

浙江新和成股份有限公司

2019 年半年度财务报告



2019 年 08

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：浙江新和成股份有限公司

2019年06月30日

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,289,770,297.79	2,611,409,500.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	405,252,031.71	393,872,188.95
应收账款	1,611,791,791.43	1,706,995,999.49
应收款项融资		
预付款项	51,338,517.02	34,068,832.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	163,219,425.53	164,609,035.43
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,515,795,734.37	1,445,655,676.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,678,187,985.59	4,321,477,795.22
流动资产合计	12,715,355,783.44	10,678,089,027.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		42,790,147.55
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	273,179,246.72	239,866,949.36
其他权益工具投资	42,790,147.55	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,210,246,244.16	5,350,597,162.91
在建工程	6,334,712,045.28	3,518,268,318.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,308,649,644.32	1,242,713,554.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,163,103.48	2,850,909.06
递延所得税资产	58,893,887.30	66,580,638.06
其他非流动资产	604,831,419.41	793,131,862.63
非流动资产合计	13,837,465,738.22	11,256,799,542.91
资产总计	26,552,821,521.66	21,934,888,570.86
流动负债：		
短期借款	3,355,054,537.85	1,892,733,991.05
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债	7,974,948.84	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		7,578,237.45
衍生金融负债		
应付票据	920,034,475.51	340,552,125.23
应付账款	1,298,613,913.09	1,036,688,937.02
预收款项	22,563,966.01	18,682,987.64
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	163,807,744.76	212,231,893.30
应交税费	144,807,992.51	297,283,692.42
其他应付款	1,610,552,123.41	121,786,494.64
其中：应付利息	15,491,675.58	4,402,618.14
应付股利	1,504,063,610.00	14,419,413.75
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	772,624,675.05	639,958,142.36
其他流动负债		
流动负债合计	8,296,034,377.03	4,567,496,501.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,574,235,400.03	387,676,785.82
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	779,973,082.82	743,347,587.67
递延所得税负债	29,009,884.99	21,350,714.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,383,218,367.84	1,152,375,087.89
负债合计	10,679,252,744.87	5,719,871,589.00
所有者权益：		
股本	2,148,662,300.00	2,148,662,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,527,820,010.38	4,527,820,010.38
减：库存股		
其他综合收益	31,684,721.09	29,929,745.11
专项储备		
盈余公积	842,851,342.92	842,851,342.92
一般风险准备		
未分配利润	8,272,626,149.30	8,621,132,684.26
归属于母公司所有者权益合计	15,823,644,523.69	16,170,396,082.67
少数股东权益	49,924,253.10	44,620,899.19
所有者权益合计	15,873,568,776.79	16,215,016,981.86
负债和所有者权益总计	26,552,821,521.66	21,934,888,570.86

法定代表人：胡柏藩

主管会计工作负责人：石观群

会计机构负责人：王晓碧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,459,630,091.16	873,596,576.51
交易性金融资产		
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	278,967,079.48	305,704,666.71
应收账款	443,894,842.21	499,447,199.12

应收款项融资		
预付款项	15,859,017.43	569,917.98
其他应收款	5,427,420,293.59	4,226,428,483.72
其中：应收利息		
应收股利	2,700,000.00	
存货	468,735,391.10	476,710,069.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,802,873,626.07	3,854,254,186.20
流动资产合计	12,897,380,341.04	10,236,711,099.97
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		42,790,147.55
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,833,859,277.47	4,817,760,867.84
其他权益工具投资	42,790,147.55	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	798,730,924.52	823,006,479.85
在建工程	837,856.17	8,473,350.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	106,268,361.23	105,680,611.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,163,103.48	2,850,909.06
递延所得税资产	52,270,180.80	42,562,961.76
其他非流动资产	4,359,093.12	4,823,931.24
非流动资产合计	5,843,278,944.34	5,847,949,259.27
资产总计	18,740,659,285.38	16,084,660,359.24

流动负债：		
短期借款	2,583,747,000.00	1,634,347,800.00
交易性金融负债	7,593,708.09	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		7,578,237.45
衍生金融负债		
应付票据	920,034,475.51	314,363,125.23
应付账款	214,820,915.80	1,103,692,609.18
预收款项	3,057,929.95	5,499,588.28
合同负债		
应付职工薪酬	47,420,452.12	63,875,388.47
应交税费	49,527,920.94	48,920,950.24
其他应付款	1,537,265,618.88	21,538,939.98
其中：应付利息	14,248,447.60	3,718,412.55
应付股利	1,504,063,610.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	383,000,000.00	350,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,746,468,021.29	3,549,816,638.83
非流动负债：		
长期借款	1,422,345,454.57	200,518,181.84
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,400,435.15	22,842,173.73
递延所得税负债	8,450,339.04	7,475,037.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,453,196,228.76	230,835,392.66
负债合计	7,199,664,250.05	3,780,652,031.49
所有者权益：		

股本	2,148,662,300.00	2,148,662,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,300,852,875.45	4,300,852,875.45
减：库存股		
其他综合收益	506,954.43	506,954.43
专项储备		
盈余公积	842,851,342.92	842,851,342.92
未分配利润	4,248,121,562.53	5,011,134,854.95
所有者权益合计	11,540,995,035.33	12,304,008,327.75
负债和所有者权益总计	18,740,659,285.38	16,084,660,359.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	3,867,375,725.69	4,651,169,915.08
其中：营业收入	3,867,375,725.69	4,651,169,915.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,648,494,056.61	2,281,595,903.46
其中：营业成本	2,064,248,465.84	1,649,141,235.66
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	41,399,640.06	76,769,751.91
销售费用	115,153,973.90	123,437,770.67
管理费用	169,971,215.63	162,357,185.26
研发费用	191,654,887.96	216,995,814.34

财务费用	66,065,873.22	52,894,145.62
其中：利息费用	83,496,212.69	30,438,925.50
利息收入	26,435,122.41	16,415,919.74
加：其他收益	50,105,722.59	25,901,758.33
投资收益（损失以“－”号填列）	94,028,375.98	57,470,769.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,777,720.71	8,073,731.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-390,833.10	-7,160,950.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,191,617.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,495,304.40	-517,393.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	991,659.51	-5,754,990.73
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,354,312,907.01	2,439,513,205.34
加：营业外收入	5,899,345.33	965,477.88
减：营业外支出	2,177,135.44	1,323,247.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,358,035,116.90	2,439,155,435.40
减：所得税费用	197,118,887.36	371,561,901.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,160,916,229.54	2,067,593,534.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,160,916,229.54	2,067,593,534.18
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,155,557,075.04	2,058,544,371.13
2.少数股东损益	5,359,154.50	9,049,163.05
六、其他综合收益的税后净额	1,699,175.39	4,379,841.29

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,754,975.98	5,189,539.33
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,754,975.98	5,189,539.33
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,754,975.98	5,189,539.33
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-55,800.59	-809,698.04
七、综合收益总额	1,162,615,404.93	2,071,973,375.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,157,312,051.02	2,063,733,910.46
归属于少数股东的综合收益总额	5,303,353.91	8,239,465.01
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.54	0.96
(二) 稀释每股收益	0.54	0.96

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：胡柏藩

主管会计工作负责人：石观群

会计机构负责人：王晓碧

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,643,767,053.83	2,502,477,315.31
减：营业成本	1,182,288,203.84	980,456,628.83
税金及附加	11,529,606.55	38,604,157.62
销售费用	16,288,344.32	13,069,640.01
管理费用	57,866,303.59	64,727,985.98
研发费用	82,250,631.13	86,286,876.35
财务费用	-44,028,625.14	-17,568,430.96
其中：利息费用	60,791,294.41	24,420,612.44
利息收入	107,802,923.91	61,472,976.82
加：其他收益	18,036,134.98	10,345,758.15
投资收益（损失以“-”号填列）	500,470,013.06	850,123,036.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,098,409.63	11,357,965.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-15,470.64	-7,160,950.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-61,139,425.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,355,543.33	-109,150,337.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-477,890.77	468,794.06

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	782,090,407.79	2,081,526,758.04
加：营业外收入	58,894.30	177,984.32
减：营业外支出	133,914.00	288,538.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	782,015,388.09	2,081,416,204.26
减：所得税费用	40,965,070.51	190,806,673.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	741,050,317.58	1,890,609,530.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	741,050,317.58	1,890,609,530.82
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		

7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	741,050,317.58	1,890,609,530.82
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	3,628,026,791.11	4,479,443,649.98
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	179,119,280.56	313,280,554.38
收到其他与经营活动有关的现金	118,064,857.18	489,946,340.46
经营活动现金流入小计	3,925,210,928.85	5,282,670,544.82
购买商品、接受劳务支付的现金	1,922,202,454.35	2,032,827,745.47
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		

拆出资金净增加额		
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	604,593,600.30	470,449,708.86
支付的各项税费	419,276,640.28	776,288,624.22
支付其他与经营活动有关的现金	223,833,520.72	190,741,031.81
经营活动现金流出小计	3,169,906,215.65	3,470,307,110.36
经营活动产生的现金流量净额	755,304,713.20	1,812,363,434.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		14,992,450.00
取得投资收益收到的现金	91,984,199.88	53,720,465.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700,000.00	2,825,219.02
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	3,564,840,000.00	368,170,000.00
投资活动现金流入小计	3,657,524,199.88	439,708,134.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,933,387,084.79	1,896,314,435.41
投资支付的现金	23,240,534.51	24,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,655,620,000.00	4,427,564,000.00
投资活动现金流出小计	5,612,247,619.30	6,348,378,435.41
投资活动产生的现金流量净额	-1,954,723,419.42	-5,908,670,300.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,994,159,274.52	577,506,705.08
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,994,159,274.52	577,506,705.08

偿还债务支付的现金	1,210,164,321.08	490,852,623.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,109,614.58	917,699,735.72
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	7,253,845.58	16,449,014.51
筹资活动现金流出小计	1,303,527,781.24	1,425,001,374.16
筹资活动产生的现金流量净额	2,690,631,493.28	-847,494,669.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,547,138.26	-63,156,576.96
五、现金及现金等价物净增加额	1,474,665,648.80	-5,006,958,112.23
加：期初现金及现金等价物余额	2,396,599,219.04	7,223,064,623.36
六、期末现金及现金等价物余额	3,871,264,867.84	2,216,106,511.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,518,721,291.61	2,800,541,017.55
收到的税费返还	70,460,632.25	164,634,578.34
收到其他与经营活动有关的现金	28,327,211.96	21,302,672.66
经营活动现金流入小计	1,617,509,135.82	2,986,478,268.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,451,910,459.03	1,466,743,312.70
支付给职工以及为职工支付的现金	143,777,696.62	143,329,189.35
支付的各项税费	60,575,918.82	367,685,566.56
支付其他与经营活动有关的现金	56,839,511.62	62,091,256.92
经营活动现金流出小计	1,713,103,586.09	2,039,849,325.53
经营活动产生的现金流量净额	-95,594,450.27	946,628,943.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		14,992,450.00
取得投资收益收到的现金	519,903,813.68	422,702,961.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700,000.00	2,825,219.02
处置子公司及其他营业单位收到		348,989,856.46

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,138,646,050.00	1,135,541,216.00
投资活动现金流入小计	6,659,249,863.68	1,925,051,702.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,335,917.11	33,913,240.38
投资支付的现金		1,080,000,000.00
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	7,357,376,050.00	5,934,951,376.20
投资活动现金流出小计	7,360,711,967.11	7,048,864,616.58
投资活动产生的现金流量净额	-701,462,103.43	-5,123,812,913.78
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	3,262,344,000.00	527,748,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,262,344,000.00	527,748,000.00
偿还债务支付的现金	1,055,382,327.27	405,164,927.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,219,051.05	910,277,631.85
支付其他与筹资活动有关的现金	4,600,957.08	3,031,710.51
筹资活动现金流出小计	1,113,202,335.40	1,318,474,269.63
筹资活动产生的现金流量净额	2,149,141,664.60	-790,726,269.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	153,615.85	-12,442,968.13
五、现金及现金等价物净增加额	1,352,238,726.75	-4,980,353,208.52
加：期初现金及现金等价物余额	801,891,299.48	5,752,852,126.74
六、期末现金及现金等价物余额	2,154,130,026.23	772,498,918.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度													少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他					

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			权益	益合计
一、上年期末余额	2,148,662,300.00				4,527,820,010.38		29,929,745.11		842,851,342.92		8,621,132,684.26		16,170,396,082.67	44,620,899.19	16,215,016,981.86
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	2,148,662,300.00				4,527,820,010.38		29,929,745.11		842,851,342.92		8,621,132,684.26		16,170,396,082.67	44,620,899.19	16,215,016,981.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,754,975.98				-348,506,534.96		-346,751,558.98	5,303,353.91	-341,448,205.07
(一)综合收益总额							1,754,975.98				1,155,557,075.04		1,157,312,051.02	5,303,353.91	1,162,615,404.93
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-1,504,063,610.00		-1,504,063,610.00		-1,504,063,610.00
1.提取盈余公															

积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,504,063.61		-1,504,063.61			-1,504,063.61	
4. 其他											0.00		0.00			0.00	
(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. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六)其他																	
四、本期期末余额	2,148,662,300.00					4,527,820.01		31,684,721.09		842,851,342.92		8,272,626.14		15,823,644.52	49,924,253.10	15,873,568.77	

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度														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			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他	小计			
优先		永续	其他													

		股	债			收益			准备	润				
一、上年期末余额	1,263,919,000.00				5,412,563,310.38	10,603,331.25		631,959,500.00		6,637,883,274.34		13,956,928,415.97	39,192,105.65	13,996,120,521.62
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	1,263,919,000.00				5,412,563,310.38	10,603,331.25		631,959,500.00		6,637,883,274.34		13,956,928,415.97	39,192,105.65	13,996,120,521.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	884,743,300.00				-884,743,300.00	5,189,539.33				1,173,801,071.13		1,178,990,610.46	8,239,465.01	1,187,230,075.47
（一）综合收益总额						5,189,539.33				2,058,544,371.13		2,063,733,910.46	8,239,465.01	2,071,973,375.47
（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										-884,743,300.00		-884,743,300.00		-884,743,300.00

1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的 分配										-884,7 43,300 .00		-884,7 43,300 .00		-884,74 3,300.0 0
4. 其他														
（四）所有 者权益内 部结转	884,7 43,30 0.00				-884,7 43,300 .00									
1. 资本公 积转增 资本（ 或股 本）	884,7 43,30 0.00				-884,7 43,300 .00									
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. 其他综 合收益 结转留 存收益														
6. 其他														
（五）专 项储备														
1. 本期 提取														
2. 本期 使用														
（六）其 他														
四、本 期期末 余额	2,148 ,662, 300.0 0				4,527, 820,01 0.38	15,792 ,870.5 8	631,95 9,500. 00	7,811, 684,34 5.47	15,135 ,919,0 26.43	47,431, 570.66	15,183, 350,597 .09			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,148,662,300.00				4,300,852,875.45		506,954.43		842,851,342.92	5,011,134,854.95		12,304,008,327.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,148,662,300.00				4,300,852,875.45		506,954.43		842,851,342.92	5,011,134,854.95		12,304,008,327.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-763,013,292.42		-763,013,292.42
（一）综合收益总额										741,050,317.58		741,050,317.58
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-1,504,063,610.00		-1,504,063,610.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,504,063,610.00		-1,504,063,610.00

										0.00		
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,148,662,300.00				4,300,852,875.45		506,954.43		842,851,342.92	4,248,121,562.53		11,540,995,035.33

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,263,919,000.00				5,184,587,206.27		506,954.43		631,959,500.00	3,997,851,568.66		11,078,824,229.36
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,263,919.00				5,184,587.206.27		506,954.43		631,959,500.00	3,997,851,568.66		11,078,824,229.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	884,743,300.00				-883,734,330.82					1,005,866,230.82		1,006,875,200.00
(一)综合收益总额										1,890,609,530.82		1,890,609,530.82
(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										-884,743,300.00		-884,743,300.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-884,743,300.00		-884,743,300.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	884,743,300.00				-884,743,300.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	884,743,300.00				-884,743,300.00							
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					1,008,969.18							1,008,969.18
四、本期期末余额	2,148,662,300.00				4,300,852,875.45		506,954.43		631,959,500.00	5,003,717,799.48		12,085,699,429.36

三、公司基本情况

浙江新和成股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经原浙江省人民政府证券委员会浙证委[1999]9号文批准，由新昌县合成化工厂（2009年11月17日更名为新和成控股集团有限公司）联合张平一、袁益中、石程、胡柏剡、石观群、王学闻、石三夫、崔欣荣和王旭林等九名自然人共同发起设立，于1999年4月5日在浙江省工商行政管理局注册登记，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000712560575G的营业执照，注册资本2,148,662,300.00元，股份总数2,148,662,300股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份为27,180,937股；无限售条件的流通股份为2,121,481,363股。公司股票已于2004年6月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造业、化学药品原药制造业。主要经营活动为营养品、香精香料、高分子新材料和原料药的研发、生产和销售。产品主要有：营养品、香精香料和高分子新材料。

本财务报表业经公司2019年8月21日第七届董事会第十八次会议批准对外报出。

本公司将新昌新和成维生素有限公司、浙江新和成进出口有限公司和上虞新和成生物化工有限公司等 20家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、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。

8、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，采用交易发生日即期汇率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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

9、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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产

生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利

率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于账龄特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

应收账款——组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	5%
1-2年	20%
2-3年	80%
3年以上	100%

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发产品、在开发过程中的开发成本等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出除开发产品外的存货采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出同类开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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。

11、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，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。

12、固定资产

(1) 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) 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	7-35	5	13.57-2.71
通用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
专用设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
运输工具	年限平均法	7	5	13.57

13、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。

14、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。

15、无形资产

1.计价方法、使用寿命、减值测试

(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	50、70
软件	10
专利权	10

2.内部研究开发支出会计政策

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。

16、长期资产减值

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

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

17、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。

18、职工薪酬

1.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。

2.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。

3.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。

4.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。

19、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 房地产销售收入

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

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

(3) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经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。

(4) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要从事营养品、香精香料、高分子新材料和原料药的生产与销售。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

20、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

21、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。

22、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。

23、安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

24、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。

25、重要会计政策和会计估计变更

1.企业会计准则变化引起的会计政策变更

(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
本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	公司于2019年08月21日召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公告编号：2019-028	
本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。	公司于2019年04月26日召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公告编号：2019-019	
本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。	公司于2019年08月21日召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公告编号：2019-028	

会计政策变更详细说明：

(一) 根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号)相关规定，公司将对财务报表相关项目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整，具体情况如下：

1、资产负债表

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；

资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；

资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

2、利润表

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

将利润表“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

“研发费用”项目，补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。

利润表新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。该项目应根据“投资收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列；如为损失，以“-”号填列。

3、现金流量表

现金流量表明确了政府补助的填列口径，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，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

4、所有者权益变动表

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

本次《修订通知》有关规定，仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不涉及对公司以前年度损益的追溯调整，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

（二）新金融工具准则

1、本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且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投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“其他权益工具投资”项目列示；对于远期结售汇等衍生金融工具，原列示为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”，调整至“交易性金融负债”。

2、本公司金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。

3、根据新金融工具会计准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入2019年年初留存收益，并于2019年一季报起按新准则要求进行会计报表披露，不重述2018年末可比数。对财务报表项目进行调整的按规定在财务报告附注中披露。

除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生影响。

（三）非货币性资产交换

1、重新明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形，明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利。

2、明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；对于换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。

3、明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。

2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

（四）债务重组

1、在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。

2、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。

3、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量等。

4、重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组不进行追溯调整。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,611,409,500.06	2,611,409,500.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	393,872,188.95	393,872,188.95	
应收账款	1,706,995,999.49	1,706,995,999.49	
应收款项融资			
预付款项	34,068,832.48	34,068,832.48	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	164,609,035.43	164,609,035.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,445,655,676.32	1,445,655,676.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,321,477,795.22	4,321,477,795.22	
流动资产合计	10,678,089,027.95	10,678,089,027.95	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	42,790,147.55		-42,790,147.55
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	239,866,949.36	239,866,949.36	
其他权益工具投资		42,790,147.55	42,790,147.55
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,350,597,162.91	5,350,597,162.91	
在建工程	3,518,268,318.65	3,518,268,318.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,242,713,554.69	1,242,713,554.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,850,909.06	2,850,909.06	
递延所得税资产	66,580,638.06	66,580,638.06	
其他非流动资产	793,131,862.63	793,131,862.63	
非流动资产合计	11,256,799,542.91	11,256,799,542.91	
资产总计	21,934,888,570.86	21,934,888,570.86	
流动负债：			
短期借款	1,892,733,991.05	1,892,733,991.05	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		7,578,237.45	7,578,237.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,578,237.45		-7,578,237.45
衍生金融负债			
应付票据	340,552,125.23	340,552,125.23	
应付账款	1,036,688,937.02	1,036,688,937.02	
预收款项	18,682,987.64	18,682,987.64	
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	212,231,893.30	212,231,893.30	
应交税费	297,283,692.42	297,283,692.42	
其他应付款	121,786,494.64	121,786,494.64	
其中：应付利息	4,402,618.14	4,402,618.14	
应付股利	14,419,413.75	14,419,413.75	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	639,958,142.36	639,958,142.36	
其他流动负债			
流动负债合计	4,567,496,501.11	4,567,496,501.11	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	387,676,785.82	387,676,785.82	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	743,347,587.67	743,347,587.67	
递延所得税负债	21,350,714.40	21,350,714.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,152,375,087.89	1,152,375,087.89	
负债合计	5,719,871,589.00	5,719,871,589.00	
所有者权益：			
股本	2,148,662,300.00	2,148,662,300.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,527,820,010.38	4,527,820,010.38	
减：库存股			
其他综合收益	29,929,745.11	29,929,745.11	
专项储备			
盈余公积	842,851,342.92	842,851,342.92	
一般风险准备			
未分配利润	8,621,132,684.26	8,621,132,684.26	
归属于母公司所有者权益合计	16,170,396,082.67	16,170,396,082.67	
少数股东权益	44,620,899.19	44,620,899.19	
所有者权益合计	16,215,016,981.86	16,215,016,981.86	
负债和所有者权益总计	21,934,888,570.86	21,934,888,570.86	

调整情况说明

- 1、可供出售金融资产科目调整为其他权益工具投资；
- 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债调整为交易性金融负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	873,596,576.51	873,596,576.51	
交易性金融资产			
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	305,704,666.71	305,704,666.71	
应收账款	499,447,199.12	499,447,199.12	
应收款项融资			
预付款项	569,917.98	569,917.98	
其他应收款	4,226,428,483.72	4,226,428,483.72	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	476,710,069.73	476,710,069.73	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,854,254,186.20	3,854,254,186.20	
流动资产合计	10,236,711,099.97	10,236,711,099.97	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	42,790,147.55		-42,790,147.55
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,817,760,867.84	4,817,760,867.84	
其他权益工具投资		42,790,147.55	42,790,147.55
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	823,006,479.85	823,006,479.85	
在建工程	8,473,350.73	8,473,350.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	105,680,611.24	105,680,611.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,850,909.06	2,850,909.06	
递延所得税资产	42,562,961.76	42,562,961.76	
其他非流动资产	4,823,931.24	4,823,931.24	
非流动资产合计	5,847,949,259.27	5,847,949,259.27	
资产总计	16,084,660,359.24	16,084,660,359.24	
流动负债：			
短期借款	1,634,347,800.00	1,634,347,800.00	
交易性金融负债		7,578,237.45	7,578,237.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,578,237.45		-7,578,237.45

衍生金融负债			
应付票据	314,363,125.23	314,363,125.23	
应付账款	1,103,692,609.18	1,103,692,609.18	
预收款项	5,499,588.28	5,499,588.28	
合同负债			
应付职工薪酬	63,875,388.47	63,875,388.47	
应交税费	48,920,950.24	48,920,950.24	
其他应付款	21,538,939.98	21,538,939.98	
其中：应付利息	3,718,412.55	3,718,412.55	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	350,000,000.00	350,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	3,549,816,638.83	3,549,816,638.83	
非流动负债：			
长期借款	200,518,181.84	200,518,181.84	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,842,173.73	22,842,173.73	
递延所得税负债	7,475,037.09	7,475,037.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	230,835,392.66	230,835,392.66	
负债合计	3,780,652,031.49	3,780,652,031.49	
所有者权益：			
股本	2,148,662,300.00	2,148,662,300.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	4,300,852,875.45	4,300,852,875.45	
减：库存股			
其他综合收益	506,954.43	506,954.43	
专项储备			
盈余公积	842,851,342.92	842,851,342.92	
未分配利润	5,011,134,854.95	5,011,134,854.95	
所有者权益合计	12,304,008,327.75	12,304,008,327.75	
负债和所有者权益总计	16,084,660,359.24	16,084,660,359.24	

调整情况说明

- 1、可供出售金融资产科目调整为其他权益工具投资；
- 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债调整为交易性金融负债。

4.首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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	16%、13%、10%、9%、6%、5%、19%和7%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为0%-16%；子公司浙江新和成进出口有限公司出口货物实行“先征后退”，退税率分别为0%-16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	实行四级超率累进税率。增值额未超过扣除项目金额50%的部分按30%计缴，增值额超过扣除项目金额50%、未超过扣除项目金额100%的部分按40%计缴，增值额超过扣除项目金额100%、未超过扣除项目金额200%的部分按50%计缴，增值额超过扣除项目金额200%的部分按60%计缴
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%
团结附加税[注 2]	应缴所得税税额	5.50%
贸易税[注 2]	应纳税所得额	13.30%
土地使用税	按实际占用的土地面积对应等级税额征收，按年征收分期缴纳	3.6 元/平方米；4 元/平方米；6 元/平方米；7.2 元/平方米；8 元/平方米；10 元/平方米

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
本公司	15%
上虞新和成生物化工有限公司	15%
山东新和成药业有限公司	15%
山东新和成氨基酸有限公司	15%
浙江新和成特种材料有限公司	15%
NHU EUROPE GmbH	15%
NHU PERFORMANCE MATERIALS GMBH	15%
Bardoterminal GmbH	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的高新技术企业证书（GR201733000329），公司被认定为高新技术企业，在2017年至2019年享受高新技术企业税收优惠政策，2019年按15%的税率计缴。

子公司上虞新和成生物化工有限公司2016年至2018年高新技术企业认定期已满，根据国家税务总局公告2017年第24号《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，2019年企业所得税暂按15%的税率预缴。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发的高新技术企业证书（GR201737001858），子公司山东新和成药业有限公司被认定为高新技术企业，在2017年至2019年享受高新技术企业税收优惠政策，2019年按15%的税率计缴。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局颁发的高新技术企业证书（GR201837001755），子公司山东新和成氨基酸有限公司被认定为高新技术企业，在2018年至2020年享受高新技术企业税收优惠政策，2019年按15%的税率计缴。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的高新技术企业证书（GR201833000238），子公司浙江新和成特种材料有限公司被认定为高新技术企业，在2018年至2020年享受高新技术企业税收优惠政策，2019年按15%的税率计缴。

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	9,797.80	7,290.69
银行存款	3,934,635,070.04	2,416,151,928.35
其他货币资金	355,125,429.95	195,250,281.02
合计	4,289,770,297.79	2,611,409,500.06
其中：存放在境外的款项总额	47,341,380.44	15,806,543.31

(1) 货币资金——其他货币资金

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	249,878,715.69	98,494,277.03
信用证保证金	61,084,051.79	57,372,896.99
或有期权保证金	5,621,349.24	
贷款保证金	34,543,457.85	34,316,000.00
项目工程劳务工资保证金	953,018.28	952,739.11
安全施工保证金	3,044,837.10	4,114,367.89
小计	355,125,429.95	195,250,281.02

(2) 其他说明

期末银行存款中有63,380,000.00元定期存款因用于借款、信用证等质押而受限。

2、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	405,252,031.71	392,922,188.95
商业承兑票据		950,000.00
合计	405,252,031.71	393,872,188.95

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	
按单项计提坏账准备的 应收票据						1,000,000.00	0.25%	50,000.00	5.00%	950,000.00
其中：商业承兑汇票						1,000,000.00	0.25%	50,000.00	5.00%	950,000.00
按组合计提坏账准备的 应收票据	405,252,031.71	100.00%			405,252,031.71	392,922,188.95	99.75%	0.00	0.00%	392,922,188.95
其中：银行承兑汇票	405,252,031.71	100.00%			405,252,031.71	392,922,188.95	99.75%	0.00	0.00%	392,922,188.95
合计	405,252,031.71	100.00%			405,252,031.71	393,922,188.95	100.00%	50,000.00		393,872,188.95

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	405,252,031.71	0.00	0.00%

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	50,000.00	-50,000.00			0.00
合计	50,000.00	-50,000.00			0.00

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	229,583,868.33
合计	229,583,868.33

(4) 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	619,531,035.69	
合计	619,531,035.69	

(5) 其他说明

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) 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,698,616,111.46	100.00%	86,824,320.03	5.11%	1,611,791,791.43	1,798,806,641.59	100.00%	91,810,642.10	5.10%	1,706,995,999.49
其中：										
合计	1,698,616,111.46	100.00%	86,824,320.03	5.11%	1,611,791,791.43	1,798,806,641.59	100.00%	91,810,642.10	5.10%	1,706,995,999.49

按组合计提坏账准备：采用账龄账龄损失率对照表计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,696,387,751.07	84,819,387.56	5.00%
1-2 年	204,700.00	40,940.00	20.00%
2-3 年	298,339.59	238,671.67	80.00%
3 年以上	1,725,320.80	1,725,320.80	100.00%
合计	1,698,616,111.46	86,824,320.03	--

单位：元

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,696,387,751.07
1至2年	204,700.00
2至3年	298,339.59
3年以上	1,725,320.80
5年以上	1,725,320.80
合计	1,698,616,111.46

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	91,810,642.10	-4,986,322.07			86,824,320.03
合计	91,810,642.10	-4,986,322.07			86,824,320.03

（3）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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	281,404,317.47	16.57	14,070,215.87
客户二	246,952,584.77	14.54	12,347,629.24
客户三	187,908,646.07	11.06	9,395,432.30
客户四	39,937,057.70	2.35	1,996,852.89
客户五	35,176,500.00	2.07	1,758,825.00
小计	791,379,106.01	46.59	39,568,955.30

期末余额前五名的应收账款合计数为791,379,106.01元，占应收账款期末余额合计数的比例为46.59%，相应计提的坏账准备合计数为39,568,955.30元。

4、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	49,467,761.80	96.35%	32,199,246.76	94.51%
1至2年	527,411.26	1.03%	1,754,530.31	5.15%
2至3年	1,190,520.63	2.32%	99,055.41	0.29%
3年以上	152,823.33	0.30%	16,000.00	0.05%
合计	51,338,517.02	--	34,068,832.48	--

(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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	3,869,134.32	7.54
供应商二	3,678,848.16	7.17
供应商三	3,642,186.00	7.09
供应商四	2,972,788.34	5.79
供应商五	2,941,910.30	5.73
小计	17,104,867.12	33.32

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	163,219,425.53	164,609,035.43
合计	163,219,425.53	164,609,035.43

(1) 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	138,363,370.03	145,460,801.03
出口退税	12,246,153.66	12,920,692.94
可退还增值税	4,370,676.38	5,783,810.72
应收房产处置款		700,000.00
员工备用金	5,113,229.80	849,926.07
应收暂付款	1,789,008.88	1,188,345.47
其他	4,867,876.71	269,251.04
合计	166,750,315.46	167,172,827.27

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,563,791.84			2,563,791.84
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	967,098.09			967,098.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	3,530,889.93			3,530,889.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	44,611,915.85
1 至 2 年	1,263,325.01
2 至 3 年	118,507,426.29
3 年以上	2,367,648.31
3 至 4 年	1,783,637.66
4 至 5 年	5,859.28
5 年以上	578,151.37
合计	166,750,315.46

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	2,563,791.84	967,098.09		3,530,889.93

合计	2,563,791.84	967,098.09		3,530,889.93
----	--------------	------------	--	--------------

(4) 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
潍坊市国土资源局滨海区分局	押金保证金	116,990,000.00	2-3 年	70.16%	
国家税务局(应收出口退税款)	出口退税	12,246,153.66	1 年以内	7.34%	
绥化市劳动保障监察局	押金保证金	8,328,490.53	1 年以内	4.99%	416,424.53
		930,000.00	1-2 年	0.56%	186,000.00
山东海化集团有限公司	押金保证金	6,150,000.00	1 年以内	3.69%	307,500.00
德国联邦税务局	可退还增值税	4,370,676.38	1 年以内	2.62%	
合计	--	149,015,320.57	--	89.36%	909,924.53

6、存货

是否已执行新收入准则

是 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	119,115,330.86	21,344.49	119,093,986.37	95,928,964.56	21,509.49	95,907,455.07
在产品	489,795,867.53		489,795,867.53	505,720,238.68		505,720,238.68
库存商品	658,588,602.70	19,452,321.72	639,136,280.98	584,808,890.60	18,878,442.17	565,930,448.43
开发成本	33,328,298.71		33,328,298.71	33,240,511.11		33,240,511.11
发出商品	20,355,838.91		20,355,838.91	47,352,755.71		47,352,755.71
委托加工物资	4,576,581.50		4,576,581.50	3,560,677.31		3,560,677.31
包装物	6,614,409.00		6,614,409.00	6,067,813.53		6,067,813.53
低值易耗品	64,992,089.75		64,992,089.75	48,459,590.63		48,459,590.63
开发产品	137,902,381.62		137,902,381.62	139,416,185.85		139,416,185.85
合计	1,535,269,400.58	19,473,666.21	1,515,795,734.37	1,464,555,627.98	18,899,951.66	1,445,655,676.32

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

(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	21,509.49			165.00		21,344.49
库存商品	18,878,442.17	13,495,304.40		12,921,424.85		19,452,321.72
合计	18,899,951.66	13,495,304.40		12,921,589.85		19,473,666.21

(3) 存货——开发成本

项目名称	预计总投资	期初数	期末数
博鳌新和成度假酒店	55,000 万	33,240,511.11	33,328,298.71
小 计		33,240,511.11	33,328,298.71

(4) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
博鳌新和成度假中心	2014.12	139,416,185.85	4,236,324.21	5,750,128.44	137,902,381.62
小计		139,416,185.85	4,236,324.21	5,750,128.44	137,902,381.62

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	3,950,000,000.00	3,850,000,000.00
预缴的增值税或待抵扣增值税进项税额	717,557,734.05	458,157,117.77
预缴城市维护建设税	26,391.75	10,498.56
预缴企业所得税	5,376,518.93	8,696,202.24
待摊保险费	5,200,949.10	4,603,478.08
预缴教育费附加	15,835.08	6,299.16
预缴地方教育费附加	10,556.68	4,199.41
合计	4,678,187,985.59	4,321,477,795.22

8、可供出售金融资产

单位：元

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	42,790,147.55		42,790,147.55
合计	42,790,147.55		42,790,147.55

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江春晖 环保能源 股份有限 公司	137,482,0 25.72			16,098,40 9.63						153,580,4 35.35	
浙江三博 聚合物有 限公司											
帝斯曼新 和成工程 塑料（浙 江）有限 公司	5,898,542 .62			-3,748,68 5.34						2,149,857 .28	
浙江赛亚 化工材料 有限公司	96,486,38 1.02			-1,201,15 0.06						95,285,23 0.96	
CysBio ApS		22,735,56 7.62		-571,844. 49						22,163,72 3.13	
小计	239,866,9 49.36	22,735,56 7.62		10,576,72 9.74						273,179,2 46.72	
合计	239,866,9	22,735,56		10,576,72						273,179,2	

	49.36	7.62		9.74					46.72	
--	-------	------	--	------	--	--	--	--	-------	--

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	2019年1月1日	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
浙江新赛科药业有限公司	7,790,147.55	7,790,147.55	2,742,600.00		
上海联创永津股权投资企业（有限合伙）	35,000,000.00	35,000,000.00	20,750,000.00		
合计	42,790,147.55	42,790,147.55	23,492,600.00		

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,210,246,244.16	5,350,597,162.91
合计	5,210,246,244.16	5,350,597,162.91

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,193,452,497.19	83,931,616.71	5,916,131,344.74	24,361,447.77	8,217,876,906.41
2.本期增加金额	20,212,271.15	3,434,413.55	89,529,068.00	1,110,253.92	114,286,006.62
（1）购置	2,691,210.87	3,434,413.55	71,023,309.52	1,110,253.92	78,259,187.86
（2）在建工程转入	17,521,060.28		18,505,758.48		36,026,818.76
3.本期减少金额	2,352,197.72	832,292.54	25,886,966.72	18,443.03	29,089,900.01
（1）处置或报废	2,352,197.72	832,292.54	25,886,966.72	18,443.03	29,089,900.01
4.期末余额	2,211,312,570.62	86,533,737.72	5,979,773,446.02	25,453,258.66	8,303,073,013.02
二、累计折旧					
1.期初余额	380,424,204.40	44,699,640.27	2,427,955,567.72	13,411,017.02	2,866,490,429.41

2.本期增加金额	33,347,092.22	5,352,763.46	202,935,052.55	1,245,964.48	242,880,872.71
(1) 计提	33,347,092.22	5,352,763.46	202,935,052.55	1,245,964.48	242,880,872.71
3.本期减少金额	1,783,962.88	484,651.41	15,053,560.54	10,045.36	17,332,220.19
(1) 处置或报废	1,783,962.88	484,651.41	15,053,560.54	10,045.36	17,332,220.19
4.期末余额	411,987,333.74	49,567,752.32	2,615,837,059.73	14,646,936.14	3,092,039,081.93
三、减值准备					
1.期初余额	16,110.64	1,141.64	755,766.80	16,295.01	789,314.09
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额			1,627.16		1,627.16
(1) 处置或报废			1,627.16		1,627.16
4.期末余额	16,110.64	1,141.64	754,139.64	16,295.01	787,686.93
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,799,309,126.24	36,964,843.76	3,363,182,246.65	10,790,027.51	5,210,246,244.16
2.期初账面价值	1,813,012,182.15	39,230,834.80	3,487,420,010.22	10,934,135.74	5,350,597,162.91

(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
通用设备	81,539.32	77,462.35		4,076.97	
专用设备	38,334,284.39	16,764,635.84		21,569,648.55	
小计	38,415,823.71	16,842,098.19		21,573,725.52	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	16,301,196.45
小计	16,301,196.45

(4) 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
----	------	------------

房屋及建筑物	406,082,352.90	尚未完成相关手续办理
小计	406,082,352.90	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,334,712,045.28	3,518,268,318.65
合计	6,334,712,045.28	3,518,268,318.65

(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
年产25万吨蛋氨酸项目	607,044,694.94		607,044,694.94	146,336,899.77		146,336,899.77
山东工业园三期工程	40,546,764.96		40,546,764.96	28,628,310.37		28,628,310.37
山东产业园一期项目	2,286,246,122.47		2,286,246,122.47	1,221,851,895.02		1,221,851,895.02
山东工业园615项目	196,928,924.41		196,928,924.41	181,832,839.28		181,832,839.28
黑龙江工业园一期项目	2,415,093,531.26		2,415,093,531.26	1,467,457,667.14		1,467,457,667.14
黑龙江新昊项目	322,794,338.56		322,794,338.56	236,163,304.54		236,163,304.54
山东工业园610C项目	71,586,843.75		71,586,843.75	42,461,382.27		42,461,382.27
其他零星工程	394,470,824.93		394,470,824.93	193,536,020.26		193,536,020.26
合计	6,334,712,045.28		6,334,712,045.28	3,518,268,318.65		3,518,268,318.65

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

年产 25 万吨蛋氨酸项目	5,369,842,200.00	146,336,899.77	460,707,795.17			607,044,694.94	11.30%	25.00%				募集资金
山东产业园一期项目	3,116,000,000.00	1,221,851,895.02	1,064,394,227.45			2,286,246,122.47	73.37%	85.00%				其他
山东工业园 615 项目	209,355,000.00	181,832,839.28	15,096,085.13			196,928,924.41	94.06%	90.00%				其他
黑龙江工业园一期项目	3,574,382,200.00	1,467,457,667.14	947,635,864.12			2,415,093,531.26	67.57%	80.00%				其他
黑龙江新昊项目	348,650,000.00	236,163,304.54	86,631,034.02			322,794,338.56	92.58%	94.00%				其他
合计	12,618,229,400.00	3,253,642,605.75	2,574,465,005.89			5,828,107,611.64	--	--				--

单位：元

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	专用软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,338,670,145.20	588,547.50	16,427,291.42	1,355,685,984.12
2.本期增加金额	78,210,864.05		2,042,270.24	80,253,134.29
(1) 购置	78,210,864.05		2,042,270.24	80,253,134.29
3.本期减少金额		2,272.50		2,272.50
(1) 处置		2,272.50		2,272.50
4.期末余额	1,416,881,009.25	586,275.00	18,469,561.66	1,435,936,845.91
二、累计摊销				
1.期初余额	102,721,315.94	93,186.69	10,157,926.80	112,972,429.43
2.本期增加金额	13,665,797.13	28,953.94	620,021.09	14,314,772.16
(1) 计提	13,665,797.13	28,953.94	620,021.09	14,314,772.16

3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	116,387,113.07	122,140.63	10,777,947.89	127,287,201.59
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	1,300,493,896.18	464,134.37	7,691,613.77	1,308,649,644.32
2.期初账面价值	1,235,948,829.26	495,360.81	6,269,364.62	1,242,713,554.69

14、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
装修费	2,850,909.06	1,707,285.81	395,091.39		4,163,103.48
合计	2,850,909.06	1,707,285.81	395,091.39		4,163,103.48

15、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
资产减值准备	37,713,923.15	6,241,108.25	35,183,914.04	5,580,204.56
内部交易未实现利润	115,732,859.56	17,996,719.11	153,930,734.47	23,232,244.41
递延收益	107,403,374.93	16,686,238.89	110,388,011.52	17,227,565.70
固定资产折旧差异	112,205,098.93	16,830,764.84	129,359,251.77	19,403,887.77
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	7,593,708.09	1,139,056.21	7,578,237.45	1,136,735.62
合计	380,648,964.66	58,893,887.30	436,440,149.25	66,580,638.06

(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
固定资产计税基础差异	171,515,012.16	29,009,884.99	129,362,541.31	21,350,714.40
合计	171,515,012.16	29,009,884.99	129,362,541.31	21,350,714.40

(3) 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
可抵扣暂时性差异	385,740,898.81	215,549,846.28
可抵扣亏损	431,384,539.82	454,809,337.60
合计	817,125,438.63	670,359,183.88

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	8,591,008.52	8,591,008.52	
2020年	56,295,477.80	31,734,131.04	
2021年	69,432,892.93	53,775,397.97	
2022年	78,178,051.12	78,146,781.77	
2023年	218,887,109.45	282,562,018.30	
合计	431,384,539.82	454,809,337.60	--

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
排污交易权费	4,965,758.34	6,174,777.36
预付长期资产款	599,865,661.07	786,957,085.27
合计	604,831,419.41	793,131,862.63

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	570,000,000.00	700,000,000.00
信用借款	2,785,054,537.85	1,192,733,991.05
合计	3,355,054,537.85	1,892,733,991.05

18、交易性金融负债

单位：元

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	7,578,237.45	396,711.39		7,974,948.84
其中：衍生金融负债	7,578,237.45	396,711.39		7,974,948.84
合计	7,578,237.45	396,711.39		7,974,948.84

19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期初数
交易性金融负债	7,578,237.45
其中：衍生金融负债	7,578,237.45
合计	7,578,237.45

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	920,034,475.51	340,552,125.23
合计	920,034,475.51	340,552,125.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
劳务及材料款	834,137,505.80	601,710,343.79
工程、设备款	464,476,407.29	434,978,593.23
合计	1,298,613,913.09	1,036,688,937.02

22、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货款	22,563,966.01	18,682,987.64
合计	22,563,966.01	18,682,987.64

23、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	212,231,893.30	706,118,166.25	754,542,314.79	163,807,744.76
二、离职后福利-设定提存计划		29,891,426.82	29,891,426.82	
合计	212,231,893.30	736,009,593.07	784,433,741.61	163,807,744.76

(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	190,200,337.71	608,190,550.92	668,889,619.11	129,501,269.52
2、职工福利费		36,131,440.53	36,131,440.53	
3、社会保险费		15,488,980.00	15,488,980.00	
其中：医疗保险费		12,421,741.16	12,421,741.16	
工伤保险费		1,576,482.92	1,576,482.92	

生育保险费		1,490,755.92	1,490,755.92	
4、住房公积金		26,963,470.09	26,963,470.09	
5、工会经费和职工教育经费	22,031,555.59	19,343,724.71	7,068,805.06	34,306,475.24
合计	212,231,893.30	706,118,166.25	754,542,314.79	163,807,744.76

(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		28,828,728.44	28,828,728.44	
2、失业保险费		1,062,698.38	1,062,698.38	
合计		29,891,426.82	29,891,426.82	

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,477,750.31	70,332,341.73
企业所得税	112,297,384.39	186,864,508.29
个人所得税	916,761.13	1,259,438.97
城市维护建设税	2,892,201.34	3,532,006.91
土地增值税	13,864,275.39	17,498,407.35
房产税	1,577,320.75	5,639,811.81
土地使用税	4,052,425.30	9,003,487.84
教育费附加（地方教育费附加）	2,623,836.85	2,977,051.78
印花税	35,184.41	1,661.90
地方水利建设基金	70,852.64	138,738.79
环境保护税		36,237.05
合计	144,807,992.51	297,283,692.42

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,491,675.58	4,402,618.14
应付股利	1,504,063,610.00	14,419,413.75

其他应付款	90,996,837.83	102,964,462.75
合计	1,610,552,123.41	121,786,494.64

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,768,357.23	885,238.30
短期借款应付利息	12,723,318.35	3,517,379.84
合计	15,491,675.58	4,402,618.14

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,504,063,610.00	14,419,413.75
合计	1,504,063,610.00	14,419,413.75

(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	21,127,490.73	35,735,726.19
应付暂收款	48,864,553.68	52,545,272.53
购房意向金(博鳌新和成度假中心)	10,497,451.00	10,392,580.00
其他	10,507,342.42	4,290,884.03
合计	90,996,837.83	102,964,462.75

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	772,624,675.05	639,958,142.36
合计	772,624,675.05	639,958,142.36

一年内到期的长期借款：

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押兼保证借款	325,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	383,762,018.85	384,072,761.54
抵押借款	5,862,656.20	5,885,380.82
保证借款	58,000,000.00	
小计	772,624,675.05	639,958,142.36

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	65,956,195.46	33,351,244.72
保证借款	1,222,000,000.00	
信用借款	286,279,204.57	154,325,541.10
抵押兼保证借款		200,000,000.00
合计	1,574,235,400.03	387,676,785.82

28、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	743,347,587.67	45,907,820.00	9,282,324.85	779,973,082.82	公司收到与资产相关的政府补助，按相应资产的折旧进度摊销
合计	743,347,587.67	45,907,820.00	9,282,324.85	779,973,082.82	--

政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益 或冲减相关成本金额[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
技术中心创新能力项目	365,855.00		211,410.00	154,445.00	与资产相关
维生素产业链整合关键技术开发项目	1,249,999.85		375,000.00	874,999.85	与资产相关
脂溶性维生素及类胡萝卜素绿色合成工艺产业化项目	571,428.51		285,714.30	285,714.21	与资产相关
新型医药生产基地改造项目	142,857.19		71,428.56	71,428.63	与资产相关
2012年第一批工业转型升级财政专项资金	1,642,857.14		142,857.12	1,500,000.02	与资产相关

2012年产业振兴和技术改造重点专题项目资金	8,206,071.42		713,571.46	7,492,499.96	与资产相关
化工废水VLR立环生化处理技术应用项目补助	104,761.92		57,142.86	47,619.06	与资产相关
外贸公共服务平台建设专项资金	1,844,999.84		501,428.58	1,343,571.26	与资产相关
山东土地平整补贴	30,463,292.16		359,094.72	30,104,197.44	与资产相关
山东宿舍土地出让金补贴	5,623,715.80		125,115.78	5,498,600.02	与资产相关
上虞生化基础配套设施投入补助	5,102,743.60		115,000.92	4,987,742.68	与资产相关
安全环保设施补助	84,827.67		84,827.67		与资产相关
化工循环水系统优化改进项目	115,966.43		115,966.38	0.05	与资产相关
年产12000吨维生素E生产线改造项目	127,124.22		127,124.22		与资产相关
环保科技应用类项目	114,285.89		57,142.86	57,143.03	与资产相关
年产2万吨维生素E生产线异地改造项目	148,627.42		40,336.14	108,291.28	与资产相关
转型升级财政补助	593,115.51		78,384.60	514,730.91	与资产相关
企业转型升级生产性投入补助资金	294,666.60		34,000.02	260,666.58	与资产相关
类胡萝卜素绿色合成技术开发及产业化应用	219,333.53		46,999.98	172,333.55	与资产相关
上虞生化基础设施补助	431,535.71		43,885.02	387,650.69	与资产相关
新兴产业和重点行业发展专项资金	458,333.55		49,999.98	408,333.57	与资产相关
廉租房财政补贴	6,821,131.56		120,428.58	6,700,702.98	与资产相关
TQ项目补助	1,463,478.30		172,173.90	1,291,304.40	与资产相关
新材料土地及基础设施建设补助	4,864,320.00		405,360.00	4,458,960.00	与资产相关
辅酶Q菌种改造补贴	124,250.00		10,500.00	113,750.00	与资产相关
制冷及空压系统节能系统改造	183,416.75		15,499.98	167,916.77	与资产相关
山东企业发展资金	20,160,667.24		218,907.06	19,941,760.18	与资产相关
节能环保补助	200,000.08		19,999.98	180,000.10	与资产相关
省优秀工业新产品财政补助资金（甲酮）	170,000.00		15,000.00	155,000.00	与资产相关
年产5000吨聚苯硫醚树脂和6000吨聚苯硫醚复合材料补助款	17,100,000.00		1,425,000.00	15,675,000.00	与资产相关
RTO项目补助	2,466,666.78		199,999.98	2,266,666.80	与资产相关
合成香料研究中心补助	420,000.00		30,000.00	390,000.00	与资产相关
TQ机器换人补贴收入	1,025,000.00		75,000.00	950,000.00	与资产相关
2014年第四批重大科技专项资金	487,166.77		37,000.14	450,166.63	与资产相关
基础设施配套费补助	5,113,125.00		56,812.50	5,056,312.50	与资产相关
燃煤锅炉淘汰改造项目	459,642.82		55,157.16	404,485.66	与资产相关
浙江药业525成酮机器换人补助	1,983,666.71		136,500.00	1,847,166.71	与资产相关
高温尼龙（PPA）升级补助	1,883,333.35		99,999.96	1,783,333.39	与资产相关
公共检测服务平台建设项目	6,000,000.00		499,999.98	5,500,000.02	与资产相关
2015年循环经济补助	240,000.00		15,000.00	225,000.00	与资产相关
PPA项目“机器换人”补助	450,000.00			450,000.00	与资产相关

年产10000吨聚苯硫醚（PPS）建设项目	16,890,500.00		913,000.02	15,977,499.98	与资产相关
2016年度扩大工业有效投入	8,937,600.00		478,800.00	8,458,800.00	与资产相关
先进制造业产业园企业发展资金	9,086,541.35		99,125.88	8,987,415.47	与资产相关
2017年环资项目补偿款	4,800,000.00		240,000.00	4,560,000.00	与资产相关
企业发展专项资金（山东维生素）	53,596,782.00			53,596,782.00	与资产相关
新昊热电联产项目专项资金	37,750,000.00			37,750,000.00	与资产相关
生物发酵产业园项目专项资金	448,510,200.00			448,510,200.00	与资产相关
实体经济财政专项营养品建设项目	1,140,700.00		88,885.74	1,051,814.26	与资产相关
2017年振兴实体经济（传统产业改造）财政专项资金	913,000.00		71,142.84	841,857.16	与资产相关
2016年工业与信息化发展财政专项资金	200,000.00		14,285.70	185,714.30	与资产相关
企业发展专项资金（氨基酸）	30,000,000.00			30,000,000.00	与资产相关
2017年海洋经济发展专项资金补助	2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
山东基础设施配套费		43,129,220.00		43,129,220.00	与资产相关
年产170吨辅酶Q10技术改造项目		613,900.00	29,233.32	584,666.68	与资产相关
公共检测服务平台项目		2,164,700.00	103,080.96	2,061,619.04	与资产相关
小计	743,347,587.67	45,907,820.00	9,282,324.85	779,973,082.82	

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

29、股本

单位：元

项目	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	2,148,662,300.00						2,148,662,300.00

30、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）	4,277,237,673.92			4,277,237,673.92
其他资本公积	250,582,336.46			250,582,336.46
合计	4,527,820,010.38			4,527,820,010.38

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税	减：前期计入其他综合收	减：前期计入其他	减：所得	税后归属于	税后归属于少数股	

		前发生额	益当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益	税费用	母公司	东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	29,929,745.11	1,699,175.39				1,754,975.98	-55,800.59	31,684,721.09
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	506,954.43							506,954.43
外币财务报表折算差额	29,422,790.68	1,699,175.39				1,754,975.98	-55,800.59	31,177,766.66
其他综合收益合计	29,929,745.11	1,699,175.39				1,754,975.98	-55,800.59	31,684,721.09

32、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		6,122,626.09	6,122,626.09	
合计		6,122,626.09	6,122,626.09	

33、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	842,851,342.92			842,851,342.92
合计	842,851,342.92			842,851,342.92

34、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	8,621,132,684.26	6,637,883,274.34
调整后期初未分配利润	8,621,132,684.26	6,637,883,274.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,155,557,075.04	2,058,544,371.13
应付普通股股利	1,504,063,610.00	884,743,300.00
期末未分配利润	8,272,626,149.30	7,811,684,345.47

35、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	3,846,617,101.35	2,052,828,697.51	4,638,470,287.34	1,642,320,734.73
其他业务	20,758,624.34	11,419,768.33	12,699,627.74	6,820,500.93
合计	3,867,375,725.69	2,064,248,465.84	4,651,169,915.08	1,649,141,235.66

是否已执行新收入准则

是 否

36、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	13,265,225.85	23,852,878.28
教育费附加	11,701,835.07	21,989,124.49
房产税	3,173,756.35	3,136,008.82
土地使用税	9,665,105.67	17,881,899.61
车船使用税	12,071.98	9,128.04
印花税	2,906,766.58	3,237,323.39
环境保护税	351,218.18	207,550.42
土地增值税	323,660.38	6,455,838.86
合计	41,399,640.06	76,769,751.91

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装卸、运保费	60,835,830.15	62,050,273.28
销售佣金及报关费	17,124,846.46	14,157,335.96
广告宣传、业务招待费	3,361,530.05	9,671,354.52
职工薪酬	17,675,700.23	18,183,573.26
办公费、差旅费	8,019,659.20	8,859,182.53
其他	8,136,407.81	10,516,051.12
合计	115,153,973.90	123,437,770.67

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,540,932.15	72,366,945.65
办公费、差旅费	15,852,991.37	14,661,501.13
税费	2,203,291.58	1,604,854.18
折旧费、无形资产摊销	28,268,657.10	25,667,387.98
业务招待费	8,628,045.24	10,211,229.85
保险费	6,670,504.14	7,275,053.11
其他	16,806,794.05	30,570,213.36
合计	169,971,215.63	162,357,185.26

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	59,090,891.88	85,969,893.07
职工薪酬	85,232,916.82	85,342,596.57
折旧费、无形资产摊销	20,232,387.76	18,005,659.69
办公费、差旅费	7,109,990.66	10,742,474.64
委外费用	7,504,742.58	7,754,013.19
其他	12,483,958.26	9,181,177.18
合计	191,654,887.96	216,995,814.34

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	83,496,212.69	30,438,925.50
利息收入	-26,435,122.41	-16,415,919.74
汇兑损益(收益以“-”表示)	-6,476,232.25	32,678,135.99
其他	15,481,015.19	6,193,003.87
合计	66,065,873.22	52,894,145.62

41、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
-----------	-------	-------

与资产相关的政府补助	9,282,324.85	7,953,839.86
与收益相关的政府补助	40,823,397.74	17,947,918.47
合计	50,105,722.59	25,901,758.33

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,777,720.71	8,073,731.52
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,605,139.35	
金融工具持有期间的投资收益	23,492,600.00	
其中：其他权益工具投资	23,492,600.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,350,000.00
理财产品收益	64,363,194.62	48,047,038.37
合计	94,028,375.98	57,470,769.89

43、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
交易性金融负债	-390,833.10	-7,160,950.04
合计	-390,833.10	-7,160,950.04

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期数	上年同期数
应收票据坏账损失	50,000.00	
应收账款坏账损失	5,108,715.44	
其他应收款坏账损失	-967,098.09	
合计	4,191,617.35	

45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失		-819,408.31
存货跌价损失	-13,495,304.40	302,014.58
合计	-13,495,304.40	-517,393.73

46、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
非流动资产处置损益	991,659.51	-5,754,990.73

47、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
赔款收入	1,353,356.55	170,681.55	1,353,356.55
其他	4,545,988.78	794,796.33	4,545,988.78
合计	5,899,345.33	965,477.88	5,899,345.33

48、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	1,785,544.82	690,000.00	1,785,544.82
地方水利建设基金	390,847.68	465,938.48	
其他	742.94	167,309.34	742.94
合计	2,177,135.44	1,323,247.82	1,786,287.76

49、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	181,772,966.01	372,178,152.91
递延所得税费用	15,345,921.35	-616,251.69
合计	197,118,887.36	371,561,901.22

(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	1,358,035,116.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	203,705,267.54
子公司适用不同税率的影响	39,762,768.17
调整以前期间所得税的影响	4,340,503.78
非应税收入的影响	-1,754,075.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	699,129.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,488,124.92
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	-25,477,084.95
研发费加计扣除的影响	-22,669,496.13
所得税费用	197,118,887.36

50、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

51、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
银行存款利息收入	25,900,194.22	16,349,291.35
收到政府补助	86,472,673.55	466,569,560.47
收回暂借款、押金及保证金	1,890.00	3,737.58
收到其他及往来净额	5,690,099.41	7,023,751.06
合计	118,064,857.18	489,946,340.46

(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
研发支出	2,110,272.61	9,198,394.28
装卸、运保费	61,461,905.10	67,361,742.49

办公费、差旅费	14,919,793.49	16,923,836.71
广告宣传、业务招待费	10,458,269.68	13,262,000.37
销售佣金及报关费	16,843,660.18	12,667,202.03
保险费	2,879,772.90	4,558,329.71
其他支出及往来净额	115,159,846.76	66,769,526.22
合计	223,833,520.72	190,741,031.81

(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
收回期初理财产品	3,550,000,000.00	350,000,000.00
收回土地保证金	14,840,000.00	18,170,000.00
合计	3,564,840,000.00	368,170,000.00

(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	3,650,000,000.00	4,380,000,000.00
支付土地保证金		42,000,000.00
支付或有期权保证金	5,620,000.00	5,564,000.00
合计	3,655,620,000.00	4,427,564,000.00

(5) 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
支付银行融资手续费	4,499,676.10	81,401.33
支付开具借款保函的手续费	2,754,169.48	3,332,911.18
支付为取得借款而质押的货币资金		13,034,702.00
合计	7,253,845.58	16,449,014.51

52、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	1,160,916,229.54	2,067,593,534.18
加: 资产减值准备	9,303,687.05	517,393.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	242,880,872.71	208,987,569.69
无形资产摊销	14,314,772.16	10,454,561.58
长期待摊费用摊销	1,312,194.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-991,659.51	5,754,990.73
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	390,833.10	7,160,950.04
财务费用(收益以“一”号填列)	107,297,196.53	54,834,220.55
投资损失(收益以“一”号填列)	-94,028,375.98	-57,470,769.89
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	7,686,750.76	-616,251.69
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	7,659,170.59	
存货的减少(增加以“一”号填列)	-70,713,772.60	-497,850,069.33
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-206,087,897.80	155,152,398.01
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-424,635,287.77	-142,155,093.14
经营活动产生的现金流量净额	755,304,713.20	1,812,363,434.46
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	3,871,264,867.84	2,216,106,511.13
减: 现金的期初余额	2,396,599,219.04	7,223,064,623.36
现金及现金等价物净增加额	1,474,665,648.80	-5,006,958,112.23

(2) 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	3,871,264,867.84	2,396,599,219.04
其中: 库存现金	9,797.80	7,290.69
可随时用于支付的银行存款	3,871,255,070.04	2,396,591,928.35
三、期末现金及现金等价物余额	3,871,264,867.84	2,396,599,219.04

其他说明：

公司货币资金期末余额为4,289,770,297.79元，其中银行承兑汇票保证金249,878,715.69元、或有期权保证金5,621,349.24元、信用证保证金61,084,051.79元、贷款保证金34,543,457.85元、工程劳务工资保证金953,018.28元、安全施工保证金3,044,837.10元和受限的银行存款63,380,000.00元不属于现金等价物。

公司货币资金期初余额为2,611,409,500.06元，其中银行承兑汇票保证金98,494,277.03元、信用证保证金57,372,896.99元、贷款保证金34,316,000.00元、工程劳务工资保证金952,739.11元、安全施工保证金4,114,367.89元和受限的银行存款19,560,000.00元不属于现金等价物。

53、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	418,505,429.95	详见本财务报表附注之货币资金说明
应收票据	229,583,868.33	详见本财务报表附注之应收票据说明
固定资产	132,828,117.58	为取得借款抵押给银行
无形资产	75,965,353.87	为取得借款抵押给银行
合计	856,882,769.73	--

54、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	--	--	869,159,100.41
其中：美元	101,234,969.22	6.8747	695,960,042.90
欧元	21,936,146.38	7.8170	171,474,856.25
港币	815,542.59	0.8797	717,400.19
日元	15,642,732.00	0.0638	998,256.59
英镑	980.85	8.7113	8,544.48
应收账款	--	--	1,305,055,889.96
其中：美元	159,915,067.02	6.8747	1,099,368,111.24
欧元	26,195,668.91	7.8170	204,771,543.87
英镑	105,177.74	8.7113	916,234.85
其他应收款			6,250,088.24
其中：欧元	795,949.74	7.8170	6,221,939.12
港币	32,000.00	0.8797	28,149.12
短期借款			420,054,537.85

其中：美元	57,000,000.00	6.8747	391,857,900.00
欧元	3,607,091.96	7.8170	28,196,637.85
应付账款			41,130,541.14
其中：美元	3,778,794.63	6.8747	25,978,079.44
欧元	1,852,679.25	7.8170	14,482,393.70
日元	10,500,000.00	0.0638	670,068.00
其他应付款			1,409,108.48
其中：美元	192,933.78	6.8747	1,326,361.86
欧元	10,585.47	7.8170	82,746.62
一年内到期的非流动负债			389,624,106.20
其中：美元	12,500,000.00	6.8747	85,933,750.00
欧元	38,849,988.00	7.8170	303,690,356.20
长期借款			151,889,945.46
其中：美元	12,500,000.00	6.8747	85,933,750.00
欧元	8,437,533.00	7.8170	65,956,195.46

(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

NHU Europe GmbH系公司子公司新和成(香港)贸易有限公司控股子公司，持股比例为51%；NHU PERFORMANCE MATERIALS GMBH系子公司新和成(香港)贸易有限公司全资子公司；Bardoterminal GmbH系NHU Europe GmbH全资子公司。三家公司均位于德国汉堡，记账本位币为欧元。

55、政府补助

明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
技术中心创新能力项目	365,855.00		211,410.00	154,445.00	其他收益	浙财建字[2008]78号、浙江省财政厅和浙江省发展改革委员会浙财企[2011]18号、新昌县财政局新财企字[2011]467号取得的专项配套补助资金
维生素产业链整合关键技术开发项目	1,249,999.85		375,000.00	874,999.85	其他收益	浙财企字[2009]201号取得的2009年第一批国家高新技术产业发展项目产业技

						术研究与开发资金、浙江省财政厅和浙江省发展改革委员会浙财企[2011]18号取得的关于国家高技术产业发展项目2010年省财政配套补助资金、新昌县财政局新财企字[2011]467号取得的专项配套资金
脂溶性维生素及类胡萝卜素绿色合成工艺产业化项目	571,428.51		285,714.30	285,714.21	其他收益	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2011]216号取得的2011年国家科技成果转化项目补助资金
新型医药生产基地改造项目	142,857.19		71,428.56	71,428.63	其他收益	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2011]349号取得的2011年工业转型升级（技术改造）财政专项资金
2012年第一批工业转型升级财政专项资金	1,642,857.14		142,857.12	1,500,000.02	其他收益	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2012]276号取得的年产10T新型头孢类抗生素项目专项资金
2012年产业振兴和技术改造重点专题项目资金	8,206,071.42		713,571.46	7,492,499.96	其他收益	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2012]276号取得的年产10T新型头孢类抗生素项目专项资金
化工废水VLR立环生化处理技术应用项目补助	104,761.92		57,142.86	47,619.06	其他收益	根据浙江省财政厅、浙江省环境保护厅浙财建[2012]373号取得的化工废水VLR立环生化处理技术应用项目补助
外贸公共服务平台建设专项资金	1,844,999.84		501,428.58	1,343,571.26	其他收益	根据浙江省财政厅、浙江省商务厅浙财企[2013]249号取得的关于下达2012年度外贸公共服务平台建设专项资金、[2014]89号取得的关于下达2013年度外贸公共服务平台建设专项资金
山东土地平整补贴	30,463,292.16		359,094.72	30,104,197.44	其他收益	
山东宿舍土地出让金补贴	5,623,715.80		125,115.78	5,498,600.02	其他收益	

上虞生化基础配套设施投入补助	5,102,743.60		115,000.92	4,987,742.68	其他收益	
安全环保设施补助	84,827.67		84,827.67	0.00	其他收益	
化工循环水系统优化改进项目	115,966.43		115,966.38	0.05	其他收益	
年产12000吨维生素E生产线改造项目	127,124.22		127,124.22	0.00	其他收益	
环保科技应用类项目	114,285.89		57,142.86	57,143.03	其他收益	
年产2万吨维生素E生产线异地改造项目	148,627.42		40,336.14	108,291.28	其他收益	
转型升级财政补助	593,115.51		78,384.60	514,730.91	其他收益	
企业转型升级生产性投入补助资金	294,666.60		34,000.02	260,666.58	其他收益	
类胡萝卜素绿色合成技术开发及产业化应用	219,333.53		46,999.98	172,333.55	其他收益	
上虞生化基础设施补助	431,535.71		43,885.02	387,650.69	其他收益	
新兴产业和重点行业发展专项资金	458,333.55		49,999.98	408,333.57	其他收益	潍财指[2013]204号
廉租房财政补贴	6,821,131.56		120,428.58	6,700,702.98	其他收益	
TQ项目补助	1,463,478.30		172,173.90	1,291,304.40	其他收益	
新材料土地及基础设施建设补助	4,864,320.00		405,360.00	4,458,960.00	其他收益	
辅酶Q菌种改造补贴	124,250.00		10,500.00	113,750.00	其他收益	
制冷及空压系统节能系统改造	183,416.75		15,499.98	167,916.77	其他收益	
山东企业发展资金	20,160,667.24		218,907.06	19,941,760.18	其他收益	潍滨财指字[2014]513号、潍滨财指字[2016]194号、潍滨财指字[2017]307号
节能环保补助	200,000.08		19,999.98	180,000.10	其他收益	
省优秀工业新产品财政补助资金（甲酮）	170,000.00		15,000.00	155,000.00	其他收益	
年产5000吨聚苯硫醚树脂和6000吨聚苯硫醚复合材料补助款	17,100,000.00		1,425,000.00	15,675,000.00	其他收益	
RTO项目补助	2,466,666.78		199,999.98	2,266,666.80	其他收益	潍财企指[2014]207号
合成香料研究中心补助	420,000.00		30,000.00	390,000.00	其他收益	鲁发改投资[2015]302号
TQ机器人补贴收入	1,025,000.00		75,000.00	950,000.00	其他收益	
2014年第四批重大科技专项资金	487,166.77		37,000.14	450,166.63	其他收益	

基础设施配套费补助	5,113,125.00		56,812.50	5,056,312.50	其他收益	
燃煤锅炉淘汰改造项目	459,642.82		55,157.16	404,485.66	其他收益	
浙江药业525成酮机器换人补助	1,983,666.71		136,500.00	1,847,166.71	其他收益	
高温尼龙(PPA)升级补助	1,883,333.35		99,999.96	1,783,333.39	其他收益	
公共检测服务平台建设项目	6,000,000.00		499,999.98	5,500,000.02	其他收益	
2015年循环经济补助	240,000.00		15,000.00	225,000.00	其他收益	
PPA项目“机器换人”补助	450,000.00			450,000.00	其他收益	
年产10000吨聚苯硫醚(PPS)建设项目	16,890,500.00		913,000.02	15,977,499.98	其他收益	
2016年度扩大工业有效投入	8,937,600.00		478,800.00	8,458,800.00	其他收益	
先进制造业产业园企业发展金	9,086,541.35		99,125.88	8,987,415.47	其他收益	
2017年环资项目补偿款	4,800,000.00		240,000.00	4,560,000.00	其他收益	
企业发展专项资金(山东维生素)	53,596,782.00			53,596,782.00	其他收益	
新昊热电联产项目专项资金	37,750,000.00			37,750,000.00	其他收益	绥经开管委函[2018]123号
生物发酵产业园项目专项资金	448,510,200.00			448,510,200.00	其他收益	绥经开管[2018]55号 绥经开管[2018]76号 绥经开管[2018]178号 绥经开管[2018]78号
实体经济财政专项营养品建设项目	1,140,700.00		88,885.74	1,051,814.26	其他收益	
2017年振兴实体经济(传统产业改造)财政专项激励资金	913,000.00		71,142.84	841,857.16	其他收益	
2016年工业与信息化发展财政专项资金	200,000.00		14,285.70	185,714.30	其他收益	
企业发展专项资金(氨基酸)	30,000,000.00			30,000,000.00	其他收益	潍滨财指字[2018]40
2017年海洋经济发展专项资金补助	2,000,000.00			2,000,000.00	其他收益	上虞财建2018-12
山东基础设施配套费		43,129,220.00		43,129,220.00	其他收益	
年产170吨辅酶Q10技术改造项目		613,900.00	29,233.32	584,666.68	其他收益	

公共检测服务平台项目		2,164,700.00	103,080.96	2,061,619.04	其他收益	
小计	743,347,587.67	45,907,820.00	9,282,324.85	779,973,082.82		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
专项补助	18,265,000.00	其他收益	与收益相关
政府奖励	4,953,984.28	其他收益	与收益相关
其他	17,604,413.46	其他收益	与收益相关
小计	40,823,397.74		

3) 本期计入当期损益的政府补助金额为50,105,722.59 元。

八、合并范围的变更

无

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	
上虞新和成生物化工有限公司	浙江上虞	浙江上虞	制造业	100.00%		设立
山东新和成药业有限公司	山东潍坊	山东潍坊	制造业		100.00% [注 1]	设立
新和成(香港)贸易有限公司	中国香港	中国香港	商业	100.00%		设立
浙江新和成特种材料有限公司	浙江上虞	浙江上虞	制造业	100.00%		设立
山东新和成氨基酸有限公司	山东潍坊	山东潍坊	制造业	100.00%		设立
NHU EUROPE GmbH	德国汉堡	德国汉堡	贸易业		51.00% [注 2]	设立
山东新和成控股有限公司	山东潍坊	山东潍坊	服务业	100.00%		设立
山东新和成维生素有限公司	山东潍坊	山东潍坊	制造业		100.00% [注 1]	设立

黑龙江新和成生物科技有限公司	黑龙江绥化	黑龙江绥化	制造业	100.00%		设立
----------------	-------	-------	-----	---------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注 1]：通过子公司山东新和成控股有限公司持有。

[注 2]：通过子公司新和成(香港)贸易有限公司持有。

(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
NHU EUROPE GmbH	49.00%	5,359,154.50		49,924,253.10

(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
NHU EUROPE GmbH	504,914,774.26	77,466,329.15	582,381,103.41	414,538,677.14	65,956,195.46	480,494,872.60	351,115,069.43	78,177,946.06	429,293,015.49	304,878,711.20	33,351,244.72	338,229,955.92

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
NHU EUROPE GmbH	611,711,868.91	10,937,049.99	10,937,049.99	45,001,611.67	870,865,502.20	18,467,679.69	18,467,679.69	13,599,752.34

2、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	
浙江春晖环保能源股份有限公司	浙江上虞	浙江上虞	制造业	34.2857%		权益法核算

浙江三博聚合物有限公司	浙江嵊州	浙江嵊州	制造业	13.36%		权益法核算
帝斯曼新和成工程塑料（浙江）有限公司	浙江上虞	浙江上虞	制造业	40.00%		权益法核算
浙江赛亚化工材料有限公司	浙江上虞	浙江上虞	制造业	49.00%		权益法核算

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：

公司在浙江三博聚合物有限公司董事会中派有代表，并参与其财务和经营政策的制定过程，故公司能够对浙江三博聚合物有限公司具有重大影响。

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额			
	浙江春晖环保能源股份有限公司	浙江三博聚合物有限公司	帝斯曼新和成工程塑料（浙江）有限公司	浙江赛亚化工材料有限公司
流动资产	187,240,002.61	5,331.77	31,413,091.19	35,908,182.05
非流动资产	433,252,974.78	17,702,294.94	16,984,400.12	188,752,476.07
资产合计	620,492,977.39	17,707,626.71	48,397,491.31	224,660,658.12
流动负债	151,082,028.05	320,922,099.01	42,345,739.72	31,757,352.76
非流动负债	21,467,826.27			
负债合计	172,549,854.32	320,922,099.01	42,345,739.72	31,757,352.76
归属于母公司股东权益	447,943,123.07	-303,214,472.30	6,051,751.59	192,903,305.36
按持股比例计算的净资产份额	153,580,435.35	-40,509,453.50	2,420,700.64	94,522,619.63
--商誉				762,611.33
--内部交易未实现利润			270,843.36	
对联营企业权益投资的账面价值	153,580,435.35		2,149,857.28	95,285,230.96
营业收入	179,359,083.11		8,831,924.38	26,778,470.08
净利润	46,953,714.29	-99,486,057.68	-8,983,676.70	-2,451,326.66
综合收益总额	46,953,714.29	-99,486,057.68	-8,983,676.70	-2,451,326.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,953,714.29	-99,486,057.68	-8,983,676.70	-2,451,326.66

（续）

项目	期初余额/上期发生额
----	------------

	浙江春晖环保能源股份有限公司	浙江三博聚合物有限公司	帝斯曼新和成工程塑料(浙江)有限公司	浙江赛亚化工材料有限公司
流动资产	224,724,156.60	24,485,528.06	30,965,729.83	77,926,434.19
非流动资产	386,952,352.95	72,567,176.98	17,734,431.89	164,455,629.56
资产合计	611,676,509.55	97,052,705.04	48,700,161.72	242,382,063.75
流动负债	194,244,529.26	300,781,119.66	33,664,733.43	47,027,431.73
非流动负债	16,442,571.51			
负债合计	210,687,100.77	300,781,119.66	33,664,733.43	47,027,431.73
归属于母公司股东权益	400,989,408.78	-203,728,414.62	15,035,428.29	195,354,632.02
按持股比例计算的净资产份额	137,482,025.72	-27,218,116.19	6,014,171.32	95,723,769.69
--商誉				762,611.33
--内部交易未实现利润			115,628.70	
对联营企业权益投资的账面价值	137,482,025.72		5,898,542.62	96,486,381.02
营业收入	348,845,207.21		21,183,345.16	2,282,709.11
净利润	73,667,506.69	-78,454,428.37	-16,604,521.12	-2,282,558.48
综合收益总额	73,667,506.69	-78,454,428.37	-16,604,521.12	-2,282,558.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,667,506.69	-78,454,428.37	-16,604,521.12	-2,282,558.48

十、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

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年06月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的46.59%(2018年12月31日：49.24%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项目	2019年	本期增加			本期减少			期末数
	1月1日	计提	收回	其他	转回	核销	其他	
整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）								
应收票据	50,000.00	-50,000.00						0.00
应收账款	91,810,642.10	-4,986,322.07						86,824,320.03
其他应收款	2,563,791.84	967,098.09						3,530,889.93
小计	94,424,433.94	-4,069,223.98						90,355,209.96

(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	5,701,914,612.93	5,940,014,988.45	3,446,931,245.98	2,176,994,432.68	316,089,309.79
应付票据	920,034,475.51	920,034,475.51	920,034,475.51		
应付账款	1,298,613,913.09	1,298,613,913.09	1,298,613,913.09		
其他应付款	1,610,552,123.41	1,610,552,123.41	1,610,552,123.41		
小计	9,531,115,124.94	9,769,215,500.46	7,276,131,757.99	2,176,994,432.68	316,089,309.79

(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	2,920,368,919.23	2,987,053,868.37	2,583,548,534.69	380,020,740.67	23,484,593.01
应付票据	340,552,125.23	340,552,125.23	340,552,125.23		
应付账款	1,036,688,937.02	1,036,688,937.02	1,036,688,937.02		
其他应付款	121,786,494.64	121,786,494.64	121,786,494.64		
小计	4,419,396,476.12	4,486,081,425.26	4,082,576,091.58	380,020,740.67	23,484,593.01

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。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2019年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币5,701,914,612.93元(2018年12月31日：人民币2,920,368,919.23元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
（六）交易性金融负债	7,974,948.84			7,974,948.84
衍生金融负债	7,974,948.84			7,974,948.84
持续以公允价值计量的负债总额	7,974,948.84			7,974,948.84

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

根据期末中国人民银行公布的远期汇率报价确定公允价值。

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
新和成控股集团有限公司	浙江新昌	制造业	12,000 万	48.55%	48.55%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人胡柏藩。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注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	与本企业关系
浙江春晖环保能源股份有限公司	联营公司
帝斯曼新和成工程塑料（浙江）有限公司	联营公司
浙江赛亚化工材料有限公司	联营公司

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
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	公司实际控制人参股公司
北京福元医药股份有限公司	母公司之控股子公司
浙江爱生药业有限公司	母公司之控股子公司
新昌县禾春绿化有限公司	母公司之子公司
浙江德力装备有限公司	母公司之子公司
福元药业有限公司	母公司之控股子公司
绍兴纳岩材料科技有限公司	母公司之控股子公司
新昌县和成置业有限公司	母公司之子公司
琼海和悦物业服务有限公司	母公司之子公司
琼海博鳌和悦酒店管理有限公司	母公司之子公司
绍兴上虞和成置业有限公司	母公司之子公司
绍兴和悦物业有限公司	母公司之子公司

其他说明

（1）2019年5月16日北京万生药业有限责任公司更名为北京福元医药股份有限公司，福元药业有限公司、浙江爱生药业有限公司更改为北京福元医药股份有限公司的全资子公司。

（2）客户三持有子公司新和成(香港)贸易有限公司控股子公司NHU Europe GmbH 25%的股权，谨慎起见，将客户三与公司的交易在关联方及关联交易中披露。

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
浙江德力装备有限公司	购买商品	56,710,223.97	120,000,000.00	否	25,418,329.46
浙江德力装备有限公司	修理费	147,198.27			
浙江春晖环保能源股份有限公司	购买蒸汽	43,369,591.41	87,000,000.00	否	44,177,691.81
浙江春晖环保能源股份有限公司	垃圾处理服务费	107,077.60			123,726.40
福元药业有限公司	购买商品				30,240.00
浙江爱生药业有限公司	购买商品	679,585.48			626,531.76
新昌县禾春绿化有限公司	购买商品				149,405.82
琼海博鳌和悦酒店管理有限公司	餐饮住宿服务	149,530.54			207,937.00
琼海和悦物业有限公司	物业管理	241,749.20			452,185.80
新昌县和成置业有限公司	餐饮住宿服务	490,806.22			395,588.38
绍兴和悦物业有限公司	物业管理	93,967.92			
浙江赛亚化工材料有限公司	购买商品	24,623,112.60	100,000,000.00	否	
合计		126,612,843.21	307,000,000.00		71,581,636.43

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
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	医药中间体	52,274,264.04	67,499,443.68
浙江德力装备有限公司	水电费		376,333.80
浙江德力装备有限公司	化工原料	4,364.22	
福元药业有限公司	医药中间体		1,161,794.87
福元药业有限公司	检测费	2,169.81	
北京福元医药股份有限公司	医药中间体	11,656,091.70	232,758.62
浙江爱生药业有限公司	医药中间体	641.51	
帝斯曼新和成工程塑料(浙江)有限公司	新材料	7,159,016.00	9,363,375.80
帝斯曼新和成工程塑料(浙江)有限公司	水电费	118,500.08	110,454.10
绍兴纳岩材料科技有限公司	新材料		17,760.69
合计		71,215,047.36	78,761,921.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
琼海博鳌和悦酒店管理有限公司	土地使用权和房屋	671,828.57	685,904.76
浙江德力装备有限公司	土地使用权和房屋		470,175.14
帝斯曼新和成工程塑料（浙江）有限公司	土地使用权和房屋	190,139.67	189,808.43
新和成控股集团有限公司	土地使用权和房屋	27,272.73	24,000.00

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
新和成控股集团有限公司	土地使用权和房屋	905,906.40	905,906.40

(3) 关联担保情况

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
新和成控股集团有限公司	180,000,000.00	2018年09月26日	2019年09月25日	否
新和成控股集团有限公司	100,000,000.00	2018年09月30日	2019年09月26日	否
新和成控股集团有限公司	120,000,000.00	2018年10月16日	2019年09月25日	否
新和成控股集团有限公司	700,000,000.00	2016年04月26日	2020年04月26日	否
新和成控股集团有限公司	480,000,000.00	2019年04月29日	2021年04月29日	否
新和成控股集团有限公司	300,000,000.00	2019年05月23日	2021年05月23日	否
新和成控股集团有限公司	500,000,000.00	2019年01月10日	2023年12月21日	否
新和成控股集团有限公司	43,700,000.00	2019年01月29日	2019年07月24日	否
新和成控股集团有限公司	70,000,000.00	2019年02月01日	2019年07月29日	否
新和成控股集团有限公司	56,300,000.00	2019年03月22日	2019年09月17日	否
小计	2,550,000,000.00			

(4) 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	3,079,944.24	2,903,307.65

(5) 其他关联交易

- 1) 博鳌度假中心公寓的业主将酒店式公寓委托琼海博鳌和悦酒店管理有限公司经营管理。
- 2) 本期NHU Europe GmbH向客户三销售商品的金额为61,865,389.18元，期末应收账款余额为1,005,474.32 元。

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
应收账款	大连保税区新旅程国际贸易有限公司	22,413,888.48	1,120,694.42	23,441,626.96	1,172,081.52
应收账款	帝斯曼新和成工程塑料（浙江）有限公司	4,468,205.47	223,410.27	2,565,193.83	128,259.69
小计		26,882,093.95	1,344,104.69	26,006,820.79	1,300,341.21
预付款项	浙江赛亚化工有限公司	1,116,345.67			
小计		1,116,345.67			
其他应收款	浙江春晖环保能源股份有限公司	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
小计		80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
其他非流动资产	浙江德力装备有限公司	6,624,123.82		23,149,771.18	
其他非流动资产	绍兴上虞和成置业有限公司	120,023,214.00		120,023,214.00	
小计		126,647,337.82		143,172,985.18	

(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
应付账款	浙江德力装备有限公司	16,299,939.36	26,168,110.78
应付账款	浙江春晖环保能源股份有限	7,517,938.05	7,479,541.55

	公司		
应付账款	浙江赛亚化工材料有限公司		591,482.69
应付账款	新昌县禾春绿化有限公司	243,036.80	243,036.80
小计		24,060,914.21	34,482,171.82
预收款项	浙江德力装备有限公司	171,425.93	171,425.93
预收款项	浙江爱生药业有限公司	2,100.00	2,100.00
小计		173,525.93	173,525.93
其他应付款	浙江德力装备有限公司	3,500.00	
其他应付款	新昌县禾春绿化有限公司	110,000.00	
小计		113,500.00	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 远期结售汇合同

根据公司与中信银行签订的《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期交易主协议》、《人民币对外汇期权交易主协议》，以及公司与汇丰银行杭州分行签订的《环球资本市场交易》及相关交易申请表，截至2019年6月30日，公司未交割的远期结售汇合约具体情况如下：

币 别	美元金额	欧元金额	约定汇率	交割日期
USD / EUR		1,000,000.00	7.8177	2019-07-26
		1,000,000.00	7.8396	2019-08-26

		1,000,000.00	7.8625	2019-09-26
	6,000,000.00		6.4750	2020-02-27
	6,000,000.00		6.5810	2019-12-13
	6,000,000.00		6.5970	2020-04-15
	6,000,000.00		6.6000	2020-05-15
	1,000,000.00		6.7400	2020-05-22
	1,000,000.00		6.7400	2020-05-20
	1,000,000.00		6.7460	2020-06-22
	1,000,000.00		6.7499	2020-06-19
小计	28,000,000.00	3,000,000.00		

2. 已出具的各项未到期的保函

截至2019年6月30日，本公司及其子公司开具的各项未到期的保函如下：

开证银行	申请单位	保函类别	保函金额	开立条件
中国银行股份有限公司新昌支行	本公司	履约保函	USD 78,018.00	占用银行授信
		加工贸易税款保付保函	CNY1,000,000.00	
		其他税款保函	CNY2,950,000.00	

3. 已出具的未到期的信用证

截至2019年6月30日，本公司及其子公司开具的未到期信用证如下：

开证银行	申请单位	信用证余额	开立条件
中国银行股份有限公司新昌支行	本公司	USD150,000.00	占用银行授信
		USD 2,384,729.60	占用银行授信
		USD 171,000.00	占用银行授信
中国银行股份有限公司新昌支行	浙江新和成进出口有限公司	JPY 342,487,600.00	存入保证金26,000,000.00元
		EUR 105,000.00	占用银行授信
		EUR 135,000.00	占用银行授信
中国银行滨海支行	山东新和成氨基酸有限公司	EUR 368,000.00	存入保证金24,200,000.00元
		EUR 871,500.00	存入保证金8,545,278.85元
中国建设银行潍坊支行	山东新和成药业有限公司	USD 324,000.00	存入保证金USD 340,200.00

4. “票据池”业务

公司及子公司浙江新和成进出口有限公司与交通银行股份有限公司签订《交通银行蕴通账户票据池服务协议》：公司将银行承兑汇票分别质押背书后交付给开户行，构成质押票据池；并开立票据池保证金账户，用于存入保证金作为票据质押下授信的担保，以及存放质押银行承兑汇票兑付款项。公司质押可用额度为票据质押额度与保证金账户即时余额之和减已用票据质押额度，协议约定集团质押票据质押额度及保证金账户之和不得低于开具票据使用的质押额度。公司与浙商银行股份有限公司签订《票据池业务合作协议》：公司以资产池质押或票据池质押为担保方式，并开立票据池保证金账户，按一定比例缴纳保证金，具体未约定保证金金额。截至2019年6月30日，本公司质押的银行承兑汇票余额为229,583,868.33元，存入票据池保证金99,040,166.09元。

5. 除上述事项及本财务报表附注所有权或使用权受到限制的资产所述事项外，截至资产负债表日，本公司无其他重大承诺事项。

(二) 截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、截止本财务报表批准对外报出日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

2、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，截至本财务报表批准对外报出日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。并以行业分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药化工	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,665,092,118.22	348,309,733.51	166,784,750.38	3,846,617,101.35
主营业务成本	1,956,579,119.44	263,034,328.45	166,784,750.38	2,052,828,697.51
资产总额	25,644,155,749.09	1,564,904,727.94	656,238,955.37	26,552,821,521.66
负债总额	10,398,935,857.01	936,555,843.23	656,238,955.37	10,679,252,744.87

2、其他

(1) 老热电厂项目转让相关情况

2017年4月子公司山东新和成药业有限公司（以下简称“山东新和成药业”）将老热电厂建设用地使用权、地上房屋建筑物、车间锅炉、汽轮机、发电机等热电设备均协议转让给潍坊滨海石油化工有限公司（以下简称“滨海石化”），合同总价款为14,000万元，签订合同之前收取30%的预收款即4,200万元。后由于政府环保审核趋严，滨海石化购买的老热电厂的相关资产无法通过政府的行政审批备案登记手续，老热电项目无法正常开车运行，故之后一直推辞支付款项。2017年7月10日，山东新和成药业收到滨海石化发来的律师函，称因在滨海石化履行上述协议过程中，得知山东新和成药业在签订上述协议的过程中，曾向政府部门承诺拆除拟转让给滨海石化的热电设备，因此导致滨海石化购买的该热电项目至今无法正常开车运行，要求中止履行协议中约定的付款义务直至影响协议履行及妨碍或限制滨海石化行使权力的事项消除。滨海石化于2017年11月对山东新和成药业提起诉讼，山东新和成药业进行了反诉。

2019年4月25日，山东省潍坊市中级人民法院判决合同继续履行，滨海石化给付山东新和成药业尚欠转让款9,800.00万元，山东新和成药业向滨海石化赔付损失款41,286,714.48元，驳回双方其他诉讼请求。山东新和成药业已上诉于山东省高级人民法院，目前由山东省高级人民法院立案，未有进一步进展。截至2019年6月30日，老热电厂项目的账面价值为76,632,064.06

元,公司收到的4,200.00万元列示于其他应付款。

(2) 员工持股计划相关事项

公司第二期员工持股计划经2018年12月27日的2018年第四次临时股东大会审议通过, 本期员工持股计划由公司自行管理, 通过二级市场购买的方式取得并持有本公司股票, 资金总额不超过2.05亿元, 存续期不超过24个月, 截至2019年5月7日, 公司通过二级市场竞价交易方式完成股票购买, 累计购买公司股票11,865,110股, 成交金额为201,514,422.24元, 成交均价约为16.98元/股, 锁定期自2019年5月8日起12个月。具体详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的《关于第二期员工持股计划完成股票购买的公告》(2019-023)。

(3) 募集资金购买理财情况

本公司于2019年5月21日召开2018年度股东大会, 会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意本公司使用不超过人民币41.5亿元(含41.5亿元)暂时闲置的募集资金进行现金管理, 购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品, 期限自2018年股东大会审议通过之日起12个月有效期内可循环滚动使用。截至2019年6月30日, 本公司以暂时闲置募集资金购买理财产品的实际余额为39亿元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
按组合计提坏账准备的应收账款	467,325,908.06	100.00%	23,431,065.85	5.01%	443,894,842.21	525,804,087.97	100.00%	26,356,888.85	5.01%	499,447,199.12
合计	467,325,908.06	100.00%	23,431,065.85	5.01%	443,894,842.21	525,804,087.97	100.00%	26,356,888.85	5.01%	499,447,199.12

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	467,239,547.46	23,361,977.37	5.00%
1-2 年			20.00%
2-3 年	86,360.60	69,088.48	80.00%
合计	467,325,908.06	23,431,065.85	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	467,239,547.46
2至3年	86,360.60
合计	467,325,908.06

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	26,356,888.85	-2,925,823.00			23,431,065.85
合计	26,356,888.85	-2,925,823.00			23,431,065.85

（3）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	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
客户 1	232,521,760.56	49.76	11,626,088.03
客户 2	35,859,585.73	7.67	1,792,979.29
客户 3	27,021,338.55	5.78	1,351,066.93
客户 4	17,111,000.00	3.66	855,550.00
客户 5	12,297,314.38	2.63	614,865.72
小计	324,810,999.22	69.50	16,240,549.97

期末余额前五名的应收账款合计数为 324,810,999.22元，占应收账款期末余额合计数的比例为69.50%，相应计提的坏账准备合计数为16,240,549.97元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,700,000.00	
其他应收款	5,424,720,293.59	4,226,428,483.72
合计	5,427,420,293.59	4,226,428,483.72

（1）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江新和成进出口有限公司	2,700,000.00	
合计	2,700,000.00	

(2) 其他应收款

1) 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	117,512,037.50	133,319,959.03
出口退税	6,279,647.80	7,189,348.74
应收房产处置款		700,000.00
员工备用金	3,874,199.00	499,640.00
应收暂付款	28,019.57	28,019.57
拆借款	5,576,553,885.86	4,300,253,700.00
其他	352,898.56	252,963.03
合计	5,704,600,688.29	4,442,243,630.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	215,815,146.65			215,815,146.65
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	64,065,248.05			64,065,248.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	279,880,394.70			279,880,394.70

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	5,586,593,846.66
1年以内（含1年）	5,586,593,846.66
1至2年	132,725.01
2至3年	117,219,884.29
3年以上	654,232.33
3至4年	168,737.66
4至5年	5,859.28
5年以上	479,635.39
合计	5,704,600,688.29

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	215,815,146.65	64,065,248.05		279,880,394.70
合计	215,815,146.65	64,065,248.05		279,880,394.70

4) 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
山东新和成维生素有限公司	拆借款	2,159,903,368.04	1年内	37.87%	107,995,168.40
山东新和成氨基酸有限公司	拆借款	1,748,146,663.86	1年内	30.64%	87,407,333.19
黑龙江新和成生物科技有限公司	拆借款	916,907,887.50	1年内	16.07%	45,845,394.38
浙江新和成特种材料有限公司	拆借款	456,225,958.28	1年内	8.00%	22,811,297.91
黑龙江新昊热电有限公司	拆借款	262,293,030.66	1年内	4.60%	13,114,651.53
合计	--	5,543,476,908.34	--	97.18%	277,173,845.41

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	4,680,278,842.12		4,680,278,842.12	4,680,278,842.12		4,680,278,842.12

对联营、合营企业投资	153,580,435.35		153,580,435.35	137,482,025.72		137,482,025.72
合计	4,833,859,277.47		4,833,859,277.47	4,817,760,867.84		4,817,760,867.84

(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
新昌新和成维生素有限公司	6,407,990.15			6,407,990.15		
浙江新和成进出口有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
琼海博鳌丽都置业有限公司	54,020,492.00			54,020,492.00		
浙江维尔新动物营养保健品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上虞新和成生物化工有限公司	414,100,091.44			414,100,091.44		
新和成(香港)贸易有限公司	16,406,160.00			16,406,160.00		
浙江新和成药业有限公司	480,000,000.00			480,000,000.00		
浙江新和成特种材料有限公司	504,844,108.53			504,844,108.53		
山东新和成氨基酸有限公司	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00		
山东新和成控股有限公司	786,000,000.00			786,000,000.00		
黑龙江新和成生物科技有限公司	800,000,000.00			800,000,000.00		
合计	4,680,278,842.12			4,680,278,842.12		

(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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江春晖环保能源	137,482,025.72			16,098,409.63						153,580,435.35	

股份有限 公司										
小计	137,482,025.72			16,098,409.63						153,580,435.35
合计	137,482,025.72			16,098,409.63						153,580,435.35

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	1,637,930,790.30	1,178,768,721.01	2,494,386,530.09	976,069,411.86
其他业务	5,836,263.53	3,519,482.83	8,090,785.22	4,387,216.97
合计	1,643,767,053.83	1,182,288,203.84	2,502,477,315.31	980,456,628.83

是否已执行新收入准则

是 否

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	402,700,000.00	786,960,100.00
权益法核算的长期股权投资收益	16,098,409.63	11,357,965.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,775,300.00	
金融工具持有期间的投资收益	23,492,600.00	
其中：其他权益工具投资	23,492,600.00	
理财产品收益	62,954,303.43	44,906,536.94
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,350,000.00
委托贷款利息收益		5,548,433.26
合计	500,470,013.06	850,123,036.03

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	991,659.51	
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）	50,105,722.59	
委托他人投资或管理资产的损益	64,363,194.62	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,995,972.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,113,057.57	
减：所得税影响额	15,270,763.36	
合计	99,306,898.48	--

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	7.00%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.40%	0.49	0.49

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

浙江新和成股份有限公司

二〇一九年八月二十三日