

联化科技股份有限公司

2012 年半年度报告

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司全体董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司 2012 年半年度财务报告未经审计。

公司负责人牟金香、主管会计工作负责人鲍臻湧及会计机构负责人(会计主管人员) 陈飞彪声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002250
A 股简称	联化科技
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	联化科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	联化科技
公司的法定英文名称	LIANHE CHEMICAL TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	LIANHE TECHNOLOGY
公司法定代表人	牟金香
注册地址	浙江省台州市黄岩区王西路 41 号
注册地址的邮政编码	318020
办公地址	浙江省台州市黄岩区劳动北路总商会大厦 17 楼
办公地址的邮政编码	318020
公司国际互联网网址	http://www.hlchem.com
电子信箱	ltss@hlchem.com

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲍臻湧	叶彩群

联系地址	浙江省台州市黄岩区劳动北路总商会大厦 17 楼
电话	0576-84275238
传真	0576-84275238
电子信箱	ltss@hlchem.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

主要会计数据

主要会计数据	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 (元)	1,481,932,508.51	1,233,420,147.28	20.15%
营业利润 (元)	194,755,134.35	149,834,942.61	29.98%
利润总额 (元)	194,066,963.52	151,878,957.02	27.78%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	163,349,941.52	129,466,369.86	26.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	163,935,672.44	127,718,424.72	28.36%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	234,152,461.54	67,483,365	246.98%
	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 (元)	3,347,181,006.58	2,762,303,753.25	21.17%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,889,271,302.02	1,775,829,768.63	6.39%
股本 (股)	516,090,315	396,992,550	30%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.32	0.26	23.08%
稀释每股收益 (元/股)	0.32	0.26	23.08%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.32	0.25	28%

全面摊薄净资产收益率 (%)	8.65%	8.03%	0.62%
加权平均净资产收益率 (%)	8.83%	11.36%	-2.53%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	8.68%	7.93%	0.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.87%	11.21%	-2.34%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.45	0.25	80%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.66	4.47	-18.12%
资产负债率 (%)	43.56%	34.27%	9.29%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》、《企业会计准则第 34 号——每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号：年度报告的内容与格式（2007 年修订）》等规定：报告期内公司股本因送红股、公积金转增股本、拆股或并股等不影响所有者权益金额的事项发生变动的，应按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益（即调整以前年度的每股收益）。故 2011 年上半年的每股收益调整为 0.26 元。

（二）扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-672,017.83	
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）	1,267,500	
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		
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	-1,283,653	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	102,439.91	
合计	-585,730.92	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	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	156,854,322	39.51%			45,320,431	-5,786,218	39,534,213	196,388,535	38.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	156,854,322	39.51%			45,320,431	-5,786,218	39,534,213	196,388,535	38.05%
二、无限售条件股份	240,138,228	60.49%			73,777,334	5,786,218	79,563,552	319,701,780	61.95%
1、人民币普通股	240,138,228	60.49%			73,777,334	5,786,218	79,563,552	319,701,780	61.95%
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	396,992,550	100%			119,097,765		119,097,765	516,090,315	100%

股份变动的批准情况：

2012年4月20日召开的公司2011年度股东大会审议通过的2011年度利润分配方案为：以公司2011年12月31日总股本396,992,550股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。权益分派已于2012年5月3日实施。

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
牟金香	116,052,232	0	34,815,670	150,867,902	公积金转股	不适用
张有志	12,526,045	0	3,757,813	16,283,858	公积金转股	不适用
张贤桂	8,494,595	0	2,548,378	11,042,973	公积金转股	不适用

彭寅生	5,891,392	0	1,767,418	7,658,810	公积金转股	不适用
鲍臻湧	3,909,375	0	1,172,813	5,082,188	公积金转股	不适用
叶渊明	2,138	0	641	2,779	公积金转股	不适用
郑宪平	4,192,327	0	1,257,698	5,450,025	公积金转股	不适用
东志刚	5,786,218	5,786,218	0	0	无	至2012年2月10日申报离任已满18个月。
合计	156,854,322	5,786,218	45,320,431	196,388,535	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	2011年04月11日	35.5	19,295,700	2011年04月25日	19,295,700	——
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2012年02月21日	100	6,300,000	2012年03月16日	6,300,000	2019年02月21日

前三年历次证券发行情况的说明：

1、经 2010 年 10 月 12 日召开的公司 2010 年第四次临时股东大会决议通过，并经中国证监会证监许可[2011]422 号文核准，公司于 2011 年 4 月向社会公开增发人民币普通股 1,929.57 万股，增发价格为 35.50 元/股，募集资金总额为 68,499.73 万元，扣除发行费用 3,696.02 万元后，募集资金净额为 64,803.71 万元。

2、经 2011 年 8 月 5 日召开的公司 2011 年第三次临时股东大会决议通过，并经中国证监会证监许可[2011]1612 号文核准，公司于 2012 年 2 月向社会公开发行人公司债券 6.30 亿元，本期债券面值 100 元，按面值平价发行。本期债券期限为 7 年，附第 5 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本期债券票面利率为 7.30%，在债券存续期限的前 5 年内固定不变。扣除发行费用，实际筹集资金 6.21 亿元。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况**1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 7,986 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
牟金香	其他	38.98%	201,157,203	150,867,902	不适用	0
张有志	其他	4.2%	21,667,396	16,283,858	不适用	0
中国建设银行－兴全社会责任股票型证券投资基金	社会法人股	3.22%	16,602,368	0	不适用	0
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	社会法人股	3.12%	16,120,000	0	不适用	0
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金	社会法人股	2.98%	15,388,859	0	不适用	0
张贤桂	其他	2.85%	14,723,965	11,042,973	不适用	0
陈建郎	其他	2.78%	14,343,870	0	不适用	0
东志刚	其他	2.66%	13,744,168	0	不适用	0
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	社会法人股	1.94%	10,022,220	0	不适用	0
彭寅生	其他	1.85%	9,564,960	7,658,810	不适用	0
股东情况的说明		无。				

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
牟金香	50,289,301	A 股	201,157,203
中国建设银行－兴全社会责任股票型证券投资基金	16,602,368	A 股	16,602,368
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	16,120,000	A 股	16,120,000
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金	15,388,859	A 股	15,388,859
陈建郎	14,343,870	A 股	14,343,870
东志刚	13,744,168	A 股	13,744,168

交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	10,022,220	A 股	10,022,220
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	8,000,000	A 股	8,000,000
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	7,410,000	A 股	7,410,000
王江涛	6,624,433	A 股	6,624,433

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

上述有限售条件股东与无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

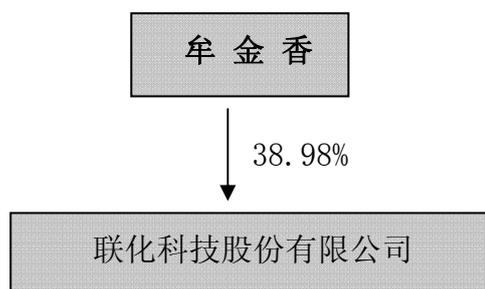
（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	牟金香
实际控制人类别	个人

情况说明：

报告期内公司控股股东未发生变化。公司控股股东即实际控制人为牟金香女士，中国国籍，无境外永久居留权，女，1954年3月出生，经济师。兼任台州市人民对外友好协会常务理事、黄岩区工商联（商会）副会长。获“全国优秀乡镇企业家”称号，被浙江省总工会和浙江省乡镇企业局联合命名为“省创业标兵”。历任浙江联化集团有限公司生产部副部长、工会主席、副总经理、董事长兼总经理。现任联化科技股份有限公司董事长。

（3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（4）实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
牟金香	董事长	女	58	2010年08月12日	2013年08月11日	154,736,310	0	0	201,157,203	0	0	公积金转股	否
王萍	总裁/董事	女	36	2010年08月12日	2013年08月11日	0	0	0	0	0	0		否
张有志	董事	男	55	2010年08月12日	2013年08月11日	16,701,394	0	44,416	21,667,396	0	715,000	公积金转股/ 卖出	否
彭寅生	董事/高级 副总裁	男	48	2010年08月12日	2013年08月11日	7,855,190	0	646,787	9,564,960	0	715,000	公积金转股/ 卖出	否
杨伟程	独立董事	男	66	2010年08月12日	2013年08月11日	0	0	0	0	0	0		否
马大为	独立董事	男	49	2010年08月12日	2013年08月11日	0	0	0	0	0	0		否
黄娟	独立董事	女	42	2010年08月12日	2013年08月11日	0	0	0	0	0	0		否
何禹云	监事长	男	61	2010年08月12日	2013年08月11日	0	0	0	0	0	0		否
王小会	监事	男	41	2010年08月12日	2013年08月11日	0	0	0	0	0	0		否
潘强彪	监事	男	35	2011年06月10日	2013年08月11日	0	0	0	0	0	0		否
张贤桂	高级副总 裁	男	47	2011年05月25日	2013年08月11日	11,326,127	0	0	14,723,965	0	715,000	公积金转股	否
鲍臻湧	高级副总	男	47	2011年05月25日	2013年08月11日	5,212,500	0	186,250	6,590,000	0	715,000	公积金转股/	否

	裁/董事会 秘书											卖出	
叶渊明	高级副总裁	男	37	2011年05月25日	2013年08月11日	2,850	0	0	3,706	0	975,000	公积金转股	否
何春	高级副总裁	男	50	2011年05月25日	2013年08月11日	0	0	0	0	0	975,000		否
樊小彬	高级副总裁	男	36	2011年05月25日	2013年08月11日	0	0	0	0	0	715,000		否
陈飞彪	财务总监	男	43	2012年01月11日	2013年08月11日	0	0	0	0	0	0		否
曾明	离任高管	女	36	2010年08月12日	2012年01月09日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	195,834,371	0	877,453	253,707,230	0	5,525,000	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
牟金香	联化药业	执行董事	2004年04月09日	——	否
	台州联化	执行董事	2010年04月12日	——	否
	上海宝丰	董事	2006年04月21日	——	否
	小额贷款公司	董事	2009年05月16日	——	否
	联润投资	执行董事	2010年04月19日	——	否
王 萍	进出口公司	执行董事	2003年10月22日	——	否
	盐城联化	董事	2011年06月21日	2014年06月21日	否
	江苏联化	董事	2011年04月28日	2014年04月28日	否
	上海联化	执行董事	2011年04月18日	——	否
	小额贷款公司	董事长	2009年05月16日	——	否
张有志	上海宝丰	董事长	2006年04月21日	——	否
彭寅生	江苏联化	董事	2011年04月28日	2014年04月28日	否
	盐城联化	董事	2011年06月21日	2014年06月21日	否
	永恒化工	董事	2011年04月20日	——	否
杨伟程	青岛律师事务所	主任	1994年02月01日	——	是
马大为	中国科学院上海有机化学研究所	研究员、副所长	2009年01月01日	——	是
黄 娟	均富国际-京都天华会计师事务所上海分所	合伙人	2005年08月01日	——	是
何禹云	天子化工	监事	2011年11月05日	2014年08月29日	否
潘强彪	天子化工	董事	2011年08月29日	2014年08月29日	否
王小会	天子化工	董事长	2011年08月29日	2014年08月29日	否
	盐城联化	监事	2011年06月21日	2014年06月21日	否
	江苏联化	监事	2011年04月28日	2014年04月28日	否
	上海联化	监事	2011年04月18日	——	否
	永恒化工	监事	2011年04月20日	——	否

	小额贷款公司	监事	2009年05月16日	—	否
张贤桂	江苏联化	董事	2011年04月28日	2014年04月28日	否
	盐城联化	董事长	2011年06月21日	2014年06月21日	否
鲍臻湧	联化货币兑换公司	执行董事	2011年11月11日	—	否
	盐城联化	董事	2011年06月21日	2014年06月21日	否
	江苏联化	董事	2011年04月28日	2014年04月28日	否
	小额贷款公司	董事	2009年05月16日	—	否
何春	永恒化工	董事	2011年04月20日	—	否
樊小彬	江苏联化	董事长	2011年04月28日	2014年04月28日	否
	盐城联化	董事	2011年06月21日	2014年06月21日	否
在其他单位任职情况的说明	独立董事未在公司子公司任职，其他董事、监事及高管人员的其他任职单位均为公司子公司。				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对年度董事和高级管理人员薪酬情况的报告进行审核无异议，再提交公司董事会。公司独立董事发表意见。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司整体业绩增长结合董监高人员岗位履职、绩效考核情况确定。 独立董事薪酬由股东大会审议确定为每人6万元/年。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事薪酬每年支付一次，其他人员按月支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
曾明	财务总监	离任	2012年01月09日	因个人原因辞职
陈飞彪	财务总监	现任	2012年01月11日	董事会聘任

（五）公司员工情况

在职员工的人数	3,156
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,764
销售人员	167

技术人员	682
财务人员	31
行政人员	512
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,902
大专	589
本科	599
硕士	52
博士	13
博士后	1

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

一、上半年经营情况回顾

（一）总体经营情况

2012年上半年，全球经济形势更加复杂多变，欧债危机持续演变，发达国家经济复苏乏力；国内宏观形势严峻、稳增长压力俱增、劳动力成本继续上升。面对复杂严峻的国内外环境和种种不利因素，公司董事会和经营层始终坚持以“健康、稳定、可持续发展”为指导，以市场为导向，科学决策、沉着应对、快速反应、抢抓机遇、高效运营，继续保持了公司良好的发展势头，盈利能力保持稳定。

报告期内，公司实现营业收入148,193.25万元，比上年同期增长20.15%；其中实现工业业务收入102,813.83万元，比上年同期增长26.96%；实现利润总额19,406.70万元，比上年同期增长27.78%；实现归属于上市公司股东的净利润16,334.99万元，比上年同期增长26.17%；较好地实现了上半年的各项经营计划。

报告期末，公司总资产334,718.10万元，比年初增长21.17%，其中归属于上市公司股东权益188,927.13万元，比年初增长6.39%；加权平均净资产收益率为8.83%，同比下降了2.53个百分点。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为23,415.25万元，同比增长了246.98%。主要原因系公司加强了销货款回笼管理，以致销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期大幅增长。

（二）报告期内主要工作

1、积极推进实施公司发展战略及目标。

紧紧围绕公司使命和核心价值观以及未来几年的发展战略，按照“专注、前瞻、联盟”的战略方针，围绕“做全球领先的精细化学品定制服务公司”的发展战略，有计划、分步骤地积极推进实施每一项发展目标。

2、加快重点工程项目的规划和建设。

江苏联化“年产300吨唑草酮、500吨联苯菌胺、300吨甲虫胺”公开增发募集资金投资项目的生产装置工程已竣工，正加紧完成投产验收工作；台州联化“年产300吨淳尼胺、300吨氟唑菌酸、200吨环丙啉啉酸”公开增发募集资金投资项目正在加紧建设中。另外完成了永恒化工的股权收购，年产2万吨的光气

生产装置在建设施工中。

3、加大研发创新。

公司继续加大产品的技术创新与研发的力度，不断优化生产工艺，创新研发模式，提高产品的技术含量和附加值；同时全力抓好项目创新，持续调整产品结构，积极改善增长方式，取得了较好成效。

4、加强市场开拓。

公司密切关注行业的动态变化趋向，加强与合作伙伴的有效沟通，在市场开拓和合作上充分发挥公司综合管理能力优势，积极开展与国外重点优质客户的战略探讨，全方位拓宽、深透合作的方式，进一步提升与优质客户的合作层次；强化分区域营销网络，优化营销网络，通过多种方式和途径，挖掘和培育新的目标市场和潜力客户。

5、持续推进内控体系建设，切实加强资金计划管理。

业务规模的扩大、业务半径的拓展，对公司整体内控体系提出了更高要求。公司持续推进内控体系建设与完善，进一步细化管理，努力降本增效。同时加强资金的计划管理，保障资金供应，切实提高资金收支计划的准确率和运营的效率。上半年完成公开发行6.3亿元的公司债券，进一步保障公司扩大生产经营的资金需求。

6、严控安全生产，狠抓环境保护，注重职业健康。

切实强化安全生产意识，开展安全知识培训和演练，不断提高安全设施的配置水平，上半年未发生重伤、重大火灾爆炸等事故；根据公司当前和今后发展态势，加大环保设施建设，严格管理日常“三废”处置工作。上半年环保工作总体运行平稳，各项设施继续得到完善和提升；持续注重员工职业健康，加强职业健康管理培训工作，提高岗位操作人员的安全生产素质和意识，努力改善生产线操作环境，保障员工人身安全。

7、加强人力资源建设，继续完善薪酬和绩效管理体系。

坚持“以人为本”的管理理念，继续加大各类人才的培养，人才结构的调整和优化；同时，前瞻性地做好人力资源的培养和储备，构筑人力资本优势，为企业长久发展增添新的动力。继续完善薪酬和绩效管理体系，充分调动各层级人员的积极性和主观创造性。

8、推进规范公司治理、信息披露和投资者关系管理。

以“诚信勤勉、公平共赢”的理念为指导，保持良好的公司治理，充分的信息披露，规范的投资者关系管理，继续保持公司的资本市场良好形象，实现持久的全体股东利益最大化。

二、公司主营业务及其经营状况

（一）主营业务的范围

公司主营业务为精细化学高级中间体的研发、生产和销售。经营范围为：精细化工产品中间体的制造；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

（二）主要经营状况分析

1、报告期公司营业收入较上年同期增加24,851.24万元，增长比例为20.15%。其中：

报告期公司工业业务收入较上年同期增长26.96%。主要原因：公司加大研发投入，使新产品产出增加；通过加强市场开拓，使老产品销售保持稳定增长。

报告期公司贸易业务收入较上年同期增长7.13%。主要原因：根据国内外部分化工原料市场供需及价格波动状况，在确保控制风险的前提下保持贸易业务平稳增长。

2、报告期管理费用较上年同期增加6,001.70万元，增长比例为47.83%。主要原因系计提股权激励费用及员工薪资的提高所致。

3、报告期财务费用较上年同期增加754.87万元，增长比例为78.31%。主要原因系报告期计提公司发行债券的利息增长所致。

4、报告期利润总额较上年同期增加4,218.80万元，增长比例为27.78%。主要原因系公司本期毛利率

较高的工业业务增长所致。公司加大对新产品研发投产和市场开拓，同时加强老产品的工艺改进和创新，细化采购、生产环节管理，降低相关成本费用。上半年工业业务保持稳定增长，效益增长显著。

5、报告期公司归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加3,388.36万元，增长比例为26.17%。主要原因系公司工业业务利润的增长。

6、报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加16,666.91万元，增长了246.98%。主要原因系公司加强了销货款回笼管理，以致销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期大幅增长。

7、报告期基本每股收益为0.32元，较上年同期增长23.08%，主要原因系公司净利润较去年同期增长所致。

（三）母公司及重要子公司江苏联化的财务、经营状况

1、报告期末母公司和江苏联化的总资产分别为237,548.25万元、143,833.98万元，相比年初余额增长比例分别为20.74%和12.85%；负债总额分别为97,344.75万元和38,361.40万元，相比年初余额增长比例分别为70.91%和8.08%；股东权益额分别为140,203.51万元和105,472.58万元，相比年初余额增长比例分别为0.29%和14.69%。

母公司负债增长比例较大的主要原因系本报告期公司发行了公司债所致。

2、报告期母公司和江苏联化营业收入分别为44,631.14万元、57,441.15万元；利润总额分别为2,826.94万元、15,897.21万元；净利润分别为2,485.88万元和13,513.30万元。

报告期母公司净利润比上年同期减少68.35%，主要原因系母公司债券利息及股权激励费用成本增长所致。江苏联化报告期的净利润比上年同期增长186.96%，主要原因系市场的开拓、销售业务稳定增长，同时公司不断加强研发，改进工艺，并加强采购、生产环节管理，努力降低相关成本费用。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

1、全资子公司——台州市联化进出口有限公司

该公司成立于1999年11月1日，注册地在台州市黄岩区劳动北路118号（总商会大厦17楼），目前注册资本为250万元，本公司占100%股权。该公司主营业务为各类商品及技术的进出口业务。

截至2012年6月30日，该公司总资产12,153.57万元，净资产2,143.58万元，2012年1-6月份实现净利润144.92万元。以上数据未经审计。

2、全资子公司——上海宝丰机械制造有限公司

该公司成立于2001年12月17日，注册地在上海市宝山区丰翔路北工业路西B-2，目前注册资本为3,200万元，本公司占100%股权。该公司主营业务为工业制冷、机电设备的制造和销售。

截至2012年6月30日，该公司总资产11,353.66万元，净资产6,972.78万元，2012年1-6月份实现净利润544.99万元。以上数据未经审计。

3、全资子公司——联化科技（台州）有限公司

该公司成立于2010年4月，注册地为浙江临海市杜桥镇川南，目前注册资本25,122万元，本公司占100%股权。该公司主营业务为精细化工产品中间体生产。

截至2012年6月30日，该公司总资产37,670.17万元，净资产25,062.59万元，2012年1-6月份实现净利润-18.02万元。以上数据未经审计。

4、全资子公司——台州市黄岩联化货币兑换有限公司

该公司成立于2011年11月，为本公司独家发起设立，注册地台州市黄岩区劳动北路118号（总商会大厦17楼），注册资本为188万元，经营范围：本外币兑换咨询。

截至2012年6月30日，该公司总资产188万元，净资产188万元，2012年1-6月份实现净利润0万元。以上数据未经审计。

5、全资子公司——辽宁天子化工有限公司

该公司成立于2010年10月，注册地为阜蒙县伊吗图镇福兴地村，目前注册资本为2,888万元，本公司占100%股权。该公司主营业务为化学原料及化学制品制造。

截至2012年6月30日，该公司总资产7,484.02万元，净资产2,522.65万元，2012年1-6月份实现净利润-307.59万元。以上数据未经审计。

6、全资子公司——山东省平原永恒化工有限公司

该公司成立于1999年12月，注册地为山东省平原县前曹镇刘庄。本公司以2011年5月27日为购买日，支付现金人民币6,905万元作为合并成本购买了山东省平原永恒化工有限公司55%的权益。2012年4月26日公司又出资7,000万元购买了永恒化工的其余45%的权益，目前注册资本7,888万元，公司占100%股权。该公司经营范围：猩红酸、异氰酸酯、克力夫酸、肾上腺素生产、销售。

截至2012年6月30日，该公司总资产18,024.38万元，净资产9,200.94万元，2012年1-6月份实现净利润330.87万元。以上数据未经审计。

7、控股子公司——联化科技(上海)有限公司

该公司成立于2010年3月，注册地为上海市张江高科技园区哈雷路1043号206室。目前注册资本为3,180万元，本公司占98.40%的股权，进出口公司占1.60%股权。该公司主营医化领域的技术开发、转让、咨询。

截至2012年6月30日，该公司总资产3,124.59万元，净资产3,126.33万元，2012年1-6月份实现净利润-102.53万元。以上数据未经审计。

8、控股子公司——联化科技(盐城)有限公司

该公司成立于2011年6月，注册地为响水县陈家港化工园区内。目前注册资本为1,118万元，公司持股比例为90%；江苏联化持股比例为10%。经营范围：化工工艺研究开发及化工工程设计；化工原料、精细化学品销售（危险化学品除外）。

截至2012年6月30日，该公司总资产2,694.77万元，净资产1,069.03万元，2012年1-6月份实现净利润-45.96万元。以上数据未经审计。

9、控股子公司——台州市黄岩联化药业有限公司

该公司成立于2004年4月，注册地在台州市黄岩区江口轻化投资区，目前的注册资本为1,080万元，本公司占90%股权，进出口公司占10%股权。该公司主营业务为原料药制造。

截至2012年6月30日，该公司总资产1,581.59万元，净资产796.89万元，2012年1-6月份实现净利润-37.36万元。以上数据未经审计。

10、控股子公司——江苏联化科技有限公司

该公司成立于2003年10月，注册地在江苏省响水县陈家港化工园区内，目前注册资本为57,958万元，本公司占99.31%股权，进出口公司占0.69%股权。该公司主营业务为农药及其中间体的生产和销售。

江苏联化主要财务数据如下，其中本期数据未经审计：

(1) 资产负债表主要数据

单位：万元

项 目	2012年6月30日	2011年末	同比增减(%)
流动资产	57,996.54	50,202.26	15.53
固定资产	74,657.58	41,829.38	78.48
无形资产	1,741.84	1,743.33	-0.09
资产总额	143,833.98	127,452.48	12.85
负债总额	38,361.40	35,493.20	8.08
股东权益	105,472.58	91,959.28	14.69

(2) 利润表主要数据

单位：万元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	同比增减(%)
营业总收入	57,441.15	42,700.23	34.52
营业总成本	41,555.14	37,256.90	11.54
管理费用	8,347.95	6,010.67	38.89
销售费用	604.85	203.07	197.85
财务费用	329.41	952.52	-65.42
利润总额	15,897.21	5,559.84	185.93
净利润	13,513.30	4,709.05	186.96

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

公司面临的风险因素为：

(1) 行业竞争风险：公司所处行业竞争较为充分，行业集中度不高。主要竞争对手为发达国家中小型精细化学品生产商、发展中国家精细化学品生产商。2012年国际经济形势更为复杂，尽管农药、医药需求相对稳定，但如果欧债危机对全球实体经济的影响进一步深化，将会使公司国际市场销售面临一定的不确定性，收入增长的压力进一步加大。

(2) 新产品适应市场变化的风险：公司产品品种多、更新变化快。不能保证每一新产品投产后的产品质量、生产成本、规模效益均能取得领先地位，且新产品能否适应市场需求的变化存在一定不确定性，这使公司面临一定的市场风险。

(3) 汇率及国际市场风险：公司出口业务主要以美元结算，人民币对美元的汇率走势将在一定程度上影响公司毛利水平和产品竞争力，如果人民币继续升值，将会给公司利润带来一定影响。

(4) 环保风险：公司属于精细化工行业，国家的环保法律法规对本行业制定了较高的环境污染治理标准，同时本公司的大客户也对公司的环境污染治理提出了较严格的要求，污染治理和环境保护已成为公司核心竞争力的重要组成部分。但是随着国家经济增长方式的转变和可持续发展战略的全面实施，如果国家进一步提高环境污染治理标准，公司将需要相应加大环保投入，增加环保运营成本，从而对经营业绩产生一定程度的不利影响。

(5) 安全生产风险：公司系精细化工企业，生产中使用的部分原材料、半成品及产成品为易燃、易爆或有毒物质，并使用酸碱和有机溶媒。产品生产过程中涉及高温、高压等复杂工艺，对操作要求较高。公司高度重视安全生产工作，保障生产的安全运行。但是仍然不能完全排除因操作不当或设备故障因素导致发生意外安全事故的风险。

(6) 公司快速发展引致的管理风险：本公司从事高级化学中间体的生产，对产品工艺的不断改进、现场的精细化管理、新产品的快速研发均有较高要求，要不断提高对生产、供应链、科研等环节的管理水平以适应市场竞争。此外，公司的大客户均对公司的环境保护、职业健康、安全生产、质量管理也提出了较高的要求。另外公司多家子公司的生产经营地位于外省，需要公司投入一定的管理资源对其进行监督管理，地理距离因素增加了公司的管理风险。同时，随着业务规模的扩大、业务半径的拓展，公司的管理趋于复杂，管理难度加大，公司的人员和管理资源将面临进一步的压力。如果公司的管理体系不能及时调整以适应业务、资产规模迅速扩大带来的变化，将会对公司的经营造成不利影响。

(7) 募投项目效益风险：公司再融资投资项目均为新产品生产线的建设，虽然对拟投产新产品的市场前景进行了详尽的调研和分析，但是该等可行性分析是基于当前的政策环境、市场状况及技术发展趋势等条件作出的。项目存在一定的建设周期，在建设过程中，如果出现不可控因素导致建设周期延长或投资项目所依赖的条件发生不可预计的变化，投资项目的效益将受到一定影响。同时，募投产品市场需求将主要来源于下游产品原研厂商的自产自用产能转移和未来新增市场需求。募投项目建成投产后，如果出现原

研厂商自产自产产能转移进度延缓的情况，以及市场环境出现其他不可预测的不利因素，将导致项目达不到预期效益的风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
分行业						
(1) 工业	1,028,138,329.13	620,694,788.63	39.63%	26.96%	21.85%	2.53%
(2) 贸易	453,794,179.38	443,177,409.54	2.34%	7.13%	6.13%	0.92%
合计	1,481,932,508.51	1,063,872,198.17	28.21%	20.15%	14.77%	3.36%
分产品						
工业-医药中间体	144,390,855.01	90,004,332.18	37.67%	-0.8%	-9.27%	5.82%
工业-农药中间体	761,006,683.11	441,844,906.96	41.94%	26.14%	21.65%	2.14%
工业-其他	122,740,791.01	88,845,549.49	27.62%	101.29%	89.05%	4.69%
工业合计	1,028,138,329.13	620,694,788.63	39.63%	26.96%	21.85%	2.53%
贸易合计	453,794,179.38	443,177,409.54	2.34%	7.13%	6.13%	0.92%
总计	1,481,932,508.51	1,063,872,198.17	28.21%	20.15%	14.77%	3.36%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

公司所属化学原料及化学制品制造业，主营业务包括工业业务和贸易业务两部分，工业业务主要为精细化学品高级中间体的研发、生产和销售，产品主要分医药中间体和农药中间体，是公司收入和利润的主要来源。贸易业务为服务于公司精细化工生产的辅助性业务，主要为进口贸易，即公司根据客户需要从国外大型化工企业进口各类化工原料，然后销售给国内客户。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
工业-国内市场	265,206,327.07	85.72%
工业-欧洲	114,452,845.07	-14.97%
工业-美洲	505,496,164.1	6.68%
工业-亚洲	142,982,992.89	144.03%
工业合计	1,028,138,329.13	26.96%
贸易-国内市场	66,893,942.16	24.35%

贸易-国外市场	386,900,237.22	4.62%
贸易合计	453,794,179.38	7.13%
总 计	1,481,932,508.51	20.15%

主营业务分地区情况的说明：

海外市场是公司工业业务的主要市场，近年来公司工业业务中外销比重约为 70%，主要以美元结算。产品主要销售地为欧洲、美洲和亚洲等地。

主营业务构成情况的说明：

公司主营业务包括工业业务和贸易业务两部分，工业业务是公司收入和利润的主要来源，约占总收入的 70%，产品主要分医药中间体和农药中间体。贸易业务为辅助性业务，主要为进口贸易。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	68,499.74
报告期投入募集资金总额	2,045.36
已累计投入募集资金总额	40,756.41
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	

募集资金总体使用情况说明

公开增发募集项目按计划实施，总体使用情况良好。

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	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										
1、年产 300 吨淳尼胺、300 吨氟唑菌酸、200 吨环丙嘧啶酸项目	否	19,842	19,842	326.13	1,911.04	9.63%	2013 年 04 月 30 日	0	项目尚未建成，未产生效益	否
2、年产 300 吨唑草酮、500 吨联苯菌胺、300 吨甲虫胺项目	否	45,281	45,281	1,719.23	38,845.37	85.79%	2012 年 06 月 30 日	0	项目尚未投产，未产生效益	否
承诺投资项目小计	-	65,123	65,123	2,045.36	40,756.41	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-	65,123	65,123	2,045.36	40,756.41	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展	无									

情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第四届董事会第八次会议审议通过，置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金 16,834.13 万元。上述资金已于 2011 年 5 月置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司尚未使用的募集资金均存放于公司开设的募集资金专户中，为提高募集资金的使用效率，公司根据募集资金使用计划将部分募集资金由活期存款转为定期存单。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况 适用 不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用 不适用**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划** 适用 不适用**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20%	至	50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	24,109.35	至	30,136.69
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	200,911,275.49		
业绩变动的原因说明	1、公司不断加强市场开拓,主要产品销售保持稳定增长; 2、通过加强研发与工艺改进,不断提升供应链的各环节管理水平,努力降低相关成本费用。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明 适用 不适用**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明** 适用 不适用**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果** 适用 不适用**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

1、公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深交所相关制度以及《公司章程》等的规定和要求,积极做好公司利润分配的相关工作。在公司章程中已明确规定“公司利润分配政策为: (一) 公司的

利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，实行持续、稳定的利润分配政策。（二）公司年度或中期可以采取以下三种方式分配股利：现金、股票、现金和股票结合。（三）最近三年以现金累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

2、公司最近三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上 市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率 (%)	年度可分配利润
2011 年	39,699,255	294,334,952.72	13.49	280,304,392.68
2010 年	49,073,200	202,978,686.58	24.18	216,801,799.41
2009 年	45,199,000	129,559,767.42	34.89	110,306,798.67
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				64.11

公司长期积极回报投资者，公司最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例为 64.11%，并且均于股东大会审议通过后两个月内实施完成，符合有关法律法规及《公司章程》中规定。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为进一步规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，防范内幕交易，确保信息披露的公开、公平、公正，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人员登记管理相关事项》和浙江证监局《关于切实加强内幕信息知情人登记管理工作的通知》等有关法律、法规、文件及《公司章程》的有关规定，并结合公司实际情况，2012年3月28日经公司第四届董事会第十六次会议审议修订了《内幕信息知情人管理制度》。

公司内幕信息知情人对其知晓的内幕信息负有保密的责任，在内幕信息依法披露前，不得擅自以任何形式对外泄露，不得利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品，或者建议他人买卖公司的股票及其衍生品。公司定期对内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况进行了自查，并按照规定在内幕信息依法公开披露后及时将内幕信息知情人档案报送相关监管部门。报告期末发生违规情形。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚：

是 否

七、重要事项

（一）公司治理的情况

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，并努力提高公司规范运作水平。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

（一）关于股东和股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并有见证律师现场见证。

（二）关于公司与控股股东：公司在业务、人员、资产、财务和机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动。

（三）关于董事与董事会：公司目前有七名董事，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，分别为法律、会计、行业的专家；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》等的要求。董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》等规定召集召开董事会会议和股东大会会议，执行股东大会决议；全体董事能够履行自身应尽的职责，维护公司和股东的合法权益。

（四）关于监事和监事会：公司目前有三名监事，其中职工监事一名，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》等的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定，召集召开监事会会议；全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效考核与激励约束机制：为进一步建立和完善公司激励机制，增强公司与管理层及核心骨干员工共同持续发展的理念，有序推进实施股票期权激励方案，强化股东与核心业务人员之间的利益共享与约束机制，维持管理团队和业务骨干的稳定，确保公司发展战略和经营目标的实现，保证公司的长期稳健发展。公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在做好稳定增长工作的同时，切实对待和保护各方利益相关者的合法权益，持续推进环境保护与友好、节能减排等，积极参与社会公益及慈善事业，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息；严格做好未公开信息的保密工作，在重大事项公布前未出现内幕信息泄露情况，保证了市场的公开公平。同时开设投资者电话及投资者关系互动平台，指定专人负责与投资者进行实时交流沟通。另外公司还主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，报告公司的有关事项，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

（一）公司全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。同时还积极参

加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

(二) 公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《公司章程》规定，行使董事长职权。在召集主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司治理工作的深入开展和内部控制制度建设的不断完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司的规范运作。

(三) 公司独立董事严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责，亲自出席了历次董事会会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，并利用自身的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，对公司的治理、经营和未来发展提出了较好的建议。独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议，发表独立意见不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司控股股东为董事长牟金香女士，为公司实际控制人，除对本公司投资和持有浙江联润投资有限公司（该公司目前从事房地产投资与开发业务）40%股权外，未控制或参股其他企业。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务：公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

(二) 人员：公司劳动、人事及工资完全独立。公司总裁、高级副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。

(三) 资产：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

(四) 机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

(五) 财务：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

(一) 内部控制体系的建设

为规范经营管理，控制风险，保证公司经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况和管理需要，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保股东大会、董事会、监事会、公司管理层等机构的操作规范，运作有效，维护投资者和公司利益。

全面实施内控管理体系的建设与完善，进一步细化管理，健全了财务核算的基础，使管理达到程序化、规范化、标准化，提高综合管理效率。

股东大会是公司的权力机构，依法行使公司最高权利，如决定公司的经营方针和投资计划，审议批准董事会、监事会的报告等《公司章程》中明确规定的职权。董事会对股东大会负责，执行股东大会决议，行使公司经营决策权，负责内部控制的建立健全和有效实施；董事会下设战略、提名、审计以及薪酬与考核委员会。监事会对股东大会负责，行使监督权，对董事会建立与实施内部控制进行监督。以公司总裁为代表的高级管理人员团队行使执行权，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司生产经营管理工作和公司内部控制制度的具体制定，并保证该制度的有效执行。

(二) 内部控制存在的问题及整改情况

自深圳证券交易所2011年组织开展的关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”的专项活动，公司根据相关规定和要求，对内部控制规则的落实情况进行了逐项自查，与具有从事代办股份转让券商业务资格的民生证券有限责任公司签订了《推荐恢复上市、委托代办股份转让协议书》，已完成内控规则落实专项活动自查发现问题的整改工作。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

2012年4月20日召开的公司2011年度股东大会审议通过的2011年度利润分配方案为：以公司2011年12月31日总股本396,992,550股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。权益分派已于2012年5月3日实施。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
武忠奎、武书刚	山东省平原永恒化工有限公司 45% 股权	2012 年 04 月 26 日	7,000	57.52	否	根据永恒化工 2011 年度的财务数据并综合考虑其现有技术水平、光气资源、行业地位、盈利能力等商业价值确定。	是	是	0.3%	不适用	2012 年 03 月 30 日

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、资产置换情况

□ 适用 √ 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内激励对象的范围	董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术及业务人员			
报告期内授出的权益总额（股）	0			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	740,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	33,709,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	根据 2011 年度权益分派方案实施结果，公司董事会对本次授予的股票期权的期权数量及行权价格进行相应调整，期权数量由 2,593 万份调整为 3,370.90 万份，行权价格由 21.33 元调整为 16.33 元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
彭寅生	董事/高级副总裁	0	0	715,000
鲍臻湧	高级副总裁/董事会秘书	0	0	715,000
叶渊明	高级副总裁	0	0	975,000
何 春	高级副总裁	0	0	975,000
张贤桂	高级副总裁	0	0	715,000
张有志	董事	0	0	715,000
樊小彬	高级副总裁	0	0	715,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无。			
权益工具公允价值的计量方法	根据《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》中关于公允价值的相关规定，用 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行			

	测算。																									
估值技术采用的模型、参数及选取标准	用 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算。相关参数：行权价格、授权日股票价格、有效期、历史波动率、无风险收益率。																									
权益工具公允价值的分摊期间及结果	<p>假设公司可行权的股票期权数量不发生变化，则未来几年期权成本摊销情况见下表：</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>行权期</th> <th>2012年摊销</th> <th>2013年摊销</th> <th>2014年摊销</th> <th>合计</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>第一个行权期</td> <td>1,405.73</td> <td></td> <td></td> <td>1,405.73</td> </tr> <tr> <td>第二个行权期</td> <td>1,079.82</td> <td>1,079.82</td> <td></td> <td>2,159.64</td> </tr> <tr> <td>第三个行权期</td> <td>1,250.61</td> <td>1,250.61</td> <td>1,250.61</td> <td>3,751.83</td> </tr> <tr> <td>合计影响损益</td> <td>3,736.16</td> <td>2,330.43</td> <td>1,250.61</td> <td>7,317.20</td> </tr> </tbody> </table>	行权期	2012年摊销	2013年摊销	2014年摊销	合计	第一个行权期	1,405.73			1,405.73	第二个行权期	1,079.82	1,079.82		2,159.64	第三个行权期	1,250.61	1,250.61	1,250.61	3,751.83	合计影响损益	3,736.16	2,330.43	1,250.61	7,317.20
行权期	2012年摊销	2013年摊销	2014年摊销	合计																						
第一个行权期	1,405.73			1,405.73																						
第二个行权期	1,079.82	1,079.82		2,159.64																						
第三个行权期	1,250.61	1,250.61	1,250.61	3,751.83																						
合计影响损益	3,736.16	2,330.43	1,250.61	7,317.20																						

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无。

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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 披露日期	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）
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	2011年04月29日	5,000	2011年05月20日	0	保证	二年（自银行融资发生之日起）	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		2,500		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		5,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
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 披露日期	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）
台州市联化进出口有限公司	2011年04月29日	20,000	2011年11月21日	2,808.26	保证	二年（自银行融资发生之日起）	否	否
江苏联化科技有限公司	2011年10月14日	15,000	2011年10月13日	8,750.93	保证	三年（自银行融资发生之日起）	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		22,890.11		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		35,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		11,559.19		
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		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		25,390.11		

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	40,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	11,559.19
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例	6.12%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0		
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		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无		
违反规定程序对外提供担保的说明	无		

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无。

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

公司债券相关情况

- 1、债券名称：联化科技股份有限公司2011年公司债券
- 2、债券简称：11联化债
- 3、债券代码：112059
- 4、信用评级：经鹏元资信评估有限公司综合评定，发行人的主体长期信用等级为AA，本期债券信用等级为AA。鹏元资信在初次评级结束后，将在本期债券有效存续期间对发行人进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。
- 5、担保方式：无担保
- 6、债券面额(元)：100.00
- 7、债券期限(年)：7年，附第5年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。
- 8、债券利率(%)：7.30
- 9、计息方式：固定利率
- 10、付息方式：按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
- 11、发行总额(元)：630,000,000.00
- 12、发行价格(元)：100.00
- 13、发行日：2012-02-21
- 14、上市日：2012-03-16
- 15、兑付日：每年的2月21日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。
- 16、承销商：主承销商为华融证券股份有限公司；分销商为太平洋证券股份有限公司。
- 17、上市交易所：深圳证券交易所
- 18、备注：

利率上调选择权：发行人有权决定在本期债券存续期的第5年末上调本期债券后2年的票面利率，调整幅度为1至100个基点（含本数），其中1个基点为0.01%。发行人将于本期债券第5个计息年度付息日前的第20个交易日，在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上发布关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告。若发行人未行使利率上调选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

回售条款：本公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，债券持有人有权选择将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给本公司。自本公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告之日起5个交易日内，债券持有人可通过指定的方式进行回售申报。债券持有人的回售申报经确认后不能撤销，相应的公司债券份额将被冻结交易；回售申报期不进行申报的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受上述关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的决定。本期债券第5个计息年度付息日即为回售支付日，本公司将按照深圳证券交易所和登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

截至2012年6月30日，联化科技股份有限公司2011年公司债券（证券简称：11联化债；证券代码：112059）前十名持有人情况：

单位：张

序号	证券账户名称	持有数量
1	中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	400,000
2	兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	358,851
3	中信银行—中银信用增利债券型证券投资基金	350,000
4	中国工商银行—广发增强债券型证券投资基金	336,230
5	中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	300,000
6	中国建设银行—鹏华丰润债券型证券投资基金	300,000
7	全国社保基金—零零六组合	268,070
8	中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	250,000
9	中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金	250,000
10	东吴证券股份有限公司	200,000

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺		1、为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东和实际控制人牟金香女士做出避免同业竞争的承诺。2、牟金香还承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2007 年 09 月 18 日		报告期内牟金香女士遵守承诺。
其他对公司中小股东所作	无			无	无

承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	无				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0	0
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0	0
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0	0
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0	0
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	0	0
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
5.其他	0	0

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0	0
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
合计	0	0

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司积极做好个人投资者、机构投资者的现场调研接待工作，建立健全投资者调研记录档案，并及时报备深交所，报告期内共接待来访 11 批次，与投资者及媒体保持了良好沟通，未出现提前泄露公司尚未披露信息的状况。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

（十九）信息披露索引

公司选定信息披露的报纸为《证券时报》、《上海证券报》，指定信息披露的网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，报告期内共刊登 29 份公告。

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		680,166,316.1	424,672,805.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		23,876,804.66	19,647,172.8
应收账款		265,589,207.95	254,945,194.61
预付款项		227,790,912.76	214,954,160.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		60,058,832.72	41,977,043.71
买入返售金融资产			
存货		482,869,566.95	448,660,642.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,740,351,641.14	1,404,857,019.15
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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		28,798,499.03	26,693,760.86
投资性房地产		534,870.36	556,623.36
固定资产		1,055,914,006.56	681,157,379.52
在建工程		439,519,492.56	566,756,159.57
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		53,978,451.83	54,453,206.69
开发支出			
商誉		23,976,209.74	23,976,209.74
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,107,835.36	3,853,394.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,606,829,365.44	1,357,446,734.1
资产总计		3,347,181,006.58	2,762,303,753.25
流动负债：			
短期借款		279,996,639.39	461,995,277.66
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		122,336,036	125,010,000
应付账款		204,907,485.79	184,657,286.91
预收款项		191,388,952.68	185,641,867.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,170,175.62	548,671.73
应交税费		-28,654,478.19	-44,343,189.1
应付利息		16,460,901.64	
应付股利			
其他应付款		24,733,392.71	19,729,849.07
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			
流动负债合计		824,339,105.64	933,239,764.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		621,189,212.85	
长期应付款		7,693,886.07	7,693,886.07
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,687,500	5,625,000
非流动负债合计		633,570,598.92	13,318,886.07
负债合计		1,457,909,704.56	946,558,650.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		516,090,315	396,992,550
资本公积		534,074,036.8	663,380,954.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		56,975,592.1	56,975,592.1
一般风险准备			
未分配利润		782,131,358.12	658,480,671.6
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,889,271,302.02	1,775,829,768.63
少数股东权益			39,915,334.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,889,271,302.02	1,815,745,103
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,347,181,006.58	2,762,303,753.25

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		256,782,179.69	61,439,228.89
交易性金融资产			
应收票据		9,539,410	8,470,516.6
应收账款		124,282,581.48	117,250,476.58
预付款项		12,056,681.61	10,955,530.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款		276,236,691.3	215,809,958.73
存货		190,311,835.05	170,130,111.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		869,209,379.13	584,055,822.63
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		1,113,104,419.84	1,040,999,681.67
投资性房地产		534,870.36	556,623.36
固定资产		242,787,005.21	239,008,046.23
在建工程		127,377,576.95	80,203,133.58
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,064,172.01	21,327,897.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,405,120.93	1,321,216.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,506,273,165.3	1,383,416,598.56
资产总计		2,375,482,544.43	1,967,472,421.19
流动负债：			

短期借款		150,000,000	279,558,950.5
交易性金融负债			
应付票据		50,840,000	82,130,000
应付账款		57,991,382.27	61,151,429.13
预收款项		9,020,783.24	3,435,752.47
应付职工薪酬		3,716,383.73	548,671.73
应交税费		-835,428.6	3,005,886.7
应付利息		16,460,901.64	
应付股利			
其他应付款		52,682,830.74	126,409,055.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		339,876,853.02	556,239,746.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		621,189,212.85	
长期应付款		7,693,886.07	7,693,886.07
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,687,500	5,625,000
非流动负债合计		633,570,598.92	13,318,886.07
负债合计		973,447,451.94	569,558,632.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		516,090,315	396,992,550
资本公积		563,505,288.92	663,641,253.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		56,975,592.1	56,975,592.1
未分配利润		265,463,896.47	280,304,392.68
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,402,035,092.49	1,397,913,788.7
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,375,482,544.43	1,967,472,421.19

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,481,932,508.51	1,233,420,147.28
其中：营业收入		1,481,932,508.51	1,233,420,147.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,289,282,112.33	1,085,265,698.45
其中：营业成本		1,063,872,198.17	926,958,912
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,208,337.71	3,608,107.24
销售费用		18,579,344.74	16,195,291.21
管理费用		185,485,672.47	125,468,722.69
财务费用		17,188,199.63	9,639,468.52
资产减值损失		1,948,359.61	3,395,196.79
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		2,104,738.17	1,680,493.78
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		2,104,738.17	1,680,493.78
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		194,755,134.35	149,834,942.61
加：营业外收入		3,354,151.75	4,292,668.18
减：营业外支出		4,042,322.58	2,248,653.77

其中：非流动资产处置 损失		2,427,558.9	34,086.45
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		194,066,963.52	151,878,957.02
减：所得税费用		29,803,309.5	22,332,290.07
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		164,263,654.02	129,546,666.95
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		163,349,941.52	129,466,369.86
少数股东损益		913,712.5	80,297.09
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.32	0.26
（二）稀释每股收益		0.32	0.26
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		164,263,654.02	129,546,666.95
归属于母公司所有者的综合 收益总额		163,349,941.52	129,466,369.86
归属于少数股东的综合收益 总额		913,712.5	80,297.09

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		446,311,437.68	487,994,816.87
减：营业成本		315,329,075.59	330,114,708.6
营业税金及附加		1,524,612.68	3,295,005.5
销售费用		6,327,929.31	11,339,069.58
管理费用		82,219,943.01	56,423,918.44
财务费用		13,354,303.84	2,113,713.09
资产减值损失		582,863.71	-2,548,864.02
加：公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		2,104,738.17	1,680,493.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,104,738.17	1,680,493.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,077,447.71	88,937,759.46
加：营业外收入		1,276,800	3,085,246.43
减：营业外支出		2,084,873.61	2,180,000
其中：非流动资产处置损失		594,873.61	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,269,374.1	89,843,005.89
减：所得税费用		3,410,615.31	11,298,536.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,858,758.79	78,544,469.81
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		24,858,758.79	78,544,469.81

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,534,934,195.38	1,343,938,560.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	39,285,035.42	18,382,490.93
收到其他与经营活动有关的现金	3,973,319.6	5,651,813.04
经营活动现金流入小计	1,578,192,550.4	1,367,972,864.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,106,617,522.87	1,104,309,189.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	90,283,861.08	64,093,566.76
支付的各项税费	36,483,782.69	43,043,923.66
支付其他与经营活动有关的现金	110,654,922.22	89,042,819.89
经营活动现金流出小计	1,344,040,088.86	1,300,489,499.43
经营活动产生的现金流量净额	234,152,461.54	67,483,365
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,832,685.29	860,288.46
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	1,832,685.29	860,288.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	306,514,909.45	178,799,402.78
投资支付的现金	70,000,000	
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		-3,552,061.34
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	376,514,909.45	175,247,341.44
投资活动产生的现金流量净额	-374,682,224.16	-174,387,052.98

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		648,037,130.75
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	995,511,344.39	461,515,280.75
发行债券收到的现金	630,000,000	
收到其他与筹资活动有关的现金	514,350	
筹资活动现金流入小计	1,626,025,694.39	1,109,552,411.5
偿还债务支付的现金	1,177,509,982.66	476,365,889.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,617,229.36	60,623,349.23
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	9,184,000	280,000
筹资活动现金流出小计	1,231,311,212.02	537,269,238.35
筹资活动产生的现金流量净额	394,714,482.37	572,283,173.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,823,141.28	3,187,709.04
五、现金及现金等价物净增加额	256,007,861.03	468,567,194.21
加：期初现金及现金等价物余额	416,602,805.07	91,212,679.41
六、期末现金及现金等价物余额	672,610,666.1	559,779,873.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	466,052,473.66	562,803,402.04
收到的税费返还	6,767,573.48	4,133,245.82
收到其他与经营活动有关的现金	2,720,455.38	26,307,798.18
经营活动现金流入小计	475,540,502.52	593,244,446.04
购买商品、接受劳务支付的现金	381,375,894.77	394,067,593.32
支付给职工以及为职工支付的现金	35,236,388.05	24,967,874.53
支付的各项税费	9,586,548.31	30,992,256.2
支付其他与经营活动有关的现金	169,749,132.5	41,947,076.13

经营活动现金流出小计	595,947,963.63	491,974,800.18
经营活动产生的现金流量净额	-120,407,461.11	101,269,645.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		860,288.46
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	0	860,288.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,096,457.5	10,688,132.45
投资支付的现金	70,000,000	702,312,000
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	137,096,457.5	713,000,132.45
投资活动产生的现金流量净额	-137,096,457.5	-712,139,843.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		648,037,130.75
取得借款收到的现金	1,211,059,257.45	319,796,462.78
收到其他与筹资活动有关的现金	748,000	500,000
筹资活动现金流入小计	1,211,807,257.45	968,333,593.53
偿还债务支付的现金	710,618,207.95	326,844,995.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,683,461.67	50,731,964.99
支付其他与筹资活动有关的现金	9,184,000	
筹资活动现金流出小计	759,485,669.62	377,576,960.98
筹资活动产生的现金流量净额	452,321,587.83	590,756,632.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,273,281.58	1,160,708.78
五、现金及现金等价物净增加额	196,090,950.8	-18,952,856.8
加：期初现金及现金等价物余额	57,645,228.89	48,238,687.51
六、期末现金及现金等价物余额	253,736,179.69	29,285,830.71

7、合并所有者权益变动表

单位：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	396,992,550	663,380,954.93			56,975,592.1		658,480,671.6		39,915,334.37	1,815,745,103
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	396,992,550	663,380,954.93			56,975,592.1		658,480,671.6		39,915,334.37	1,815,745,103
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	119,097,765	-129,306,918.13					123,650,686.52		-39,915,334.37	73,526,199.02
(一) 净利润							163,349,941.52		913,712.5	164,263,654.02
(二) 其他综合收益							0			
上述(一)和(二)小计							163,349,941.52		913,712.5	164,263,654.02
(三) 所有者投入和减少资本	0	-10,209,153.13	0	0	0	0	0	0	-40,829,046.87	-51,038,200
1. 所有者投入资本	0									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		18,961,800								18,961,800
3. 其他		-29,170,953.13							-40,829,046.87	-70,000,000
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-39,699,255	0	0	-39,699,255
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							-39,699,255			-39,699,255
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	119,097,765	-119,097,765	0	0	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本（或股本）	119,097,765	-119,097,765								
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				8,453,086.38						8,453,086.38
2. 本期使用				8,453,086.38						8,453,086.38
（七）其他										
四、本期期末余额	516,090,315	534,074,036.8			56,975,592.1		782,131,358.12			1,889,271,302.02

单位：元

项目	上年金额									
	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	245,366,000	167,421,095.47			44,467,170.62		425,727,340.36			882,981,606.45
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	245,366,000	167,421,095.47			44,467,170.62		425,727,340.36			882,981,606.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	151,626,550	495,959,859.46			12,508,421.48		232,753,331.24		39,915,334.37	932,763,496.55
（一）净利润							294,334,952.72		3,036,778.7	297,371,731.42
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							294,334,952.72		3,036,778.7	297,371,731.42
（三）所有者投入和减少资本	19,295,	628,290,	0	0	0	0	0	0	36,878,55	684,464,96

	700	709.46							5.67	5.13
1. 所有者投入资本	19,295,700	628,741,430.75								648,037,130.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-450,721.29							36,878,555.67	36,427,834.38
(四) 利润分配	0	0	0	0	12,508,421.48	0	-61,581,621.48	0	0	-49,073,200
1. 提取盈余公积					12,508,421.48		-12,508,421.48			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-49,073,200			-49,073,200
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	132,330,850	-132,330,850	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	132,330,850	-132,330,850								
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				15,634,204.55						15,634,204.55
2. 本期使用				15,634,204.55						15,634,204.55
(七) 其他										
四、本期期末余额	396,992,550	663,380,954.93			56,975,592.1		658,480,671.6		39,915,334.37	1,815,745,103

8、母公司所有者权益变动表

单位：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	396,992,550	663,641,253.92			56,975,592.1		280,304,392.68	1,397,913,788.7
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	396,992,550	663,641,253.92			56,975,592.1		280,304,392.68	1,397,913,788.7
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	119,097,765	-100,135,965					-14,840,496.21	4,121,303.79
（一）净利润							24,858,758.79	24,858,758.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,858,758.79	24,858,758.79
（三）所有者投入和减少资本	0	18,961,800	0	0	0	0	0	18,961,800
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		18,961,800						18,961,800
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-39,699,255	-39,699,255
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							-39,699,255	-39,699,255
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	119,097,765	-119,097,765	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	119,097,765	-119,097,765						
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				3,931,557.19				3,931,557.19
2. 本期使用				3,931,557.19				3,931,557.19

				19				19
(七) 其他								
四、本期期末余额	516,090,315	563,505,288.92			56,975,592.1		265,463,896.47	1,402,035,092.49

单位：元

项目	上年金额							
	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	245,366,000	167,230,673.17			44,467,170.62		216,801,799.41	673,865,643.2
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	245,366,000	167,230,673.17			44,467,170.62		216,801,799.41	673,865,643.2
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	151,626,550	496,410,580.75			12,508,421.48		63,502,593.27	724,048,145.5
（一）净利润							125,084,214.75	125,084,214.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							125,084,214.75	125,084,214.75
（三）所有者投入和减少资本	19,295,700	628,741,430.75	0	0	0	0	0	648,037,130.75
1. 所有者投入资本	19,295,700	628,741,430.75						648,037,130.75
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	12,508,421.48	0	-61,581,621.48	-49,073,200
1. 提取盈余公积					12,508,421.48		-12,508,421.48	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-49,073,200	-49,073,200
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	132,330,850	-132,330,850	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	132,330,850	-132,330,850						
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				6,368,595.74				6,368,595.74
2. 本期使用				6,368,595.74				6,368,595.74
(七) 其他								
四、本期期末余额	396,992,550	663,641,253.92			56,975,592.1		280,304,392.68	1,397,913,788.7

(三) 公司基本情况

联化科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]49号文批准，由浙江联化集团有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司注册资本为5,380万元，股本总额为5,380万元，每股面值1元。公司于2001年8月29日在浙江省工商行政管理局办理了工商注册登记手续。

公司于2007年4月经股东大会决议通过，同意以2006年末总股本5,380万股为基数，向全体股东按每10股派发红股8股（含税）并派发现金2.30元（含税）。变更后的注册资本为人民币9,684万元，已由立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2007）第23097号验资报告，并已于2007年7月19日经浙江省工商行政管理局核准，取得变更后的企业法人营业执照。根据公司2007年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]732号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,230万股，发行后的总股本为12,914万股。并于2008年6月19日在深圳证券交易所挂牌上市。公司注册地在浙江省台州市黄岩区，注册资本为12,914万元。公司在深圳证券交易所中小板块的交易代码：002250，公司简称：联化科技。

经2010年4月17日的2009年度股东大会决议通过，以2009年12月31日公司总股本12,914万股为基数，以资本公积金每10股转增9股，并按每10股派发现金股利3.50元（含税）。经分派后公司股本为24,536.60万元。

经公司2010年第四次临时股东大会决议，并于2011年3月21日经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]422号文核准，公司向不特定对象公开增发人民币普通股（A股）不超过3,600万股。公司本次公开增发实际发行人民币普通股（A股）数量为19,295,700股，本次增发后公司股本为26,466.17万元。

经2011年8月5日的公司2011年第三次临时股东大会决议，以2011年6月30日公司总股本26,466.17万股为基数，以资本公积金每10股转增5股。转增后股本总额变更为人民币396,992,550元。

经2012年4月20日的公司2011年度股东大会决议通过，以2011年12月31日公司总股本396,992,550股为基数，以资本公积金每10股转增3股，并按每10股派发现金股利1.00元（含税）。转增后公司股本总额变更为516,090,315元。

公司所属化学原料及化学制品制造业，经营范围为：精细化工产品中间体（不含危险品）的制造；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

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。

（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，本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

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。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。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

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，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在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、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。

8、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折合成人民币记账。

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。

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、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直接参考活跃市场中的报价。

(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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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
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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合一	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽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：

公司对合并报表范围内的母子公司间往来不计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、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。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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。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

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。

13、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。

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一出租用建筑物采

用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、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) 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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3-5	4.85-4.75
运输设备	4	3-5	24.25-23.75
通用设备	3-10	3-5	32.33-9.50
专用设备	10	3-5	9.70-9.50

(4) 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。

15、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。

16、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。

17、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	土地使用权年限
专有技术	19	购入技术有效期

(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。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、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。

19、股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工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。

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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。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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，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。权益工具的公允价值采用B/S估值模型确定，详见附注七、股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1、一般事项确认：

(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) 提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：

- A. 已完工作的测量。
- B. 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- C. 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- A. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- B. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(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：

- A. 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。
- B. 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。

(3) 定制生产确认：

(1) 定制生产款项的类别：

根据定制生产合同约定的结算方式的不同，将定制生产款项分为定制生产预付货款和定制生产日常货款两种。

A. 定制生产预付货款系定制方提前支付给公司定制产品的货款。该预付货款主要用于使公司具备或扩大生产定制产品的能力而进行资产改良（技术改造）。在合同有效期内，如果公司违反了合同约定的定制生产预付货款的相关条款，则公司应将该货款全额返还给对方。

B. 定制生产日常货款系于产品交货且定制方收到公司开具的发票后按合同约定的价格和期限进行结算支付。

(2) 定制生产收入确认的具体时点和依据:

A. 定制生产预付货款: 公司收到定制生产预付货款时, 因该货款的所有权依公司在合同期限内的履约情况而定, 其所有权归属风险尚未消除, 相关的收入也不能可靠地计量, 不符合收入的确认条件, 作为预收款项处理。

待合同履行期限届满, 在公司履行完合同约定的所有义务, 并得到对方的书面确认时, 确认为营业收入。

B. 定制生产日常货款: 按照一般事项的收入确认原则进行确认。

21、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。

22、递延所得税资产

确认递延所得税资产的依据

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, 本公司当期所得税资产及当期所得税负债不以抵销后的净额列报。

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

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

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	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%,7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	

2、税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高[2011]263号），本公司通过高新技术企业复审，资格有效期三年，自2011年至2013年，本公司按15%的税率计缴企业所得税。

公司所属子公司江苏联化科技有限公司根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、

江苏省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，被认定为江苏省2010年第二批高新技术企业（证书编号：GR201032000296），认定有效期3年。江苏联化科技有限公司从2010年度起享受高新技术企业所得税优惠政策，自2010年至2012年的三年内，江苏联化科技有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

公司所属子公司上海宝丰机械制造有限公司根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，被认定为上海市高新技术企业（证书编号：GR201031000552），认定有效期3年。上海宝丰机械制造有限公司从2010年度起享受高新技术企业所得税优惠政策，自2010年至2012年的三年内，上海宝丰机械制造有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

（六）企业合并及合并财务报表

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。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。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

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，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在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

1、子公司情况

公司现下属10家子公司，其中6家为全资子公司，4家为控股子公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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年初所有者权益中所享有份额后的余额
台州市联化进出口有限公司	有限责任公司	台州市黄岩区	进出口贸易	2,500,000	化工进出口业务	2,500,000		100%	100%	是			
上海宝丰机械制造有限公司	有限责任公司	上海宝山区	机械制造	32,000,000	机电设备制造销售	34,131,920.81		100%	100%	是			
江苏联化科技有限公司	有限责任公司	江苏省盐城市响水县	化工制造	579,580,000	农药、医药中间体	575,572,000		99.31%	99.31%	是			
台州市黄岩联化药业有限公司	有限责任公司	台州市黄岩区	医药制造	10,800,000	原料药（齐多夫定）制造	9,720,000		90%	90%	是			
联化科技（台州）有限公司	有限责任公司	临海市杜桥镇川南	化工制造	251,220,000	精细化工中间体	251,220,000		100%	100%	是			
联化科技（上海）有限公司	有限责任公司	上海市张江高科技园区	技术开发	31,800,000	技术开发	31,290,000		98.4%	98.4%	是			
联化科技（盐	有限责任公司	江苏省盐	化工制造	11,180,000	化工产品制	10,062,000		90%	90%	是			

城)有限公司		城市响水县			造								
黄岩联化货币 兑换有限公司	有限责任公司	台州市黄 岩区	货币兑换咨 询	1,880,000	货币兑换咨 询	1,880,000		100%	100%	是			
辽宁天予化工 有限公司	有限公司	辽宁省阜 新市	化学原料及 制品制造	28,880,000	化学原料及 化学制品制 造	28,880,000		100%	100%	是			
山东省平原永 恒化工有限公 司	有限公司	山东省平 原县	化工产品制 造、销售	78,880,000	化工产品生 产、销售	139,050,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

注：本年度公司以7,000万元收购了山东省平原永恒化工有限公司的45%股权，收购完成后，为本公司的全资子公司。

以上控股子公司的少数股东均为本公司下属子公司，因此合并报表范围内持股比例均为100%。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

 适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

 适用 不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	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：	--	--	81,314.25	--	--	281,212.48
人民币	--	--	81,314.25	--	--	281,212.48
银行存款：	--	--	666,498,254.02	--	--	408,154,705.86
人民币	--	--	602,361,147.35	--	--	369,670,357.96
USD	10,139,257.54	6.3249	64,129,790.01	6,027,849.72		37,980,878.28
EUR	929.36	7.871	7,314.99	61,680.61	8.1625	503,467.97
GBP	0.17	9.8169	1.67	0.17	9.7116	1.65
其他货币资金：	--	--	13,586,747.83	--	--	16,236,886.73
人民币	--	--	13,586,747.83	--	--	16,236,886.73
合 计	--	--	680,166,316.1	--	--	424,672,805.07

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其中：受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	13,570,786.00	16,221,000.00

2、交易性金融资产

单位：元

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0	0
交易性权益工具投资	0	0
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0	0
衍生金融资产	0	0
套期工具	0	0
其他	0	0
合 计		

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,876,804.66	19,647,172.8
合 计	23,876,804.66	19,647,172.8

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
				无
合 计	--	--	0	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
				无
合 计	--	--	0	--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
------	------	-----	-----	-----

百合花集团有限公司	2012 年 01 月 20 日	2012 年 07 月 20 日	650,000	
南京朝露化工有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	630,000	
百合花集团有限公司	2012 年 06 月 08 日	2012 年 12 月 08 日	600,000	
山东润鑫精细化工有限公司	2012 年 04 月 11 日	2012 年 10 月 10 日	579,870.56	
杭州吉华江东化工有限公司	2012 年 03 月 21 日	2012 年 09 月 20 日	570,000	
合 计	--	--	3,029,870.56	--

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：账龄分析法	286,322,807.03	100%	20,733,599.08	7.24%	274,508,914.6	100%	19,563,719.99	7.13%
组合小计	286,322,807.03	100%	20,733,599.08		274,508,914.6	100%	19,563,719.99	7.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合 计	286,322,807.03	--	20,733,599.08	--	274,508,914.6	--	19,563,719.99	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	269,024,890.3	93.96%	13,451,244.5	259,192,715.65	94.42%	12,959,635.77
1 年以内小计	269,024,890.3	93.96%	13,451,244.5	259,192,715.65	94.42%	12,959,635.77
1 至 2 年	11,766,093.84	4.11%	2,353,218.77	9,284,895.23	3.38%	1,856,979.04

2至3年	1,205,374.17	0.42%	602,687.09	2,568,397.09	0.94%	1,284,198.55
3年以上	4,326,448.72	1.51%	4,326,448.72	3,462,906.63	1.26%	3,462,906.63
合计	286,322,807.03	--	20,733,599.08	274,508,914.6	--	19,563,719.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	非关联方	49,930,703.6	1 年以内	17.44%
第二名	非关联方	42,340,982.23	1 年以内	14.79%
第三名	非关联方	12,286,000	1 年以内	4.29%
第四名	非关联方	11,173,536	1 年以内	3.9%
第五名	非关联方	10,957,889.25	1 年以内	3.83%
合计	--	126,689,111.08	--	44.25%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1、账龄分析法	66,184,316.84	100%	6,125,484.12	9.26%	47,347,547.31	100%	5,370,503.6	11.34%
组合小计	66,184,316.84	100%	6,125,484.12	9.26%	47,347,547.31	100%	5,370,503.6	11.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	0		0		0		0	

其他应收款								
合 计	66,184,316.84	--	6,125,484.12	--	47,347,547.31	--	5,370,503.6	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账 龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	60,092,629.93	90.8%	3,004,631.5	42,226,705.99	89.19%	2,111,335.3
1 年以内小计	60,092,629.93	90.8%	3,004,631.5	42,226,705.99	89.19%	2,111,335.3
1 至 2 年	2,414,844.11	3.65%	482,968.82	2,068,232.52	4.37%	413,646.5
2 至 3 年	2,077,918	3.14%	1,038,959	414,174	0.87%	207,087
3 年以上	1,598,924.8	2.41%	1,598,924.8	2,638,434.8	5.57%	2,638,434.8
合 计	66,184,316.84	--	6,125,484.12	47,347,547.31	--	5,370,503.6

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
黄加会	职工借款	2012 年 02 月 16 日	23,500	离职三年以上,无法收回	否
合 计	--	--	23,500	--	--

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金 额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	-----	----------	----------------

应收出口退税	10,248,232.17	应收出口退税	15.48%
未认证增值税	6,648,469.76	未认证增值税	10.05%
平原县广厦建设安装工程有限公司	4,195,000	预付工程安装款	6.34%
响水县水利建筑工程处	4,175,000	预付工程款	6.31%
台州军分区人武部集中核算专户	3,400,000	职工宿舍房租押金	5.14%
合 计	28,666,701.93	--	43.32%

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
应收出口退税	非关联方	10,248,232.17	1 年以内	15.48%
未认证增值税	非关联方	6,648,469.76	1 年以内	10.05%
平原县广厦建设安装工程有限公司	非关联方	4,195,000	1 年以内	6.34%
响水县水利建筑工程处	非关联方	4,175,000	1 年以内	6.31%
台州军分区人武部集中核算专户	非关联方	3,400,000	1 年以内	5.14%
合 计	--	28,666,701.93	--	43.32%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	157,327,232.17	69.07%	188,613,388.59	87.75%
1 至 2 年	49,740,281.51	21.83%	26,152,147.65	12.17%
2 至 3 年	20,562,594.42	9.03%	136,501.06	0.06%
3 年以上	160,804.66	0.07%	52,123.62	0.02%
合 计	227,790,912.76	--	214,954,160.92	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金 额	时 间	未结算原因
江苏省陈家港化工园区财政所	非关联方	23,900,000	1-2 年	预付收购搬迁项目资产款

盐城市灌江化工开发有限公司	非关联方	20,000,000	1 年以内	预付土地款
平原县土地收购储备中心	非关联方	19,916,154.04	1 年以内	预付土地款
如皋市双马化工有限公司	非关联方	4,975,366.22	1 年以内	预付原料款
上海万强科技发展有限公司	非关联方	2,632,000	1 年以内	预付材料款
合 计	--	71,423,520.26	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	170,835,290.64		170,835,290.64	188,897,484.81		188,897,484.81
在产品	114,510,826.9		114,510,826.9	102,090,666.95		102,090,666.95
库存商品	194,893,238.57		194,893,238.57	150,834,541.3		150,834,541.3
周转材料	2,245,587.14		2,245,587.14	2,243,133.75		2,243,133.75
委托加工物资	384,623.7		384,623.7	4,594,815.23		4,594,815.23
合 计	482,869,566.95	0	482,869,566.95	448,660,642.04	0	448,660,642.04

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转 回	转 销	
原材料		0			
在产品		0			
库存商品		0			
周转材料		0			
消耗性生物资产		0			
委托加工物资		0			0
合 计	0	0	0	0	0

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	有限责任公司	台州市黄岩区	王萍	金融服务	100,000,000	20%	20%	145,778,064.94	1,785,569.79	143,992,495.15	17,211,997.95	10,523,690.84

9、长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：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
台州市黄岩联 科小额贷款股 份有限公司	权益法	20,000,000	26,693,760.86	2,104,738.17	28,798,499.03	20%	20%	无	0	0	0
合 计	--	20,000,000	26,693,760.86	2,104,738.17	28,798,499.03	--	--	--	0	0	0

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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	910,000			910,000
1.房屋、建筑物	910,000			910,000
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	353,376.64	21,753		375,129.64
1.房屋、建筑物	353,376.64	21,753		375,129.64
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	556,623.36	-21,753		534,870.36
1.房屋、建筑物	556,623.36	-21,753		534,870.36
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				0
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	556,623.36	-21,753		534,870.36
1.房屋、建筑物	556,623.36	-21,753		534,870.36
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	21,753
投资性房地产本期减值准备计提额	0

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	932,810,386.96		417,870,546.2	6,561,013.22	1,344,119,919.94
其中：房屋及建筑物	283,770,847.25		67,261,539.85		351,032,387.1
机器设备					
运输工具	10,349,318.57		1,296,980.38	194,800	11,451,498.95
专用设备	398,381,448.22		328,775,426.53	5,296,036.54	721,860,838.21
通用设备	240,308,772.92		20,536,599.44	1,070,176.68	259,775,195.68
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	251,653,007.44	0	40,569,810.81	4,016,904.87	288,205,913.38
其中：房屋及建筑物	52,297,888.46		7,350,921.45		59,648,809.91
机器设备					
运输工具	3,399,900.34		1,344,796.57	185,060	4,559,636.91
专用设备	109,528,174.8		22,083,546.93	2,815,177.02	128,796,544.71
通用设备	86,427,043.84		9,790,545.86	1,016,667.85	95,200,921.85
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	681,157,379.52		--		1,055,914,006.56
其中：房屋及建筑物	231,472,958.79		--		291,383,577.19
机器设备			--		
运输工具	6,949,418.23		--		6,891,862.04
专用设备	288,853,273.42		--		593,064,293.5
通用设备	153,881,729.08		--		164,574,273.83
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
专用设备			--		
通用设备			--		
五、固定资产账面价值合计	681,157,379.52		--		1,055,914,006.56
其中：房屋及建筑物	231,472,958.79		--		291,383,577.19
机器设备			--		
运输工具	6,949,418.23		--		6,891,862.04
专用设备	288,853,273.42		--		593,064,293.5
通用设备	153,881,729.08		--		164,574,273.83

本期折旧额40,569,810.81元；本期由在建工程转入固定资产原价为404,744,829.27元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项 目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无	0			

12、在建工程

(1)

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联化江口新厂区工程	127,377,576.95		127,377,576.95	80,203,133.58		80,203,133.58
江苏联化厂区工程	92,209,575.92		92,209,575.92	334,507,656.41		334,507,656.41
联化药业仓库桥梁工程	2,657,168		2,657,168	2,531,968		2,531,968
联化台州厂区工程	121,896,817.26		121,896,817.26	113,585,678.62		113,585,678.62
联化盐城厂区工程	7,301,656.46		7,301,656.46	934,310		934,310
辽宁天予厂区工程	40,848,413.83		40,848,413.83	10,307,674.48		10,307,674.48
上海联化电力扩容工程				213,115.4		213,115.4
山东平原永恒厂区工程	47,228,284.14		47,228,284.14	24,472,623.08		24,472,623.08
合 计	439,519,492.56	0	439,519,492.56	566,756,159.57	0	566,756,159.57

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
联化江口新厂区工程		80,203,133.58	63,701,974.31	16,527,530.94							自筹	127,377,576.95
江苏联化厂区工程		334,507,656.41	107,220,424.61	349,518,505.1							自筹、募集	92,209,575.92
联化药业仓库桥梁工程		2,531,968	125,200								自筹	2,657,168
联化台州厂区工程		113,585,678.62	8,311,138.64	0							自筹、募集	121,896,817.26
联化盐城厂区工程		934,310	6,367,346.46								自筹	7,301,656.46
辽宁天予厂区工程		10,307,674.48	39,944,455.99	9,403,716.64							自筹	40,848,413.83
上海联化电力扩容工程		213,115.4	29,081,961.19	29,295,076.59							自筹	
山东平原永恒厂区工程		24,472,623.08	22,755,661.06	0							自筹	47,228,284.14
合计	0	566,756,159.57	277,508,162.26	404,744,829.27	0	--	--	0	0	--	--	439,519,492.56

13、工程物资

单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计		0	0	

14、生产性生物资产

(1) 以成本计量

 适用 不适用

(2) 以公允价值计量

 适用 不适用

15、无形资产

单位：元

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	61,513,856.61	171,254.32	0	61,685,110.93
(1).土地使用权	60,513,856.61	171,254.32		60,685,110.93
(2).专有技术	1,000,000			1,000,000
二、累计摊销合计	7,060,649.92	646,009.18	0	7,706,659.1
(1).土地使用权	7,003,619.12	619,693.78		7,623,312.9
(2).专有技术	57,030.8	26,315.4		83,346.2
三、无形资产账面净值合计	54,453,206.69	-474,754.86	0	53,978,451.83
(1).土地使用权	53,510,237.49	-448,439.46		53,061,798.03
(2).专有技术	942,969.2	-26,315.4		916,653.8
四、减值准备合计	0	0	0	0
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
无形资产账面价值合计	54,453,206.69	-474,754.86	0	53,978,451.83
(1).土地使用权	53,510,237.49	-448,439.46		53,061,798.03
(2).专有技术	942,969.2	-26,315.4		916,653.8

本期摊销额646,009.18元。

16、商誉

单位：元

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	期末减值准备
山东省平原永恒化工有限公司	23,976,209.74			23,976,209.74	
合 计	23,976,209.74	0	0	23,976,209.74	0

商誉的减值测试方法为：收益现值法

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,107,835.36	3,853,394.36
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	4,107,835.36	3,853,394.36

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	26,859,083.2	24,934,223.59
可抵扣亏损		
合 计	26,859,083.2	24,934,223.59

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

18、资产减值准备明细

单位：元

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	24,934,223.59	1,948,359.61		23,500	26,859,083.2

二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
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		0			0
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合 计	24,934,223.59	1,948,359.61	0	23,500	26,859,083.2

19、短期借款

短期借款分类

单位：元

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	85,413,853.96	161,100,000
保证借款	52,500,245.23	112,909,343
信用借款	142,082,540.2	187,985,934.66
合 计	279,996,639.39	461,995,277.66

20、应付票据

单位：元

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	122,336,036	125,010,000
合 计	122,336,036	125,010,000

下一会计期间将到期的金额122,336,036元。

21、应付账款

(1)

单位：元

项 目	期末数	期初数
工业业务	202,213,474.09	181,290,473.53
贸易业务	2,694,011.7	3,366,813.38
合 计	204,907,485.79	184,657,286.91

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用**22、预收账款**

(1)

单位：元

项 目	期末数	期初数
工业业务	148,398,049.86	134,124,543.53
贸易业务	42,990,902.82	51,517,324.38
合 计	191,388,952.68	185,641,867.91

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用**23、应付职工薪酬**

单位：元

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		80,366,688.19	67,254,773.13	13,111,915.06
二、职工福利费		9,033,601.34	9,031,082.01	2,519.33
三、社会保险费	0	13,203,327.17	13,071,194.67	132,132.5
其中：医疗保险费		3,224,597.43	3,224,597.43	
基本养老保险费		8,584,903.53	8,452,771.03	132,132.5
失业保险费		817,924.4	817,924.4	
工伤保险费		320,715.85	320,715.85	

生育保险费		255,185.96	255,185.96	
四、住房公积金		116,924	116,924	
五、辞退福利				
六、其他	548,671.73	1,235,440.56	1,860,503.56	-76,391.27
合计	548,671.73	103,955,981.26	91,334,477.37	13,170,175.62

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0元。

工会经费和职工教育经费金额1,860,503.56元，非货币性福利金额0元，因解除劳动关系给予补偿0元。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-40,956,756.85	-55,456,191.5
营业税	11,002.2	22,848.96
企业所得税	10,911,297.79	6,037,901.96
个人所得税	483,583.66	3,060,679.42
城市维护建设税	45,812.23	427,249.87
房产税	425,305.75	740,167.39
教育费附加	45,650.44	280,012.31
土地使用税	307,097.82	374,960.82
印花税	63,421.36	
其他	9,107.41	169,181.67
合计	-28,654,478.19	-44,343,189.1

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	16,460,901.64	0
短期借款应付利息		
合计	16,460,901.64	

26、其他应付款

(1)

单位：元

项 目	期末数	期初数
	24,733,392.71	19,729,849.07
合 计	24,733,392.71	19,729,849.07

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
江苏省电力公司响水县供电公司	3,716,739.55	电费	
武忠奎、武书刚	3,571,736.73	永恒化工原股东暂垫款	

27、应付债券

单位：元

债券名称	面 值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初应 付利息	本期应计利息	本期已 付利息	期末应付利息	期末余额
11 联化债	630,000,000	2012 年 02 月 21 日	7 年	630,000,000	0	16,460,901.64	0	16,460,901.64	621,189,212.85

公司于2011年7月19日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于发行公司债券的议案》，并经公司2011年8月5日召开的2011年第三次临时股东大会审议通过，批准公司公开发行总额不超过人民币6.30亿元的公司债券，期限不超过7年（含7年），授权公司董事会具体办理本次发行相关事宜。

2011年10月8日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】1612号”《关于核准联化科技股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准，公司获准向社会公开发行面值不超过人民币6.30亿元的公司债券。

依据公司《公开发行2011年公司债券募集说明书》的规定，公司向社会公开发行公司债券，发行总额为人民币6.30亿元，债券期限为7年，附第5年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，每张面值为人民币100元，按面值发行，本期债券为固定利率债券，票面利率由公司的主承销商根据网下询价结果，在利率询价区间内协商确定。2012年2月20日，公司与主承销商根据网下询价结果确定债券票面利率为7.30%。

公司本次发行公司债券的发行期自2012年2月21日至2012年2月22日止。本次发行公司债券由主承销商华融证券股份有限公司，分销商太平洋证券股份有限公司组成承销团，采取余额包销的方式承销。

截至2012年2月23日止，公司已实际公开发行公司债券面值人民币6.30亿元，共募集资金总额人民币6.30亿元。扣除发行费用后，募集资金净额为人民币620,816,000.00元。

28、长期应付款

金额前五名长期应付款情况

单位：元

单 位	期 限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
国家扶持基金		7,693,886.07			7,693,886.07	

长期应付款的说明：

注：公司在2001年整体变更为股份有限公司时，经台州市黄岩区财政局同意，将历年减免各种税费（基金）合计7,693,886.07元，暂计入长期应付款，作为对国家的负债，待以后根据国家法律、政策调整后据以处置。

29、其他非流动负债

单位：元

项 目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-年产 650 吨核苷类药物中间体项目	4,687,500	5,625,000
合 计	4,687,500	5,625,000

注：根据浙江省发展和改革委员会和浙江省财政厅浙发改高技〔2004〕91号文件、浙发改高技〔2004〕750号文件、台州市黄岩区财政局黄财企〔2005〕6号文件和国家发展改革委、财政部发改高技〔2003〕2140号文件，公司2004年收到年产650吨核苷类药物中间体高技术产业化示范工程项目技术与开发经费600万人民币。2005年收到900万元人民币。

公司收到的该款项系与资产相关的政府补助，计入“递延收益”，按照形成资产的年限进行分期摊销，

30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送 股	公积金转股	其 他	小 计	
股份总数	396,992,550			119,097,765		119,097,765	516,090,315

股本变动情况说明：

经2012年4月20日召开的公司2011年度股东大会决议通过，以2011年12月31日公司总股本396,992,550股为基数，以资本公积金每10股转增3股，并按每10股派发现金股利1.00元（含税）。转增后公司股本总额变更为516,090,315元。本次转增股本已经上海立信会计师事务所验证并出具信会师报字【2012】第113453号《验资报告》。

31、专项储备

项 目	期初数	本期提取数	本期使用数	期末数
安全经费		8,453,086.38	8,453,086.38	
合 计		8,453,086.38	8,453,086.38	

32、资本公积

单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	662,031,216.46		148,268,718.13	513,762,498.33
其他资本公积				
（1）原企业会计准则下资本公积-股权投资准备	1,349,738.47			1,349,738.47
(2) 股权激励		18,961,800		18,961,800
合 计	663,380,954.93	18,961,800	148,268,718.13	534,074,036.8

资本公积说明：

本期增加其他资本公积18,961,800.00元系本期计提股权激励费用；

本期减少股本溢价148,268,718.13元，其中：

1、2012年4月20日，经公司2011年第三次临时股东大会决议，以2012年5月2日公司总股本39,699,255万股为基数，以资本公积金每10股转增3股。该转增导致股本溢价减少119,097,765.00元；

2、2012年4月，公司收购了山东省平原永恒化工有限公司45%的股权，根据财政部颁发的《企业会计准则解释第2号》的规定，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，调整所有者权益（资本公积）。该事项导致股本溢价减少29,170,953.13元。

33、盈余公积

单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	56,975,592.1			56,975,592.1
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	56,975,592.1	0	0	56,975,592.1

34、未分配利润

单位：元

项 目	期 末		期 初	
	金 额	提取或分配比例	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	658,480,671.6	--	425,727,340.36	--
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	658,480,671.6	--	425,727,340.36	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	163,349,941.52	--	294,334,952.72	--

减：提取法定盈余公积			12,508,421.48	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	39,699,255		49,073,200	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	782,131,358.12	--	658,480,671.6	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0元。

35、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,481,932,508.51	1,233,420,147.28
其他业务收入		
营业成本	1,063,872,198.17	926,958,912

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	1,028,138,329.13	620,694,788.63	809,824,445	509,393,271.41
(2) 贸 易	453,794,179.38	443,177,409.54	423,595,702.28	417,565,640.59
合 计	1,481,932,508.51	1,063,872,198.17	1,233,420,147.28	926,958,912

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业-医药中间体	144,390,855.01	90,004,332.18	145,549,153.83	99,195,252.77

工业-农药中间体	761,006,683.11	441,844,906.96	603,297,097.3	363,201,199.36
工业-其他	122,740,791.01	88,845,549.49	60,978,193.87	46,996,819.28
贸易	453,794,179.38	443,177,409.54	423,595,702.28	417,565,640.59
合 计	1,481,932,508.51	1,063,872,198.17	1,233,420,147.28	926,958,912

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业-国内市场	265,206,327.07	145,473,671.78	142,801,262.89	48,883,252.73
工业-欧洲	114,452,845.07	91,447,811.29	134,608,618.49	106,653,033.82
工业-美洲	505,496,164.1	272,280,221.01	473,821,387.85	306,399,732.17
工业-亚洲	142,982,992.89	111,493,084.55	58,593,175.77	47,457,252.69
贸易-国内市场	66,893,942.16	59,880,169.96	53,793,006.87	54,286,050.16
贸易-国外市场	386,900,237.22	383,297,239.58	369,802,695.41	363,279,590.43
合 计	1,481,932,508.51	1,063,872,198.17	1,233,420,147.28	926,958,912

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	242,427,725.37	16.36%
第二名	150,930,047.48	10.18%
第三名	84,247,370.75	5.68%
第四名	69,810,270.9	4.71%
第五名	43,201,271.89	2.92%
合 计	590,616,686.39	39.85%

36、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

37、营业税金及附加

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			

营业税	80,280.94	83,432.06	5%
城市维护建设税	1,171,577.41	2,031,553.48	5%, 7%
教育费附加	902,321.59	1,493,121.7	
资源税			
其他	54,157.77		
合 计	2,208,337.71	3,608,107.24	--

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,104,738.17	1,680,493.78
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	2,104,738.17	1,680,493.78

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	2,104,738.17	1,680,493.78	净利润增加
合 计	2,104,738.17	1,680,493.78	--

39、资产减值损失

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

一、坏账损失	1,948,359.61	3,395,196.79
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	1,948,359.61	3,395,196.79

40、营业外收入

(1)

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,755,541.07	122,746.43
其中：固定资产处置利得	1,755,541.07	122,746.43
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,267,500	3,955,500
违约金、罚款收入	193,953.61	214,121.75
其他	137,157.07	300
合 计	3,354,151.75	4,292,668.18

(2) 政府补助明细

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
年产 650 吨核苷类药物中间体项目拨款	937,500	937,500	年产 650 吨核苷类药物中间体项目拨款
2011 年企业运营质量优胜企业	20,000		响化发（2012）5 号
2011 年度浙江省海外高层次人才引进	300,000		黄区委发（2012）10 号
科技进步奖	10,000		台政发（2012）9 号
科技创新奖励资金		315,000	
以奖代补		1,710,000	
外贸发展专项资金		50,000	
外经外贸发展专项引导资金		643,000	
节能减排专项引导资金		300,000	
合 计	1,267,500	3,955,500	--

41、营业外支出

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,427,558.9	34,086.45
其中：固定资产处置损失	2,427,558.9	34,086.45
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,490,000	2,196,000
其他	124,763.68	18,567.32
合 计	4,042,322.58	2,248,653.77

42、所得税费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,057,750.5	22,112,323.99
递延所得税调整	-254,441	219,966.08
合 计	29,803,309.5	22,332,290.07

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0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；S0为期初股份总数；S1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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

项 目	计算公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P0	163,349,941.52
非经常性损益	F	-585,730.92
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P1 = P0 - F$	163,935,672.44
期初股份总数	S0	396,992,550.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	119,097,765.00
发行新股或债转股等增加股份数	Si	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	
因回购等减少股份数	Sj	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	516,090,315.00
基本每股收益	$EPS = P0 / S$	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$EPS1 = P1 / S$	0.32

2、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

4、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

44、其他综合收益

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0	0
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小 计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0	0
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小 计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0	0
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
转为被套期项目初始确认金额的调整	0	0
小 计	0	0
4.外币财务报表折算差额	0	0
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0	0
小 计	0	0
5.其他	0	0
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0	0
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小 计	0	0
合 计	0	0

45、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
银行存款利息收入	2,869,479.22
政府补助	330,000
其他收入	773,840.38

合 计	3,973,319.6
-----	-------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
销售费用	12,979,344.74
管理费用	88,078,034.79
财务费用-其他	571,460.98
营业外支出	1,614,763.68
往来款及其他	7,411,318.03
合 计	110,654,922.22

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
收到期限超过 3 个月的银票保证金	514,350
合 计	514,350

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
发行债券发生的费用	9,184,000
合 计	9,184,000

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	164,263,654.02	129,546,666.95
加：资产减值准备	1,948,359.61	3,395,196.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,591,563.81	32,566,319.41

无形资产摊销	646,009.18	659,825.81
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）	672,017.83	-88,659.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		16,075.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,928,947.57	10,415,492.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,104,738.17	-1,680,493.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-254,441	219,966.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,208,924.91	-51,633,516.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,706,981.59	-56,206,940.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,415,195.19	323,433.23
其他	18,961,800	-50,000
经营活动产生的现金流量净额	234,152,461.54	67,483,365
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	672,610,666.1	559,779,873.62
减：现金的期初余额	416,602,805.07	91,212,679.41
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	256,007,861.03	468,567,194.21

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		69,050,000
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		12,220,000
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		15,772,061.34

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-3,552,061.34
4. 取得子公司的净资产	0	12,902,345.93
流动资产		48,352,046.26
非流动资产		19,684,278.27
流动负债		55,133,978.6
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	672,610,666.1	416,602,805.07
其中：库存现金	81,314.25	281,212.48
可随时用于支付的银行存款	666,498,254.02	408,154,705.86
可随时用于支付的其他货币资金	6,031,097.83	8,166,886.73
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	672,610,666.1	416,602,805.07

（八）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
牟金香	控股股东						38.98%	38.98%	牟金香	

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	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
江苏联化科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省盐城市响水县	樊小彬	农药,染料,中间体	579,580,000	100%	100%	75509642-6
台州市联化进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	台州市黄岩区	王萍	进出口业务	2,500,000	100%	100%	71950343-4
上海宝丰机械制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海宝山区	张有志	制冷设备制造	32,000,000	100%	100%	73408579-5
台州市黄岩联化药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	台州市黄岩区	牟金香	原料药制造	10,800,000	100%	100%	76130279-1
联化科技(台州)有限公司	控股子公司	有限责任公司	临海市杜桥镇川南	牟金香	精细化工产品中间体	251,220,000	100%	100%	55400692-2
联化科技(上海)有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市张江高科技园区	王萍	生物医药化工领域的技术开发	31,800,000	100%	100%	55292504-4
联化科技(盐城)有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省盐城市响水县	张贤桂	化工产品制造销售	11,180,000	100%	100%	57674273-6
台州市黄岩联化货币兑换有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	台州市黄岩区	鲍臻湧	货币兑换咨询	1,880,000	100%	100%	58625382-1
辽宁天予化	控股子公司	有限责任公司	辽宁省阜新	王小会	化学原料及	28,880,000	100%	100%	56139595-4

工有限公司		司	市		化学品制造				
山东省平原 永恒化工有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	山东省平原 县	郎玉成	化工产品制 造销售	78,880,000	100%	100%	16744963-5

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	股份有限公司(非上市)	台州市黄岩区	王萍	小额贷款	100,000,000	20%	20%	145,778,064.94	1,785,569.79	143,992,495.15	17,211,997.95	10,523,690.84	投资	68914634-0

4、关联方交易

关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保额度	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
联化科技股份有限公司	台州市联化进出口有限公司	200,000,000	40,000,000	2012年01月05日	2013年01月04日	否
联化科技股份有限公司	台州市联化进出口有限公司		120,000,000	2011年07月21日	2013年07月20日	否
联化科技股份有限公司	江苏联化科技有限公司	150,000,000	80,000,000	2011年10月13日	2014年10月12日	否
联化科技股份有限公司	江苏联化科技有限公司		70,000,000	2011年11月23日	2013年11月22日	否

（九）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	740,000
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	16.33元，2015年12月29日
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

2011年12月26日，经公司2011年第五次临时股东大会审议批准，本公司于2011年12月29日起实施一项股权激励计划。据此，本公司董事会获授权授予本公司136名员工股票期权。授予的股票期权数量：2,667万份。行权价格为21.33元。股票来源：本次股权激励计划的股票来源为向激励对象定向发行本公司股票。

2012年1月12日，根据公司第四届董事会第十五次会议决议，公司董事会发布“关于调整首期股票期权激励计划授予数量及激励对象名单的公告”，由于激励对象曾明女士因个人原因辞职，取消激励对象曾明女士参与本次股票期权激励计划的资格及获授的股票期权35万份，并予以注销。对本次授予的股票期权数量和激励对象名单进行相应的调整，本次授予的股票期权数量由2,667万份调整为2,632万份，激励对象人数由136人调整为135人。

由于激励对象黄国辉、张继忠、宋立岩离职，取消激励对象参与本次股票期权激励计划的资格及获授的股票期权39万份，并予以注销。对本次授予的股票期权数量和激励对象名单进行相应的调整，本次授予的股票期权数量由2,632万份调整为2,593万份，激励对象人数调整为132人。本报告期实施资本公积金送股以后，股票期权数量调整为3,370.90万股。行权价格调整为16.33元。

本期授予的权益工具总额按调整后的股票期权数量及激励对象人数计算。

- 1、授予日：2011年12月29日
- 2、等待期：一年
- 3、行权安排

(1) 本计划下授予的股票期权，经过一年的等待期之后，计划分三次行权，在满足相应的业绩条件的前提下，三次行权的行权比例分别为30%、30%、40%，如下表所示。

阶段名称	时间安排	行权比例
授权日	2011年12月29日	-
等待期	自授权日起至授权日起12个月内的最后一个交易日当日止	-
第一个行权期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月的最后一个交易日当日止	40%

(2) 当期未满足行权条件的期权将立刻作废，由公司无偿收回并统一注销。

(3) 在期权有效期的可行权时间内未行权的股票期权，在股票期权有效期期满后全部作废，由公司无偿收回并统一注销。

4、股票期权的行权条件

(1) 根据《联化科技股份有限公司首期股权激励计划实施考核办法》，激励对象上一年度考核结果达到70分及以上。

(2) 在股票期权等待期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授权日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

(3) 激励对象截至当期行权期前未发生授予时不得存在的情形。

(4) 业绩条件

本计划在2011—2013年的三个会计年度中，分年度进行业绩考核并行权，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的行权条件。各年度业绩考核指标如下：

行权期	业绩考核指标
第一个行权期	相比2010年，公司2011年经审计的净利润增长率不低于30%； 2011年加权平均净资产收益率不低于13%。
第二个行权期	相比2010年，公司2012年经审计的净利润增长率不低于55%； 2012年加权平均净资产收益率不低于14%。
第三个行权期	相比2010年，公司2013年经审计的净利润增长率不低于100%； 2013年加权平均净资产收益率不低于15%。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择用 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算。
------------------	---

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，公司应当根据最新取得的可行权激励对象人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	18,961,800
以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,961,800

授予日权益工具公允价值的确定方法：根据《企业会计准则第22号—金融工具的确认和计量》中关于公允价值的相关规定，公司选择用Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算，

$$C = SN(d_1) - Ke^{-rT}N(d_2)$$

$$d_1 = \frac{\ln(\frac{S}{K}) + (r + \frac{1}{2}\sigma^2)T}{\sigma\sqrt{T}}$$

$$d_2 = d_1 - \sigma\sqrt{T}$$

S=授权日股票价格

K=行权价格

T=期权的剩余年限

r=无风险收益率的连续复利率

σ=标的股票的历史波动率

N(.)为标准正态分布累积函数

ln(.)为自然对数函数

根据目前的数据，相关参数假定取值如下：

①行权价格：本计划中股票期权行权价格为16.33元；

②授权日股票价格：18.12元；

③有效期：考虑可能存在提早行权，期权有效期采用中点法进行计算，即有效期=（确权期+存续期）/2，各行权期的有效期分别为1.5年、2.5年、3.5年。

④历史波动率：数值为30.20%；

⑤无风险收益率：以固定国债到期收益率作为基础，其中1年期国债到期收益率为2.74%，2年期国债到期收益率为2.85%，3年期国债到期收益率为2.93%，4年期国债到期收益率为3.05%，并通过内插法计算得出1.5年、2.5年、3.5年的无风险收益率，并取其连续复利。经计算，1.5年、2.5年、3.5年年的无风险收益率分别为2.75%、2.85%、2.95%。

根据上述参数，公司本次授予的第一、二、三个行权期的股票期权理论价值为1,405.73元、2,159.64元、3,751.83元，全部期权的总理论价值为7,317.20万元。

假设公司可行权的股票期权数量不发生变化，则未来几年期权成本摊销情况见下表：

单位：万元

行权期	2012年摊销	2013年摊销	2014年摊销	合计
第一个行权期	1,405.73			1,405.73
第二个行权期	1,079.82	1,079.82		2,159.64

第三个行权期	1,250.61	1,250.61	1,250.61	3,751.83
合计影响损益	3,736.16	2,330.43	1,250.61	7,317.20

3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	18,961,800
以股份支付换取的其他服务总额	0

(十) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

单位：元

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
台州市联化进出口有限公司	40,000,000.00	2013/1/4	对子公司担保，无影响
台州市联化进出口有限公司	120,000,000.00	2013/7/20	对子公司担保，无影响
江苏联化科技有限公司	80,000,000.00	2014/10/12	对子公司担保，无影响
江苏联化科技有限公司	70,000,000.00	2013/11/22	对子公司担保，无影响
合计	310,000,000.00		

(十一) 承诺事项

重大承诺事项

单位：元

借款银行	借款金额	借款期限	抵押物	抵押物账面原值
中国农业银行台州市黄岩区支行	4,000,000.00	2012.06.21-2012.12.18	房屋建筑物 土地使用权	2,184,299.00 5,815,123.48
	46,000,000.00	2012.06.21-2012.12.18	房屋建筑物 土地使用权	31,795,186.58 6,362,731.29
中国农业银行盐城分行响水支行	35,413,853.96	2012.06.28-2012.09.26	房屋建筑物 土地使用权	31,620,000.00 1,645,641.32
合计	85,413,853.96		房屋建筑物 土地使用权	65,599,485.58 13,823,496.09

(十二) 资产负债表日后事项

无

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	131,958,819.57	100%	7,676,238.09	5.82%	124,684,013.4	100%	7,433,536.82	5.96%
组合小计	131,958,819.57	100%	7,676,238.09	5.82%	124,684,013.4	100%	7,433,536.82	5.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0		0	0%	0	
合计	131,958,819.57	--	7,676,238.09	--	124,684,013.4	--	7,433,536.82	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	129,329,628.27	98.01%	6,466,481.41	123,381,228.53	98.95%	6,169,061.42
1 年以内小计	129,329,628.27	98.01%	6,466,481.41	123,381,228.53	98.95%	6,169,061.42
1 至 2 年	1,774,293.27	1.34%	354,858.65	47,886.84	0.04%	9,577.37
2 至 3 年						
3 年以上	854,898.03	0.65%	854,898.03	1,254,898.03	1.01%	1,254,898.03
合计	131,958,819.57	--	7,676,238.09	124,684,013.4	--	7,433,536.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	非关联方	32,856,162.19	一年以内	24.9%
第二名	非关联方	11,173,536	一年以内	8.47%
第三名	非关联方	10,957,889.25	一年以内	8.3%
第四名	非关联方	9,640,302.97	一年以内	7.31%
第五名	非关联方	9,491,390	一年以内	7.19%
合 计	--	74,119,280.41	--	56.17%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例(%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	262,830,940.95	94.57%	0	0%	205,551,257.06	94.64%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	15,096,985.14	5.43%	1,691,234.79	11.2%	11,633,274.02	5.36%	1,374,572.35	11.82%
组合小计	15,096,985.14	5.43%	1,691,234.79	11.2%	11,633,274.02	5.36%	1,374,572.35	11.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0		0	0%	0	
合 计	277,927,926.09	--	1,691,234.79	--	217,184,531.08	--	1,374,572.35	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	13,507,142.23	89.47%	675,357.11	10,496,347.02	90.22%	524,817.35
1 年以内小计	13,507,142.23	89.47%	675,357.11	10,496,347.02	90.22%	524,817.35
1 至 2 年	520,915.91	3.45%	104,183.18	358,965	3.09%	71,793
2 至 3 年	314,465	2.08%	157,232.5			
3 年以上	754,462	5%	754,462	777,962	6.69%	777,962
合 计	15,096,985.14	--	1,691,234.79	11,633,274.02	--	1,374,572.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
黄加会	职工借款	2012 年 02 月 16 日	23,500	离职三年以上,无法收回	否
合 计	--	--	23,500	--	--

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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
联化科技(台州)有限公司	子公司	126,122,188.34	1年以内	45.38	往来款
辽宁天予化工有限公司	子公司	45,586,362.85	1年以内	16.40	往来款
山东省平原永恒化工有限公司	子公司	43,200,000.00	1年以内	15.54	往来款

江苏联化科技有限公司	子公司	39,967,125.23	1年以内	14.38	往来款
台州市黄岩联化药业有限公司	子公司	7,955,264.53	1年以内	2.86	往来款

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
联化科技(台州)有限公司	子公司	126,122,188.34	1年以内	45.38%
辽宁天子化工有限公司	子公司	45,586,362.85	1年以内	16.4%
山东省平原永恒化工有限公司	子公司	43,200,000	1年以内	15.54%
江苏联化科技有限公司	子公司	39,967,125.23	1年以内	14.38%
台州市黄岩联化药业有限公司	子公司	7,955,264.53	1年以内	2.86%
合 计	--	262,830,940.95	--	94.56%

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款总额的比例(%)
联化科技(台州)有限公司	子公司	126,122,188.34	45.38%
辽宁天子化工有限公司	子公司	45,586,362.85	16.4%
山东省平原永恒化工有限公司	子公司	43,200,000	15.54%
江苏联化科技有限公司	子公司	39,967,125.23	14.38%
台州市黄岩联化药业有限公司	子公司	7,955,264.53	2.86%
合 计	--	262,830,940.95	94.56%

3、长期股权投资

单位：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
台州市黄岩联科小额贷款股	权益法	20,000,000	26,693,760.86	2,104,738.17	28,798,499.03	20%	20%				

份有限公司											
江苏联化 科技有限 公司	成本法	575,572,0 00	575,572,0 00		575,572,0 00	99.31%	99.31%				
台州市联 化进出口 有限公司	成本法	2,500,000	2,500,000		2,500,000	100%	100%				
上海宝丰 机械制造 有限公司	成本法	34,131,92 0.81	34,131,92 0.81		34,131,92 0.81	100%	100%				
台州市黄 岩联化药 业有限公 司	成本法	9,720,000	9,720,000		9,720,000	90%	90%				
联化科技 (台州) 有限公司	成本法	251,220,0 00	251,220,0 00		251,220,0 00	100%	100%				
联化科技 (上海) 有限公司	成本法	31,290,00 0	31,290,00 0		31,290,00 0	98.4%	98.4%				
联化科技 (盐城) 有限公司	成本法	10,062,00 0	10,062,00 0		10,062,00 0	90%	90%				
山东省平 原永恒化 工有限公 司	成本法	139,050,0 00	69,050,00 0	70,000,00 0	139,050,0 00	100%	100%				
辽宁天子 化工有限 公司	成本法	28,880,00 0	28,880,00 0		28,880,00 0	100%	100%				
台州市黄 岩联化货 币兑换有 限公司	成本法	1,880,000	1,880,000		1,880,000	100%	100%				
合 计	--	1,104,305 ,920.81	1,040,999 ,681.67	72,104,73 8.17	1,113,104 ,419.84	--	--	--	0	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	446,311,437.68	487,994,816.87
其他业务收入		
营业成本	315,329,075.59	330,114,708.6

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	411,098,721.36	282,411,482.2	421,456,320.3	265,721,325.97
(2) 贸 易	35,212,716.32	32,917,593.39	66,538,496.57	64,393,382.63
合 计	446,311,437.68	315,329,075.59	487,994,816.87	330,114,708.6

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业-国内市场	98,696,517.25	50,767,834.09	133,918,681	64,398,096.2
工业-国外市场-欧洲	35,715,056.07	29,567,274.67	59,496,445.58	43,985,459.48
工业-国外市场-美洲	164,418,068.07	109,547,956.1	172,276,127.3	113,961,596.68
工业-国外市场-亚洲	112,269,079.97	92,528,417.34	55,765,066.42	43,376,173.61
贸易	35,212,716.32	32,917,593.39	66,538,496.57	64,393,382.63
合 计	446,311,437.68	315,329,075.59	487,994,816.87	330,114,708.6

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

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	112,445,639.65	25.19%
第二名	69,432,604.53	15.56%
第三名	33,926,918.4	7.6%
第四名	24,596,786.15	5.51%
第五名	19,747,792.44	4.42%
合计	260,149,741.17	58.28%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	2,104,738.17	1,680,493.78
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	2,104,738.17	1,680,493.78

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	2,104,738.17	1,680,493.78	净利润增加
合 计	2,104,738.17	1,680,493.78	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	24,858,758.79	78,544,469.81
加: 资产减值准备	582,863.71	-2,548,864.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,453,385.09	14,629,427.84
无形资产摊销	263,725.33	259,625.52
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)	594,873.61	-122,746.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	15,545,039.58	2,089,200.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,104,738.17	-1,680,493.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-83,904.55	637,216.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-20,181,723.71	-6,304,008.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-70,075,382.85	68,950,454.9
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-104,222,157.94	-53,184,636.67
其他	18,961,800	
经营活动产生的现金流量净额	-120,407,461.11	101,269,645.86
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	253,736,179.69	29,285,830.71
减: 现金的期初余额	57,645,228.89	48,238,687.51
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	196,090,950.8	-18,952,856.8

(十四) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.83%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.87%	0.32	0.32

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数 (或本期金额)	期初数 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	680,166,316.10	424,672,805.07	60.16%	主要原因系公司发行债券募集资金所致。
固定资产	1,055,914,006.56	681,157,379.52	55.02%	主要原因系为扩大生产规模，新增厂房及设备所致。
短期借款	279,996,639.39	461,995,277.66	-39.39%	主要原因系偿还了银行借款所致。
实收资本（或股本）	516,090,315.00	396,992,550.00	30.00%	主要原因系本期实施了资本公积每10股转增3股所致。
管理费用	185,485,672.47	125,468,722.69	47.83%	主要原因系计提股权激励费用及员工薪资的提高所致。
财务费用	17,188,199.63	9,639,468.52	78.31%	主要原因系计提的公司债利息所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、经法定代表人签署的 2012 年半年度报告全文； 二、经法定代表人、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； 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿； 四、其他备查文件。

联化科技股份有限公司

董事长：牟金香

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 27 日