

**浙江永太科技股份有限公司**



**2012 年半年度报告**

**股票代码：002326**

**公司简称：永太科技**

**报告日期：2012 年 7 月 31 日**

# 目 录

一	重要提示.....	2
二	公司基本情况.....	3
三	主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四	股本变动及股东情况.....	7
五	董事、监事和高级管理人员.....	11
六	董事会报告.....	15
七	重要事项.....	24
八	财务会计报告.....	31
九	备查文件目录.....	119

## 一、重要提示

- 1、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。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员对中期报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 3、公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。
- 4、公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 5、公司负责人王莺妹、主管会计工作负责人周智华及会计机构负责人(会计主管人员) 倪晓燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	浙江永太科技股份有限公司
滨海永太	指	滨海永太医化有限公司
滨海永利	指	滨海永利化工贸易有限公司
永太投资	指	临海市永太投资有限公司
富祥药业	指	景德镇市富祥药业有限公司
北京科迪	指	北京科迪永成科技有限公司
鑫辉矿业	指	海南鑫辉矿业有限公司
永飞化工	指	福建省邵武市永飞化工有限公司
永太科技(美国)	指	永太科技(美国)有限公司
农信社	指	临海市农村信用合作联社
永太药业	指	浙江永太药业有限公司
控股股东、实际控制人	指	何人宝先生与王莺妹女士，两人系夫妻关系
《公司章程》	指	现行有效且经浙江省台州市工商行政管理局备案的《浙江永太科技股份有限公司章程》
液晶化学品	指	已经经过加工，用于制造液晶材料的各类纯净的有机化合物，包括液晶中间体化合物和单体液晶化合物。
医药化学品	指	已经经过加工，制成药理活性化合物前需要进一步加工的中间产品
农药化学品	指	已经经过加工，制成农药原药前需要进一步加工的中间产品。
TFT 液晶	指	薄膜晶体管型液晶
LCD	指	Liquid Crystal Display，液晶显示器，它的工作原理是利用液晶的物理特性，在通电时导通，使液晶排列变得有秩序；不通电时，排列变得混乱，阻止光线通过。

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002326	B 股代码	
A 股简称	永太科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江永太科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	永太科技		
公司的法定英文名称	Zhejiang Yongtai Technology Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	YONGTAI		
公司法定代表人	王莺妹		
注册地址	浙江省化学原料药基地临海园区		
注册地址的邮政编码	317016		
办公地址	浙江省化学原料药基地临海园区		
办公地址的邮政编码	317016		
公司国际互联网网址	http://www.yongtaitech.com		
电子信箱	zhengquan@yongtaitech.com		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	关辉	陈丽萍
联系地址	浙江省化学原料药基地临海园区	浙江省化学原料药基地临海园区
电话	0576-85588006	0576-85588960
传真	0576-85588006	0576-85588006
电子信箱	guanhui@yongtaitech.com	zhengquan@yongtaitech.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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮网(www.cninfo.com.cn)。
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

### 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

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

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）	388,132,024.52	312,768,598.4	24.1%
营业利润（元）	39,738,355.61	41,932,943.15	-5.23%
利润总额（元）	45,237,713.34	44,142,021.73	2.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,244,613.16	38,252,955	2.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,428,502.93	35,544,198.22	-5.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,543,539.41	-24,246,354.5	184.73%
	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）	1,783,358,731.99	1,664,063,844.01	7.17%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	984,612,461.06	945,368,447.9	4.15%
股本（股）	240,300,000	240,300,000	0%

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）	0.16	0.16	0%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.16	0%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.81%	4.16%	-0.35%
加权平均净资产收益率（%）	3.89%	4.16%	-0.27%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.25%	3.86%	-0.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.31%	3.86%	-0.55%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	-0.10	190%
	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）	4.10	3.93	4.33%
资产负债率（%）	42.44%	40.67%	1.77%

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、存在重大差异明细项目**

□ 适用 √ 不适用

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-150,848.1	固定资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0	
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）	5,755,000	收到的政府补贴及奖励款。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	
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	0	
非货币性资产交换损益	0	
委托他人投资或管理资产的损益	0	
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	0	
债务重组损益	0	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0	
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	0	
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	0	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	
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	1,254,848.49	期末未到期远期外汇合约公允价值变动金额和本期处置交易性金融资产取得的投资收益之和
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0	
对外委托贷款取得的损益	0	
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	0	
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	0	

受托经营取得的托管费收入	0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,293.12	主要为捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	
少数股东权益影响额	60.43	鑫辉矿业少数股东权益
所得税影响额	-1,032,657.47	
合计	5,816,110.23	--

## 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

√ 适用 □ 不适用

	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	161,640,000	67.27%						161,640,000	67.27%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	88,380,000	36.78%						90,180,000	37.53%
其中：境内法人持股	18,000,000	7.49%						18,000,000	7.49%
境内自然人持股	70,380,000	29.29%				1,800,000	1,800,000	72,180,000	30.04%
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	73,260,000	30.49%				-1,800,000	-1,800,000	71,460,000	29.74%
二、无限售条件股份	78,660,000	32.73%						78,660,000	32.73%
1、人民币普通股	78,660,000	32.73%						78,660,000	32.73%
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	240,300,000	100%						240,300,000	100%

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

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						
新股发行	2009年12月11日	20	33,500,000	2009年12月22日	33,500,000	



## 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 17,827 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
王莺妹	其他	28.24%	67,860,000	67,860,000	质押	33,050,000
何人宝	其他	26.22%	63,000,000	63,000,000		
临海市永太投资有限公司	社会法人股	7.49%	18,000,000	18,000,000	质押	18,000,000
全国社保六零一组合	其他	2.72%	6,532,270			
钟建新	其他	2.25%	5,400,000	5,400,000		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	其他	1.69%	4,068,144			
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	其他	0.84%	2,026,418			
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	其他	0.78%	1,875,274			
罗建荣	其他	0.52%	1,260,000	1,260,000		
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	社会法人股	0.38%	909,715			
股东情况的说明	何人宝先生与王莺妹女士是夫妻关系，两人全资持有临海市永太投资有限公司 100% 股权。除此情况外，公司未知其余上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

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
全国社保基金六零一组合	6,532,270	A 股	6,532,270
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	4,068,144	A 股	4,068,144
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	2,026,418	A 股	2,026,418
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	1,875,274	A 股	1,875,274
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	909,715	A 股	909,715
钟露萍	582,041	A 股	582,041

郭建秀	491,047	A 股	491,047
中国人寿保险股份有限公司-万能-国寿瑞安	483,444	A 股	483,444
钟建华	468,575	A 股	468,575
郑大立	450,000	A 股	450,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明  
公司未知上述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

是否有新实际控制人

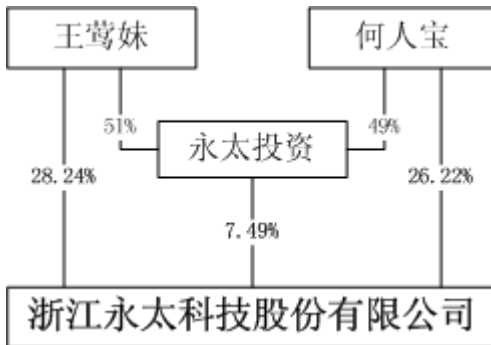
是  否

实际控制人名称	王莺妹、何人宝
实际控制人类别	个人

情况说明

何人宝先生目前持有公司26.22%的股份，王莺妹女士目前持有公司28.24%的股份，夫妻两人通过临海市永太投资有限公司间接持有公司7.49%的股份。

#### （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
王莺妹	董事长	女	47	2010年09月25日	2013年09月25日	67,860,000	0	0	67,860,000	67,860,000	0	无变动	否
何人宝	董事 总经理	男	47	2010年09月25日	2013年09月25日	63,000,000	0	0	63,000,000	63,000,000	0	同上	否
罗建荣	董事 副总经理	男	48	2010年09月25日	2013年09月25日	1,260,000	0	0	1,260,000	1,260,000	0	同上	否
陈丽洁	董事	女	40	2010年09月25日	2013年09月25日	900,000	0	0	900,000	900,000	0	同上	否
金逸中	董事 副总经理	男	34	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0	0	0	同上	否
许永斌	独立董事	男	50	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0	0	0	同上	否
刘嘉	独立董事	男	38	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0	0	0	同上	否
刘元	独立董事	男	48	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0	0	0	同上	否
武长江	监事	男	48	2010年09月25日	2013年09月25日	360,000	0	0	360,000	360,000	0	同上	否
项玉燕	监事	女	36	2010年09月25日	2013年09月25日	270,000	0	0	270,000	270,000	0	同上	否
陈哲明	监事	男	51	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0	0	0	同上	否
邵鸿鸣	监事	男	33	2010年09月25日	2013年09月25日	180,000	0	0	180,000	180,000	0	同上	否
王春华	副总经理	男	47	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0	0	0	同上	否
关辉	副总经理 董事会秘书	男	34	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0	0	0	同上	否

白友桥	副总经理	男	43	2011年11月12日	2013年09月25日	0	0	0	0	0	0	同上	否
周智华	财务总监	男	42	2012年06月25日	2013年09月25日	0	0	0	0	0	0	同上	否
潘永清	副总经理	男	62	2010年09月25日	2012年02月17日	900,000	0	0	900,000	900,000	0	同上	否
合计	--	--	--	--	--	134,730,000	0	0	134,730,000	134,730,000	0	--	--

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王莺妹	临海市永太投资有限公司	执行董事、经理	2007年02月26日	2027年02月25日	否
何人宝	临海市永太投资有限公司	监事	2007年02月26日	2027年02月25日	否
在股东单位任职情况的说明					

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
王莺妹	滨海永利化工贸易有限公司	执行董事、经理	2007年03月30日	2057年03月29日	否
王莺妹	福建永飞化工有限公司	董事	2012年03月01日	2015年03月01日	否
何人宝	滨海永太医化有限公司	执行董事	2003年08月25日	2023年08月24日	否
何人宝	浙江永太药业有限公司	执行董事、经理	2012年07月13日	2032年07月12日	否
项玉燕	浙江永太药业有限公司	监事	2012年07月13日	2032年07月12日	否
陈丽洁	滨海永利化工贸易有限公司	监事	2007年03月30日	2057年03月29日	否
金逸中	北京科迪永成科技有限公司	执行董事	2010年12月14日	2030年12月13日	否
关辉	北京科迪永成科技有限公司	监事	2010年12月14日	2030年12月13日	否
关辉	海南鑫辉矿业有限公司	执行董事	2011年09月10日	2036年07月19日	否
许永斌	浙江工商大学财务与会计学院	院长	2008年07月01日	2018年07月01日	是
许永斌	浙江富春江水电设备股份有限公司	独立董事	2010年9月16日	2013年9月15日	是
许永斌	杭州汽轮机股份有限公司	独立董事	2010年06月02日	2013年06月01日	是
许永斌	浙江菲达环保科技股份有限公司	独立董事	2009年04月28日	2012年04月27日	是
刘嘉	清华大学科技开发部主任	主任	2011年07月08日	2030年07月08日	是
刘嘉	华清农业开发有限公司	总经理	2012年04月29日	2030年05月08日	是
刘元	武汉医药设计院	总工程师	2008年05月18日	2020年05月18日	是
在其他单位任职情况的说明	独立董事许永斌先生在浙江工商大学的任职无终止期限，独立董事刘嘉在清华大学和华清农业开发有限公司的任职无终止期限，独立董事刘元先生在武汉医药设计院的任职无终止期限；				

**(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	董事会薪酬与考核委员会依据董事、监事、高级管理人员考核情况提出薪酬方案，经董事会审议通过后批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司的《薪酬管理体系优化方案》以及经营业绩确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬，董事、监事、高管人员的薪酬已按月完成支付。

**(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
潘永清	副总经理	辞去副总经理职务	2012 年 02 月 17 日	年龄和身体原因
陈丽洁	财务总监	辞去财务总监职务	2012 年 06 月 25 日	个人工作调整原因
周智华	财务总监	新聘任财务总监	2012 年 06 月 25 日	董事会新任命

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	1,228
公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	801
销售人员	18
技术人员	223
财务人员	20
行政人员	166
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	796
大专	132
本科	289
硕士	10
博士	1

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内公司总体经营情况：

2012 年上半年国际经济形势因欧债危机影响仍然十分复杂，国内宏观经济受投资和需求等因素影响不容乐观，化工行业受国内外因素的影响处于下行通道。报告期内，公司募投项目产能正在逐步释放，为完成全年销售目标奠定了基础；在稳定原有国外客户的基础上，开发和拓展了新的客户；受国内经济形势的影响，国内销售收入占比有一定幅度下降。

报告期内，公司实现营业收入 38,813.20 万元，比上年同期增长 24.10%；利润总额 4,523.77 万元，比上年同期增长 2.48%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,924.46 万元，比上年同期增长 2.59%。

报告期内，随着产能逐步释放，国外市场的拓展，销售收入保持增长，但由于固定资产摊销折旧费用增加、财务费用增长、人力成本增加和研发投入加大等因素的影响，净利润增长幅度有限。

报告期内，募投项目基本完成了建设工作，生产设施均投入使用，西他列汀侧链项目生产任务饱满，基本达到预定目标，TFT 液晶系列产品项目也进入批量生产阶段。同时公司完成了对福建永飞化工有限公司的增资，全面启动了永太药业 GMP 和 FDA 申报准备工作。

下半年，公司经营管理层将一如既往的努力贯彻执行董事会制定的经营方针。公司将继续加强国外市场的拓展和重点客户的突破，同时加大国内市场的销售力度，保证公司销售收入的稳定增长；加快美国公司新医药品的研发进程和永太药业的 GMP 和 FDA 认证申报工作；继续加大研发投入，保证公司能够持续不断的开发新产品和改进现有工艺。此外，公司将继续关注上游萤石矿和下游医药产业的收购标的，选择合适时机整合合适的标的。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

名称	类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
滨海永利	全资	江苏省滨海县	商业	500.00	原料药中间体产品销售。
北京科迪	全资	北京市大兴区	服务	100.00	科技开发、转让、服务。
滨海永太	全资	江苏省滨海县	制造业	1,000.00	中间体产品制造，销售。
永太科技（美国）	全资	美国特拉华州	服务	0	仿制药的研发，销售
鑫辉矿业	控股	海南省琼中县	矿产开采	3500.00	矿产品开采，浮选加工，采购销售。
富祥药业	参股	江西省景德镇市	制造业	1600.00	原料药产品制造，销售
永飞化工	参股	福建省邵武市	制造业	4500.00	化工原料的制造，销售

名称	投资额	持股比例	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
滨海永利	500.00	100.00%	1,991.52	2,005.81	-	-0.02	-0.02
北京科迪	100.00	100.00%	312.97	5.33	-	-27.46	-27.46
滨海永太	2,273.78	100.00%	19,199.70	5,396.69	7,091.52	1.89	341.44
永太科技（美国）	500 万美元	100.00%	108.34	108.34	-	-81.41	-81.41

鑫辉矿业	9800	70.00%	3,315.78	2,650.13	-	-64.18	-35.56
富祥药业	5687.00	26.00%	40,279.24	14,354.37	17,010.29	2,050.01	1,741.62
永飞化工	4,000	20.00%	30,727.05	7,414.45	19,815.43	915.96	1,031.04

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：

①宏观经济环境变化的风险

未来国际国内宏观经济形势的不确定性，将直接影响到公司未来的经营业绩。

②偿债风险

截至报告期末，公司负债总额为75,689.65万元，其中流动负债73,722.31万元，占负债总额的97.40%，公司流动负债比例较高，未来存在一定的短期偿债压力。

③主要原材料价格上涨风险

公司主要原材料价格呈整体上升的态势，未来面临成本上升，利润空间被压缩的风险。

④应收账款发生坏账风险

截至报告期末，公司应收账款账面价值为16,504.94万元，占总资产的比重为9.25%，如果出现不能按期收回或无法收回的情况，将对公司业绩和生产经营产生一定影响。

⑤存货风险

截至报告期末，公司存货余额36,812.65万元，占流动资产的48.03%，占总资产的20.64%，占比较大，如果未来公司产品面对的市场形势发生不利变化，公司存货将面临跌价损失以及准备计提不足风险，对公司的财务状况和经营业绩将造成不利影响。

⑥汇率波动风险

报告期末，公司出口比例较大，占公司总销售收入的82.43%，汇率的波动对公司的经营业绩存在一定的影响。

⑦出口退税政策变动的风险

未来出口退税政策调整退税率降低，将对公司经营业绩产生一定影响。

## 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						
工业	373,367,101.89	285,616,688.15	23.5%	19.38%	25.12%	-3.51%
合计	373,367,101.89	285,616,688.15	23.5%	19.38%	25.12%	-3.51%
分产品						
液晶化学品	61,906,237.06	38,163,022.95	38.35%	-10.27%	-1.86%	-5.29%
医药化学品	194,182,199.45	155,296,403.48	20.03%	11.07%	12.66%	-1.15%
农药化学品	113,288,175.78	88,619,504.67	21.78%	100.9%	111.43%	-3.89%
其他化学品	3,990,489.60	3,537,757.05	11.35%	-68.2%	-63.21%	-12.01%
合计	373,367,101.89	285,616,688.15	23.5%	19.38%	25.12%	-3.51%



**(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（%）
国内	65,588,887.05	-32.19%
国外	307,778,214.84	42.47%
合计	373,367,101.89	19.38%

**(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** 适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	62,020.20
报告期投入募集资金总额	5,729.00
已累计投入募集资金总额	60,781.71
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	0%

## 募集资金总体使用情况说明

截至 2012 年 6 月 30 日，公司实际已累计使用募集资金 607,817,176.20 元，募集资金专户余额为 22,410,614.08 元，其中包括募集资金专用帐户累计利息收入 10,025,752.28 元。

具体使用情况如下：(1) 截至报告期末投入募集项目金额为 464,397,176.2 元；(2) 2010 年永久性补充流动资金 55,000,000.00 元；(3) 2010 年归还银行借款 50,830,000.00 元；(4) 2010 年购买土地 20,000,000.00 元；(5) 108 车间技术改造 17,590,000 元

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
TFT 液晶系列高技术产业化项目	否	25,648.83	38,551.9	5,304.55	38,975.28	101.10%	2011 年 12 月 31 日	302.61	是	否
西他列汀侧链高技术产业化项目	否	4,723.68	7,403.36	0	7,464.43	100.82%	2010 年 12 月 31 日	484.91	是	否
承诺投资项目小计	-	30,372.51	45,955.26	5,304.55	46,439.71	-	-	787.52	-	-
超募资金投向										
108 车间技术改造项目	否	1,759	1,759	424.45	1,759	100%		0	是	否
购买海域土地	否	2,000	2,000	0	2,000	100%		0	是	否
归还银行贷款（如有）	-	5,083	5,083	0	5,083	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	5,500	5,500	0	5,500	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	14,342	14,342	424.45	14,342	-	-	0	-	-
合计	-	44,714.51	60,297.26	5,729.00	60,781.71	-	-	787.52	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内，募集资金项目按计划进行中。									
项目可行性发生重大变化的情况	报告期内，募集资金项目可行性未发生重大变化。									

说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>(1) 2010 年 1 月 16 日, 公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于用募集资金超额部分归还银行借款的议案》, 同意用部分超募资金偿还即将到期的银行借款 5,083.00 万元, 其中 2 月 9 日归还中国建设银行股份有限公司临海分行借款 2,100,000.00 元, 2 月 10 日归还中国农业银行股份有限公司杜桥支行借款 40,000,000.00 元, 2 月 11 日归还中国银行股份有限公司临海支行借款 2,730,000.00 元, 2 月 11 日归还临海市农村信用合作社银泰信用社借款 6,000,000.00 元。</p> <p>(2) 2010 年 4 月 17 日, 公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》, 同意用 5,500.00 万元超募资金补充流动资金。</p> <p>(3) 2010 年 11 月 27 日, 公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金购买土地资产的议案》, 拟使用不超过 2,000.00 万元超募资金通过竞买方式购买临海市国土资源局挂牌出让的临海市东部区块南洋涂面 54223 平方米的海域使用权。截止 2010 年 12 月 31 日, 购买土地资产实际已使用超募资金金额为 1,096.00 万元。</p> <p>(4) 2011 年 5 月 6 日, 公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于 108 车间技术改造项目的议案》和《关于使用部分超募资金补充募投项目资金的议案》, 同意用 1,759 万元超募资金用于 108 车间技术改造项目; 同意用 15,582.75 万元超募资金补充募投项目资金, 其中 TFT 液晶系列高技术产业化项目 12,903.07 万元, 西他列汀侧链高技术产业化项目 2,679.68 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金投资项目于 2007 年 12 月报经临海市发展和改革局审查备案, 并经公司 2008 年度第一次临时股东大会决议通过利用募集资金投资。截止到 2010 年 1 月 26 日, 公司募集资金投资项目以自筹资金实际已投入金额 65,791,286.55 元。2010 年 2 月 4 日, 经公司第一届董事会第十八次会议审议批准, 公司已用募集资金置换预先投入募集项目的自有资金 65,791,286.55 元, 上述置换情况已经立信会计师事务所有限公司审验, 并出具信会师报字(2010)第 10095 号鉴证报告。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	专项存款账户
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

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	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,333.36	至	6,933.37
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	53,333,619.75		
业绩变动的原因说明	募投项目逐步达产，新厂区建设基本完成，产能逐步释放，国际市场开拓顺利，公司销售收入和业绩将保持增长。		

#### (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

根据《证监会发布落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号），浙江省证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字【2012】138号）等相关法律法规的规定，2012年7月28日公司董事会对《章程》进行了修订，对利润分配形式、现金分红的具体条件和比例、未分配利润的使用原则等具体政策予以明确，

修订后公司将执行以下分红政策：

1、公司应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司利润分配的方式为：现金、股票、现金和股票相结合方式或者法律法规允许的其它方式分配；2、公司年度末公司经营活动现金流为正且资产负债率小于70%时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润现金分红的比例不低于最近三年实现的年均可分配利润的30%；3、公司利润分配的决策程序，公司董事会根据公司《章程》、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定拟定利润分配预案，提交股东大会审议批准。4、公司年度末盈利且经营活动现金流为正资产负债率小于70%时，公司董事会的利润分配预案未作出现金分红的，则董事会需要在定期报告中披露未作出现金分红预案的原因，并说明未分红资金留存的用途。5、公司可以进行中期分红；存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用公司的资金。

### （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

2011 年度期末累计未分配利润	190,976,347.66
相关未分配资金留存公司的用途	2011 年，公司长期投资项目较多，经营资金比较紧张。因此，为了公司的持续发展和股东的长远利益，提高公司的盈利能力，公司不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润主要用于后续长期投资项目收购和补充经营资金。
是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	无

### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为进一步完善公司的治理结构，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，维护公司的独立性，防范内幕信息知情人滥用知情权、泄露内幕信息进行内幕交易，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司制定了《浙江永太科技股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》并经第一届董事会第十七次会议审议通过。为进一步加强内幕信息保密工作，保护广大投资者的合法权益，公司于2012年4月对《浙江永太科技股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》作了进一步修订，并经公司第二届董事会第四次会议审议通过。按照要求，公司规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

2012年4月9日，杨娜（公司财务部一般会计人员）以14.90元价格买入公司股票100股，2012年4月13日以15.93元卖出公司股票100股，收益103元。鉴于公司在2012年4月24日披露2011年年度报告和2012年一季度报告，杨娜的上述买卖公司股票行为

属于内幕信息知情人窗口期内的股票交易。经自查后，杨娜所获的103元股票买卖收益已由公司董事会收回交付至公司，并加强了对她本人和公司其他相关人员的培训学习。

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

## （十二）其他披露事项

报告期内，公司无其他重大需披露事项。

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用



## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司召开了四次董事会、一次监事会和一次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。公司将坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

### （二）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

适用  不适用

### （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

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源

临海市农村信用合作联社	28,151,072	11,700,000	2.55%	28,151,072	24,750	517,974,316	长期股权投资	参股, 增资, 配售
合计	28,151,072	11,700,000	--	28,151,072	24,750	517,974,316	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

2004年10月19日公司入投农信社11万股, 2011年农信社每10股送5股, 2012年每10股送6股后共计持有农信社26.4万股。2012年5月21日增加股金数873.6万股, 追加投资2142.0672万元, 增资后共计持有农信社900万股。2012年5月24日, 公司收到农信社发出的法人股配股通知, 按照定向配送比例每10股配送3股, 公司以2.452元/股认购270万股, 再追加资662.04万元, 配股后共计持有农信社1170万股, 占农信社股权比例2.55%。

#### 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)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于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
崔桅龙	福建永飞化工有限公司 20% 股权	2012 年 03 月 02 日	4,000.00	1,588,976.55	-	否	最近一期净资产溢价 146%	是	是	4.05%	-	2011 年 10 月 18 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

#### （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

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

##### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

**(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

**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**

报告期，公司无日常经营重大合同。

**5、其他重大合同**

□ 适用 √ 不适用

**(十一) 发行公司债的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(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**

√ 适用 □ 不适用

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					
收购报告书或权益变动					

报告中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	王莺妹、何人宝和临海市永太投资有限公司	自本公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内不得转让或者委托他人管理，也不得由本公司回购。	2009 年 12 月 22 日	36 个月	履行承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
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					
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					
解决方式					
承诺的履行情况					

## 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		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
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		
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月21日	公司三楼会议室	实地调研	机构	长江证券	公司的生产经营状况等,未提供书面及电子材料
2012年05月25日	公司三楼会议室	实地调研	机构	长盛基金	公司的生产经营状况等,未提供书面及电子材料
2012年06月07日	公司三楼会议室	实地调研	机构	方正证券	公司的生产经营状况等,未提供书面及电子材料

#### (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

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

## (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012-01 关于控股股东部分股权质押的公告	证券时报	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-02 增资永飞化工后续公告	证券时报	2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-03 高管、证代辞职公告	证券时报	2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-04 2011 年度业绩快报	证券时报	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-05 增资永飞化工后续公告	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-06 第二届董事会第十四次会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-07 第二届监事会第七次会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-08 2011 年年报摘要	证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-09 2012 年第一季度季度报告正文	证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-10 2011 年年度股东大会的通知	证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-11 关于申请短期融资券的公告	证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-12 关于举行 2011 年度业绩网上说明会的通知	证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-13 关于全资子公司被认定为高新技术企业的公告	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-14 关于设立美国子公司的后续公告	证券时报	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-15 股东股权质押公告	证券时报	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-16 2011 年年度股东大会决议公告	证券时报	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-17 对外投资公告	证券时报	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-18 第二届董事会第十五次会议决议公告	证券时报	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-19 第二届董事会第十六次会议决议公告	证券时报	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-20 对外投资公告	证券时报	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-21 重大事项停牌公告	证券时报	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-22 关于控股子公司取得安全生产许可证的公告	证券时报	2012 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-23 第二届董事会第十七次会议决议公告	证券时报	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-24 关于设立全资子公司浙江永太药业有限公司的公告	证券时报	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-25 关于设立全资子公司山东滨州永太医化有限公司的公告	证券时报	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-26 关于公司财务总监辞职的公告	证券时报	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)



## 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：浙江永太科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		138,827,850.82	205,937,297.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			593,602.77
应收票据		9,910,000	9,227,874.24
应收账款		165,049,401.62	139,151,951.52
预付款项		72,233,857	52,721,507.69
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		12,357,679.46	16,251,209.89
买入返售金融资产			
存货		368,126,476.94	358,785,260.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		766,505,265.84	782,668,703.73
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		141,249,831.6	67,091,574.47
投资性房地产			
固定资产		283,893,577.17	228,722,609.78
在建工程		435,945,761.03	428,291,663.35
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		151,492,842.7	151,841,921.1
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		39,340.07	44,960.03
递延所得税资产		4,232,113.58	5,402,411.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,016,853,466.15	881,395,140.28
资产总计		1,783,358,731.99	1,664,063,844.01
流动负债：			
短期借款		437,196,414.72	355,017,376.62
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		455,904.16	
应付票据		151,974,308	187,281,620
应付账款		141,361,189.91	137,835,547.36
预收款项		940,057.39	370,357.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,357,888.39	5,670,204.34

应交税费		-33,180,325.63	-42,666,427.83
应付利息		2,976,964.57	3,290,872.01
应付股利			
其他应付款		29,140,729.46	20,516,974.22
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		737,223,130.97	667,316,524.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			89,040.42
其他非流动负债		19,673,333.33	9,333,333.33
非流动负债合计		19,673,333.33	9,422,373.75
负债合计		756,896,464.3	676,738,897.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,300,000	240,300,000
资本公积		489,387,943.55	489,387,943.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,704,156.69	24,704,156.69
一般风险准备			
未分配利润		230,220,960.82	190,976,347.66
外币报表折算差额		-600	
归属于母公司所有者权益合计		984,612,461.06	945,368,447.9
少数股东权益		41,849,806.63	41,956,498.15
所有者权益（或股东权益）合计		1,026,462,267.69	987,324,946.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,783,358,731.99	1,664,063,844.01

法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：周智华

会计机构负责人：项玉燕

## 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		136,435,014.85	204,246,129.91
交易性金融资产			593,602.77
应收票据		4,770,000	9,227,874.24
应收账款		165,113,743.06	138,726,567.96
预付款项		64,253,793.94	47,556,896.87
应收利息			
应收股利			
其他应收款		109,919,301.17	104,543,889.94
存货		305,551,715.3	300,456,422.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		786,043,568.32	805,351,383.88
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		269,785,779	193,729,451.87
投资性房地产			
固定资产		190,993,422.48	136,379,166.83
在建工程		396,108,240.21	391,778,732.23
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		27,930,623.75	28,245,026.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		2,448,758.43	2,187,079.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		887,266,823.87	752,319,456.59
资产总计		1,673,310,392.19	1,557,670,840.47
流动负债：			
短期借款		437,196,414.72	355,017,376.62
交易性金融负债		455,904.16	
应付票据		151,974,308	190,981,620
应付账款		103,829,934.6	104,553,651.13
预收款项		940,057.39	370,357.49
应付职工薪酬		3,656,580.87	3,069,227.43
应交税费		-12,080,159.5	-27,825,110.06
应付利息		1,961,978.82	2,275,886.26
应付股利			
其他应付款		29,109,635.27	20,184,646.15
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		717,044,654.33	648,627,655.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			89,040.42
其他非流动负债		19,673,333.33	9,333,333.33
非流动负债合计		19,673,333.33	9,422,373.75
负债合计		736,717,987.66	658,050,028.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,300,000	240,300,000
资本公积		487,981,389.33	487,981,389.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		21,896,129.29	21,896,129.29

未分配利润		186,414,885.91	149,443,293.08
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		936,592,404.53	899,620,811.7
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,673,310,392.19	1,557,670,840.47

### 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		388,132,024.52	312,768,598.4
其中：营业收入		388,132,024.52	312,768,598.4
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		356,227,027.53	275,286,011.91
其中：营业成本		295,292,249.67	228,265,325.21
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		229,624.66	1,392,199.28
销售费用		5,550,923.05	6,692,930.67
管理费用		41,425,729.6	30,677,798.41
财务费用		12,704,988.1	7,177,569.59
资产减值损失		586,937.45	1,080,188.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,254,848.49	800,105.26
投资收益（损失以“-”号填列）		6,141,935.13	3,650,251.4
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,738,355.61	41,932,943.15
加：营业外收入		6,215,414.61	3,049,469
减：营业外支出		716,056.88	840,390.42

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,237,713.34	44,142,021.73
减：所得税费用		6,099,791.7	5,889,066.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,137,921.64	38,252,955
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		39,244,613.16	38,252,955
少数股东损益		-106,691.52	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.16	0.16
（二）稀释每股收益		0.16	0.16
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		39,137,921.64	38,252,955
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,244,613.16	38,252,955
归属于少数股东的综合收益总额		-106,691.52	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：周智华

会计机构负责人：项玉燕

#### 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		388,132,024.52	296,382,610.16
减：营业成本		304,410,127.44	219,121,230.63
营业税金及附加		647.06	955,444.32
销售费用		4,867,430.8	5,889,879.15
管理费用		31,046,903.52	24,574,928.86
财务费用		12,718,160.92	6,764,642.97
资产减值损失		1,288,622.04	3,160,363.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,254,848.49	800,105.26
投资收益（损失以“-”号填列）		6,141,935.13	3,650,251.4
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,196,916.36	40,366,477
加：营业外收入		1,919,059.73	2,016,648.49
减：营业外支出		703,855.44	817,764.42
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,412,120.65	41,565,361.07
减：所得税费用		5,440,527.82	5,335,702.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,971,592.83	36,229,658.4
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.15	0.15
（二）稀释每股收益		0.15	0.15
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		36,971,592.83	36,229,658.4

## 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	379,928,357.25	314,068,973.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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	31,983,513.64	10,771,096.47
收到其他与经营活动有关的现金	20,052,502.43	8,969,064.8
经营活动现金流入小计	431,964,373.32	333,809,134.49
购买商品、接受劳务支付的现金	339,430,964.61	293,780,009.82
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	24,351,098.89	20,600,003.46



支付的各项税费	23,727,160.14	20,944,838.83
支付其他与经营活动有关的现金	23,911,610.27	22,730,636.88
经营活动现金流出小计	411,420,833.91	358,055,488.99
经营活动产生的现金流量净额	20,543,539.41	-24,246,354.5
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	24,750	16,500
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	330,000	58,707
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	11,140,000	
投资活动现金流入小计	11,494,750	75,207
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,884,789.12	140,831,394.51
投资支付的现金	53,041,672	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000	
投资活动现金流出小计	160,926,461.12	140,831,394.51
投资活动产生的现金流量净额	-149,431,711.12	-140,756,187.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	262,696,414.72	226,450,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	262,696,414.72	226,450,000
偿还债务支付的现金	182,565,452.3	121,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,663,108.81	6,032,164.65
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		
筹资活动现金流出小计	195,228,561.11	127,032,164.65
筹资活动产生的现金流量净额	67,467,853.61	99,417,835.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,491.35	-219,903.37
五、现金及现金等价物净增加额	-61,396,826.75	-65,804,610.03
加：期初现金及现金等价物余额	186,607,297.57	379,987,924.21

六、期末现金及现金等价物余额	125,210,470.82	314,183,314.18
----------------	----------------	----------------

## 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	381,368,357.25	300,121,322
收到的税费返还	31,983,513.64	10,771,096.47
收到其他与经营活动有关的现金	15,489,752.96	7,930,560.82
经营活动现金流入小计	428,841,623.85	318,822,979.29
购买商品、接受劳务支付的现金	358,053,642.55	278,865,065.31
支付给职工以及为职工支付的现金	16,555,094.53	13,653,061.36
支付的各项税费	17,134,563.68	13,517,167.55
支付其他与经营活动有关的现金	29,317,697.05	59,530,205.02
经营活动现金流出小计	421,060,997.81	365,565,499.24
经营活动产生的现金流量净额	7,780,626.04	-46,742,519.95
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	24,750	16,500
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	330,000	58,707
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	11,140,000	
投资活动现金流入小计	11,494,750	75,207
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,926,074.06	124,706,953.43
投资支付的现金	54,939,142	
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	10,000,000	
投资活动现金流出小计	148,865,216.06	124,706,953.43
投资活动产生的现金流量净额	-137,370,466.06	-124,631,746.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	262,696,414.72	226,450,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	262,696,414.72	226,450,000

偿还债务支付的现金	182,565,452.3	121,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,663,108.81	5,976,841.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	195,228,561.11	126,976,841.61
筹资活动产生的现金流量净额	67,467,853.61	99,473,158.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,491.35	-240,214.39
五、现金及现金等价物净增加额	-62,098,495.06	-72,141,322.38
加：期初现金及现金等价物余额	184,916,129.91	377,640,068.79
六、期末现金及现金等价物余额	122,817,634.85	305,498,746.41

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	240,300,000	489,387,943.55			24,704,156.69		190,976,347.66		41,956,498.15	987,324,946.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	240,300,000	489,387,943.55			24,704,156.69		190,976,347.66		41,956,498.15	987,324,946.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							39,244,613.16	-600	-106,691.52	39,137,321.64
(一) 净利润							39,244,613.16		-106,691.52	39,137,321.64
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							39,244,613.16	-600	-106,691.52	39,137,321.64
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	-600	0	-600
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他								-600		-600
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	240,300,000	489,387,943.55			24,704,156.69		230,220,960.82	-600	41,849,806.63	1,026,462,267.69

上年金额

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	133,500,000.00	596,187,943.55			18,935,302.89		133,035,841.13			881,659,087.57
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	133,500,000.00	596,187,943.55			18,935,302.89		133,035,841.13			881,659,087.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	106,800,000.00	-106,800,000.00			5,768,853.80		57,940,506.53		41,956,498.15	105,665,858.48
(一) 净利润							63,709,360.33		-43,501.85	63,665,858.48
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							63,709,360.33		-43,501.85	63,665,858.48
(三) 所有者投入和减少资本									42,000,000.00	42,000,000.00
1. 所有者投入资本									42,000,000.00	42,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,768,853.80		-5,768,853.80			
1. 提取盈余公积					5,768,853.80		-5,768,853.80			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	106,800,000.00	-106,800,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	106,800,000.00	-106,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										

四、本期期末余额	240,300,000.00	489,387,943.55			24,704,156.69		190,976,347.66		41,956,498.15	987,324,946.05
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	---------------	----------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	240,300,000	487,981,389.33			21,896,129.29		149,443,293.08	899,620,811.7
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,300,000	487,981,389.33			21,896,129.29		149,443,293.08	899,620,811.7
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							36,971,592.83	36,971,592.83
(一) 净利润							36,971,592.83	36,971,592.83
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							36,971,592.83	36,971,592.83
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	240,300,000	487,981,389.33			21,896,129.29		186,414,885.91	936,592,404.53

上年金额

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	133,500,000.00	594,781,389.33			16,127,275.49		97,523,608.91	841,932,273.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	133,500,000.00	594,781,389.33			16,127,275.49		97,523,608.91	841,932,273.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,800,000.00	-106,800,000.00			5,768,853.80		51,919,684.17	57,688,537.97



(一) 净利润							57,688,537.97	57,688,537.97
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							57,688,537.97	57,688,537.97
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,768,853.80		-5,768,853.80	
1. 提取盈余公积					5,768,853.80		-5,768,853.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	106,800,000.00	-106,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	106,800,000.00	-106,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	240,300,000.00	487,981,389.33			21,896,129.29		149,443,293.08	899,620,811.70

### （三）公司基本情况

浙江永太科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“浙江永太”）是在原浙江永太化学有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由临海市永太投资有限公司、王莺妹、何人宝、刘洪等25名自然人作为发起人，股本总额为10,000万股（每股面值人民币1元）。公司于2007年7月23日取得台州市工商行政管理局331000000000876号企业法人营业执照。注册资本为10,000万元。

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

根据本公司2010年度股东大会决议，公司以现有总股本133,500,000股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增8股，共计转增106,800,000股，转增后总股本增至240,300,000股。此次转增事项已经立信会计师事务所出具信会师报字（2011）第13028号验资报告验证。此次股本变动事项已经办理工商变更登记手续。

公司所属行业：化学原料及化学制品制造业。

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

主要产品：液晶化学品、医药化学品、农药化学品和其他化学品。

公司注册地和总部办公地：浙江省临海市。

### （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。

境外子公司的记账本位币

境外子公司采用美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 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，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

##### (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，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

### (1) 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

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

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （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

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

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

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

##### ①可供出售金融资产的减值准备:

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

##### ②持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### 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或占应收款项余额 10%以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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：

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

坏账准备的计提方法：

结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、在途物资、周转材料、发出商品等。

**(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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

### ①后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### ②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其

次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成（提示：应明确“其他实质上构成投资”的具体内容和认定标准）对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资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

提示：按公司的具体情况披露减值测试方法。

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

## 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

公司目前尚未涉及此项内容

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	2—10	5.00	47.50-9.50
电子设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据每月月末累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 17、生物资产

公司目前未拥有生物资产。

## 18、油气资产

公司目前未拥有此项资产。

## 19、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	40-70 年	土地使用权证

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司目前未拥有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

公司目前未拥有附回购条件的资产。

## 22、预计负债

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



### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、股份支付及权益工具

公司目前无股权支付项目和权益工具。

## 24、回购本公司股份

公司目前无回购公司股份计划。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

公司无按照完工百分比法确认提供劳务收入和建造合同收入的业务。

## 26、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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间

的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

公司目前无经营租赁、融资租赁业务和资产。

## 29、持有待售资产

公司目前未持有待售资产。

## 30、资产证券化业务

公司目前没有资产证券化业务。

## 31、套期会计

## 32、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

## 33、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
消费税		
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	流转税额、当期免抵的增值税税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25、15

各分公司、分厂执行的所得税税率

浙江永太、滨海永太医化有限公司（以下简称“滨海永太”）、滨海永利化工贸易有限公司（以下简称“滨海永利”）、海南鑫辉矿业有限公司（以下简称“海南鑫辉”）按流转税额、当期免抵的增值税税额的5%计缴城市维护建设税；

北京科迪永成科技有限公司（以下简称“北京科迪”）按流转税额的7%计缴城市维护建设税。

浙江永太、子公司滨海永太按应纳税所得额的15%计缴；

滨海永利、北京科迪、海南鑫辉按应纳税所得额的25%计缴。

### 2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局（浙科发高[2008]250号）认定公司为高新技术企业，认定有效期3年，从2008年起，企业所得税税率按照15%执行。根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局（浙科发高【2011】263号）文件，公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201132000875，滨海永太医化有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年。通过本次认定，公司将连续3年（2011年至2013年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税税率按照15%执行。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

## (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
滨海永利	全资子公司	江苏省滨海县	商业	5,000,000	2, 6—二溴—4—硝基苯胺、3, 5—二氟苯胺等销售。	5,000,000		100%	100%	是			
北京科迪	全资子公司	北京市大兴区中关村科技园区	服务	1,000,000	科技开发、转让、服务。	1,000,000		100%	100%	是			
永太科技(美国)	全资子公司	特拉华州纽卡斯尔县威明顿市森特维尔路 2711 号	服务	0	仿制药的研发和销售	1,898,070		100%	100%	是			

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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
滨海永太	全资子公司	江苏省滨海县	制造业	10,000,000	化工产品（2,6-二溴-4-硝基苯胺等）生产	22,737,877.4		100%	100%	是			

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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
鑫辉矿业	控股子公司	海南省琼中县什运乡什统村	矿产开采	35,000,000	矿产品开采，浮选加工，采购销售。	98,000,000		70%	70%	是	41,956,498.15		

**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：

公司于2012年4月3日注册设立永太科技（美国）有限公司，从2012年4月起将其纳入合并范围。

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
永太科技（美国）有限公司	1,083,388.7	-814,081.3

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

报告期内公司无同一控制下企业合并

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

报告期内公司无非同一控制下企业合并

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

报告期内公司无出售丧失控制权的股权而减少的子公司

**8、报告期内发生的反向购买**

报告期内，公司未发生反向购买。

**9、本报告期发生的吸收合并**

报告期内公司未发生吸收合并。



## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

详见本财务报告附注二外币财务报表折算之说明

## (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：	--	--	750,013.62	--	--	74,483.92
人民币	--	--	750,013.62	--	--	74,483.92
银行存款：	--	--	98,859,853.2	--	--	160,660,691.85
人民币	--	--	73,051,189.92	--	--	147,485,093.53
USD	4,080,441.93	6.3249	25,808,387.16	2,091,020.67	6.3009	13,175,312.14
EUR	35.08	7.8711	276.12	35.06	8.1625	286.18
其他货币资金：	--	--	39,217,984	--	--	45,202,121.8
人民币	--	--	39,217,984	--	--	45,202,121.8
合计	--	--	138,827,850.82	--	--	205,937,297.57

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	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	13,617,380.00	44,093,372.00
信用证保证金		1,018,000.00
矿山土地复垦及环境保护恢复保证金	90,864.50	90,749.80
定期存单质押		9,000,000.00
合计	13,708,244.50	54,202,121.80

## 2、交易性金融资产

## (1) 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		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	0	593,602.77

套期工具		
其他		
合计		593,602.77

### 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	9,910,000	9,227,874.24
合计	9,910,000	9,227,874.24

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

报告期末无已质押应收票据情况。

#### (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

报告期末，公司无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。

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
第一名	2012年03月15日	2012年09月15日	2,000,000	
第二名	2012年02月15日	2012年08月15日	1,030,000	
第三名	2012年02月22日	2012年08月22日	1,000,000	
第四名	2012年03月02日	2012年09月02日	1,000,000	
第五名	2012年04月19日	2012年10月18日	670,000	
合计	--	--	5,700,000	--

### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## 5、应收利息

报告期末，公司无应收利息。

## 6、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								
组合一：账龄分析法	173,899,619.14	100%	8,850,217.52	5.09%	146,771,776.95	100%	7,619,825.43	5.19%
组合小计	173,899,619.14	100%	8,850,217.52	5.09%	146,771,776.95	100%	7,619,825.43	5.19%
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	173,899,619.14	--	8,850,217.52	--	146,771,776.95	--	7,619,825.43	--

应收账款种类的说明：

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：	--	--	--	--	--	--
	173,026,308.75	99.5%	8,668,815.44	145,817,053.06	99.34%	7,290,852.65
1 年以内小计	173,026,308.75	99.5%	8,668,815.44	145,817,053.06	99.34%	7,290,852.65
1 至 2 年	864,510.39	0.48%	172,902.08	778,063.89	0.53%	155,612.78
2 至 3 年	600	0.01%	300	6,600	0.01%	3,300
3 年以上	8,200	0.01%	8,200	170,060	0.12%	170,060
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	173,899,619.14	--	8,850,217.52	--	--	

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 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

## (5) 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	客户	42,587,818.92	一年以内	24.49%
第二名	客户	40,168,253.98	一年以内	23.1%
第三名	客户	9,816,244.8	一年以内	5.64%
第四名	客户	8,272,020.47	一年以内	4.76%
第五名	客户	7,806,387.84	一年以内	4.49%
合计	--	108,650,726.01	--	62.48%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

## 7、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								
	13,083,775.28	100%	726,095.82	5.55%	17,620,760.35	100%	1,369,550.46	7.77%
组合小计	13,083,775.28	100%	726,095.82	5.55%	17,620,760.35	100%	1,369,550.46	7.77%
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	
合计	13,083,775.28	--	726,095.82	--	17,620,760.35	--	1,369,550.46	--

其他应收款种类的说明：

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：						
一年以内	12,910,695.97	99.06%	640,469.96	16,964,906.04	96.28%	848,245.3
1 年以内小计	12,910,695.97	99.06%	640,469.96	16,964,906.04	96.28%	848,245.3
1 至 2 年	18,879.31	0.1%	3,775.86	126,623	0.72%	25,324.6
2 至 3 年	144,700	0.79%	72,350	66,501.51	0.38%	33,250.76
3 年以上	9,500	0.05%	9,500	462,729.8	2.62%	462,729.8
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	13,083,775.28	--	726,095.82	17,620,760.35	--	1,369,550.46

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

报告期，无转回或收回的其他应收款情况。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

报告期，无实际核销的其他应收款情况

**(4) 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

**(5) 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(%)
浙江永太药业有限公司（验资户）	10,000,000	投资款	54.4%
合计	10,000,000	--	54.4%

## (6) 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(%)
第一名	被投资方	10,000,000	一年以内	54.4%
第二名	税务部门	1,304,187.13	一年以内	7.09%
第三名	保险公司	715,060.54	一年以内	3.89%
第四名	非关联方	261,747.91	一年以内	1.42%
第五名	非关联方	97,099.74	一年以内	0.53%
合计	--	12,378,095.32	--	67.33%

## (7) 其他应收关联方账款情况

报告期公司无其他应收关联方账款情况。

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

报告期公司无终止确认的其他应收款项情况。

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

## 8、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	66,831,006.34	92.52%	37,650,897.75	71.41%
1至2年	2,827,416.06	3.91%	14,664,950.95	27.82%
2至3年	1,165,443.81	1.61%	79,457.99	0.15%
3年以上	1,409,990.79	1.95%	326,201	0.62%
合计	72,233,857	--	52,721,507.69	--

## (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
第一名	供应商	19,476,484.83		预付材料款
第二名	供应商	5,068,250.57		预付材料款
第三名	供应商	4,600,000		预付工程款
第四名	供应商	3,770,534.09		预付材料款
第五名	供应商	1,510,290		预付工程款
合计	--	34,425,559.49	--	--

## (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

## 9、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	50,750,020.89		50,750,020.89	53,725,406.8		53,725,406.8
在产品	120,079,706.72	1,170,700.71	118,909,006.01	123,354,784.87	1,170,700.71	122,184,084.16
库存商品	150,364,961.47		150,364,961.47	145,574,855.71		145,574,855.71
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	34,184,224.37		34,184,224.37	14,034,905.67		14,034,905.67
周转材料	13,649,033.44		13,649,033.44	13,497,505.43		13,497,505.43
发出商品				6,534,237.11		6,534,237.11
在途物资	269,230.76		269,230.76	3,234,265.17		3,234,265.17
合计	369,297,177.65	1,170,700.71	368,126,476.94	359,955,960.76	1,170,700.71	358,785,260.05

## (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					
在产品	1,170,700.71				1,170,700.71
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					



合 计	1,170,700.71	0	0	0	1,170,700.71
-----	--------------	---	---	---	--------------

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

## 12、持有至到期投资

报告期末公司没有持有至到期投资。

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、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												
景德镇市富祥药业有限公司	工业	昌江区鱼丽工业区 2 号	包建华	制造业	16,000,000	26%	26%	402,792,444.11	259,248,772.22	143,543,671.89	170,102,888.98	17,416,186.86
福建省邵武市永飞化工有限公司	工业	邵武市晒口新氨路 18 号	崔桅龙	制造业	45,000,000	20%	20%	323,903,079.47	205,049,908.05	118,853,171.42	198,154,285.72	10,310,354.42

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
临海市农村信用合作社	成本法	28,151,072	110,000	28,041,072	28,151,072	2.55%	2.55%				24,750
景德镇市富祥药业有限公司	权益法	56,870,000	66,981,574.47	4,528,208.58	71,509,783.05	26%	26%	无			
福建省邵武市永飞化工有限公司	权益法	40,000,000		41,588,976.55	41,588,976.55	20%	20%	无			
合计	--	125,021,072	67,091,574.47	74,158,257.13	141,249,831.6	--	--	--	0	0	24,750

单位：元

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、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：	360,387,907.65	97,130,275.92		18,687,671.69	438,830,511.88
其中：房屋及建筑物	123,855,260.04	7,043,701.83		7,238,663.28	123,660,298.59
机器设备	203,862,714.42	75,490,944.69		10,917,128.41	268,448,053.7
运输工具	12,476,503.28	1,117,849		531,880	13,062,472.28
电子设备及其他	20,193,429.91	13,477,780.4			33,659,687.31
--	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：	131,665,297.87	0	23,329,139.34	57,502.5	154,936,934.71
其中：房屋及建筑物	25,138,390.51		2,482,067.79		27,620,458.3
机器设备	89,197,402.47		17,483,099.83	57,502.5	106,680,502.3
运输工具	7,533,159.37		830,081.66		8,305,738.53
电子设备及其他	9,796,345.52		2,533,890.06		12,330,235.58
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	228,722,609.78	--			283,893,577.17
其中：房屋及建筑物	98,716,869.53	--			96,039,840.29
机器设备	114,665,311.95	--			161,813,530.9
运输工具	4,943,343.91	--			4,699,231.25
电子设备及其他	10,397,084.39	--			21,340,974.73

		--	
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		--	
电子设备及其他		--	
		--	
五、固定资产账面价值合计	228,722,609.78	--	283,893,577.17
其中：房屋及建筑物	98,716,869.53	--	96,039,840.29
机器设备	114,665,311.95	--	161,813,530.9
运输工具	4,943,343.91	--	4,699,231.25
电子设备及其他	10,397,084.39	--	21,340,974.73
		--	

本期折旧额 23,329,139.34 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 62,477,146.34 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备	4,761,260	1,207,186.12		3,554,073.88	鑫辉矿业机器设备
运输工具				0	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 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

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	新建尚未办理	2012 年 12 月 31 日
运输设备	尚未过户	

## 18、在建工程

## (1) 在建工程

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
TFT 液晶系列高技术产业化项目	321,090,307.39		321,090,307.39	319,833,700.23		319,833,700.23
西他列汀侧链高技术产业化项目	46,594,578.04		46,594,578.04	58,599,089.64		58,599,089.64
滨海永太八车间设备安装	8,811,659.75		8,811,659.75	9,343,467.54		9,343,467.54
永太科技 108 车间	6,000,000		6,000,000	13,345,942.36		13,345,942.36
滨海永太五车间	3,570,494.82		3,570,494.82	3,634,072.83		3,634,072.83
滨海永太宿舍楼等	7,013,715.4		7,013,715.4	6,523,066.08		6,523,066.08
竖井工程	20,033,285.92		20,033,285.92	17,012,324.67		17,012,324.67
海域使用权项目建设	22,423,354.78		22,423,354.78			
滨海永太七二车间	408,364.93		408,364.93			
合计	435,945,761.03	0	435,945,761.03	428,291,663.35	0	428,291,663.35

## (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
TFT 液晶系列高技术产业化项目	385,519,000	319,833,700.23	36,498,840.64	35,242,233.48				2,540,250			募集资金、自有资金	321,090,307.39
西他列汀侧链高技术产业化项目	47,236,800	58,599,089.64		12,004,511.60							募集资金、自有资金	46,594,578.04
合计	432,755,800	378,432,789.87	36,498,840.64	47,246,745.08	0	--	--	2,540,250	0	--	--	367,684,885.43

### (3) 在建工程减值准备

报告期公司在建工程未提减值准备

## 19、工程物资

报告期，公司没有持有工程物资资产。

## 20、固定资产清理

报告期，公司未进行固定资产清理。

## 21、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

## 22、油气资产

适用  不适用

## 23、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	155,536,577.82	0	0	155,536,577.82
土地使用权	35,738,570.47			35,738,570.47
采矿权	119,798,007.35			119,798,007.35
二、累计摊销合计	3,694,656.72	349,078.4	0	4,043,735.12
土地使用权	3,391,841.87	349,078.4		3,740,920.27
采矿权	302,814.85			302,814.85
三、无形资产账面净值合计	151,841,921.1	0	349,078.4	151,492,842.7
土地使用权	32,346,728.6		349,078.4	31,997,650.2
采矿权	119,495,192.5			119,495,192.5
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
采矿权				
无形资产账面价值合计	151,841,921.1	0	349,078.4	151,492,842.7
土地使用权	32,346,728.6		349,078.4	31,997,650.2



采矿权	119,495,192.5			119,495,192.5
-----	---------------	--	--	---------------

本期摊销额 349,078.4 元。

## 24、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
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
临时仓库	14,560.02		1,819.98		12,740.04	
临时建筑	30,400.01		3,799.98		26,600.03	
合计	44,960.03	0	5,619.96	0	39,340.07	--

长期待摊费用的说明：

## 26、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

√ 适用 □ 不适用

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		
开办费		
可抵扣亏损		
坏帐准备	1,546,321.31	1,406,345.87
存货跌价准备	175,605.11	175,605.11
未实现内部销售损益		128,900.5
固定资产折旧差额	2,441,801.54	3,691,560.07
交易性金融负债	68,385.62	
小计	4,232,113.58	5,402,411.55
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		89,040.42
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		89,040.42

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏帐准备	10,308,808.75	8,987,534.7
存货跌价准备		1,170,700.71
未实现内部销售损益	1,170,700.73	859,336.69
固定资产折旧差额	16,278,676.93	14,766,240.28
交易性金融负债	455,904.13	
小计	28,214,090.55	25,783,812.38
可抵扣差异项目		
交易性金融资产		593,602.77
小计		593,602.77

## (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

## 27、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	8,989,375.89	586,937.45			9,576,313.34
二、存货跌价准备	1,170,700.71	0	0	0	1,170,700.71
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					
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					
十四、其他					
合计	10,160,076.62	586,937.45	0	0	10,747,014.07

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

## 29、短期借款

## (1) 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	68,300,000	78,300,000
保证借款	314,946,414.72	232,767,376.62
信用借款		
抵押保证借款	53,950,000	43,950,000
合计	437,196,414.72	355,017,376.62

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

报告期末公司无已到期未偿还的短期借款情况

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	455,904.16	0
其他金融负债		
合计	455,904.16	

## 31、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	151,974,308	187,281,620
合计	151,974,308	187,281,620

下一会计期间将到期的金额 151,974,308 元。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	139,851,911.28	134,115,104.12
1-2 年	342,119.55	2,154,413.93
2-3 年	120,667	332,927.68
3 年以上	1,046,492.08	1,233,101.63
合计	141,361,189.91	137,835,547.36

#### (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

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	795,739.39	277,239.49
1-2 年	66,789	93,118
2-3 年	77,529	
合计	940,057.39	370,357.49

#### (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

### 34、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	3,335,899.57	19,074,968.64	19,067,385.87	3,343,482.34
二、职工福利费		789,895.38	789,895.38	
三、社会保险费	33,866.48	271,364.9	271,364.9	33,866.48
社会报险费	33,866.48	271,364.9	271,364.9	33,866.48
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	2,300,438.29	830,412.71	150,311.43	2,980,539.57

工会经费和职工教育经费	2,300,438.29	830,412.71	150,311.43	2,980,539.57
合计	5,670,204.34	20,966,641.63	20,278,957.58	6,357,888.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 2,980,539.57，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司于每月月底按照实际应发职工薪酬金额支付上月份应支付金额。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-24,222,495.53	-35,807,636.9
消费税		
营业税		50,000
企业所得税	-9,825,404.04	-7,638,535.08
个人所得税	29,563.52	173,584
城市维护建设税	-230,087.74	-236,608.33
教育费附加	-177,232.63	-185,753.22
水利建设基金	88,599.45	75,733.87
印花税	24,259.17	19,906.23
房产税	613,490.68	338,625.18
土地使用税	505,628.74	530,903.67
资源税	13,352.75	13,352.75
合计	-33,180,325.63	-42,666,427.83

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

注：计缴标准详见“财务报表附注三、税项”。

### 36、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		
短期借款应付利息	1,961,978.82	2,275,886.26
个人借款应付利息	1,014,985.75	1,014,985.75
合计	2,976,964.57	3,290,872.01

### 37、应付股利

报告期，公司无应付股利

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,140,729.46	20,514,974.22
1-2 年		1,500
2-3 年		
3 年以上		500
合计	29,140,729.46	20,516,974.22

#### (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

单位名称	期末数	期初数
王莺妹	8,644,800	0
合计	8,644,800	0

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

报告期末，公司无账龄超过一年的大额其他应付款情况

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款系2,000万元股权转让款。

### 39、预计负债

报告期公司没有预计负债项目。

### 40、一年内到期的非流动负债

报告期末，公司没有一年内到期的非流动负债。

### 41、其他流动负债

报告期末，公司无其他流动负债。

### 42、长期借款

报告期末，公司无长期借款

### 43、应付债券

报告期，公司无应付债券。

#### 44、长期应付款

报告期末公司无长期应付款。

#### 45、专项应付款

报告期末公司无专项应付款。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
TFT-LCD 混合液晶用单体液晶和中间体产业化项目	6,533,333.33	7,333,333.33
年产 150 吨糖尿病新药-西他列汀侧链产业化项目	2,000,000	2,000,000
年产 350 吨新型液晶显示光学膜关键材料项目	6,240,000	
年产 81 吨平板显示液晶材料产业化项目	4,900,000	
合计	19,673,333.33	9,333,333.33

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

其他非流动负债主要为公司收到四个与资产项目相关的政府补助计入递延收益，其中：

1、TFT-LCD混合液晶用单体液晶和中间体产业化项目：公司于2011年8月收到临海市财政局的补贴资金8,000,000.00元，截至2012年6月30日，根据相关资产使用寿命内平均分摊，递延收益余额为6,533,333.33元；

2、年产150吨糖尿病新药-西他列汀侧链产业化项目：公司于2011年9月收到临海市财政局的补贴资金2,000,000.00元，截至2012年6月30日，该项目尚未完工，递延收益余额2,000,000.00元。

3、年产350吨新型液晶显示光学膜关键材料项目：公司于2012年2月收到临海市财政局补贴资金3,000,000.00元，2012年5月收到临海市财政局补贴资金3,240,000.00元，共计6,240,000.00元，截至2012年6月30日，该项目尚未完工，递延收益余额6,240,000.00元。

4、年产81吨平板显示液晶材料产业化项目：公司于2012年5月收到临海市财政局补贴资金4,900,000.00元，截至2012年6月30日，该项目尚未完工，递延收益余额4,900,000.00元。

#### 47、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	240,300,000					0	240,300,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

公司无库存股。

#### 49、专项储备

公司无专项储备。

#### 50、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）				
其他资本公积	1,406,554.22			1,406,554.22
投资者投入的资本	487,981,389.33			487,981,389.33
合计	489,387,943.55	0	0	489,387,943.55

#### 51、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	24,704,156.69			24,704,156.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	24,704,156.69	0	0	24,704,156.69

#### 52、一般风险准备

公司无一般风险准备

#### 53、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	190,976,347.66	--	133,035,841.13	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	190,976,347.66	--	133,035,841.13	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,244,613.16	--	63,709,360.33	--
减：提取法定盈余公积			5,768,853.8	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				



转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	230,220,960.82	--	190,976,347.66	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

## 54、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	373,367,101.89	312,754,068.48
其他业务收入	14,764,922.63	14,529.92
营业成本	295,292,249.67	228,265,325.21

### (2) 主营业务(分行业)

适用  不适用

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
工业	373,367,101.89	285,616,688.15	312,754,068.48	228,265,325.21
合计	373,367,101.89	285,616,688.15	312,754,068.48	228,265,325.21

### (3) 主营业务(分产品)

适用  不适用

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
液晶化学品	61,906,237.06	38,163,022.95	68,991,985.44	38,885,249.50
医药化学品	194,182,199.45	155,296,403.48	174,824,095.37	137,848,487.98
农药化学品	113,288,175.78	88,619,504.67	56,390,137.78	41,914,542.59
其他化学品	3,990,489.60	3,537,757.05	12,547,849.89	9,617,045.14
合计	373,367,101.89	285,616,688.15	312,754,068.48	228,265,325.21

**(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
国内	65,588,887.05	57,111,951.98	96,726,103.2	82,346,519.55
国外	307,778,214.84	228,504,736.17	216,027,965.28	145,918,805.66
合计	373,367,101.89	285,616,688.15	312,754,068.48	228,265,325.21

**(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	107,613,164.44	27.73%
第二名	62,431,405.46	16.09%
第三名	36,259,928.73	9.34%
第四名	20,459,556.01	5.27%
第五名	14,259,777.34	3.67%
合计	241,023,831.98	62.1%

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

**56、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			
城市维护建设税	114,812.34	708,459.78	
教育费附加	114,812.32	683,739.5	
资源税			
合计	229,624.66	1,392,199.28	--

营业税金及附加的说明：

计缴标准详见“附注三、税项”。

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,254,848.49	800,105.26

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,254,848.49	800,105.26
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	1,254,848.49	800,105.26

## 58、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	24,750	16,500
权益法核算的长期股权投资收益	6,117,185.13	3,633,751.4
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	6,141,935.13	3,650,251.4

### (2) 按成本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
临海市农村信用合作社	24,750	16,500	分红增加
合计	24,750	16,500	--

### (3) 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
景德镇市富祥药业有限公司	4,528,208.58	3,633,751.4	富祥药业本期净利润高于上期
福建省邵武市永飞化工有限公司	1,588,976.55	0	本期新增对福建永飞的投资
合计	6,117,185.13	3,633,751.4	--

## 59、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	586,937.45	1,080,188.75
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	586,937.45	1,080,188.75

## 60、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		
其中：固定资产处置利得		
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	5,755,000	2,493,000
其他	460,414.61	556,469
合计	6,215,414.61	3,049,469

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助	4,955,000	2,493,000	
与资产相关的政府补助	800,000		
合计	5,755,000	2,493,000	--

#### 营业外收入说明

注：与收益相关的政府补助的说明（1）根据杜桥镇人民政府下发的杜镇委[2012]8号“关于表彰2011年度企业纳税大户及技改投入、科技创新、创著名商标等先进单位的决定”，公司收到补助经费265,000.00元。（2）根据临海市人民政府下发的临政发[2012]1号“关于下达2011年度临海市先进制造业基地建设专项奖励资金的通知”，公司收到补助经费440,000.00元。

元。(3) 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅下发的[2010]199号“关于下达2010年第五批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知”，公司收到补助经费尾款240,000.00元。(4) 公司收到江苏滨海经济开发区沿海工业园管委会奖励经费2,010,000.00元。(5) 公司收到江苏滨海经济开发区沿海工业园管委会奖励经费2,000,000.00元。注：与资产相关的政府补助的说明(1) 根据浙江财政厅下发的浙财建[2011]149号“关于下达2011年自主创新和高新技术产业化项目(第一批)中央预算内基建支出预算的通知”，公司于2011年8月收到临海市财政局的补贴资金8,000,000.00元，根据会计准则规定，计入递延收益，自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2012年1-6月计入营业外收入800,000.00元。

## 61、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		
其中：固定资产处置损失	150,848.1	404,060.59
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	148,677	61,287.4
水利基金	380,855.93	296,435.26
罚款支出	35,675.85	30,325
其他		48,282.17
合计	716,056.88	840,390.42

营业外支出说明：

## 62、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	5,018,534.15	6,247,021
递延所得税调整	1,081,257.55	-357,954.27
合计	6,099,791.7	5,889,066.73

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2012年半年度	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.89	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31	0.14	0.14

### 计算方法：

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

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

(2) 基本每股收益 =  $P_0 \div S$

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

其中：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。

(3) 稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；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为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 64、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		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
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		
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

## 65、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
收回暂借款	8,776,051.9

财政补助	4,955,000
保险赔款收入	4,580,110.56
利息收入	935,831.05
其他	805,508.92
合计	20,052,502.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输装卸费	3,102,793.57
办公费	820,946.97
差旅费	691,603.27
业务招待费	749,332.75
科研费	6,312,533.69
环保费	3,283,576.4
安全生产费	1,660,094.54
保险费	84,510.13
佣金费	449,104.58
中介顾问费	157,581
财务费用—手续费支出	1,129,689.6
其他	5,469,843.77
合计	23,911,610.27

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	11,140,000
合计	11,140,000

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
投资验资款	10,000,000
合计	10,000,000

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、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	39,137,921.64	38,252,955
加：资产减值准备	586,937.45	1,080,188.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,329,139.34	20,143,318.43
无形资产摊销	349,078.4	344,673.84
长期待摊费用摊销	5,619.96	
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）	150,848.1	40,406,059
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）	-1,254,848.49	-800,105.26
财务费用（收益以“-”号填列）	12,349,201.37	6,864,024.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,141,935.13	-3,650,251.4
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,113,572.04	-1,566,085.5
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-89,040.42	120,015.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,274,490.96	-111,175,014.7
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,110,516.78	-29,965,074.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,597,947.11	55,700,940
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,543,539.41	-24,246,354.5
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	125,210,470.82	314,183,314.18



减：现金的期初余额	314,183,314.18	379,987,924.21
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	-61,396,826.75	-65,804,610.03

## (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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
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		
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	125,210,470.82	314,183,314.18
其中：库存现金	750,013.62	74,483.92
可随时用于支付的银行存款	98,859,853.2	151,660,691.85
可随时用于支付的其他货币资金	25,600,604	34,872,121.8
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	125,210,470.82	314,183,314.18

## （八）资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，公司最终实际控制人为何人宝、王莺妹夫妇。

### 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
滨海永太	控股子公司	工业	滨海县滨淮镇头罾村	何人宝	制造业	1,000	100%	100%	75321164-6
滨海永利	控股子公司	商业	江苏滨海经济开发区化工园（滨海永太医化有限公司内）	王莺妹	商业贸易	500	100%	100%	66090110-4
北京科迪	控股子公司	服务业	北京市中关村科技园区大兴生物医药产业基地	金逸中	服务业	100	100%	100%	56577028-0
鑫辉矿业	控股子公司	采掘业	海南省琼中县什运乡什统村	关辉	矿产开采	3,500	70%	70%	78663318-3
永太科技（美国）	控股子公司	服务业	特拉华州纽卡斯尔县威明顿市森特维尔路 2711 号	王莺妹	服务业	0	100%	100%	

## 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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
景德镇市富祥药业有限公司	工业	昌江区鱼丽工业区 2 号	包建华	制造业	16,000,000	26%	26%	402,792,444.11	259,248,772.22	143,543,671.89	170,102,888.98	17,416,186.86	联营企业	73636057-8
福建省邵武市永飞化工有限公司	工业	邵武市晒口新氨路 18 号	崔桅龙	制造业	45,000,000	20%	20%	323,903,079.47	205,049,908.05	118,853,171.42	198,154,285.72	10,310,354.42	联营企业	72789629-0

#### 4、本企业的其他关联方情况

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

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

公司无关联方采购商品、接受劳务情况

##### (2) 关联托管/承包情况

公司无关联托管/承包情况

##### (3) 关联租赁情况

公司无关联租赁情况。

##### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王莺妹、何人宝	永太科技	2,500,000	2011年10月12日	2012年10月11日	否
王莺妹、何人宝	永太科技	15,000,000	2011年12月05日	2012年12月04日	否
王莺妹、何人宝	永太科技	1,450,000	2012年01月17日	2013年01月16日	否
王莺妹、何人宝	永太科技	10,000,000	2012年01月17日	2013年01月16日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	10,000,000	2011年09月13日	2012年09月05日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	10,000,000	2011年10月08日	2012年09月25日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	23,700,000	2011年11月18日	2012年11月15日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	15,000,000	2011年11月28日	2012年11月20日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	10,000,000	2012年01月05日	2013年01月05日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	2,656,458	2012年01月13日	2012年07月02日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	3,719,041.2	2012年01月13日	2012年07月04日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	2,128,961.34	2012年01月13日	2012年07月04日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	5,059,920	2012年02月14日	2012年07月06日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	12,781,357.92	2012年02月14日	2012年07月13日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	36,000,000	2012年03月31日	2012年09月17日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	20,000,000	2012年05月04日	2012年11月04日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	4,000,000	2012年05月29日	2012年11月29日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	24,400,000	2012年06月06日	2012年12月04日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	9,487,350	2012年06月28日	2012年12月20日	否

永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	10,000,000	2012年06月29日	2012年12月20日	否
王莺妹	永太科技	20,000,000	2012年05月24日	2013年05月23日	否
王莺妹	永太科技	10,000,000	2012年06月21日	2013年05月23日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	18,000,000	2012年01月10日	2012年07月10日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	30,332,600	2012年04月06日	2012年10月06日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	10,000,000	2012年06月12日	2013年06月01日	否
王莺妹、何人宝	永太科技	30,000,000	2011年12月16日	2012年12月15日	否
王莺妹、何人宝	永太科技	20,000,000	2012年01月12日	2013年01月11日	否
王莺妹、何人宝	永太科技	20,000,000	2012年03月14日	2013年03月13日	否
王莺妹、何人宝	永太科技	20,000,000	2012年04月25日	2013年04月24日	否
王莺妹、何人宝	永太科技	7,000,000	2012年06月29日	2012年12月29日	否
王莺妹、何人宝	永太科技	9,035,208	2012年04月06日	2012年10月06日	否
王莺妹、何人宝	永太科技	16,000,000	2012年04月06日	2013年01月09日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	15,000,000	2012年01月13日	2013年01月12日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	27,706,500	2012年02月28日	2012年08月28日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	11,500,000	2012年02月14日	2012年08月14日	否
永太投资、王莺妹、何人宝	永太科技	20,000,000	2012年05月31日	2013年05月31日	否
滨海永太	永太科技	11,000,000	2011年11月07日	2012年11月01日	否
滨海永太	永太科技	2,500,000	2011年11月17日	2012年11月01日	否
滨海永太	永太科技	2,000,000	2011年11月28日	2012年09月05日	否

## （十）股份支付

公司无股份支付情况

## （十一）或有事项

报告期内公司无或有事项

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

（一）截止2012年06月30日，公司货币资金中有1,018,000.00元的其他货币资金作为信用证保证金，有38,199,984.00元的其他货币资金作为承兑汇票保证金。

（二）截止2012年06月30日，公司无形资产中有原值32,567,444.07元、摊余净值为28,902,701.53元的土地使用权，固定资产中有原值75,437,634.47元、摊余净值为55,468,532.61元的房屋建筑物为公司向银行借款、开具承兑汇票提供抵押担保。

（三）截止2012年06月30日，公司已开具尚未结清的信用证金额为309,850.00美元。

（四）截止2012年06月30日，公司已签订未完成的外汇买卖合同金额为49,500,000.00美元。

### （十三）资产负债表日后事项

1. 2012 年6 月25 日公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于设立全资子公司山东滨州永太医化有限公司（暂定名）的议案》，同意公司设立山东滨州永太医化有限公司，注册资本为人民币1000 万元。
1. 2012年6月25日公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于设立全资子公司浙江永太药业有限公司（暂定名）的议案》，同意公司设立浙江永太药业有限公司，注册资本为人民币1000万元。截止本报告出具日，永太药业已办妥各项手续，取得企业法人营业执照。

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

无

#### 2、债务重组

无

#### 3、企业合并

无

#### 4、租赁

无

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

#### 7、其他需要披露的重要事项

2011年10月17日，本公司与福建省邵武市永飞化工有限公司（以下简称“永飞化工”）、邵武市永祥化工有限公司（以下简称“永祥化工”）和福建省邵武市永晶化工有限公司（以下简称“永晶化工”）全体股东签订投资意向协议，上述三家公司全体股东一致同意在永飞化工收购永祥化工和永晶化工后，本公司以自有资金向永飞化工增资人民币4,000万元，占永飞化工的20%股权。2011年12月31日，本公司已经支付1,500万元的投资定金。2012年1月31日，本公司与永飞化工、崔桅龙、邵武市嘉和投资管理中心（有限合伙）签订投资协议，向永飞化工增资4,000万元人民币。截止2012年3月，本公司已经支付剩余2,500万元人民币投资款，累计支付人民币4,000万元，并已完成收购永飞化工20%股权的工商变更登记手续。

## (十五) 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								
组合一：账龄分析法	173,948,925.92	100%	8,835,182.86	5.08%	146,471,083.73	100%	7,744,515.77	5.29%
组合小计	173,948,925.92	100%	8,835,182.86	5.08%	146,471,083.73	100%	7,744,515.77	5.29%
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	173,948,925.92	--	8,835,182.86	--	146,471,083.73	--	7,744,515.77	--

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	173,075,615.53	99.5%	8,653,780.78	144,584,859.84	98.7%	7,229,242.99
1 年以内小计	173,075,615.53	99.5%	8,653,780.78	144,584,859.84	98.7%	7,229,242.99
1 至 2 年	864,510.39	0.48%	172,902.08	1,709,563.89	1.17%	341,912.78
2 至 3 年	600	0.01%	300	6,600	0.01%	3,300
3 年以上	8,200	0.01%	8,200	170,060	0.12%	170,060
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	173,948,925.92	--	8,835,182.86	146,471,083.73	--	7,744,515.77

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 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

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 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	客户	42,587,818.92	一年以内	24.48%
第二名	客户	40,168,253.98	一年以内	23.09%
第三名	客户	9,816,244.8	一年以内	5.64%
第四名	客户	8,272,020.47	一年以内	4.76%
第五名	客户	7,806,387.84	一年以内	4.49%
合计	--	108,650,726.01	--	62.46%



## 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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1	115,782,569.65	100%	5,863,268.48	5.06%	110,209,203.47	100%	5,665,313.53	5.14%
组合小计	115,782,569.65	100%	5,863,268.48	5.06%	110,209,203.47	100%	5,665,313.53	5.14%
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	
合计	115,782,569.65	--	5,863,268.48	--	110,209,203.47	--	5,665,313.53	--

其他应收款种类的说明：

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	115,628,369.65	99.87%	5,781,418.48	109,395,151.57	99.27%	5,469,757.58
1 年以内小计	115,628,369.65	99.87%	5,781,418.48	109,395,151.57	99.27%	5,469,757.58
1 至 2 年				749,900	0.68%	149,980
2 至 3 年	144,700	0.12%	72,350	37,151.9	0.03%	18,575.95
3 年以上	9,500	0.01%	9,500	27,000	0.02%	27,000
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	115,782,569.65	--	5,863,268.48	110,209,203.47	--	5,665,313.53

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 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
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 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(%)
第一名	子公司	96,780,582.17	一年以内	83.59%
第二名	被投资方	10,000,000	一年以内	8.64%
第三名	子公司	5,300,000	一年以内	4.58%
第四名	子公司	2,140,400	二年以内	1.85%
第五名	投保单位	715,060.54	一年以内	0.62%
合计	--	114,936,042.71	--	99.28%

## 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
富祥药业	权益法	56,870,000	66,981,574.47	4,528,208.58	71,509,783.05	26%	26%				
永飞化工	权益法	40,000,000		41,588,976.55	41,588,976.55	20%	20%				
滨海永太	成本法	10,000,000	22,737,877.4		22,737,877.4	100%	100%				
滨海永利	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
北京科迪	成本法	900,000	900,000		900,000	90%	90%				
鑫辉矿业	成本法	98,000,000	98,000,000		98,000,000	70%	70%				
永太科技（美国）	成本法	1,898,070	0	1,898,070	1,898,070	100%	100%				
农信社	成本法	28,151,072	110,000	28,041,072	28,151,072	2.55%	2.55%				24,750
合计	--	240,819,142	193,729,451.87	76,056,327.13	269,785,779	--	--	--	0	0	24,750

#### 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	373,367,101.89	296,368,080.24
其他业务收入	14,764,922.63	1,452,992
营业成本	304,410,127.44	219,121,230.63
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
工业	373,367,101.89	294,501,436.84	296,368,080.24	219,107,643.82
合计	373,367,101.89	294,501,436.84	296,368,080.24	219,107,643.82

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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
液晶化学品	61,906,237.06	38,163,022.95	70,089,185.44	39,936,549.50
医药化学品	194,182,199.45	159,738,777.83	156,220,395.37	126,288,048.09
农药化学品	113,288,175.78	93,061,879.01	57,510,637.78	43,135,042.59
其他化学品	3,990,489.60	3,537,757.05	12,547,861.65	9,748,003.64
合计	373,367,101.89	294,501,436.84	296,368,080.24	219,107,643.82

##### (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
国内	65,588,887.05	57,111,951.05	96,726,103.20	80,306,514.03
国外	307,778,214.84	237,389,485.79	199,641,977.04	138,801,129.79
合计	373,367,101.89	294,501,436.84	296,368,080.24	219,107,643.82

## (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	107,613,164.44	27.73%
第二名	62,431,405.46	16.09%
第三名	36,259,928.73	9.34%
第四名 5	20,459,556.01	5.27%
第五名	14,259,777.34	3.67%
合计	241,023,831.98	62.1%

## 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	24,750	16,500
权益法核算的长期股权投资收益	6,117,185.13	3,633,751.4
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	6,141,935.13	3,650,251.4

## (2) 按成本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
临海市农村信用合作社	24,750	16,500	分红增加
合计	24,750	16,500	--

## (3) 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
景德镇市富祥药业有限公司	4,528,208.58	3,633,751.4	富祥药业本期净利润高于上期
福建省邵武市永飞化工有限公司	1,588,976.55		本期新增对福建永飞的投资
合计	6,117,185.13	3,633,751.4	--

## 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	36,971,592.83	36,229,658.4
加：资产减值准备	1,288,622.04	3,160,363.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,514,646.32	10,109,295.55
无形资产摊销	314,402.4	314,402.4
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）	150,848.1	404,060.59
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）	-1,254,848.49	-800,105.26
财务费用（收益以“-”号填列）	12,349,201.37	6,829,012.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,141,935.13	-3,650,251.4
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-261,678.92	-474,054.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-89,040.42	120,015.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,095,293.11	-95,080,530.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,501,915.86	-59,583,835.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,463,975.09	55,679,447.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,780,626.04	-46,742,519.95
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	122,817,634.85	305,498,746.41
减：现金的期初余额	184,916,129.91	377,640,068.79
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	-62,098,495.06	-72,141,322.38

## (十六) 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	3.89%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31%	0.14	0.14

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目如下：

报表项目	期末余额（或本期末余额）	（或本年期初余额）	（或上年变动比率）	变动原因
货币资金	138,827,850.82	205,937,297.57	-32.59	本期募集资金项目持续投入资金所致
交易性金融资产	0.00	593,602.77	-100.00	远期外汇合约公允价值变动所致
预付款项	72,233,857.00	52,721,507.69	37.01	本期在建工程、材料款期末预付款增加所致
长期股权投资	141,253,371.60	67,091,574.47	110.53	本期收购永飞化工20%的股权和农村信用社增资所致
预收款项	940,057.39	370,357.49	153.82	本期预收结算方式增加所致
其他应付款	29,140,729.46	20,516,974.22	42.03	本期向股东借款864万
递延所得税负债	0.00	89,040.42	-100	本期交易性金融负债对应所得税金额
其他非流动负债	19,673,333.33	9,333,333.33	110.79	与资产相关的政府补助增加所致。
营业税金及附加	229,624.66	1,392,199.28	-83.51	本期增值税有期末留抵，没交增值税所致
管理费用	41,425,729.60	30,677,798.41	35.03	本期科研及环保投入增加所致。
财务费用	12,704,988.10	7,177,569.59	77.01	借款增加对应利息支出增加及本期汇兑损失增加所致。
资产减值损失	586,937.45	1,080,188.75	-45.66	本期坏账损失部分转回。
公允价值变动收益	1,254,848.49	800,105.26	56.84	交易性金融资产公允价值变动所致。
投资收益	6,141,935.13	3,650,251.40	68.26	本期权益法核算被投资企业损益增加所致
营业外收入	6,215,414.61	3,049,469.00	103.82	本期政府补助增加所致
收到的税费返还	31,983,513.64	10,771,096.47	196.94	本期收到出口退税增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	20,052,502.43	8,969,064.80	123.57	本期收到保险赔偿款和股东借款所致
经营活动产生的现金流量净额	20,543,539.41	-24,246,354.50	-184.73	本期收到出口退税增加和保险赔偿款等所致
取得投资收益收到的现金	24,750.00	16,500.00	50.00	本期收到临海市农村信用社投资分红增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	330,000.00	58,707.00	462.11	本期处置车辆所致
收到其他与投资活动有关的现金	11,140,000.00	-	-	本期收到与资产相关的政府补助增加所致
投资活动现金流入	11,494,750.00	75,207.00	15184.15	本期收到与资产相关的政府补助增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,884,789.12	140,831,394.51	-30.50	本期固定资产采购减少所致
偿还债务支付的现金	182,565,452.30	121,000,000.00	50.88	本期支付短期借款增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,663,108.81	6,032,164.65	109.93	本期支付短期借款的利息增加所致
筹资活动现金流出	195,228,561.11	127,032,164.65	53.68	本期支付短期借款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	67,467,853.61	99,417,835.35	-32.14	本期减少短期借款所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,491.35	-219,903.37	-110.68	本期汇率变化所致

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 3、其他有关资料； 4、以上备查文件的备置地点：证券投资部办公室



董事长：王莺妹

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 28 日