,919.92	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	69,990,000.00	20,223,900.00
收到往来借款		10,000,000.00
货币掉期产品	14,139,682.40	13,700,000.00
收回质押借款保证金		27,097,600.00
合计	84,129,682.40	71,021,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	74,308,500.00	29,517,000.00
归还往来借款		10,000,000.00
支付上市申报费用		3,700,000.00
质押借款保证金		27,097,600.00
货币掉期产品	13,700,000.00	14,823,882.40
支付应付暂收上市发行费用	15,650,500.00	
合计	103,659,000.00	85,138,482.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	128,102,328.53	76,017,015.24
加: 资产减值准备	609,736.97	2,425,039.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,715,065.53	20,387,983.78
无形资产摊销	1,132,427.71	1,294,771.33
长期待摊费用摊销	796,119.11	683,789.75
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)	2,176,187.60	4,620,869.79
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-631,600.00	631,600.00
财务费用(收益以“-”号填列)	1,494,545.89	7,838,680.30
投资损失(收益以“-”号填列)	4,834,920.08	-569,274.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,325,622.32	3,860,962.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	-18,634,883.52	-34,242,763.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,528,085.05	-44,606,861.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	52,039,692.23	59,727,330.96
其他	-332,232.00	27,929.68
经营活动产生的现金流量净额	165,448,600.76	98,097,073.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	357,107,722.75	62,714,211.91
减: 现金的期初余额	62,714,211.91	57,712,458.03
现金及现金等价物净增加额	294,393,510.84	5,001,753.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	357,107,722.75	62,714,211.91
其中：库存现金	43,592.45	18,333.30
可随时用于支付的银行存款	357,064,130.30	62,695,878.61
三、期末现金及现金等价物余额	357,107,722.75	62,714,211.91

其他说明：

2018年12月31日现金流量表现金期末数为357,107,722.75元，2018年12月31日资产负债表货币资金期末数为385,246,222.75元，差额28,138,500.00元，系现金流量表现金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28,138,500.00元。

2017年12月31日现金流量表现金期末数为62,714,211.91元，2017年12月31日资产负债表货币资金期末数为87,658,094.31元，差额24,943,882.40元，系现金流量表现金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23,820,000.00元，掉期交易保证金172,000.00美元。

46、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：

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,138,500.00	票据保证金
固定资产	13,655,938.63	抵押借款以及开具银行承兑汇票
无形资产	4,467,317.31	抵押借款以及开具银行承兑汇票
无形资产	2,163,815.34	尚未办妥产权证
固定资产	803,656.67	尚未办妥产权证

合计	49,229,227.95	--
----	---------------	----

其他说明：

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	9,068,609.78	6.8632	62,239,682.63
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	9,185,411.00	6.8632	63,010,454.69
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

49、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
与收益相关	4,216,162.32	其他收益	4,450,741.72
与资产相关	11,397,457.00	递延收益	332,232.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

本期无退回的政府补助。

50、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

6、其他

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

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	
浙江新农进出口有限公司	浙江仙居	浙江仙居	进出口贸易	100.00%	0.00%	出资设立
江苏新农化工有限公司	江苏如东	江苏如东	制造业	95.00%	5.00%	出资设立
浙江新农化工销售有限公司	浙江杭州	浙江杭州	一般贸易	100.00%	0.00%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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	

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算，境外经营公司以美元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十六)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元(外币)计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十六)“外币货币性项目”。

2. 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。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至2018年12月31日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

流动风险，是指企业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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
浙江新辉投资有限公司	浙江杭州	实业投资	2,000 万元	54.50%	54.50%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为徐群辉及其父母徐月星、泮玉燕，徐群辉及其父母徐月星、泮玉燕直接合计持有公司9.81%的股权，同时合计持有公司控股股东新辉投资100%的股权，通过新辉投资控制公司54.50%的股权。

本企业最终控制方是徐群辉。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,547,400.00	2,169,100.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	徐群辉	3,525.97	

7、关联方承诺

8、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	余额	借款到期日
本公司	中国建设银行	房屋土地	3,601.12	1,812.33	借款余额5,000.00	2019-2-6至2019-12-26
本公司	中国建设银行				应付票据余额7,927.00	2019-1-12至2019-6-12

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2018年11月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1604号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股) 3,000万股，每股面值人民币1元，发行价格为人民币14.33元/股，募集资金总额为人民币429,900,000元，减除发行费用人民币47,291,900元，实际募集资金净额为人民币382,608,100元，其中30,000,000元计入股本，剩余352,608,100元计入资本公积。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,079,400.00	15,977,581.70
应收账款	110,505,008.73	101,637,040.76
合计	133,584,408.73	117,614,622.46

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,079,400.00	15,977,581.70
合计	23,079,400.00	15,977,581.70

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	118,072,458.03	100.00%	7,567,449.30	6.41%	110,505,008.73	108,730,283.36	100.00%	7,093,242.60	6.52%	101,637,040.76
合计	118,072,458.03	100.00%	7,567,449.30	6.41%	110,505,008.73	108,730,283.36	100.00%	7,093,242.60	6.52%	101,637,040.76

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	116,300,511.63	5,815,025.58	5.00%
1 至 2 年	3,595.00	359.50	10.00%
2 至 3 年	935.34	280.60	30.00%
3-5 年	31,264.88	15,632.44	50.00%
5 年以上	1,736,151.18	1,736,151.18	100.00%
合计	118,072,458.03	7,567,449.30	6.41%

确定该组合依据的说明：

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：

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 474,206.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一位	37,362,985.13	1年以内	31.64	1,868,149.26
第二位	12,437,550.00	1年以内	10.53	621,877.50
第三位	10,741,042.00	1年以内	9.10	537,052.10
第四位	9,439,200.00	1年以内	7.99	471,960.00
第五位	9,314,735.04	1年以内	7.89	465,736.75
小 计	79,295,512.17		67.15	3,964,775.61

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	47,456,995.33	3,244,726.95
合计	47,456,995.33	3,244,726.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,776,141.59	100.00%	1,319,146.26	2.70%	47,456,994.33	4,149,053.85	100.00%	904,326.90	21.80%	3,244,726.95
合计	48,776,141.59	100.00%	1,319,146.26	2.70%	47,456,994.33	4,149,053.85	100.00%	904,326.90	21.80%	3,244,726.95

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,944,205.23	247,210.26	5.00%
1 至 2 年	250,000.00	25,000.00	10.00%
3 年以上	810,000.00	405,000.00	50.00%
5 年以上	641,936.00	641,936.00	100.00%
合计	6,646,141.23	1,319,146.26	19.85%

确定该组合依据的说明：

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

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	42,130,000.36	-	-

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 414,819.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	42,130,000.36	
押金保证金	2,643,065.98	1,783,906.67
出口退税	1,936,098.15	2,021,185.23

应收暂付款	1,827,549.64	127,092.44
其他	239,427.46	216,869.51
合计	48,776,141.59	4,149,053.85

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
江苏新农化工有限公司	往来款	42,060,092.43	1 年以内	86.23%	
应收出口退税款	出口退税	1,936,098.15	1 年以内	3.97%	96,804.91
仙居县工业园区管委会	环保及施工押金	1,615,000.00	其中 1-2 年以内 250,000.00 元, 3-5 年 810,000.00 元, 5 年以上 555,000.00 元	3.31%	985,000.00
仙居县社会保险事业管理中心工伤保险基金	应收代垫医药费	1,396,403.14	1 年以内	2.86%	69,820.16
台州市椒江朝晖建设投资有限公司	投资履约保证金	850,000.00	1 年以内	1.74%	42,500.00
合计	--	47,857,593.72	--	98.12%	1,194,125.07

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	110,000,000.00		110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00
合计	110,000,000.00		110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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

新农进出口	5,000,000.00			5,000,000.00		
江苏新农	95,000,000.00			95,000,000.00		
新农化工销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	110,000,000.00			110,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	871,891,121.97	636,903,648.72	678,784,384.29	526,479,276.67
其他业务	17,354,190.71	8,712,999.69	23,239,117.93	15,675,136.55
合计	889,245,312.68	645,616,648.41	702,023,502.22	542,154,413.22

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	455,199.84	546,786.60
衍生金融工具取得的投资收益	-5,290,119.92	22,487.86
其他投资收益		
合计	-4,834,920.08	569,274.46

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,176,187.60	主要系固定资产处置损失
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）	6,782,973.72	主要系计入当期的政府补助
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	-4,658,519.92	主要是远期结售汇业务到期交割，由于汇率波动形成损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,139,412.91	系对外捐赠和安全事故损失
其他符合非经常性损益定义的损益项目	455,199.84	
减：所得税影响额	-151,730.30	
合计	-1,584,216.57	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	36.75%	1.380	1.380
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	37.20%	1.40	1.40

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人徐群辉、主管会计工作负责人张长胜、会计机构负责人娄秀玲签名并盖章的财务报表原件；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在公司指定信息披露报刊《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江新农化工股份有限公司

法定代表人：徐群辉

2019年3月28日