

审 计 报 告

天健审〔2017〕2228号

浙江新安化工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江新安化工集团股份有限公司（以下简称新安股份公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是新安股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列

报。

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、审计意见

我们认为，新安股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新安股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注三重要会计估计变更所述，新安股份公司因会计估计变更增加 2016 年度归属于母公司所有者的净利润 69,866,500.16 元，对新安股份公司 2016 年度经营成果具有重大影响。如财务报表附注十或有事项所述，截至财务报表批准报出日，新安股份公司控股子公司泰州新安阻燃材料有限公司应环保部门要求停产整改，其结果具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月三十一日

合并资产负债表

2016年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：浙江新安化工集团股份有限公司

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	645,469,419.72	477,056,360.75	短期借款	22	1,112,274,547.39	1,080,532,560.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
应收票据	2	410,260,591.77	417,720,853.79	衍生金融负债			
应收账款	3	573,963,799.52	494,524,280.86	应付票据	23	597,931,643.91	628,941,265.93
预付款项	4	76,542,876.90	64,239,747.38	应付账款	24	967,184,839.92	984,446,931.41
应收保费				预收款项	25	219,071,692.57	153,511,475.66
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	5	3,237,982.12	4,413,360.00	应付职工薪酬	26	92,647,951.26	76,633,945.03
应收股利				应交税费	27	44,145,651.92	49,370,369.13
其他应收款	6	124,714,570.08	40,715,115.31	应付利息	28	4,312,827.84	2,678,039.11
买入返售金融资产				应付股利			
存货	7	858,037,581.30	932,983,152.62	其他应付款	29	99,329,470.35	127,842,108.19
划分为持有待售的资产	8	300,170,796.14		应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	9	359,300,763.34	435,257,079.16	代理买卖证券款			
流动资产合计		3,351,698,380.89	2,866,909,949.87	代理承销证券款			
				划分为持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债	30	90,000,000.00	50,000,000.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		3,226,898,625.16	3,153,956,694.46
非流动资产：				非流动负债：			
发放委托贷款及垫款				长期借款	31	220,000,000.00	250,000,000.00
可供出售金融资产	10	136,989,002.31	126,447,002.31	应付债券			
持有至到期投资	11		75,000,000.00	其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	12	200,918,371.60	179,837,992.88	长期应付款	32	1,789,155.97	1,975,418.60
投资性房地产	13	33,893,292.71	34,883,208.00	长期应付职工薪酬			
固定资产	14	3,082,259,079.78	3,433,917,151.57	专项应付款	33	24,174,591.37	
在建工程	15	412,107,955.91	384,929,887.65	预计负债	34	16,451,110.00	4,000,000.00
工程物资	16	1,216,490.16	5,427,330.72	递延收益	35	68,223,798.45	79,822,683.97
固定资产清理				递延所得税负债	20	630,414.22	1,095,565.70
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		331,269,070.01	336,893,668.27
无形资产	17	599,233,511.37	550,047,362.78	负债合计		3,558,167,695.17	3,490,850,362.73
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉	18	96,440,024.25	90,713,457.32	实收资本(或股本)	36	679,184,633.00	679,184,633.00
长期待摊费用	19	2,390,789.62	1,774,130.24	其他权益工具			
递延所得税资产	20	33,638,829.03	50,606,383.26	其中：优先股			
其他非流动资产	21	43,697,258.07	38,695,676.16	永续债			
非流动资产合计		4,642,784,604.81	4,972,279,582.89	资本公积	37	752,164,198.68	748,626,656.50
资产总计		7,994,482,985.70	7,839,189,532.76	减：库存股			
				其他综合收益	38	-13,520,372.50	-27,826,423.14
				专项储备	39	72,441,226.89	79,071,786.36
				盈余公积	40	418,105,437.96	409,968,980.83
				一般风险准备			
				未分配利润	41	2,112,904,205.69	2,077,440,111.17
				归属于母公司所有者权益合计		4,021,279,329.72	3,966,465,744.72
				少数股东权益		415,035,960.81	381,873,425.31
				所有者权益合计		4,436,315,290.53	4,348,339,170.03
				负债和所有者权益总计		7,994,482,985.70	7,839,189,532.76

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

2016年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 浙江新安化工集团股份有限公司

资 产	注 释 号	期 末 数	期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		183,930,240.47	87,497,234.94	短期借款		399,000,000.00	465,000,000.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		219,242,260.30	215,508,636.93	应付票据		498,857,821.21	493,986,530.33
应收账款	1	212,755,187.40	194,748,892.54	应付账款		548,938,406.25	500,841,562.26
预付款项		16,093,361.44	21,360,399.57	预收款项		145,395,321.48	106,568,978.36
应收利息		2,264,645.64	4,253,392.08	应付职工薪酬		45,301,489.68	36,997,813.32
应收股利			15,010,400.00	应交税费		9,469,147.28	7,568,106.84
其他应收款	2	395,367,388.26	303,774,854.47	应付利息		2,138,473.63	595,875.00
存货		205,707,377.82	217,107,392.99	应付股利			
划分为持有待售的资产		300,170,796.14		其他应付款		45,896,009.82	101,135,362.69
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产		363,186,626.00	437,000,000.00	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		1,898,717,883.47	1,496,261,203.52	其他流动负债			
				流动负债合计		1,694,996,669.35	1,712,694,228.80
非流动资产:				非流动负债:			
可供出售金融资产		88,889,002.31	82,547,002.31	长期借款		130,000,000.00	70,000,000.00
持有至到期投资			75,000,000.00	应付债券			
长期应收款				其中: 优先股			
长期股权投资	3	2,347,120,613.57	2,211,325,046.59	永续债			
投资性房地产		33,893,292.71	34,883,208.00	长期应付款		41,830,000.00	
固定资产		824,853,628.21	1,100,377,719.21	长期应付职工薪酬			
在建工程		28,814,118.57	47,456,433.33	专项应付款		23,433,651.37	
工程物资				预计负债		15,160,000.00	4,000,000.00
固定资产清理				递延收益		11,765,382.71	8,054,436.52
生产性生物资产				递延所得税负债		566,161.41	1,063,348.02
油气资产				其他非流动负债			
无形资产		241,283,414.60	236,900,554.09	非流动负债合计		222,755,195.49	83,117,784.54
开发支出				负债合计		1,917,751,864.84	1,795,812,013.34
商誉				所有者权益(或股东权益):			
长期待摊费用		902,500.01		实收资本(或股本)		679,184,633.00	679,184,633.00
递延所得税资产		9,955,460.00	18,980,572.35	其他权益工具			
其他非流动资产		28,067,880.92	7,216,814.00	其中: 优先股			
非流动资产合计		3,603,779,910.90	3,814,687,349.88	永续债			
资产总计		5,502,497,794.37	5,310,948,553.40	资本公积		712,548,076.21	712,548,076.21
				减: 库存股			
				其他综合收益		18,791,193.31	68,993.31
				专项储备		32,179,513.87	28,697,664.02
				盈余公积		418,105,437.96	409,968,980.83
				未分配利润		1,723,937,075.18	1,684,668,192.69
				所有者权益合计		3,584,745,929.53	3,515,136,540.06
				负债和所有者权益总计		5,502,497,794.37	5,310,948,553.40

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2016年度

编制单位：浙江新安化工集团股份有限公司

会合02表

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入			
其中：营业收入	1	6,802,491,160.62	7,346,915,175.17
利息收入		6,802,491,160.62	7,346,915,175.17
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	1	6,761,737,058.66	7,617,686,763.85
利息支出		5,901,333,450.60	6,645,612,815.73
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	27,024,712.01	20,542,844.98
销售费用	3	254,129,587.20	276,813,004.77
管理费用	4	518,970,806.16	544,877,447.71
财务费用	5	71,742,677.00	62,187,617.17
资产减值损失	6	-11,464,174.31	67,653,033.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	7	21,937,813.03	83,254,417.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,571,583.32	14,520,268.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,691,914.99	-187,517,171.32
加：营业外收入	8	131,054,988.24	33,501,891.76
其中：非流动资产处置利得		3,281,798.31	3,711,701.75
减：营业外支出	9	45,692,793.19	43,931,786.29
其中：非流动资产处置损失		24,421,122.01	15,132,094.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		148,054,110.04	-197,947,065.85
减：所得税费用	10	60,810,451.22	60,156,530.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,243,658.82	-258,103,595.90
归属于母公司所有者的净利润		77,559,783.30	-266,816,875.25
少数股东损益		9,683,875.52	8,713,279.35
六、其他综合收益的税后净额	11	13,842,665.26	-2,257,177.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		14,306,050.64	-2,291,615.95
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		18,722,200.00	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
3.其他		18,722,200.00	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-4,416,149.36	-2,291,615.95
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			-1,308,398.86
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		-4,416,149.36	-983,217.09
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-463,385.38	34,438.06
七、综合收益总额		101,086,324.08	-260,360,773.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		91,865,833.94	-269,108,491.20
归属于少数股东的综合收益总额		9,220,490.14	8,747,717.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	-0.39
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	-0.39

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2016年度

会企02表

编制单位：浙江新安化工集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	2,721,447,445.53	3,202,754,126.25
减：营业成本	1	2,417,849,292.90	2,989,804,685.97
税金及附加		7,434,527.27	6,477,019.24
销售费用		90,377,583.86	115,262,442.28
管理费用		222,692,371.60	239,032,412.59
财务费用		14,007,988.95	11,255,004.34
资产减值损失		-26,910,553.71	34,791,808.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	30,123,695.09	246,367,632.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,872,240.02	14,851,872.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,119,929.75	52,498,385.21
加：营业外收入		95,128,210.10	9,150,802.24
其中：非流动资产处置利得		941,901.73	3,296,241.96
减：营业外支出		31,355,642.84	22,623,734.53
其中：非流动资产处置损失		16,562,031.63	3,684,978.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,892,497.01	39,025,452.92
减：所得税费用		8,527,925.74	13,343,463.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,364,571.27	25,681,989.31
五、其他综合收益的税后净额		18,722,200.00	-1,308,398.86
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		18,722,200.00	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3. 其他		18,722,200.00	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-1,308,398.86
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-1,308,398.86
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		100,086,771.27	24,373,590.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2016年度

编制单位：浙江新安化工集团股份有限公司

会合03表

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,661,958,753.72	8,061,298,965.22
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		49,776,564.61	55,666,201.61
收到其他与经营活动有关的现金		82,858,372.57	41,487,687.78
经营活动现金流入小计	1	7,794,593,690.90	8,158,452,854.61
购买商品、接受劳务支付的现金		5,897,124,883.97	6,610,776,082.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		564,967,601.53	627,447,395.54
支付的各项税费		199,604,433.94	209,711,275.65
支付其他与经营活动有关的现金		512,791,074.93	540,972,443.25
经营活动现金流出小计	2	7,174,487,994.37	7,988,907,196.67
经营活动产生的现金流量净额		620,105,696.53	169,545,657.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		571,678,506.27	513,505,757.16
取得投资收益收到的现金		32,624,941.05	39,178,441.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,442,998.19	6,660,105.13
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		81,670,715.75	57,320,697.52
投资活动现金流入小计	3	690,417,161.26	616,665,001.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		512,891,199.27	423,122,928.83
投资支付的现金		461,733,126.27	551,951,342.01
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		6,456,734.26	
支付其他与投资活动有关的现金		43,560,000.00	23,000,000.00
投资活动现金流出小计	4	1,024,641,059.80	998,074,270.84
投资活动产生的现金流量净额		-334,223,898.54	-381,409,269.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,925,852.00	61,770,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		23,925,852.00	59,930,000.00
取得借款收到的现金		1,575,767,063.73	1,905,228,544.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		136,455,426.95	214,563,750.00
筹资活动现金流入小计	5	1,736,148,342.68	2,181,562,294.88
偿还债务支付的现金		1,539,121,498.38	1,955,660,444.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,529,372.98	146,703,066.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		250,980.00	3,742,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		222,063,750.00	1,440,000.00
筹资活动现金流出小计	6	1,861,714,621.36	2,103,803,511.50
筹资活动产生的现金流量净额		-125,566,278.68	77,758,783.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,647,993.75	3,070,464.63
五、现金及现金等价物净增加额		163,963,513.06	-131,034,363.15
加：期初现金及现金等价物余额		445,126,225.15	576,160,588.30
六、期末现金及现金等价物余额		609,089,738.21	445,126,225.15

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2016年度

会企03表

编制单位：浙江新安化工集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,102,905,852.39	3,620,781,958.28
收到的税费返还	17,994,826.87	30,008,489.65
收到其他与经营活动有关的现金	78,676,113.73	6,875,642.70
经营活动现金流入小计	3,199,576,792.99	3,657,666,090.63
购买商品、接受劳务支付的现金	2,537,849,186.52	3,122,843,593.52
支付给职工以及为职工支付的现金	229,742,091.20	277,835,830.17
支付的各项税费	26,189,836.86	27,689,562.74
支付其他与经营活动有关的现金	278,926,069.48	227,009,998.33
经营活动现金流出小计	3,072,707,184.06	3,655,378,984.76
经营活动产生的现金流量净额	126,869,608.93	2,287,105.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	595,737,545.45	961,740,317.83
取得投资收益收到的现金	55,627,441.82	193,002,130.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	899,357.16	6,068,865.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,626,489.28	
收到其他与投资活动有关的现金	52,096,273.82	27,299,963.79
投资活动现金流入小计	705,987,107.53	1,188,111,278.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	163,246,524.76	208,923,982.93
投资支付的现金	583,962,828.00	972,279,392.13
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,660,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	25,560,000.00	213,000,000.00
投资活动现金流出小计	782,429,352.76	1,394,203,375.06
投资活动产生的现金流量净额	-76,442,245.23	-206,092,097.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	529,000,000.00	813,037,791.02
收到其他与筹资活动有关的现金	41,830,000.00	217,500,000.00
筹资活动现金流入小计	570,830,000.00	1,030,537,791.02
偿还债务支付的现金	495,000,000.00	815,870,111.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,158,313.68	97,575,131.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	550,158,313.68	913,445,242.82
筹资活动产生的现金流量净额	20,671,686.32	117,092,548.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,452,051.51	16,964,216.57
五、现金及现金等价物净增加额	82,551,101.53	-69,748,226.40
加：期初现金及现金等价物余额	87,497,234.94	157,245,461.34
六、期末现金及现金等价物余额	170,048,336.47	87,497,234.94

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

安徽安化化工集团股份有限公司
2016年度
单位：人民币元

项目	本期数						上年同期数							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	实收资本 (或股本)	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
一、上年年末余额	679,184,633.00	712,548,076.21		68,993.31	28,697,664.02	409,968,980.83	679,184,633.00	712,548,076.21		1,377,392.17	24,383,062.16	407,409,781.90	1,729,472,865.61	3,554,366,811.05
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	679,184,633.00	712,548,076.21		68,993.31	28,697,664.02	409,968,980.83	679,184,633.00	712,548,076.21		1,377,392.17	24,383,062.16	407,409,781.90	1,729,472,865.61	3,554,366,811.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				18,722,200.00	3,481,849.85	8,136,457.13				-1,308,398.86	4,314,601.86	2,568,198.93	-41,864,672.92	-39,230,270.99
（一）综合收益总额				18,722,200.00		81,364,571.27				-1,308,398.86			25,081,989.31	24,373,596.45
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入资本														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配														
1.提取盈余公积						8,136,457.13						2,568,198.93	-70,486,662.23	-47,918,463.30
2.对所有者（或股东）的分配						8,136,457.13						2,568,198.93	-2,568,198.93	
3.其他													-67,918,463.30	-47,918,463.30
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.其他														
（五）专项储备														
1.本期提取						3,481,849.85								4,314,601.86
2.本期使用						10,705,214.54								10,520,479.03
（六）其他						7,223,364.69								6,205,877.17
四、本期期末余额	679,184,633.00	712,548,076.21		18,791,193.31	32,179,513.87	418,105,437.96	679,184,633.00	712,548,076.21		68,993.31	28,697,664.02	409,968,980.83	1,684,608,192.69	3,515,136,546.06

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

吴建印

吴建印

吴建印



浙江新安化工集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江新安化工集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股[1992]34 号文批准，于 1993 年 5 月 12 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省建德市。公司现持有统一社会信用代码 913300001429192743 的营业执照，注册资本 679,184,633 元，折 679,184,633 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股。公司股票已于 2001 年 9 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属化工行业。经营范围：化学试剂、磷酸、三氯化磷、三氯氧磷生产。化工原料及产品、化工机械、农药、化肥、包装物的制造和经营，本企业自产的化工原料及化工产品、农药及其中间体的出口业务，生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务，开展“三来一补”业务，与上述业务相关的咨询、修理服务。化工工程、压力容器、压力管道设计，化工、石油化工工程的施工；设备及机组的维修、保养、低压成套配电柜制造，发电(限分支机构经营)。(依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动)

主要产品或提供的劳务：草甘膦、毒死蜱等高效低毒类农药产品开发、生产与销售；有机硅单体及其下游产品的研制和生产经营；精细及生物化工产品开发、生产和经营，并提供运输服务。

本财务报表业经公司 2017 年 3 月 31 日八届二十七次董事会批准对外报出。

本公司将浙江新安迈图有机硅有限责任公司、泰兴市兴安精细化工有限公司、新安(阿根廷)化工股份有限公司、绥化新安新材料有限公司、浙江新安创业投资有限公司、浙江新安进出口有限公司、新安有机硅(深圳)研究院有限公司、新安国际控股有限公司、新安阳光(尼日利亚)农资有限公司、新安集团(香港)有限公司、浙江同创资产管理有限公司、杭州维捷新科技有限公司、浙江开化合成材料有限公司、浙江开化元通硅业有限公司、黑河市元泰硅业有限公司、阿坝州禧龙工业硅有限责任公司、浙江新安包装材料有限公司、

浙江新安物流有限公司、浙江新安物流镇江有限公司、镇江江南化工有限公司、新安天玉有机硅有限公司、新安阳光（加纳）农资有限公司、新安阳光（科特迪瓦）农资有限公司、新安阳光（马里）农资有限公司、宁夏新安科技有限公司、芒市永隆铁合金有限责任公司、山东鑫丰种业有限公司、加纳金阳光矿业有限公司、AKOKO Goldenfields Ltd.、泰州新安阻燃材料有限公司、南京新安中绿生物科技有限公司、四川轩禾农业技术有限公司、江苏金禾植保有限公司、新久融资租赁有限公司、崇耀（上海）科技发展有限公司、杭州崇耀科技发展有限公司、Cinmax International LLC、建德新跃物流有限公司和建德市新安植保有限责任公司(以下简称新安迈图公司、泰兴兴安公司、新安阿根廷公司、绥化新安公司、新安创投公司、新安进出口公司、新安研究院公司、新安国际公司、新安尼日利亚公司、新安香港公司、浙江同创公司、维捷新科技公司、开化合成公司、开化元通公司、黑河元泰公司、阿坝州禧龙公司、新安包装公司、新安物流公司、镇江物流公司、江南化工公司、新安天玉公司、新安阳光公司、新安科特迪瓦公司、新安马里公司、宁夏新安公司、芒市永隆公司、山东鑫丰公司、加纳金阳光公司、AKOKO 公司、泰州新安公司、南京中绿公司、四川轩禾公司、江苏金禾公司、新久融资公司、上海崇耀公司、杭州崇耀公司、新安美国公司、建德新跃公司和新安植保公司)等 39 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币

金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指

定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生

严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	2.00	2.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十三）投资性房地产

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

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

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	4-5	4.80-2.38
通用设备	年限平均法	4-14	4-5	24-6.79
专用设备	年限平均法	8-14	4-5	12-6.79
运输工具	年限平均法	6-12	4-5	16-7.92

（十五）在建工程

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

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

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十七) 无形资产

- 1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
采矿权	采矿权特许年限
专有技术	5-17
软件	5-10
商标权	8
排污权	20

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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

（十八）部分长期资产减值

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

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

（十九）长期待摊费用

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

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售草甘膦和有机硅等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方且取得客户签收的出库单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十三) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十五）租赁

经营租赁的会计处理方法

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

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

（二十六）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的相关规定，对于危险品生产与储存公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

（1）营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；

（2）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；

(3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；

(4) 营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

对于交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据，按照以下标准平均逐月提取：

(1) 普通货运业务按照1%提取；

(2) 客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照1.5%提取。

安全生产费用提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧

(二十七) 分部报告

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

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

(二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

(二十九) 重要会计估计变更

1. 会计估计变更的内容和原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备 注
公司对以账龄为信用风险特征的应收款项	本次变更经公司	自 2016 年 5	

（包括应收账款和其他应收款）组合采用账龄分析法计提坏账准备，为更客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，公司对应收款项采用账龄分析法计提坏账准备的比例进行了调整，具体如下。	八届十九次董事会审议通过。	月 1 日起	
为了能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，使固定资产折旧年限与其实际使用寿命更加接近，根据有关规定，结合公司的实际情况，对公司固定资产的折旧年限进行相应的调整，具体如下。			

(1) 采用账龄分析法计提应收款项坏账准备的计提比例变更情况如下：

账 龄	变更前应收款项计提比例(%)	变更后应收款项计提比例(%)
1 年以内	10.00	2.00
1-2 年	20.00	10.00
2-3 年	50.00	20.00
3-4 年	100.00	50.00
4-5 年	100.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(2) 固定资产的折旧年限

变更前：

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	12--40	4--5	8-2.38
通用设备	年限平均法	4--12	4--5	24-7.92
专用设备	年限平均法	8--12	4--5	12-7.92
运输工具	年限平均法	6--12	4--5	16-7.92

变更后：

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20--40	4--5	4.80-2.38
通用设备	年限平均法	4--14	4--5	24-6.79
专用设备	年限平均法	8--14	4--5	12-6.79

运输工具	年限平均法	6--12	4--5	16-7.92
------	-------	-------	------	---------

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2016 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收账款	46,741,437.25	
其他应收款	11,625,397.49	
递延所得税资产	-8,545,632.47	
存货	-9,109,092.07	
固定资产	27,327,276.20	
应交税费	-863,249.45	
2016 年度利润表项目		
主营业务成本	-25,094,607.20	
管理费用	-2,232,669.00	
资产减值损失	-58,366,834.74	
所得税费用	7,682,383.02	
归属于母公司所有者的净利润	69,866,500.16	
少数股东损益	8,145,227.75	

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、0%
营业税[注]	应纳税营业额	服务业按 5%、建筑业按 3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、25%
-------	--------	------------------

注：根据《关于全面推开营业税改征增值税试点有关税收征收管理事项的公告》（国家税务总局公告 2016 年第 23 号），自 2016 年 5 月 1 日全面实行营改增后，本公司原营业税应税项目改征增值税。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
江南化工公司	15%
宁夏新安公司	15%
开化合成公司	15%
山东鑫丰种公司	0%
新安香港公司	16.5%
新安天玉公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201532001477），子公司江南化工公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年（2015 年至 2017 年），本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 经镇江市资源综合利用企业认定小组认定，子公司江南化工公司产品盐酸、氯甲烷、甲缩醛符合《资源综合利用企业所得税优惠目录》的规定。根据税法规定，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入各年收入总额。

3. 根据宁夏回族自治区西部开发领导小组办公室《关于确认宁夏新安科技有限公司符合国家〈产业结构调整指导目录(2011 年本)〉鼓励类目录内资企业的函》（宁西办(2013)46 号）和宁夏回族自治区平罗县国家税务局《税收优惠批准通知书》（平国税优字[2013]006 号），子公司宁夏新安公司自 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受西部大开发企业所得税优惠，按 15% 的税率计缴企业所得税。

4. 根据科学技术部火炬和高技术产业开发中心联合发布的《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]31 号），子公司开化合成公司已通过高新技术企业资格复审，有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2014 年 10 月 27 日至 2017 年 10 月

26 日。本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

5. 子公司山东鑫丰公司生产经营范围符合企业所得税法关于从事农作物新品种选育可予以免征企业所得税的规定，经莘县国家税务局城区税务分局认定山东鑫丰公司符合企业所得税免税资格条件，长期享有企业所得税免税优惠。

6. 根据《广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室关于公示广东省 2015 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（粤科公示〔2015〕27 号）文件，子公司新安天玉公司被认定为高新技术企业，资格有效期 3 年（2016 年至 2018 年），本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	567,058.03	480,610.29
银行存款	609,585,766.30	444,622,614.86
其他货币资金	35,316,595.39	31,953,135.60
合 计	645,469,419.72	477,056,360.75
其中：存放在境外的款项总额	24,454,193.78	23,859,039.79

（2）其他说明

其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 22,473,713.42 元，信用证保证金 11,905,968.09 元，安全保证金 800,000.00 元，以及支付宝存款 136,913.88 元。

2. 应收票据

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	397,845,995.51		397,845,995.51	417,720,853.79		417,720,853.79
商业承兑汇票	12,414,596.26		12,414,596.26			
合 计	410,260,591.77		410,260,591.77	417,720,853.79		417,720,853.79

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	1,745,359,400.45	
小 计	1,745,359,400.45	

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

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	577,320,873.80	96.17	12,480,274.54	2.16	564,840,599.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备	23,003,600.65	3.83	13,880,400.39	60.34	9,123,200.26
合 计	600,324,474.45	100.00	26,360,674.93	4.39	573,963,799.52

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	550,344,116.13	100.00	55,819,835.27	10.14	494,524,280.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	550,344,116.13	100.00	55,819,835.27	10.14	494,524,280.86

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	570,387,009.23	11,407,740.17	2.00
1-2 年	4,732,686.63	473,268.66	10.00
2-3 年	1,929,408.80	385,881.76	20.00
3-4 年	112,353.88	56,176.94	50.00
4-5 年	11,041.24	8,832.99	80.00
5 年以上	148,374.02	148,374.02	100.00
小 计	577,320,873.80	12,480,274.54	2.16

(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-30,623,550.02 元，转回坏账准备 1,110,476.50 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 153,418.39 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 221,297,790.49 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 36.86%，相应计提的坏账准备合计数为 17,654,596.19 元。

(5) 其他说明

公司对山东兖煤日照港储配煤有限公司提起诉讼，要求偿还应收货款 22,808,000.65 元，根据相关法律法规以及代理律师对该诉讼的分析，公司对其单项计提坏账准备 13,684,800.39 元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	75,524,332.43	98.67		75,524,332.43	62,727,519.49	97.65		62,727,519.49
1-2 年	805,184.74	1.05		805,184.74	1,365,127.46	2.13		1,365,127.46
2-3 年	115,567.04	0.15		115,567.04	92,740.43	0.14		92,740.43
3-4 年	97,392.69	0.13		97,392.69	54,360.00	0.08		54,360.00
4-5 年	400.00			400.00				

合 计	76,542,876.90	100.00		76,542,876.90	64,239,747.38	100.00		64,239,747.38
-----	---------------	--------	--	---------------	---------------	--------	--	---------------

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 27,185,715.78 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 35.52%。

5. 应收利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
委托投资应计利息	2,652,888.30	4,413,360.00
资金拆借应计利息	585,093.82	
合 计	3,237,982.12	4,413,360.00

(2) 具体构成情况如下：

受托人	项目	预期年 收益率	应计利息
杭州工商信托股份有限公司	飞鹰十号	6.20%	75,699.09
中国工商银行	工行工银瑞信 482002 货币基金	2.73%	455,951.85
交通银行	“蕴通财富·久久养老”日盈	3.30%	49,183.56
杭州银行	“幸福 99”理财产品	5.00%	18,542.46
杭州工商信托股份有限公司	杭信·飞鹰十号房地产投资集合资金信托计划	7.90%	611,451.23
杭州工商信托股份有限公司	杭信·金利 3 号基金集合资金信托计划	6.10%	183,333.34
杭州工商信托股份有限公司	杭信·金利 2 号基金集合资金信托计划	6.10%	245,530.05
杭州工商信托股份有限公司	杭信·恒信增利集合资金信托产品	8.00%	555,191.26
杭州工商信托股份有限公司	杭信·飞鹰 19 号房地产投资集合资金信托计划	8.30%	149,672.13
中国工商银行	云南南磷集团国际贸易有限公司	7.20%	308,333.33
杭州康柏斯科技有限公司	资金拆借		585,093.82
小 计			3,237,982.12

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	128,985,247.12	94.19	6,270,677.04	4.86	122,714,570.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备	7,950,000.00	5.81	5,950,000.00	74.84	2,000,000.00
合 计	136,935,247.12	100.00	12,220,677.04	8.92	124,714,570.08

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	54,180,114.61	100.00	13,464,999.30	24.85	40,715,115.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	54,180,114.61	100.00	13,464,999.30	24.85	40,715,115.31

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	100,289,021.52	2,005,780.45	2.00
1-2 年	24,569,452.22	2,456,945.22	10.00
2-3 年	2,346,982.90	469,396.58	20.00
3-4 年	544,787.03	272,393.52	50.00
4-5 年	844,210.90	675,368.72	80.00
5 年以上	390,792.55	390,792.55	100.00
小 计	128,985,247.12	6,270,677.04	4.86

(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-4,554,765.91 元, 本期转回坏账准备 3,602,275.78 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 333,686.13 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
资金拆借款	47,660,000.00	17,000,000.00
应收暂借款	7,082,545.96	3,419,224.36
保险赔偿		11,102,972.35
押金、保证金	17,625,700.24	17,420,421.98
应收出口退税	1,909,228.65	958,508.65
应收股权转让款	10,616,600.00	2,464,400.00
应收搬迁补偿款	46,166,500.00	
其他	5,874,672.27	1,814,587.27
合 计	136,935,247.12	54,180,114.61

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
建德市城市建设发展投资有限公司	应收搬迁补偿款	46,166,500.00	1 年以内	33.71	923,330.00	否
浙江安联矿业有限公司	资金拆借	25,560,000.00	1 年以内	18.67	511,200.00	是
建德市人民法院	押金、保证金	13,000,000.00	1-2 年	9.49	1,300,000.00	否
杭州康柏斯科技有限公司	资金拆借	10,000,000.00	1-2 年	7.30	1,000,000.00	否
佐力控股集团有限公司	股权转让款	9,752,200.00	1 年以内	7.12	195,044.00	否
小 计		104,478,700.00		76.29	3,929,574.00	

(6) 按应收金额确认的政府补助

1) 明细情况

单位名称	政府补助 项目名称	账面余额	账龄	预计收取的 时间、金额及依据
建德市城市建设发展投资有限公司	白南山厂区停工损失补偿	46,166,500.00	1 年以内	根据双方协议 2016 年白南山厂区停工损失补偿金额为 6,716.65 万元，2016 年收到 2,100 万元，2017 年 1 月收到 4,616.65 万元
小 计		46,166,500.00		

2) 未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因说明

建德市城市建设发展投资有限公司 2016 年年底付款审批流程未完成，故未按期支付，已于 2017 年 1 月已收到上述补偿款。

(7) 公司对平武县雄升科技开发有限公司提起诉讼，要求偿还本公司资金拆借款 5,000,000.00 元，根据相关法律法规以及代理律师对该诉讼的分析，公司对其单项计提坏账准备 3,000,000.00 元。

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	423,188,388.23	2,271,121.31	420,917,266.92	398,602,935.77	3,049,174.25	395,553,761.52
库存商品	427,241,185.91	25,546,889.48	401,694,296.43	534,063,073.16	75,573,252.71	458,489,820.45
委托加工物资	2,479,791.69		2,479,791.69	4,897,311.67		4,897,311.67
包装物	12,784,523.69	19,967.97	12,764,555.72	12,855,615.86	42,514.65	12,813,101.21
低值易耗品	31,342.29		31,342.29	12,760.27		12,760.27
在产品	20,150,328.25		20,150,328.25	61,216,397.50		61,216,397.50
合 计	885,875,560.06	27,837,978.76	858,037,581.30	1,011,648,094.23	78,664,941.61	932,983,152.62

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,049,174.25	973,131.63		1,751,184.57		2,271,121.31
库存商品	75,573,252.71	15,551,834.33		65,578,197.56		25,546,889.48
包装物	42,514.65	21,814.74		44,361.42		19,967.97
小 计	78,664,941.61	16,546,780.70		67,373,743.55		27,837,978.76

8. 划分为持有待售的资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
白南山厂区搬迁资产	300,170,796.14	
合 计	300,170,796.14	

(2) 期末划分为持有待售资产情况

项 目	期末数	预计处置时间
白南山厂区搬迁资产	300,170,796.14	2017 年 1 月-2017 年 12 月
合 计	300,170,796.14	

(3) 其他说明

经公司八届十七次董事会决议批准，公司与建德市城市建设发展投资有限公司签订了《白南山区块搬迁及补偿协议》。建德市城市建设发展投资有限公司收回本公司白南山厂区 14 宗土地（面积 27.88 万平方米）及该范围内所有房屋、构筑物及其他配套设施；并给予公司上述资产搬迁补偿 33,141.23 万元。公司已于 2016 年 7 月停产搬迁，预计于 2017 年 12 月前全部完成白南山厂区房屋、设备等搬迁拆除工作。

9. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待摊费用	1,332,167.27	2,278,620.40
待抵扣增值税	123,553,976.07	123,988,659.27
多缴待退企业所得税		10,689,799.49
委托投资	234,414,620.00	298,300,000.00
合 计	359,300,763.34	435,257,079.16

(2) 委托投资期末余额构成情况如下：

受托人	项目	投资期限	预期 年收益率	本金
东亚银行	委托贷款给云南南磷集团国际贸易有限公司	12 个月	7.20%	50,000,000.00
长安国际信托有限公司	正路集团	12 个月	14.50%	45,000,000.00
杭州工商信托股份有限公司	杭信·金利 2 号基金集合资金信托计划	每月可赎回	6.10%	31,000,000.00
杭州工商信托股份有限公司	杭信·金利 3 号基金集合资金信托计划	每月可赎回	6.10%	50,000,000.00
杭州工商信托股份有限公司	杭信·飞鹰十号房地产投资集合资金信托计划	12 个月可延期	7.90%	18,186,626.00
杭州工商信托股份有限公司	杭信·恒信增利集合资金信托产品	12 个月	8.00%	10,000,000.00

杭州工商信托股份有限公司	杭信·飞鹰 19 号房地产投资集合资金信托计划	12 个月	8.30%	10,000,000.00
工商银行杭州钱江支行	工行工银瑞信 482002 货币基金	无固定到期日	2.73%	1,500,000.00
杭州工商信托股份有限公司	飞鹰十号	12 个月	6.20%	2,727,994.00
交通银行	“蕴通财富·久久养老”日盈	无固定到期日	3.30%	8,000,000.00
杭州银行	“幸福 99”理财产品	无固定到期日	5.00%	5,000,000.00
中国银行	中银保本理财	21 天后可赎回	3.50%	3,000,000.00
小 计				234,414,620.00

(3) 委托投资逾期情况说明

2011 年公司购买长安国际信托有限公司“正路集团贷款项目”信托产品 4,500 万元，期限 12 个月，于 2012 年 8 月 11 日到期后未能收回本金 4,500 万元，公司已停止计息。

2012 年公司已委托长安国际信托有限公司向浙江省金华市中级人民法院提出强制执行申请。

2012 年 8 月 28 日，根据金华市中级人民法院[浙金执民字(2012)第 122 号]《执行裁定书》，已对正路集团有限公司用于贷款抵押担保的 3,341.04 平方米的商业物业（原评估价值 9,570 万元）进行查封（至 2014 年 8 月 27 日，查封期到期，因进入重整程序，公司债务已登记，不再单独查封），目前当地政府和法院正在积极推进正路集团有限公司重整工作。

由于该信托产品已取得房产抵押担保，房产价值预计超过公司购买信托产品本金，故预计对公司财务状况和经营成果不会产生较大影响。

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	146,589,002.31	9,600,000.00	136,989,002.31	136,047,002.31	9,600,000.00	126,447,002.31
其中：按成本计量的	140,139,002.31	9,600,000.00	130,539,002.31	136,047,002.31	9,600,000.00	126,447,002.31
按公允价值计量的	6,450,000.00		6,450,000.00			
合 计	146,589,002.31	9,600,000.00	136,989,002.31	136,047,002.31	9,600,000.00	126,447,002.31

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数

杭州工商信托投资股份有限公司	67,559,002.31			67,559,002.31
建德市新安植保有限公司	108,000.00	9,660,000.00	9,768,000.00	
沪千森工科技股份有限公司	14,880,000.00			14,880,000.00
宁夏新加成化工科技有限公司	17,500,000.00			17,500,000.00
山东瀚霖生物技术有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00
泛联尼塔生态环境股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
宁波聚宝盆泛众祥赢投资合伙企业 (有限合伙)	5,000,000.00			5,000,000.00
阜阳大可新材料股份有限公司		4,200,000.00		4,200,000.00
浙江杭化新材料科技有限公司		6,450,000.00		6,450,000.00
小 计	136,047,002.31	20,310,000.00	9,768,000.00	146,589,002.31

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
杭州工商信托投资股份有限公司					6.26	4,899,590.59
建德市新安植保有限公司						
沪千森工科技股份有限公司					1.96	400,000.00
宁夏新加成化工科技有限公司	9,600,000.00			9,600,000.00	56.60	
山东瀚霖生物技术有限公司					0.64	
泛联尼塔生态环境股份有限公司					6.25	
宁波聚宝盆泛众祥赢投资合伙企业 (有限合伙)					25.00	
阜阳大可新材料股份有限公司					0.64	
浙江杭化新材料科技有限公司					3.57	
小 计	9,600,000.00			9,600,000.00		5,299,590.59

(3) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

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	小 计
期初已计提减值金额	9,600,000.00		9,600,000.00

本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	9,600,000.00		9,600,000.00

(4) 其他说明

1) 宁夏新加成化工科技有限公司（以下简称新加成公司）注册资本 1,000 万元，其中宁夏新安公司出资 566 万元，占注册资本的 56.60%。由于宁夏新安公司没有向该公司委派董事，也不参与该公司财务和经营决策，宁夏新安公司虽持有新加成公司 56.60%的股权，但是对其没有重大影响，也不具有控制权，故将其列作可供出售金融资产。

2) 公司全资子公司新安创投公司出资 500 万投资宁波聚宝盆泛众祥赢投资合伙企业（有限合伙）。根据合伙协议中约定新安创投公司作为有限合伙人，不参与合伙企业事务。根据公司的投资目的，将其划分为可供出售金融资产。

3) 根据公司八届二十五次董事会决议，公司与佐力控股集团有限公司签订《股权转让协议》，公司将持有的浙江杭化新材料科技有限公司的 5%的股权（计 700 万）转让给佐力控股集团有限公司。转让后公司持有浙江杭化新材料科技有限公司的 3.57%股权，并不再委派董事，对浙江杭化新材料科技有限公司不再具有重大影响，故按照转让时公允价值将剩余股权转让列可供出售金融资产核算。

11. 持有至到期投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托投资				75,000,000.00		75,000,000.00
合 计				75,000,000.00		75,000,000.00

12. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	200,918,371.60		200,918,371.60	179,837,992.88		179,837,992.88

合 计	200,918,371.60		200,918,371.60	179,837,992.88		179,837,992.88
-----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
浙江杭化新材料科技有限公司	12,014,214.41		6,903,776.55	-179,141.41	
建德市新安小额贷款股份有限公司	80,083,106.21	7,200,000.00		6,823,219.12	
浙江信德丰创业投资有限公司	16,750,236.23		3,400,000.00	-3,199,117.02	
平武县天新硅业有限公司		10,940,000.00		-272,926.44	
农飞客农业科技有限公司	14,319,995.78	15,000,000.00		-4,226,394.04	
浙江安联矿业有限公司	36,002,044.79			-1,817,880.23	
安阳全丰航空植保科技有限公司	13,430,546.86			329,627.62	
杭州贝兜互联网金融服务有限公司	6,737,848.60	14,000,000.00		-4,098,927.19	
泸州市泸深农业生产资料有限公司	500,000.00			98,810.21	
江苏农飞客农业科技有限公司		400,000.00			
建德市新兴供销农资配送有限公司 [注]		1,347,035.04		-28,853.94	
合 计	179,837,992.88	48,887,035.04	10,303,776.55	-6,571,583.32	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江杭化新材料科技有限公司				-4,931,296.45		
建德市新安小额贷款股份有限公司		6,000,000.00			88,106,325.33	
浙江信德丰创业投资有限公司					10,151,119.21	
平武县天新硅业有限公司					10,667,073.56	
农飞客农业科技有限公司					25,093,601.74	
浙江安联矿业有限公司					34,184,164.56	
安阳全丰航空植保科技有限公司					13,760,174.48	
杭州贝兜互联网金融服务有限公司					16,638,921.41	
泸州市泸深农业生产资料有限公司					598,810.21	

江苏农飞客农业科技有限公司					400,000.00	
建德市新兴供销农资配送有限公司					1,318,181.10	
合 计		6,000,000.00		-4,931,296.45	200,918,371.60	

注：本期公司将新安植保公司纳入合并范围，其对该公司的联营投资相应增加。

13. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	42,801,195.34	42,801,195.34
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	42,801,195.34	42,801,195.34
累计折旧和累计摊销		
期初数	7,917,987.34	7,917,987.34
本期增加金额	989,915.29	989,915.29
计提或摊销	989,915.29	989,915.29
本期减少金额		
期末数	8,907,902.63	8,907,902.63
账面价值		
期末账面价值	33,893,292.71	33,893,292.71
期初账面价值	34,883,208.00	34,883,208.00

14. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	1,905,052,058.24	850,114,244.31	2,990,938,924.21	83,145,109.24	5,829,250,336.00
本期增加金额	24,229,357.52	9,569,792.13	298,021,734.52	7,181,924.10	339,002,808.27

1) 购置	46,025.35	1,218,915.14	8,556,800.64	2,661,076.17	12,482,817.30
2) 在建工程转入	19,470,614.71	7,628,733.99	289,464,933.88	3,156,792.49	319,721,075.07
3) 合并增加	4,712,717.46	722,143.00		1,364,055.44	6,798,915.90
本期减少金额	264,914,677.88	312,570,392.92	476,870,037.39	5,272,266.71	1,059,627,374.90
1) 处置或报废	41,446,122.51	61,341,109.03	56,217,735.98	5,272,266.71	164,277,234.23
2) 转入待出售资产	223,468,555.37	251,229,283.89	420,652,301.41		895,350,140.67
期末数	1,664,366,737.88	547,113,643.52	2,812,090,621.34	85,054,766.63	5,108,625,769.37
累计折旧					
期初数	477,684,743.14	450,141,145.62	1,323,018,266.03	45,484,974.58	2,296,329,129.37
本期增加金额	78,437,547.78	58,774,122.37	210,592,242.43	10,458,164.86	358,262,077.44
1) 计提	77,961,821.34	58,348,554.75	210,592,242.43	9,936,128.54	356,838,747.06
2) 合并增加	475,726.44	425,567.62		522,036.32	1,423,330.38
本期减少金额	143,398,079.35	243,888,590.53	325,685,102.87	4,369,559.13	717,341,331.88
1) 处置或报废	29,365,499.12	46,050,623.35	43,446,799.41	4,369,559.13	123,232,481.01
2) 转入待出售资产	114,032,580.23	197,837,967.18	282,238,303.46		594,108,850.87
期末数	412,724,211.57	265,026,677.46	1,207,925,405.59	51,573,580.31	1,937,249,874.93
减值准备					
期初数	15,094,755.00	11,140,105.21	72,769,194.85		99,004,055.06
本期增加金额			2,454,608.64		2,454,608.64
计提			2,454,608.64		2,454,608.64
本期减少金额	2,161,904.34	4,231,091.26	5,948,853.44		12,341,849.04
处置或报废	2,161,904.34	4,231,091.26	5,948,853.44		12,341,849.04
期末数	12,932,850.66	6,909,013.95	69,274,950.05		89,116,814.66
账面价值					
期末账面价值	1,238,709,675.65	275,177,952.11	1,534,890,265.70	33,481,186.32	3,082,259,079.78
期初账面价值	1,412,272,560.10	388,832,993.48	1,595,151,463.33	37,660,134.66	3,433,917,151.57

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
房屋及建筑物	130,531,139.78	36,710,926.79	5,522,665.35	88,297,547.64	

通用设备	10,344,961.49	4,589,937.67	4,767,890.95	987,132.87	
专用设备	119,715,672.23	45,402,947.57	62,964,804.71	11,347,919.95	
运输工具	456,839.30	364,391.78		92,447.52	
小 计	261,048,612.80	87,068,203.81	73,255,361.01	100,725,047.98	

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
建农及马目厂区厂房、仓库	111,615,098.25	办理权证所需资料尚未收齐
开化合成公司厂房及仓库	38,577,980.97	办理权证所需资料尚未收齐
江南化工公司厂房及仓库	29,112,399.14	办理权证所需资料尚未收齐
开化元通公司硅粉厂房	11,804,273.26	办理权证所需资料尚未收齐
宁夏新安公司敌草隆厂房	20,992,551.00	办理权证所需资料尚未收齐
山东鑫丰公司厂房及办公楼	8,596,203.08	办理权证所需资料尚未收齐
黑河元泰公司厂房	2,284,990.65	办理权证所需资料尚未收齐
小 计	222,983,496.35	

15. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江南化工有机硅整改项目	156,679,665.00		156,679,665.00	150,407,982.90		150,407,982.90
20 万吨有机硅项目	151,348,475.06		151,348,475.06	62,684,013.88		62,684,013.88
3 万吨草甘膦原药及配套项目	12,710,792.98		12,710,792.98			
磷酸酯技改项目	24,673,130.41		24,673,130.41	21,624,722.40		21,624,722.40
有机硅下游产品搬迁项目	13,177,279.17		13,177,279.17			
10 万吨有机硅单体综合提升项目	10,634,219.56		10,634,219.56			
矿区勘测工程	8,408,560.74		8,408,560.74	8,408,560.74		8,408,560.74
甲基苯基二氯硅烷产品技术开发项目				2,537,199.76		2,537,199.76
马目热电二期项目				43,331,673.00		43,331,673.00

零星工程	34,475,832.99		34,475,832.99	95,935,734.97		95,935,734.97
合 计	412,107,955.91		412,107,955.91	384,929,887.65		384,929,887.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
江南化工有机硅整改项目	20,000.00	150,407,982.90	13,510,974.08	7,239,291.98		156,679,665.00
20万吨有机硅项目	133,464.00	62,684,013.88	88,702,621.87	38,160.69		151,348,475.06
3万吨草甘膦原药及配套项目	38,042.57		12,710,792.98			12,710,792.98
磷酸酯技改项目	2,492.50	21,624,722.40	3,217,777.38	169,369.37		24,673,130.41
有机硅下游产品搬迁项目	28,671.00		13,177,279.17			13,177,279.17
10万吨有机硅单体综合提升项目	1,968.59		10,634,219.56			10,634,219.56
矿区勘测工程		8,408,560.74				8,408,560.74
甲基苯基二氯硅烷产品技术开发项目	657.00	2,537,199.76	1,849,646.90	4,386,846.66		
马目热电二期项目	18,235.00	43,331,673.00	65,981,641.13	109,313,314.13		
零星工程		95,935,734.97	149,353,319.44	198,574,092.24	12,239,129.18	34,475,832.99
小 计		384,929,887.65	359,138,272.51	319,721,075.07	12,239,129.18	412,107,955.91

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
江南化工有机硅整改项目	81.96	70.00	2,767,285.34			自筹
20万吨有机硅项目	11.34	10.00				自筹
3万吨草甘膦原药及配套项目	3.34	10.00				自筹
磷酸酯技改项目	98.99	95.00				自筹
有机硅下游产品搬迁项目	4.60	5.00				自筹
10万吨有机硅单体综合提升项目	54.02	55.00				自筹
矿区勘测工程		前期勘探	1,217,480.84			自筹
甲基苯基二氯硅烷产品技术开发项目	66.77	70.00				自筹

马目热电二期项目	59.95	60.00				自筹
零星工程						
小 计			3,984,766.18			

16. 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	263,602.67	544,822.80
专用设备	952,887.49	4,882,507.92
合 计	1,216,490.16	5,427,330.72

17. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	专有技术	软件	商标权	探矿、采矿权	排污权	合 计
账面原值							
期初数	527,924,822.74	251,058,912.83	6,242,849.62	740,000.00	33,808,107.30	19,388,851.00	839,163,543.49
本期增加金额	61,140,526.68	11,407,646.09	812,634.83				73,360,807.60
1) 购置	57,996,226.68	11,407,646.09	812,634.83				70,216,507.60
2) 合并增加	3,144,300.00						3,144,300.00
本期减少金额	930,993.68						930,993.68
期末数	588,134,355.74	262,466,558.92	7,055,484.45	740,000.00	33,808,107.30	19,388,851.00	911,593,357.41
累计摊销							
期初数	67,000,642.27	212,545,641.32	3,091,447.73	740,000.00	5,557,445.39	181,004.00	289,116,180.71
本期增加金额	12,817,972.41	7,483,974.57	883,561.69		1,338,531.36	969,442.56	23,493,482.59
1) 计提	12,532,437.59	7,483,974.57	883,561.69		1,338,531.36	969,442.56	23,207,947.77
2) 合并增加	285,534.82						285,534.82
本期减少金额	249,817.26						249,817.26
期末数	79,568,797.42	220,029,615.89	3,975,009.42	740,000.00	6,895,976.75	1,150,446.56	312,359,846.04
账面价值							
期末账面价值	508,565,558.32	42,436,943.03	3,080,475.03		26,912,130.55	18,238,404.44	599,233,511.37

期初账面价值	460,924,180.47	38,513,271.51	3,151,401.89		28,250,661.91	19,207,847.00	550,047,362.78
--------	----------------	---------------	--------------	--	---------------	---------------	----------------

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为 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
阿坝州禧龙公司土地使用权	464,550.00	泥石流影响，正在办理
黑河元泰公司土地使用权	980,000.00	办证材料尚未收齐
小 计	1,444,550.00	

18. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
江南化工公司	24,266,951.40			24,266,951.40
阿坝州禧龙公司	2,023,035.31			2,023,035.31
新安天玉公司	374,585.34			374,585.34
宁夏新安公司	16,833,553.93			16,833,553.93
新安阳光公司	32,610,515.00			32,610,515.00
山东鑫丰公司	6,663,901.71			6,663,901.71
新安马里公司	334,012.31			334,012.31
南京中绿公司	6,291,002.81			6,291,002.81
新安美国公司	1,315,899.51			1,315,899.51
新安植保公司		5,726,566.93		5,726,566.93
合 计	90,713,457.32	5,726,566.93		96,440,024.25

(2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

公司对包含商誉的相关资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

19. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
资产改良支出	540,796.75		85,840.71		454,956.04

玉米品种使用费	1,233,333.49	950,000.00	247,499.91		1,935,833.58
合 计	1,774,130.24	950,000.00	333,340.62		2,390,789.62

20. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,277,886.33	14,004,515.28	153,546,943.78	30,534,027.68
固定资产采用税法不认可的折旧年限导致的计税基础大于账面价值	15,467,196.90	3,192,679.81	22,118,991.50	4,676,431.16
内部未实现利润	20,902,441.52	5,225,610.38	12,188,387.41	3,047,096.85
递延收益	61,001,975.30	10,389,405.90	72,396,345.60	11,738,009.49
预提费用性质负债	5,510,784.41	826,617.66	4,072,120.55	610,818.08
合 计	169,160,284.46	33,638,829.03	264,322,788.84	50,606,383.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
应计未收投资收益	2,521,656.86	630,414.22	4,382,262.78	1,095,565.70
合 计	2,521,656.86	630,414.22	4,382,262.78	1,095,565.70

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	161,699,485.95	172,478,673.82
可抵扣亏损	823,080,820.50	628,037,323.47
小 计	984,780,306.45	800,515,997.29

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2016 年		10,440,172.44	
2017 年	51,904,502.88	51,904,502.88	
2018 年	117,569,505.68	117,569,505.68	

2019 年	86,751,369.29	86,751,369.29	
2020 年	357,706,330.53	361,371,773.18	
2021 年	209,149,112.12		
小 计	823,080,820.50	628,037,323.47	

21. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付土地使用权款	8,131,750.00	21,817,130.00
预付品种权款	300,000.00	300,000.00
预付设备款	15,197,627.15	3,041,757.01
预付工程款	20,067,880.92	13,536,789.15
合 计	43,697,258.07	38,695,676.16

(2) 其他说明

本期，公司支付 8,000,000.00 元给建德市下涯镇人民政府，用于租赁马目草甘膦厂区周边绿化土地。截至本财务报表批准报出日，尚未签订正式租赁协议。

22. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	168,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	204,500,000.00	68,000,000.00
信用借款	739,774,547.39	957,532,560.00
合 计	1,112,274,547.39	1,080,532,560.00

23. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	597,931,643.91	628,941,265.93
合 计	597,931,643.91	628,941,265.93

24. 应付账款

项 目	期末数	期初数
原料及运费款	856,166,715.82	806,757,626.10
设备工程款	111,018,124.10	177,689,305.31
合 计	967,184,839.92	984,446,931.41

25. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	219,071,692.57	153,511,475.66
合 计	219,071,692.57	153,511,475.66

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	63,297,144.26	532,507,690.12	516,825,462.36	78,979,372.02
离职后福利—设定提存计划	13,336,800.77	48,272,156.79	47,940,378.32	13,668,579.24
辞退福利		318,469.96	318,469.96	
合 计	76,633,945.03	581,098,316.87	565,084,310.64	92,647,951.26

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	57,076,000.46	433,731,149.32	418,369,381.47	72,437,768.31
职工福利费		38,426,775.10	38,426,775.10	
社会保险费	4,001,595.58	28,890,627.18	28,828,737.61	4,063,485.15
其中：医疗保险费	3,241,698.80	23,396,682.02	23,254,777.94	3,383,602.88
工伤保险费	544,628.30	4,005,886.72	4,115,352.25	435,162.77
生育保险费	215,268.48	1,488,058.44	1,458,607.42	244,719.50
住房公积金	19,694.02	23,847,187.98	23,827,060.46	39,821.54
工会经费和职工教育经费	2,199,854.20	7,611,950.54	7,373,507.71	2,438,297.03

小 计	63,297,144.26	532,507,690.12	516,825,462.36	78,979,372.02
-----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	5,819,457.80	44,615,591.89	44,119,340.44	6,315,709.25
失业保险费	650,844.04	3,656,564.90	3,821,037.88	486,371.06
企业年金缴费	6,866,498.93			6,866,498.93
小 计	13,336,800.77	48,272,156.79	47,940,378.32	13,668,579.24

27. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	17,007,695.50	11,454,558.10
营业税		383,358.50
企业所得税	19,397,444.58	26,947,391.43
代扣代缴个人所得税	599,296.06	478,190.20
城市维护建设税	339,327.01	927,801.21
房产税	2,684,692.72	2,603,993.56
土地使用税	3,202,212.24	3,634,275.84
车船使用税	6,670.80	
教育费附加	180,825.47	445,037.28
地方教育附加	125,128.78	301,325.65
地方水利建设基金	21,816.51	1,973,231.95
印花税	387,521.32	170,170.67
资源税	51,034.74	51,034.74
残疾人就业金	141,986.19	
合 计	44,145,651.92	49,370,369.13

28. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	238,796.27	222,064.04

短期借款应付利息	4,074,031.57	2,455,975.07
合 计	4,312,827.84	2,678,039.11

29. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	25,943,195.78	9,067,840.42
应付暂收款	13,017,640.80	8,348,508.37
环保罚款		43,000,000.00
其他	60,368,633.77	67,425,759.40
合 计	99,329,470.35	127,842,108.19

30. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	90,000,000.00	50,000,000.00
合 计	90,000,000.00	50,000,000.00

31. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	90,000,000.00	180,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	70,000,000.00
合 计	220,000,000.00	250,000,000.00

32. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
江南化工公司改制提留款	1,789,155.97	1,975,418.60
合 计	1,789,155.97	1,975,418.60

(2) 其他说明

江南化工公司改制提留款系根据镇江市人民政府国有资产监督管理委员会《关于镇江

江南化工厂产权出让确认的批复》(镇国资办[2005]15号)提留的职工身份置换费和社会统筹费尚未支用余额。

33. 专项应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
白南山搬迁补偿款		58,540,000.00	35,106,348.63	23,433,651.37	
小麦良种项目拨款		2,012,500.00	1,271,560.00	740,940.00	
合 计		60,552,500.00	36,377,908.63	24,174,591.37	

(2) 其他说明

1) 白南山搬迁补偿款详见本财务报表附注十二其他重要事项说明。

2) 根据莘县财政局《关于拨付2016年农业综合开发部门项目资金的通知》，山东鑫丰公司2016年收到小麦良种项目财政拨款201.25万元，专款专用，2016年使用127.16万元用于该项目。

34. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	形成原因
诉讼事项	16,451,110.00	4,000,000.00	
合 计	16,451,110.00	4,000,000.00	

(2) 其他说明

1) 2015年1月，中华环保联合会向山东东营人民法院提起公益诉讼，请求法院判令本公司及其他被告共同支付“磷酸盐混合液”处置费用1,000万元，并承担相应的诉讼费10万元。2016年根据山东省东营市中级人民法院民事判决书，公司需支付环境污染治理费用2,274万元，由本公司及本公司下属建德化工二厂、建德市宏安货运有限公司、李强、李兆福共同承担。目前公司已上诉，尚未判决，根据相关法律法规以及代理律师对上诉的分析，公司预计承担赔偿责任1,516万元。

2) 2016年12月，全资子公司江南化工公司收到镇江市金山地区人民检察院《起诉书》，起诉书认为：江南化工及其员工将焦磷酸钠滤渣填埋在该公司厂区围墙内的地下，涉嫌

污染环境罪。经江苏环保产业技术研究院评估，预计还需支付生态修复费用 291,110 元。

根据 2017 年 3 月 30 日镇江市京口区人民法院《刑事判决书》（(2016)苏 1102 刑初 274 号），

江南化工公司犯污染环境罪，并处罚金 100 万元。公司据此预计负债 1,291,110.00 元。

35. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	79,822,683.97	5,691,250.00	17,290,135.52	68,223,798.45	
合 计	79,822,683.97	5,691,250.00	17,290,135.52	68,223,798.45	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与 收益相关
绿色农药剂型制造项目	50,000.00		50,000.00			与资产相关
107 硅橡胶合成项目	210,000.00		30,000.00		180,000.00	与资产相关
化工二厂节能技术改造项目	241,500.00		34,500.00		207,000.00	与资产相关
年处理 1.5 万吨草甘膦母液项目	424,130.00		60,590.00		363,540.00	与资产相关
草甘膦母液回收（绿色剂型 转化）	1,122,029.02		115,079.92		1,006,949.10	与资产相关
马目热电二期项目	665,110.83		67,070.00		598,040.83	与资产相关
公司新办公大楼项目	466,666.67		50,000.00		416,666.67	与资产相关
草甘膦母液综合利用制取 4 万吨磷酸三钠示范工程	4,875,000.00		500,000.00		4,375,000.00	与资产相关
磷酸三钠综合利用项目		1,093,400.00	121,488.89		971,911.11	与资产相关
基于物联网的化工生产管理 提升（一期）		861,700.00	215,425.00		646,275.00	与资产相关
3 万吨/年草甘膦原药及配套 项目（搬迁项目）		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
繁育项目财政拨款	6,892,753.81		446,134.92		6,446,618.89	与资产相关
玉米良繁项目黑龙江华宇质 保金		131,150.00			131,150.00	与资产相关
4000t/a 气相法白炭黑联产 2.5 万 t/a 三氯氢硅项目	6,284,173.00		897,739.00		5,386,434.00	与资产相关
5 万吨/年草甘膦清洁生产资 源化利用推广示范项目	3,150,000.00		450,000.00		2,700,000.00	与资产相关
3 万吨白炭黑联、5 万吨三	3,010,000.00		430,000.00		2,580,000.00	与资产相关

氯氢硅生产项目						
建设 5 万吨/年 IDA 草甘膦 项目中母液氧化处理及焚烧 环保处理项目	9,230,000.00		1,846,000.00		7,384,000.00	与资产相关
3 万吨有机硅恢复生产项目 专项引导资金	1,020,000.00		120,000.00		900,000.00	与资产相关
4000t/a 气相法白炭黑联产 2.5 万 t/a 三氯氢硅及甲基氯 硅烷单体副产品综合利用项 目	12,023,883.88		1,335,987.12		10,687,896.76	与资产相关
省农业科技自主创新专项资 金		260,000.00	149,530.30		110,469.70	与资产相关
农药化工污水处理综合治理 项目	4,570,000.00		900,000.00		3,670,000.00	与资产相关
4kt/a 地草隆生产清洁项目	5,040,000.00		630,000.00		4,410,000.00	与资产相关
战略性新兴产业氟硅新材料 产业技术创新	8,687,966.68		1,036,718.64		7,651,248.04	与资产相关
3000 吨/年乙烯基三氯硅烷产 业化	2,978,078.86		2,978,078.86			与资产相关
2 万吨/年三氯氢硅项目	2,500,000.00		500,000.00		2,000,000.00	与资产相关
3000t/a 乙烯基三甲氧基硅烷 项目	3,300,000.00		2,400,000.00		900,000.00	与资产相关
特种有机硅产品政府补助	1,500,000.00		1,500,000.00			与资产相关
引进国外技术国际合作补助	533,584.56				533,584.56	与资产相关
“国家支撑科技计划项目”- 氯资源循环经济科技经费	200,000.00		200,000.00			与资产相关
十二五国家科技计划课题有 机硅产业氯资源循环利用关 键技术与示范	116,666.67		116,666.67			与资产相关
开化县安监局危险化学品应 急救援建设		345,000.00	3,699.53		341,300.47	与资产相关
建德市财政局 2013 年工业生 产性投入财政资助项目	295,740.00		32,860.00		262,880.00	与资产相关
80 万只/年金属容器制造项目	435,399.99		72,566.67		362,833.32	与资产相关
小 计	79,822,683.97	5,691,250.00	17,290,135.52		68,223,798.45	

36. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	679,184,633.00						679,184,633.00

37. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	702,557,562.20	3,501,283.55		706,058,845.75
其他资本公积	46,069,094.30	36,258.63		46,105,352.93
合 计	748,626,656.50	3,537,542.18		752,164,198.68

(2) 其他说明

1) 根据《企业会计准则—企业合并》，本期北京福懋投资有限公司对南京中绿公司单方面增资，增资后本公司持有南京中绿公司的股权由 60% 下降到 48%，但不丧失控制权，对少数股东增资部分公司享有权益部分 2,131,894.55 元计入资本公积；新安迈图公司少数股东增资溢价归属于本公司享有的 1,369,389.00 元计入资本公积。

2) 本期江南化工公司将改制时作为劳动关系补偿费提留的企业职工经济补偿金无需支付部分 36,258.63 元转入资本公积。

38. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后不能重分类进损益的其他综合收益		18,722,200.00			18,722,200.00		18,722,200.00
其中：其他		18,722,200.00			18,722,200.00		18,722,200.00
以后将重分类进损益的其他综合收益	-27,826,423.14	-4,879,534.74			-4,416,149.36	-463,385.38	-32,242,572.50
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	429,233.31						429,233.31
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金							

融资产损益						
现金流量套期损益 的有效部分						
外币财务报表折算 差额	-28,255,656.45	-4,879,534.74			-4,416,149.36	-463,385.38
其他综合收益合计	-27,826,423.14	13,842,665.26			14,306,050.64	-463,385.38

(2) 其他说明

本期公司将持有的浙江杭化新材料科技有限公司 5%的股权(计 700 万元)转让给佐力控股集团有限公司。本公司以浙江杭化新材料科技有限公司其他股东本期公开拍卖股权价格作为股权公允价值参考。将转让股权对应的公允价值 903 万元与其账面价值 6,903,776.55 元的差额 2,126,223.45 元计入投资收益。将本次成交价格差额成交价格 2,775.22 万元与公允价值 903 万元差异 1,872.22 万元计入其他综合收益。

39. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	79,071,786.36	32,136,448.81	38,767,008.28	72,441,226.89
合 计	79,071,786.36	32,136,448.81	38,767,008.28	72,441,226.89

(2) 其他说明

根据财政部、国家安监总局联合发布《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16 号)及财政部 2009 年 6 月 11 日颁布的《企业会计准则解释第 3 号》(财会[2009]8 号)要求,本期公司及子公司本期共计提安全生产费 35,433,880.82 元(其中归属母公司计提 32,136,448.81 元),将本期实际发生的安全生产相关费用冲减专项储备 42,023,431.55 元(其中归属母公司冲减 38,767,008.28 元)。其中属于费用性支出 41,570,749.03 元,形成资产 452,682.52 元。

40. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	376,104,605.63	8,136,457.13		384,241,062.76
任意盈余公积	17,751,930.53			17,751,930.53
国家扶持基金	16,112,444.67			16,112,444.67

合 计	409,968,980.83	8,136,457.13		418,105,437.96
-----	----------------	--------------	--	----------------

41. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	2,077,440,111.17	2,414,743,648.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,559,783.30	-266,816,875.25
减：提取法定盈余公积	8,136,457.13	2,568,198.93
应付普通股股利	33,959,231.65	67,918,463.30
期末未分配利润	2,112,904,205.69	2,077,440,111.17

(2) 其他说明

根据公司 2015 年股东大会决议，以 2015 年底总股本 679,184,633 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税)，共计 33,959,231.65 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	6,647,305,928.05	5,762,066,585.96	7,189,377,741.03	6,475,765,444.55
其他业务收入	155,185,232.57	139,266,864.64	157,537,434.14	169,847,371.18
合 计	6,802,491,160.62	5,901,333,450.60	7,346,915,175.17	6,645,612,815.73

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	657,940.91	2,892,362.85
城市维护建设税	6,173,800.89	9,181,314.99
教育费附加	3,478,608.40	5,083,385.06
地方教育附加	2,317,093.31	3,385,782.08
印花税[注]	2,002,747.35	

土地使用税[注]	5,262,125.19	
房产税[注]	7,057,327.88	
车船使用税[注]	75,068.08	
合 计	27,024,712.01	20,542,844.98

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

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费用	170,793,109.94	190,285,035.00
职工薪酬	38,488,724.71	33,045,207.99
销售服务费	16,032,807.09	21,448,604.06
广告宣传费	9,821,008.09	10,524,085.05
办公费、差旅费及折旧费	11,578,925.82	11,506,205.65
保险费用	1,675,191.94	2,937,920.81
其他	5,739,819.61	7,065,946.21
合 计	254,129,587.20	276,813,004.77

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	169,815,982.79	219,773,736.29
职工薪酬	170,372,821.95	150,594,056.76
办公费用	47,479,931.49	44,317,214.43
资产折旧与摊销	54,806,013.70	52,988,852.76
停工损失	17,277,728.88	
税金支出	17,714,542.34	31,796,802.43
业务招待费	9,452,757.36	8,836,369.85

物料消耗	4,467,894.30	6,251,323.53
差旅费	5,754,773.34	5,414,374.46
其他	21,828,360.01	24,904,717.20
合 计	518,970,806.16	544,877,447.71

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	67,953,950.06	76,800,284.45
减：利息收入	3,744,307.68	4,283,922.95
汇兑损益	313,198.39	-15,518,731.17
手续费	7,219,836.23	5,189,986.84
合 计	71,742,677.00	62,187,617.17

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-30,465,563.65	13,138,529.40
存货跌价损失	16,546,780.70	52,741,648.33
固定资产减值损失	2,454,608.64	1,772,855.76
合 计	-11,464,174.31	67,653,033.49

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-6,571,583.32	14,520,268.06
处置长期股权投资产生的投资收益	2,126,223.45	35,034,888.21
持有至到期投资在持有期间的投资收益	14,251,157.17	24,407,264.29
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,299,590.59	600,000.00
丧失重大影响后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,518,703.55	
委托投资收益	5,313,721.59	8,691,996.80
合 计	21,937,813.03	83,254,417.36

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,281,798.31	3,711,701.75	3,281,798.31
其中：固定资产处置利得	3,281,798.31	3,711,701.75	3,281,798.31
赔款收入	453,721.91	1,538,307.51	453,721.91
政府补助	123,017,471.47	26,383,721.81	123,017,471.47
罚没收入	2,501,778.23	515,402.97	2,501,778.23
无法支付款项	713,980.83	837,016.34	713,980.83
其他	1,086,237.49	515,741.38	1,086,237.49
合 计	131,054,988.24	33,501,891.76	131,054,988.24

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
税费返还	3,601,201.41	2,512,491.18	与收益相关
专项补助	14,710,400.00	11,444,358.00	与收益相关
递延收益摊销	17,290,135.52	9,079,750.76	与资产相关
白南山厂区搬迁补偿	81,272,848.63		与收益相关
科技奖励	4,166,100.00	1,790,000.00	与收益相关
其他	1,976,785.91	1,557,121.87	与收益相关
小 计	123,017,471.47	26,383,721.81	

注：详见本财务报表附注十二其他重要事项之说明。

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	24,421,122.01	15,132,094.08	24,421,122.01
其中：固定资产处置损失	24,421,122.01	15,132,094.08	24,421,122.01
对外捐赠	2,117,158.00	2,039,454.00	2,117,158.00

赞助支出		830,000.00	
地方水利建设基金	4,091,454.33	7,776,327.47	
滞纳金、罚款支出	14,016,929.35	17,106,075.78	14,016,929.35
其他	1,046,129.50	1,047,834.96	1,046,129.50
合 计	45,692,793.19	43,931,786.29	41,601,338.86

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	44,256,215.58	48,709,538.84
递延所得税费用	16,554,235.64	11,446,991.21
合 计	60,810,451.22	60,156,530.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	148,054,110.04	-197,947,065.85
按法定税率计算的所得税费用	37,013,527.51	-49,486,766.47
子公司适用不同税率的影响	-1,057,398.16	1,214,762.06
加计扣除项目的影响	-1,946,046.52	-9,719,536.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,282,697.71	12,532,579.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-497,186.62	-4,901,180.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,014,857.30	110,516,671.53
所得税费用	60,810,451.22	60,156,530.05

11. 其他综合收益的税后净额

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

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
承兑汇票保证金及其他保证金存款	31,130,135.60	9,324,160.69
政府补助	41,853,285.91	14,791,479.87
银行存款利息收入	3,744,307.68	4,283,831.95
其他	6,130,643.38	13,088,215.27
合 计	82,858,372.57	41,487,687.78

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的承兑汇票及其他保证金存款	35,579,681.51	29,680,135.60
各项经营性期间费用	422,532,779.07	481,978,593.19
捐助支出	2,117,158.00	2,869,454.00
罚款支出	44,565,819.35	20,000,000.00
其他	7,995,637.00	6,444,260.46
合 计	512,791,074.93	540,972,443.25

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
项目投资补助款	5,691,250.00	25,366,638.80
长期资产损失保险赔款	11,102,972.35	
资金往来	19,000,000.00	2,000,000.00
收购新安美国公司货币资金		623,238.87
收回品种使用权费		29,330,819.85
工程保证金	6,323,993.40	
白南山厂区拆迁补偿	37,540,000.00	
小麦良种项目政府拨款	2,012,500.00	
合 计	81,670,715.75	57,320,697.52

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
工程履约保证金		13,000,000.00
资金往来	43,560,000.00	10,000,000.00
合 计	43,560,000.00	23,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
资金往来	3,455,426.95	
收到票据贴现借款	133,000,000.00	214,563,750.00
合 计	136,455,426.95	214,563,750.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
资金往来	7,500,000.00	
归还票据贴现借款	214,563,750.00	
归还灾后恢复重建补助资金		1,440,000.00
合 计	222,063,750.00	1,440,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	87,243,658.82	-258,103,595.90
加: 资产减值准备	-11,464,174.31	67,653,033.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	357,828,662.35	391,084,925.80
无形资产摊销	23,207,947.77	17,377,318.47
长期待摊费用摊销	333,340.62	824,907.21
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)	21,139,323.70	11,420,392.33

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	68,267,148.45	61,281,553.28
投资损失(收益以“－”号填列)	-21,937,813.03	-83,254,417.36
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	17,019,387.12	11,317,074.60
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-465,151.48	129,916.61
存货的减少(增加以“－”号填列)	62,984,831.91	41,514,992.53
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-107,006,072.91	-79,003,968.89
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	129,585,166.99	-16,162,412.76
其他	-6,630,559.47	3,465,938.53
经营活动产生的现金流量净额	620,105,696.53	169,545,657.94
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	609,089,738.21	445,126,225.15
减: 现金的期初余额	445,126,225.15	576,160,588.30
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	163,963,513.06	-131,034,363.15
(2) 本期支付的取得子公司的现金净额		
项 目	本期数	
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,660,000.00	
其中: 新安植保公司	9,660,000.00	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,203,265.74	

其中：新安植保公司	3,203,265.74
取得子公司支付的现金净额	6,456,734.26

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	609,089,738.21	445,126,225.15
其中：库存现金	567,058.03	480,610.29
可随时用于支付的银行存款	608,385,766.30	444,622,614.86
可随时用于支付的其他货币资金	136,913.88	23,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	609,089,738.21	445,126,225.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 现金流量表补充资料的说明

因流动性受限，本公司未将银行承兑汇票保证金、信用证保证金及安全保证金列入现金及现金等价物。该等资金期初余额为 31,930,135.60 元，期末余额为 36,379,681.51 元

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,379,681.51	票据、信用证和安全保证金
固定资产	397,044,301.71	抵押借款
无形资产	107,804,329.41	抵押借款
合 计	541,228,312.63	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
-----	--------	------	------------

货币资金			128,772,926.29
其中：美元	17,909,096.67	6.9370	124,235,403.60
塞地	1,482,553.26	1.6119	2,389,727.60
西法	56,646,284.00	0.0111	628,773.75
港元	695,588.56	0.8945	622,203.97
奈拉	23,615,142.95	0.0228	538,425.26
欧元	48,987.60	7.3068	357,942.60
比索	150.21	2.9864	448.58
日元	14.00	0.0656	0.92
应收票据			2,326,750.89
其中：美元	335,411.69	6.9370	2,326,750.89
应收账款			308,610,508.27
其中：美元	42,946,749.81	6.9370	297,921,603.43
塞地	3,376,377.09	1.6119	5,442,382.23
港元	2,611,058.00	0.8945	2,335,591.38
奈拉	75,836,571.00	0.0228	1,729,073.82
西法	106,473,640.00	0.0111	1,181,857.40
其他应收款			8,483,448.75
其中：塞地	5,223,667.17	1.6119	8,420,029.11
港元	36,227.66	0.8945	32,405.64
西法	1,500,000.00	0.0111	16,650.00
奈拉	630,000.00	0.0228	14,364.00
短期借款			254,274,547.39
其中：美元	36,654,828.80	6.9370	254,274,547.39
应付账款			17,133,355.43
其中：塞地	8,863,288.14	1.6119	14,286,734.15
美元	402,739.63	6.9370	2,793,804.81
欧元	7,228.40	7.3068	52,816.47
其他应付款			8,451,651.66
其中：美元	746,498.75	6.9370	5,178,461.83

塞地	1,733,555.10	1.6119	2,794,317.47
西法	40,230,000.00	0.0111	446,553.00
比索	10,822.18	2.9864	32,319.36

(2) 境外经营实体说明

子公司简称	主要经营地	记账本位币	选择依据
新安阿根廷公司	阿根廷	比索	当地主要货币
新安国际公司	美国	美元	当地主要货币
新安尼日利亚公司	尼日利亚	美元	当地通用货币
新安香港公司	香港	人民币	当地通用货币
新安阳光公司	加纳	美元	当地主要货币
新安科特迪瓦公司	科特迪瓦	美元	当地通用货币
新安马里公司	马里	美元	当地通用货币
加纳金阳光公司	加纳	美元	当地通用货币
AKOKO 公司	加纳	美元	当地通用货币
新安美国公司	美国	美元	当地通用货币

六、合并范围的变更

(一) 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

(1) 基本情况

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
新安植保公司	2016 年 5 月	966 万元	52%	股权受让

(续上表)

被购买方名称	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
新安植保公司	2016 年 5 月	签订股权转让协议和财产移交	39,234,716.64	1,557,794.42

2. 合并成本及商誉

项 目	新安植保公司
-----	--------

合并成本-前期投入	108,000.00
现金	9,660,000.00
合并成本合计	9,768,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,041,433.07
商誉	5,726,566.93

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	新安植保公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产	24,348,851.62	24,348,851.62
货币资金	3,203,265.74	3,203,265.74
应收款项	3,948,961.80	3,948,961.80
预付款项	2,833,909.56	2,833,909.56
其他应收款	97,039.58	97,039.58
存货	4,586,041.29	4,586,041.29
其他流动资产	46,415.02	46,415.02
长期股权投资	1,347,035.04	1,347,035.04
固定资产	5,375,585.52	5,375,585.52
无形资产	2,858,765.18	2,858,765.18
递延所得税资产	51,832.89	51,832.89
负债	16,576,864.94	16,576,864.94
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付票据	3,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	4,082,215.89	4,082,215.89
预收款项	659,413.17	659,413.17
应付职工薪酬	132,736.41	132,736.41
应交税费	3,072.31	3,072.31

其他应付款	3,699,427.16	3,699,427.16
净资产	7,771,986.68	7,771,986.68
减：少数股东权益	3,730,553.61	3,730,553.61
取得的净资产	4,041,433.07	4,041,433.07

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

新安植保公司系根据杭州金孚资产评估有限公司《资产评估报告》(杭金资评字(2016)第67号)确定的收购价格。该评估按照市场法确认其股权价值。可辨认资产、负债公允价值按照公司账面价值确定。

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
建德新跃公司	新设	2016年4月	275,000.00	55%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
新安研究院公司	清算注销	2016年4月	1,626,489.28	177,525.24

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新安迈图公司	浙江建德市	浙江建德市	制造业	51.00	24.00	设立
泰兴兴安公司	江苏泰兴市	江苏泰兴市	制造业	93.48	6.52	设立
新安阿根廷公司	阿根廷	阿根廷	流通业	80.00	20.00	设立
绥化新安公司	黑龙江绥化	黑龙江绥化	制造业	80.00	20.00	设立
新安创投公司	浙江杭州市	浙江杭州市	服务业	100.00		设立
新安进出口公司	浙江杭州市	浙江杭州市	流通业	100.00		设立

新安国际公司	美国	美国	服务业	100.00		设立
新安尼日利亚公司	尼日利亚	尼日利亚	流通业		100.00	设立
新安香港公司	香港	香港	服务业	100.00		设立
浙江同创公司	浙江建德市	浙江建德市	服务业	100.00		设立
维捷新公司	浙江杭州市	浙江杭州市	服务业	63.00	37.00	设立
镇江物流公司	江苏镇江市	江苏镇江市	运输业		100.00	设立
新久融资公司	上海市	上海市	服务业	75.00	25.00	设立
上海崇耀公司	上海市	上海市	服务业	50.00		设立
杭州崇耀公司	浙江建德市	浙江建德市	服务业		100.00	设立
四川轩禾公司	四川成都市	四川成都市	服务业		48.00	设立
江苏金禾公司	江苏溧阳市	江苏溧阳市	服务业		45.00	设立
建德新跃公司	浙江建德市	浙江建德市	运输业		55.00	设立
开化合成公司	浙江开化市	浙江开化市	制造业	100.00		非同一控制下合并
开化元通公司	浙江开化市	浙江开化市	制造业	100.00		非同一控制下合并
黑河元泰公司	黑龙江黑河市	黑龙江黑河市	制造业		60.00	非同一控制下合并
阿坝州禧龙公司	四川阿坝州	四川阿坝州	制造业	100.00		非同一控制下合并
新安包装公司	浙江建德市	浙江建德市	制造业	100.00		非同一控制下合并
新安物流公司	浙江建德市	浙江建德市	运输业	74.34		非同一控制下合并
江南化工公司	江苏镇江市	江苏镇江市	制造业	100.00		非同一控制下合并
新安天玉公司	广东清远市	广东清远市	制造业	100.00		非同一控制下合并
新安阳光公司	加纳	加纳	制造业	70.00		非同一控制下合并
新安科特迪瓦公司	科特迪瓦	科特迪瓦	流通业		100.00	非同一控制下合并
新安马里公司	马里	马里	流通业		100.00	非同一控制下合并
宁夏新安公司	宁夏石嘴山市	宁夏石嘴山市	制造业	75.00		非同一控制下合并
芒市永隆公司	云南芒市	云南芒市	制造业	90.00		非同一控制下合并
山东鑫丰公司	山东莘县	山东莘县	农业	44.013		非同一控制下合并
加纳金阳光公司	加纳	加纳	矿业		70.00	非同一控制下合并
AKOKO 公司	加纳	加纳	矿业		95.00	非同一控制下合并
泰州新安公司	江苏泰兴市	江苏泰兴市	制造业	60.44		非同一控制下合并

南京中绿公司	江苏南京市	江苏南京市	制造业	48.00		非同一控制下合并
新安美国公司	美国	美国	服务业		100.00	非同一控制下合并
新安植保公司	浙江建德市	浙江建德市	服务业	52.00		非同一控制下合并

(2) 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

本公司持有山东鑫丰公司、上海崇耀公司和南京中绿公司半数以下股权，新安创投公司持有四川轩禾公司和江苏金禾公司半数以下股权，但投资方在被投资方董事会中占半数以上席位，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其回报金额，故将其纳入合并范围。

新安创投公司持有杭州贝兜互联网金融服务有限公司 70%股权，杭州贝兜互联网金融服务有限公司董事会 5 名董事中，新安创投公司委派一名，不委派总经理和财务总监，对其生产经营有重大影响而不具有控制权，故未将其纳入合并范围。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新安迈图公司	25.00%	7,528,706.94		198,432,739.98
新安阳光公司	30.00%	5,791,591.22		17,732,829.69
宁夏新安公司	25.00%	5,029,603.97		23,875,528.93
芒市永隆公司	10.00%	-1,556,565.77		713,585.24
山东鑫丰公司	55.987%	-245,975.92		63,851,511.48

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新安迈图公司	312,628,879.71	641,355,537.57	953,984,417.28	159,990,577.33	262,880.00	160,253,457.33
新安阳光公司	107,956,405.08	20,756,911.66	128,713,316.74	69,603,884.40		69,603,884.40
宁夏新安公司	110,672,436.69	187,344,426.06	298,016,862.75	134,134,747.07	68,380,000.00	202,514,747.07
芒市永隆公司	51,816,596.35	133,220,420.16	185,037,016.51	137,401,164.13	40,500,000.00	177,901,164.13
山东鑫丰公司	85,167,574.98	53,439,060.16	138,606,635.14	17,240,894.82	7,318,708.89	24,559,603.71

(续上表)

子公司 名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新安迈图公司	310,587,633.99	602,171,124.21	912,758,758.20	146,581,345.08	295,740.00	146,877,085.08
新安阳光公司	81,773,093.23	22,451,411.46	104,224,504.69	61,542,484.27		61,542,484.27
宁夏新安公司	103,495,756.81	181,399,892.25	284,895,649.06	133,715,579.91	76,610,000.00	210,325,579.91
芒市永隆公司	35,431,183.23	144,265,769.52	179,696,952.75	111,995,442.68	45,000,000.00	156,995,442.68
山东鑫丰公司	84,463,292.50	54,139,739.48	138,603,031.98	17,223,902.04	6,892,753.81	24,116,655.85

(2) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数				上年数			
	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
新安迈图公司	629,489,590.08	30,114,827.77		71,583,486.19	744,112,592.90	39,496,594.06		47,679,748.50
新安阳光公司	219,863,209.85	19,305,304.08		8,727,459.24	209,432,134.83	9,619,802.74		13,946,014.75
宁夏新安公司	286,709,596.09	20,118,415.87		69,591,938.36	261,746,653.93	-4,042,945.49		15,772,523.63
芒市永隆公司	182,772,705.72	-15,565,657.69		13,270,969.09	350,521,399.73	-15,350,667.39		46,332,419.14
山东鑫丰公司	89,909,706.70	-439,344.70		9,279,552.21	83,752,592.38	695,016.11		11,016,216.66

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
南京中绿	2016 年 12 月	60%	48%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	南京中绿公司
增资成本	
现金	6,875,000.00
其他	758,657.74
增资成本对价合计	7,633,657.74
减：按股权比例计算的子公司净资产份额	5,501,763.19

差额	2,131,894.55
其中：调整资本公积	2,131,894.55

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

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	
建德小额贷款公司	浙江建德	浙江建德	金融业	33.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数	期初数
	建德小额贷款公司	建德小额贷款公司
流动资产	285,551,834.68	342,168,170.43
非流动资产	12,182,514.56	6,758,101.30
资产合计	297,734,349.24	348,926,271.73
流动负债	31,813,443.22	81,982,584.36
非流动负债		
负债合计	31,813,443.22	81,982,584.36
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	265,920,906.02	266,943,687.37
按持股比例计算的净资产份额	87,753,898.99	80,083,106.21
调整事项		
商誉	352,426.34	
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	88,106,325.33	80,083,106.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	41,699,731.10	55,476,172.96
净利润	20,424,446.65	29,958,742.15
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	20,424,446.65	
本期收到的来自联营企业的股利	6,000,000.00	6,000,000.00

3 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年数
联营企业		
投资账面价值合计	112,812,046.27	99,754,886.67
下列各项按持股比例计算的合计数	-10,016,544.01	-507,991.78
净利润	-34,335,660.42	2,038,930.33
其他综合收益		
综合收益总额	-34,335,660.42	2,038,930.33

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 36.86 % (2015 年 12 月 31 日：38.18%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	410,260,591.77				410,260,591.77
小 计	410,260,591.77				410,260,591.77

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	417,720,853.79				417,720,853.79
小 计	417,720,853.79				417,720,853.79

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1, 422, 274, 547. 39	1, 465, 373, 844. 19	1, 237, 784, 255. 15	227, 589, 589. 04	
应付票据	597, 931, 643. 91	597, 931, 643. 91	597, 931, 643. 91		
应付账款	967, 184, 839. 92	967, 184, 839. 92	967, 184, 839. 92		
应付利息	4, 312, 827. 84	4, 312, 827. 84	4, 312, 827. 84		
其他应付款	99, 329, 470. 35	99, 329, 470. 35	99, 329, 470. 35		
小 计	3, 091, 033, 329. 41	3, 134, 132, 626. 21	2, 906, 543, 037. 17	227, 589, 589. 04	-

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1, 380, 532, 560. 00	1, 558, 180, 541. 89	1, 356, 295, 597. 45	201, 884, 944. 44	
应付票据	628, 941, 265. 93	628, 941, 265. 93	628, 941, 265. 93		
应付账款	984, 446, 931. 41	984, 446, 931. 41	984, 446, 931. 41		
应付利息	2, 678, 039. 11	2, 678, 039. 11	2, 678, 039. 11		
其他应付款	127, 842, 108. 19	127, 842, 108. 19	127, 842, 108. 19		
小 计	3, 124, 440, 904. 64	3, 302, 088, 886. 53	3, 100, 203, 942. 09	201, 884, 944. 44	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币324, 274, 547. 39元(2015年12月31日：人民币 300, 181, 200. 00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

(1) 本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本财务报表附注项目注释其他之外币货币性项目。

(2) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，不考虑外币报表折算差额，本公司于期末人民币对美元、塞地、西法、港元、奈拉、欧元、比索和日元的汇率变动使人民币升值 1%将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

项 目	股东权益		净利润	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
美元	1, 216, 777. 08	482, 824. 26	1, 216, 777. 08	482, 824. 26
塞地	-6, 216. 85	40, 604. 86	-6, 216. 85	40, 604. 86
西法	10, 355. 46	4, 028. 44	10, 355. 46	4, 028. 44
港元	22, 426. 51	17, 674. 89	22, 426. 51	17, 674. 89
奈拉	17, 113. 97	43, 689. 38	17, 113. 97	43, 689. 38
欧元	2, 288. 45	-450, 221. 15	2, 288. 45	-450, 221. 15
比索	-239. 04	-285. 34	-239. 04	-285. 34
日元	0. 01	17, 382. 75	0. 01	17, 382. 75
合 计	1, 262, 505. 59	155, 698. 09	1, 262, 505. 59	155, 698. 09

2015 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、塞地、西法、港元、奈拉、欧元、比索和日元的汇率变动使人民币贬值 1%将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本公司持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的，且所得税税率按法定税率 25%计算。上述金融工具包括与记账本位币不一致且于资产负债表日面临外汇风险的各公司之间的外币应收应付款项。上述分析不包括将境外子公司的外币财务报表折算为人民币时产生的折算差额。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
传化集团有限公司	浙江杭州市	化工贸易	80,000	14.98	14.98

本公司的母公司情况的说明

传化集团有限公司由徐传化、徐冠巨和徐观宝三名自然人投资组建，其中徐传化持有 7.35%，徐冠巨持有 50.03%的股份，徐观宝持有 42.62%的股份。

(2) 本公司最终控制方是本公司最终控制方是徐传化、徐冠巨、徐观宝。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期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	与本公司关系
建德市新安小额贷款股份有限公司	联营企业
浙江安联矿业有限公司	联营企业
农飞客农业科技有限公司	联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州传化精细化工有限公司	母公司的控股子公司
传化智联股份有限公司[注]	母公司的控股子公司
佛山市传化富联精细化工有限公司	母公司的控股子公司
浙江传化能源有限公司	母公司的控股子公司
浙江传化涂料有限公司	母公司的控股子公司
杭州传化日用品有限公司	母公司的控股子公司

注：公司原名浙江传化股份有限公司，于 2016 年 11 月 10 日办妥更名手续。

（二）关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江传化能源有限公司	内销化工	248,948.72	
浙江传化能源有限公司	有机硅	1,675,556.41	496,029.91
传化智联股份有限公司	有机硅	2,010,364.10	20,711,956.48
传化智联股份有限公司	材料转售	8,805,398.80	
传化智联股份有限公司	内销化工	1,185,843.59	
杭州传化精细化工有限公司	内销化工	7,427,855.04	
杭州传化精细化工有限公司	有机硅	2,468,357.26	16,363,497.18
佛山市传化富联精细化工有限公司	有机硅	1,044,837.61	658,504.27
佛山市传化富联精细化工有限公司	助剂运输收入		483,185.48
传化集团有限公司	内销化工	725,128.21	
传化集团有限公司	有机硅		304,273.50
浙江传化涂料有限公司	有机硅		43,531.62
农飞客农业科技有限公司	草甘膦	102,564.10	

2. 委托贷款

贷款方	借款方	本金	借款日	还款日	本期利息	应收利息
本公司	建德市新安小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	2016-4-21	2016-10-18	282,750.00	

3. 资金拆解

出借方	借入方	本期借款	本期偿还	期末余额	本期利息
本公司	浙江安联矿业有限公司	43,560,000.00	18,000,000.00	25,560,000.00	免息

经公司第八届董事会第十七次会议批准，公司与浙江安联矿业有限公司其他股东同比例给予浙江安联矿业有限公司免息借款。期末余额 2,556.00 万元已于 2017 年 3 月收回。

4. 关联担保情况

本公司及子公司作为担保方

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
建德市新安小额贷款股份有限公司	5,000 万元	2015.6.2	2017.6.1	否

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	711.45 万元	473 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	传化集团有限公司	2,036.62	40.73	250.00	25.00
	杭州传化精细化工有限公司	352,283.59	7,045.67	203,448.19	20,344.82
	传化智联股份有限公司	456,735.76	9,134.72	15,554.17	1,555.42
	农飞客农业科技有限公司	120,000.00	2,400.00		
小 计		931,055.97	18,621.12	219,252.36	21,925.24
其他应收款					
	浙江安联矿业有限公司	25,560,000.00	511,200.00		
小 计		25,560,000.00	511,200.00		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项	传化智联股份有限公司		665.00
小 计			665.00

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司尚未履行完毕的信用证金额为 961,200.00 元、170,100.00 美元和 185,517,000.00 日元。

(二) 或有事项

1. 浙江大展建设有限公司与本公司关于马目厂区十万吨有机硅项目工程合同纠纷案，对方不认可本公司工程审计的结果，（浙江大展建设有限公司项目工程送审价 1,578.5551 万元，本公司审计价 1,430.0882 万元）双方对差异部分多年协商未果。浙江大展建设有限公司于 2015 年 11 月起诉，要求本公司支付工程款 8,957,635.50 元，支付延期付款违约金

246,897.82 元，赔偿对方停工损失 1,456,358.50 元。目前该案件尚在审理过程中，预计对公司财务状况和经营成果不会产生重大影响。

2. 2015 年 1 月，中华环保联合会向山东东营人民法院提起公益诉讼，请求法院判令本公司及其他被告共同支付“磷酸盐混合液”处置费用 1,000 万元，并承担相应的诉讼费 10 万元。2016 年根据山东省东营市中级人民法院民事判决书，公司需支付环境污染治理费用 2,274 万元，由本公司及本公司下属建德化工二厂、建德市宏安货运有限公司、李强、李兆福共同承担。目前公司已上诉，尚未判决，根据相关法律法规以及代理律师对上诉的分析，公司预计承担 1,516 万元赔偿已列预计负债。

3. 根据公司 2014 年度股东大会决议，自 2014 年度股东大会审议通过之日的两年内，公司为建德市新安小额贷款股份有限公司提供 6,000 万元人民币的贷款担保。本期实际担保情况详见本财务报表附注九关联方及关联交易之说明。

4. 2016 年 6 月 22 日，泰州新安公司收到泰州市高港区环境保护局印发的《停产通知书》（泰高环发[2016]67 号），由于泰州新安公司涉嫌私设暗管偷排化工废水，责令泰州新安公司停止一切生产行为。截至本财务报表批准报出日，泰州新安公司仍处于整改阶段，整改结果已报泰州市高港区环境保护局申请验收，尚未恢复生产。

5. 公司对山东兖煤日照港储配煤有限公司诉讼事项详见本财务报表附注五应收账款之说明。

6. 公司对平武县雄升科技开发有限公司诉讼事项详见本财务报表附注五其他应收款之说明。

十一、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	67,918,463.30
-----------	---------------

（二）其他资产负债表日后事项说明

1. 经公司第八届董事会第二十六次临时会议决议，公司和浙江嘉化能源化工股份有限公司（以下简称嘉化能源公司）共同受让浙江嘉化集团股份有限公司（以下简称嘉化集团公司）持有的嘉兴市泛成化工有限公司（以下简称泛成化工公司）100%股权（其中公司和嘉化能源公司分别以人民币 212.53 万元收购泛成化工公司各 50%股权），以泛成化工公司为主体建设 6.5 万吨/年三氯化磷技改项目，同时双方分别以人民币 787.47 万元对泛成

化工公司进行增资。本次股权收购并增资后，公司和嘉化能源公司各持有泛成化工公司 50%股权，双方共同控制泛成化工公司，本公司不纳入财务合并报表范围。上述事项办妥股权收购和增资，并已于 2017 年 3 月 3 日办妥工商变更登记手续。

2. 经公司第八届董事会第二十七次会议通过，公司将实施首期限制性股票激励计划。该计划拟向激励对象授予 2,700 万股限制性股票，其中首次授予 2,639 万股，预留 61 万股。

首次授予的限制性股票价格为 5.10 元/股，授予价格不低于股票票面金额，也不低于下列价格较高者：（1）本激励计划草案公告前 1 个交易日公司股票均价的 50%；（2）本激励计划草案公布前 20 个交易日、60 个交易日或者 120 个交易日的公司股票交易均价之一的 50%。首次授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分 4 期解除限售，每期解除限售的比例分别为 30%、30%、20%和 20%，实际可解除限售数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。首次授予的限制性股票解除限售的业绩条件为：2017 年、2018 年、2019 年、2020 年公司实现的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 8,000 万元、10,500 万元、14,200 万元、20,000 万元。股权激励计划的成本应计入公司相关成本或费用，并在经常性损益中列支。本激励计划尚需公司股东大会审议通过后方可实施。

3. 江南化工公司被判犯污染环境罪事项详见本财务报表附注五预计负债之说明。

十二、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对农药业务、有机硅业务及化工业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

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

2. 报告分部的财务信息

项 目	农药产品	有机硅制品	化工产品	煤炭	运输
主营业务收入	3,192,544,570.98	4,922,832,333.39	608,880,387.46	501,177,740.18	173,533,383.09
主营业务成本	2,967,580,812.74	4,360,111,102.59	558,777,876.24	492,137,367.51	157,852,085.02

资产总额	3,882,923,687.51	6,011,027,969.54	743,473,836.05	611,963,440.94	211,893,062.52
负债总额	1,717,784,037.30	2,645,475,865.54	327,205,612.73	269,327,396.55	93,254,928.41

(续上表)

项 目	包装	种业	其他	合并抵消	合 计
主营业务收入	210,885,529.43	87,437,318.78	104,405,777.70	-3,154,391,112.96	6,647,305,928.05
主营业务成本	186,179,008.88	70,839,804.19	92,780,976.99	-3,124,192,448.20	5,762,066,585.96
资产总额	257,501,927.74	106,765,401.13	126,383,415.10	-3,957,449,754.83	7,994,482,985.70
负债总额	113,327,560.38	46,987,851.89	55,005,179.76	-1,710,200,737.39	3,558,167,695.17

(二) 白南山厂区搬迁事项

根据本公司与建德市城市建设发展投资有限公司签订的《浙江新安化工集团股份有限公司白南山区块整体搬迁及补偿协议》以及《补充协议》，建德市城市建设发展投资有限公司收回属于公司位于新安江街道白南山厂区合计面积为 278,788.20 平方米的土地以及该范围内的房屋、构筑物、附属物等及与之相关的其他附属物、配套设施等，公司白南山厂区实施整体搬迁。双方约定搬迁补偿款共计 45,618.46 万元，其中资产搬迁损失及费用补偿 33,141.23 万元，因搬迁导致停工损失补偿 12,477.23 万元（2016 年搬迁停工损失补偿 6,716.65 万元，2017 年搬迁停工损失补偿 5,760.58 万元）。

本公司白南山厂区已于 2016 年 7 月开始停产，并开始拆除相应设备、房屋建筑物，预计于 2017 年 12 月前完成整体搬迁事项。本期公司收到搬迁补偿资金 5,854.00 万元。2017 年 1 月收到 4,716.65 万元，共计 10,570.65 万元。公司因搬迁发生资产处置损失 14,106,348.63 元，根据搬迁补偿协议确认停工经营损失 6,716.65 万元，根据企业会计准则规定，将上述因搬迁而导致的损失从专项应付款转为递延收益，并于本期确认政府补助收入 81,272,848.63 元。

搬迁后，白南山厂区原有的草甘膦业务将移至下涯镇重建，原有机硅业务将由新安迈图公司 20 万吨有机硅项目承继。截至财务报表批准报出日，3 万吨草甘膦原药及配套项目和有机硅扩产项目正在建设中。

(三) 本公司子公司山东鑫丰公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意山东鑫丰种业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函〔2017〕422 号），山东鑫丰公司于 2017 年 2 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	217,340,529.70	100.00	4,585,342.30	2.11	212,755,187.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	217,340,529.70	100.00	4,585,342.30	2.11	212,755,187.40

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	216,517,539.94	100.00	21,768,647.40	10.05	194,748,892.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	216,517,539.94	100.00	21,768,647.40	10.05	194,748,892.54

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	215,459,002.13	4,309,180.04	2.00
1-2 年	1,109,496.54	110,949.65	10.00
2-3 年	749,023.03	149,804.61	20.00
3-4 年	15,200.00	7,600.00	50.00

5 年以上	7,808.00	7,808.00	100.00
小 计	217,340,529.70	4,585,342.30	2.11

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备-17,526,561.66 元，本期转回坏账准备 343,256.56 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 52,889,391.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 24.33%，相应计提的坏账准备合计数为 1,057,787.83 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	116,981,938.47	26.92	31,747,997.55	27.14	85,233,940.92
按信用风险特征组合计提坏账准备	317,562,971.43	73.08	7,429,524.09	2.34	310,133,447.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	434,544,909.90	100.00	39,177,521.64	9.02	395,367,388.26

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	116,981,938.47	32.65	30,080,910.09	25.71	86,901,028.38
按信用风险特征组合计提坏账准备	241,281,628.94	67.35	24,407,802.85	10.12	216,873,826.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	358,263,567.41	100.00	54,488,712.94	15.21	303,774,854.47

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
------	------	------	----------	------

绥化新安公司	116,981,938.47	31,747,997.55	27.14	停产
小 计	116,981,938.47	31,747,997.55	27.14	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	304,379,847.19	6,087,596.94	2.00
1-2 年	13,031,993.09	1,303,199.31	10.00
2-3 年	136,961.80	27,392.36	20.00
4-5 年	14,169.35	11,335.48	80.00
小 计	317,562,971.43	7,429,524.09	2.34

(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-16,458,313.02 元, 本期转回坏账准备金额 1,347,121.72 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款金额 200,000.00 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
资金拆借	357,549,141.25	341,561,315.07
押金、保证金	13,030,210.00	13,403,946.27
其他	7,238,624.84	833,906.07
应收股权转让款	9,752,200.00	2,464,400.00
应收出口退税	808,233.81	
应收搬迁补偿款	46,166,500.00	
合 计	434,544,909.90	358,263,567.41

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
江南化工公司	资金拆借	200,006,971.00	1 年以内	46.03	4,000,139.42	是
绥化新安公司	资金拆借	116,981,938.47	单独计提	26.92	31,747,997.55	是

建德市城市建设发展投资有限公司	应收搬迁补偿款	46,166,500.00	1 年以内	10.62	923,330.00	否
浙江安联矿业有限公司	资金拆借	25,560,000.00	1 年以内	5.88	511,200.00	是
新安天玉公司	资金拆借	14,963,707.13	1 年以内	3.44	299,274.14	是
小 计		403,679,116.60		92.89	37,481,941.11	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,258,918,329.17	80,000,000.00	2,178,918,329.17	2,132,155,449.17	80,000,000.00	2,052,155,449.17
对联营企业投资	168,202,284.40		168,202,284.40	159,169,597.42		159,169,597.42
合 计	2,427,120,613.57	80,000,000.00	2,347,120,613.57	2,291,325,046.59	80,000,000.00	2,211,325,046.59

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
江南化工公司	280,336,239.28	70,000,000.00		350,336,239.28		
新安迈图公司	354,419,130.23			354,419,130.23		
新安包装公司	13,750,206.80			13,750,206.80		
开化合成公司	388,674,704.77			388,674,704.77		
新安物流公司	17,889,669.99			17,889,669.99		
阿坝州禧龙公司	32,075,000.00			32,075,000.00		
泰兴兴安公司	21,500,000.00			21,500,000.00		
新安阿根廷公司	1,857,312.00			1,857,312.00		
绥化新安公司	80,000,000.00			80,000,000.00		80,000,000.00
新安天玉公司	100,700,000.00			100,700,000.00		
新安阳光公司	41,807,885.00			41,807,885.00		
开化元通公司	193,123,700.00			193,123,700.00		
宁夏新安公司	75,810,839.12			75,810,839.12		
新安创投公司	65,000,000.00	35,000,000.00		100,000,000.00		

新安进出口公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
新安国际公司	16,504,382.13	1,994,880.00		18,499,262.13		
市芒市永隆公司	96,411,303.00			96,411,303.00		
泰州新安公司	26,642,649.70			26,642,649.70		
新安研究院公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
山东鑫丰公司	53,080,558.26			53,080,558.26		
浙江同创公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
维捷新科技公司	6,192,504.00			6,192,504.00		
新安香港公司	81,359,364.89			81,359,364.89		
南京中绿公司	12,520,000.00			12,520,000.00		
新久融资公司	127,500,000.00			127,500,000.00		
崇耀科技公司	10,000,000.00	15,000,000.00		25,000,000.00		
新安植保公司		9,768,000.00		9,768,000.00		
小 计	2,132,155,449.17	131,762,880.00	5,000,000.00	2,258,918,329.17		80,000,000.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
建德市新安小额贷款股份有限公司	80,083,106.21	7,200,000.00		6,823,219.12	
浙江信德丰创业投资有限公司	16,750,236.23		3,400,000.00	-3,199,117.02	
浙江杭化新材料科技有限公司	12,014,214.41		6,903,776.55	-179,141.41	
农飞客农业科技有限公司	14,319,995.78	15,000,000.00		-4,226,394.04	
浙江安联矿业有限公司	36,002,044.79			-1,817,880.23	
平武县天新硅业有限公司		10,940,000.00		-272,926.44	
合 计	159,169,597.42	33,140,000.00	10,303,776.55	-2,872,240.02	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

联营企业						
建德市新安小额贷款股份有限公司		6,000,000.00			88,106,325.33	
浙江信德丰创业投资有限公司					10,151,119.21	
浙江杭化新材料科技有限公司				-4,931,296.45		
农飞客农业科技有限公司					25,093,601.74	
浙江安联矿业有限公司					34,184,164.56	
平武县天新硅业有限公司					10,667,073.56	
合 计		6,000,000.00		-4,931,296.45	168,202,284.40	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,599,600,063.05	2,336,658,876.54	3,095,087,007.29	2,910,164,956.63
其他业务收入	121,847,382.48	81,190,416.36	107,667,118.96	79,639,729.34
合 计	2,721,447,445.53	2,417,849,292.90	3,202,754,126.25	2,989,804,685.97

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	727,138.32	147,534,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,872,240.02	14,851,872.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,247,287.27	35,708,426.47
理财产品投资收益	1,492,027.95	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	13,937,427.95	20,071,891.43
委托投资收益	11,268,334.02	27,600,641.60
丧失重大影响后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,518,703.55	

可供出售金融资产取得的投资收益	5,299,590.59	600,000.00
合 计	30,123,695.09	246,367,632.10

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-19,013,100.25	本期处置长期资产和长期股权损益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	123,017,471.47	本期收到的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	585,093.82	资金占用费
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,251,157.17	持有至到期投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	5,313,721.59	对外委托贷款收益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	85,694,110.93	会计估计变更
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,424,498.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,518,703.55	
小 计	198,942,659.89	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	10,014,188.93	
少数股东权益影响额(税后)	11,282,252.86	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	177,646,218.10	

2. 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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”原因说明

项 目	涉及金额	原因
丧失重大影响后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,518,703.55	偶发，与公司生产经营无关事项产生

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.95	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.51	-0.15	-0.15

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	77,559,783.30
非经常性损益	B	177,646,218.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-100,086,434.80
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,966,465,744.72
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净	E	

资产			
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	33,959,231.65
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	6
其他	子公司少数股东增资按持股比例享有资本公积增加	I1	3,501,283.55
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	4、1
	处置资产其他综合收益增加	I2	18,722,200.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	1
	劳动关系补偿计提转入资本公积	I3	36,258.63
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	其他综合收益增加	I4	-4,416,149.36
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
	专项储备增加	I5	-6,630,559.47
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6
报告月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	3,985,145,726.05
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	1.95%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	-2.51%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	77,559,783.30
非经常性损益	B	177,646,218.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-100,086,434.80
期初股份总数	D	679,184,633.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	679, 184, 633. 00
基本每股收益	$M=A/L$	0. 11
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0. 15

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江新安化工集团股份有限公司

二〇一七年三月三十一日