

浙江永太科技股份有限公司

财务会计报告（未经审计）

2020 年半年度

浙江永太科技股份有限公司

财务报表

(2020年01月01日至2020年6月30日止)

	目录	页次
一、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-118

浙江永太科技股份有限公司
合并资产负债表
2020年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金	(一)	601,214,701.59	705,626,846.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	250,810,911.70	216,917,877.22
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	731,481,131.67	634,259,300.03
应收款项融资	(四)	25,813,352.20	56,829,973.66
预付款项	(五)	331,510,860.74	188,171,663.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	38,195,305.94	19,246,225.46
买入返售金融资产			
存货	(七)	716,462,399.63	724,273,838.46
合同资产			
持有待售资产	(八)	9,587,070.30	21,828,479.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	126,085,445.16	105,751,425.14
流动资产合计		2,831,161,178.93	2,672,905,628.62
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	102,991,605.92	105,335,355.92
其他权益工具投资	(十一)	71,608,953.73	71,608,953.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十二)	28,050,169.50	28,776,509.19
固定资产	(十三)	1,926,439,598.33	1,955,826,872.45
在建工程	(十四)	678,286,076.19	552,785,939.36
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	566,754,943.08	506,030,391.07
开发支出	(十六)	119,953,312.48	119,653,881.51
商誉	(十七)	693,709,615.61	693,709,615.61
长期待摊费用	(十八)	13,109,500.21	15,154,614.18
递延所得税资产	(十九)	64,844,528.79	73,525,709.04
其他非流动资产	(二十)	117,525,273.23	71,056,384.78
非流动资产合计		4,383,273,577.07	4,193,464,226.84
资产总计		7,214,434,756.00	6,866,369,855.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王莺妹

主管会计工作负责人: 陈丽洁

会计机构负责人: 倪晓燕

浙江永太科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	（二十一）	1,687,566,238.28	1,556,123,717.03
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	（二十二）		501,380.00
衍生金融负债			
应付票据	（二十三）	487,565,717.15	431,874,961.26
应付账款	（二十四）	407,642,906.13	542,566,952.11
预收款项	（二十五）		63,664,367.26
合同负债	（二十六）	90,892,644.68	
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	（二十七）	23,598,702.86	38,387,738.58
应交税费	（二十八）	38,075,215.23	51,139,088.87
其他应付款	（二十九）	88,470,759.48	93,166,936.24
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（三十）	153,240,783.03	210,574,170.29
其他流动负债	（三十一）		16,178,164.00
流动负债合计		2,977,052,966.84	3,004,177,475.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十二）	377,627,932.75	233,531,347.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十三）	91,743,723.30	64,433,382.46
长期应付职工薪酬			
预计负债	（三十四）	996,911.83	996,911.83
递延收益	（三十五）	146,993,082.82	154,361,684.82
递延所得税负债	（十九）	54,399,510.53	47,652,950.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		671,761,161.23	500,976,276.40
负债合计		3,648,814,128.07	3,505,153,752.04
所有者权益：			
股本	（三十六）	876,566,295.00	878,996,469.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十七）	874,385,899.47	888,133,889.47
减：库存股	（三十八）		16,178,164.00
其他综合收益	（三十九）	42,824,015.21	41,986,857.05
专项储备	（四十）		
盈余公积	（四十一）	173,447,809.51	173,447,809.51
一般风险准备			
未分配利润	（四十二）	1,440,856,326.64	1,229,788,973.69
归属于母公司所有者权益合计		3,408,080,345.83	3,196,175,834.72
少数股东权益		157,540,282.10	165,040,268.70
所有者权益合计		3,565,620,627.93	3,361,216,103.42
负债和所有者权益总计		7,214,434,756.00	6,866,369,855.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：陈丽洁

会计机构负责人：倪晓燕

浙江永太科技股份有限公司
 母公司资产负债表
 2020年6月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金		275,308,561.66	430,868,436.26
交易性金融资产		237,510,911.70	195,817,877.22
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	314,468,191.29	285,199,833.14
应收款项融资	(二)	5,166,750.00	13,513,573.94
预付款项		73,307,121.18	45,789,424.64
其他应收款	(三)	977,202,899.56	751,015,889.45
存货		376,068,567.05	363,740,299.37
合同资产			
持有待售资产		9,587,070.30	21,828,479.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,581,359.81	3,463,204.52
流动资产合计		2,276,201,432.55	2,111,237,017.71
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	2,347,340,506.63	2,266,721,253.25
其他权益工具投资		71,608,953.73	71,608,953.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产		62,543,086.34	65,720,202.30
固定资产		653,683,486.39	672,571,999.00
在建工程		22,662,699.05	11,011,019.67
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,554,122.54	25,352,859.76
开发支出		2,656,230.75	2,212,248.69
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		61,068,331.05	56,443,530.12
其他非流动资产		345,331,380.05	335,402,655.37
非流动资产合计		3,596,448,796.53	3,507,044,721.89
资产总计		5,872,650,229.08	5,618,281,739.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王莺妹

主管会计工作负责人: 陈丽洁

会计机构负责人: 倪晓燕

浙江永太科技股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2020年6月30日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十五	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款		1,517,846,162.28	1,370,453,480.48
交易性金融负债			501,380.00
衍生金融负债			
应付票据		274,111,926.76	325,820,255.63
应付账款		135,040,700.70	170,437,146.42
预收款项			19,959,980.45
合同负债		5,971,369.78	
应付职工薪酬		8,377,820.09	17,672,432.85
应交税费		16,223,908.68	34,376,754.52
其他应付款		183,496,558.41	119,374,378.74
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		84,727,078.97	95,944,246.86
其他流动负债			16,178,164.00
流动负债合计		2,225,795,525.67	2,170,718,219.95
非流动负债：			
长期借款		207,627,932.75	189,408,636.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		27,128,096.08	43,785,563.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		40,760,931.39	44,239,621.41
递延所得税负债		37,527,538.21	29,589,246.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		313,044,498.43	307,023,067.73
负债合计		2,538,840,024.10	2,477,741,287.68
所有者权益：			
股本		876,566,295.00	878,996,469.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		872,979,345.22	886,727,335.22
减：库存股			16,178,164.00
其他综合收益		36,514,199.47	36,514,199.47
专项储备			
盈余公积		170,639,782.11	170,639,782.11
未分配利润		1,377,110,583.18	1,183,840,830.12
所有者权益合计		3,333,810,204.98	3,140,540,451.92
负债和所有者权益总计		5,872,650,229.08	5,618,281,739.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：陈丽洁

会计机构负责人：倪晓燕

浙江永太科技股份有限公司
合并利润表
2020年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		1,586,710,193.36	1,680,639,089.40
其中: 营业收入	(四十三)	1,586,710,193.36	1,680,639,089.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,475,995,613.44	1,529,975,999.77
其中: 营业成本	(四十三)	1,134,974,264.47	1,206,178,012.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十四)	15,537,728.06	21,696,601.50
销售费用	(四十五)	48,081,271.84	53,893,948.15
管理费用	(四十六)	187,291,070.90	160,088,567.26
研发费用	(四十七)	39,644,214.35	45,264,560.19
财务费用	(四十八)	50,467,063.82	42,854,310.47
其中: 利息费用		50,823,611.97	50,970,484.40
利息收入		4,900,345.78	5,171,981.70
加: 其他收益	(四十九)	12,871,876.38	8,435,464.77
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十)	8,977,793.29	10,854,960.76
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)	(五十一)	107,590,524.48	-13,669,358.51
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(五十二)	3,735,927.07	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(五十三)	4,291,182.96	13,902,608.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十四)	4,638,010.65	-1,238,814.03
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		252,819,894.75	168,947,951.41
加: 营业外收入	(五十五)	6,042,152.40	13,186,789.34
减: 营业外支出	(五十六)	2,230,985.72	6,710,254.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		256,631,061.43	175,424,486.17
减: 所得税费用	(五十七)	53,063,695.08	36,395,011.77
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		203,567,366.35	139,029,474.40
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		203,567,366.35	139,029,474.40
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. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		211,067,352.95	141,818,695.02
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-7,499,986.60	-2,789,220.62
六、其他综合收益的税后净额		837,158.16	162,123.12
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		837,158.16	162,123.12
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		837,158.16	162,123.12
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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		837,158.16	162,123.12
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		204,404,524.51	139,191,597.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		211,904,511.11	141,980,818.14
归属于少数股东的综合收益总额		-7,499,986.60	-2,789,220.62
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	(五十八)	0.24	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)	(五十八)	0.24	0.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王莺妹

主管会计工作负责人: 陈丽洁

会计机构负责人: 倪晓燕

浙江永太科技股份有限公司
母公司利润表
2020年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	(五)	667,455,573.06	734,068,674.88
减：营业成本	(五)	434,287,438.61	480,907,788.78
税金及附加		6,843,729.36	12,305,160.03
销售费用		8,242,142.29	10,235,186.37
管理费用		71,276,386.11	47,361,056.29
研发费用		23,330,227.58	25,712,566.56
财务费用		39,255,010.09	27,211,239.07
其中：利息费用		42,909,984.24	39,059,914.28
利息收入		8,987,779.66	4,066,348.40
加：其他收益		6,759,912.18	5,355,028.92
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	48,804,918.35	10,854,960.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		107,590,524.48	-13,669,358.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-44,603,259.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,291,182.96	-12,362,235.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,869,179.14	-298,418.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		211,933,096.94	120,215,654.67
加：营业外收入		380,023.90	5,642,384.63
减：营业外支出		489,624.32	3,734,815.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		211,823,496.52	122,123,223.42
减：所得税费用		18,553,743.46	17,341,906.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		193,269,753.06	104,781,316.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		193,269,753.06	104,781,316.65
（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			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		193,269,753.06	104,781,316.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：陈丽洁

会计机构负责人：倪晓燕

浙江永太科技股份有限公司
合并现金流量表
2020年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2020年1-6月	2019年1-6月
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		1,435,123,766.63	1,532,155,240.81
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		40,003,836.11	46,899,433.18
收到其他与经营活动有关的现金	(五十九)	38,153,279.44	41,772,102.68
经营活动现金流入小计		1,513,280,882.18	1,620,826,776.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,133,323,279.12	1,061,305,358.90
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			
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		135,402,011.42	136,554,836.31
支付的各项税费		70,573,362.41	115,136,954.02
支付其他与经营活动有关的现金	(五十九)	149,320,109.76	167,404,966.17
经营活动现金流出小计		1,488,618,762.71	1,480,402,115.40
经营活动产生的现金流量净额		24,662,119.47	140,424,661.27
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		99,108,360.12	
取得投资收益收到的现金		6,549,319.14	43,746,074.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,253,656.60	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		140,911,335.86	43,746,074.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		412,340,328.31	238,657,227.13
投资支付的现金		18,000,000.00	32,630,000.00
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			
投资活动现金流出小计		430,340,328.31	271,287,227.13
投资活动产生的现金流量净额		-289,428,992.45	-227,541,152.50
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			6,164,204.44
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		1,451,421,326.00	1,575,504,645.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,451,421,326.00	1,581,668,849.44
偿还债务支付的现金		1,160,882,185.03	1,559,227,438.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,564,807.73	58,886,351.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十九)	22,778,164.00	
筹资活动现金流出小计		1,239,225,156.76	1,618,113,790.83
筹资活动产生的现金流量净额		212,196,169.24	-36,444,941.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,886,209.54	1,864,154.53
五、现金及现金等价物净增加额		-49,684,494.20	-121,697,278.09
加：期初现金及现金等价物余额		377,110,255.33	386,025,217.30
六、期末现金及现金等价物余额		327,425,761.13	264,327,939.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：陈丽洁

会计机构负责人：倪晓燕

浙江永太科技股份有限公司
 母公司现金流量表
 2020年1-6月
 (除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		564,989,746.32	660,061,342.00
收到的税费返还		5,101,238.90	3,534,955.01
收到其他与经营活动有关的现金		115,143,321.27	77,808,139.87
经营活动现金流入小计		685,234,306.49	741,404,436.88
购买商品、接受劳务支付的现金		410,851,541.71	390,977,406.63
支付给职工以及为职工支付的现金		62,397,990.34	50,651,742.67
支付的各项税费		38,238,875.82	43,711,760.29
支付其他与经营活动有关的现金		379,744,578.21	345,471,393.57
经营活动现金流出小计		891,232,986.08	830,812,303.16
经营活动产生的现金流量净额		-205,998,679.59	-89,407,866.28
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		73,308,360.12	
取得投资收益收到的现金		46,376,444.20	43,746,074.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,248,656.65	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		154,933,460.97	43,746,074.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,895,180.87	70,094,197.75
投资支付的现金		70,422,474.13	72,996,332.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		160,317,655.00	143,090,530.12
投资活动产生的现金流量净额		-5,384,194.03	-99,344,455.49
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		1,101,301,250.00	1,428,195,990.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,101,301,250.00	1,428,195,990.00
偿还债务支付的现金		967,922,979.60	1,294,116,058.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,447,132.76	44,979,378.99
支付其他与筹资活动有关的现金		16,178,164.00	
筹资活动现金流出小计		1,029,548,276.36	1,339,095,437.30
筹资活动产生的现金流量净额		71,752,973.64	89,100,552.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,147,846.33	1,753,755.36
五、现金及现金等价物净增加额		-138,482,053.65	-97,898,013.71
加: 期初现金及现金等价物余额		225,526,286.80	262,215,349.25
六、期末现金及现金等价物余额		87,044,233.15	164,317,335.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王莺妹

主管会计工作负责人: 陈丽洁

会计机构负责人: 倪晓燕

浙江永太科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020年1-6月
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2020年1-6月													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	878,996,469.00				888,133,889.47	16,178,164.00	41,986,857.05		173,447,809.51		1,229,788,973.69	3,196,175,834.72	165,040,268.70	3,361,216,103.42
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、本年年初余额	878,996,469.00				888,133,889.47	16,178,164.00	41,986,857.05		173,447,809.51		1,229,788,973.69	3,196,175,834.72	165,040,268.70	3,361,216,103.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-2,430,174.00				-13,747,990.00	-16,178,164.00	837,158.16				211,067,352.95	211,904,511.11	-7,499,986.60	204,404,524.51
(一)综合收益总额							837,158.16				211,067,352.95	211,904,511.11	-7,499,986.60	204,404,524.51
(二)所有者投入和减少资本	-2,430,174.00				-13,747,990.00	-16,178,164.00								
1.所有者投入的普通股	-2,430,174.00				-13,747,990.00	-16,178,164.00								
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配														
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														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取								8,633,750.23				8,633,750.23		8,633,750.23
2.本期使用								8,633,750.23				8,633,750.23		8,633,750.23
(六)其他														
四、本期期末余额	876,566,295.00				874,385,899.47		42,824,015.21		173,447,809.51		1,440,856,326.64	3,408,080,345.83	157,540,282.10	3,565,620,627.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:王莺妹

主管会计工作负责人:陈丽洁

会计机构负责人:倪晓燕

浙江永太科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019年1-6月												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	820,093,827.00				973,455,380.70	35,852,196.00	4,347,801.10	255,332.08	138,672,568.56		1,107,242,994.96	154,176,483.27	3,162,392,191.67
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、本年年初余额	820,093,827.00				973,455,380.70	35,852,196.00	4,347,801.10	255,332.08	138,672,568.56		1,107,242,994.96	154,176,483.27	3,162,392,191.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,336,326.16		162,123.12	-245,585.98			18,804,620.97	7,500,947.08	28,558,431.35
（一）综合收益总额							162,123.12				141,818,695.02	-2,789,220.62	139,191,597.52
（二）所有者投入和减少资本					2,336,326.16							10,290,167.70	12,626,493.86
1. 所有者投入的普通股												6,164,204.44	6,164,204.44
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					2,336,326.16								2,336,326.16
4. 其他												4,125,963.26	4,125,963.26
（三）利润分配											-123,014,074.05		-123,014,074.05
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											-123,014,074.05		-123,014,074.05
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								-245,585.98					-245,585.98
1. 本期提取								4,837,355.13					4,837,355.13
2. 本期使用								5,082,941.11					5,082,941.11
（六）其他													
四、本期期末余额	820,093,827.00				975,791,706.86	35,852,196.00	4,509,924.22	9,746.10	138,672,568.56		1,126,047,615.93	161,677,430.35	3,190,950,623.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：陈丽洁

会计机构负责人：倪晓燕

浙江永太科技股份有限公司
 母公司所有者权益变动表
 2020年1-6月
 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2020年1-6月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	878,996,469.00				886,727,335.22	16,178,164.00	36,514,199.47		170,639,782.11	1,183,840,830.12	3,140,540,451.92
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	878,996,469.00				886,727,335.22	16,178,164.00	36,514,199.47		170,639,782.11	1,183,840,830.12	3,140,540,451.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-2,430,174.00				-13,747,990.00	-16,178,164.00				193,269,753.06	193,269,753.06
(一)综合收益总额										193,269,753.06	193,269,753.06
(二)所有者投入和减少资本	-2,430,174.00				-13,747,990.00	-16,178,164.00					
1.所有者投入的普通股	-2,430,174.00				-13,747,990.00	-16,178,164.00					
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
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								2,709,568.69			2,709,568.69
2.本期使用								2,709,568.69			2,709,568.69
(六)其他											
四、本期期末余额	876,566,295.00				872,979,345.22		36,514,199.47		170,639,782.11	1,377,110,583.18	3,333,810,204.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:王莺妹

主管会计工作负责人:陈丽洁

会计机构负责人:倪晓燕

浙江永太科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）

2020年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019年1-6月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	820,093,827.00				972,048,826.45	35,852,196.00			135,864,541.16	992,677,885.60	2,884,832,884.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	820,093,827.00				972,048,826.45	35,852,196.00			135,864,541.16	992,677,885.60	2,884,832,884.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,336,326.16					-18,232,757.40	-15,896,431.24
（一）综合收益总额										104,781,316.65	104,781,316.65
（二）所有者投入和减少资本					2,336,326.16						2,336,326.16
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					2,336,326.16						2,336,326.16
4. 其他											
（三）利润分配										-123,014,074.05	-123,014,074.05
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-123,014,074.05	-123,014,074.05
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								2,783,144.95			2,783,144.95
2. 本期使用								2,783,144.95			2,783,144.95
（六）其他											
四、本期末余额	820,093,827.00				974,385,152.61	35,852,196.00			135,864,541.16	974,445,128.20	2,868,936,452.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：陈丽洁

会计机构负责人：倪晓燕

浙江永太科技股份有限公司 2020 年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江永太科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”或“浙江永太”)是在原浙江永太化学有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,由浙江永太控股有限公司(原名临海市永太投资有限公司)、王莺妹、何人宝、刘洪等 25 名自然人作为发起人,股本总额为 10,000 万股(每股面值人民币 1 元)。公司营业执照的统一社会信用代码:91330000719525000X。2009 年 12 月在深圳证券交易所上市。所属行业:化学原料及化学制品制造业。

截至 2020 年 6 月 30 日止,公司因回购注销限制性股票减少股本人民币 2,430,174 元,变更后的股本总数为 876,566,295 股,注册资本为 876,566,295 元。公司已于 2020 年 7 月 31 日完成工商变更登记手续。注册地:浙江省化学原料药基地临海园区东海第五大道 1 号,总部地址:浙江省化学原料药基地临海园区东海第五大道 1 号。本公司主要经营活动为:有机中间体制造和销售、农药的销售等。本公司的实际控制人为何人宝、王莺妹夫妇。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 13 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 年 6 月 30 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
滨海永太科技有限公司(以下简称“滨海永太”)
海南鑫辉矿业有限公司(以下简称“鑫辉矿业”)
浙江永太药业有限公司(以下简称“永太药业”)
山东沾化永太药业有限公司(以下简称“山东永太”)
上海永太医药科技有限公司(以下简称“上海永太”)
浙江永太新材料有限公司(以下简称“永太新材料”)
永太科技(美国)有限公司(以下简称“永太科技(美国)”)
上海浓辉化工有限公司(以下简称“上海浓辉”)
邵武永太高新材料有限公司(以下简称“永太高新”)
浙江卓越精细化学品有限公司(以下简称“卓越精细”)

子公司名称

上海智训企业管理咨询有限公司（以下简称“上海智训”）

E-TONGCHEMICAL(HONGKONG)CO.,LIMITED（以下简称“香港浓辉”）

浙江永太手心医药科技有限公司(以下简称“永太手心”)

浙江手心制药有限公司（以下简称“浙江手心”）

重庆永原盛科技有限公司（以下简称“重庆永原盛”）

佛山手心制药有限公司（以下简称“佛山手心”）

滨海美康药业有限公司（以下简称“滨海美康”）

江苏汇鸿金普化工有限公司（以下简称“江苏汇鸿”）

江苏苏滨生物农化有限公司（以下简称“江苏苏滨”）

内蒙古永太化学有限公司（以下简称“内蒙古永太”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

（二） 持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础

对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置

价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该

金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

应收款项坏账准备：

对于应收票据、应收账款、其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

①期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营

方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确

认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十四）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行

建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	2-10	5.00	47.50-9.50
电子设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，

借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够

可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

除采矿权摊销采用产量法，按其实际产量摊销外，使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下所示：

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	40-50年	年限平均法	土地使用权证
商标	10年	年限平均法	预计可使用年限
专利及专有技术	5年	年限平均法	预计可使用年限
软件及其他（排污许可证、生产许可）	5-10年	年限平均法	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为车间设备改造支出等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项目	摊销年限
设备改造	4-5 年
其他	2-5 年

(二十一) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业

年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十三）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十四) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十五) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

2、 销售商品收入确认的一般原则:

(1) 销售商品收入确认的一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入公司;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司销售商品收入确认的具体原则

国内销售模式:客户收到货物并经验收合格后确认收入。

国外销售模式:对以 FOB、CIF、CFR 方式进行交易的客户,公司以货物在装运港越过船舷作为收入确认时点;对以 DDU 方式进行交易的客户,公司以将货物交到客户指定地点作为收入确认时点。

3、 让渡资产使用权收入确认的具体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、 确认时点

按照实际收到金额的时点确认计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，

确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

（二十八）租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，

计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号）（以下简称新收入准则），本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行	董事会	“预收款项”期初余额减少 63,664,367.26 元，“合同负债”期初余额增加 63,664,367.26 元。	“预收款项”期初余额减少 19,959,980.45 元，“合同负债”期初余额增加 19,959,980.45 元。

2、重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新收入准则、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

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	705,626,846.09	705,626,846.09			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	216,917,877.22	216,917,877.22			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	634,259,300.03	634,259,300.03			
应收款项融资	56,829,973.66	56,829,973.66			
预付款项	188,171,663.39	188,171,663.39			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	19,246,225.46	19,246,225.46			
买入返售金融资产					
存货	724,273,838.46	724,273,838.46			

浙江永太科技股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数		
			重分类	重新计量	合计
持有待售资产	21,828,479.17	21,828,479.17			
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	105,751,425.14	105,751,425.14			
流动资产合计	2,672,905,628.62	2,672,905,628.62			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	105,335,355.92	105,335,355.92			
其他权益工具投资	71,608,953.73	71,608,953.73			
其他非流动金融资产					
投资性房地产	28,776,509.19	28,776,509.19			
固定资产	1,955,826,872.45	1,955,826,872.45			
在建工程	552,785,939.36	552,785,939.36			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	506,030,391.07	506,030,391.07			
开发支出	119,653,881.51	119,653,881.51			
商誉	693,709,615.61	693,709,615.61			
长期待摊费用	15,154,614.18	15,154,614.18			
递延所得税资产	73,525,709.04	73,525,709.04			
其他非流动资产	71,056,384.78	71,056,384.78			
非流动资产合计	4,193,464,226.84	4,193,464,226.84			
资产总计	6,866,369,855.46	6,866,369,855.46			
流动负债：					
短期借款	1,556,123,717.03	1,556,123,717.03			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	501,380.00	501,380.00			

浙江永太科技股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数		
			重分类	重新计量	合计
衍生金融负债					
应付票据	431,874,961.26	431,874,961.26			
应付账款	542,566,952.11	542,566,952.11			
预收款项	63,664,367.26			-63,664,367.26	-63,664,367.26
合同负债		63,664,367.26		63,664,367.26	63,664,367.26
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	38,387,738.58	38,387,738.58			
应交税费	51,139,088.87	51,139,088.87			
其他应付款	93,166,936.24	93,166,936.24			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动					
负债	210,574,170.29	210,574,170.29			
其他流动负债	16,178,164.00	16,178,164.00			
流动负债合计	3,004,177,475.64	3,004,177,475.64			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	233,531,347.22	233,531,347.22			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	64,433,382.46	64,433,382.46			
长期应付职工薪酬					
预计负债	996,911.83	996,911.83			
递延收益	154,361,684.82	154,361,684.82			
递延所得税负债	47,652,950.07	47,652,950.07			
其他非流动负债					

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数		
			重分类	重新计量	合计
非流动负债合计	500,976,276.40	500,976,276.40			
负债合计	3,505,153,752.04	3,505,153,752.04			
所有者权益：					
股本	878,996,469.00	878,996,469.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	888,133,889.47	888,133,889.47			
减：库存股	16,178,164.00	16,178,164.00			
其他综合收益	41,986,857.05	41,986,857.05			
专项储备					
盈余公积	173,447,809.51	173,447,809.51			
一般风险准备					
未分配利润	1,229,788,973.69	1,229,788,973.69			
归属于母公司所有者 权益合计	3,196,175,834.72	3,196,175,834.72			
少数股东权益	165,040,268.70	165,040,268.70			
所有者权益合计	3,361,216,103.42	3,361,216,103.42			
负债和所有者权益总计	6,866,369,855.46	6,866,369,855.46			

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	430,868,436.26	430,868,436.26			
交易性金融资产	195,817,877.22	195,817,877.22			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	285,199,833.14	285,199,833.14			
应收款项融资	13,513,573.94	13,513,573.94			
预付款项	45,789,424.64	45,789,424.64			

浙江永太科技股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他应收款	751,015,889.45	751,015,889.45			
存货	363,740,299.37	363,740,299.37			
持有待售资产	21,828,479.17	21,828,479.17			
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	3,463,204.52	3,463,204.52			
流动资产合计	2,111,237,017.71	2,111,237,017.71			
非流动资产:					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	2,266,721,253.25	2,266,721,253.25			
其他权益工具投资	71,608,953.73	71,608,953.73			
其他非流动金融资产					
投资性房地产	65,720,202.30	65,720,202.30			
固定资产	672,571,999.00	672,571,999.00			
在建工程	11,011,019.67	11,011,019.67			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	25,352,859.76	25,352,859.76			
开发支出	2,212,248.69	2,212,248.69			
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	56,443,530.12	56,443,530.12			
其他非流动资产	335,402,655.37	335,402,655.37			
非流动资产合计	3,507,044,721.89	3,507,044,721.89			
资产总计	5,618,281,739.60	5,618,281,739.60			
流动负债:					
短期借款	1,370,453,480.48	1,370,453,480.48			
交易性金融负债	501,380.00	501,380.00			
衍生金融负债					

浙江永太科技股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应付票据	325,820,255.63	325,820,255.63			
应付账款	170,437,146.42	170,437,146.42			
预收款项	19,959,980.45			-19,959,980.45	-19,959,980.45
合同负债		19,959,980.45		19,959,980.45	19,959,980.45
应付职工薪酬	17,672,432.85	17,672,432.85			
应交税费	34,376,754.52	34,376,754.52			
其他应付款	119,374,378.74	119,374,378.74			
持有待售负债					
一年内到期的非流动 负债	95,944,246.86	95,944,246.86			
其他流动负债	16,178,164.00	16,178,164.00			
流动负债合计	2,170,718,219.95	2,170,718,219.95			
非流动负债：					
长期借款	189,408,636.11	189,408,636.11			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	43,785,563.98	43,785,563.98			
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	44,239,621.41	44,239,621.41			
递延所得税负债	29,589,246.23	29,589,246.23			
其他非流动负债					
非流动负债合计	307,023,067.73	307,023,067.73			
负债合计	2,477,741,287.68	2,477,741,287.68			
所有者权益：					
股本	878,996,469.00	878,996,469.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	886,727,335.22	886,727,335.22			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数		
			重分类	重新计量	合计
减：库存股	16,178,164.00	16,178,164.00			
其他综合收益	36,514,199.47	36,514,199.47			
专项储备					
盈余公积	170,639,782.11	170,639,782.11			
未分配利润	1,183,840,830.12	1,183,840,830.12			
所有者权益合计	3,140,540,451.92	3,140,540,451.92			
负债和所有者权益总计	5,618,281,739.60	5,618,281,739.60			

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5、6、9、13（注1）
城市维护建设税	按实际增值税及外销免抵的增值税额计征	1、5、7（注2）
教育费附加	按实际增值税及外销免抵的增值税额计征	3
地方教育费附加	按实际增值税及外销免抵的增值税额计征	2
企业所得税	按应纳税所得额计征	25、15、9、16.5（注3）

注 1:

浙江永太、滨海永太、鑫辉矿业、永太药业、永太新材料、山东永太、上海永太、上海浓辉、永太高新、卓越精细、永太手心、浙江手心、佛山手心、重庆永原盛、上海智训、江苏苏滨、江苏汇鸿、滨海美康、内蒙古永太按销售货物和应税劳务收入的9%、13%计算销项税；

浙江永太销售房屋按5%征收率简易征税；

上海永太技术转让服务按应税收入的6%计缴；

永太科技（美国）、香港浓辉不计缴增值税。

注 2:

浙江手心按流转税额、当期免抵的增值税税额的7%计缴；佛山手心、永太新材料按流转税额的7%计缴；

浙江永太、滨海永太、江苏苏滨按流转税额、当期免抵的增值税税额的5%计缴；

鑫辉矿业、永太药业、山东永太、上海浓辉、永太高新，卓越精细、上海智训、永

太手心、重庆永原盛、江苏汇鸿、滨海美康、内蒙古永太按流转税额的 5% 计缴；
上海永太按流转税额的 1% 计缴；
永太科技（美国）、香港浓辉不计缴城市维护建设税。

注 3:

浙江永太、浙江手心、佛山手心、江苏苏滨、永太高新按应纳税所得额的 15% 计缴；
永太科技（美国）按应纳税所得额的 9% 计缴；香港浓辉按应纳税所得额的 16.5% 计缴；

滨海永太、鑫辉矿业、永太药业、山东永太、永太新材料、上海永太、上海浓辉、
卓越精细、上海智训、永太手心、重庆永原盛、江苏汇鸿、滨海美康、内蒙古永太
按应纳税所得额的 25% 计缴。

(二) 税收优惠

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，公司收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据高新技术企业的有关税收优惠，公司 2020 年 1-6 月执行的企业所得税税率为 15%。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，浙江手心收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据高新技术企业的有关税收优惠，浙江手心 2020 年 1-6 月执行的企业所得税税率为 15%。

3、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，佛山手心收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据高新技术企业的有关税收优惠，佛山手心 2020 年 1-6 月执行的企业所得税税率为 15%。

4、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，江苏苏滨收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据高新技术企业的有关税收优惠，江苏苏滨 2020 年 1-6 月执行的企业所得税税率为 15%。

5、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，永太高新收到福

建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据高新技术企业的有关税收优惠，永太高新 2020 年 1-6 月执行的企业所得税税率为 15%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	377,404.68	199,080.46
银行存款	473,361,448.97	549,633,319.21
其他货币资金	127,475,847.94	155,794,446.42
合计	601,214,701.59	705,626,846.09
其中：存放在境外的款项总额	593,518.87	1,000,116.68

其中受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	125,215,847.94	147,597,658.54
用于担保的定期存款	80,000,000.00	167,368,923.28
融资借款保证金	64,293,130.00	
保函保证金	2,260,000.00	2,830,930.00
信用证保证金		320,029.89
矿山土地复垦及环境保护恢复保证金	472,292.21	471,922.65
远期外汇合约保证金		4,573,905.34
法院冻结款项	1,547,670.31	5,353,221.06
合计	273,788,940.46	328,516,590.76

具体详见“附注十二、承诺及或有事项”。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	250,810,911.70	216,917,877.22
其中：权益工具投资	250,347,691.70	216,917,877.22
衍生金融资产	463,220.00	
合计	250,810,911.70	216,917,877.22

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	762,655,539.24	651,382,976.68
1至2年	6,833,492.22	20,919,094.72
2至3年	2,983,151.21	5,960,963.71
3年以上	5,635,942.99	8,145,023.24
小计	778,108,125.66	686,408,058.35
减：坏账准备	46,626,993.99	52,148,758.32
合计	731,481,131.67	634,259,300.03

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	167,860.00	0.02%	167,860.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	777,940,265.66	99.98%	46,459,133.99	5.97%	731,481,131.67
合计	778,108,125.66	100.00%	46,626,993.99		731,481,131.67

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,433,362.94	0.94	6,433,362.94	100.00	
按组合计提坏账准备	679,974,695.41	99.06	45,715,395.38	6.72	634,259,300.03
合计	686,408,058.35	100.00	52,148,758.32		634,259,300.03

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛佳易化工有限公司等	167,860.00	167,860.00	100.00	预计无法收回
合计	167,860.00	167,860.00		

按组合计提坏账准备：

账龄分析法组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	762,655,539.24	38,132,776.96	5.00
1至2年	6,833,492.22	1,366,698.43	20.00
2至3年	2,983,151.21	1,491,575.61	50.00
3年以上	5,468,082.99	5,468,082.99	100.00
合计	777,940,265.66	46,459,133.99	

确定该组合依据的说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	52,148,758.32	-5,521,764.33			46,626,993.99
合计	52,148,758.32	-5,521,764.33			46,626,993.99

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
第一名	86,226,186.15	11.08	4,311,309.31
第二名	32,520,023.07	4.18	1,626,001.15
第三名	21,800,045.94	2.80	1,090,002.30
第四名	21,215,070.80	2.73	1,060,753.54
第五名	20,809,970.79	2.67	1,040,498.54
合计	182,571,296.75	23.46	9,128,564.84

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	25,813,352.20		25,813,352.20	56,919,964.71	89,991.05	56,829,973.66
其中：银行 承兑汇票	25,813,352.20		25,813,352.20	55,120,143.71		55,120,143.71
商业承兑汇 票				1,799,821.00	89,991.05	1,709,829.95
合计	25,813,352.20		25,813,352.20	56,919,964.71	89,991.05	56,829,973.66

本公司视其日常资金管理的需要将应收票据进行持有到期和背书，公司管理应收票据业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，计入应收款项融资列示。

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中 确认的损失准备
应收票据	56,829,973.66	540,432,384.98	571,449,006.44		25,813,352.20	
合计	56,829,973.66	540,432,384.98	571,449,006.44		25,813,352.20	

3、 期末公司质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
应收票据	4,350,000.00
合计	4,350,000.00

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	391,944,559.73	
合计	391,944,559.73	

5、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	322,280,852.64	97.22	169,059,725.24	89.84
1至2年	6,526,674.54	1.97	15,801,486.34	8.40
2至3年	372,947.73	0.11	1,131,945.08	0.60
3年以上	2,330,385.83	0.70	2,178,506.73	1.16
合计	331,510,860.74	100.00	188,171,663.39	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	50,395,790.00	15.20
第二名	14,942,305.00	4.51
第三名	11,626,400.00	3.51
第四名	9,991,460.00	3.01
第五名	9,357,900.00	2.82
合计	96,313,855.00	29.05

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	38,195,305.94	19,246,225.46
合计	38,195,305.94	19,246,225.46

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	33,476,631.30	14,914,534.35
1至2年	3,548,546.54	6,264,853.09
2至3年	7,107,337.95	3,002,572.14
3年以上	13,735,265.72	12,821,568.12
小计	57,867,781.51	37,003,527.70

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	19,672,475.57	17,757,302.24
合计	38,195,305.94	19,246,225.46

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,609,061.44	4.51	2,609,061.44	100.00	
按组合计提坏账准备	55,258,720.07	95.49	17,063,414.13	30.88	38,195,305.94
其中：账龄分析法组合	55,258,720.07	95.49	17,063,414.13	30.88	38,195,305.94
合计	57,867,781.51	100.00	19,672,475.57		38,195,305.94

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,609,061.44	7.05	2,609,061.44	100.00	
按组合计提坏账准备	34,394,466.26	92.95	15,148,240.80	44.04	19,246,225.46
其中：账龄分析法组合	34,394,466.26	92.95	15,148,240.80	44.04	19,246,225.46
合计	37,003,527.70	100.00	17,757,302.24		19,246,225.46

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市美赛达科技股份有限公司等	2,609,061.44	2,609,061.44	100.00	预计无法收回
合计	2,609,061.44	2,609,061.44		

按组合计提坏账准备：

账龄分析法组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33,476,631.30	1,673,831.57	5.00
1 至 2 年	3,548,546.54	709,709.31	20.00
2 至 3 年	7,107,337.95	3,553,668.97	50.00

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
3年以上	11,126,204.28	11,126,204.28	100.00
合计	55,258,720.07	17,063,414.13	

确定该组合依据的说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	15,148,240.80		2,609,061.44	17,757,302.24
期初余额在本期				
--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	1,915,173.33			1,915,173.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	17,063,414.13		2,609,061.44	19,672,475.57

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款项坏账准备	17,757,302.24	1,915,173.33			19,672,475.57
合计	17,757,302.24	1,915,173.33			19,672,475.57

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	5,567,270.75	11,836,879.31
备用金及借款	23,775,652.80	6,900,211.96
出口退税	15,458,943.43	7,195,877.46
其他	13,065,914.53	11,070,558.97
合计	57,867,781.51	37,003,527.70

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	出口退税款	15,458,943.43	1年以内	26.71	772,947.17
第二名	备用金及借款	9,835,927.99	1年以内	17.00	491,796.40
第三名	其他	5,484,778.27	3年以上	9.48	5,484,778.27
第四名	备用金及借款	4,448,390.31	1年以内	7.69	222,419.52
第五名	押金及保证金	2,820,000.00	3年以上	4.87	2,820,000.00
合计		38,048,040.00		65.75	9,791,941.36

(8) 本期无涉及政府补助的应收款项的情况。

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款的情况。

(10) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	179,888,242.91	458,342.56	179,429,900.35	208,961,042.13	458,342.56	208,502,699.57
周转材料	1,899,652.23		1,899,652.23	6,441,311.18		6,441,311.18
委托加工物资	16,034,175.32		16,034,175.32	19,737,339.08		19,737,339.08
在产品	185,840,483.11	3,562,691.20	182,277,791.91	173,965,429.00	7,853,874.16	166,111,554.84
库存商品	355,591,013.02	19,513,926.79	336,077,086.23	329,247,651.72	19,513,926.79	309,733,724.93

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
发出商品	743,793.59		743,793.59	13,747,208.86		13,747,208.86
合计	739,997,360.18	23,534,960.55	716,462,399.63	752,099,981.97	27,826,143.51	724,273,838.46

2、 存货跌价准备

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	458,342.56					458,342.56
在产品	7,853,874.16			4,291,182.96		3,562,691.20
库存商品	19,513,926.79					19,513,926.79
合计	27,826,143.51			4,291,182.96		23,534,960.55

3、 存货期末余额未含有借款费用资本化金额。

(八) 持有待售资产

类别	期末余额	期初余额
划分为持有待售的资产	9,587,070.30	21,828,479.17
合计	9,587,070.30	21,828,479.17

1、 划分为持有待售的资产

类别	期末余额			公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值					
紫金港公寓	9,587,070.30		9,587,070.30	15,480,271.10	774,013.56	2020年	现金出售	公寓楼出售
合计	9,587,070.30		9,587,070.30	15,480,271.10	774,013.56			

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	101,966,449.04	81,946,316.92
待抵扣进项税		1,171,462.51

浙江永太科技股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	11,493,470.92	14,100,317.92
待认证进项税	12,324,366.05	8,485,246.15
其他	301,159.15	48,081.64
合计	126,085,445.16	105,751,425.14

(十) 长期股权投资

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		
1. 联营企业											
重庆和亚化医创业投资合伙企业 (有限合伙)	31,699,825.56									31,699,825.56	
上海科瓴医疗科技有限公司	18,789,463.22									18,789,463.22	
贵州巴莱农业科技有限公司	3,964,278.88									3,964,278.88	
上海安必生制药技术有限公司	50,881,788.26						-2,343,750.00			48,538,038.26	
小计	105,335,355.92						-2,343,750.00			102,991,605.92	
合计	105,335,355.92						-2,343,750.00			102,991,605.92	

(十一) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
浙江临海农村商业银行股份有限公司	71,108,953.73	71,108,953.73
重庆和亚化医投资管理有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	71,608,953.73	71,608,953.73

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江临海农村商业银行股份有限公司	2,518,593.00	45,476,474.73			非交易性权益投资	
重庆和亚化医投资管理有限公司					非交易性权益投资	

(十二) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 期初余额	26,383,276.90	3,213,314.51	29,596,591.41
(2) 本期增加金额			
—外购			
—在建工程转入			
—无形资产转入			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	26,383,276.90	3,213,314.51	29,596,591.41
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 期初余额	731,046.63	89,035.59	820,082.22
(2) 本期增加金额	647,481.64	78,858.05	726,339.69
—计提	647,481.64	78,858.05	726,339.69
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,378,528.27	167,893.64	1,546,421.91

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
3. 减值准备			
(1) 期初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	25,004,748.63	3,045,420.87	28,050,169.50
(2) 年初账面价值	25,652,230.27	3,124,278.92	28,776,509.19

2、 期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,926,439,598.33	1,955,826,872.45
合计	1,926,439,598.33	1,955,826,872.45

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	1,362,627,690.44	1,596,621,568.83	46,206,187.17	241,753,360.41	3,247,208,806.85
(2) 本期增加金额	41,177,206.61	30,066,380.48	5,918,374.96	10,324,948.75	87,486,910.80
—购置	39,378,584.68	24,891,531.05	5,918,374.96	10,324,948.75	80,513,439.44
—在建工程转入	1,798,621.93	5,174,849.43			6,973,471.36
—无形资产转入					
(3) 本期减少金额	79,469.39	1,092,048.51	511,039.00	67,787.04	1,750,343.94
—处置或报废	79,469.39	1,092,048.51	511,039.00	67,787.04	1,750,343.94
—转至在建工程					
—转至持有待售资产					
(4) 期末余额	1,403,725,427.66	1,625,595,900.80	51,613,523.13	252,010,522.12	3,332,945,373.71
2. 累计折旧					
(1) 期初余额	419,568,679.81	704,513,458.19	42,999,884.17	124,299,912.23	1,291,381,934.40

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(2) 本期增加金额	31,875,051.67	69,747,528.14	1,656,705.40	13,030,404.32	116,309,689.53
—计提	31,875,051.67	69,747,528.14	1,656,705.40	13,030,404.32	116,309,689.53
(3) 本期减少金额		636,391.55	485,487.05	63,969.95	1,185,848.55
—处置或报废		636,391.55	485,487.05	63,969.95	1,185,848.55
—转至在建工程					
(4) 期末余额	451,443,731.48	773,624,594.78	44,171,102.52	137,266,346.60	1,406,505,775.38
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	952,281,696.18	851,971,306.02	7,442,420.61	114,744,175.52	1,926,439,598.33
(2) 年初账面价值	943,059,010.63	892,108,110.64	3,206,303.00	117,453,448.18	1,955,826,872.45

3、 期末无暂时闲置的固定资产。

4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	96,123,093.05	正在办理中

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	期初余额
在建工程	670,019,144.87	542,236,215.52
工程物资	8,266,931.32	10,549,723.84
合计	678,286,076.19	552,785,939.36

2、 在建工程情况

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
永太手心一期工程	279,016,794.53		279,016,794.53	184,906,101.78		184,906,101.78
重庆永原盛精细化工产品项目	112,053,292.97		112,053,292.97	109,315,051.05		109,315,051.05
滨海美康一期工程	90,891,578.32		90,891,578.32	90,694,049.95		90,694,049.95
山东永太二期工程	36,028,536.60		36,028,536.60	36,028,536.60		36,028,536.60
山东永太丙类仓库	7,856,591.08		7,856,591.08	9,324,480.99		9,324,480.99
内蒙古永太一期工程	23,680,676.16		23,680,676.16			
浙江永太二厂区项目 (新组合池项目)	5,315,550.45		5,315,550.45			
滨海永太二分厂项目	32,956,760.19		32,956,760.19	32,956,760.19		32,956,760.19
滨海永太自动化改造项目	17,178,176.27		17,178,176.27	17,178,176.27		17,178,176.27
鑫辉矿业平巷工程	12,043,340.74		12,043,340.74	12,043,340.74		12,043,340.74
江苏苏滨自动化车间项目	8,126,512.62		8,126,512.62	7,968,679.25		7,968,679.25
其他项目	44,871,334.94		44,871,334.94	41,821,038.70		41,821,038.70
合计	670,019,144.87		670,019,144.87	542,236,215.52		542,236,215.52

3、重要的在建工程项目本期变动情况

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
内蒙古永太 一期工程	600,000,000.00		23,680,676.16			23,680,676.16	3.95	3.95%				自有资金
滨海永太二 分厂项目	100,290,000.00	32,956,760.19				32,956,760.19	32.86	32.86%				自有资金
滨海永太自动 化改造项目	21,500,000.00	17,178,176.27				17,178,176.27	79.90	79.90%				自有资金
鑫辉矿业平 巷工程	15,000,000.00	12,043,340.74				12,043,340.74	80.29	80.29%				自有资金
山东永太二 期工程	40,000,000.00	36,028,536.60				36,028,536.60	90.07	90.07%				自有资金
永太手心一 期工程	380,000,000.00	184,906,101.78	94,110,692.75			279,016,794.53	73.43	73.43%				自有资金
重庆永原盛 精细化工业 产品项目	189,000,000.00	109,315,051.05	2,738,241.92			112,053,292.97	59.29	59.29%				自有资金
滨海美康一 期工程	150,000,000.00	90,694,049.95	197,528.37			90,891,578.32	60.59	60.59%				自有资金
合计		483,122,016.58	120,727,139.20			603,849,155.78						

4、 本期无计提在建工程减值准备情况。

5、 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值
设备安装 材料	8,266,931.32		8,266,931.32	10,549,723.84		10,549,723.84
合计	8,266,931.32		8,266,931.32	10,549,723.84		10,549,723.84

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利及专有技 术	商标权	采矿权	软件及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 期初余额	358,942,514.11	92,467,036.08	30,108,100.00	119,798,007.35	12,290,426.02	613,606,083.56
(2) 本期增加金额	62,644,734.66	12,699,112.01	256,677.50		1,135,221.24	76,735,745.41
—购置	62,644,734.66		256,677.50		1,135,221.24	64,036,633.40
—内部研发		12,699,112.01				12,699,112.01
—在建工程转入						
(3) 本期减少金额						
—转入投资性房 地产						
—转入固定资产						
(4) 期末余额	421,587,248.77	105,166,148.09	30,364,777.50	119,798,007.35	13,425,647.26	690,341,828.97
2. 累计摊销						
(1) 期初余额	54,725,932.00	37,414,540.38	5,837,700.00	4,549,327.35	5,048,192.76	107,575,692.49
(2) 本期增加金额	4,269,391.90	8,665,853.69	1,175,123.53	22,150.02	1,878,674.26	16,011,193.40
—计提	4,269,391.90	8,665,853.69	1,175,123.53	22,150.02	1,878,674.26	16,011,193.40
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	58,995,323.90	46,080,394.07	7,012,823.53	4,571,477.37	6,926,867.02	123,586,885.89
3. 减值准备						
(1) 期初余额						

项目	土地使用权	专利及专有技术	商标权	采矿权	软件及其他	合计
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	362,591,924.87	59,085,754.02	23,351,953.97	115,226,529.98	6,498,780.24	566,754,943.08
(2) 年初账面价值	304,216,582.11	55,052,495.70	24,270,400.00	115,248,680.00	7,242,233.26	506,030,391.07

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例11.25%。

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十六) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始时点	期末研发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他			
制剂项目	83,898,968.78	9,605,168.39		12,699,112.01			80,805,025.16	2013.3-2018.6	中试进行中、FDA 申报中
原料药项目	35,754,912.73	3,578,660.18			185,285.59		39,148,287.32	2013.06-2018.6	中试进行中、DMF 申报中
合计	119,653,881.51	13,183,828.57		12,699,112.01	185,285.59		119,953,312.48		

(十七) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
卓越精细	17,848,185.57					17,848,185.57
上海浓辉	177,627,292.14					177,627,292.14
浙江手心	373,747,189.15					373,747,189.15
佛山手心	69,669,921.57					69,669,921.57
江苏苏滨	92,772,780.75					92,772,780.75
滨海美康	2,645,729.61					2,645,729.61
小计	734,311,098.79					734,311,098.79
减值准备						
卓越精细	17,848,185.57					17,848,185.57
上海浓辉	22,753,297.61					22,753,297.61
浙江手心						
佛山手心						
江苏苏滨						
滨海美康						
小计	40,601,483.18					40,601,483.18
账面价值	693,709,615.61					693,709,615.61

2、 重要的商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉金额	所在资产组或资产组组合的相关信息
卓越精细	17,848,185.57	与为并购浙江卓越精细化学品有限公司所形成的商誉相关的资产组，即为浙江卓越精细化学品有限公司在 2020 年 6 月 30 日的组成资产组的各项长期资产组，包括固定资产、无形资产等。
上海浓辉	177,627,292.14	与为并购上海浓辉化工有限公司所形成的商誉相关的资产组，即为上海浓辉化工有限公司在 2020 年 6 月 30 日的组成资产组的各项长期资产组，包括固定资产等。
浙江手心	373,747,189.15	与为并购浙江手心制药有限公司所形成的商誉相关的资产组，即为浙江手心制药有限公司在 2020 年 6 月 30 日的组成资产组的各项长期资产组，包括固定资产、无形资产等。

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉金额	所在资产组或资产组组合的相关信息
佛山手心	69,669,921.57	与为并购佛山手心制药有限公司所形成的商誉相关的资产组，即为佛山手心制药有限公司在 2020 年 6 月 30 日的组成资产组的各项长期资产组，包括固定资产、无形资产等。
江苏苏滨	92,772,780.75	与为并购江苏苏滨生物农化有限公司及其子公司所形成的商誉相关的资产组，即为江苏苏滨生物农化有限公司及其子公司在 2020 年 6 月 30 日的组成资产组的各项长期资产组，包括固定资产、无形资产等。

3、重要的商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

卓越精细：本公司以资产组合预计未来现金流量的现值作为其可回收金额。以 2020 年 6 月 30 日为基准日，根据历史年度的经营状况、市场竞争情况等因素综合分析预计未来 5 年及永续期现金流量，确定销售收入增长率、毛利率等关键数据，采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上海浓辉：本公司以资产组合预计未来现金流量的现值作为其可回收金额。以 2020 年 6 月 30 日为基准日，根据历史年度的经营状况、市场竞争情况等因素综合分析预计未来 5 年及永续期现金流量，确定销售收入增长率、毛利率等关键数据，采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

浙江手心：本公司以资产组合预计未来现金流量的现值作为其可回收金额。以 2020 年 6 月 30 日为基准日，根据历史年度的经营状况、市场竞争情况等因素综合分析预计未来 5 年及永续期现金流量，确定销售收入增长率、毛利率等关键数据，采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

佛山手心：本公司以资产组合预计未来现金流量的现值作为其可回收金额。以 2020 年 6 月 30 日为基准日，根据历史年度的经营状况、市场竞争情况等因素综合分析预计未来 5 年及永续期现金流量，确定销售收入增长率、毛利率等关键数据，采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

江苏苏滨：本公司以资产组合预计未来现金流量的现值作为其可回收金额。以 2020 年 6 月 30 日为基准日，根据历史年度的经营状况、市场竞争情况等因素综合分析预计未来 5 年及永续期现金流量，确定销售收入增长率、毛利率等关键数据，采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特

定风险的税前利率。

4、商誉减值测试的影响

经测试，卓越精细、上海浓辉存在减值的情况，减值金额分别为 17,848,185.57 元、22,753,297.61 元，浙江手心、佛山手心、江苏苏滨、滨海美康的资产组的可收回金额高于账面价值，资产组商誉未出现减值情况。

(十八) 长期待摊费用

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
设备改造	11,795,635.85	1,029,606.37	3,538,782.80		9,286,459.42
浙江手心 8 号污水车间项目	1,530,648.14		540,228.72		990,419.42
其他	1,828,330.19	1,366,374.58	362,083.40		2,832,621.37
合计	15,154,614.18	2,395,980.95	4,441,094.92		13,109,500.21

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏帐准备	59,799,377.49	12,691,783.94	55,750,775.93	12,524,471.29
存货跌价准备	19,878,268.13	2,981,740.22	24,169,451.10	3,781,079.43
其他非流动资产跌价准备	105,000,000.00	15,750,000.00	105,000,000.00	15,750,000.00
可抵扣亏损	15,758,548.00	3,939,637.00	15,758,548.00	3,939,637.00
递延收益	137,133,198.34	26,962,773.08	145,108,700.15	31,357,688.35
预提成本费用	16,790,630.32	2,518,594.55	21,391,731.00	3,208,759.65
未实现内部销售损益			11,555,465.28	2,888,866.32
远期外汇合约			501,380.00	75,207.00
合计	354,360,022.28	64,844,528.79	379,236,051.46	73,525,709.04

2、未经抵销的递延所得税负债

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
交易性金融资产	206,762,486.33	31,014,372.95	154,303,759.80	23,145,563.97

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
远期外汇合约	463,220.00	69,483.00		
非同一控制企业合并 资产评估增值	80,342,725.33	16,871,972.32	86,017,637.33	18,063,703.84
其他权益投资公允价 值变动	42,957,881.73	6,443,682.26	42,957,881.73	6,443,682.26
合计	330,526,313.39	54,399,510.53	283,279,278.86	47,652,950.07

3、 期末无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,634,338.15	7,998,983.82
可抵扣亏损	370,374,497.42	337,621,365.77
合计	380,008,835.57	345,620,349.59

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020		12,725,327.57	
2021	13,159,494.74	13,159,494.74	
2022	50,108,470.79	50,108,470.79	
2023	104,287,978.46	104,287,978.46	
2024	146,231,189.08	146,231,189.08	
2025	45,478,459.22		
2025年以后年度	11,108,905.13	11,108,905.13	美国永太、香港浓辉可抵扣亏损金额
合计	370,374,497.42	337,621,365.77	

(二十) 其他非流动资产

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
预付工程设备款	92,463,933.26		92,463,933.26	38,906,353.40		38,906,353.40

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
预付研发支出	25,061,339.97		25,061,339.97	26,971,781.38		26,971,781.38
预付土地款				5,178,250.00		5,178,250.00
预付投资款	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00	105,000,000.00	
合计	222,525,273.23	105,000,000.00	117,525,273.23	176,056,384.78	105,000,000.00	71,056,384.78

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	144,199,883.08	205,296,128.18
抵押借款	374,833,637.70	338,380,093.34
保证借款	1,158,532,717.50	1,012,447,495.51
信用借款	10,000,000.00	
合计	1,687,566,238.28	1,556,123,717.03

注：以上质押、抵押借款同时附有保证条款。

(二十二) 交易性金融负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	501,380.00		501,380.00	
其中：衍生金融负债	501,380.00		501,380.00	
合计	501,380.00		501,380.00	

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	487,565,717.15	431,874,961.26
合计	487,565,717.15	431,874,961.26

(二十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	333,344,982.44	444,337,462.43

项目	期末余额	期初余额
1-2年	43,945,096.21	70,624,410.79
2-3年	11,706,692.49	11,506,813.17
3年以上	18,646,134.99	16,098,265.72
合计	407,642,906.13	542,566,952.11

2、 期末账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国核工业第五建设有限公司	7,811,930.91	正在结算中
合计	7,811,930.91	

(二十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内		59,737,724.35
1-2年		2,943,276.35
2-3年		747,337.02
3年以上		236,029.54
合计		63,664,367.26

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十六) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额
1年以内	87,626,715.73
1-2年	2,405,165.15
2-3年	796,022.30
3年以上	64,741.50
合计	90,892,644.68

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	37,344,489.46	122,221,179.00	136,885,813.53	22,679,854.93
离职后福利-设定提存计划	1,043,249.12	4,025,841.98	4,150,243.17	918,847.93
合计	38,387,738.58	126,247,020.98	141,036,056.70	23,598,702.86

短期薪酬列示

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	34,704,923.19	107,645,759.12	122,151,817.62	20,198,864.69
(2) 职工福利费	408,171.80	8,048,433.63	8,077,668.70	378,936.73
(3) 社会保险费	603,444.20	3,513,310.13	3,749,729.67	367,024.66
其中：医疗保险费	443,287.58	3,087,582.39	3,267,554.94	263,315.03
工伤保险费	114,691.14	359,941.59	400,855.24	73,777.49
生育保险费	45,465.48	65,786.15	81,319.49	29,932.14
(4) 住房公积金	14,381.00	2,764,420.40	2,738,402.40	40,399.00
(5) 工会经费和职工教育经费	1,613,569.27	249,255.72	168,195.14	1,694,629.85
合计	37,344,489.46	122,221,179.00	136,885,813.53	22,679,854.93

2、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,020,454.57	3,927,491.18	4,052,004.25	895,941.50
失业保险费	22,794.55	98,350.80	98,238.92	22,906.43
合计	1,043,249.12	4,025,841.98	4,150,243.17	918,847.93

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	868,324.12	7,268,340.86
企业所得税	29,564,634.63	41,084,000.09
个人所得税	271,953.18	442,293.69
城市维护建设税	195,358.44	442,390.17
房产税	4,264,323.43	614,885.42
教育费附加及地方教育费附加	149,495.58	339,731.58
土地使用税	2,589,606.61	599,190.44

税费项目	期末余额	期初余额
印花税	154,650.81	231,393.94
水利建设基金	4,868.43	1,452.16
环保税	12,000.00	115,410.52
合计	38,075,215.23	51,139,088.87

(二十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	88,470,759.48	93,166,936.24
合计	88,470,759.48	93,166,936.24

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
暂借款	59,812,963.70	61,226,202.45
预提费用	14,754,261.16	17,540,326.05
保证金	1,447,683.01	5,333,253.94
其他	12,455,851.61	9,067,153.80
合计	88,470,759.48	93,166,936.24

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	99,757,305.56	139,640,000.00
一年内到期的长期应付款	53,483,477.47	70,934,170.29
合计	153,240,783.03	210,574,170.29

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购款		16,178,164.00
合计		16,178,164.00

(三十二) 长期借款

长期借款分类:

项目	期末余额	期初余额
抵押、质押借款	59,417,270.25	69,354,538.90
抵押借款	180,036,812.50	20,040,902.77
保证借款	138,173,850.00	144,135,905.55
合计	377,627,932.75	233,531,347.22

(三十三) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	91,743,723.30	64,433,382.46
合计	91,743,723.30	64,433,382.46

1、 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	91,743,723.30	64,433,382.46
合计	91,743,723.30	64,433,382.46

(三十四) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品召回损失	996,911.83			996,911.83	预计产品召回损失
合计	996,911.83			996,911.83	

(三十五) 递延收益

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	154,361,684.82		7,368,602.00	146,993,082.82	政府补助
合计	154,361,684.82		7,368,602.00	146,993,082.82	

涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
滨海美康项目投资奖励款	34,538,333.29		360,400.02		34,177,933.27	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
彩色光刻胶项目	30,170,000.00		1,508,500.00		28,661,500.00	与资产相关
双氟项目国家补助款	28,775,500.00		1,514,500.00		27,261,000.00	与资产相关
年产 1500 吨平板显示彩色滤光膜材料 (CF) 产业化项目	26,250,000.00		1,500,000.00		24,750,000.00	与资产相关
制剂国际化发展能力建设项目	7,708,230.12		440,011.96		7,268,218.16	与资产相关
年产 20 吨 BrPNB、20 吨 CPBN-1、10 吨 CPBN、10 吨 DPBN、5 吨 DXOH、5 吨 PGP 项目	6,210,133.33		908,800.00		5,301,333.33	与资产相关
年产 4340 吨美托洛尔等 19 个原料药、年产 6 亿粒中药提取项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
滨海美康成品药项目补助	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
年产 100 吨 DBN 等技改项目	4,600,000.00				4,600,000.00	与资产相关
年产 160 吨索非布韦中间体项目	1,530,000.00		306,000.00		1,224,000.00	与资产相关
六氟项目车间补助	1,350,000.00		75,000.00		1,275,000.00	与资产相关
年产 679 吨 2,4-二氯硝基苯、1749 吨 2,4-二氯-3-氟硝基苯及仓储改扩建项目	1,088,235.25		176,470.52		911,764.73	与资产相关
发酵法生产特种氨基酸的技术开发及产业化	500,000.00				500,000.00	与资产相关
年产 12 吨 PCH-301、50 吨 PCH-53、15 吨 CCP-V2-1 项目	436,333.41		374,000.08		62,333.33	与资产相关
氟化渣、硝化废酸循环利用项目	204,919.42		204,919.42			与资产相关
合计	154,361,684.82		7,368,602.00		146,993,082.82	

说明：递延收益主要为公司收到与资产项目相关的政府补助，计入递延收益。

1、滨海美康项目投资奖励款：根据滨海美康与江苏滨海经济开发区沿海工业园管委会签订的《补充协议》，滨海美康于 2017 年 12 月收到江苏滨海经济开发区沿海工业园管委会投资奖励 36,040,000.00 元，自长期资产可供使用时起，按照资产预计剩余可使用年限摊销，截至 2020 年 6 月 30 日，递延收益余额为 34,177,933.27 元。

2、彩色光刻胶项目：根据浙江省财政厅下发的浙财建【2015】196 号《浙江省财政厅关于下达 2015 年产业振兴和技术改造（高技术方面）中央基建投资预算的通知》，公司于 2016 年 8 月收到临海市财政局资金 30,170,000.00 元，截至 2020 年 6 月 30

日，递延收益余额 28,661,500.00 元。

3、双氟项目：根据邵武市财政局下发的《关于做好 2017 年技术改造专项中央预算内投资项目申报工作的通知》，永太高新于 2017 年 12 月收到邵武市财政局的补助款 16,290,000.00 元，2018 年 5 月收到邵武市财政局的补助款 14,000,000.00 元，该项目于 2019 年 7 月完工，自长期资产可供使用时起，按照资产预计剩余可使用年限摊销，截止 2020 年 6 月 30 日，递延收益余额为 27,261,000.00 元。

4、年产 1500 吨平板显示彩色滤光膜材料（CF）产业化项目：根据浙江省财政厅下发的浙财建【2015】196 号《浙江省财政厅关于下达 2015 年产业振兴和技术改造（高技术方面）中央基建投资预算的通知》，永太新材料于 2015 年 11 月收到临海市财政局资金 30,000,000.00 元，自长期资产可供使用时起，按照资产预计剩余可使用年限摊销，截止 2020 年 6 月 30 日，递延收益余额为 24,750,000.00 元。

5、制剂国际化发展能力建设项目：根据浙江省财政厅下发的浙财企【2017】52 号《2017 年国家战略性新兴产业发展资金（地方战略新兴产业延续性项目后续补助资金）的通知》，永太药业于 2013 年收到临海市财政局资金 3,000,000.00 元，于 2017 年收到临海财政局资金 7,000,000.00 元，根据会计准则规定，将上述补助资金 10,000,000.00 元计入递延收益，自长期资产可供使用时起，按照资产预计剩余可使用年限摊销，截止 2020 年 6 月 30 日，递延收益余额 7,268,218.16 元。

6、年产 20 吨 BrPNB、20 吨 CPBN-1、10 吨 CPBN、10 吨 DPBN、5 吨 DXOH、5 吨 PGP 项目：根据临海市财政局、临海市经济和信息化局下发的临财企【2018】32 号《关于下达 2017 年度临海市振兴实体经济技术改造财政专项补助》、临财企【2018】33 号《关于下达 2018 年度临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金的通知》，公司于 2018 年 9 月收到临海市财政局资金 8,633,600.00 元，将上述针对年产 20 吨 BrPNB、20 吨 CPBN-1、10 吨 CPBN、10 吨 DPBN、5 吨 DXOH、5 吨 PGP 项目的奖励计入递延收益，该项目已于 2018 年 6 月完工，自长期资产可供使用时起，按照资产预计剩余可使用年限摊销，截至 2020 年 6 月 30 日，递延收益余额 5,301,333.33 元。

7、年产 4340 吨美托洛尔等 19 个原料药、年产 6 亿粒中药提取项目：根据临海市财政局、临海市经济和信息化局下发的临财企【2019】30 号《关于下达 2019 年临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金的通知》，永太手心于 2019 年 9 月收到专项激励资金 6,000,000.00 元，截止 2020 年 6 月 30 日，项目尚未完成，递延收益余额 6,000,000.00 元。

8、根据相关投资奖励政策和投资协议约定，滨海美康分别于 2019 年 3 月收到滨海医药产业园招商服务中心投资奖励 3,000,000.00 元，于 2019 年 4 月收到滨海医药产业园招商服务中心投资奖励 2,000,000.00 元，截至 2020 年 6 月 30 日，项目尚未完

成，递延收益余额 5,000,000.00 元。

9、年产 100 吨 DBN 等技改项目：根据临海市财政局、临海市经济和信息化局下发的临财企【2019】30 号《关于下达 2019 年临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金的通知》，公司于 2019 年 9 月收到临海市财政局资金 4,600,000.00 元，截止 2020 年 6 月 30 日，该项目尚未完工，递延收益余额为 4,600,000.00 元。

10、年产 160 吨索非布韦中间体项目：根据临海市财政局和临海市经济和信息化局下发的临财企（2016）38 号《关于下达 2016 年临海市省级工业与信息化发展（投资发展类）财政专项资金的通知》，公司于 2016 年 10 月收到临海市财政局资金 3,060,000.00 元，自长期资产可供使用时起，按照资产预计剩余可使用年限摊销，截至 2020 年 6 月 30 日，递延收益余额 1,224,000.00 元。

11、六氟项目车间补助：根据南平市经济和信息化委员会下发的《南平市绿色低碳发展项目资金奖励管理办法（修订）》，永太高新于 2017 年 6 月收到南平市经济和信息化委员会奖励款 1,500,000.00 元，自长期资产可供使用时起，按照资产预计剩余可使用年限摊销，截止 2020 年 6 月 30 日，递延收益余额为 1,275,000.00 元。

12、年产 679 吨 2,4-二氯硝基苯、1749 吨 2,4-二氯-3-氟硝基苯及仓储改扩建项目：根据临海市财政局、临海市经济和信息化局下发的临财企【2018】33 号《关于下达 2018 年度临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金的通知》，公司于 2018 年 11 月收到临海市财政局资金 1,500,000.00 元，自长期资产可供使用时起，按照资产预计剩余可使用年限摊销，截至 2020 年 6 月 30 日，递延收益余额 911,764.73 元。

13、发酵法生产特种氨基酸的技术开发及产业化补助：根据临海市财政局下发的临财企【2017】17 号《关于下达 2016 年度临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级（科技部分）政策兑现通知》，永太药业于 2017 年收到临海市财政局资金 500,000.00 元，截至 2020 年 6 月 30 日，项目尚未完成，递延收益余额 500,000.00 元。

14、年产 12 吨 PCH-301、50 吨 PCH-53、15 吨 CCP-V2-1 项目：根据临海市财政局、临海市经济和信息化局下发的临财企（2015）24 号《关于落实下达 2015 年临海市省级工业与信息化发展财政专项资金（战略性、工业与信息化）的备案报告》，公司于 2015 年 11 月收到临海市财政局资金 3,740,000.00 元，自长期资产可供使用时起，按照资产预计剩余可使用年限摊销，截至 2020 年 6 月 30 日，递延收益余额 62,333.33 元。

15、氟化渣、硝化废酸循环利用项目：根据临海市发展和改革局、临海市财政局临发改【2013】97 号《关于下达第一批园区循环化改造项目中央财政补助资金的通知》文件，公司于 2013 年 11 月收到临海市财政局的补贴资金 2,000,000.00 元；根据临

海市发展和改革局临发改【2014】134号《临海市发展和改革局关于下达临海医化园区循环化改造项目投资计划（第一批）的通知》，公司于2015年10月收到临海市财政局的补贴资金1,280,000.00元；根据临海市财政局、临海市发展和改革局下发的临财建【2017】1号《关于下达第七批园区循环化改造项目中央财政补助资金的通知》，公司于2017年1月18日收到临海市财政局的补贴资金1,600,000.00元；根据临海市财政局、临海市发展和改革局下发的临财建【2017】57号《关于下达临海医化园区循环化改造项目中央财政补助清算资金的通知》，公司于2017年10月13日收到临海市财政局的补贴资金1,690,000.00元；公司于2018年9月10号因未达到政府标准退回政府补助资金980,000.00元，该项目于2015年3月完工，自长期资产可供使用时起，按照预计可使用年限摊销，截至2020年6月30日，递延收益余额0.00元。

(三十六) 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	878,996,469.00				-2,430,174.00	-2,430,174.00	876,566,295.00

本期变动说明：

2020年4月16日，公司召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第五次会议，并在2020年5月8日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购数量的议案》及《关于回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销33位已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计108,927股，同意对因未满足公司2017年限制性股票激励计划规定的首次授予第三个解锁期及预留授予第二个解锁期解锁条件的所有激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票2,321,247股进行回购注销，合计减少注册资本人民币2,430,174.00元，变更后的注册资本为人民币876,566,295.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具信会师报字[2020]第ZF10661号《验资报告》。上述事项已于2020年7月31日完成工商变更登记手续。

(三十七) 资本公积

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）	886,472,897.24		13,747,990.00	872,724,907.24
其他资本公积	1,660,992.23			1,660,992.23
合计	888,133,889.47		13,747,990.00	874,385,899.47

情况说明：

股本溢价减少主要为：本期回购 2019 年未解锁的限制性股票，减少资本公积 13,747,990.00 元。

(三十八) 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	16,178,164.00		16,178,164.00	
合计	16,178,164.00		16,178,164.00	

其他说明：本期减少系限制性股票回购注销部分限制性股票所致。

(三十九) 其他综合收益

项目	期初余额	本期金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	36,514,199.47							36,514,199.47
其中：其他权益工具投资公允价值变动	36,514,199.47							36,514,199.47
2. 将重分类进损益的其他综合收益	5,472,657.58	837,158.16				837,158.16		6,309,815.74
其中：外币财务报表折算差额	5,472,657.58	837,158.16				837,158.16		6,309,815.74
其他综合收益合计	41,986,857.05	837,158.16				837,158.16		42,824,015.21

(四十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		8,633,750.23	8,633,750.23	
合计		8,633,750.23	8,633,750.23	

其他说明：根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号文件）规定，本公司、滨海永太、山东永太、永太高新、卓越精细按照危险品生产企业的标准提取安全生产费。

(四十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	173,447,809.51			173,447,809.51
合计	173,447,809.51			173,447,809.51

(四十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前年初未分配利润	1,229,788,973.69	1,107,242,994.96
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,229,788,973.69	1,107,242,994.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	211,067,352.95	141,818,695.02
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		123,014,074.05
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	1,440,856,326.64	1,126,047,615.93

(四十三) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,575,667,156.83	1,126,179,505.02	1,585,900,471.83	1,148,486,717.55
其他业务	11,043,036.53	8,794,759.45	94,738,617.57	57,691,294.65
合计	1,586,710,193.36	1,134,974,264.47	1,680,639,089.40	1,206,178,012.20

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,575,667,156.83	1,585,900,471.83
其中：医药类	549,596,708.27	542,855,247.64
农药类	337,797,536.02	385,099,979.48
电子化学品	122,850,014.91	210,327,542.37
贸易	565,422,897.63	447,617,702.34
其他业务收入	11,043,036.53	94,738,617.57
合计	1,586,710,193.36	1,680,639,089.40

无前期已经履行（或部分履行）的履约义务在本期调整的收入。

(四十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	5,117,549.63	4,701,078.60
城市维护建设税	2,796,350.71	4,528,048.90
教育费附加及地方教育费附加	2,568,234.47	4,020,100.91
土地使用税	4,318,007.91	3,299,124.82
印花税	629,745.58	486,691.70
环境保护税	83,232.08	270,218.66
土地增值税		4,375,733.75
车船税	24,607.68	15,604.16
合计	15,537,728.06	21,696,601.50

(四十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	21,002,416.52	17,002,306.45
市场开发费	8,116,118.84	9,946,776.14
佣金	4,247,708.58	12,756,070.98
保险费	1,207,604.91	1,223,903.07
差旅费	1,232,235.01	1,710,261.57
数据库服务费、信息费	727,240.88	928,905.02
其他	11,547,947.10	10,325,724.92

项目	本期发生额	上期发生额
合计	48,081,271.84	53,893,948.15

(四十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,933,438.30	52,691,032.02
折旧摊销	74,339,100.08	46,784,149.24
环保费	18,805,295.51	17,428,823.48
中介机构费	2,721,881.14	2,582,788.21
安全生产费	8,763,740.74	6,367,061.83
业务招待费	4,529,327.86	7,472,303.26
办公费	5,670,043.91	5,153,516.63
差旅费	1,381,786.23	1,083,185.67
车辆费用	1,173,307.31	1,934,198.29
股权激励费用		1,894,249.36
其他	18,973,149.82	16,697,259.27
合计	187,291,070.90	160,088,567.26

(四十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接材料	14,261,122.18	15,119,701.86
折旧摊销	6,283,159.99	6,719,939.89
职工薪酬	16,014,195.94	15,942,709.40
委外费用	1,848,487.18	2,747,520.25
其他	1,237,249.06	4,734,688.79
合计	39,644,214.35	45,264,560.19

(四十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	50,823,611.97	50,970,484.40
减：利息收入	4,900,345.78	5,171,981.70
汇兑损益	-2,367,655.33	-8,236,083.77

项目	本期金额	上期金额
其他	6,911,452.96	5,291,891.54
合计	50,467,063.82	42,854,310.47

(四十九) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助	7,368,602.00	5,155,440.90
与收益相关的政府补助	5,503,274.38	3,280,023.87
合计	12,871,876.38	8,435,464.77

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
年产 1500 吨平板显示彩色滤光膜材料 (CF) 产业化项目	1,500,000.00	1,500,000.00	与资产相关
年产 20 吨 BrPNB、20 吨 CPBN-1、10 吨 CPBN、10 吨 DPBN、5 吨 DXOH、5 吨 PGP 项目	908,800.00	908,800.00	与资产相关
氟化渣、硝化废酸循环利用项目	204,919.42	614,758.34	与资产相关
年产 12 吨 PCH-301、50 吨 PCH-53、15 吨 CCP-V2-1 项目	374,000.08	374,000.00	与资产相关
彩色光刻胶	1,508,500.00		与资产相关
年产 160 吨索非布韦中间体项目	306,000.00	306,000.00	与资产相关
年产 679 吨 2,4-二氯硝基苯、1749 吨 2,4-二氯-3-氟硝基苯及仓储改扩建项目	176,470.52	176,470.58	与资产相关
制剂国际化发展能力建设项目	440,011.96	440,011.96	与资产相关
滨海美康项目投资奖励款	360,400.02	360,400.02	与资产相关
双氟项目	1,514,500.00		与资产相关
六氟车间补助	75,000.00		与资产相关
临海市工业转型升级财政专项技术改造补助		225,000.00	与资产相关
2012 年政策引导类计划专项项目课题预算补助		166,666.67	与资产相关
2013 年第三批工业转型升级财政专项资金补助		83,333.33	与资产相关
稳岗补贴	1,418,381.11		与收益相关
税费返还	355,551.55	23.87	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
2020年第一批工业和信息化专项资金	1,730,000.00		与收益相关
临海市工业企业奖励性补贴	1,074,091.72		与收益相关
2018年度临海市开放型经济转型升级财政专项资金	769,450.00		与收益相关
其他补助	155,800.00	150,000.00	与收益相关
科技发展专项资金（创新基地和人才）补助款		2,500,000.00	与收益相关
邵武金塘精细化工园区节能和循环经济专项资金		630,000.00	与收益相关
合计	12,871,876.38	8,435,464.77	

(五十) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,686,976.14	6,510,511.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,772,224.15	4,344,449.16
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,518,593.00	
合计	8,977,793.29	10,854,960.76

(五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	107,590,524.48	-13,669,358.51
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	964,600.00	-11,088,090.51
合计	107,590,524.48	-13,669,358.51

(五十二) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	5,521,764.33	
应收款项融资减值损失	89,991.05	
其他应收款坏账损失	-1,875,828.31	
合计	3,735,927.07	

(五十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		13,524,959.07

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	4,291,182.96	377,649.72
合计	4,291,182.96	13,902,608.79

(五十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	4,638,010.65	-1,238,814.03	4,638,010.65
合计	4,638,010.65	-1,238,814.03	4,638,010.65

(五十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,353,995.71	10,579,044.67	4,353,995.71
其他	1,688,156.69	2,607,744.67	1,688,156.69
合计	6,042,152.40	13,186,789.34	6,042,152.40

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励扶持款	4,353,995.71	10,579,044.67	与收益相关
合计	4,354,013.21	10,579,044.67	

与收益相关的政府补助的说明

- 1、上海浓辉于 2020 年 6 月收到上海市松江区洞泾镇财政扶持补助款 3,120,000.00 元。
- 2、上海浓辉于 2020 年 4 月收到上海百颗星 2020 年奖励 100,000.00 元。
- 3、浙江手心于 2020 年 3 月收到新冠肺炎防疫扶持资金（防疫物资补助）17,925.00 元。
- 4、浙江手心于 2020 年 3 月收到萧山区市场监督局发明专利维持费补助 3,720.00 元。
- 5、根据中国共产党杭州市萧山区南阳街道工作委员会下发的南党【2019】号 55 号《南阳街道关于 2019 年重点骨干企业认定表彰和鼓励经济又好又快发展的政策意见》，浙江手心于 2020 年 4 月收到杭州市萧山区人民政府南阳街道的企业奖励 180,000.00 元。
- 6、浙江手心于 2020 年 4 月收到 2019 年个税手续费 62,440.19 元
- 7、浙江手心于 2020 年 4 月收到新冠肺炎防疫扶持资金（防疫物资补助）16,575.00 元。
- 8、根据国家税务总局下发的财税【2016】12 号《财政部 国家税务总局关于扩大有

- 关政府性基金免税范围的通知》，浙江手心于 2020 年 6 月退税款 2,011.92 元
- 9、根据《佛山市工业和信息化局关于开展 2019 年市经济科技发展专项资金（经济和信息化局部分）项目申报工作的通知》（佛工信函〔2019〕459 号文件，佛山手心于 2020 年 3 月收到专项资金 50,000.00 元
- 10、根据佛山市禅城区经济和科技促进局下发的禅经函【2019】230 号《佛山市禅城区经济和科技促进局关于组织申报 2018 年度生命健康产业专项扶持资金的通知》，佛山手心于 2020 年 4 月收到专项资金扶持 17,023.60 元。
- 11、根据佛山市禅城区经济和科技促进局下发的禅经发【2020】号《2018 年度高新技术企业树标提质扶持资金的预通知》，佛山手心于 2020 年 5 月收到扶持资金 104,300.00 元
- 12、根据佛山市禅城区人民政府办公室下发的佛禅佛办【2020】8 号《关于印发佛山市禅城区支持工业及批发业复工复产稳定发展的扶持办法的通知》，佛山手心于 2020 年 5 月收到补助 200,000.00 元、2020 年 6 月收到补助 150,000.00 元。
- 13、根据滨海县科技技术局滨海县财政局下发的滨科发【2019】23 号以及滨财行【2019】169 号《关于下达 2017 年度和 2018 年度滨海县推进聚力创新十条政策奖励资金的通知》，江苏苏滨于 2020 年 1 月收到奖励 120,000.00 元。
- 14、根据中国共产党盐城市委员会下发的盐委【2018】45 号《中共盐城市委盐城市人民政府关于资助 2018 年度创新创业领军人才的决定》，江苏苏滨于 2020 年 1 月收到补助 40,000.00 元。
- 15、根据盐城市人民政府办公室下发的盐政办发【2020】7 号《盐城市人民政府办公室关于公布 2018 年度盐城市人民政府专利奖获奖名单的通知》，江苏苏滨于 2020 年 5 月收到奖励 10,000.00 元
- 16、根据滨海县工业和信息化局下发的《关于组织工业企业申报 2019 年度转型升级政策奖励的通知》，江苏苏滨于 2020 年 6 月收到补助款 100,000.00 元。
- 17、滨海永太于 2020 年 6 月收到滨海县财政局 2019 年二星企业奖金 60,000.00 元。

(五十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	19,810.15	1,438,986.77	19,810.15
罚款支出	230,575.46	639,298.88	230,575.46
对外捐赠	470,000.00	3,663,000.00	470,000.00
水利基金	20,907.40	15,045.07	
其他	1,489,692.71	953,923.86	1,489,692.71

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	2,230,985.72	6,710,254.58	2,210,078.32

(五十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	36,446,974.09	34,875,020.22
递延所得税费用	16,616,720.99	1,519,991.55
合计	53,063,695.08	36,395,011.77

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	256,631,061.43
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	38,494,659.21
子公司适用不同税率的影响	-1,224,768.76
调整以前期间所得税的影响	2,268,956.09
非应税收入的影响	-16,743,482.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,744,629.56
其他	9,523,701.78
所得税费用	53,063,695.08

(五十八) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	211,067,352.95	141,818,695.02
本公司发行在外普通股的加权平均数	878,996,469.00	820,093,827.00
基本每股收益	0.24	0.17
其中：持续经营基本每股收益	0.24	0.17
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	211,067,352.95	141,818,695.02
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	878,996,469.00	820,093,827.00
稀释每股收益	0.24	0.17
其中：持续经营稀释每股收益	0.24	0.17
终止经营稀释每股收益		

(五十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
财政补助	9,857,270.09	21,633,698.94
利息收入	4,900,345.78	5,171,981.70
暂借款	229,536.81	3,239,294.06
保证金退回	10,660,000.00	6,800.00
其他	12,506,126.76	11,720,327.98
合计	38,153,279.44	41,772,102.68

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
运输装卸费	21,002,416.52	22,367,603.81
科研费	16,885,652.92	9,611,606.85
环保费	16,328,060.13	14,504,357.46
差旅费	2,614,021.24	2,793,447.24
中介顾问费	2,721,881.14	2,737,890.27
安全生产费	7,910,089.64	5,695,186.48
佣金	4,247,835.89	10,799,261.81
业务招待费	4,604,553.65	7,723,093.04
保险费	1,426,964.41	1,783,643.49
办公费	5,670,043.91	5,771,114.21

项目	本期金额	上期金额
支付的暂借款	17,831,569.12	9,291,212.61
其他	48,077,021.19	74,326,548.90
合计	149,320,109.76	167,404,966.17

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股份回购款	16,178,164.00	
借款融资保证金	6,600,000.00	
合计	22,778,164.00	

(六十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	203,567,366.35	139,029,474.40
加：信用减值损失	-3,735,927.07	
资产减值准备	-4,291,182.96	-13,902,608.79
固定资产折旧	119,986,458.99	101,758,699.70
无形资产摊销	9,076,782.37	6,781,706.19
长期待摊费用摊销	4,158,936.68	3,857,992.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-35,137,520.25	1,363,006.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-107,590,524.48	13,669,358.51
财务费用(收益以“-”号填列)	53,361,032.73	51,997,234.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,977,793.29	-10,854,960.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,926,071.43	-7,682,433.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	7,938,291.98	-2,050,403.78
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,966,723.91	-26,635,803.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-221,902,514.81	178,243,729.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,168,060.75	-295,150,330.95

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,662,119.47	140,424,661.27
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	327,425,761.13	264,327,939.21
减：现金的期初余额	377,110,255.33	386,025,217.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-49,684,494.20	-121,697,278.09

2、 本期收到的处置子公司的现金净额
无。

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	327,425,761.13	377,110,255.33
其中：库存现金	377,404.68	199,080.46
可随时用于支付的银行存款	327,048,356.45	376,911,174.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	327,425,761.13	377,110,255.33

(六十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	273,788,940.46	具体见“附注五、（一）货币资金”
应收账款	79,517,533.00	用于借款质押
应收票据	4,350,000.00	用于开立银行承兑汇票质押
固定资产	420,149,188.83	用于抵押借款
在建工程	125,671,702.23	用于抵押借款
无形资产	145,027,083.50	用于抵押借款
合计	1,048,504,448.02	

（六十二）外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			128,103,845.35
其中：美元	17,982,917.33	7.0795	127,309,958.75
欧元	99,721.97	7.9610	793,886.60
应收账款			471,604,333.91
其中：美元	66,300,530.98	7.0795	469,374,609.07
欧元	280,081.00	7.9610	2,229,724.84
其他应收款			615,916.50
其中：美元	87,000.00	7.0795	615,916.50
短期借款			291,250,630.00
其中：美元	41,140,000.00	7.0795	291,250,630.00
应付账款			1,052,558.82
其中：美元	148,677.00	7.0795	1,052,558.82

- 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
永太科技（美国）系注册地和经营地在美国的全资子公司，记账本位币为美元，本期未发生变化。

香港浓辉系注册地和经营地在香港的全资孙公司，记账本位币为港币，本期未发生变化。

(六十三) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
滨海美康项目投资奖励款	34,177,933.27	递延收益	360,400.02	360,400.02	其他收益
彩色光刻胶项目	28,661,500.00	递延收益	1,508,500.00		其他收益
双氟项目国家补助款	27,261,000.00	递延收益	1,514,500.00		其他收益
年产 1500 吨平板显示彩色滤光膜材料 (CF) 产业化项目	24,750,000.00	递延收益	1,500,000.00	1,500,000.00	其他收益
制剂国际化发展能力建设项目	7,268,218.16	递延收益	440,011.96	440,011.96	其他收益
年产 20 吨 BrPNB、20 吨 CPBN-1、10 吨 CPBN、10 吨 DPBN、5 吨 DXOH、5 吨 PGP 项目	5,301,333.33	递延收益	908,800.00	908,800.00	其他收益
年产 4340 吨美托洛尔等 19 个原料药、年产 6 亿粒中药提取项目	6,000,000.00	递延收益			其他收益
滨海美康项目投资奖励款	5,000,000.00	递延收益			其他收益
年产 100 吨 DBN 等技改项目	4,600,000.00	递延收益			其他收益
年产 160 吨索非布韦中间体项目	1,224,000.00	递延收益	306,000.00	306,000.00	其他收益
六氟项目车间补助	1,275,000.00	递延收益	75,000.00		其他收益
年产 679 吨 2,4-二氯硝基苯、1749 吨 2,4-二氯-3-氟硝基苯及仓储改扩建项目	911,764.73	递延收益	176,470.52	176,470.58	其他收益
发酵法生产特种氨基酸的技术开发及产业化	500,000.00	递延收益			其他收益
年产 12 吨 PCH-301、50 吨 PCH-53、15 吨 CCP-V2-1 项目	62,333.33	递延收益	374,000.08	374,000.00	其他收益
氟化渣、硝化废酸循环利用项目		递延收益	204,919.42	614,758.34	其他收益
临海市 2014 年省工业转型升级财政专项技术改造补助		递延收益		225,000.00	其他收益
2012 年政策引导类计划专项项目课题预算		递延收益		166,666.67	其他收益
2013 年第三批工业转型升级财政专项资金		递延收益		83,333.33	其他收益
合计	146,993,082.82		7,368,602.00	5,155,440.90	

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补贴	1,418,381.11	1,418,381.11		其他收益
税费返还	355,575.42	355,551.55	23.87	其他收益
2020年第一批工业和信息化专项资金	1,730,000.00	1,730,000.00		其他收益
临海市工业企业奖励性补贴	1,074,091.72	1,074,091.72		其他收益
2018年度临海市开放型经济转型升级财政专项资金	769,450.00	769,450.00		其他收益
其他补助	305,800.00	155,800.00	150,000.00	其他收益
科技发展专项资金(创新基地和人才)补助款	2,500,000.00		2,500,000.00	其他收益
邵武金塘精细化工园区节能和循环经济专项资金	630,000.00		630,000.00	其他收益
滨海县财政局2019年二星企业奖励	60,000.00	60,000.00		营业外收入
滨海县科学技术局2018年创新十条奖励	120,000.00	120,000.00		营业外收入
人才办人才领军项目资助奖金	40,000.00	40,000.00		营业外收入
滨海县市场监督管理局2018年度市政府专利奖	10,000.00	10,000.00		营业外收入
滨海县财政局2018年度工业转型升级政府补助资金	100,000.00	100,000.00		营业外收入
上海百颗星2020年奖励	100,000.00	100,000.00		营业外收入
上海市松江区洞泾镇企业扶持款	3,120,000.00	3,120,000.00		营业外收入
萧山区市场监督局发明专利维持费补助	3,720.00	3,720.00		营业外收入
新冠肺炎防疫扶持资金	34,500.00	34,500.00		营业外收入
2019年个税手续费返还	62,440.19	62,440.19		营业外收入
南阳街道2019年财政贡献奖	180,000.00	180,000.00		营业外收入
2019.01-2020.04教育费附加及地方教育费附加退税	2,011.92	2,011.92		营业外收入
收佛山市禅城区发展和改革局2019年市级经济科技发展专项资金	50,000.00	50,000.00		营业外收入
收佛山市禅城区经促局2018年度生命健康产业专项扶持资金	17,023.60	17,023.60		营业外收入
收佛山市禅城区经促局支持工业及批发业复工复产稳定发展扶持资金	200,000.00	200,000.00		营业外收入
收佛山市禅城区经促局2018年度高新技术企业树标提质扶持资金	104,300.00	104,300.00		营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
收佛山市禅城区经促局工业批发业复工复产稳定发展区级资金	150,000.00	150,000.00		营业外收入
临海市职工失业保险基金的奖励	15,080.00		15,080.00	营业外收入
临海市职工失业保险基金的奖励	3,249,290.48		3,249,290.48	营业外收入
2018年度临海市推进企业对接多层次资本市场第一批财政专项资金	2,318,100.00		2,318,100.00	营业外收入
滨海县经信委组织开展“进万企、解难题、促发展”活动的补助	760,000.00		760,000.00	营业外收入
2019年黄岩市社保局的补助	32,816.83		32,816.83	营业外收入
2019年杭州市萧山区财政局的外贸扶持资金	214,100.00		214,100.00	营业外收入
2019年杭州市萧山区南阳街道政府办事处奖励	210,000.00		210,000.00	营业外收入
2019年杭州空港经济区管理委员会的奖励	60,000.00		60,000.00	营业外收入
2019年杭州市萧山区就业管理服务处职工失业保险基金支出专户的补助	1,346,403.77		1,346,403.77	营业外收入
2019年6月佛山市百企争先奖励资金	633,996.00		633,996.00	营业外收入
2018年度全县开放型经济工作奖励	68,000.00		68,000.00	营业外收入
2019年滨海县科技技术局的奖励	130,000.00		130,000.00	营业外收入
2019年上海市松江区洞泾镇补助	990,000.00		990,000.00	营业外收入
2019年临海市职工失业保险基金的奖励	362,082.39		362,082.39	营业外收入
研究开发经费投入后补助资金专项经费	137,700.00		137,700.00	营业外收入
2019年佛山市禅城区财政局降低企业用电用气成本工作方案补贴	11,580.00		11,580.00	营业外收入
2019年佛山市禅城区财政局的生命健康产业专项扶持资金补助	34,895.20		34,895.20	营业外收入
2019年佛山市关于企业安全生产二级标准化评审政府补助	5,000.00		5,000.00	营业外收入
合计		9,857,270.09	13,859,068.54	

3、 本期无政府补助退回情况。

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

2020年3月，滨海永太环保科技有限公司完成注销登记。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
滨海永太	江苏省滨海县	江苏省滨海县	制造业	100.00		同一控制下企业合并
鑫辉矿业	海南省琼中县	海南省琼中县	矿产开采	70.00		非同一控制下企业合并
永太药业	浙江省临海市	浙江省临海市	制造业	100.00		设立或投资
永太科技(美国)	美国	美国	商业	100.00		设立或投资
山东永太	山东省沾化区	山东省沾化区	制造业	100.00		设立或投资
永太新材料	浙江省台州市	浙江省台州市	制造业	100.00		设立或投资
上海永太	上海浦东新区	上海浦东新区	服务业、商业	90.00	10.00	非同一控制下企业合并
上海浓辉	上海	上海	商业	100.00		非同一控制下企业合并
永太高新	福建	福建	制造业	60.00		设立或投资
卓越精细	浙江省台州市	浙江省台州市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
上海智训	上海	上海	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
香港浓辉	香港	香港	贸易		100.00	设立或投资
永太手心	浙江省台州市	浙江省台州市	制造业	100.00		设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江手心	浙江萧山	浙江萧山	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
佛山手心	广东佛山	广东佛山	制造业	90.00		非同一控制下企业合并
重庆永原盛	重庆市	重庆市	制造业	51.00		设立或投资
江苏苏滨	江苏省滨海县	江苏省滨海县	制造业	85.00		非同一控制下企业合并
江苏汇鸿	江苏省滨海县	江苏省滨海县	制造业		72.25	非同一控制下企业合并
滨海美康	江苏省滨海县	江苏省滨海县	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
内蒙古永太	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	制造业	100.00		设立或投资

其他说明:

截止 2020 年 6 月 30 日, 上海浓辉在哥斯达黎加、巴拉圭、印度尼西亚分别注册成立 E-TONG CHEMICAL DE COSTA RICA SOCIEDAD ANONIMA、E-TONG PARAGUAY SOCIEDAD ANONIMA、PT. ETONG CHEMICAL INDONESIA 等三家子公司, 尚未完成商务部相关手续, 暂未开展实际经营活动。

孙公司滨海永太环保科技有限公司本期完成注销登记。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
无。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	
上海安必生制药技术有限公司	上海	上海	科学研究和技术服务业	15.00		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	上海安必生制药技术有限公司	
	期末余额/本期发生额	
总资产	290,266,040.95	
归属于母公司股东权益	229,137,253.56	
营业收入	149,311,508.42	
净利润	83,770,713.01	

项目	上海安必生制药技术有限公司
	期末余额/本期发生额
其他综合收益	
综合收益总额	83,770,713.01
本年度收到的来自联营企业的股利	2,343,750.00

(四) 重要的共同经营

无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部等部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过主管领导递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 20%-30%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2020 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 877.18 万元。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	127,309,958.75	793,886.60	128,103,845.35
应收账款	469,374,609.07	2,229,724.84	471,604,333.91
其他应收款	615,916.50		615,916.50
减：短期借款	291,250,630.00		291,250,630.00
应付账款	1,052,558.82		1,052,558.82
合计	304,997,295.50	3,023,611.44	308,020,906.94

于 2020 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，则公司将增加或减少净利润 721.59 万元。管理层认为 3% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额
交易性金融资产	237,047,691.70
合计	237,047,691.70

于 2020 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少净利润 1,007.45 万元。管理层认为 5% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1-5 年	合计
短期借款	1,687,566,238.28		1,687,566,238.28
应付账款	407,642,906.13		407,642,906.13
应付票据	487,565,717.15		487,565,717.15
其他应付款	88,470,759.48		88,470,759.48
一年内到期的其他非流动负债	153,240,783.03		153,240,783.03
长期借款		377,627,932.75	377,627,932.75
长期应付款		91,743,723.30	91,743,723.30
合计	2,824,486,404.07	469,371,656.05	3,293,858,060.12

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报

价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
◆交易性金融资产	237,047,691.70	463,220.00	13,300,000.00	250,810,911.70
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	237,047,691.70	463,220.00	13,300,000.00	250,810,911.70
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	237,047,691.70		13,300,000.00	250,347,691.70
(3) 衍生金融资产		463,220.00		463,220.00
◆应收款项融资			25,813,352.20	25,813,352.20
◆其他权益工具投资			71,608,953.73	71,608,953.73
持续以公允价值计量的资产总额	237,047,691.70	463,220.00	110,722,305.93	348,233,217.63
◆交易性金融负债				
其中：衍生金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 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

持有的权益工具投资为江西富祥药业股份有限公司普通股，以期末公开市场股票交易价格作为公允价值计量依据。

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

1、持有的交易性金融负债为外汇远期合约，以相关银行确认的期末报价信息作为公允价值计量依据。

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

1、浙江临海农村商业银行股份有限公司的股权投资，以可比上市公司市净率指标为参考，综合考虑流动性折价作为公允价值的计量依据。

2、重庆和亚化医投资管理有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计对其进行计量。

3、应收款项融资及理财产品，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司最终实际控制人为何人宝、王莺妹夫妇。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江永太控股有限公司	本公司股东、同一实际控制人控制的企业

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

3、 关联担保情况

1) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司、上海智训企业管理

咨询有限公司、上海永太医药科技有限公司为上海浓辉化工有限公司在上海农商行闵行支行 30,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 9 月 25 日至 2020 年 9 月 22 日。

2) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为上海浓辉化工有限公司在浙商银行台州临海支行 6,199,200.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 5 月 14 日至 2020 年 11 月 13 日。

3) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为上海浓辉化工有限公司在浙商银行台州临海支行 5,243,711.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 5 月 22 日至 2020 年 11 月 21 日。

4) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为上海浓辉化工有限公司在浙商银行台州临海支行 6,698,500.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 5 月 28 日至 2020 年 11 月 27 日。

5) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为上海浓辉化工有限公司在浙商银行台州临海支行 6,746,440.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 6 月 4 日至 2020 年 12 月 3 日。

6) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为上海浓辉化工有限公司在浙商银行台州临海支行 6,722,350.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 6 月 9 日至 2020 年 12 月 12 日。

7) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为上海浓辉化工有限公司在浙商银行台州临海支行 7,792,500.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 6 月 15 日至 2020 年 12 月 14 日。

8) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为上海浓辉化工有限公司在浙商银行台州临海支行 3,912,390.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 6 月 19 日至 2020 年 12 月 18 日。

9) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为上海浓辉化工有限公司在浙商银行台州临海支行 7,680,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 6 月 24 日至 2020 年 12 月 23 日。

10) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为上海浓辉化工有限公司在浙商银行台州临海支行 9,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 6 月 28 日至 2020 年 12 月 28 日。

11) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为上海浓辉化工有限公司在浙商银行台州临海支行 2,770,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 6 月 30 日至 2020 年 12 月 29 日。

12) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司、浙江永太控股有

限公司、王莺妹、何人宝共同为江苏苏滨农化生物有限公司在华夏银行滨海支行 3,500,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 11 月 22 日至 2020 年 11 月 20 日。

13) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司、浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝共同为江苏苏滨农化生物有限公司在华夏银行滨海支行 6,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 10 月 11 日至 2020 年 10 月 9 日。

14) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为江苏苏滨农化生物有限公司在昆山农商行滨海支行 10,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 12 月 26 日至 2020 年 12 月 10 日。

15) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司、浙江永太控股有限公司为江苏苏滨农化生物有限公司在华夏银行滨海支行 8,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 5 月 18 日至 2020 年 11 月 10 日。

16) 截至 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司、何人宝、王莺妹为邵武永太高新材料有限公司在厦门银行股份有限公司南平武夷山支行的 10,000,000.00 元借款提供担保，该笔款项期限为 2019 年 11 月 4 日至 2020 年 11 月 4 日。

17) 截至 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为邵武永太高新材料有限公司在兴业银行股份有限公司南平分行的 114,000,000.00 元长期借款提供担保，该笔款项自 2017 年 6 月 20 日借入，其中 1,000,000.00 元将于 2020 年 12 月 1 日到期，34,000,000.00 元将于 2021 年 6 月 1 日到期。

18) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为浙江手心制药有限公司在杭州银行滨江支行 9,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 5 月 28 日至 2021 年 3 月 26 日。

19) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为浙江手心制药有限公司在杭州银行滨江支行 9,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 6 月 19 日至 2021 年 6 月 18 日。

20) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司为滨海永太科技有限公司在江苏滨海农商行临港支行 20,000,000.00 元长期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 6 月 17 日至 2023 年 6 月 3 日。

21) 截至 2020 年 6 月 30 日，浙江永太科技股份有限公司、王莺妹、何人宝共同为浙江永太手心医药科技有限公司在上海浦东发展银行台州分行的 70,000,000.00 元长期借款提供担保，该笔款项期限为 2020 年 1 月 7 日至 2025 年 12 月 22 日。

22) 截至 2020 年 6 月 30 日, 浙江永太科技股份有限公司、王莺妹、何人宝共同为浙江永太手心医药科技有限公司在上海浦东发展银行台州分行的 50,000,000.00 元长期借款提供担保, 该笔款项期限为 2020 年 3 月 20 日至 2025 年 12 月 22 日。

23) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司、滨海永太科技有限公司共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行 13,000,000.00 元短期借款提供担保, 该笔款项的期限为 2019 年 7 月 31 日至 2020 年 7 月 25 日。

24) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、滨海永太科技有限公司、浙江永太控股有限公司、浙江卓越精细化学品有限公司共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行 121,533,000.00 元短期借款提供担保, 该笔款项的期限为 2019 年 8 月 12 日至 2020 年 8 月 5 日。

25) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行 2,900,000.00 美元短期借款提供担保, 该笔款项的期限为 2020 年 2 月 13 日至 2020 年 8 月 11 日。

26) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行 4,230,000.00 美元短期借款提供担保, 该笔款项的期限为 2020 年 2 月 20 日至 2020 年 8 月 18 日。

27) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行 26,500,000.00 元短期借款提供担保, 该笔款项的期限为 2020 年 2 月 26 日至 2021 年 2 月 19 日。

28) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、滨海永太科技有限公司、浙江永太控股有限公司共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行 80,000,000.00 元短期借款提供担保, 该笔款项的期限为 2020 年 4 月 27 日至 2021 年 1 月 25 日。

29) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行 21,330,000.00 元短期借款提供担保, 该笔款项的期限为 2020 年 5 月 22 日至 2020 年 7 月 3 日。

30) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行 17,657,000.00 元短期借款提供担保, 该笔款项的期限为 2020 年 6 月 10 日至 2020 年 7 月 21 日。

31) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行 24,745,000.00 元短期借款提供担保, 该笔款项的期限为 2020 年 6 月 23 日至 2020 年 8 月 7 日。

- 32) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同
为公司在建设银行临海杜桥支行 20,000,000.00 元短期借款提供担保, 该
笔款项的期限为 2019 年 12 月 18 日至 2020 年 12 月 17 日。
- 33) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同
为公司在建设银行临海杜桥支行 50,000,000.00 元短期借款提供担保, 该
笔款项的期限为 2020 年 1 月 10 日至 2021 年 1 月 9 日。
- 34) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同
为公司在建设银行临海杜桥支行 60,000,000.00 元短期借款提供担保, 该
笔款项的期限为 2020 年 2 月 7 日至 2021 年 2 月 6 日。
- 35) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同
为公司在建设银行临海杜桥支行 50,000,000.00 元短期借款提供担保, 该
笔款项的期限为 2020 年 5 月 20 日至 2021 年 5 月 19 日。
- 36) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同
为公司在中国农业银行股份有限公司临海杜桥支行 35,000,000.00 元短期借款
提供担保, 该笔款项的期限为 2020 年 3 月 25 日至 2021 年 3 月 23 日。
- 37) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同
为公司在中国农业银行股份有限公司临海杜桥支行 35,000,000.00 元短期借款
提供担保, 该笔款项的期限为 2020 年 3 月 30 日至 2021 年 3 月 29 日。
- 38) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹, 何人宝, 浙江永太控股有限公司共同
为公司在光大银行台州支行 24,200,000.00 元短期借款提供担保, 该笔款
项的期限为 2019 年 7 月 8 日至 2020 年 7 月 7 日。
- 39) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹, 何人宝, 浙江永太控股有限公司共同
为公司在光大银行台州支行 50,000,000.00 元短期借款提供担保, 该笔款
项的期限为 2020 年 6 月 23 日至 2020 年 12 月 22 日。
- 40) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹, 何人宝、浙江永太控股有限公司共同
为公司在交通银行股份有限公司台州黄岩支行 50,000,000.00 元短期借款提供
担保, 该笔款项的期限为 2020 年 2 月 27 日至 2021 年 2 月 25 日。
- 41) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同
为公司在华夏银行股份有限公司临海支行 40,000,000.00 元短期借款提供担
保, 该笔款项的期限为 2019 年 11 月 5 日至 2020 年 11 月 5 日。
- 42) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同
为公司在华夏银行股份有限公司临海支行 30,000,000.00 元短期借款提供担
保, 该笔款项的期限为 2020 年 6 月 11 日至 2021 年 1 月 21 日。
- 43) 截止 2020 年 6 月 30 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同

为公司在华夏银行股份有限公司临海支行 20,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 6 月 16 日至 2021 年 1 月 21 日。

44) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在兴业银行股份有限公司临海支行 53,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 11 月 25 日至 2020 年 11 月 25 日。

45) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在兴业银行股份有限公司临海支行 40,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 11 月 26 日至 2020 年 11 月 26 日。

46) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在兴业银行股份有限公司临海支行 25,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 11 月 27 日至 2020 年 11 月 27 日。

47) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在兴业银行股份有限公司临海支行 40,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 12 月 2 日至 2020 年 12 月 2 日。

48) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在广东发展银行台州分行 48,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 10 月 21 日至 2020 年 10 月 21 日。

49) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司为公司在民生银行融资性保函提供担保，该保函为民生银行为公司在平安银行离岸部 10,600,000.00 美元短期离岸借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 11 月 13 日至 2020 年 11 月 12 日。

50) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝为公司在浦发银行台州分行 13,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 12 月 3 日至 2020 年 12 月 2 日。

51) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝为公司在浦发银行台州分行 30,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 2 月 18 日至 2020 年 8 月 17 日。

52) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中信银行股份有限公司台州分行 4,900,000.00 美元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 11 月 25 日至 2020 年 7 月 23 日。

53) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中信银行股份有限公司台州分行 30,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 1 月 9 日至 2020 年 7 月 23 日。

54) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同

为公司在中信银行股份有限公司台州分行 30,000,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 3 月 10 日至 2021 年 3 月 10 日。

55) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司为公司在中信银行股份有限公司台州分行融资性保函提供担保，该保函为民生银行为公司在中国银行股份有限公司匈牙利分行 10,200,000.00 美元短期离岸借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 8 日。

56) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中信银行股份有限公司台州分行 4,200,000.00 美元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 5 月 11 日至 2020 年 11 月 6 日。

57) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中信银行股份有限公司台州分行 920,000.00 美元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 5 月 11 日至 2020 年 11 月 6 日。

58) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中信银行股份有限公司台州分行 3,000,000.00 美元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 6 月 28 日至 2020 年 12 月 24 日。

59) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在浙商银行股份有限公司临海支行 3,500,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 3 月 25 日至 2021 年 2 月 5 日。

60) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在浙商银行股份有限公司临海支行 27,270,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 3 月 25 日至 2021 年 3 月 25 日。

61) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在浙商银行股份有限公司临海支行 35,960,533.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 5 月 6 日至 2021 年 5 月 5 日。

62) 截止 2020 年 6 月 30 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在浙商银行股份有限公司临海支行 12,787,000.00 元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2020 年 5 月 7 日至 2021 年 5 月 5 日。

63) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太控股有限公司、何人宝、王莺妹共同为公司在建设银行临海杜桥支行 100,000,000.00 元长期借款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 12 月 30 日至 2021 年 12 月 29 日。

64) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太控股有限公司、何人宝、王莺妹、江苏苏滨农化生物有限公司共同为公司在光大银行台州支行 10,000,000.00 元长期贷款提供担保，该笔款项的期限为 2019 年 1 月 8 日至 2020 年 12 月 31 日

65) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江永太控股有限公司、何人宝、王莺妹、江

苏苏滨农化生物有限公司共同为公司在光大银行台州支行 5,000,000.00 元长期贷款提供担保,该笔款项的期限为 2019 年 1 月 8 日至 2021 年 6 月 30 日

66) 截止 2020 年 6 月 30 日,浙江永太控股有限公司、何人宝、王莺妹、江苏苏滨农化生物有限公司共同为公司在光大银行台州支行 30,000,000.00 元长期贷款提供担保,该笔款项的期限为 2019 年 1 月 8 日至 2022 年 1 月 2 日。

67) 截止 2020 年 6 月 30 日,浙江永太控股有限公司、何人宝、王莺妹、江苏苏滨农化生物有限公司共同为公司在光大银行台州支行 9,760,000.00 元长期贷款提供担保,该笔借款的期限为 2019 年 5 月 27 日至 2020 年 12 月 31 日。

68) 截止 2020 年 6 月 30 日,浙江永太控股有限公司、何人宝、王莺妹、江苏苏滨农化生物有限公司共同为公司在光大银行台州支行 4,880,000.00 元长期贷款提供担保,该笔款项的期限为 2019 年 5 月 27 日至 2021 年 6 月 30 日。

69) 截止 2020 年 6 月 30 日,浙江永太控股有限公司、何人宝、王莺妹、江苏苏滨农化生物有限公司共同为公司在光大银行台州支行 29,280,000.00 元长期贷款提供担保,该笔款项的期限为 2019 年 5 月 27 日至 2022 年 1 月 2 日。

70) 截止 2020 年 6 月 30 日,王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在兴业银行股份有限公司临海支行 12,000,000.00 元借款提供担保,该笔款项自 2020 年 5 月 25 日借入,其中 1,000,000.00 将于 2020 年 11 月 25 日到期,1,000,000.00 将于 2021 年 5 月 25 日到期,10,000,000.00 元将于 2023 年 5 月 25 日之前分批到期。

71) 截止 2020 年 6 月 30 日,王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在兴业银行股份有限公司临海支行 30,000,000.00 元借款提供担保,该笔款项自 2020 年 6 月 8 日借入,其中 1,000,000.00 将于 2021 年 6 月 8 日到期,28,000,000.00 元将于 2023 年 6 月 8 日之前分批到期。

72) 截至 2020 年 6 月 30 日,浙江永太科技股份有限公司、王莺妹、何人宝共同为浙江永太手心医药科技有限公司在上海浦东发展银行台州分行的 50,000,000.00 元长期借款提供担保,该笔款项期限为 2020 年 6 月 18 日至 2025 年 12 月 22 日。

4、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

5、 关联租赁情况

无。

6、 关联方资金拆借

无。

7、 关联方资产转让、债务重组情况

无。

8、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	325.55 万元	229.96 万元

(六) 关联方应收应付款项

无。

(七) 关联方承诺

无。

十一、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0 股
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	2,430,174 股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	剩余期限：0 个月

(1) 根据第四届董事会第六次会议于 2017 年 4 月 17 日审议通过《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，董事会同意授予 434 名激励对象 800 万股限制性股票，价格为 7.94 元。(2) 根据第四届董事会第十次会议于 2017 年 6 月 23 日审议通过了《关于调整 2017 年限制性股票激励对象授予名单和授予数量的议案》以及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意本公司以 2017 年 6 月 23 日为授予日，授予 398 名激励对象 708.20 万股限制性股票，本次限制性股票的授予价格为 7.94 元/股。(3) 根据第四届董事会第十八次会议于 2018 年 5 月 3 日审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意本公司以 2018 年 5 月 3 日为授予日，授予 10 名激励对象 64.80 万股限制性股票，本次限制性股票的授予价格为 4.46 元/股。

(4) 本计划有效期为自限制性股票授予日起计算的 48 个月与实施授予的限制性股票全部解锁完毕或回购注销完毕之较早者。限制性股票授予后即锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期，均自授予之日起计。锁定期满后的第一个交易日为解锁日。在解锁日后，公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜，未

满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。激励对象持有的限制性股票分三次解锁，即各个锁定期满后激励对象可分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数 40%、30%、30%的限制性股票。首次授予限制性股票解锁安排如下表所示：

解锁安排	时间安排	解锁数量占限制性股票比例
第一次解锁	自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二次解锁	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解锁	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

预留部分的限制性股票自预留授予日起满 12 个月后分二期解锁，安排如下：

解锁安排	时间安排	解锁数量占限制性股票比例
第一次解锁	自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二次解锁	自授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

解锁条件为：本计划在 2017-2019 年的三个会计年度中，分年度进行业绩考核并解锁，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核指标作为激励对象解锁的必要条件。

业绩考核指标如下：

解除限售期	业绩考核指标
首次授予的限制性股票第一次解锁	以 2016 年为基数，2017 年净利润增长率不低于 260%
首次授予的限制性股票第二次解锁\预留限制性股票第一次解锁	以 2016 年为基数，2018 年净利润增长率不低于 320%
首次授予的限制性股票第三次解锁\预留限制性股票第二次解锁	以 2016 年为基数，2019 年净利润增长率不低于 380%

上述各年度净利润指标为扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润。根据《企业会计准则》及有关规定，实施本计划发生的激励成本在公司经常性损益中列支。限制性股票的激励对象每次解锁时，根据《实施考核管理办法》，激励对象上一年度考核结果达到 7 分及以上。

（5）2018 年 5 月 28 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划第一个解锁期未达到解锁条件的限制性股票议

案》，同意回购注销十位已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 16.30 万股，同意对因未满足公司 2017 年限制性股票激励计划规定的第一个解锁期解锁条件的所有激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 276.76 万股进行回购注销。

(6) 2019 年 6 月 24 日，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期及预留授予第一个解锁期未达到解锁条件的限制性股票议案》，同意对 48 位已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 46.22 万股进行回购注销，同意对 2017 年限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期未达到解锁条件的 186.96 万股限制性股票及预留授予第一个解锁期未达到解锁条件的 29.90 万股限制性股票进行回购注销。

(7) 2020 年 4 月 16 日，公司召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第五次会议，并在 2020 年 5 月 8 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购数量的议案》及《关于回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销 33 位已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 108,927 股，同意对因未满足公司 2017 年限制性股票激励计划规定的首次授予第三个解锁期及预留授予第二个解锁期解锁条件的所有激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 2,321,247 股进行回购注销。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：以公司市价为基础确定。

以权益结算的股份支付确认的费用总额：0.00 万元。

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况

无。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

(二) 重要的非调整事项

2020 年 1 月以来，新冠肺炎在我国及全球大面积爆发，对整个宏观经济产生了不利影响。本公司积极响应并严格执行所在地政府对疫情防控的规定和要求。公司预计此次新冠肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定程度的暂时性影

响，影响程度取决于全球疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司会密切关注全球疫情的发展并持续评估对公司业绩产生的影响。

1、 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截止 2020 年 6 月 30 日，公司 34,889,109.22 元其他货币资金作为保证金，在上海浦东发展银行台州分行申请开立银行承兑汇票。

(2) 截止 2020 年 6 月 30 日，公司以 17,196,811.71 元其他货币资金作为保证金，在中国光大银行台州支行申请开立银行承兑汇票。

(3) 截止 2020 年 6 月 30 日，公司以 11,546,391.23 元其他货币资金作为保证金，在广发银行股份有限公司台州分行营业部申请开立银行承兑汇票。

(4) 截止 2020 年 6 月 30 日，公司以 19,950,359.00 元其他货币资金作为保证金，在华夏银行股份有限公司台州临海支行申请开立银行承兑汇票。

(5) 截止 2020 年 6 月 30 日，公司以 4,000,000.00 元其他货币资金作为保证金，在浙江稠州商业银行股份有限公司台州分行申请开立银行承兑汇票。

(6) 截止 2020 年 6 月 30 日，公司以 2,542,527.35 元其他货币资金作为保证金，在浙商银行台州分行营业部申请开立银行承兑汇票。

(7) 截止 2020 年 6 月 30 日，公司以 1,586,000.00 元其他货币资金作为保证金，在中国民生银行股份有限公司台州分行营业部申请开立银行承兑汇票。

(8) 截止 2020 年 6 月 30 日，公司以 30,000,000.00 元定期存款作为质押，在中信银行台州分行申请融资借款。

(9) 截止 2020 年 6 月 30 日，公司以 2,260,000.00 元其他货币资金为保证金，在中国民生银行台州分行申请开立保函。

(10) 截止 2020 年 6 月 30 日，永太新材料以 50,000,000.00 元结构性存款作为质押，在中国光大银行台州支行申请开立信用证。

(11) 截止 2020 年 6 月 30 日，江苏苏滨以 1,244,521.72 元其他货币资金作为保证金，在江苏滨海农村商业银行申请开立银行承兑汇票。

(12) 截止 2020 年 6 月 30 日，永太高新以 6,709,013.31 元其他货币资金作为保证金，厦门银行南平武夷山支行申请开立银行承兑汇票。

(13) 截止 2020 年 6 月 30 日，上海浓辉以 17,232,144.40 元其他货币资金作为保证金，在浙商银行台州分行营业部申请开立银行承兑汇票。

(14) 截止 2020 年 6 月 30 日，浙江手心以 8,319,000.00 元其他货币资金作为保证金，在杭州银行滨江支行申请开立银行承兑汇票。

(15) 截止 2020 年 6 月 30 日，鑫辉矿业以 472,282.21 元其他货币资金作为矿山土地复垦及环境保护恢复保证金。

(16) 截止 2020 年 6 月 30 日, 公司以 64,293,130.00 元银行存款为质押, 在中国银行股份有限公司临海支行申请融资借款。

(17) 截止 2020 年 6 月 30 日, 公司以 3,350,000.00 元应收票据质押给浙商银行台州临海支行, 以此开立银行承兑汇票。

(18) 截止 2020 年 6 月 30 日, 浙江卓越以 1,000,000.00 元应收票据质押给浙商银行台州临海支行, 以此开立银行承兑汇票。

(19) 截止 2020 年 6 月 30 日, 公司以 79,517,533.00 元应收账款作为质押, 在浙商银行临海支行借款 79,517,533.00 元短期借款。

(20) 公司以持有的评估价值为 100,000,000.00 元的浙江卓越精细化学品有限公司的 100%股权作为质押, 与中国银行股份有限公司临海支行签订金额为 29,150,000.00 元的最高额质押合同, 质押合同期限为 2017 年 6 月 20 日至 2021 年 12 月 31 日, 截止 2020 年 6 月 30 日, 该最高额质押合同项下对应的长期借款金额为 4,000,000.00 元。

(21) 公司以持有的江苏苏滨生物农化有限公司 85%股权与光大银行台州支行签订了金额为 100,000,000.00 元的质押合同, 截止 2020 年 6 月 30 日, 该合同对应长期借款余额为 88,920,000.00 元。

(22) 公司以原值为 24,952,860.00 元, 账面净值为 18,506,704.40 元的土地使用权以及原值为 264,166,367.75 元, 账面净值为 18,074,420.03 元的房屋建筑物作为抵押与中国银行股份有限公司临海支行签订金额为 152,810,000.00 元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2020 年 1 月 16 日至 2020 年 11 月 26 日, 截止 2020 年 6 月 30 日, 该最高额抵押合同项下对应的短期借款余额为 133,927,000.00 元和 7,130,000.00 美元。

(23) 公司以原值为 1,346,605.33 元, 账面净值为 1,000,976.74 元的土地使用权以及原值为 18,945,436.38 元, 账面净值为 11,096,122.47 元的房屋建筑物与中国银行股份有限公司临海支行签订金额为 28,800,000.00 元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2015 年 7 月 8 日至 2021 年 7 月 7 日, 截止 2020 年 6 月 30 日, 该最高额抵押合同项下对应的短期借款余额为 121,533,000.00 元。

(24) 上海永太以原值 17,639,268.67 元、账面净值 10,098,480.93 元的房屋作为抵押与上海农商行闵行支行签订金额为 37,900,000.00 元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2019 年 9 月 10 日至 2022 年 9 月 9 日, 截止 2020 年 6 月 30 日, 该最高额抵押合同项下对应的短期借款余额为 30,000,000.00 元。

(25) 上海智训以原值 19,128,793.52 元、账面净值为 11,510,534.28 元的房屋作为抵押与上海农商行闵行支行签订金额为 25,000,000.00 元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2019 年 9 月 10 日至 2022 年 9 月 9 日, 截止 2020 年 6

月 30 日，该最高额抵押合同项下对应的短期借款余额为 30,000,000.00 元。

(26) 滨海永太以原值为 12,688,000.00 元、账面净值为 10,595,293.92 元的土地使用权以及原值为 11,569,574.35 元、账面净值为 4,714,284.19 元的房屋建筑物作为抵押，与江苏滨海农商行临港支行签订金额为 29,000,000.00 元的最高额抵押合同，抵押合同期限为 2020 年 6 月 7 日至 2023 年 6 月 3 日，截止 2020 年 6 月 30 日，该最高额抵押合同项下对应的短期借款余额为 20,000,000.00 元。

(27) 滨海永太以原值为 909,701.52 元、账面净值为 631,407.91 元的土地使用权以及原值为 43,963,632.62 元、账面净值为 16,970,518.23 元的房屋建筑物作为抵押，与中国银行股份有限公司临海支行签订金额为 29,387,000.00 元的最高额抵押合同，抵押合同期限为 2016 年 10 月 27 日至 2021 年 10 月 20 日，截止 2020 年 6 月 30 日，该最高额抵押合同项下对应的短期借款余额为 214,533,000.00 元。

(28) 卓越精细以原值为 13,544,500.00 元，账面净值为 10,067,394.1 元的土地使用权和原值为 36,819,175.11 元，账面净值为 27,045,197.32 元的房屋建筑物，与中国银行股份有限公司临海支行签订金额为 101,370,000.00 元的最高额抵押合同，抵押合同期限为 2019 年 7 月 22 日至 2021 年 4 月 10 日，截止 2020 年 6 月 30 日，该最高额抵押合同项下对应的借款金额为 169,533,000.00 元。

(29) 浙江永太手心以原值 69,151,073.00 元、账面净值为 64,442,201.55 元的土地使用权与上海浦发银行股份有限公司台州分行签订金额为 174,000,000.00 元的最高额抵押合同，抵押合同期限为 2020 年 1 月 10 日至 2020 年 7 月 31 日，截止 2020 年 6 月 30 日，该最高额抵押合同项下对应的长期借款余额为 100,000,000.00 元。

(30) 江苏苏滨以原值为 8,043,152.00 元，账面净值为 6,287,064.25 元的土地使用权以及原值为 15,794,370.46 元，账面净值为 1,001,856.64 元的房屋建筑物作为抵押，与中国光大银行股份有限公司台州支行签订金额为 40,000,000.00 元的最高额抵押合同，抵押合同期限为 2019 年 1 月 3 日至 2022 年 1 月 2 日，截止 2020 年 6 月 30 日，该最高额抵押合同项下对应的长期借款余额为 88,920,000.00 元。

(31) 江苏汇鸿以原值为 8,042,996.00 元，账面净值为 6,300,346.67 元的土地使用权以及原值为 14,708,290.77 元，账面净值为 9,437,143.01 元的房屋建筑物作为抵押与江苏滨海农村商业银行股份有限公司签订金额为 10,000,000.00 元的最高额抵押合同，抵押合同期限为 2018 年 1 月 23 日至 2021 年 1 月 20 日，截止 2020 年 6 月 30 日，该最高额抵押合同项下无融资余额。

(32) 公司以原值为 29,009,072.06 元，账面净值为 25,410,413.13 元的土地使

用权以及永太药业的原值为 110,171,881.33 元,账面净值为 91,584,668.03 元的房屋建筑物作为抵押与上海浦发银行股份有限公司台州分行签订金额为 92,000,000.00 元的最高额抵押合同,抵押合同期限 2019 年 12 月 9 日至 2020 年 7 月 22 日,截止 2020 年 6 月 30 日,该笔抵押合同项下对应银行承兑汇票余额为 63,290,465.00 元。

(33) 公司以 2,670,008.20 元,账面净值 1,785,280.83 元的土地使用权作为抵押以及原值为 6,624,841.14 元,账面净值为 4,358,450.57 元的房屋建筑物作为抵押与浦发银行股份有限公司台州分行签订金额为 6,000,000.00 元的最高额抵押合同,抵押合同期限 2019 年 12 月 9 日至 2022 年 12 月 9 日,截止 2020 年 6 月 30 日,该最高额抵押合同项下对应银行承兑汇票余额为 4,700,000.00 元。

(34) 公司以原值为 108,746,069.00 元、账面净值为 79,083,569.57 元的机器设备为抵押,与台金融资租赁(天津)有限公司签订融资额为 100,000,000.00 元的回租物品转让协议,合同期限为 2019 年 6 月 5 日至 2022 年 6 月 8 日,截止 2020 年 6 月 30 日,该笔借款余额为 75,260,971.97 元,另有存出保证金 8,000,000.00 元。

(35) 公司以原值为 40,583,902.40 元、账面净值为 15,077,979.18 元的机器设备为抵押,与台金融资租赁(天津)有限公司签订融资额为 31,000,000.00 元的回租物品转让协议,合同期限为 2017 年 7 月 4 日至 2020 年 7 月 8 日,截止 2020 年 6 月 30 日,该笔借款余额为 918,830.54 元,另有存出保证金 3,100,000.00 元。

(36) 滨海永太原值为 45,015,714.90 元、账面净值为 16,125,685.97 元的机器设备为抵押,与平安国际融资租赁有限公司签订融资额为 45,000,000.00 元的售后回租租赁合同,合同期限为 2017 年 12 月 25 日至 2020 年 11 月 25 日,截止 2020 年 6 月 30 日,该笔借款余额为 2,162,500.00 元,另有存出保证金 4,500,000.00 元。

(37) 滨海永太以原值为 42,096,944.75 元、账面净值为 15,080,113.97 元的机器设备为抵押,与平安国际融资租赁有限公司签订融资额为 42,000,000.00 元的售后回租租赁合同,合同期限为 2018 年 1 月 4 日至 2020 年 12 月 4 日,截止 2020 年 6 月 30 日,该笔借款余额为 3,408,996.00 元,另有存出保证金 4,200,000.00 元。

(38) 永太高新以原值 56,277,657.42、账面净值为 48,616,436.59 元的机器设备作为抵押,与台金融资租赁(天津)有限公司签订融资额为 50,000,000.00 元的回租物品转让协议,合同期限为 2019 年 7 月 18 日至 2022 年 6 月 18 日,截

止 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 35,857,421.04 元。

(39) 永太新材料以原值为 56,222,898.46 元、账面净值为 40,273,727.85 元的机器设备作为抵押，与国诚融资租赁（浙江）有限公司签订融资额为 48,083,750.00 元的融资租赁协议，合同期限为 2019 年 7 月 9 日至 2020 年 7 月 8 日，截止 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 49,963,250.00 元。

(40) 永太手心以 125,671,702.23 元的在建工程作为抵押，与台金融资租赁(天津)有限公司签订融资额为 60,000,000.00 元的回租物品转让协议，合同期限为 2020 年 6 月 16 日至 2023 年 6 月 18 日，截止 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 60,000,000.00 元，另有存出保证金 4,800,000.00 元。

(41) 截止 2020 年 6 月 30 日，重庆永原盛期末有法院冻结款项 1,547,670.31 元，截止本报告出具日已经解除冻结。

(三) 或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

无。

十四、其他重要事项

(一) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	327,691,010.31	266,320,457.98
1 至 2 年	3,950,030.00	13,126,517.00
2 至 3 年	3,415.00	43,388,368.93
3 年以上	4,397,521.89	2,188,271.89
小计	336,041,977.20	325,023,615.80
减：坏账准备	21,573,785.91	39,823,782.66

账龄	期末余额	期初余额
合计	314,468,191.29	285,199,833.14

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	167,860.00	0.05	167,860.00	100.00	
按组合计提坏账准备	335,874,117.20	99.95	21,405,925.91	6.37	314,468,191.29
其中：账龄分析法组合	335,874,117.20	99.95	21,405,925.91	6.37	314,468,191.29
合计	336,041,977.20	100.00	21,573,785.91		314,468,191.29

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	167,860.00	0.05	167,860.00	100.00	
按组合计提坏账准备	324,855,755.80	99.95	39,655,922.66	12.21	285,199,833.14
其中：账龄分析法组合	324,855,755.80	99.95	39,655,922.66	12.21	285,199,833.14
合计	325,023,615.80	100.00	39,823,782.66		285,199,833.14

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛佳易化工有限公司	167,860.00	167,860.00	100.00	预计无法收回
合计	167,860.00	167,860.00	100.00	

按组合计提坏账准备：

账龄分析法组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	327,691,010.31	16,384,550.52	5.00
1-2年	3,950,030.00	790,006.00	20.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3年	3,415.00	1,707.50	50.00
3年以上	4,229,661.89	4,229,661.89	100.00
合计	335,874,117.20	21,405,925.91	

确定该组合依据的说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	39,823,782.66	-18,249,996.75			21,573,785.91
合计	39,823,782.66	-18,249,996.75			21,573,785.91

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	86,226,186.15	25.66	4,311,309.31
第二名	32,520,023.07	9.68	1,626,001.15
第三名	20,388,960.00	6.07	1,019,448.00
第四名	15,659,146.05	4.66	782,957.30
第五名	15,327,967.04	4.56	766,398.35
合计	170,122,282.31	50.63	8,506,114.11

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况。

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	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
应收票据	5,166,750.00		5,166,750.00	13,513,573.94		13,513,573.94
其中：银行承兑汇 票	5,166,750.00		5,166,750.00	13,513,573.94		13,513,573.94
合计	5,166,750.00		5,166,750.00	13,513,573.94		13,513,573.94

本公司视其日常资金管理的需要将应收票据进行持有到期和背书，公司管理应收票据业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，计入应收款项融资列示。

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中 确认的损失准备
应收票据	13,513,573.94	179,012,077.21	187,358,901.15		5,166,750.00	
合计	13,513,573.94	179,012,077.21	187,358,901.15		5,166,750.00	

3、 期末公司质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
应收票据	3,350,000.00
合计	3,350,000.00

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	144,093,008.75	
合计	144,093,008.75	

5、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,787,804.27	
其他应收款项	969,415,095.29	751,015,889.45
合计	977,202,899.56	751,015,889.45

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	8,197,688.71	
小计	8,197,688.71	
减：坏账准备	409,884.44	
合计	7,787,804.27	

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	749,345,259.94	701,110,801.49
1至2年	278,099,213.01	90,516,176.80
2至3年	70,115,455.88	26,135,090.20
3年以上	27,764,681.81	26,719,964.81
小计	1,125,324,610.64	844,482,033.30
减：坏账准备	155,909,515.35	93,466,143.85
合计	969,415,095.29	751,015,889.45

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,039,717.00	0.09	1,039,717.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,124,284,893.64	99.91	154,869,798.35	13.77	969,415,095.29
账龄分析法组合	1,124,284,893.64	99.91	154,869,798.35	13.77	969,415,095.29
合计	1,125,324,610.64	100.00	155,909,515.35		969,415,095.29

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,039,717.00	0.12	1,039,717.00	100.00	
按组合计提坏账准备	843,442,316.30	99.88	92,426,426.85	10.96	751,015,889.45
账龄分析法组合	843,442,316.30	99.88	92,426,426.85	10.96	751,015,889.45
合计	844,482,033.30	100.00	93,466,143.85		751,015,889.45

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市美赛达科技股份有限公司	1,039,717.00	1,039,717.00	100.00	预计无法收回
合计	1,039,717.00	1,039,717.00	100.00	

按组合计提坏账准备:

账龄分析法组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	749,345,259.94	37,467,263.00	5.00
1-2年	278,099,213.01	55,619,842.60	20.00
2-3年	70,115,455.88	35,057,727.94	50.00
3年以上	26,724,964.81	26,724,964.81	100.00
合计	1,124,284,893.64	154,869,798.35	

确定该组合依据的说明: 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	92,426,426.85		1,039,717.00	93,466,143.85

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)	
期初余额在本期				
--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	62,443,371.50			62,443,371.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	154,869,798.35		1,039,717.00	155,909,515.35

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款项坏账准备	93,466,143.85	62,443,371.50			155,909,515.35
合计	93,466,143.85	62,443,371.50			155,909,515.35

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
关联方往来	1,112,886,021.59	839,313,084.47
备用金及借款	3,082,392.91	950,181.94
押金及保证金	265,421.85	265,421.85
其他	9,090,774.29	3,953,345.04
合计	1,125,324,610.64	844,482,033.30

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	关联方往来	265,700,035.24	2年以内	23.61	20,165,468.42
第二名	关联方往来	230,423,720.49	2年以内	20.48	32,321,008.94
第三名	关联方往来	157,424,291.75	3年以内	13.99	37,933,805.23
第四名	关联方往来	136,422,643.24	2年以内	12.12	9,104,932.43
第五名	关联方往来	73,059,235.65	2年以内	6.49	12,493,707.32
合计		863,029,926.37		76.69	112,018,922.34

(8) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 长期股权投资

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	2,323,118,264.15	74,805,084.56	2,248,313,179.59	2,240,155,260.77	74,805,084.56	2,165,350,176.21
对联营、合营企业投资	99,027,327.04		99,027,327.04	101,371,077.04		101,371,077.04
合计	2,422,145,591.19	74,805,084.56	2,347,340,506.63	2,341,526,337.81	74,805,084.56	2,266,721,253.25

1、对子公司投资

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
滨海永太	174,737,877.40			174,737,877.40		
永太高新	60,000,000.00			60,000,000.00		
上海浓辉	190,000,000.00			190,000,000.00		
鑫辉矿业	98,000,000.00			98,000,000.00		
永太科技 (美国)	80,855,584.37	1,187,185.58		82,042,769.95		
永太药业	100,000,000.00			100,000,000.00		
山东永太	100,000,000.00			100,000,000.00		

浙江永太科技股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

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
永太新材料	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海永太	22,500,000.00			22,500,000.00		
卓越精细	100,000,000.00			100,000,000.00		74,805,084.56
浙江手心	553,861,799.00			553,861,799.00		
佛山手心	200,000,000.00			200,000,000.00		
永太手心	100,000,000.00			100,000,000.00		
重庆永原盛	86,700,000.00			86,700,000.00		
江苏苏滨	170,000,000.00			170,000,000.00		
滨海美康	100,000,000.00			100,000,000.00		
内蒙古永太	3,500,000.00	81,775,817.80		85,275,817.80		
合计	2,240,155,260.77	82,963,003.38		2,323,118,264.15		74,805,084.56

2、 对联营、合营企业投资

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		
1. 联营企业											
重庆和亚化医创业投资合 伙企业（有限合伙）	31,699,825.56									31,699,825.56	
上海科瓴医疗科技有限公 司	18,789,463.22									18,789,463.22	
上海安必生制药技术有限 公司	50,881,788.26						-2,343,750.00			48,538,038.26	
小计	101,371,077.04						-2,343,750.00			99,027,327.04	
合计	101,371,077.04						-2,343,750.00			99,027,327.04	

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	645,570,650.51	413,002,432.97	636,459,891.83	416,691,212.31
其他业务	21,884,922.55	21,285,005.64	97,608,783.05	64,216,576.47
合计	667,455,573.06	434,287,438.61	734,068,674.88	480,907,788.78

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,514,101.20	6,510,511.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,772,224.15	4,344,449.16
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,518,593.00	
合计	48,804,918.35	10,854,960.76

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	4,627,083.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,225,151.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	本期金额	说明
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	111,398,148.63	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-533,703.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	132,716,680.27	
所得税影响额	-30,444,595.20	
少数股东权益影响额（税后）	-1,256,139.69	
合计	101,015,945.38	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.49	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.38	0.13	0.13

浙江永太科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇二〇年八月十三日