

**浙江永太科技股份有限公司**



**2011 年半年度报告**

**股票代码：002326**

**公司简称：永太科技**

**报告日期：2011 年 8 月 16 日**

## 第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

3、公司负责人王莺妹、主管会计工作负责人陈丽洁及会计机构负责人(会计主管人员)项玉燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	1
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	3
第三节	股本变动及股东情况 .....	4
第四节	董事、监事和高级管理人员 .....	6
第五节	董事会报告 .....	10
第六节	重要事项 .....	16
第七节	财务会计报告 .....	27
第八节	备查文件目录 .....	93

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：浙江永太科技股份有限公司

公司法定中文名称缩写：永太科技

公司英文名称：Zhejiang Yongtai Technology Co., Ltd.

公司英文名称缩写：YONGTAI

二、公司法定代表人：王莺妹

三、公司联系人联系方式

股票简称	永太科技	
股票代码	002326	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	关辉	熊伟
联系地址	浙江省化学原料药基地临海园区	浙江省化学原料药基地临海园区
电话	0576-85588006	0576-85588960
传真	0576-85588006	0576-85588006
电子信箱	guanhui@yongtaitech.com	willxiong@yongtaitech.com

四、公司注册地址：浙江省化学原料药基地临海园区

公司办公地址：浙江省化学原料药基地临海园区

邮政编码：317016

公司国际互联网网址：<http://www.yongtaitech.com>

公司电子信箱：[zhengquan@yongtaitech.com](mailto:zhengquan@yongtaitech.com)

五、公司信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：巨潮网  
([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

公司半年度报告备置地点：公司证券部

六、公司 A 股上市交易所：深圳证券交易所

公司 A 股简称：永太科技

公司 A 股代码：002326

## 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 10 月 11 日

公司首次注册登记地点：浙江省化学原料药基地临海园区

公司变更注册登记日期：2010 年 3 月 11 日

公司变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：331000000000876

公司税务登记号码：332621102003820

公司组织机构代码：719525000-0

公司聘请的境内会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：杭州市庆春东路 1 号西子联合大厦  
19 层立信会计师事务所杭州分所

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要财务数据和会计指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,473,915,065.38	1,235,535,473.99	19.29%
归属于上市公司股东的所有者权益	919,912,042.57	881,659,087.57	4.34%
股本	240,300,000.00	133,500,000.00	80.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.83	6.60	-41.97%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	312,768,598.40	250,670,881.83	24.77%
营业利润	41,932,943.15	36,365,675.05	15.31%
利润总额	44,142,021.73	36,577,754.57	20.68%
归属于上市公司股东的净利润	38,252,955.00	31,003,621.75	23.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,544,198.22	30,566,867.07	16.28%
基本每股收益(元/股)	0.16	0.23	-30.43%
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.23	-30.43%
净资产收益率(%)	4.16%	3.52%	0.64%
经营活动产生的现金流量净额	-24,246,354.50	17,577,371.93	-237.94%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.10	0.13	-176.92%

### 二、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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)	2,493,000.00	收到的政府补贴及奖励款
非流动资产处置损益	-404,060.59	固定资产报废处置损益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金额资产取得的投资收益	800,105.26	期末未到期远期外汇合约公允加之变动金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	416,574.43	主要为收客户技术服务费
所得税影响额	-596,862.32	
合计	2,708,756.78	

## 第三节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,300,000	67.64%			72,040,000	-250,000	71,790,000	162,090,000	67.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	49,600,000	37.15%			39,480,000	-250,000	39,230,000	88,830,000	36.97%
其中：境内非国有法人持股	10,000,000	7.49%			8,000,000		8,000,000	18,000,000	7.49%
境内自然人持股	39,600,000	29.66%			31,480,000	-250,000	31,230,000	70,830,000	29.48%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	40,700,000	30.49%			32,560,000		32,560,000	73,260,000	30.49%
二、无限售条件股份	43,200,000	32.36%			34,760,000	250,000	35,010,000	78,210,000	32.55%
1、人民币普通股	43,200,000	32.36%			34,760,000	250,000	35,010,000	78,210,000	32.55%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	133,500,000	100.00%			106,800,000		106,800,000	240,300,000	100.00%

### 二、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						8,601
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
王莺妹	境内自然人	28.24%	67,860,000	67,860,000		
何人宝	境内自然人	26.22%	63,000,000	63,000,000		
临海市永太投资有限公司	境内非国有法人	7.49%	18,000,000	18,000,000	18,000,000	

全国社保六零一组合	境内非国有法人	4.78%	11,480,630		
交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	2.35%	5,650,412		
钟建新	境内自然人	2.25%	5,400,000	5,400,000	
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.61%	3,860,064		
刘洪	境内自然人	1.17%	2,800,000		
交通银行-科瑞证券投资基金	境内非国有法人	1.15%	2,757,602		
中国工商银行-汇添富医药保健股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.92%	2,218,555		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
全国社保基金六零一组合		11,480,630		人民币普通股	
交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)		5,650,412		人民币普通股	
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金		3,860,064		人民币普通股	
刘洪		2,800,000		人民币普通股	
交通银行-易方达科讯股票型证券投资基金		2,757,602		人民币普通股	
中国工商银行-汇添富医药保健股票型证券投资基金		2,218,555		人民币普通股	
交通银行-科瑞证券投资基金		2,006,103		人民币普通股	
中国人民人寿保险股份有限公司-分红-个险分红		1,666,418		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深		1,623,415		人民币普通股	
唐洪		1,560,600		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	王莺妹女士与何人宝先生是夫妻关系，两人全资持有临海市永太投资有限公司 100% 股权。除此情况外，前 10 名股东中不存在其他关联关系，也不存在一致行动人。 公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

### 三、报告期内公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，为何人宝、王莺妹夫妇。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员

### 一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
王莺妹	董事长	37,700,000	30,160,000	0	67,860,000	67,860,000	0	公司报告期内实施 2010 年度利润分配方案
何人宝	董事、总经理	35,000,000	28,000,000	0	63,000,000	63,000,000	0	同上
罗建荣	董事、常务副总经理	700,000	560,000	0	1,260,000	1,260,000	0	同上
陈丽洁	董事、财务总监	500,000	400,000	0	900,000	900,000	0	同上
金逸中	董事、总经理助理	0	0	0	0	0	0	无变动
许永斌	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
刘嘉	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
刘元	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
武长江	监事	200,000	160,000	0	360,000	360,000	0	公司报告期内实施 2010 年度利润分配方案
项玉燕	监事	150,000	120,000	0	270,000	270,000	0	同上
陈哲明	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
邵鸿鸣	监事	100,000	80,000	0	180,000	180,000	0	公司报告期内实施 2010 年度利润分配方案
潘永清	副总经理	500,000	400,000	0	900,000	900,000	0	同上
王春华	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
关辉	董事会秘书、副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
钟建新	离任高管	3,000,000	2,400,000	0	5,400,000	5,400,000	0	公司报告期内实施 2010 年度利润分配方案
潘官友	离任高管	500,000	400,000	0	900,000	900,000	0	同上

合计	-	78,350,000	62,680,000	0	141,030,000	141,030,000	0	-
----	---	------------	------------	---	-------------	-------------	---	---

## 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

1. 潘官友先生由于个人原因,于 2011 年 1 月 13 日向浙江永太科技股份有限公司监事会递交了辞去监事职务的辞职报告,潘官友先生在辞去上述职务后,不再在公司担任其它职务。

2. 钟建新先生由于个人身体原因,于 2011 年 2 月 10 日向浙江永太科技股份有限公司董事会递交了辞去董事、副总经理职务的辞职报告,钟建新先生在辞去上述职务后,不再在公司担任其它职务。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 报告期内公司总体经营情况

2011 年上半年公司克服了外围经济诸多不利因素的影响，如原材料价格上升、人民币汇率屡创新高，在原有产能和产品销售保持稳定的情况下，募集资金项目开始逐步贡献产能和利润。同时加强市场拓展，强化内部精细化管理机制，实现了报告期内公司的经营业绩的较快增长。

2011 年上半年实现营业收入 31,276.86 万元，比上年同期增长 24.77%；利润总额 4,414.20 万元，比上年同期增长 20.68%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,825.29 万元，比上年同期增长 23.38%。

截止到 2011 年 6 月 30 日，新区标准车间 1 正在进行的年产 60 吨西他列汀侧链的试生产和标准车间 2 正在进行的年产 81 吨 TFT 液晶系列产品的试生产的生产工艺和产品参数均已经达到预期要求。目前试生产即将结束，待环保部门批准后进入正式生产阶段。新区标准车间 3、标准车间 4 已经完成设备安装和调试工作，即将进入试生产阶段，上述两个车间将主要从事高级医药中间体、彩电平板显示材料等的生产。

下半年，公司经营管理层将一如既往，努力贯彻执行董事会制定的经营方针，加强新产品产能的建设，努力培育和发展大品种，加大力度拓展定制加工的产品，努力拓宽客户群，争取更多的跨国公司的紧密合作。另外，公司已在上游萤石矿等方面收购方面有所斩获，即将在下半年迈出实质性的一步，通过上游的扩张增加公司资源储备，为未来三年高速发展奠定基础。

#### (二) 公司主营业务及其经营情况

##### 1、公司主营业务的范围

有机中间体（不含危险化学品和易制毒化学品）、机械设备制造

##### 2、报告期内公司主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工业	31,275.41	22,826.53	27.01%	24.77%	28.76%	-2.25%
合计	31,275.41	22,826.53	27.01%	24.77%	28.76%	-2.25%
主营业务分产品情况						
液晶化学品	6,899.20	3,888.52	43.64%	0.29%	6.28%	-3.18%
医药化学品	17,482.41	13,779.67	21.18%	25.84%	28.41%	1.57%
农药化学品	5,639.01	4,191.45	25.67%	50.78%	43.57%	3.72%
其他化学品	1,254.79	961.70	23.36%	126.18%	130.09%	-1.30%
合计	31,275.41	22,826.53	27.01%	24.77%	28.76%	-2.25%

### 3、报告期内公司主营业务收入分地区构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	9,672.61	-19.80%
国外	21,602.80	66.09%
合计	31,275.41	24.77%

(三) 报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力变化情况

报告期内，公司经营情况正常，利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力均未发生重大变化。

(四) 报告期内对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动情况

报告期内，公司没有发生对公司净利润产生重大影响的其他经营活动。

(五) 参股公司的收益情况

目前，公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(六) 经营中的问题与困难

报告期内，公司经营环境没有发生重大变化，汇率变动对公司影响比较小，

出口退税没有涉及到公司销售的产品，原材料价格保持稳定，但是下半年汇率、出口退税率和原材料价格等因素如果受到宏观政策变动的影 响，就可能会对公司经营产生一定影响。从公司内部经营的情况看，目前对公司业绩增长影响最大的问题在于产能的限制，但随着募投项目建设的逐步推进，产能问题将在今年底得到逐步缓解。

## 二、报告期内公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		62,020.04		本报告期投入募集资金总额		10,332.36					
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		45,209.00					
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%					
承诺投资项目和超募资金投向		是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
TFT 液晶系列高技术产业化项目	否	25,648.83	38,551.90	8,072.73	26,019.47	67.49%	2011 年 12 月 31 日	0.00	是	否	
西他列汀侧链高技术产业化项目	否	4,723.68	7,403.36	2,259.63	7,403.36	100.00%	2011 年 4 月 30 日	367.00	是	否	
承诺投资项目小计	-	30,372.51	45,955.26	10,332.36	33,422.83	-	-	367.00	-	-	
超募资金投向											
108 车间技术改造项目	否	1,759.00	1,759.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
购买海域土地	否	2,000.00	2,000.00	183.00	1,529.00	76.45%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
归还银行贷款 (如有)	-	5,083.00	5,083.00	0.00	5,083.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金 (如有)	-	5,500.00	5,500.00	0.00	5,500.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	14,342.00	14,342.00	183.00	12,112.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	44,714.51	60,297.26	10,515.36	45,534.83	-	-	367.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分	报告期内，募集资金项目按计划进行中。										

具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，募集资金项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期内，经第二届董事会第五次会议批准，公司使用 1759 万元超募资金用于 108 车间技术改造；经第二届董事会第五次会议批准，并提交 2010 年度股东大会审议批准，公司使用 15582.75 万元超募资金用于补充募投项目资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目实施过程中，暂不能判断是否结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存储募集资金专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2011 年度，本公司已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

## 2、公司不存在重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

### 三、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	20.00%	~~	40.00%
	预计 2011 年 1-9 月净利润为 5,225.55 万元至 6,096.48 万元			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	43,546,259.87 元		
业绩变动的原因说明	产能得到显著提升，其中 60 吨西他列汀侧链和 81 吨 TFT 液晶系列产品的试生产即将结束，待环保部门批准后进入正式生产阶段；标准车间 3、标准车间 4 已经完成设备安装和调试工作，即将进入试生产阶段。			

### 四、公司董事会日常工作情况

1、2011 年 4 月 16 日上午 9 时，公司召开了第二届董事会第四次会议，本次会议应参加表决的董事 8 人，实到董事 8 人，审议通过了以下议案：

- (1) 《2010 年度总经理工作报告》
- (2) 《2010 年度董事会工作报告》
- (3) 《2010 年度财务决算报告》
- (4) 《2010 年度利润分配预案》
- (5) 《2010 年年度报告全文及摘要》
- (6) 《2010 年募集资金年度使用与存放情况的专项报告》
- (7) 《2010 年公司内部控制的自我评价报告》
- (8) 《关于续聘 2011 年审计机构的议案》
- (9) 《2011 年一季度报告全文及正文》
- (10) 《关于公司向银行申请授信贷款的议案》
- (11) 《关于召开 2010 年度股东大会的通知》

2、2011 年 5 月 6 日上午 9 时，公司召开了第二届董事会第五次会议，本次会议应参加表决的董事 8 人，实到董事 8 人，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于使用部分超募资金用于 108 车间技术改造项目的议案》
- (2) 《关于使用部分超募资金补充募投项目资金的议案》

3、2011 年 5 月 21 日上午 11 时，公司召开了第二届董事会第六次会议，本次会议应参加表决的董事 8 人，实到董事 8 人，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于修订<公司章程>的议案》
- (2) 《浙江永太科技股份有限公司股东大会网络投票实施细则》

4、2011 年 5 月 21 日上午 11 时，公司召开了第二届董事会第七次会议，本次会议应参加表决的董事 8 人，实到董事 8 人，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于建设年产 100 吨 T1-3、60 吨酮烯砒、100 吨对氟苜胺、100 吨 CDT、60 吨 MFBA、350 吨彩电平板显示材料的技改项目的议案》
- (2) 《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知》

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求进行公司治理。报告期内，公司修订了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《对外投资管理制度》、《重大资产经营管理办法》，制定了《累计投票制度实施细则》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事和高管人员买卖本公司股票的管理办法》和《突发事件应急处理预案制度》，并提交董事会审议通过严格执行，进一步规范了公司治理。

报告期内，公司召开了四次董事会、两次监事会和两次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。公司将坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

### 二、公司 2011 年度利润分配方案情况

2011 年 5 月 21 日，2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配预案》，同意 2010 年度不分配现金股利，未分配利润结转下年度；以现有总股本 133,500,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 8 股，共计转增 106,800,000 股。转增前公司总股本为 133,500,000 股，转增后总股本增至 240,300,000 股。

### 三、2010 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

### 四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 五、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。公司持有临海市农村信用合作社 0.66% 的股权，初始投资成本 110,000 元，期末账面值 110,000 元。除此

之外公司没有持有其他上市公司股权及参股金融企业股权的情况。

## 六、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产事项发生，无企业合并事项发生。

## 七、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无股权激励计划。

## 八、重大关联交易事项

报告期内，公司未与关联方发生重大关联交易。

## 九、收购、出售资产事项

报告期内，公司无收购、出售资产事项

## 十、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

报告期内，公司无托管、承包、租赁事项。

### （二）担保事项

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
浙江万盛化工有限公司	2009-06-03	3,500.00	2009年06月03日	750.00	连带保证	2011-06-02	是	否
浙江万盛化工有限公司	2010-04-21	1,100.00	2010年04月21日	1,100.00	连带保证	2011-04-20	是	否
浙江东邦药业有限公司	2010-09-06	1,500.00	2010年09月06日	1,500.00	连带保证	2011-03-06	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00		

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0.00
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)	0.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0.00
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		0.00	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保 金额（D）		0.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0.00	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0.00	

### （三）委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

### （四）其他重大合同

报告期内，公司无重大合同签署事项。

## 十一、公司或持股5%以上股东承诺事项履行情况

### （一）关于避免同业竞争的承诺

为避免今后可能发生的同业竞争，最大限度地维护本公司的利益，保证本公司的正常经营，持有本公司股票发行前5%以上股份股东王莺妹、何人宝均出具了《避免竞争的承诺函》，目前正在履行中，报告期内未出现同业竞争的情况。

### （二）关于股份锁定的承诺

持有本公司股票发行前5%以上股份股东王莺妹、何人宝和临海市永太投资有限公司承诺其所持有的本公司股份自本公司股票在证券交易所上市之日起36个月内不得转让或者委托他人管理，也不得由本公司回购。目前未发生违反以上承诺的事项。

## 十二、公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况

公司控股股东及其他关联方无占用公司资金的情况。

## 十三、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

公司、董事会、董事无受处罚及整改情况。

## 十四、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

公告索引	公告名称	披露日期	披露媒体
------	------	------	------

2011-01	关于潘官友先生辞去公司监事的公告	2011 年 01 月 15	证券时报、巨潮网
2011-02	关于钟建新先生辞去公司董事的公告	2011 年 02 月 12	同上
2011-03	关于年产 81 吨 TFT 液晶系列和年产 80 吨西他列汀烯胺物核准试生产的公告	2011 年 02 月 15	同上
2011-04	2010 年度业绩快报	2011 年 02 月 26	同上
2011-05	股东股权质押公告	2011 年 03 月 25	同上
2011-06	2011 年第一季度业绩预告	2011 年 03 月 29	同上
2011-07	关于 2010 年度利润分配预披露公告	2011 年 04 月 18	同上
2011-08	第二届董事会第四次会议决议公告	2011 年 04 月 19	同上
2011-09	第二届监事会第三次会议决议公告	2011 年 04 月 19	同上
2011-10	2010 年年度报告摘要	2011 年 04 月 19	同上
2011-11	2010 年年度股东大会的通知	2011 年 04 月 19	同上
2011-12	2010 年度募集资金使用与存放情况的专项报告	2011 年 04 月 19	同上
2011-13	2011 年第一季度季度报告正文	2011 年 04 月 19	同上
2011-14	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的通知	2011 年 04 月 19	同上
2011-15	关于使用部分超募资金补充募投项目资金的公告	2011 年 05 月 09	同上
2011-16	关于使用部分超募资金用于 108 车间技术改造项目的公告	2011 年 05 月 09	同上
2011-17	第二届董事会第五次会议决议公告	2011 年 05 月 09	同上
2011-18	第二届监事会第四次会议决议公告	2011 年 05 月 09	同上
2011-19	关于增加 2010 年度股东大会临时提案暨召开 2010 年年度股东大会补充通知的公告	2011 年 05 月 09	同上

2011-20	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 05 月 24	同上
2011-21	第二届董事会第六次会议决议公告	2011 年 05 月 24	同上
2011-22	2010 年度权益分派实施公告	2011 年 06 月 02	同上
2011-23	第二届董事会第七次会议决议公告	2011 年 06 月 08	同上
2011-24	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011 年 06 月 08	同上
2011-25	关于建设年产 100 吨 T1-3、60 吨酮烯砒、100 吨对氟苯胺、100 吨 CDT、60 吨 MFBA、350 吨彩电平板显示材料的技改项目的公告	2011 年 06 月 08	同上
2011-26	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 06 月 28	同上

## 十五、报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 02 月 18 日	公司三楼会议室	实地调研	申银万国证券、国海富兰克林基金、东方证券、广发证券、中亿投资、中海基金	公司的生产经营状况等，未提供书面及电子材料
2011 年 02 月 22 日	同上	实地调研	民生人寿、方正证券、诺德基金、原点资产、红塔证券、万家基金、西部证券、汇利资产、华泰柏瑞、浙商基金、	同上
2011 年 02 月 22 日	同上	实地调研	朱雀投资、平安证券	同上
2011 年 03 月 04 日	同上	实地调研	广发基金、方正证券	同上
2011 年 05 月 18 日	同上	实地调研	中银国际、华富基金、兴业基金	同上
2011 年 06 月 08 日	同上	实地调研	国泰基金、长江证券	同上
2011 年 06 月 09 日	同上	实地调研	长盛基金	同上
2011 年 06 月 13 日	同上	实地调研	国联安基金	同上
2011 年 06 月 24 日	同上	实地调研	湘财证券	同上

## 第七节 财务会计报告

浙江永太科技股份有限公司

母公司资产负债表

2011 年 06 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		344,403,746.41	381,540,068.79
交易性金融资产		1,411,341.79	611,236.53
应收票据		4,994,584.91	20,328,441.71
应收账款	(一)	117,017,125.36	90,795,350.74
预付款项		45,631,249.83	20,821,560.24
应收利息			4,426,027.40
应收股利			
其他应收款	(二)	114,665,407.88	77,739,511.87
存货		217,768,877.28	122,688,346.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>845,892,333.46</b>	<b>718,950,544.19</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	84,251,628.80	80,617,877.40
投资性房地产			
固定资产		125,164,124.32	93,570,583.38
在建工程		319,201,919.15	248,266,505.68
工程物资		1,123,171.14	589,032.77
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,559,428.55	28,873,830.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,107,273.61	1,633,219.03
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>560,407,545.57</b>	<b>453,551,049.21</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,406,299,879.03</b>	<b>1,172,501,593.40</b>

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: 项玉燕

浙江永太科技股份有限公司  
 母公司资产负债表（续）  
 2011 年 06 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（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		317,950,000.00	212,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		153,213,777.00	58,000,000.00
应付账款		76,939,593.66	52,543,767.86
预收款项		2,034,995.10	693,748.51
应付职工薪酬		2,738,670.27	5,644,375.43
应交税费		-26,125,481.66	-1,349,502.37
应付利息		936,264.70	324,307.79
应付股利			
其他应付款		238,426.56	2,120,936.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>527,926,245.63</b>	<b>330,477,634.19</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		211,701.27	91,685.48
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>211,701.27</b>	<b>91,685.48</b>
<b>负债合计</b>		<b>528,137,946.90</b>	<b>330,569,319.67</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		240,300,000.00	133,500,000.00
资本公积		487,981,389.33	594,781,389.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,127,275.49	16,127,275.49
一般风险准备			
未分配利润		133,753,267.31	97,523,608.91
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>878,161,932.13</b>	<b>841,932,273.73</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,406,299,879.03</b>	<b>1,172,501,593.40</b>

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：项玉燕

浙江永太科技股份有限公司  
合并资产负债表  
2011年06月30日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	353,088,314.18	383,887,924.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	1,411,341.79	611,236.53
应收票据	(三)	6,209,968.91	20,478,441.71
应收账款	(四)	123,970,306.10	93,777,221.59
预付款项	(六)	58,561,278.87	24,522,411.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(七)		4,426,027.40
应收股利			
其他应收款	(五)	1,539,824.33	3,937,229.96
买入返售金融资产			
存货	(八)	292,981,770.66	180,718,640.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>837,762,804.84</b>	<b>712,359,133.49</b>
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	55,613,751.40	51,980,000.00
投资性房地产			
固定资产	(十)	213,936,035.99	182,535,408.19
在建工程	(十一)	329,400,127.85	254,005,988.00
工程物资	(十二)	1,662,502.09	1,128,363.72
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	31,416,121.01	29,880,828.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十四)	4,123,722.2	3,645,752.14
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>636,152,260.54</b>	<b>523,176,340.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,473,915,065.38</b>	<b>1,235,535,473.99</b>

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: 项玉燕

## 浙江永太科技股份有限公司

## 合并资产负债表（续）

2011 年 06 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（或股东权	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十五）	317,950,000.00	212,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十六）	153,213,777.00	58,000,000.00
应付账款	（十七）	119,872,644.95	82,866,799.78
预收款项	（十八）	2,034,995.10	693,748.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十九）	5,037,456.02	8,591,243.62
应交税费	（二十）	-45,494,242.77	-11,314,335.73
应付利息	（二十一）	936,264.70	324,307.79
应付股利			
其他应付款	（二十二）	240,426.54	2,122,936.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>553,791,321.54</b>	<b>353,784,700.94</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十四）	211,701.27	91,685.48
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>211,701.27</b>	<b>91,685.48</b>
<b>负债合计</b>		<b>554,003,022.81</b>	<b>353,876,386.42</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（二十三）	240,300,000.00	133,500,000.00
资本公积	（二十四）	489,387,943.55	596,187,943.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十五）	18,935,302.89	18,935,302.89
一般风险准备			
未分配利润	（二十六）	171,288,796.13	133,035,841.13
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		919,912,042.573	881,659,087.57
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>919,912,042.573</b>	<b>881,659,087.57</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,473,915,065.38</b>	<b>1,235,535,473.99</b>

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：项玉燕

**浙江永太科技股份有限公司**  
**母公司利润表**  
**2011 上半年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业总收入		296,382,610.16	250,670,881.83
其中: 营业收入	(四)	296,382,610.16	250,670,881.83
二、营业总成本		260,466,489.82	221,769,541.11
其中: 营业成本	(四)	219,121,230.63	187,906,812.52
营业税金及附加		955,444.32	969,354.34
销售费用		5,889,879.15	5,523,733.36
管理费用		24,574,928.86	21,473,357.08
财务费用		6,764,642.97	3,305,535.99
资产减值损失		3,160,363.89	2,590,747.82
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		800,105.26	
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	3,650,251.40	16,500.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		40,366,477.00	28,917,840.72
加: 营业外收入		2,016,648.49	813,411.68
减: 营业外支出		817,764.42	596,032.16
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		41,565,361.07	29,135,220.24
减: 所得税费用		5,335,702.67	3,981,670.87
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		36,229,658.40	25,153,549.37
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		36,229,658.40	25,153,549.37
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,229,658.40	25,153,549.37
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		36,229,658.40	25,153,549.37

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: 项玉燕

**浙江永太科技股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2011 上半年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(二十七)	312,768,598.40	250,670,881.83
其中: 营业收入		312,768,598.40	250,670,881.83
二、营业总成本		275,286,011.91	214,321,706.78
其中: 营业成本	(二十七)	228,265,325.21	177,274,381.90
营业税金及附加	(二十八)	1,392,199.28	1,068,420.53
销售费用	(二十九)	6,692,930.67	6,709,199.58
管理费用	(三十)	30,677,798.41	24,587,584.09
财务费用	(三十一)	7,177,569.59	3,554,085.54
资产减值损失	(三十二)	1,080,188.75	1,128,035.14
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(三十三)	800,105.26	
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十四)	3,650,251.40	16,500.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		41,932,943.15	36,365,675.05
加: 营业外收入	(三十五)	3,049,469.00	813,411.68
减: 营业外支出	(三十六)	840,390.42	601,332.16
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		44,142,021.73	36,577,754.57
减: 所得税费用	(三十七)	5,889,066.73	5,574,132.82
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		38,252,955.00	31,003,621.75
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		38,252,955.00	31,003,621.75
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(三十八)	0.16	0.23
(二) 稀释每股收益	(三十八)	0.16	0.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		38,252,955.00	31,003,621.75

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: 项玉燕

浙江永太科技股份有限公司  
母公司现金流量表  
2011 上半年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	300,121,322.00	264,495,657.34
收到的税费返还	10,771,096.47	1,442,398.60
收到其他与经营活动有关的现金	7,930,560.82	1,473,887.58
经营活动现金流入小计	318,822,979.29	267,411,943.52
购买商品、接受劳务支付的现金	278,865,065.31	208,598,770.64
支付给职工以及为职工支付的现金	13,653,061.36	8,071,393.50
支付的各项税费	13,517,167.55	9,650,810.44
支付其他与经营活动有关的现金	59,530,205.02	46,813,624.86
经营活动现金流出小计	365,565,499.24	273,134,599.44
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-46,742,519.95	-5,722,655.92
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	16,500.00	16,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	58,707.00	441,176.45
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	75,207.00	457,676.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	124,706,953.43	96,750,878.95
投资支付的现金		
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	124,706,953.43	96,750,878.95
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-124,631,746.43	-96,293,202.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	226,450,000.00	35,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	226,450,000.00	35,900,000.00
偿还债务支付的现金	121,000,000.00	122,359,023.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,976,841.61	3,471,211.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	126,976,841.61	125,830,234.93
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	99,473,158.39	-89,930,234.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-240,214.39	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-72,141,322.38	-191,946,093.35
加: 年初现金及现金等价物余额	377,640,068.79	743,882,582.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	305,498,746.41	551,936,488.72

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: 项玉燕

浙江永太科技股份有限公司  
合并现金流量表  
2011 上半年 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		314,068,973.22	279,745,657.34
收到的税费返还		10,771,096.47	1,442,398.60
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	8,969,064.80	1,478,985.53
经营活动现金流入小计		333,809,134.49	282,667,041.47
购买商品、接受劳务支付的现金		293,780,009.82	217,585,698.40
支付给职工以及为职工支付的现金		20,600,003.46	12,943,594.00
支付的各项税费		20,944,838.83	13,975,865.66
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	22,730,636.88	20,584,511.48
经营活动现金流出小计		358,055,488.99	265,089,669.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-24,246,354.50	17,577,371.93
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		16,500.00	16,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		58,707.00	441,176.45
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		75,207.00	457,676.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		140,831,394.51	108,371,518.80
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		140,831,394.51	108,371,518.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-140,756,187.51	-107,913,842.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		226,450,000.00	49,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十九)		
筹资活动现金流入小计		226,450,000.00	49,900,000.00
偿还债务支付的现金		121,000,000.00	131,359,023.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,032,164.65	3,564,961.92
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	(三十九)		15,400,000.00
筹资活动现金流出小计		127,032,164.65	150,323,984.93
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		99,417,835.35	-100,423,984.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-219,903.37	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-65,804,610.03	-190,760,455.35
加：年初现金及现金等价物余额		379,987,924.21	744,167,301.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		314,183,314.18	553,406,846.06

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：项玉燕

浙江永太科技股份有限公司  
母公司所有者权益变动表  
2011 上半年 度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	133,500,000.00	594,781,389.33			16,127,275.49		97,523,608.91	841,932,273.73
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	133,500,000.00	594,781,389.33			16,127,275.49		97,523,608.91	841,932,273.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	106,800,000.00	-106,800,000.00					36,229,658.40	36,229,658.40
(一) 净利润							36,229,658.40	36,229,658.40
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							36,229,658.40	36,229,658.40
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
(五) 所有者权益内部结转	106,800,000.00	-106,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	106,800,000.00	-106,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	240,300,000.00	487,981,389.33			16,127,275.49		133,753,267.31	878,161,932.13

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: 项玉燕

浙江永太科技股份有限公司  
母公司所有者权益变动表（续）  
2011 上半 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	133,500,000.00	594,781,389.33			11,066,148.07		92,023,462.15	831,370,999.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	133,500,000.00	594,781,389.33			11,066,148.07		92,023,462.15	831,370,999.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-14,896,450.63	-14,896,450.63
（一）净利润							25,153,549.37	25,153,549.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,153,549.37	25,153,549.37
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-40,050,000.00	-40,050,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,050,000.00	-40,050,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	133,500,000.00	594,781,389.33			11,066,148.07		77,127,011.52	816,474,548.92

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： 项玉燕

浙江永太科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2011 年上半年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	133,500,000.00	596,187,943.55			18,935,302.89		133,035,841.13		881,659,087.57	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	133,500,000.00	596,187,943.55					38,252,955.00		38,252,955.00	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	106,800,000.00	-106,800,000.00					38,252,955.00		38,252,955.00	
(一) 净利润										
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							38,252,955.00		38,252,955.00	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 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										
(五) 所有者权益内部结转	106,800,000.00	-106,800,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	106,800,000.00	-106,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	240,300,000.00	489,387,943.55			18,935,302.89		171,288,796.13		919,912,042.57	

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: 项玉燕

浙江永太科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）

2011 上半 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股 东权益	所有者权 益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	133,500,000.00	596,187,943.55			13,874,175.47		119,828,077.85		863,390,196.87
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	133,500,000.00	596,187,943.55			13,874,175.47		119,828,077.85		863,390,196.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-9,046,378.25		-9,046,378.25
（一）净利润							31,003,621.75		31,003,621.75
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							31,003,621.75		31,003,621.75
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-40,050,000.00		-40,050,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,050,000.00		-40,050,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	133,500,000.00	596,187,943.55			13,874,175.47		110,781,699.60		854,343,818.62

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： 项玉燕

## 浙江永太科技股份有限公司 二〇一一年上半年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

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）。公司于 2007 年 7 月 23 日取得台州市工商行政管理局 331000000000876 号企业法人营业执照。注册资本为 10,000 万元。

根据本公司 2009 年度第一次股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）1271 号文“关于核准浙江永太科技股份有限公司首次公开发行股票批复”核准，向社会公开发行人民币普通股股票 3,350 万股，新增注册资本人民币 3,350 万元，变更后的注册资本为人民币 13,350 万元。

根据本公司 2010 年度股东大会决议，公司以现有总股本 133,500,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 8 股，共计转增 106,800,000 股，转增后总股本增至 240,300,000 股。

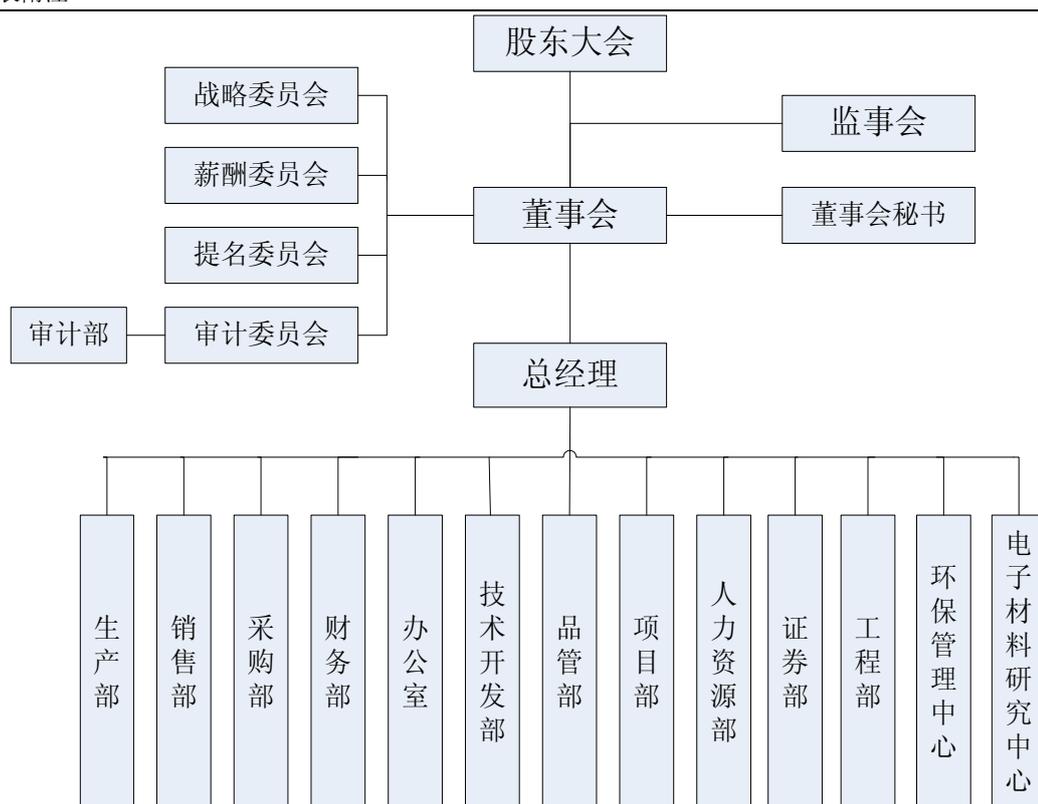
公司所属行业：化学原料及化学制品制造业。

公司经营范围：有机中间体（不含危险化学品化学和易制毒化学品）、机械装备制造。

主要产品：液晶化学品、医药化学品、农药化学品和其他化学品。

公司注册地和总部办公地：浙江省临海市。

公司的基本组织架构如下：



## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2、 非同一控制下的企业合并

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

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

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

#### (七) 现金及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。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 外币业务

本公司发生外币业务时，按业务发生当月一日的市场汇价（中间价）将外币金额折合为人民币金额记账。年度终了，将各种外币账户的外币年末余额，按照年末市场汇价（中间价）折合为人民币金额。外币专门借款账户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### (九) 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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十）应收款项

#### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项之和。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

#### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

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	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

### 3、 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存

货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 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) 长期股权投资

#### 1、 初始投资成本确定

(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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量

的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，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（提示：应明确“其他实质上构成投资”的具体内容和认定标准）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，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

提示：按公司的具体情况披露减值测试方法。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 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、 各类固定资产的折旧方法

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	2—8	5.00	11.88-47.50
电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (十四) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

## 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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的各部分分别完工，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、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据每月月末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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十六) 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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (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：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证

每期末，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、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## （十七）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 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。

## (十八) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

## (十九) 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。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

## 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

本期主要会计政策、主要会计估计未变更。

## (二十二) 前期会计差错更正

本期未发现前期会计差错更正的情况。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	流转税额、当期免抵的增值税税额	5、7 (注 1)
教育费附加	流转税额、当期免抵的增值税税额	3
地方教育费附加	流转税额、当期免抵的增值税税额	2 (注 2)
企业所得税	应纳税所得额	25、15 (注 3)

#### 注 1:

浙江永太、滨海永太医化有限公司 (以下简称“滨海永太”)、滨海永利化工贸易有限公司 (以下简称“滨海永利”) 按流转税额、当期免抵的增值税税额的 5% 计缴;  
北京科迪永成科技有限公司 (以下简称“北京科迪”) 按流转税额的 7% 计缴。

#### 注 2:

公司自 2006 年 5 月 1 日起, 根据浙政发 (2006) 31 号《浙江省人民政府关于开征地方教育附加的通知》按实际缴纳流转税税额的 2% 征收地方教育附加, 当期免抵的增值税税额应纳入教育费附加的计征范围, 按规定的税率 (2%) 征收教育费附加;

公司子公司滨海永太、滨海永利自 2011 年 2 月 1 日起, 根据江苏省人民政府文件苏政发 [2011]3 号文的规定, 地方教育附加征收标准由实际缴纳“三税”税额的 1% 提高到 2%, 同时

取消地方教育基金。

**注 3：**浙江永太按应纳税所得额的 15%计缴；

子公司滨海永太、滨海永利、北京科迪按应纳税所得额的 25%计缴。

## (二) 税收优惠及批文

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，浙江省科学技术厅、浙江省财厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局（浙科发高[2008]250 号）认定公司为高新技术企业，认定有效期 3 年，从 2008 年起，企业所得税税率按照 15%执行。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

###### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
滨海永利	全资子公司	江苏省滨海县	商业	500.00	2,6-二溴-4-硝基苯胺、3,5-二氟苯胺等销售。	500.00		100.00	100.00	是			
北京科迪	全资子公司	北京市大兴区中关村科技园区	服务	100.00	科技开发、转让、服务。	100.00		100.00	100.00	是			

###### 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
滨海永太	全资子公司	江苏省滨海县	制造业	1,000.00	化工产品（2,6-二溴-4-硝基苯胺等）生产	2,273.78		100.00	100.00	是			

3、 无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

- (二) 本期没有发生合并会计报表范围变更
- (三) 本期没有发生同一控制下企业合并。
- (四) 本期没有发生非同一控制下企业合并。
- (五) 本期没有出售丧失控制权的股权而减少的子公司。
- (六) 本期未发生反向购买。
- (七) 本期未发生吸收合并。
- (八) 本期无境外经营实体。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			2,176,044.90			20,740.81
小计			2,176,044.90			20,740.81
银行存款						
人民币			240,647,129.08			358,613,465.73
美元	1,733,272.02	6.4716	11,217,043.20	1,170,732.37	6.6227	7,753,409.27
欧元	35.03	8.8067	308.50	35.02	8.8064	308.40
小计			251,864,480.78			366,367,183.40
其他货币资金						
人民币			99,047,788.50			17,500,000.00

小计		99,047,788.50		17,500,000.00
合 计		353,088,314.18		383,887,924.21

受限的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
2011年9月30日后到期的银行承兑汇票保证金	38,905,000.00	3,900,000.00
合 计	38,905,000.00	3,900,000.00

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
远期外汇合约	1,411,341.79	611,236.53
合 计	1,411,341.79	611,236.53

无变现受限制的交易性金融资产。

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,209,968.91	20,478,441.71
合 计	6,209,968.91	20,478,441.71

2、 期末无已质押的应收票据。

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 期末公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 34,025,551.02 元；公司无已背书未到期的商业承兑汇票。

已背书未到期的银行承兑汇票前五名明细如下：

出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
第一名	2011-1-30	2011-7-28	1,500,000.00	
第二名	2011-1-30	2011-7-29	1,000,000.00	

第三名	2011-4-15	2011-10-14	926,160.00	
第四名	2011-2-22	2011-8-22	768,000.00	
第五名	2011-3-8	2011-9-8	756,000.00	
合 计			4,950,160.00	

5、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合一：账龄分析法	130,498,943.26	100.00	6,528,637.16	5.00-50.00
组合小计	130,498,943.26	100.00	6,528,637.16	5.00-50.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	130,498,943.26	100.00	6,528,637.16	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合一：账龄分析法	98,849,921.14	100.00	5,072,699.55	5.00-50.00
组合小计	98,849,921.14	100.00	5,072,699.55	5.00-50.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	98,849,921.14	100.00	5,072,699.55	

2、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额	坏账准备	坏账准	账面金额	占总额	坏账准备	坏账准备

		比例%		备比例%		比例%		比例%
1 年以内	130,490,743.26	99.99	6,524,537.16	5.00	98,375,360.02	99.52	4,918,768.00	5.00
1-2 年					277,830.05	0.28	55,566.01	20.00
2-3 年	8,200.00	0.01	4,100.00	50.00	196,731.07	0.20	98,365.54	50.00
合 计	130,498,943.26	100.00	6,528,637.16		98,849,921.14	100.00	5,072,699.55	

本期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	40,676,057.50	1 年以内	31.17
第二名	客户	19,737,085.68	1 年以内	15.12
第三名	客户	7,163,737.62	1 年以内	5.49
第四名	客户	6,080,611.81	1 年以内	4.66
第五名	客户	5,280,935.72	1 年以内	4.05

6、 期末无应收关联方账款情况。

7、 本期无终止确认应收账款的情况。

8、 本期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

#### (五) 其他应收款

##### 1、 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额
-----	------

	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,625,996.67	100.00	86,172.34	5.00-50.00
其中：组合1	1,625,996.67	100.00	86,172.34	5.00-50.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他 应收款				
合 计	1,625,996.67	100.00	86,172.34	

种 类	年初余额			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,399,151.16	100.00	461,921.20	5.00-100.00
其中：组合1	4,399,151.16	100.00	461,921.20	5.00-100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他 应收款				
合 计	4,399,151.16	100.00	461,921.20	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比 例%		金额	占总额比 例%	
1年以内	1,611,496.67	99.11	80,422.34	3,769,007.83	85.68	188,450.39
1-2年	5,000.00	0.31	1,000.00	153,502.86	3.49	30,700.57
2-3年	9,500.00	0.58	4,750.00	467,740.47	10.63	233,870.24

3年以上				8,900.00	0.20	8,900.00
合 计	1,625,996.67	100.00	86,172.34	4,399,151.16	100.00	461,921.20

2、 无本期初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。

3、 本期无实际核销的其他应收款明细

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收 款总额的比 例(%)	性质或内容
第二名	非关联方	356,612.43	1 年以内	21.93	福费廷预扣费
第三名	非关联方	266,396.56	1 年以内	16.38	职工借款
第四名	非关联方	131,766.07	1 年以内	8.10	代缴保险费
第四名	非关联方	90,000.00	1 年以内	5.54	部门备用金
第五名	非关联方	85,463.50	1 年以内	5.26	加油卡充值款

6、 期末无应收关联方账款情况。

7、 本期无终止确认其他应收款项的情况。

8、 本期无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

## (六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	55,768,653.57	95.23	23,658,298.88	96.48

1 至 2 年	2,792,625.30	4.77	487,911.69	1.99
2 至 3 年			376,201.00	1.53
合 计	58,561,278.87	100.00	24,522,411.57	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	10,960,000.00	1 年以内	海域使用权款
第二名	非关联方	10,529,329.49	1 年以内	预付材料款
第三名	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	土地款
第四名	非关联方	1,830,026.25	1 年以内	海域使用配套款
第五名	非关联方	1,029,881.95	1 年以内	预付材料款
合 计		26,849,237.69		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末无预付的关联方款项。

## （七） 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账龄一年以内的应收利息				
其中：（1）定期存单利息	4,426,027.40		4,426,027.40	
合 计	4,426,027.40		4,426,027.40	

## （八） 存货

### 1、 存货分类

项	期末余额	年初余额
---	------	------

目	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,704,928.47		54,704,928.47	24,363,447.36		24,363,447.36
在产品	162,969,371.20		162,969,371.20	84,296,564.52		84,296,564.52
库存商品	77,153,760.01	1,846,289.02	75,307,470.99	73,904,917.66	1,846,289.02	72,058,628.64
合计	294,828,059.68	1,846,289.02	292,981,770.66	182,564,929.54	1,846,289.02	180,718,640.52

2、 期末存货余额中无计入的借款费用资本化金额。

3、 期末余额中无用于担保或所有权受到限制的存货。

#### 4、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	1,846,289.02				1,846,289.02
合计	1,846,289.02				1,846,289.02

(九) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
临海市农村信用合作社	成本法	110,000.00	110,000.00		110,000.00	0.66	0.66	无			16,500.00
成本法小计		110,000.00	110,000.00		110,000.00						16,500.00
景德镇市富祥药业有限公司	权益法	51,870,000.00	51,870,000.00	3,633,751.40	55,503,751.40	26.00	26.00	无			
权益法小计		51,870,000.00	51,870,000.00	3,633,751.40	55,503,751.40						
合计		51,980,000.00	51,980,000.00	3,633,751.40	55,613,751.40						16,500.00

(十) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	296,266,830.48	52,006,713.82		7,858,191.84	340,415,352.46
其中：房屋及建筑物	95,963,420.26	15,594,228.00			111,557,648.26
机器设备	170,039,720.31	33,249,540.25		7,234,099.84	196,055,160.72
运输工具	12,552,349.78	31,082.00		223,240.00	12,360,191.78
电子设备及其他	17,711,340.13	3,131,863.57		400,852.00	20,442,351.70
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	113,731,422.29		20,143,318.43	7,395,424.25	126,479,316.47
其中：房屋及建筑物	19,277,751.20		2,355,478.34		21,633,229.54
机器设备	80,405,413.53		15,098,064.87	6,880,222.85	88,623,255.55
运输工具	6,258,603.11		993,740.25	134,392.00	7,117,951.36
电子设备及其他	7,789,654.45		1,696,034.97	380,809.40	9,104,880.02
三、固定资产账面净值合计	182,535,408.19	31,863,395.39		462,767.59	213,936,035.99
其中：房屋及建筑物	76,685,669.06	13,238,749.66		0.00	89,924,418.72
机器设备	89,634,306.78	18,151,475.38		353,876.99	107,431,905.17
运输工具	6,293,746.67	-962,658.25		88,848.00	5,242,240.42
电子设备及其他	9,921,685.68	1,435,828.60		20,042.60	11,337,471.68
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备及其他					
五、固定资产账面价值合计	182,535,408.19	31,863,395.39		462,767.59	213,936,035.99
其中：房屋及建筑物	76,685,669.06	13,238,749.66		0.00	89,924,418.72
机器设备	89,634,306.78	18,151,475.38		353,876.99	107,431,905.17
运输工具	6,293,746.67	-962,658.25		88,848.00	5,242,240.42
电子设备及其他	9,921,685.68	1,435,828.60		20,042.60	11,337,471.68

本期折旧额 20,143,318.43 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 32,016,356.94 元。

期末用于抵押或担保的房屋建筑物原值金额为 40,924,819.22 元，摊余净值为 29,988,406.83 元，详见附注八。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 期末无持有待售的固定资产。

#### 6、未办妥房产证

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	13,844,400.00	新建尚未办理	2011 年底

7、期末已提足折旧但仍在使用的固定资产账面价值为 1,440,557.11 元。

### (十一) 在建工程

#### 1、 明细情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
TFT 液晶系列高技术产业化项目	283,810,759.29		283,810,759.29	196,829,194.29		196,829,194.29
西他列汀侧链高技术产业化项目	35,391,159.86		35,391,159.86	51,437,311.39		51,437,311.39
滨海八车间设备安装	6,748,260.77		8,249,094.77	4,479,482.32		4,479,482.32
深海排污工程	1,260,000.00		1,260,000.00	1,260,000.00		1,260,000.00
厂区基建	240,834.00		240,834.00			
五车间设备改装	1,949,113.93		1,949,113.93			
合 计	329,400,127.85		330,900,961.85	254,005,988.00		254,005,988.00

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末余额
TFT 液晶系列高技术产业化项目	38,551.90 万元	196,829,194.29	103,049,270.41	15,970,205.41	97,500.00	77.78	77.78	2,540,250.00			借款、募集资金	283,810,759.29
西他列汀侧链高技术产业化项目	4,723.68 万元	51,437,311.39		16,046,151.53		108.89	100.00				募集资金	35,391,159.86
合 计	30,372.51 万元	248,266,505.68	103,049,270.41	32,016,356.94	97,500.00			2,540,250.00				319,201,919.15

## 3、 在建工程不存在减值情况。

(十二) 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
设备安装材料	1,128,363.72	534,138.37		1,662,502.09
合 计	1,128,363.72	534,138.37		1,662,502.09

(十三) 无形资产

无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	32,567,444.07	1,879,966.40		34,447,410.47
土地使用权	32,567,444.07	1,879,966.40		34,447,410.47
2、累计摊销合计	2,686,615.62	344,673.84		3,031,289.46
土地使用权	2,686,615.62	344,673.84		3,031,289.46
3、无形资产账面净值合计	29,880,828.45	1,535,292.56		31,416,121.01
土地使用权	29,880,828.45	1,535,292.56		31,416,121.01
4、减值准备合计				
土地使用权				
5、无形资产账面价值合计	29,880,828.45	1,535,292.56		31,416,121.01
土地使用权	29,880,828.45	1,535,292.56		31,416,121.01

本期摊销额 344,673.84 元。

注：期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 27,315,420.25 元，详见附注八。

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
坏帐准备	1,029,012.95	877,074.05
存货跌价准备	276,943.35	276,943.35
未实现内部销售损益	118,241.61	221,444.64
固定资产折旧差额	2,699,524.29	2,270,290.10

小 计	4,123,722.20	3,645,752.14
<b>递延所得税负债:</b>		
交易性金融资产	211,701.27	91,685.48
小 计	211,701.27	91,685.48

## 2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
递延所得税资产对应的暂时性差异:	
坏帐准备	6,614,809.50
存货跌价准备	1,846,289.02
未实现内部销售损益	788,277.37
固定资产折旧差额	10,798,097.18
小 计	20,047,473.07
递延所得税负债对应的暂时性差异:	
交易性金融资产	1,411,341.79
小 计	1,411,341.79

## (十五) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	204,000,000.00	150,000,000.00
抵押借款	63,950,000.00	62,500,000.00
出口项下应收账款贴现融资	50,000,000.00	
合 计	317,950,000.00	212,500,000.00

### 2、 期末无已到期未偿还的短期借款。

## (十六) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	153,213,777.00	58,000,000.00
合 计	153,213,777.00	58,000,000.00

下一会计期间将要到期的应付票据余额为 153,213,777.00 元。

### (十七) 应付账款

#### 1、 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	118,169,467.96	80,739,561.84
1-2 年	771,541.08	778,763.33
2-3 年	661,839.44	561,839.44
3 年以上	269,796.47	786,635.17
合 计	119,872,644.95	82,866,799.78

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

### (十八) 预收账款

#### 1、 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,030,974.60	689,728.01
1-2 年		
2-3 年	4,020.50	4,020.50
合 计	2,034,995.10	693,748.51

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

### (十九) 应付职工薪酬

2011 半年度  
财务报表附注

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,756,191.38	14,975,639.84	18,929,781.06	2,802,030.16
二、职工福利费		2,054,876.48	2,054,896.48	
三、社会保险费	61,865.52	128,672.20	156,671.24	33,866.48
四、工会经费和职工教育经费	1,773,186.72	779,056.95	350,684.29	2,201,559.38
合 计	8,591,243.62	17,938,245.47	21,492,033.07	5,037,456.02

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-42,127,664.60	-16,674,867.84
营业税		75,000.00
城建税	-203,790.42	-215,819.84
企业所得税	-3,241,546.14	5,532,924.85
个人所得税	39,621.74	17,246.41
教育费附加	-173,703.24	-170,358.77
水利建设基金	53,378.38	45,028.23
印花税	16,525.40	17,048.07
房产税	78,661.20	20,463.16
土地使用税	64,274.91	39,000.00
合 计	-45,494,242.77	-11,314,335.73

注：计缴标准详见“附注三、税项”。

(二十一) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
银行借款应付利息	936,264.70	324,307.79
合 计	936,264.70	324,307.79

(二十二) 其他应付款

1、明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	239,926.54,	2,117,011.97
1-2 年	500.00	5,425.00
2-3 年		500.00
合 计	240,426.54	2,122,936.97

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、 期末余额中无其他欠关联方情况。

4、 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。

(二十三) 股本

单位：股

项 目	年初余额	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	
1. 有限售条件股份	90,300,000			72,040,000	-250,000	71,790,000	162,090,000
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	49,600,000			39,480,000	-250,000	39,230,000	88,830,000
其中：							
境内法人持股	10,000,000.00			8,000,000		8,000,000	18,000,000
境内自然人持股	39,600,000.00			31,480,000	-250,000	63,840,000.00	143,640,000.00
(4). 外资持股							
(5). 高管股份	40,700,000			32,560,000		32,560,000	73,260,000
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	43,200,000			34,760,000	250,000	35,010,000	78,210,000
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
合 计	133,500,000			106,800,000		106,800,000	240,300,000

本期股本变动原因为：2011 年 5 月公司召开 2010 年度股东大会，决定以现有总股本 133,500,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 8 股，共计转增 106,800,000 股，转增后总股本增至 240,300,000 股。

(二十四) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	594,781,389.33		106,800,000.00	487,981,389.33
小 计	594,781,389.33		106,800,000.00	487,981,389.33

2.其他资本公积				
其 他	1,406,554.22			1,406,554.22
小 计	1,406,554.22			1,406,554.22
合 计	596,187,943.55		106,800,000.00	489,387,943.55

#### (二十五) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积（注）	18,935,302.89			18,935,302.89
合 计	18,935,302.89			18,935,302.89

注：按母公司净利润的 10% 计提。

#### (二十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	133,035,841.13	
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	133,035,841.13	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	38,252,955.00	
减： 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	171,288,796.13	

#### (二十七) 营业收入及营业成本

##### 1、 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	312,754,068.48	250,670,881.83
其他业务收入	14,529.92	

营业成本	228,265,325.21	177,274,381.90
------	----------------	----------------

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	312,754,068.48	228,265,325.21	250,670,881.83	177,274,381.90

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液晶化学品	77,026,243.25	49,935,709.67	68,794,956.04	36,586,181.53
医药化学品	166,789,856.31	125,345,517.52	138,920,625.08	107,313,486.55
农药化学品	56,390,107.27	42,642,775.72	37,407,463.00	29,195,107.81
其他化学品	12,547,861.66	10,341,322.30	5,547,837.71	4,179,606.00
合 计	312,754,068.48	228,265,325.21	250,670,881.83	177,274,381.90

## 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额	上期金额
	营业收入	营业收入
国 内	96,726,103.20	120,606,715.81
国 外	216,027,965.28	130,064,166.02
合 计	312,754,068.48	250,670,881.83

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比 例(%)
第一名	78,723,327.32	25.17
第二名	33,377,408.24	10.67
第三名	14,367,484.19	4.59
第四名	12,465,383.02	3.99

第五名	12,229,355.52	3.91
-----	---------------	------

(二十八)营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准%
城市维护建设税	708,459.78	539,713.94	5.00-7.00
教育费附加	683,739.50	528,706.59	3.00-5.00
营业税			
合 计	1,392,199.28	1,068,420.53	

注：计缴标准详见“附注三、税项”。

(二十九)销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运费	4,360,617.42	4,966,521.44
佣金	761,776.21	770,175.51
货物保险费	554,868.86	216,212.70
市场开发费	348,805.00	197,586.00
其他	592,400.38	558,703.93
合 计	6,692,930.67	6,709,199.58

(三十)管理费用

项 目	本期金额	上期金额
科研费	7,540,455.46	7,343,346.54
职工薪酬	9,226,067.26	5,971,711.62
折旧摊销	2,764,622.24	2,512,042.74
环保费	2,487,687.17	2,188,417.83
生产安全费	2,131,532.98	1,884,438.67
税金	1,042,925.14	798,648.82
差旅费	459,134.01	234,896.50
聘请中介机构费	1,216,889.00	621,090.00
业务招待费	576,105.30	578,324.10
办公费	576,969.62	429,009.23

其他	2,655,410.23	2,025,658.04
合 计	30,677,798.41	24,587,584.09

(三十一)财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	6,644,121.56	3,512,919.89
减：利息收入	1,493,568.40	948,985.53
汇兑损益	1,613,710.40	620,902.01
其 他	413,306.03	369,249.17
合 计	7,177,569.59	3,554,085.54

(三十二)资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,080,188.75	1,128,035.14
合 计	1,080,188.75	1,128,035.14

(三十三) 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	800,105.26	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	800,105.26	
合 计	800,105.26	

(三十四) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	16,500.00	16,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,633,751.40	
合 计	3,650,251.40	16,500.00

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
临海市农村信用合作社	16,500.00	16,500.00
合 计	16,500.00	16,500.00

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
景德镇市富祥药业有限公司	3,633,751.40	
合 计	3,633,751.40	

## (三十五)营业外收入

### 1、 明细情况

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	2,493,000.00	530,000.00
预计负债转回		
非流动资产处置利得		
其 他	556,469.00	283,411.68
合 计	3,049,469.00	813,411.68

### 2、 政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	说明
与收益相关的政府补助	2,493,000.00	530,000.00	注
合 计	2,493,000.00	530,000.00	

注：与收益相关的政府补助的说明

(1) 根据临海市人民政府下发的临政发[2011]5 号“关于下达 2010 年度临海市先进制造业基地建设专项奖励资金的通知”，公司收到补助经费 350,000.00 元。

(2) 公司收到临海市工业经济局下发的上市企业奖励费 1,000,000.00 元。

(3) 公司收到杜桥镇政府下发的纳税奖励 120,000.00 元。

(4) 公司收到临海市财政局下发的其他资源、勘探电力信息财政奖励 123,000.00 元。

(5) 公司收到江苏滨海经济开发区沿海工业园管委会科技项目补助经费 900,000.00 元。

## (三十六) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

非流动资产处置损失合计	404,060.59	
其中：固定资产处置损失	404,060.59	
对外捐赠	61,287.40	343,000.00
其中：公益性捐赠支出		
水利基金	296,435.26	251,112.16
罚款支出	2,825.00	7,220.00
其他	75,782.17	
合计	840,390.42	601,332.16

### (三十七) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,247,021.00	6,070,513.23
递延所得税调整	-357,954.27	-496,380.41
合计	5,889,066.73	5,574,132.82

### (三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2010 年度	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	4.25	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	4.00	0.15	0.15

#### 计算方法：

(1) 加权平均净资产收益率 =  $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告

期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： $P$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

### (三十九) 现金流量表附注

#### 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
利息收入	5,919,595.80	948,985.53
财政补助	2,493,000.00	530,000.00
其他	556,469.90	
合 计	8,969,064.80	1,478,985.53

#### 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	4,360,617.42	4,966,521.44
办公费	576,969.62	1,231,446.67

差旅费	459,134.01	234,896.50
业务招待费	576,105.30	578,324.10
科研费	3,112,040.15	2,779,165.61
环保费	1,930,444.54	1,693,078.57
安全生产费	1,979,365.01	1,799,576.67
保险费	554,868.86	857,762.44
佣金费	761,776.21	770,175.51
中介顾问费	1,216,889.00	621,090.00
广告宣传费	354,055.00	207,586.00
财务费用—手续费支出	413,306.03	369,249.17
其他	6,435,065.73	4,475,638.80
合 计	22,730,636.88	20,584,511.48

### 3、 本期无收到的其他与筹资活动有关的现金

本期无收到的其他与筹资活动有关的现金

### 4、 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
票据融资支付的现金		15,400,000.00
上市融资支付的现金		
合 计		15,400,000.00

## (四十) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	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	38,252,955.00	31,003,621.75
加：资产减值准备	1,080,188.75	1,128,035.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,143,318.43	16,823,857.20

项 目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	344,673.84	326,226.24
长期待摊费用摊销		
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）	404,060.59	-283,411.68
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）	-800,105.26	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,864,024.93	3,512,919.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,650,251.40	-16,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,566,085.50	-496,380.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	120,015.79	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-111,175,014.70	-27,542,395.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,965,074.97	-35,025,439.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,700,940.00	28,146,838.99
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,246,354.45	17,577,371.93
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	314,183,314.18	553,406,846.06
减：现金的年初余额	379,987,924.21	744,167,301.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-65,804,610.03	-190,760,455.35

## 2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	314,183,314.18	379,987,924.21
其中：库存现金	2,176,044.90	20,740.81
可随时用于支付的银行存款	251,864,480.78	

		366,367,183.40
可随时用于支付的其他货币资金	60,142,788.50	13,600,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	314,183,314.18	379,987,924.21

3、现金流量表“期末现金及现金等价物余额”与合并资产负债表“货币资金”期末数差异原因：受限制的货币资金。

## 六、 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：

(金额单位：万元)

子公司全 司类	子公 司类	企业 类型	注册地	法定代表 人	业务性 质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机 构代码
滨海 永太	全资 子公	工业	滨海县滨淮镇头罾 村	何人宝	制造业	1,000.00	100.00	100.00	753211 64-6
滨海 永利	全资 子公	商业	滨海永太医化有限 公司内	王莺妹	商业贸 易	500.00	100.00	100.00	660901 10-4
北京 科迪	全资 子公	服务 业	北京市中关村科技 园区大兴生物医药	金逸中	服务业	100.00	100.00	100.00	565770 28-0

(三) 本公司的其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
临海市永太投资有限公司	本公司少数股东、同一实际控制人控制企业	79859928-5

#### (四) 关联方交易

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、 接受关联担保情况

截止报告期末，本公司子公司永太医化和实质控制人何人宝、王莺妹夫妇以及其所控制的临海市永太投资有限公司为公司借款和开具银行承兑汇票提供了担保，具体明细如下：

债权银行	担保人	银行借款金额（万元）	银行承兑金额（万元）
中国银行临海支行	永太投资、何人宝、王莺妹	15,700.00	2,700.00
建设银行临海支行	何人宝、王莺妹	2,895.00	
农行临海支行	永太投资、何人宝、王莺妹	1,000.00	2,700.00
光大银行台州支行	王莺妹	1,200.00	1,800.00
招商银行黄岩支行	何人宝、王莺妹	3,000.00	
浦发银行台州支行	何人宝、王莺妹		2,035.38
广发台州分行	何人宝、王莺妹	2,000.00	
<b>小计</b>		<b>25,795.00</b>	<b>9,235.38</b>
中国银行临海支行	永太医化	1,600.00	
<b>合计</b>		<b>27,395.00</b>	<b>9,235.38</b>

#### 七、 或有事项

截止本报告期末，公司无担保、诉讼等或有事项。

#### 八、 承诺事项

（一）截止 2011 年 06 月 30 日，公司货币资金中有 2,980,900.00 元的其他货币资金作为信用证保证金，有 58,066,888.50 元的其他货币资金作为承兑汇票保证金。

（二）截止 2011 年 06 月 30 日，公司无形资产中有原值 29,897,435.87 元、摊余净值为 27,315,420.25 元的土地使用权，固定资产中有原值 40,924,819.22 元、摊余净值为 29,988,406.83 元的房屋建筑物为公司向银行借款、开具承兑汇票提供抵押担保。

（三）截止 2011 年 06 月 30 日，公司已开具尚未结清的信用证金额为 1,848,829.30 美元。

（四）截止 2011 年 06 月 30 日，公司已签订未完成的外汇买卖合同金额为 24,000,000.00 美元。

## 九、 资产负债表日后事项

2011 年 7 月 13 日，浙江永太科技股份有限公司（以下简称“公司”）与海南鑫辉矿业有限公司（以下称“鑫辉矿业”）控股股东胡毓前先生签订了股权转让意向性协议，公司拟以自有资金人民币 9800 万元的价格购买其持有的海南鑫辉矿业有限公司 70% 的股权。本次交易有待双方进一步协商后签署正式股权转让合同，同时，公司需要履行董事会决策、审批等程序。

截止本财务报告日，公司已经支付 1000 万元定金，目前正在对鑫辉矿业进行调查、审计和评估。根据股权转让意向协议的约定，若 2011 年 9 月 15 日公司董事会不能完成对本次交易的决策、审批，本次股权转让意向书自动失效，由转让方胡毓前先生退还全部定金。

根据海南省国土资源厅出具的琼土环资储备字【2008】6 号《矿产资源储量备案证明》，鑫辉矿业拥有的什统矿区矿产资源的矿石储量为 158.09 万吨，氟化钙资源储量 71.79 万吨。若本次股权收购成功，公司将取得氟化工上游的资源优势，有助于降低经营风险，增强公司竞争力和持续发展能力。

## 十、 其他重要事项说明

截止本报告期末，公司无其它重要事项说明。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合一：账龄分析法	123,179,805.64	100.00	6,162,680.28	5.00-50.00
组合小计	123,179,805.64	100.00	6,162,680.28	5.00-50.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	123,179,805.64	100.00	6,162,680.28	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合一：账龄分析法	95,711,109.72	100.00	4,915,758.98	5.00-50.00
组合小计	95,711,109.72	100.00	4,915,758.98	5.00-50.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	95,711,109.72	100.00	4,915,758.98	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内	123,171,605.64	99.99	6,158,580.28	5.00	95,236,548.60	99.50	4,761,827.43	5.00

1-2 年					277,830.05	0.29	55,566.01	20.00
2-3 年	8,200.00	0.01	4,100.00	50.00	196,731.07	0.21	98,365.54	50.00
合 计	123,179,805.64	100.00	6,162,680.28		95,711,109.72	100.00	4,915,758.98	

2、 本期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

3、 本期无实际核销的应收账款。

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	40,676,057.50	1 年以内	26.56
第二名	客户	19,737,085.68	1 年以内	11.26
第三名	客户	6,080,611.81	1 年以内	4.21
第四名	客户	5,280,935.72	1 年以内	4.13
第五名	客户	5,049,397.24	1 年以内	3.74

6、 本期无终止确认应收账款的情况。

7、 本期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	120,704,929.35	100.00	6,039,521.47	5.00-50.00

其中：组合1	120,704,929.35	100.00	6,039,521.47	5.00-50.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	120,704,929.35	100.00	6,039,521.47	

种 类	年初余额			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	81,865,590.75	100.00	4,126,078.88	5.00-100.00
其中：组合1	81,865,590.75	100.00	4,126,078.88	5.00-100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	81,865,590.75	100.00	4,126,078.88	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比 例%		金额	占总额比 例%	
1年以内	120,695,429.35	99.99	6,034,771.47	81,742,416.48	99.85	4,087,120.82
1-2年				90,263.60	0.11	18,052.72
2-3年	9,500.00	0.01	4,750.00	24,010.67	0.03	12,005.34
3年以上				8,900.00	0.01	8,900.00
合 计	120,704,929.35	100.00	6,039,521.47	81,865,590.75	100.00	4,126,078.88

- 2、 无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收

回的其他应收款金额情况。

3、 本期无实际核销的其他应收款明细

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比	性质或内容
第一名	子公司	118,475,750.59	1 年以内	98.15	往来款
第二名	子公司	630,400.00	1 年以内	0.52	往来款
第三名	非关联方	356,612.43	1 年以内	0.30	预扣费
第四名	非关联方	266,396.56	1 年以内	0.22	职工借款
第五名	非关联方	131,766.07	1-3 年	0.11	代缴保险费

6、 本期期末余额中包含应收子公司滨海永太其他应收款金额为 118,475,750.59 元，账龄 1 年以内；应收子公司北京科迪其他应收款金额为 630,400.00 元，账龄 1 年以内。

7、 本期无终止确认其他应收款的情况。

8、 本期无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
滨海永太	成本法	10,000,000.00	22,737,877.40		22,737,877.40	100.00	100.00				
滨海永利	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
北京科迪永成科技有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00	90.00				
临海市农村信用合作社	成本法	110,000.00	110,000.00		110,000.00						16,500.00
成本法小计		16,010,000.00	27,847,877.40		28,747,877.40						16,500.00
景德镇市富祥药业有限公司	权益法	51,870,000.00	51,870,000.00	3,633,751.40	55,503,751.40	26.00	26.00				
权益法小计		51,870,000.00	51,870,000.00	3,633,751.40	55,503,751.40						
合计		67,880,000.00	80,617,877.40	3,633,751.40	84,251,628.80						16,500.00

## (四) 营业收入及营业成本

## 1、 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	296,368,080.24	250,670,881.83
其他业务收入	14,529.92	
营业成本	219,121,230.63	187,906,812.52

## 2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	296,368,080.24	219,107,643.82	250,670,881.83	187,906,812.52
合 计	296,368,080.24	219,107,643.82	250,670,881.83	187,906,812.52

## 3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液晶化学品	77,026,243.25	49,935,709.67	68,794,956.04	36,586,181.53
医药化学品	150,403,868.07	116,794,534.83	138,920,625.08	116,434,263.23
农药化学品	56,390,107.27	42,159,554.18	37,407,463.00	30,113,734.96
其他化学品	12,547,861.65	10,217,845.14	5,547,837.71	4,772,632.80
合 计	296,368,080.24	219,107,643.82	250,670,881.83	187,906,812.52

## 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额	上期金额
	营业收入	营业收入
国 内	96,726,103.20	120,606,715.81
国 外	199,641,977.04	130,064,166.02
合 计	296,368,080.24	250,670,881.83

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	78,723,327.32	26.56
第二名	33,377,408.24	11.26
第三名	12,465,383.02	4.21
第四名	12,229,355.52	4.13
第五名	11,076,923.04	3.74

## (五) 投资收益

## 1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	16,500.00	16,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,633,751.40	
合 计	3,650,251.40	16,500.00

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
临海市农村信用合作社	16,500.00	16,500.00
合 计	16,500.00	16,500.00

## 3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
景德镇市富祥药业有限公司	3,633,751.40	
合 计	3,633,751.40	

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	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	36,229,658.40	25,153,549.37
加：资产减值准备	3,160,363.89	2,590,747.82

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,109,295.55	9,361,601.41
无形资产摊销	314,402.40	314,402.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	404,060.59	-283,411.68
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-800,105.26	
财务费用(收益以“一”号填列)	6,829,012.91	3,319,808.89
投资损失(收益以“一”号填列)	-3,650,251.40	-16,500.00
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-474,054.58	-388,612.17
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	120,015.79	
存货的减少(增加以“一”号填列)	-95,080,530.37	-14,863,305.96
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-59,583,835.01	-43,786,646.26
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	55,679,447.14	12,875,710.26
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-46,742,519.95	-5,722,655.92
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	305,498,746.41	551,936,488.72
减：现金的年初余额	377,640,068.79	743,882,582.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-72,141,322.38	-191,946,093.35

## 十二、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-404,060.59	固定资产报废处置损益。
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）	2,493,000.00	收到的政府补贴及奖励款。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	800,105.26	期末未到期远期外汇合约公允价值变动金额
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		

项 目	金 额	说 明
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	416,574.43	主要为收客户技术服务费
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-596,862.32	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	2,708,756.78	

## (二) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目如下：

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
交易性金融资产	1,411,341.79	611,236.53	130.90%	人民币升值加速，使未到期远期外汇合约公允价值增加所致。
应收票据	6,209,968.91	20,478,441.71	-69.68%	本期增加票据背书转让所致。
应收账款	123,970,306.10	93,777,221.59	32.20%	产能扩大、业务收入增加以及外销比重加大，回款周期延长所致。
预付款项	58,561,278.87	24,522,411.57	138.81%	本期材料和工程未结算的预付款增加所致
应收利息		4,426,027.40	-100.00%	募集资金对应定期存单利息于本期结算所致。
其他应收款	1,539,824.33	3,937,229.96	-60.89%	出口退税款全部结算及福费廷业务预扣款减少所致。
存货	292,981,770.66	180,718,640.52	62.12%	公司销售规模扩大以及部分新产品处于试生产阶段，反应链长、工艺不稳定，造成在产品占用较多。
工程物资	1,662,502.09	1,128,363.72	47.34%	工程项目自备材料采购增加所致
短期借款	317,950,000.00	212,500,000.00	49.62%	本期增加短期借款补充流动资金所致。
应付票据	153,213,777.00	58,000,000.00	164.16%	本期增加票据结算所致
应付账款	119,872,644.95	82,866,799.78	44.66%	公司生产规模扩大所致
预收款项	2,034,995.10	693,748.51	193.33%	预收结算方式增加所致

应付职工薪酬	5,037,456.02	8,591,243.62	-41.37%	上年未计提奖金于本期发放所致
应交税费	-45,494,242.77	-11,314,335.73	302.09%	存货和可抵扣固定资产增加，致使进项税额较大；同时，出口业务比重增大，销项税额减少所致。
应付利息	936,264.70	324,307.79	188.70%	借款规模扩大导致未结算利息相应增加。
其他应付款	240,426.54	2,122,936.97	-88.67%	结清担保形成的债务所致。
递延所得税负债	211,701.27	91,685.48	130.90%	人民币加速升值使公司购买的期远期外汇合约增值较大，递延所得税负债相应增加
股本	240,300,000.00	133,500,000.00	80.00%	实施公积金转增股本所致
营业税金及附加	1,392,199.28	1,068,420.53	30.30%	收入规模扩大所致
财务费用	7,177,569.59	3,554,085.54	101.95%	银行借款增加、人民币升值加速导致利息支出和汇兑损失增加所致
投资收益	3,650,251.40	16,500.00	22022.74%	上年末对富祥药业投资于本期开始产生收益所致
营业外收入	3,049,469.00	813,411.68	274.90%	本期公司收到政府奖励及补贴款增加所致
营业外支出	840,390.42	601,332.16	39.75%	本期处置固定资产增加所致
基本每股收益	0.16	0.23	-31.45%	资本公积转增股本稀释每股收益

## (三) 资产减值准备明细表

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,534,620.75	1,080,188.75			6,614,809.50
二、存货跌价准备	1,846,289.02				1,846,289.02
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	7,380,909.77	1,080,188.75			8,461,098.52

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 13 日批准报出。

## 第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、其他有关资料；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

法定代表人：王莺妹

浙江永太科技股份有限公司董事会

2011年8月16日