
联化科技股份有限公司



2012 年度报告

二〇一三年四月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以最近公司总股本 525,235,815 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第八节 公司治理.....	49
第九节 内部控制.....	54
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录	145

释 义

释义项	指	释义内容
联化科技、公司、本公司	指	联化科技股份有限公司
股东大会	指	联化科技股份有限公司股东大会
董事会	指	联化科技股份有限公司董事会
监事会	指	联化科技股份有限公司监事会
公司章程	指	联化科技股份有限公司章程
江苏联化	指	江苏联化科技有限公司
台州联化	指	联化科技（台州）有限公司
进出口公司	指	台州市联化进出口有限公司
联化药业	指	台州市黄岩联化药业有限公司
上海联化	指	联化科技（上海）有限公司
上海宝丰	指	上海宝丰机械制造有限公司
永恒化工	指	山东省平原永恒化工有限公司
郡泰医药	指	湖北郡泰医药化工有限公司
天苗生物	指	天苗（上海）生物科技有限公司
天子化工	指	辽宁天子化工有限公司
小额贷款公司	指	台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司
保荐机构、华融证券	指	华融证券股份有限公司
律师	指	北京市嘉源律师事务所
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
SHE	指	Safety- Health- Environment，安全、职业健康和环境，指安全、职业健康和环境管理体系。
精细化学品	指	欧美一些国家把产量小、按不同化学结构进行生产和销售的化学物质，称为精细化学品（fine chemicals）；把产量小、经过加工配制、具有专门功能或最终使用性能的产品，称为专用化学品（specialty chemicals）。中国、日本等则把这两类产品统称为精细化学品。
精细化工	指	精细化学工业的简称，是化学工业中生产精细化学品的经济领域。
中间体（intermediate）	指	用基础化工产品为原料，制造农药、医药、染料、树脂、助剂、增塑剂等最终产品过程中的中间产物。

医药中间体	指	在化学原料药合成工艺过程中的化工产品。按国家药监局规定，中间体可视为药品原材料，无需按照药品规则报批生产、申请批号。医药中间体可划分为初级医药中间体和高级医药中间体，高级医药中间体往往只需要一两步合成过程即可制成原料药。
农药中间体	指	农药原药合成工艺过程中的化工产品。按目前国家农药生产的相关规定，这类化工产品无需取得农药的生产许可证。农药中间体可划分为初级农药中间体和高级农药中间体，高级农药中间体往往只需要一两步合成过程即可制成最终的农药原药。
原料药（API）	指	Active Pharmaceutical Ingredients，活性药物成份，不需进一步化学合成即可用于药物配方的分子，是生产各类制剂的原料药物。
定制生产	指	一种国际上企业间常见的分工合作形式，一般为大型跨国企业根据自身的业务要求，将其生产环节中的一个或多个产品通过合同的形式委托给更专业化、更具比较生产优势的厂家生产。接受委托的生产厂家按客户指定的特定产品标准进行生产，最终把受托生产的产品全部销售给委托客户。定制生产适应了全球产业链专业化分工的发展趋势，最终实现了产品价值链中各环节的互赢。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

重大风险提示

1、行业竞争风险

当前全球农药中间体和医药中间体行业竞争较为充分，行业集中度不高。公司主要竞争对手为发达国家中小型精细化学品生产商、发展中国家精细化学品生产商。就国内市场而言，公司相对竞争力较强，尤其在定制生产业务方面具有较强的先发优势，但不排除来自新的潜在竞争者使公司面临市场占有率下降的风险。

此外，未来的国际经济形势将更趋复杂，尽管农药、医药产品需求相对稳定，但如果全球经济形势进一步恶化，将会使公司国际市场销售面临一定的不确定性。

2、环保风险

公司属于精细化工行业，国家的环保法律法规对本行业制定了较高的环境污染治理标准，同时本公司的大客户也对公司的环境污染治理提出了较严格的要求。公司高度重视污染治理和环境保护工作，自成立以来一直严格按照国家环保法律法规、环保标准处理生产过程中产生的“三废”，并采取积极的环境保护措施，通过改进工艺设计、加强回收和综合利用，推行清洁生产，尽量减少污染物的排放。污染治理和环境保护已成为公司核心竞争力的重要组成部分。但是，随着国家经济增长方式的转变和可持续发展战略的全面实施，如果国家进一步提高环境污染治理标准，公司将需要相应加大环保投入，增加环保运营成本，从而对经营业绩产生一定程度的不利影响。

3、安全生产风险

公司系精细化工企业，生产中使用的部分原材料、半成品及产成品为易燃、易爆或有毒物质，并使用酸碱和有机溶媒。产品生产过程中涉及高温、高压等复杂工艺，对操作要求较高。公司高度重视安全生产工作，设置了专门的安全生产管理部门，建立健全了安全生产管理制度，并运用先进的自动控制系统，保障生产的安全运行。但是仍然不能完全排除因操作不当或设备故障因素导致发生意外安全事故的风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	联化科技	股票代码	002250
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	联化科技股份有限公司		
公司的中文简称	联化科技		
公司的外文名称（如有）	LIANHE CHEMICAL TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LIANHE TECHNOLOGY		
公司的法定代表人	牟金香		
注册地址	浙江省台州市黄岩区江口经济开发区永椒路8号		
注册地址的邮政编码	318020		
办公地址	浙江省台州市黄岩区劳动北路总商会大厦17楼		
办公地址的邮政编码	318020		
公司网址	http://www.lianhetechnology.com		
电子信箱	ltss@lianhetechnology.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲍臻湧	叶彩群
联系地址	浙江省台州市黄岩区劳动北路总商会大厦17楼	浙江省台州市黄岩区劳动北路总商会大厦17楼
电话	0576-84275238	0576-84275238
传真	0576-84275238	0576-84275238
电子信箱	ltss@lianhetechnology.com	ltss@lianhetechnology.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人 营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 08 月 29 日	浙江省工商行政管理局	3300000000000312	33100314813673X	14813673-X
报告期末注册	2012 年 06 月 25 日	浙江省工商行政管理局	3300000000000312	33100314813673X	14813673-X
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号
签字会计师姓名	陈剑、林伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华融证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 8 号 A 座 3 层	宋德清、司颖	2011 年 4 月-2012 年 12 月

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减	2010 年
营业收入（元）	2,955,361,791.29	2,568,045,031.33	15.08%	1,973,449,090.81
归属于上市公司股东的净利润（元）	365,665,107.04	294,334,952.72	24.23%	202,978,686.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	361,616,890.08	291,129,479.42	24.21%	203,213,509.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	501,702,908.38	202,305,248.87	147.99%	186,191,609.49
基本每股收益（元/股）	0.71	0.58	22.41%	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.58	22.41%	0.41
净资产收益率（%）	18.9%	20.71%	-1.81%	25.48%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减	2010 年末
总资产（元）	3,849,167,370.15	2,762,303,753.25	39.35%	1,705,332,136.30
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	2,109,683,702.13	1,775,829,768.63	18.8%	882,981,606.45

注：根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》、《企业会计准则第 34 号——每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号：年度报告的内容与格式（2007 年修订）》等规定：报告期内公司股本因送红股、公积金转增股本、拆股或并股等不影响所有者权益金额的事项发生变动的，应按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益（即调整以前年度的每股收益）。故上年的每股收益由原 0.75 元调整为 0.58 元。

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项 目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说 明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,084,218.70	-7,397,895.18	-4,082,670.26	
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）	8,215,529.30	11,534,371.00	4,521,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,309,206.78	-502,838.06	-719,367.68	
所得税影响额	790,502.24	528,996.28	-45,415.12	

少数股东权益影响额（税后）	-16,615.38	-100,831.82		
合 计	4,048,216.96	3,205,473.30	-234,822.82	--

第四节 董事会报告

一、概述

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

2012年，公司实现营业收入 295,536.18 万元，比上年同期增长 15.08%；利润总额 44,079.92 万元，比上年同期增长 27.38%；归属于上市公司股东的净利润 36,566.51 万元，比上年同期增长 24.23%。

二、主营业务分析

1、概述

单位：万元

项目	2012年度	2011年度	同比增减	原因
营业收入	295,536.18	256,804.50	15.08%	主要原因系工业业务增长30.07%。
营业成本	202,322.23	187,226.68	8.06%	
销售费用	3,932.20	4,242.94	-7.32%	
管理费用	41,795.47	29,174.61	43.26%	主要原因系随着公司规模扩大和研发项目的增加，相应的管理人员和研发投入增加以及本年计提了股权激励费用所致。
财务费用	2,853.85	1,573.45	81.38%	主要原因系本年发行了公司债券而计提应付利息所致。
研发投入	10,880.31	8,638.00	25.96%	
经营活动产生的现金流量净额	50,170.29	20,230.52	147.99%	主要原因系公司销售规模扩大，同时加强了销货款回笼管理，以致销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

回顾过去的一年，我们主要做了以下几方面的工作：

（1）积极有序推进实施公司发展战略及目标。

紧紧围绕公司使命和核心价值观，按照“专注、前瞻、联盟”的战略方针，围绕“做全球领先的精细化学品定制服务公司”的发展战略，积极有序推进实施已确定的每一项发展战略及目标。

（2）充分发挥资本市场功能，加快增发募投项目建设和完工投产，及时完成并购项目。

面对宏观调控、银根紧缩、资本市场低迷等不利环境，公司找准时机，充分发挥资本市场功能，圆满完成公司债券发行工作，筹集资金 6.3 亿元，优化了公司财务结构，满足了公司营运资金需求，增强了公司抗风险能力。同时有序推进公司首期股权激励计划事项，进一步促进完善公司激励机制，增强公司与管理层及核心骨干员工共同持续发展的理念。

江苏联化“年产 300 吨唑草酮、500 吨联苯菌胺、300 吨甲虫胺”增发募投项目的生产装置工程已竣工，现已正式投产；台州联化“年产 300 吨淳尼胺、300 吨氟唑菌酸、200 吨环丙嘧啶酸”增发募投项目正在加紧建设中。

2012 年 3 月，公司出资 7,000 万元完成了对永恒化工其他股东的股权收购，至此永恒化工成为公司的全资子公司；年产 2 万吨的光气新装置现已建成并开始试运行，部分产品生产线也开始建设中。8 月公司出资 4,120 万元收购控股郡泰医药。天予化工的二个产品已建成投产，其它部分产品生产线也在建设中。

（3）加大研发和创新力度，积极改善增长方式。

公司继续加大产品技术创新与研发的力度，优化生产工艺，创新研发模式，提高产品的技术含量和附加值；同时全力抓好项目创新，紧贴市场动态，积极改善增长方式，取得较好的成效。全年开题项目共 167 个，27 个老产品进行了工艺改进，成功进入大规模生产项目 6 项，5 项国内或国际专利获得授权，3 个产品被评为省级新产品。

（4）继续深化与核心大客户的战略联盟，加强市场开拓。

公司密切关注行业的动态变化趋向，深化与核心大客户的有效沟通，在市场开拓和战略联盟合作上充分发挥公司综合管理能力优势，积极开展与国外核心大客户的战略探讨，全方位拓宽、深化合作的方式，进一步提升与优质客户的合作层次；强化优化分区域营销网络，通过多种方式和途径，挖掘和培育新的目标市场和潜力客户。2012 年公司工业业务国内市场销售增长了 38.54%，国际市场销售增长了 27.73%。

（5）创新管理模式，持续推进内控体系建设，切实加强现金流的安全管理。

随着公司业务规模的扩大、业务半径的拓展，公司的管理趋于复杂；外省子公司在地理上的距离因素也加大了公司监督管理的难度，增加了公司的管理风险。为此，公司积极探索推行平台战略，积极实施矩阵式管理模式。继续在研发和生产线推行精益六西格玛项目，强化供应链管理。

同时对内控体系提出了更高要求。公司持续推进内控体系建设与完善，进一步细化管理，提高内控制度的执行力和有效性，强化财务风险管控，努力降本增效。

切实加强现金流管理，保障建设和运营资金供应，切实提高资金收支计划性和运营的效率，进一步提高资金保障能力，继续保持公司在合作伙伴中业已形成的优秀资信评价。

（6）严控安全生产，狠抓环境保护，注重职业健康。

全员开展“安全在我心，改变看我行”活动，强化安全生产意识，开展安全知识培训和演练，不断提高安全设施的配置水平，全年未发生重大安全生产事故。

环境保护是企业健康发展的关键。公司始终坚持从产品研发、工艺设计、项目实施各环节“源头控制、持续改进”的环境保护理念，严格管理日常“三废”处置工作，切实推进节能降耗，努力完善和提升环保设施，全年环保工作总体运行平稳。

注重员工职业健康，加强职业健康管理培训工作，提高岗位操作人员的安全生产素质和意识，努力改善生产线操作环境，保障员工人身安全。

(7) 坚持“以人为本”，继续完善薪酬和绩效管理体系。

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

(8) 全力维护公司良好形象，实现“员工、股东、社会”共赢发展。

以“诚信勤勉、公平共赢”的理念为指导，不断规范公司治理，及时、准确履行信息披露，投资者关系和谐有序，全力维护公司在资本市场业已建立的良好形象，实现可持续的员工、股东、社会价值最大化。

2、收入

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

主营业务分行业			
行 业	2012年	2011年	同比增减
工 业	233,048.94	179,171.82	30.07%
贸 易	62,487.24	77,632.68	-19.51%
合 计	295,536.18	256,804.50	15.08%
主营业务分产品			
医药中间体	30,447.02	31,097.10	-2.09%
农药中间体	181,472.03	132,147.82	37.33%
其他	21,129.89	15,926.90	32.67%
工业业务合计	233,048.94	179,171.82	30.07%

(2) 主营业务分地区

单位：万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减
国内市场	53,699.41	38.54%
欧 洲	43,533.54	28.06%
美 国	107,841.16	14.26%
亚 洲	27,974.83	132.45%
工业业务合计	233,048.94	30.07%
国内市场	14,907.17	24.65%
国外市场	47,580.07	-27.55%
贸易业务合计	62,487.24	-19.51%
合 计	295,536.18	15.08%

(3) 销售毛利率变动情况

项 目			2012年	2011年	增减变动	2010年
工 业	自产自销	医药中间体	37.30%	37.84%	-0.54%	35.60%
		农药中间体	35.91%	34.27%	1.64%	31.37%
		其 他	25.78%	24.50%	1.28%	28.74%
		小 计	32.86%	33.13%	-0.27%	32.89%
	定制生产	医药中间体	33.65%	32.70%	0.95%	30.84%
		农药中间体	41.60%	40.28%	1.32%	43.53%
		小 计	41.31%	40.03%	1.28%	42.59%
	合 计		39.16%	38.03%	1.13%	39.75%
	贸 易		3.13%	1.85%	1.28%	2.28%
综合毛利率		31.54%	27.09%	4.45%	26.10%	

(4) 产销量及库存对比

(单位：公斤)

行业分类	项 目	2012 年	2011 年	同比增减
工业业务-农药中间体	销售量	20,287,326.96	16,249,622.90	24.85%
	生产量	21,270,123.38	15,619,955.40	36.17%
	库存量	1,481,917.60	756,937.30	95.78%
工业业务-医药中间体	销售量	7,947,117.76	6,856,353.75	15.91%
	生产量	8,223,311.87	7,053,621.4	16.58%
	库存量	239,422.90	211,373.04	13.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

农药中间体库存数量比上年同期增加95.78%，主要原因系新增合并单位郡泰医药以及销售规模的扩大而增加库存所致。

农药中间体生产量比上年同期增加36.17%，主要原因系新增合并单位郡泰医药以及生产规模的扩大所致。

(5) 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,885,174,263.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	63.78%

公司前 5 大客户资料

序 号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	608,724,212.93	20.60%
2	第二名	404,570,192.76	13.69%
3	第三名	371,321,472.66	12.56%
4	第四名	360,036,570.46	12.18%

5	第五名	140,521,814.34	4.75%
合 计	——	1,885,174,263.15	63.78%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项 目	2012 年		2011 年		同比增减
		金 额	占营业成本比重	金 额	占营业成本比重	
(1) 工 业		1,417,906,130.09	70.08%	1,110,313,891.42	59.30%	27.7%
(2) 贸 易		605,316,157.46	29.92%	761,952,886.85	40.70%	-20.56%
合 计		2,023,222,287.55	100%	1,872,266,778.27	100%	8.06%

产品分类

单位：元

产品分类	项 目	2012 年		2011 年		同比增减
		金 额	占营业成本比重	金 额	占营业成本比重	
工业-医药中间体	原材料	152,995,103.24	7.56%	158,632,612.90	8.47%	-3.55%
工业-医药中间体	人工工资	10,802,609.92	0.53%	8,159,510.63	0.44%	32.39%
工业-医药中间体	能源	14,165,139.66	0.70%	16,356,154.36	0.87%	-13.40%
工业-农药中间体	原材料	811,228,623.33	40.10%	629,350,717.08	33.61%	28.90%
工业-农药中间体	人工工资	50,401,462.45	2.49%	36,632,661.69	1.96%	37.59%
工业-农药中间体	能源	123,974,783.69	6.13%	73,424,250.33	3.92%	68.85%
工业-其他	原材料	123,832,731.22	6.12%	102,771,480.17	5.49%	20.49%
工业-其他	人工工资	9,488,196.86	0.47%	4,641,572.70	0.25%	104.42%
工业-其他	能源	13,330,524.51	0.66%	7,015,024.94	0.37%	90.03%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	256,898,853.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.38%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	70,599,024.02	3.40%
2	第二名	60,787,606.94	2.93%
3	第三名	46,863,247.86	2.26%
4	第四名	45,597,863.93	2.20%

5	第五名	33,051,111.11	1.59%
合计	——	256,898,853.87	12.38%

4、费用

单位：万元

项 目	2012年	2011年	同比增减	2010年
销售费用	3,932.20	4,242.94	-7.32%	2,849.44
管理费用	41,795.47	29,174.61	43.26%	21,796.07
财务费用	2,853.85	1,573.45	81.38%	805.80
所得税费用	7,333.77	4,866.63	50.70%	4,512.55
合 计	55,915.29	39,857.63	40.29%	29,963.86

1、报告期管理费用同比增加43.26%，主要原因随着公司规模扩大和研发项目的增加，相应的管理人员和研发投入增加以及本年计提了股权激励费用所致。

2、报告期财务费用同比增加81.38%，主要原因系本年发行了公司债券，计提了应付利息所致。

3、报告期所得税费用同比增加50.70%，主要原因系利润总额增加以及本年计提的股权激励费用不能税前扣除而增加所得税费用所致。

期间费用及所得税费用与营业收入比较的变动趋势分析：

项 目	2012年度	2011年度	同比增减	2010年度
销售费用占比(%)	1.33	1.65	-0.32	1.44
管理费用占比(%)	14.14	11.36	2.78	11.04
财务费用占比(%)	0.97	0.61	0.36	0.41
所得税费用占比(%)	2.48	1.90	0.58	2.29
合 计	18.92	15.52	3.40	15.18

5、研发支出

项 目	2012年	2011年	同比增减	2010年
研发投入金额(万元)	10,880.31	8,638.00	25.96%	7,630.53
工业业务收入(万元)	233,048.94	179,171.82	30.06%	125,469.26
占工业业务收入比重(%)	4.67	4.82	-0.15	6.08
研发投入占经审计的净资产比例(%)	5.16	4.86	0.30	8.64

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,145,731,394.36	2,803,868,588.54	12.19%
经营活动现金流出小计	2,644,028,485.98	2,601,563,339.67	1.63%
经营活动产生的现金流量净额	501,702,908.38	202,305,248.87	147.99%
投资活动现金流入小计	4,383,894.61	12,444,329.45	-64.77%
投资活动现金流出小计	821,017,075.74	591,894,639.94	38.71%
投资活动产生的现金流量净额	-816,633,181.13	-579,450,310.49	40.93%
筹资活动现金流入小计	2,182,246,296.75	1,551,939,600.99	40.61%
筹资活动现金流出小计	1,764,562,821.33	849,670,537.62	107.68%
筹资活动产生的现金流量净额	417,683,475.42	702,269,063.37	-40.52%
现金及现金等价物净增加额	106,314,098.15	325,390,125.66	-67.33%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：

- 1、经营活动产生的现金流量净增加额较上年同期增加147.99%，主要原因系公司销售规模扩大，同时加强了销货款回笼管理，以致销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 2、投资活动现金流出较上年同期增加38.71%，主要原因系公司及子公司为扩大生产规模，新增项目投资增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少40.52%，主要由于本期发行公司债券成功后偿还银行贷款所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
（1）工 业	2,330,489,423.35	1,417,906,130.09	39.16%	30.07%	27.70%	1.13%
（2）贸 易	624,872,367.94	605,316,157.46	3.13%	-19.51%	-20.56%	1.28%
分产品						
医药中间体	304,470,234.38	193,248,835.73	36.53%	-2.09%	-1.12%	-0.62%
农药中间体	1,814,720,327.39	1,067,827,594.23	41.16%	37.33%	34.38%	1.29%
其 它	211,298,861.58	156,829,700.13	25.78%	32.67%	30.43%	1.27%
贸易业务	624,872,367.94	605,316,157.46	3.13%	-19.51%	-20.56%	1.28%
分地区						

工业业务：						
国内市场	536,994,093.23	279,691,437.69	47.92%	38.54%	65.93%	-8.59%
欧 洲	435,335,418.62	319,619,218.39	26.58%	28.06%	21.99%	3.65%
美 国	1,078,411,596.85	602,161,102.51	44.16%	14.26%	2.51%	6.40%
亚 洲	279,748,314.65	216,434,371.50	22.63%	132.45%	134.47%	-0.67%
贸易业务：						
国内市场	149,071,662.98	138,160,639.28	7.32%	24.65%	22.62%	1.54%
国外市场	475,800,704.96	467,155,518.18	1.82%	-27.55%	-28.05%	0.68%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	530,866,903.22	13.79%	424,672,805.07	15.37%	-1.58%	
应收账款	405,951,369.23	10.55%	254,945,194.61	9.23%	1.32%	本报告末比去年同期增加59.23%，主要原因系公司部分大客户回款条件改变以及销售增加而货款尚未回笼所致。
存货	498,062,742.01	12.94%	448,660,642.04	16.24%	-3.3%	
投资性房地产		0%	556,623.36	0.02%	-0.02%	
长期股权投资	29,038,444.15	0.75%	26,693,760.86	0.97%	-0.22%	
固定资产	1,230,161,042.30	31.96%	681,157,379.52	24.66%	7.3%	本报告末比去年同期增加80.60%，主要原因系本期在建工程相继完工结转以及增加了合并单位郡泰医药所致。
在建工程	821,131,165.70	21.33%	566,756,159.57	20.52%	0.81%	本报告末比去年同期增加44.88%，主要原因系公司及子公司为扩大生产规模，新项目投资但尚未完工以及增加了合并单位郡泰医药所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年	2011 年	比重增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	335,150,565.11	8.71%	461,995,277.66	16.72%	-8.01%	本报告末比去年同期减少27.46%，主要原因系本年度成功发行公司债券后偿还部分银行贷款所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					0.00	0.00	
2.衍生金融资产					0.00	0.00	
3.可供出售金融资产					0.00	0.00	
金融资产小计					0.00	0.00	
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资产					0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	
上述合计	0.00				0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

五、核心竞争力分析

公司紧紧围绕“做全球领先的精细化学品定制服务公司”的发展战略，坚持走差异化的道路，贯彻“专注、前瞻、联盟”的战略方针，提高核心竞争力。

1、独特的运营模式。

公司实行大客户战略，立足核心客户资源，根据其不同需求选择不同的经营模式。定制生产和自产自销有效互补，双轮驱动公司业务快速发展。

以技术、生产服务为主体的灵活而多样性的运营模式，从客户的战略目标角度来考虑并迅速介入，成为他们真正互相依赖的战略合作联盟，从而达到真正的长期合作和双赢目标。

随着公司业务规模的扩大、业务半径的拓展，公司的管理趋于复杂。为此，公司积极探索推行平台战

略，积极实施矩阵式管理模式。

2、技术创新优势。

公司拥有自主研发的氨氧化、氟化、加氢还原、环化合成、核苷类系列产品合成、格氏反应、铃木偶合、超低温反应等八大核心技术。同时，通过核心技术在不同产品工艺应用中协同效应的创新，进一步巩固了公司在业界技术上的领导者位置。目前公司自主拥有10项国内或国际专利。近三年共12个产品被评为省级新产品，研发投入均占当年工业业务销售收入的4.6%以上，硬件设施在国内同行业中处于领先水平。2010年8月被国家人力资源和社会保障部批准设立“国家级博士后科研工作站”，并于2012年6月揭牌成立。

3、新型先进的工程装备升级和广泛使用。

公司自2007年开始使用DCS系统，同时引进了安全辅助系统ESD；自主开发了多塔连续精馏、连续氯化反应系统；自行设计并成功运行多套包含多步反应及复杂度较高的工程项目。大幅提升整个生产系统的可靠性及安全性，显著提高了装置的生产能力和生产稳定性。

4、核心客户资源优势。

凭借技术、工程装备、管理的持续创新、快速响应能力，对客户知识产权及技术秘密的严格保密管理、管理团队的诚信意识等形成的综合竞争优势，公司在经营发展过程中获得了许多国际性的大型医药、农药及化学企业的认可与信任，形成了由世界知名企业组成的核心客户群。公司经过多年的合作机会，不断提升各项能力，已成为目标客户合作的首选合作伙伴。

5、综合管理能力突出。

精细化工行业的竞争已越来越多地体现在包括社会责任在内的综合层面竞争。公司的综合管理能力主要体现在持续改进和创新的SHE体系、质量管理体系、生产流程管理、精益和供应链管理、内部控制体系等方面。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
164,400,000.00	789,902,000.00	-79.59%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
湖北郡泰医药化工有限公司	医化中间体制造销售	60%
山东省平原永恒化工有限公司	化工产品生产、销售	100%
天苗（上海）生物科技有限公司	生物技术	100%
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	货币兑换咨询	100%

（2）持有金融企业股权情况

报告期内公司未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

报告期内公司无证券投资情况。

公司未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

报告期内公司无委托理财情况。

（2）衍生品投资情况

报告期内公司无衍生品投资情况。

（3）委托贷款情况

报告期内公司无委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	68,499.74
报告期投入募集资金总额	4,700.19
已累计投入募集资金总额	43,411.24
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2011年4月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]422号文核准，公司由华融证券股份有限公司担任主承销商，向社会公众公开增发人民币普通股（A 股）股票19,295,700股，每股发行价为35.50元，本次发行募集资金总额为人民币684,997,350.00元。扣除承销费用等发行所需费用计36,960,219.25元后实际募集资金净额为648,037,130.75元。该募集资金已于2011年4月15日止全部到位。截止2012年12月31日，公司累计使用募集资金为43,411.24万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1.年产 300 吨淳尼胺、 300 吨氟唑菌酸、200 吨环丙噻啉酸项目	否	19,842	19,842	2,980.92	4,565.83	23.01%	2013 年 04 月 30 日	0	否	否
2.年产 300 吨唑草酮、 500 吨联苯菌胺、300 吨甲虫胺项目	否	45,281	45,281	1,719.27	38,845.41	85.79%	2012 年 06 月 30 日	194.65	是	否
承诺投资项目小计	--	65,123	65,123	4,700.19	43,411.24	--	--	194.65	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	65,123	65,123	4,700.19	43,411.24	--	--	194.65	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）	公司募集资金投资项目之年产 300 吨淳尼胺、300 吨氟唑菌酸、200 吨环丙噻啉酸项目由全资子公司台州联化负责实施，由于该厂区地块系沿海滩涂，地质条件非常复杂，桩基及基础设施等工程施工问题多难度大，以致项目建设进度延缓；现正加紧建设，预计 2013 年末项目可建成。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无此情况。									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	不适用 本次募集资金未产生超募资金。									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用 无此情况。									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用 无此情况。									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	适用 经公司第四届董事会第八次会议审议通过，置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金 16,834.13 万元。上述资金已于 2011 年 5 月置换完毕。									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用 无此情况。									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	无此情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司尚未使用的募集资金均存放于公司开设的募集资金专户中，为提高募集资金的使用效率，公司根据募集资金使用计划将部分募集资金由活期存款转为定期存单。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

公司不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
台州市联化进出口有限公司	子公司	进出口贸易	化工进出口业务	2,500,000	103,066,582.92	22,548,686.84	540,518,214.22	2,879,486.10	2,562,030.57
上海宝丰机械制造有限公司	子公司	机械制造	机电设备制造销售	32,000,000	115,122,486.37	76,001,466.85	118,322,058.09	13,897,736.78	11,723,582.38
江苏联化科技有限公司	子公司	化工制造	农药、医药中间体	57,9580,000	1,477,954,709.43	1,100,175,863.24	1,298,550,223.14	317,530,285.07	269,289,802.08
台州市黄岩联化药业有限公司	子公司	医药制造	原料药制造	10,800,000	19,498,625.49	7,549,680.72	170,940.18	-792,829.67	-792,829.67
联化科技(台州)有限公司	子公司	化工制造	精细化工中间体	251,220,000	382,177,143.56	250,190,876.53		-615,289.22	-615,289.22
联化科技(上海)有限公司	子公司	技术开发	技术开发	31,800,000	34,016,424.90	32,370,735.46	3,773,584.80	89,048.66	82,206.62
联化科技(盐城)有限公司	子公司	化工制造	化工产品制造	11,180,000	57,105,844.36	10,901,561.12		-248,270.15	-248,294.03
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	子公司	货币兑换咨询	货币兑换咨询	5,080,000	5,080,000.00	5,080,000.00			
天茁(上海)生物科技有限公司	子公司	生物技术	生物技术	50,000,000	48,196,414.67	48,301,651.06		-1,698,348.94	-1,698,348.94
山东省平原永恒化工有限公司	子公司	化工产品制造、销售	化工产品生产、销售	78,880,000	254,089,082.26	85,737,217.42	118,981,067.67	-2,366,583.62	-2,963,525.62
辽宁天子化工有限公司	子公司	化学原料及制品制造	化学原料及化学制品制造	28,880,000	146,939,718.60	19,933,972.63	26,924,794.81	-8,868,422.14	-8,368,422.14
湖北郡泰医药化工有限公司	子公司	医化中间体制造销售	医化中间体制造销售	54,500,000	168,826,095.28	61,043,595.90	41,525,702.48	3,455,138.38	2,206,719.24

主要子公司、参股公司情况说明：

- 1、报告期江苏联化应收帐款年末余额较年初余额增加3,691.41万元，增加比例为41.54%，主要原因系产品销售规模扩大，对大客户发货增加，至年末因收款账期未到而尚未回收所致。
- 2、报告期江苏联化利润总额较去年同期增加14,087.89万元，增加比例为78.47%，主要原因系江苏联化加大对新产品研发投入

产和市场开拓，加强老产品的工艺改进和创新；同时加强内控力度，相关成本费用下降等原因所致。

3、报告期永恒化工利润总额较去年同期减少1,004.38万元，减少比例为131.11%，主要原因系新厂区尚处于建设期，而新光气装置试产能耗等费用增加较大；同时人员数量增加导致管理费用比去年同期增加等原因所致。

4、报告期天子化工亏损总额较去年同期增加829.08万元，主要原因系新厂区尚处于建设期，而部分新产品试产能耗等费用增加较大；同时人员数量增加导致管理费用比去年同期增加等原因所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
天苗（上海）生物科技有限公司	作为对进入生物科技产业的一种尝试，若能顺利实施，则公司能获得进入生物化工领域所需的技术平台和生产诀窍，具备开展生物科技业务的能力，为今后从事这一领域业务打下良好的基础。	新设成立	未投入运营，未产生效益。
湖北郡泰医药化工有限公司	可以扩大公司氨氧化技术的应用范围和生产能力，有利于增加公司市场份额，提高综合竞争能力。	收购股权	已投入生产，2012 年实现净利润 221 万元。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
台州联化基础设施建设项目	22,447	1,447	17,946	79.95%	无
合计	22,447	1,447	17,946	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
该项目主要用于购买土地和基础设施建设。					

七、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体情况。

八、公司未来发展的展望

（一）宏观经济环境的现状和发展趋势分析

从国际化工行业来看，得益于页岩气技术的发展和运用，美国化工行业2013年预计继续保持小幅增长(1.9%)，比2012年1.5%增长幅度略高；欧洲化工行业2013年预计将从2012年的下降2%转变成0.5%小幅增长，其中德国的增长幅度达到1%，超过欧盟的增速；同时欧美都看好“金砖四国”的化工市场，表示2013年对外出口都将大幅增加。

国内方面，中国经济将继续保持平稳发展，经济增长将更注重质量和效率，注重可持续发展，对资源、能源的高效利用，重视百姓实际收入的提高；进一步推动城镇化建设，释放内需。面对复杂多变的国内外经济形势，公司需要抓住机遇，彻底落实各项工作，审时度势，推动公司生产经营的快速健康发展。

（二）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1、行业的发展趋势

公司主要从事农药、医药中间体的生产经营与销售，所处行业为精细化工行业，上游为基础化工行业，下游为农药和医药行业。

（1）农药行业

得益于人口增长和对生物质能源的需求，全球农药市场近年来稳步发展，植物保护业务2006年到2011年年均复合增长率为7.7%；农药化学品全球销售额2012年比2011年增长8.2%，超过499亿美元。

全球农药行业是集中度比较高的行业，2012年全球前6名农化巨头占据全球销售的75.7%，2011年全球前10名农化企业占全球销售额的89%。

北美和拉丁美洲是全球最大的市场，占据大约50%市场份额；其次是欧洲和亚洲。除了拉美市场，去年其他各区域保持了6%左右的增长幅度，拉美市场去年增长13.9%。

目前中国的农药行业相对集中度不如欧美高，对此工业和信息化部、环境保护部、农业部、国家质量监督检验检疫总局联合印发的《农药产业政策》工联产业政策[2010]第1号文明确：“大力推动产业集聚，加快农药企业向专业园区或化工聚集区集中，降低生产分散度，减少点源污染。到2015年，力争进入化工集中区的农药原药企业达到全国农药原药企业总数的50%以上，2020年达到80%以上。同时加速组织结构调整，大力推进企业兼并重组，提高产业集中度；优化产业分工与协作，推动以原药企业为龙头，建立完善的产业链合作关系。促使农药工业朝着集约化、规模化、专业化、特色化的方向转变。到2015年，农药企业数量减少30%。”

截止2012年,国内约有680家生产化学农药，124家生产生物农药，平均利润率约为8.3%，4年来首次突破6%。

江苏联化作为公司的农药生产基地，被评为“2012中国农药百强企业第八名”和“2012江苏省农药企业十强”、“2012中国农药除草剂50强”，从行业未来的市场需求量增加和中国农药产业政策方向来看都将会给公司未来农药业务的发展带来机会。

（2）医药行业

根据IMS HEALTH 报告全球医药行业市场规模在未来5年内将增长近3,000亿美元，2014年将达到1.1万亿美元，并在未来的5年内将保持5%-8%的年复合增长率。同时国家从“十一五”开始组织实施“重大新药创制”科技重大专项，实施年限将持续到2020年，“十一五”国家投入资金达到64亿元，“十二五”将进一步扩大到124亿元；并且医药产业发展已列为浙江省的“十二五”重要产业发展，所以不仅从全球医药行业市场发展和国内医药产业政策来也都将给公司医药业务未来的发展带来机会。

2012年以来，受全球经济牵连以及新药推出速度减慢的影响，国内各大药厂不断紧缩开支，削减工作岗位，降低成本；企业之间购并活动增加，行业集中度增加，这将为低成本制造提供较好的发展空间。

2、公司面临的市场竞争格局

由于精细化工行业是一个充分竞争的行业，分散经营的程度较高，具有产品多样化、更新速度快，同时对工艺清洁化、节能化要求较高的行业特性，决定了进入本行业的主要障碍是技术、客户、规模、绿色壁垒。近两年的全球金融危机给公司所处的行业和下游行业带来了优胜劣汰的机会，产业集中度进一步提高，具有较高产品品质、较强产品开发能力、优质客户群资源丰富和综合管理能力突出的企业在市场上竞争优势明显。

农药和医药从事定制服务业务的欧美公司经过近十年的竞争，目前已集中到有资金实力、技术实力和市场信誉优秀的数家企业中，公司将以这些企业为标杆，努力学习它们先进的管理经验和技术水平，提升自己各方面的实力。

（三）2013年经营计划

1、2013年的经营目标：实现工业业务收入27亿元，净利润不低于4亿元（上述经营目标并不代表公司对2013年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境和市场状况变化等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者特别注意）。

2、2013年公司将继续围绕保持工业业务收入和利润的稳步增长，着力做好以下几个方面工作：

（1）着力加快推进重点项目建设。加快台州联化“年产300吨淳尼胺、300吨氟唑菌酸、200吨环丙嘧啶酸”增发募集资金投资项目的建设投产。加快永恒化工新厂区新光气装置竣工验收和其它产品生产线的建设，争取投产3个产品；加快盐城联化基础设施和产品线的建设，争取投产1个产品；加快天予化工部分产品线的建设，争取投产1个产品；加快郡泰医药部分产品线的建设。

（2）加大研发创新。公司将继续创新核心技术及其应用的协同效应，深化大客户、重点产品的开发保障，在开发新产品、新技术、新工艺的同时引入“成本创新”，加大对老产品工艺技术持续改进和革新的力度，进一步强化公司的研发平台，发挥集成优势。

（3）市场开拓。突出重点，攻防兼顾，进一步拓宽、深化与国外重点优质客户的合作形式和方法，优化营销网络。加强增发募投项目产品的营销力度，实现公司销售和利润新的增长点。同时抓住行业整合的机会，通过多种方式和途径，挖掘和培育新的潜力客户和市场。进一步强化和优化产品组合，保持产品短中长期的稳定发展，保证公司长期有序发展。

（4）优质服务。继续专注农药医药等精细化学品领域，集中优势资源服务好大客户。深化内部流程改造，提高服务质量和强化竞争优势。落实客户战略联盟建设，全方位深层次合作。增加优质客户的数量和合作深度。全面梳理责任关怀体系，深化企业社会责任建设。

（5）加强管理、降本增效。继续全面开展以强化内控体系建设为重点，并在规范化的基础上推进精细化管理，全方位、全员践行节能降本、增收节支的目标预算管理，继续推进精益六西格玛项目。不断降低经营管理成本，努力提升公司的盈利水平。

（6）加强人力资源建设，继续完善薪酬和绩效管理。继续加大人才的引进和培养，人才结构的调整和优化；强化中层管理人员管理专业化培训；开展一线员工的技能等级提高培训。进一步完善薪酬体系和股票期权激励计划的考核，完成股票期权激励计划第一个行权期行权工作，充分调动各层级人员的积极性和

创造性。

(7) 全力维护公司良好形象，实现“员工、股东、社会”共赢发展。

继续以“诚信勤勉、公平共赢”的理念为指导，进一步提升公司规范治理水平，及时、准确履行信息披露，持续创建和谐有序的投资者关系，全力维护公司在资本市场业已建立的良好形象，从而继续实现员工、股东、社会价值最大化。

(四) 面临的风险因素

1、行业竞争风险

目前，医药中间体和农药中间体行业竞争较为充分，行业集中度不高。本公司的主要竞争对手为发达国家中小型精细化学品生产商、发展中国家精细化学品生产商。相比国内其他生产厂家，公司的竞争力较强，尤其在定制生产业务方面具有较强的先发优势，但不排除来自新的潜在竞争者使公司面临市场占有率下降的风险。

此外，由于国际经济形势更为复杂，尽管农药、医药需求相对稳定，但如果欧债危机对全球实体经济的影响进一步深化，将会使公司国际市场销售面临一定的不确定性，收入增长的压力进一步加大。

2、新产品适应市场变化的风险

公司的医药中间体、农药中间体系列产品品种多、更新变化快，每一细分产品获利能力由高到低转化的商业周期较短。公司凭借较强的新产品研发能力和市场开拓能力及优质的大客户渠道，能够迅速地推出新产品以适应市场和客户的需求，但是并不能保证每一新产品投产后的产品质量、生产成本、规模效益均能取得领先地位，且新产品能否适应市场需求的变化存在一定不确定性，这使公司面临一定的市场风险。

3、汇率及国际市场风险

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

4、环保风险

公司属于精细化工行业，国家的环保法律法规对本行业制定了较高的环境污染治理标准，同时本公司的大客户也对公司的环境污染治理提出了较严格的要求。公司高度重视污染治理和环境保护工作，自成立以来一直严格按照国家环保法律法规、环保标准处理生产过程中产生的“三废”，并采取积极的环境保护措施，通过改进工艺设计、加强回收和综合利用，推行清洁生产，尽量减少污染物的排放。

污染治理和环境保护已成为公司核心竞争力的重要组成部分。但是，随着国家经济增长方式的转变和可持续发展战略的全面实施，如果国家进一步提高环境污染治理标准，公司将需要相应加大环保投入，增加环保运营成本，从而对经营业绩产生一定程度的不利影响。

5、安全生产风险

公司系精细化工企业，生产中使用的部分原材料、半成品及产成品为易燃、易爆或有毒物质，并使用酸碱和有机溶媒。产品生产过程中涉及高温、高压等复杂工艺，对操作要求较高。公司高度重视安全生产工作，设置了专门的安全生产管理部门，建立健全了安全生产管理制度，并运用先进的自动控制系统，保障生产的安全运行。但是仍然不能完全排除因操作不当或设备故障因素导致发生意外安全事故的风险。

6、公司快速发展引致的管理风险

公司从事高级化学中间体的生产，产品工艺的不断改进、现场的精细化管理、新产品的快速研发是公司提高反应速度、降低成本、保障产品质量、保持竞争优势的关键，要求公司不断提高对生产、供应链、科研等环节的管理水平以适应市场竞争。此外，公司的主要客户均为大型跨国农药、医药和化工企业，其对公司的环境保护、职业健康、安全生产、质量管理也提出了较高的要求。

公司多家子公司的生产经营地并非位于公司总部所在地台州黄岩。尽管各子公司均已建立了内控体系，但仍需要公司投入一定的管理资源对其进行监督管理。异地子公司的经营受到当地产业政策、税收政策的影响，而且地理上的距离因素也加大了公司监督管理的难度，增加了公司的管理风险。同时，随着业务规模的扩大、业务半径的拓展，公司的管理趋于复杂，管理难度加大，公司的人员和管理资源将面临进一步的压力。如果公司管理体系的调整难以适应业务、资产规模迅速扩大带来的变化，将会对公司的经营造成不利影响。

7、募投项目效益风险

公司增发募投项目均为新产品生产线的建设，虽然对拟投产新产品的市场前景进行了详尽的调研和分析，但是该等可行性分析是基于当前的政策环境、市场状况及技术发展趋势等条件作出的。项目存在一定的建设周期，在建设过程中，如果出现不可控因素导致建设周期延长或投资项目所依赖的条件发生不可预计的变化，投资项目的效益将受到一定影响。

同时，募投产品市场需求将主要来源于下游产品原研厂商的自产自用品转移和未来新增市场需求。募投项目建成投产后，如果出现原研厂商自产自用品转移进度延缓的情况，以及市场环境出现其他不可预测的不利因素，将导致项目达不到预期效益的风险。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司本年度财务报告的会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内公司未发生重大会计差错。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上期相比本期新增合并单位2家，原因为：

- 1.本年新设成立子公司：天苗（上海）生物科技有限公司
- 2.本年通过非同一控制企业合并取得子公司：湖北郡泰医药化工有限公司

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：

为了进一步完善公司利润分配政策、维护全体股东利益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和浙江证监局《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）等相关文件的要求，并结合公司实际情况，2012年8月16日，公司召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》，对《公司章程》涉及分配政策、现金分红等相关条款做了修订，明确了公司现金分红标准和分红比例，分红方案需由独立董事发表意见，规定了利润分配政策调整或变更的条件和程序，进一步完善了公司分红政策和监督机制。并经公司2012年第二次临时股东大会审议批准。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0.00
分配预案的股本基数（股）	525,235,815.00
现金分红总额（元）（含税）	52,523,581.50
可分配利润（元）	418,247,419.82
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以最近公司总股本 525,235,815 股为基数，每 10 股送红股 0 股，以资本公积金每 10 股转增 0 股，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况：

1、经2011年2月20日召开的公司2010年度股东大会批准，公司2010年度权益分派方案为：以现有公司总股本24,536.60万股为基数，向全体股东按每10股派发现金人民币2.00元（含税），扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派现金人民币1.80元。对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

2、经2011年8月5日召开的公司2011年第三次临时股东大会批准，公司2011年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本264,661,700股为基数，以资本公积金每10股转增5股。

3、经2012年4月20日召开的公司2011年度股东大会批准，公司2011年度权益分派方案为：以现有公司总股本396,992,550股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.90元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

4、经2013年4月18日召开的公司第四届董事会第二十五次会议审议通过，公司2012年度权益分派预案为：以最近公司总股本525,235,815股为基数，每10股送红股0股，以资本公积金每10股转增0股，按每10股派发现金红利1.00元（含税）。该预案需提交公司2012年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2012 年	52,523,581.50	365,665,107.04	14.36%
2011 年	39,699,255.00	294,334,952.72	13.49%
2010 年	49,073,200.00	202,978,686.58	24.18%

十四、社会责任情况

（一）社会责任总体履行情况

2012年，公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极维护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，实现公司与社会的协调、和谐发展。同时为深入履行企业社会责任，公司制订了《社会责任管理制度》，使公司履行社会责任义务形成制度化、规范化。公司《2012年度社会责任报告》全文已于2013年4月20日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

（二）环境信息

公司本着强烈的社会责任感，一直高度重视安全生产和环境治理，严格按照国家有关环境保护方面的法律法规、标准处理生产过程中产生的三废，并与省、市联网，实时监控。报告期内未发生重大环境污染事件。

1、“三废”处理情况

公司生产过程中废气的主要污染物，由公司的废气处理装置采用二级冷凝、二级降膜吸收、三级水喷淋吸收等多级吸收方法进行处理，达标后排放。

公司生产过程中的各类废水均经公司污水处理站处理，达到排放标准后排入工业园区污水处理厂进行统一处理。

公司除生活垃圾外无一般固体废弃物，生活垃圾由园区环卫部门统一清运。危险废物放置于规范的暂存场所，其中残渣、残液以及生化污泥等由公司自建的回转窑焚烧炉焚烧处理或委托具备资质的当地废物焚烧站处置，并实施转移联单制度；废溶剂运往具备危险废物经营许可资质的公司处置。

2、环保运行情况

2012年，公司持续改进和加强环境保护工作，生产过程中持续推行清洁生产，发展循环经济，采取积极的环境保护措施，通过改进工艺设计、加强回收和综合利用，推行清洁生产，尽量减少污染物的排放。公司不断加大环保设施建设，降低废水和固废的排放，通过引进高效的废水处理技术，提高处理效率；通过“六西格玛”项目的开展，促使溶剂回收，工艺废水的套用，在保护环境做出贡献的同时，也为公司创造了一定的经济效益。

3、应急预案

为确保企业安全生产，保障公司员工及周边社区的生命安全，公司及相关子公司均制定了应急预案制

度。公司对应对化学品生产的风险准备充分，在生产活动之前、之中和之后对风险进行定期的评估，并分别建立专项应急预案、车间预案、公司应急预案和集团的危机管理控制程序，包括危险性分析、预防与预警、应急救援保障等各方面的规定。各地子公司均建立应急委员会应对各种事故和紧急情况，定期开展专项检查，组织应急预案演练，以确保在发生紧急情况的时候能快速响应并将对人员、财产、设备和环境的损害最小化。

十五、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02月03日	黄岩	实地调研	机构	英大证券	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012年02月07日	黄岩	实地调研	机构	中信证券/平安证券	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012年02月29日	黄岩	实地调研	机构	中锦控股/永安保险/泓湖投资/瀚伦投资/凯石投资/华宝投资/博鸿投资/华夏基金/中投证券/保盈投资/中金公司/中金投资/海通证券/中信证券/朱雀投资/国泰基金	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012年05月09日	黄岩	实地调研	机构	广发基金/富国基金行业/长信基金/光大证券/上海德汇	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012年05月17日	黄岩	实地调研	机构	海通证券/兴业证/万丰友方/山西证券	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012年05月26日	黄岩	实地调研	机构	长盛基金	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012年06月08日	黄岩	实地调研	机构	广发证券/方正证券	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012年06月13日	黄岩	实地调研	机构	广发基金/中信证券/长盛基金	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012年06月19日	江苏	实地调研	机构	兴业基金/朱雀投资/华安基金/国泰基金/农银汇理/鹏华基金/东方证券/泰康资产/兴业证券/万家基金/国海富兰克林/长城证券/易方达基金/天宏基金/华商基金/泰达宏利/东方资产/上投摩根/汇添富/融通基金/广发证券/国联安基金/富国基金/郭幼全	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012年06月25日	黄岩	实地调研	机构	招商证券/悟空投资	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012年06月27日	黄岩	实地调研	机构	安信证券/博时基金	行业发展趋势、公司运营

					情况、未提供资料
2012 年 09 月 11 日	黄岩	实地调研	机构	中金公司/广发证券/民生证券/中海基金/尚雅投资/财通证券	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012 年 09 月 26 日	黄岩	实地调研	机构	银河证券/国泰基金	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012 年 11 月 01 日	黄岩	实地调研	机构	中金公司/平安证券/中域投资/道杰投资/合赢投资 /东吴基金/民森投资/广发证券/南方基金/友邦保险	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012 年 11 月 08 日	黄岩	实地调研	机构	中银国际/兴业全球/易方达	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012 年 12 月 12 日	江苏	实地调研	机构	国海富兰克林	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2012 年 12 月 16 日	北京	实地调研	机构	渤海证券	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占 用金额(万元)	报告期偿还总 金额(万元)	期末数 (万元)	预计偿 还方式	预计偿还金 额(万元)	预计偿还时 间(月份)
合 计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0%						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013 年 04 月 20 日						

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	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)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
冯仙利	被收购	4,120	已经完成	220.67		0.5%	否		2012 年 08 月 10 日	2012—033 号关于投资郡泰医药的公告, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

收购资产情况概述

为扩大公司氨氧化技术的应用范围和生产能力, 有利于增加公司市场份额, 提高综合竞争能力, 经公司第四届董事会第二十次会议审议批准, 2012年8月9日公司与自然人冯仙利签订了《股权转让合同书》, 以自有资金受让冯仙利所持有的郡泰医药60%, 股权及股权所含权益, 受让总金额为4,120万元人民币。郡泰医药已于2012年9月7日完成工商登记变更手续。

2、出售资产情况

本年度公司无出售资产事项。

3、企业合并情况

本年度公司无企业合并事项。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内激励对象的范围		董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术及业务人员		
报告期内授出的权益总额（股）		0		
报告期内行使的权益总额（股）		0		
报告期内失效的权益总额（股）		1,013,000		
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）		33,436,000		
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）		0		
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格		根据 2011 年度权益分派方案实施结果，公司董事会对本次授予的股票期权的期权数量及行权价格进行相应调整,期权数量由 2,593 万份调整为 3,370.90 万份,行权价格由 21.33 元调整为 16.33 元。		
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
彭寅生	董事/高级副总裁	0	0	715,000
鲍臻湧	高级副总裁/董事会秘书	0	0	715,000
叶渊明	高级副总裁	0	0	975,000
何 春	高级副总裁	0	0	975,000
张贤桂	高级副总裁	0	0	715,000
张有志	董事	0	0	715,000
樊小彬	高级副总裁	0	0	715,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况		无。		
权益工具公允价值的计量方法		根据《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》中关于公允价值的相关规定，用 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算。		
估值技术采用的模型、参数及选取标准		用 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算。相关参数：行权价格、授权日股票价格、有效期、历史波动率、无风险收益率。		
权益工具公允价值的分摊期间及结果		假设公司可行权的股票期权数量不发生变化，则未来几年期权成本摊销情况		

	见下表：	单位：万元			

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

本年度公司无与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

本年度公司无资产收购、出售发生的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

本年度公司无共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

本年度公司不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

本年度公司不存在其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

本年度公司无托管情况。

(2) 承包情况

本年度公司无承包情况。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁情况。

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	2011 年 04 月 29 日	5,000	2011 年 05 月 20 日	0	连带责任保证	二年（自银行融资发生之日起）	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		2,500		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		5,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
台州市联化进出口有限公司	2011 年 04 月 29 日	20,000	2011 年 11 月 21 日	2,497.24	连带责任保证	二年（自银行融资发生之日起）	否	否
江苏联化科技有限公司	2011 年 10 月 14 日	15,000	2011 年 10 月 13 日	12,736.59	连带责任保证	三年（自银行融资发生之日起）	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		78,220.17		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		35,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		15,233.83		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		80,720.17		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		40,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		15,233.83		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				7.22%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明				无。				

(1) 违规对外担保情况

本年度公司无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

本年度末公司无尚未履行完毕的其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	牟金香	1、避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益。 2、自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2007 年 09 月 18 日	——	遵守承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用。				
解决方式	不适用。				
承诺的履行情况	不适用。				

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

公司未对资产或项目进行盈利预测。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈剑、林伟

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

不适用。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

不适用。

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十三、其他重大事项的说明

无。

十四、公司子公司重要事项

无。

十五、公司发行公司债券的情况

公司债券相关情况

1、债券名称：联化科技股份有限公司2011年公司债券

2、债券简称：11联化债

3、债券代码：112059

4、信用评级：经鹏元资信评估有限公司综合评定，发行人的主体长期信用等级为AA，本期债券信用等级为AA。鹏元资信在初次评级结束后，将在本期债券有效存续期间对发行人进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。

5、担保方式：无担保

6、债券面额(元)：100.00

7、债券期限(年)：7年，附第5年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

8、债券利率(%)：7.30

9、计息方式：固定利率

- 10、付息方式：按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
- 11、发行总额(元)：630,000,000.00
- 12、发行价格(元)：100.00
- 13、发行日：2012-02-21
- 14、上市日：2012-03-16
- 15、兑付日：每年的2月21日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。
- 16、承销商：主承销商为华融证券股份有限公司；分销商为太平洋证券股份有限公司。
- 17、上市交易所：深圳证券交易所
- 18、备注：

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

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

截至2012年12月31日，联化科技股份有限公司2011年公司债券（证券简称：11联化债；证券代码：112059）前十名持有人情况：

单位：张

序号	证券账户名称	持有数量
1	中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	400,000
2	兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	358,861
3	中信银行—中银信用增利债券型证券投资基金	350,000
4	中国工商银行—广发增强债券型证券投资基金	336,230
5	红塔证券股份有限公司	323,900
6	中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	300,000
7	中国建设银行—鹏华丰润债券型证券投资基金	300,000
8	全国社保基金—零零六组合	268,070
9	中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	250,000
10	中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金	250,000

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	156,854,322	39.51%			45,320,431	-11,236,243	34,084,188	190,938,510	37%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	156,854,322	39.51%			45,320,431	-11,236,243	34,084,188	190,938,510	37%
二、无限售条件股份	240,138,228	60.49%			73,777,334	11,236,243	85,013,577	325,151,805	63%
1、人民币普通股	240,138,228	60.49%			73,777,334	11,236,243	85,013,577	325,151,805	63%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	396,992,550	100%			119,097,765		119,097,765	516,090,315	100%

股份变动的原因

2012年5月3日，公司实施了2011年度权益分派方案，以总股本396,992,550股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。转增后，公司总股本增至516,090,315股。

股份变动的批准情况

2012年4月20日，公司召开2011年度股东大会以现场表决方式审议通过了《2011年度利润分配预案》。

股份变动的过户情况

立信会计师事务所就本次增资事项进行了验证，并出具了信会师报字（2012）第113453号验资报告。公司已于2012年6月25日完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其 衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率） （元/股或%）	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量（股）	交易终止日期
股票类						
联化科技	2011年04月11日	35.50	19,295,700	2011年04月25日	19,295,700	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
11 联化债	2012年02月21日	7.30%	6,300,000	2012年03月16日	6,300,000	

前三年历次证券发行情况的说明：

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

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司于2011年4月11日公开发行1,929.57万股股票，募资金68,499.73万元，扣除发行费用后为64,803.71万元，公司总股本由24,536.60万股增加至26,466.17万股，本次公开发行后，股东结构相应变动，公司资产和负债结构相应变动。

3、现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		6,356		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			6,051	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

牟金香	境内自然人	38.98%	201,157,203	46,420,893	150,867,902	50,289,301	——	
张有志	境内自然人	4.2%	21,667,396	4966002	16,283,858	5,383,538	——	
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	境内非国有法人	3.5%	18,045,844	4738966	0	18,045,844	——	
中国建设银行－兴全社会责任股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.26%	16,802,103	3595913	0	16,802,103	——	
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.85%	14,700,000	4755185	0	14,700,000	——	
张贤桂	境内自然人	2.78%	14,356,973	3030846	11,042,973	3,314,000	——	
陈建郎	境内自然人	2.15%	11,095,336	-821564	0	11,095,336	——	
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.93%	9,968,154	2438754	0	9,968,154	——	
彭寅生	境内自然人	1.85%	9,564,960	1709770	7,658,810	1,906,150	——	
东志刚	境内自然人	1.79%	9,260,458	-2191579	0	9,260,458	——	
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		
牟金香	50,289,301				人民币普通股	50,289,301		
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	18,045,844				人民币普通股	18,045,844		
中国建设银行－兴全社会责任股票型证券投资基金	16,802,103				人民币普通股	16,802,103		
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金	14,700,000				人民币普通股	14,700,000		
陈建郎	11,095,336				人民币普通股	11,095,336		
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	9,968,154				人民币普通股	9,968,154		
东志刚	9,260,458				人民币普通股	9,260,458		
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	8,079,531				人民币普通股	8,079,531		
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	7,917,941				人民币普通股	7,917,941		
融通新蓝筹证券投资基金	6,936,026				人民币普通股	6,936,026		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致	上述有限售条件股东与无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

行动的说明	
-------	--

2、公司控股股东情况

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
牟金香	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	联化科技董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	联化科技	

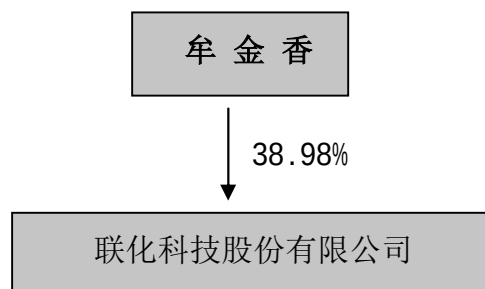
报告期内控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国 籍	是否取得其他国家或地区居留权
牟金香	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	联化科技董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	联化科技	

报告期内实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用。

4、其他持股在 10%以上的法人股东

报告期末公司无其他持股在 10%以上的法人股东。

四、公司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情况

报告期内公司无此情况。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓 名	职 务	任职状态	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)
牟金香	董事	现任	女	58	2010年08月12日	2013年08月11日	154,736,310	0	0	201,157,203
张有志	董 事	现任	男	55	2010年08月12日	2013年08月11日	16,701,394	0	44,416	21,667,396
彭寅生	董事、高级 副总裁	现任	男	48	2010年08月12日	2013年08月11日	7,855,190	0	646,787	9,564,960
张贤桂	高级副总 裁	现任	男	47	2011年05月25日	2013年08月11日	11,326,127	0	366,992	14,356,973
鲍臻湧	高级副总 裁、董事会 秘书	现任	男	47	2011年05月25日	2013年08月11日	5,212,500	0	576,250	6,200,000
叶渊明	高级副总 裁	现任	男	37	2011年05月25日	2013年08月11日	2,850	0	0	3,706
合 计	--	--	--	--	--	--	195,834,371	0	1,634,445	252,950,238

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

牟金香，中国国籍，1954年3月出生，经济师。历任浙江联化集团有限公司生产部副部长、工会主席、副总经理、董事长兼总经理。兼任台州市人民对外友好协会常务理事、黄岩区工商联（商会）副会长。获“全国优秀乡镇企业家”、“省创业标兵”等称号。现任联化科技股份有限公司董事长。

王萍，中国国籍，1976年9月出生，硕士。历任浙江联化科技股份有限公司驻上海代表处经理、总经理助理。兼任台州市人大代表、黄岩区人大代表。获“第二届科技新浙商”称号。现任联化科技股份有限公司董事、总裁、党委书记。

彭寅生，中国国籍，1964年7月出生，硕士，高级工程师。历任上海染化七厂技术员，浙江联化集团有限公司技术员、车间主任、生产管理部副部长、总经理助理兼二厂厂长。现任联化科技股份有限公司董

事、高级副总裁、党委副书记。

张有志，中国国籍，1957年8月出生，研究生，经济师。兼任黄岩区政协常委。历任浙江联化集团有限公司经营科科长、办公室副主任、主任、厂长助理、副总经理。现任联化科技股份有限公司董事。

马大为，公司独立董事，中国国籍，1963年9月出生，博士，研究员。兼任复旦大学化学系教授。获中国科协“中国青年科技奖”、香港求是科技基金会“杰出青年学者奖”、上海市青年联合会“十大杰出青年”。历任美国匹兹堡大学及MayoClinic博士后、中国科学院上海有机化学研究所副研究员、室主任。现任中国科学院上海有机化学研究所研究员、副所长。

杨伟程，公司独立董事，中国国籍，1946年11月出生，一级律师。历任青岛市司法局秘书、办公室副主任、副局长，青岛市律师事务所主任。兼任全国人大代表、山东省律师协会会长、山东省人民政府参事。获国务院“政府特殊津贴”、国务院“全国先进工作者”、国家司法部“全国十佳律师”、中华全国律师协会“中国律师业特殊贡献奖”。现任青岛律师事务所主任，并任登海种业、青岛金王、华泰股份独立董事。

黄娟，公司独立董事，中国国籍，1970年11月出生，硕士，注册会计师。历任济南高信会计师事务所外资部主任、山东天元会计师事务所合伙人、东方高圣投资顾问公司业务董事、天华会计师事务所上海分所合伙人、均富国际——京都天华会计师事务所上海分所合伙人。现任中瑞岳华会计师事务所合伙人，并兼任上海汇益控制系统股份有限公司独立董事。

2、监事

何禹云，中国国籍，1951年6月出生，大学，工程师。历任浙江黄岩橡胶助剂（集团）公司副总经理，临海化学厂厂长、联化二厂厂长、总裁助理。现任联化科技股份有限公司监事长、副总裁。

王小会，中国国籍，1971年12月出生，研究生。历任浙江联化集团有限公司供销员、商检储运科副科长、外经科副科长、科长、总裁助理。现任联化科技股份有限公司监事、副总裁。

潘强彪，中国国籍，1977年10月出生，博士。历任联化科技医药研发主任、总裁助理。现任公司监事、副总裁。

3、高级管理人员

王萍，公司总裁，详见上文简历。

彭寅生，公司高级副总裁，详见上文简历。

张贤桂，中国国籍，1965年6月出生，研究生，工程师。历任浙江联化集团有限公司车间主任、技术科科长、研究所所长、一厂厂长、管理者代表、总经理助理。现任联化科技股份有限公司高级副总裁。

鲍臻湧，中国国籍，1965年4月出生，研究生，高级会计师、注册会计师。历任黄岩橡胶助剂集团公司财务部经理，黄岩会计师事务所会计师，浙江联化集团有限公司财务管理部部长、联化科技副总裁、董

事会秘书兼财务总监。现任联化科技股份有限公司高级副总裁、董事会秘书。

叶渊明，中国国籍，1975年11月出生，硕士。历任默克公司采购及进出口协调员、销售代表、生产主任、质量保证主任，药明康德新药开发有限公司质量控制及营运总监。现任联化科技股份有限公司高级副总裁。

何春，中国国籍，1962年2月出生，硕士。历任住友商事精细化工组负责人、住友商事上海分公司化学一部副总裁、美国CHEMTURA公司亚太采购总监。现任联化科技股份有限公司高级副总裁。

樊小彬，中国国籍，1976年3月出生，硕士。历任联化科技研发中心副主任、农药与精细化学品研发部主任、公司监事、总裁助理。现任联化科技股份有限公司高级副总裁。

陈飞彪，中国国籍，1969年10月出生，本科，会计师、注册会计师、注册评估师。曾就职于江苏南通会计师事务所、上海万隆会计师事务所、上海立信会计师事务所，历任江苏熔盛重工集团有限公司财务总监、天派电子（深圳）有限公司财务总监、上海紫燕食品有限公司财务总监。现任联化科技股份有限公司财务总监。

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
牟金香	联化药业	执行董事	2004年04月09日		否
	台州联化	执行董事	2010年04月12日		否
	上海宝丰	董事	2006年04月21日		否
	小额贷款公司	董事	2009年05月16日		否
	联润投资	执行董事	2010年04月19日		否
王 萍	进出口公司	执行董事	2003年10月22日		否
	盐城联化	董事	2011年06月21日	2014年06月21日	否
	江苏联化	董事	2011年04月28日	2014年04月28日	否
	上海联化	执行董事	2011年04月18日		否
	小额贷款公司	董事长	2009年05月16日		否
	天茁生物	董事长	2012年09月07日		否
张有志	上海宝丰	董事长	2006年04月21日		否
彭寅生	江苏联化	董事	2011年04月28日	2014年04月28日	否
	盐城联化	董事	2011年06月21日	2014年06月21日	否
	永恒化工	董事	2011年04月20日		否
杨伟程	琴岛律师事务所	主任	1994年02月01日		是
马大为	中国科学院上海有	研究员、副所长	2009年01月01日		是

	机化学研究所				
黄 娟	中瑞岳华会计师事务所	合伙人	2012 年 09 月 01 日		是
何禹云	天予化工	监事	2011 年 11 月 05 日	2014 年 08 月 29 日	否
潘强彪	天予化工	董事	2011 年 08 月 29 日	2014 年 08 月 29 日	否
王小会	天予化工	董事长	2011 年 08 月 29 日	2014 年 08 月 29 日	否
	盐城联化	监事	2011 年 06 月 21 日	2014 年 06 月 21 日	否
	江苏联化	监事	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日	否
	上海联化	监事	2011 年 04 月 18 日		否
	永恒化工	监事	2011 年 04 月 20 日		否
	小额贷款公司	监事	2009 年 05 月 16 日		否
张贤桂	江苏联化	董事	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日	否
	盐城联化	董事长	2011 年 06 月 21 日	2014 年 06 月 21 日	否
鲍臻湧	联化货币兑换公司	执行董事	2011 年 11 月 11 日		否
	盐城联化	董事	2011 年 06 月 21 日	2014 年 06 月 21 日	否
	江苏联化	董事	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日	否
	小额贷款公司	董事	2009 年 05 月 16 日		否
	天茁生物	董事	2012 年 09 月 07 日		否
何 春	永恒化工	董事	2011 年 04 月 20 日		否
	郡泰医药	董事长	2012 年 09 月 07 日		否
樊小彬	江苏联化	董事长	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 28 日	否
	盐城联化	董事	2011 年 06 月 21 日	2014 年 06 月 21 日	否
陈飞彪	郡泰医药	董事	2012 年 09 月 07 日		否
	天茁生物	监事	2012 年 09 月 07 日		否
在其他单位任职情况的说明	独立董事未在公司子公司任职，其他董事、监事及高管人员的其他任职单位均为公司子公司。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对年度董事和高级管理人员薪酬情况的报告进行审核无异议，再提交公司董事会。公司独立董事发表意见。

根据公司整体业绩增长结合董监高人员岗位履职、绩效考核情况确定。

独立董事薪酬由股东大会审议确定为每人6万元/年。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
牟金香	董事长	女	58	现任	150.72	0	150.72
王 萍	董事、总裁	女	36	现任	120.01	0	120.01
张有志	董 事	男	55	现任	80.81	0	80.81
彭寅生	董事、高级副 总裁	男	48	现任	80.81	0	80.81
杨伟程	独立董事	男	66	现任	6	0	6
马大为	独立董事	男	49	现任	6	0	6
黄 娟	独立董事	女	42	现任	6	0	6
何禹云	监事长	男	61	现任	41.92	0	41.92
王小会	职工监事	男	41	现任	42.06	0	42.06
潘强彪	监 事	男	35	现任	42.82	0	42.82
张贤桂	高级副总裁	男	47	现任	81.17	0	81.17
鲍臻湧	高级副总裁、 董事会秘书	男	47	现任	80.81	0	80.81
叶渊明	高级副总裁	男	37	现任	81.18	0	81.18
何 春	高级副总裁	男	50	现任	80.97	0	80.97
樊小彬	高级副总裁	男	36	现任	65.08	0	65.08
陈飞彪	财务总监	男	43	现任	49.1	0	49.1
曾明	离任高管	女	36	离任	10.33	0	10.33
合 计	--	--	--	--	1,025.79	0	1,025.79

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

姓名	职务	报告期内可 行权股数 (股)	报告期内已 行权股数 (股)	报告期内已 行权股数行 权价格(元/ 股)	报告期末市 价(元/股)	期初持有限 制性股票数 量	报告期新授 予限制性股 票数量	限制性股票 的授予价格 (元/股)	期末持有限 制性股票数 量
彭寅生	董事/高级副 总裁	214,500	0	0	19.5	0	0	0	0
鲍臻湧	高级副总裁/董 事会秘书	214,500	0	0	19.5	0	0	0	0
叶渊明	高级副总裁	292,500	0	0	19.5	0	0	0	0
何 春	高级副总裁	292,500	0	0	19.5	0	0	0	0
张贤桂	高级副总裁	214,500	0	0	19.5	0	0	0	0
张有志	董事	214,500	0	0	19.5	0	0	0	0
樊小彬	高级副总裁	214,500	0	0	19.5	0	0	0	0

合 计	--	1,657,500	0	--	--	0	0	--	0
-----	----	-----------	---	----	----	---	---	----	---

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓 名	担任的职务	类 型	日 期	原 因
曾 明	财务总监	离职	2012 年 01 月 09 日	个人原因

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

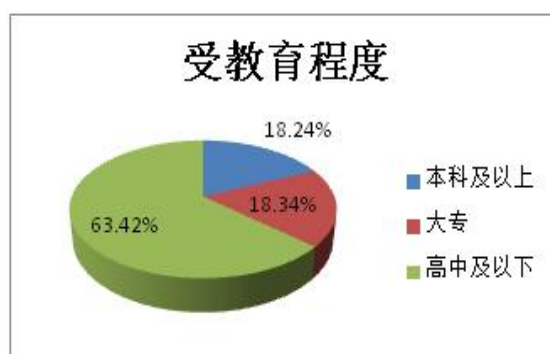
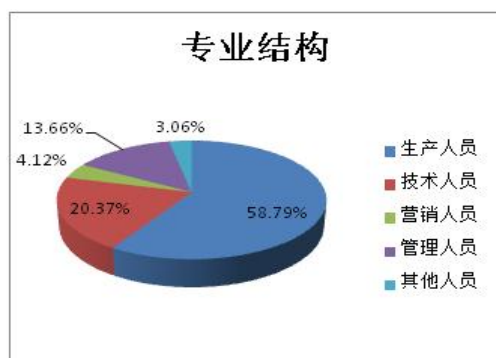
报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司在职员工总人数为4,123人。

内 容		员工人数（人）	占员工总数比例（%）
总人数		4,123	100.00
专业结构	生产人员	2,424	58.79
	技术人员	840	20.37
	营销人员	170	4.12
	管理人员	563	13.66
	其他人员	126	3.06
受教育程度	本科及以上	752	18.24
	大专	756	18.34
	高中及以下	2,615	63.42

（注：公司没有需要承担费用的离退休职工。）



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

（七）关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息；严格做好未公开信息的保密工作，在重大事项公布前未出现内幕信息泄露情况，保证了市场的公开公平。同时

开设投资者电话及投资者关系互动平台，指定专人负责与投资者进行实时交流沟通。另外公司还主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，报告公司的有关事项，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为进一步规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，防范内幕交易，确保信息披露的公开、公平、公正，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人员登记管理相关事项》和浙江证监局《关于切实加强内幕信息知情人登记管理工作的通知》等有关法律、法规、文件及《公司章程》的有关规定，并结合公司实际情况，2012年3月28日经公司第四届董事会第十六次会议审议修订了《内幕信息知情人管理制度》。公司内幕信息知情人对其知晓的内幕信息负有保密的责任，在内幕信息依法披露前，不得擅自以任何形式对外泄露，不得利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品，或者建议他人买卖公司的股票及其衍生品。公司定期对内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况进行了自查，并按照规定在内幕信息依法公开披露后及时将内幕信息知情人档案报送相关监管部门。报告期未发生违规情形。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 20 日	1、《2011 年度董事会工作报告》 2、《2011 年度监事会工作报告》 3、《2011 年度财务决算报告》 4、《2011 年年度报告》及摘要 5、《2011 年度利润分配预案》 6、《关于续聘立信会计师事务所的议案》	审议通过	2012 年 04 月 21 日	2012-019 号 2011 年度股东大会决议公告，巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 05 月 31 日	《关于修订公司章程的议案》	审议通过	2012 年 06 月 01 日	2012-027 号 2012 年第一次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 05 日	《关于修订公司章程的议案》	审议通过	2012 年 09 月 06 日	2012-037 号 2012 年第二次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨伟程	8	0	7	1	0	否
马大为	8	2	6	0	0	否
黄 娟	8	2	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

通过对公司的现场考察、审阅资料，详细了解公司的生产经营情况和财务状况，同时通过电话和邮件等方式，与公司其他董事、监事、高管等相关人员保持密切联系，及时获悉公司各重大事项的进展情况，对公司面对行业及市场变化等问题提出解决建议，并对公司的未来发展战略提出了建设性的意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会的履职情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》的规定，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。

1、审计委员会日常工作情况。2012年，审计委员会审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况；审查了公司内部控制制度及执行情况，出具了内部控制评价报告，认为：公司截至2012年12月31日与财务报表相关的内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，公司目前的治理结构和现有内部控制能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，并且得到了较为有效的执行。

2012年，审计委员会共召开了七次会议，重点对公司生产经营控制、募集资金使用情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行审议，并听取内审部门的季度工作计划、工作总结汇报，对公司审计师工作进

行指导。

2、审计委员会年报工作情况。审计委员会在年度财务报告的审计过程中，通过电话、邮件和现场等多种形式与审计会计师在审前、审中、审后进行工作沟通，并督促会计师认真、及时完成审计工作。审计委员会对年审注册会计师出具的审计意见和相关财务会计报表进行认真审阅后认为：公司编制的经会计师初审后的财务会计报表真实、客观地反映了公司2012年末的财务状况和2012年度的经营成果。

3、审计委员会就会计师事务所从事公司2012年度审计工作的评价及续聘2013年度审计机构出具同意的意见。

（二）董事会战略委员会的履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司董事会战略委员会工作细则》的规定，勤勉尽职，共召开三次会议：对收购永恒化工45%股份、收购郡泰医药60%股份、设立天苗生物等事项进行了审核，对上述事项无异议。

（三）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，勤勉履行职责，共召开两次会议：对公司首期股票期权激励计划激励对象考核情况和2012年度董事和高级管理人员薪酬情况的报告进行了审核，对上述事项无异议。

（四）董事会提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司董事会提名委员会工作细则》的规定，勤勉履行职责，共召开一次会议：对提名陈飞彪先生为财务总监的议案报告进行了审核，对上述事项无异议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险。

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司控股股东为董事长牟金香女士，为公司实际控制人，除对本公司投资和持有浙江联润投资有限公司（该公司目前从事房地产投资与开发业务）40%股权外，未控制或参股其他企业。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。（一）业务：公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。（二）人员：公司劳动、人事及工资完全独立。公司总裁、高级副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。（三）资产：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

（四）机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。（五）财务：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进

行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

七、同业竞争情况

报告期内公司无同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评及激励机制主要体现在薪酬与股权激励两方面。根据公司整体业绩增长结合高级管理人员岗位履职、绩效考核情况，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行了综合考评，2012 年度公司全体高级管理人员认真履行了工作职责，完成了年初所确定的各项工作任务。作为激励对象的高级管理人员满足公司首期股权激励计划行权条件中关于个人考核结果的要求。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证公司经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况和管理需要，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保股东大会、董事会、监事会、公司管理层等机构的操作规范，运作有效，维护投资者和公司利益。自 2009 年开始，我们聘请外部专业咨询机构，积极主动地开展公司内控体系建设，在原有内部管理制度的基础上，结合公司未来发展趋势，本着遵循“合法性、全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益”的原则，对公司内控体系建设逐步、有序的推进，并于 2012 年全面实施一整套新的内控管理制度。通过实施运行，对实施过程中出现的问题及时加以修改和完善，进一步细化管理，健全了财务核算的基础，使管理达到程序化、规范化、标准化，提高综合管理效率。股东大会是公司的权力机构，依法行使公司最高权利，如决定公司的经营方针和投资计划，审议批准董事会、监事会的报告等《公司章程》中明确规定的职权。董事会对股东大会负责，执行股东大会决议，行使公司经营决策权，负责内部控制的建立健全和有效实施；董事会下设战略、提名、审计以及薪酬与考核委员会。监事会对股东大会负责，行使监督权，对董事会建立与实施内部控制进行监督。以公司总裁为代表的高级管理人员团队行使执行权，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司生产经营管理工作和公司内部控制制度的具体制定，并保证该制度的有效执行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会负责建立健全公司内部控制并保持其有效性。同时保证公司 2012 年度内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门发布的相关规定，以公司现有内控体系为基础建立财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 20 日

内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
------------------	--------------------------

五、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所出具标准意见的内部控制审计报告，与董事会的自我评价报告意见一致。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 4 月 17 日公司召开第三届董事会第十七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度明确了责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，并对有关责任人采取问责措施，视情节追究责任人的责任。报告期内，公司未发现在年报信息披露方面有重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 18 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告正文

审 计 报 告

信会师报字[2013]第112104号

联化科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的联化科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了

贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 林 伟

陈 剑

中国·上海

二〇一三年四月十八日

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	530,866,903.22	424,672,805.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	31,624,982.01	19,647,172.80
应收账款	405,951,369.23	254,945,194.61
预付款项	143,011,878.68	214,954,160.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,743,970.79	41,977,043.71
买入返售金融资产		
存货	498,062,742.01	448,660,642.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,642,261,845.94	1,404,857,019.15

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,038,444.15	26,693,760.86
投资性房地产		556,623.36
固定资产	1,230,161,042.30	681,157,379.52
在建工程	821,131,165.70	566,756,159.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	91,516,672.31	54,453,206.69
开发支出		
商誉	29,874,083.74	23,976,209.74
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,184,116.01	3,853,394.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,206,905,524.21	1,357,446,734.10
资产总计	3,849,167,370.15	2,762,303,753.25
流动负债：		
短期借款	335,150,565.11	461,995,277.66
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	155,773,600.00	125,010,000.00
应付账款	262,303,000.36	184,657,286.91
预收款项	171,001,708.44	185,641,867.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	628,548.61	548,671.73
应交税费	-15,518,167.74	-44,343,189.10

应付利息	39,581,557.38	
应付股利		
其他应付款	58,766,466.49	19,729,849.07
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,007,687,278.65	933,239,764.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	621,713,420.21	
长期应付款	7,693,886.07	7,693,886.07
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	77,971,644.73	5,625,000.00
非流动负债合计	707,378,951.01	13,318,886.07
负债合计	1,715,066,229.66	946,558,650.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	516,090,315.00	396,992,550.00
资本公积	552,171,271.39	663,380,954.93
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	76,713,623.45	56,975,592.10
一般风险准备		
未分配利润	964,708,492.29	658,480,671.60
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,109,683,702.13	1,775,829,768.63
少数股东权益	24,417,438.36	39,915,334.37
所有者权益（或股东权益）合计	2,134,101,140.49	1,815,745,103.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,849,167,370.15	2,762,303,753.25

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

2、母公司资产负债表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,615,215.86	61,439,228.89
交易性金融资产		
应收票据	8,997,936.42	8,470,516.60
应收账款	211,925,101.56	117,250,476.58
预付款项	5,603,376.67	10,955,530.49
应收利息		
应收股利		
其他应收款	461,331,042.31	215,809,958.73
存货	190,643,140.73	170,130,111.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,031,115,813.55	584,055,822.63
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,219,037,559.19	1,040,999,681.67
投资性房地产		556,623.36
固定资产	293,149,581.66	239,008,046.23
在建工程	200,633,152.01	80,203,133.58
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,520,601.96	21,327,897.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,014,255.96	1,321,216.38

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,730,355,150.78	1,383,416,598.56
资产总计	2,761,470,964.33	1,967,472,421.19
流动负债：		
短期借款	153,111,094.87	279,558,950.50
交易性金融负债		
应付票据	97,427,000.00	82,130,000.00
应付账款	66,705,182.52	61,151,429.13
预收款项	5,136,818.37	3,435,752.47
应付职工薪酬	169,603.61	548,671.73
应交税费	15,464,863.73	3,005,886.70
应付利息	39,581,557.38	
应付股利		
其他应付款	83,842,011.06	126,409,055.89
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	461,438,131.54	556,239,746.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	621,713,420.21	
长期应付款	7,693,886.07	7,693,886.07
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	77,971,644.73	5,625,000.00
非流动负债合计	707,378,951.01	13,318,886.07
负债合计	1,168,817,082.55	569,558,632.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	516,090,315.00	396,992,550.00
资本公积	581,602,523.51	663,641,253.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	76,713,623.45	56,975,592.10
一般风险准备		

未分配利润	418,247,419.82	280,304,392.68
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,592,653,881.78	1,397,913,788.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,761,470,964.33	1,967,472,421.19

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

3、合并利润表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,955,361,791.29	2,568,045,031.33
其中：营业收入	2,955,361,791.29	2,568,045,031.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,521,729,332.15	2,227,369,799.88
其中：营业成本	2,023,222,287.55	1,872,266,778.27
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	5,794,769.55	7,281,507.18
销售费用	39,321,952.29	42,429,364.71
管理费用	417,954,651.58	291,746,121.64
财务费用	28,538,512.85	15,734,488.07
资产减值损失	6,897,158.33	-2,088,459.99
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	2,344,683.29	1,729,161.61
其中：对联营企业和合营企	2,344,683.29	3,704,161.61

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）	435,977,142.43	342,404,393.06
加：营业外收入	9,830,544.55	12,109,536.03
减：营业外支出	5,008,440.73	8,475,898.27
其中：非流动资产处置损失	3,154,338.92	5,603,292.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	440,799,246.25	346,038,030.82
减：所得税费用	73,337,739.01	48,666,299.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	367,461,507.24	297,371,731.42
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	365,665,107.04	294,334,952.72
少数股东损益	1,796,400.20	3,036,778.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.71	0.58
（二）稀释每股收益	0.71	0.58
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	367,461,507.24	297,371,731.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	365,665,107.04	294,334,952.72
归属于少数股东的综合收益总额	1,796,400.20	3,036,778.70

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

4、母公司利润表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,062,362,018.88	933,719,148.24
减：营业成本	722,164,546.87	635,916,192.71
营业税金及附加	4,702,829.66	6,509,906.01
销售费用	12,064,093.64	18,950,742.45
管理费用	181,969,509.38	131,352,891.31
财务费用	24,658,794.80	4,903,034.41

资产减值损失	4,643,763.87	-1,765,663.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	101,653,148.04	1,729,161.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,344,683.29	3,704,161.61
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	213,811,628.70	139,581,206.02
加：营业外收入	5,920,170.00	6,448,487.34
减：营业外支出	4,645,644.86	2,890,170.50
其中：非流动资产处置损失	3,055,644.86	410,170.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	215,086,153.84	143,139,522.86
减：所得税费用	17,705,840.35	18,055,308.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	197,380,313.49	125,084,214.75
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.38	0.25
（二）稀释每股收益	0.38	0.25
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	197,380,313.49	125,084,214.75

法定代表人：牟金香
负责人：陈飞彪

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构

5、合并现金流量表

编制单位：联化科技股份有限公司

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	2,948,523,929.07	2,711,085,412.84
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	79,452,333.49	78,277,642.85
收到其他与经营活动有关的现金	117,755,131.80	14,505,532.85
经营活动现金流入小计	3,145,731,394.36	2,803,868,588.54
购买商品、接受劳务支付的现金	2,074,656,178.67	2,106,305,320.57
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	254,385,833.54	183,398,885.63
支付的各项税费	83,207,863.27	82,396,202.63
支付其他与经营活动有关的现金	231,778,610.50	229,462,930.84
经营活动现金流出小计	2,644,028,485.98	2,601,563,339.67
经营活动产生的现金流量净额	501,702,908.38	202,305,248.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,383,894.61	3,000,207.59
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		7,944,121.86
投资活动现金流入小计	4,383,894.61	12,444,329.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	712,555,015.21	591,894,639.94
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现	108,462,060.53	

金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	821,017,075.74	591,894,639.94
投资活动产生的现金流量净额	-816,633,181.13	-579,450,310.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		648,037,130.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,552,126,296.75	903,902,470.24
发行债券收到的现金	630,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	120,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,182,246,296.75	1,551,939,600.99
偿还债务支付的现金	1,704,260,230.01	783,794,903.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,118,591.32	65,506,634.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,184,000.00	369,000.00
筹资活动现金流出小计	1,764,562,821.33	849,670,537.62
筹资活动产生的现金流量净额	417,683,475.42	702,269,063.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,560,895.48	266,123.91
五、现金及现金等价物净增加额	106,314,098.15	325,390,125.66
加：期初现金及现金等价物余额	416,602,805.07	91,212,679.41
六、期末现金及现金等价物余额	522,916,903.22	416,602,805.07

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

6、母公司现金流量表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,022,941,422.97	1,010,902,818.47
收到的税费返还	13,143,289.26	45,031,868.74
收到其他与经营活动有关的现金	117,870,058.99	76,436,318.94
经营活动现金流入小计	1,153,954,771.22	1,132,371,006.15

购买商品、接受劳务支付的现金	723,571,731.04	690,964,638.43
支付给职工以及为职工支付的现金	99,475,667.59	70,417,489.27
支付的各项税费	21,753,337.57	51,647,112.57
支付其他与经营活动有关的现金	381,457,078.83	96,931,434.75
经营活动现金流出小计	1,226,257,815.03	909,960,675.02
经营活动产生的现金流量净额	-72,303,043.81	222,410,331.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	99,308,464.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,099,356.48	1,059,431.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	101,407,821.23	2,559,431.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	219,239,705.51	101,463,622.99
投资支付的现金	164,400,000.00	789,902,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	383,639,705.51	891,365,622.99
投资活动产生的现金流量净额	-282,231,884.28	-888,806,191.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		648,037,130.75
取得借款收到的现金	898,782,879.64	668,414,925.11
发行债券收到的现金	630,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		765,000.00
筹资活动现金流入小计	1,528,782,879.64	1,317,217,055.86
偿还债务支付的现金	1,025,361,841.92	590,574,010.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,865,894.02	51,475,296.12
支付其他与筹资活动有关的现金	11,900,700.00	
筹资活动现金流出小计	1,085,128,435.94	642,049,306.12
筹资活动产生的现金流量净额	443,654,443.70	675,167,749.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-660,228.64	634,652.30

五、现金及现金等价物净增加额	88,459,286.97	9,406,541.38
加：期初现金及现金等价物余额	57,645,228.89	48,238,687.51
六、期末现金及现金等价物余额	146,104,515.86	57,645,228.89

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

7、合并所有者权益变动表

编制单位：联化科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本 （或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	396,992,550.00	663,380,954.93			56,975,592.10		658,480,671.60		39,915,334.37	1,815,745,103.00	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	396,992,550.00	663,380,954.93			56,975,592.10		658,480,671.60		39,915,334.37	1,815,745,103.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	119,097,765.00	-111,209,683.54			19,738,031.35		306,227,820.69		-15,497,896.01	318,356,037.49	
（一）净利润							365,665,107.04		1,796,400.20	367,461,507.24	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							365,665,107.04		1,796,400.20	367,461,507.24	
（三）所有者投入和减少资本		37,059,034.59							-17,294,296.21	19,764,738.38	
1．所有者投入资本									-17,294,296.21	-17,294,296.21	
2．股份支付计入所有者权益的金额		37,059,034.59								37,059,034.59	
3．其他											
（四）利润分配					19,738,031.35		-59,437,286.35			-39,699,255.00	
1．提取盈余公积					19,738,031.35		-19,738,031.35				
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配							-39,699,255.00			-39,699,255.00	
4．其他											
（五）所有者权益内部结转	119,097,765.00	-119,097,765.00									
1．资本公积转增资本（或股本）	119,097,765.00	-119,097,765.00									
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				19,029,422.66					19,029,422.66
2. 本期使用				19,029,422.66					19,029,422.66
(七) 其他		-29,170,953.13							-29,170,953.13
四、本期期末余额	516,090,315.00	552,171,271.39			76,713,623.45		964,708,492.29	24,417,438.36	2,134,101,140.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本 （或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	245,366,000.00	167,421,095.47			44,467,170.62		425,727,340.36				882,981,606.45
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	245,366,000.00	167,421,095.47			44,467,170.62		425,727,340.36				882,981,606.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	151,626,550.00	495,959,859.46			12,508,421.48		232,753,331.24		39,915,334.37		932,763,496.55
（一）净利润							294,334,952.72		3,036,778.70		297,371,731.42
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							294,334,952.72		3,036,778.70		297,371,731.42
（三）所有者投入和减少资本	19,295,700.00	628,290,709.46							36,878,555.67		684,464,965.13
1. 所有者投入资本	19,295,700.00	628,741,430.75									648,037,130.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		-450,721.29							36,878,555.67		36,427,834.38
（四）利润分配					12,508,421.48		-61,581,621.48				-49,073,200.00
1. 提取盈余公积					12,508,421.48		-12,508,421.48				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配							-49,073,200.00				-49,073,200.00
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转	132,330,850.00	-132,330,850.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	132,330,850.00	-132,330,850.00									
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				15,634,204.55							15,634,204.55
2. 本期使用				15,634,204.55							15,634,204.55

(七) 其他										
四、本期期末余额	396,992,550.00	663,380,954.93			56,975,592.10		658,480,671.60		39,915,334.37	1,815,745,103.00

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：联化科技股份有限公司

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	396,992,550.00	663,641,253.92			56,975,592.10		280,304,392.68	1,397,913,788.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	396,992,550.00	663,641,253.92			56,975,592.10		280,304,392.68	1,397,913,788.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	119,097,765.00	-82,038,730.41			19,738,031.35		137,943,027.14	194,740,093.08
（一）净利润							197,380,313.49	197,380,313.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							197,380,313.49	197,380,313.49
（三）所有者投入和减少资本		37,059,034.59						37,059,034.59
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额		37,059,034.59						37,059,034.59
3．其他								
（四）利润分配					19,738,031.35		-59,437,286.35	-39,699,255.00
1．提取盈余公积					19,738,031.35		-19,738,031.35	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-39,699,255.00	-39,699,255.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	119,097,765.00	-119,097,765.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	119,097,765.00	-119,097,765.00						
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				6,824,724.04				6,824,724.04
2．本期使用				6,824,724.04				6,824,724.04
（七）其他								
四、本期期末余额	516,090,315.00	581,602,523.51			76,713,623.45		418,247,419.83	1,592,653,881.79

	00	51			5		82	1.78
--	----	----	--	--	---	--	----	------

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	245,366,000.00	167,230,673.17			44,467,170.62		216,801,799.41	673,865,643.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	245,366,000.00	167,230,673.17			44,467,170.62		216,801,799.41	673,865,643.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	151,626,550.00	496,410,580.75			12,508,421.48		63,502,593.27	724,048,145.50
（一）净利润							125,084,214.75	125,084,214.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							125,084,214.75	125,084,214.75
（三）所有者投入和减少资本	19,295,700.00	628,741,430.75						648,037,130.75
1．所有者投入资本	19,295,700.00	628,741,430.75						648,037,130.75
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					12,508,421.48		-61,581,621.48	-49,073,200.00
1．提取盈余公积					12,508,421.48		-12,508,421.48	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-49,073,200.00	-49,073,200.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	132,330,850.00	-132,330,850.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	132,330,850.00	-132,330,850.00						
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				6,368,595.74				6,368,595.74
2．本期使用				6,368,595.74				6,368,595.74
（七）其他								
四、本期期末余额	396,992,550.00	663,641,253.92			56,975,592.10		280,304,392.68	1,397,913,788.70

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

三、财务报表附注

联化科技股份有限公司 二〇一二年度财务报表附注

一、公司基本情况

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

公司于 2007 年 4 月经股东大会决议通过，同意以 2006 年末总股本 5,380 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发红股 8 股（含税）并派发现金 2.30 元（含税）。变更后的注册资本为人民币 9,684 万元，已由立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字（2007）第 23097 号验资报告，此次变更于 2007 年 7 月 19 日经浙江省工商行政管理局核准，取得变更后的企业法人营业执照。

根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]732 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,230 万股，发行后的总股本为 12,914 万股。并于 2008 年 6 月 19 日在深圳证券交易所挂牌上市。公司注册地为浙江省台州市黄岩区，注册资本为 12,914 万元。公司在深圳证券交易所中小企业板的交易代码：002250，公司简称：联化科技。

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

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

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

经公司 2012 年 4 月 20 日 2011 年度股东大会决议通过，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 396,992,550 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 3 股，并按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）。经转增后公司股本为 516,090,315.00 元。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 516,090,315 股，公司注册资本为人

民币 516,090,315.00 元，公司所属行业为化学原料及化学制品制造业，经营范围为：精细化工产品中间体的制造；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，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，经复核后，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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；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直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合 2	合并范围内的母子公司间往来产生的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	单独测试未发生减值的不计提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无

(十一) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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。

本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

(2) 损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产**1、固定资产确认条件**

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 provide 经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十五) 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。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。

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。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损

益；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权年限
专有技术	19 年	购入技术有效期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

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。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或

者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

（十九）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：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十）股份支付及权益工具

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根

据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用 B/S 估值模型确定，详见附注七、股份支付。

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

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

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

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

(二十一) 收入

1、一般事项确认：

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 提供劳务

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A.已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B.已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）确认让渡资产使用权收入的依据

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

A.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、定制生产确认：

（1）定制生产款项的类别：

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

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

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

（2）定制生产收入确认的具体时点和依据：

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

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

B.定制生产日常货款：按照一般事项的收入确认原则进行确认。

（二十二）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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造

或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十四) 经营租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十七) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
营业税	按应税营业收入计征	5

城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5,7
企业所得税	按应纳税所得额计征	15,25

(二) 税收优惠及批文

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

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

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

四、企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

（一）子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	关系性质	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际投资额（万元）	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
台州市联化进出口有限公司	全资子公司	有限责任	台州市黄岩区	进出口贸易	250.00	化工进出口业务	250.00		100.00	100.00	是		
上海宝丰机械制造有限公司	全资子公司	有限责任	上海市宝山区	机械制造	3,200.00	机电设备制造销售	3,413.19		100.00	100.00	是		
江苏联化科技有限公司	控股子公司	有限责任	江苏省盐城市响水县	化工制造	57,958.00	农药、医药中间体	57,557.20		99.31	99.31	是		
台州市黄岩联化药业有限公司	控股子公司	有限责任	台州市黄岩区	医药制造	1,080.00	原料药制造	972.00		90.00	90.00	是		
联化科技（台州）有限公司	全资子公司	有限责任	临海市杜桥镇川南	化工制造	25,122.00	精细化工中间体	25,122.00		100.00	100.00	是		
联化科技（上海）有限公司	控股子公司	有限责任	上海市张江高科技园区	技术开发	3,180.00	技术开发	3,129.00		98.40	98.40	是		
联化科技（盐城）有限公司	控股子公司	有限责任	江苏省盐城市响水县	化工制造	1,118.00	化工产品制造	1,006.20		90.00	90.00	是		
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	全资子公司	有限责任	台州市黄岩区	货币兑换咨询	508.00	货币兑换咨询	508.00		100.00	100.00	是		
天苗（上海）生物科技有限公司	全资子公司	有限责任	上海市浦东新区	生物技术	5,000.00	生物技术	5,000.00		100.00	100.00	是		

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

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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
山东省平原永恒化工有限公司	有限公司	山东省平原县	化工产品制造、销售	7,888	化工产品生产、销售	13,905		100	100	是		
辽宁天予化工有限公司	有限公司	辽宁省阜新市	化学原料及制品制造	2,888	化学原料及化学制品制造	2,888		100	100	是		
湖北郡泰医药化工有限公司	有限公司	湖北省荆州市	医化中间体制造销售	5,450	医化中间体制造销售	4,120		60	60	是	2,441.74	

(二) 合并范围发生变更的说明**1、与上期相比本期新增合并单位 2 家，原因为：**

- (1) 本年新设成立子公司：天茁（上海）生物科技有限公司
 (2) 本年通过非同一控制企业合并取得子公司：湖北郡泰医药化工有限公司

2、本期减少合并单位：无**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体****1、本期新纳入合并范围的子公司**

名 称	期末净资产	本期净利润
天茁（上海）生物科技有限公司	4,830.17	-169.83
湖北郡泰医药化工有限公司	6,104.36	220.67

2、本期不再纳入合并范围的子公司：无**(四) 本期发生的非同一控制下企业合并****1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况****(1) 湖北郡泰医药化工有限公司**

本公司以 2012 年 9 月 7 日为购买日，支付现金人民币 4,120 万元作为合并成本购买了湖北郡泰医药化工有限公司 60% 的权益。合并成本在购买日的总额为人民币 4,120 万元。

购买日的确定依据：完成工商变更登记。

湖北郡泰医药化工有限公司是于 2010 年 10 月在湖北省荆州市成立的有限责任公司，经营范围：医药、农药、颜料中间体及相关精细化工产品的研发、生产、销售（国家有专项规定的从其规定）；经营进出口业务（国家限制的商品和技术除外）。在被合并之前，湖北郡泰医药化工有限公司的股东为自然人冯仙利、张立清、乐和友、董伙祥、陈川、阮建奇、张涛等 7 人，最终控制人为冯仙利（持股比例 60%）。

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
湖北郡泰医药化工有限公司	589.79	本公司的合并成本为人民币 4,120 万元，在合并中取得湖北郡泰医药化工有限公司 60% 权益，可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 3,530.21 万元，两者的差额人民币 589.79 万元确认为商誉。

2、 被购买方自购买日至本期期末的情况

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流
湖北郡泰医药化工有限公司	4,152.57	220.67	1,615.82

(五) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司：无**五、合并财务报表主要项目注释**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			107,273.04			281,212.48
小计			107,273.04			281,212.48
银行存款						
人民币			452,197,837.34			369,670,357.96
美元	10,018,461.40	6.2855	62,971,039.01	6,027,849.72	6.3009	37,980,878.28
欧元	1,610.09	8.3176	13,392.09	61,680.61	8.1625	503,467.97
英镑	0.17	10.1611	1.73	0.17	9.7116	1.65
小计			515,182,270.17			408,154,705.86
其他货币资金						
人民币			15,577,360.01			16,236,886.73
小计			15,577,360.01			16,236,886.73
合 计			530,866,903.22			424,672,805.07

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	15,577,360.01	16,221,000.00
合 计	15,577,360.01	16,221,000.00

注:期末银行承兑汇票保证金中流动性受限期限长于3个月的保证金余额为7,950,000.00元,该余额已在合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”中剔除。合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”中剔除金额为8,070,000.00元。

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	31,624,982.01	19,647,172.80

2、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金额最大的前五项

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

长沙市凯程纸业有限公司	2012.10.30	2013.4.30	1,900,000.00	
九川（浙江）科技股份有限公司	2012.11.23	2013.5.23	1,000,000.00	
桂林市聚亿商贸有限责任公司	2012.7.3	2013.1.3	1,000,000.00	
山东天成书业有限公司	2012.9.27	2013.3.27	1,000,000.00	
山东超越纺织有限公司	2012.9.24	2013.3.24	1,000,000.00	

3、期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	413,636,325.54	94.99	20,681,816.28	5.00	259,192,715.65	94.42	12,959,635.77	5.00
1-2 年	12,963,114.02	2.98	2,592,622.80	20.00	9,284,895.23	3.38	1,856,979.04	20.00
2-3 年	5,252,737.50	1.21	2,626,368.75	50.00	2,568,397.09	0.94	1,284,198.55	50.00
3 年以上	3,570,477.65	0.82	3,570,477.65	100.00	3,462,906.63	1.26	3,462,906.63	100.00
合 计	435,422,654.71	100.00	29,471,285.48		274,508,914.60	100.00	19,563,719.99	

2、应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	435,422,654.71	100.00	29,471,285.48	6.77	274,508,914.60	100.00	19,563,719.99	7.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	435,422,654.71	100.00	29,471,285.48		274,508,914.60	100.00	19,563,719.99	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)			金 额	比例 (%)		
1 年以内	413,636,325.54	94.99	20,681,816.28		259,192,715.65	94.42	12,959,635.77	

1—2 年	12,963,114.02	2.98	2,592,622.80	9,284,895.23	3.38	1,856,979.04
2—3 年	5,252,737.50	1.21	2,626,368.75	2,568,397.09	0.94	1,284,198.55
3 年以上	3,570,477.65	0.82	3,570,477.65	3,462,906.63	1.26	3,462,906.63
合 计	435,422,654.71	100.00	29,471,285.48	274,508,914.60	100.00	19,563,719.99

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

4、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占应收账款总额的
第一名	非关联方	87,939,034.98	1 年以内	20.20
第二名	非关联方	66,766,376.77	1 年以内	15.33
第三名	非关联方	30,981,168.00	1 年以内	7.12
第四名	非关联方	22,029,810.10	1 年以内	5.06
第五名	非关联方	20,549,562.36	1 年以内	4.72
合 计		228,265,952.21		52.43

（四）其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	32,150,913.96	87.26	1,607,545.70	5.00	42,226,705.99	89.19	2,111,335.30	5.00
1-2 年	2,076,310.04	5.63	415,262.01	20.00	2,068,232.52	4.37	413,646.50	20.00
2-3 年	1,079,109.00	2.93	539,554.50	50.00	414,174.00	0.87	207,087.00	50.00
3 年以上	1,540,549.00	4.18	1,540,549.00	100.00	2,638,434.80	5.57	2,638,434.80	100.00
合 计	36,846,882.00	100.00	4,102,911.21		47,347,547.31	100.00	5,370,503.60	

2、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	36,846,882.00	100.00	4,102,911.21	11.14	47,347,547.31	100.00	5,370,503.60	11.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								

备的其他应收款								
合 计	36,846,882.00	100.00	4,102,911.21		47,347,547.31	100.00	5,370,503.60	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	32,150,913.96	87.26	1,607,545.70	42,226,705.99	89.19	2,111,335.30
1—2 年	2,076,310.04	5.63	415,262.01	2,068,232.52	4.37	413,646.50
2—3 年	1,079,109.00	2.93	539,554.50	414,174.00	0.87	207,087.00
3 年以上	1,540,549.00	4.18	1,540,549.00	2,638,434.80	5.57	2,638,434.80
合 计	36,846,882.00	100.00	4,102,911.21	47,347,547.31	100.00	5,370,503.60

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
黄加会	个人借款	23,500.00	离职三年以上，无法收回	否
马玲等	个人借款	51,250.00	离职三年以上，无法收回	否
合 计		74,750.00		

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

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
应收出口退税	非关联方	3,988,605.05	1 年以内	10.82	应收出口退税
光明化工研究设计院	非关联方	2,865,000.00	1 年以内	7.78	工程工艺设计费及工程款
台州军分区人武部集中核算专户	非关联方	1,700,000.00	1 年以内	4.61	员工宿舍租赁保证金
上海誉童建筑工程有限公司	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	3.80	工程款
黄岩废物焚烧站	非关联方	941,580.00	1 年以内	2.56	房屋租赁押金
合 计		10,895,185.05		29.57	

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	93,819,322.29	65.60	188,613,388.59	87.75
1 至 2 年	48,903,518.41	34.20	26,152,147.65	12.17
2 至 3 年	100,413.32	0.07	136,501.06	0.06
3 年以上	188,624.66	0.13	52,123.62	0.02
合 计	143,011,878.68	100.00	214,954,160.92	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时 间	未结算原因
江苏省陈家港化工园区财政所	非关联方	30,350,000.00	1 年以内, 1-2 年	预付收购政府搬迁项目资产土地款
盐城市灌江化工开发有限公司	非关联方	20,000,000.00	1-2 年	预付土地出让款
阜新蒙古族自治县国土资源局	非关联方	13,580,805.00	1 年以内	预付土地出让款
连云港市恒裕房地产开发有限公司	非关联方	8,260,000.00	1 年以内	购房款和定金
荆州市广厦建设发展有限公司	非关联方	5,276,890.82	1 年以内	预付工程款
合 计		77,467,695.82		

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

(六) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	236,843,760.77		236,843,760.77	188,897,484.81		188,897,484.81
周转材料	2,602,364.06		2,602,364.06	2,243,133.75		2,243,133.75
委托加工物资				4,594,815.23		4,594,815.23

在产品	67,658,226.99		67,658,226.99	102,090,666.95		102,090,666.95
库存商品	190,958,390.19		190,958,390.19	150,834,541.30		150,834,541.30
合 计	498,062,742.01		498,062,742.01	448,660,642.04		448,660,642.04

(七) 长期股权投资

1、长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
联营企业	29,038,444.15	26,693,760.86
减：减值准备		
合 计	29,038,444.15	26,693,760.86

2、合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	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
联营企业							
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	20%	20%	14,440.45	-78.77	14,519.22	2,591.74	1,172.34

3、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	权益法	20,000,000.00	26,693,760.86	2,344,683.29		29,038,444.15	20%	20%				

(八) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	910,000.00		910,000.00	
房屋、建筑物	910,000.00		910,000.00	
2. 累计折旧和累计摊销合计	353,376.64	29,004.00	382,380.64	
房屋、建筑物	353,376.64	29,004.00	382,380.64	
3. 投资性房地产净值合计	556,623.36	-29,004.00	527,619.36	
房屋、建筑物	556,623.36	-29,004.00	527,619.36	
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	556,623.36	-29,004.00	527,619.36	
房屋、建筑物	556,623.36	-29,004.00	527,619.36	

投资性房地产的说明：

2012 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 29,004.00 元。

2012 年度本公司将账面价值为 527,619.36 元(原价：910,000.00 元)的房屋改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产核算。

(九) 固定资产**1、固定资产情况**

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	932,810,386.96	662,480,633.30		24,683,635.91	1,570,607,384.35
其中：房屋及建筑物	283,770,847.25	107,686,600.08		9,250,292.08	382,207,155.25
专用设备	398,381,448.22	492,724,202.50		12,920,765.37	878,184,885.35
运输工具	10,349,318.57	7,820,756.86		282,700.00	17,887,375.43
通用设备	240,308,772.92	54,249,073.86		2,229,878.46	292,327,968.32
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	251,653,007.44	274,828.38	100,067,351.76	11,548,845.53	340,446,342.05
其中：房屋及建筑物	52,297,888.46		16,684,311.81	2,413,162.82	66,569,037.45
专用设备	109,528,174.80	156,056.16	52,302,406.33	7,099,638.45	154,886,998.84
运输工具	3,399,900.34	484.90	2,997,504.57	244,336.22	6,153,553.59

通用设备	86,427,043.84	118,287.32	28,083,129.05	1,791,708.04	112,836,752.17
三、固定资产账面净值合计	681,157,379.52		662,205,804.92	113,202,142.14	1,230,161,042.30
其中：房屋及建筑物	231,472,958.79		107,686,600.08	23,521,441.07	315,638,117.80
专用设备	288,853,273.42		492,568,146.34	58,123,533.25	723,297,886.51
运输工具	6,949,418.23		7,820,271.96	3,035,868.35	11,733,821.84
通用设备	153,881,729.08		54,130,786.54	28,521,299.47	179,491,216.15
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
专用设备					
运输工具					
通用设备					
五、固定资产账面价值合计	681,157,379.52		662,205,804.92	113,202,142.14	1,230,161,042.30
其中：房屋及建筑物	231,472,958.79		107,686,600.08	23,521,441.07	315,638,117.80
专用设备	288,853,273.42		492,568,146.34	58,123,533.25	723,297,886.51
运输工具	6,949,418.23		7,820,271.96	3,035,868.35	11,733,821.84
通用设备	153,881,729.08		54,130,786.54	28,521,299.47	179,491,216.15

本期计提折旧额 100,067,351.76 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 585,944,712.90 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 31,795,186.58 元，详见附注九/（一）。

2、期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	65,862,647.11	本年度完工车间厂房，产权证书尚在办理中	2013 年
合 计	65,862,647.11		

（十）在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联化江口新厂区工程	200,633,152.01		200,633,152.01	80,203,133.58		80,203,133.58
江苏联化厂区工程	103,411,929.53		103,411,929.53	334,507,656.41		334,507,656.41

联化台州中间体生产建设项目	225,138,341.62		225,138,341.62	113,585,678.62		113,585,678.62
联化药业钢构仓库、桥梁工程	3,107,465.00		3,107,465.00	2,531,968.00		2,531,968.00
联化药业上犇厂区	2,932,075.51		2,932,075.51			-
联化盐城厂区工程	55,527,713.55		55,527,713.55	934,310.00		934,310.00
山东平原永恒厂区工程	115,117,695.49		115,117,695.49	24,472,623.08		24,472,623.08
辽宁天予厂区工程	74,268,988.69		74,268,988.69	10,307,674.48		10,307,674.48
湖北郡泰厂区工程	40,210,596.75		40,210,596.75			-
上海联化电力扩容工程			-	213,115.40		213,115.40
上海联化 9 号楼项目	783,207.55		783,207.55			-
合 计	821,131,165.70		821,131,165.70	566,756,159.57		566,756,159.57

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末余额
联化江口新厂区工程	80,203,133.58	198,193,199.43	77,763,181.00	自筹	200,633,152.01
江苏联化厂区工程	334,507,656.41	175,667,275.16	406,763,002.04	自筹、募集	103,411,929.53
联化台州中间体生产建设项目	113,585,678.62	111,552,663.00		自筹、募集	225,138,341.62
联化药业钢构仓库、桥梁工程	2,531,968.00	575,497.00		自筹	3,107,465.00
联化药业上犇厂区		2,932,075.51		自筹	2,932,075.51
联化盐城厂区工程	934,310.00	54,593,403.55		自筹	55,527,713.55
山东平原永恒厂区工程	24,472,623.08	106,878,291.52	16,233,219.11	自筹	115,117,695.49
辽宁天予厂区工程	10,307,674.48	75,612,350.05	11,651,035.84	自筹	74,268,988.69
湖北郡泰厂区工程		84,449,795.07	44,239,198.32	自筹	40,210,596.75
上海联化电力扩容工程	213,115.40	75,210.60	288,326.00	自筹	
上海联化 9 号楼项目		29,789,958.14	29,006,750.59	自筹	783,207.55
合 计	566,756,159.57	840,319,719.03	585,944,712.90		821,131,165.70

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

1、账面原值合计	61,513,856.61	49,133,183.81	7,999,367.32	102,647,673.10
(1).土地使用权	60,513,856.61	30,411,461.04	7,999,367.32	82,925,950.33
(2).专有技术	1,000,000.00			1,000,000.00
(3).商标使用权		278,550.00		278,550.00
(4).电脑软件		1,643,172.77		1,643,172.77
(5).非专利技术		16,800,000.00		16,800,000.00
2、累计摊销合计	7,060,649.92	6,512,251.99	2,441,901.12	11,131,000.79
(1).土地使用权	7,003,619.12	1,812,170.76	2,441,901.12	6,373,888.76
(2).专有技术	57,030.80	52,630.80		109,661.60
(3).商标使用权		928.50		928.50
(4).电脑软件		86,595.97		86,595.97
(5).非专利技术		4,559,925.96		4,559,925.96
3、无形资产账面净值合计	54,453,206.69	42,620,931.82	5,557,466.20	91,516,672.31
(1).土地使用权	53,510,237.49	28,599,290.28	5,557,466.20	76,552,061.57
(2).专有技术	942,969.20	-52,630.80		890,338.40
(3).商标使用权		277,621.50		277,621.50
(4).电脑软件		1,556,576.80		1,556,576.80
(5).非专利技术		12,240,074.04		12,240,074.04
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3).商标使用权				
(4).电脑软件				
(5).非专利技术				
无形资产账面价值合计	54,453,206.69	42,620,931.82	5,557,466.20	91,516,672.31
(1).土地使用权	53,510,237.49	28,599,290.28	5,557,466.20	76,552,061.57
(2).专有技术	942,969.20	-52,630.80		890,338.40
(3).商标使用权		277,621.50		277,621.50
(4).电脑软件		1,556,576.80		1,556,576.80
(5).非专利技术		12,240,074.04		12,240,074.04

本期摊销额 3,027,573.05 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 24,814,377.29 元，详见附注九/（一）。

（十二）商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山东省平原永恒化工有限公司	23,976,209.74			23,976,209.74	
湖北郡泰医药化工有限公司		5,897,874.00		5,897,874.00	
合 计	23,976,209.74	5,897,874.00		29,874,083.74	

商誉的说明：

（1）商誉的计算过程：

本公司于 2011 年支付人民币 6,905.00 万元合并成本收购了山东省平原永恒化工有限公司 55% 的权益。合并成本超过按比例获得的山东省平原永恒化工有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 23,976,209.74 元，确认为与山东省平原永恒化工有限公司相关的商誉。

本公司于 2012 年支付人民币 4,120.00 万元合并成本收购了湖北郡泰医药化工有限公司 60% 的权益。合并成本超过按比例获得的湖北郡泰医药化工有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 5,897,874.00 元，确认为与湖北郡泰医药化工有限公司相关的商誉。

（2）商誉减值测试的方法

上述 2 家被投资单位的商誉均难以分摊至相关的资产组，截止报告期末，经公司管理层根据对被投资单位未来五年盈利能力及现金流量的评估，并据此对商誉进行减值测试，本报告期末商誉未发生减值情况。

（十三）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

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,184,116.01	3,853,394.36

（2）应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	33,574,196.69

(十四) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	24,934,223.59	8,714,723.10		74,750.00	33,574,196.69

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	86,600,000.00	161,100,000.00
保证借款	118,739,150.00	112,909,343.00
信用借款	129,811,415.11	187,985,934.66
合 计	335,150,565.11	461,995,277.66

(十六) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	155,773,600.00	125,010,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 155,773,600.00 元。

(十七) 应付账款

1、应付账款明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
工业业务	255,963,402.84	181,290,473.53
贸易业务	6,339,597.52	3,366,813.38
合 计	262,303,000.36	184,657,286.91

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无欠关联方款项。

4、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备 注
达斯玛环境科技（北京）有限公司	3,085,572.40	工程未结算	
台州市黄岩鑫日工艺礼品有限公司	1,859,375.00	未达到结算要求	

(十八) 预收款项

1、预收款项情况：

项 目	期末余额	年初余额
工业业务	145,576,958.70	134,124,543.53
贸易业务	25,424,749.74	51,517,324.38
合 计	171,001,708.44	185,641,867.91

2、期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无预收关联方款项。

4、账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因	备 注
FMC 公司	43,858,140.57	定制生产预收货款，待初始合同期满并得到 FMC 公司的确认后进行结算	

(十九) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		207,609,341.73	207,150,396.73	458,945.00
(2) 职工福利费		19,071,888.88	19,071,888.88	
(3) 社会保险费		28,136,707.18	28,136,707.18	
其中：医疗保险费		7,325,140.20	7,325,140.20	
基本养老保险费		16,424,318.09	16,424,318.09	
失业保险费		1,741,171.93	1,741,171.93	
工伤保险费		1,719,668.55	1,719,668.55	
生育保险费		926,408.41	926,408.41	
(4) 住房公积金		167,339.24	167,339.24	
(5) 工会经费和职工教育经费	548,671.73	4,336,491.31	4,715,559.43	169,603.61
合 计	548,671.73	259,321,768.34	259,241,891.46	628,548.61

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-44,758,079.79	-55,456,191.50
营业税	198.00	22,848.96
企业所得税	24,012,622.41	6,037,901.96
个人所得税	3,677,559.78	3,060,679.42
城市维护建设税	248,259.75	427,249.87
房产税	655,757.47	740,167.39
教育费附加	178,739.96	280,012.31
土地使用税	375,041.46	374,960.82
其 他	91,733.22	169,181.67
合 计	-15,518,167.74	-44,343,189.10

(二十一) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
企业债券利息	39,581,557.38	

注：本科目核算本报告期内发行公司债券相应的债券利息，详见附注五/（二十三）。

(二十二) 其他应付款

1、其他应付款情况：

项 目	期末余额	年初余额
	58,766,466.49	19,729,849.07

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无欠关联方款项。

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备 注
武汉市银冠化工有限公司	20,750,000.00	湖北郡泰收购前无息暂垫款	
陈延平	17,200,000.00	湖北郡泰收购前无息暂垫款	

5、金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
------	------	-------	-----

武汉市银冠化工有限公司	20,750,000.00	湖北郡泰收购前无息暂垫款	
陈延平	17,200,000.00	湖北郡泰收购前无息暂垫款	
张立清	5,800,000.00	湖北郡泰股东暂垫款	
上虞市工业设备安装有限公司	2,000,000.00	工程款	
台州市黄岩驰鹏危险品运输有限公司	1,091,976.34	运费	

(二十三) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 联化债	100.00	2012-2-21	7 年	630,000,000.00		897,420.21		897,420.21	621,713,420.21

注：经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1612 号文核准，本公司获准发行面值不超过人民币 6.30 亿元的公司债券。本债券的实际发行日期为 2012 年 2 月 21 日，实际发行总额为人民币 6.30 亿元。本次公开发行公司债券募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字【2012】第 110321 号”验证报告。本次公开发行公司债券募集资金总额为人民币 6.30 亿元，扣除承销费、保荐费、其他中介机构费用及其他发行费用后，募集资金净额为人民币 620,816,000 元。

本次公开发行的公司债券期限为 7 年（2012 年 2 月 21 日至 2019 年 2 月 21 日），附第五年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

债券形式：实名制记账式公司债券。

还本付息的方式：采用单利按年计息，不计复利。按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。

本期应计利息：系按照实际利率计算的应付债券利息调整额，按票面利率计算的实际应付利息已在“应付利息”科目核算。本报告期内，由于债券发行未满一年，债券利息尚未支付。

(二十四) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
国家扶持基金	7,693,886.07	7,693,886.07

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

(二十五) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益-年产 650 吨核苷类药物中间体项目	3,750,000.00	5,625,000.00
递延收益-王西老厂区拆迁补偿	74,221,644.73	
合 计	77,971,644.73	5,625,000.00

注 1：

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

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

注 2：

公司于 2012 年 5 月 31 日收到台州市黄岩区人民政府《区长办公会议纪要》（第二次），其中会议纪要第七条为“讨论联化老厂区收回及办公用房用地政策”，主要内容为：因规划调整，由区政府收储本公司王西老厂区土地，其余房产及土地由区国资管理公司补偿，并为本公司安排公司总部大楼用地面积 21 亩。2012 年 12 月 3 日，公司竞得土地（14,000 平方米），截至报告期末，该土地处于规划设计前期阶段。根据相关规定，此项拆迁补偿作为与资产相关的政府补助，计入“递延收益”，按照形成资产的年限进行分期摊销。

(二十六) 股本

项 目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送 股	公积金转股	其 他	小 计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	156,854,322.00			45,320,431.00	-11,236,243.00	34,084,188.00	190,938,510.00
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股	156,854,322.00			45,320,431.00	-11,236,243.00	34,084,188.00	190,938,510.00
(4). 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	156,854,322.00			45,320,431.00	-11,236,243.00	34,084,188.00	190,938,510.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	240,138,228.00			73,777,334.00	11,236,243.00	85,013,577.00	325,151,805.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							

(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	240,138,228.00			73,777,334.00	11,236,243.00	85,013,577.00	325,151,805.00
合 计	396,992,550.00			119,097,765.00		119,097,765.00	516,090,315.00

经公司 2012 年 4 月 20 日 2011 年度股东大会决议通过，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 396,992,550 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 3 股，并按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）。经转增后公司股本为 516,090,315.00 元。本次增发业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于 2012 年 6 月 12 日出具“信会师报字（2012）第 113453 号”验资报告。

本期变动数中“其他”项目增减变动为报告期内的首发限售解除、高管离任限售变动。

(二十七) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全经费		19,029,422.66	19,029,422.66	

(二十八) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	662,031,216.46		148,268,718.13	513,762,498.33
小计	662,031,216.46		148,268,718.13	513,762,498.33
2.其他资本公积				
（1）原制度资本公积转入	1,349,738.47			1,349,738.47
（2）股份支付成本		37,059,034.59		37,059,034.59
小 计	1,349,738.47	37,059,034.59		38,408,773.06
合 计	663,380,954.93	37,059,034.59	148,268,718.13	552,171,271.39

资本公积的说明：

本期股本溢价减少中：

1、经公司 2012 年 4 月 20 日 2011 年度股东大会决议通过，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 396,992,550 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 3 股，并按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）。该转增导致股本溢价减少 119,097,765.00 元；

2、本期公司本年购买子公司“山东平原永恒化工有限公司”少数股东持有的股权（占山东平原永恒化工有限公司股权比例 45%），投资成本与购买日子公司净资产份额之间的差额冲减资本公积（股本溢价）29,170,953.13 元。

本期其他资本公积增加中：

本期其他资本公积增加 37,059,034.59 元，系公司股权激励计划相应的期权成本计入资本公积。

(二十九) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,975,592.10	19,738,031.35		76,713,623.45

(三十) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
-----	-----	---------

年初未分配利润	658,480,671.60	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	365,665,107.04	
减：提取法定盈余公积	19,738,031.35	10.00%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,699,255.00	按 2011 年末股本每 10 股送 1 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	964,708,492.29	

(三十一) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,898,939,569.58	2,531,655,051.49
其他业务收入	56,422,221.71	36,389,979.84
营业成本	2,023,222,287.55	1,872,266,778.27

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	2,330,489,423.35	1,417,906,130.09	1,791,718,201.95	1,110,313,891.42
(2) 贸 易	624,872,367.94	605,316,157.46	776,326,829.38	761,952,886.85
合 计	2,955,361,791.29	2,023,222,287.55	2,568,045,031.33	1,872,266,778.27

3、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	比重（%）	营业收入	比重（%）
工业：				
国内市场	536,994,093.23	18.18	387,599,261.84	15.09
国外市场	1,793,495,330.12	60.68	1,404,118,940.11	54.68
其中：欧洲	435,335,418.62	14.73	339,948,453.81	13.24

美洲	1,078,411,596.85	36.49	943,824,429.02	36.75
亚洲	279,748,314.65	9.46	120,346,057.28	4.69
贸易：				
国内市场	149,071,662.98	5.04	119,588,921.79	4.66
国外市场	475,800,704.96	16.10	656,737,907.59	25.57
合 计	2,955,361,791.29	100.00	2,568,045,031.33	100.00

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	608,724,212.93	20.60
第二名	404,570,192.76	13.69
第三名	371,321,472.66	12.56
第四名	360,036,570.46	12.18
第五名	140,521,814.34	4.75
合 计	1,885,174,263.15	63.78

(三十二) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	97,411.36	201,891.26	5%
城市维护建设税	3,228,285.51	4,066,000.17	5%、7%
教育费附加	2,469,072.68	2,855,368.23	
其 他		158,247.52	
合 计	5,794,769.55	7,281,507.18	

(三十三) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
营销业务费	17,731,528.22	20,174,855.67
运杂费	16,164,326.22	16,224,499.68
其 他	5,426,097.85	6,030,009.36
合 计	39,321,952.29	42,429,364.71

(三十四) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工 资	79,834,405.27	74,398,576.89
研发费用	94,763,433.48	49,623,653.00
折旧费	29,693,829.84	23,992,666.75
业务招待费	13,043,949.15	12,987,851.25
排污费	15,413,538.30	11,277,044.10
职工福利费	18,132,761.30	9,105,151.39
差旅费	16,529,700.92	12,632,056.56
劳动保险费	20,178,699.10	16,833,512.18
其 他	93,305,299.63	80,895,609.52
股份支付成本	37,059,034.59	
合 计	417,954,651.58	291,746,121.64

(三十五) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	39,046,486.44	16,086,711.38
减：利息收入	8,484,047.19	2,447,611.42
汇兑损益	-3,419,171.31	106,063.12
其他	1,395,244.91	1,989,324.99
合 计	28,538,512.85	15,734,488.07

(三十六) 投资收益**1、投资收益明细情况**

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	2,344,683.29	3,704,161.61
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,975,000.00
合 计	2,344,683.29	1,729,161.61

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
-------	------	------	--------------

台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	2,344,683.29	3,704,161.61	被投资单位净利润变化
-------------------	--------------	--------------	------------

(三十七) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	6,897,158.33	-2,088,459.99

(三十八) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,070,120.22	180,396.96	1,070,120.22
其中：处置固定资产利得	1,070,120.22	180,396.96	1,070,120.22
政府补助	8,215,529.30	11,534,371.00	8,215,529.30
其他	544,895.03	394,768.07	544,895.03
合 计	9,830,544.55	12,109,536.03	9,830,544.55

2、政府补助明细

项 目	具体性质和内容	本期金额	上期金额
1. 收到的与资产相关的政府补助			
(1)年产 650 吨核苷类药物中间体项目拨款		1,875,000.00	1,875,000.00
小 计		1,875,000.00	1,875,000.00
2. 收到的与收益相关的政府补助			
(1)安全生产专项奖励			20,000.00
(2)节能改造、境外布产费、外贸发展专项资金	苏财工贸（2011）209 号文	500,000.00	993,000.00
(3)扩大生产稳定就业奖励	苏企财（2009）120 号文	278,500.00	1,499,071.00
(4)省级中小科技型企业发展专项资金（重点成长型企业）			500,000.00
(5)商务发展专项款			400,000.00
(6)重点技术改造专项资金			1,300,000.00
(7)科技项目资金			225,000.00
(8)省级专项资金			225,000.00
(9)科技发展基金			70,000.00
(10)核磁共振补贴			4,300.00

(11)创新基金拨款			60,000.00
(12)仪器共享补贴			6,000.00
(13)工业创新			1,710,000.00
(14)科技创新奖励资金			315,000.00
(15)监测运维工作推进方案			22,000.00
(16)科学研究开发补助经费			1,000,000.00
(17)浙江省节能财政专项资金			900,000.00
(18)浙江省财政厅			30,000.00
(19)科学研究开发补助经费			280,000.00
(20)科技计划项目经费			100,000.00
(21)财政奖励款	响化发（2012）5 号文	20,000.00	
(22)氨氮项目	盐城市环境监察局补贴	40,000.00	
(23)重点技术改造	苏财工贸（2012）119 号文	1,900,000.00	
(24)平台补贴	上海市科学技术委员会	6,500.00	
(25)科技型创业研发经费补贴	张江高科技园区管委会	8,000.00	
(26)阜新工业企业发展专项资金	阜财企发【2010】370 号	500,000.00	
(27)2011 年度经济转型升级资金	黄财企【2012】9 号	1,200,000.00	
(28)2011 年度经济转型升级“科技兴”奖励资金	黄财企【2012】7 号	600,000.00	
(29)2011 年度浙江省海外高层次人才引进政府补助	黄区委发【2012】10 号	300,000.00	
(30)省企业重点技术创新团队资助款	省人社保厅	200,000.00	
(31)经济转型升级“循环经济”奖励资金	黄财企【2012】10 号	70,000.00	
(32)2011 年度台州市科学技术进步奖奖金	台政发【2012】9 号	10,000.00	
(33)2011 年度浙江省科学技术奖励	浙政发【2012】27 号	10,000.00	
(34)台州市企业技术创新团队创新资助款	台市委办发[2012]58 号	240,000.00	
(35)2012 年市企业共建创新载体补助经费	台科[2012]72 号	80,000.00	
(36)博士后工作站进站人员科研资助经费	浙人社发[2010]266 号	76,000.00	
(37)台州市优秀人才培养计划补贴	台人才领[2012]7 号	50,000.00	
(38)在线监控运维市财政补助	台州市黄岩区环境保护局	15,900.00	
(39)在线监控运维市财政补助	台州市环境保护局	10,600.00	

(40)水利建设专项资金减免	台黄金税鉴[2012]01 号	225,029.30	
小 计		6,340,529.30	9,659,371.00
合 计		8,215,529.30	11,534,371.00

(三十九) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,154,338.92	5,603,292.14	3,154,338.92
其中：固定资产处置损失	3,154,338.92	5,603,292.14	3,154,338.92
对外捐赠	1,778,000.00	2,854,000.00	1,778,000.00
其中：公益性捐赠支出	1,778,000.00	2,771,000.00	1,778,000.00
其他	76,101.81	18,606.13	76,101.81
合 计	5,008,440.73	8,475,898.27	5,008,440.73

(四十) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	74,176,819.47	46,055,499.25
递延所得税调整	-839,080.46	2,610,800.15
合 计	73,337,739.01	48,666,299.40

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

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

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

股份期权增加的普通股股数=拟行权时转换的普通股股数—行权价格×拟行权时转换的普通股股数÷当期普通股平均市场价格

当期普通股平均市场价格按本公司股票每月收盘价格的简单算术平均价格计算。

计算过程：

（1）基本每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	365,665,107.04	294,334,952.72
本公司发行在外普通股的加权平均数	516,090,315.00	507,728,845.00
基本每股收益（元/股）	0.71	0.58

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	396,992,550.00	245,366,000.00
加：本期发行的普通股加权数	119,097,765.00	262,362,845.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	516,090,315.00	507,728,845.00

注：上期金额，按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	365,665,107.04	294,334,952.72
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	517,122,168.00	507,728,845.00
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.58

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	516,090,315.00	507,728,845.00
股份期权的影响	1,031,853.00	
年末普通股的加权平均数（稀释）	517,122,168.00	507,728,845.00

（四十二）现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、企业间往来	15,939,072.35
2、政府补助	92,786,317.30
3、利息收入	8,484,047.19
4、营业外收入及其他	545,694.96
合 计	117,755,131.80

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、销售费用支出	39,321,952.29
2、管理费用支出	186,025,247.52
3、营业外支出	1,854,101.81
4、其他	4,577,308.88
合 计	231,778,610.50

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付保证期限超过三个月的银票保证金	120,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
本期发行公司债券支付的相关发行费用	9,184,000.00

（四十三）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	365,665,107.04	294,334,952.72
加：少数股东本期损益	1,796,400.20	3,036,778.70
资产减值准备	6,897,158.33	-2,088,459.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,096,355.76	66,571,774.33
无形资产摊销	3,027,573.05	1,304,854.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,084,218.70	5,422,895.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		16,075.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	35,627,315.13	16,192,774.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,344,683.29	-1,729,161.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-839,080.46	2,656,125.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,837,354.60	-112,902,395.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-192,351,664.53	-46,770,771.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	167,046,278.46	-23,621,366.76
其 他	36,835,284.59	-118,826.89
经营活动产生的现金流量净额	501,702,908.38	202,305,248.87
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	522,916,903.22	416,602,805.07
减：现金的期初余额	416,602,805.07	91,212,679.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	106,314,098.15	325,390,125.66
--------------	----------------	----------------

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
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	111,200,000.00	8,328,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	111,200,000.00	8,328,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,737,939.47	16,272,121.86
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	108,462,060.53	-7,944,121.86
4、取得子公司的净资产	58,836,876.66	20,779,624.64
流动资产	76,727,480.61	54,589,631.12
非流动资产	90,453,066.32	24,940,543.49
流动负债	108,343,670.27	58,750,549.97
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：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	522,916,903.22	416,602,805.07
其中：库存现金	107,273.04	281,212.48
可随时用于支付的银行存款	515,182,270.17	408,154,705.86
可随时用于支付的其他货币资金	7,627,360.01	8,166,886.73

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	522,916,903.22	416,602,805.07

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元）

（一）本公司的母公司情况

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

（二）本公司的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏联化科技有限公司	有限公司	控股子公司	江苏省盐城市响水县	樊小彬	农药,染料,中间体	57,958.00	100.00	100.00	75509642-6
台州市联化进出口有限公司	有限公司	全资子公司	台州市黄岩区	王萍	进出口业务	250.00	100.00	100.00	71950343-4
上海宝丰机械制造有限公司	有限公司	全资子公司	上海市宝山区	张有志	制冷设备制造	3,200.00	100.00	100.00	73408579-5
台州市黄岩联化药业有限公司	有限公司	控股子公司	台州市黄岩区	牟金香	原料药制造	1,080.00	100.00	100.00	76130279-1
联化科技（台州）有限公司	有限公司	全资子公司	临海市杜桥镇川南	牟金香	精细化工产品中间体	25,122.00	100.00	100.00	55400692-2
联化科技（上海）有限公司	有限公司	控股子公司	上海市张江高科技园区	王萍	生物医药化工领域的技术开发	3,180.00	100.00	100.00	55292504-4
山东省平原永恒化工有限公司	有限公司	全资子公司	山东省平原县	郎玉成	化工产品生产、销售	7,888.00	100.00	100.00	16744963-5
辽宁天予化工有限公司	有限公司	全资子公司	辽宁省阜新市	王小会	化学原料及化学品制造	2,888.00	100.00	100.00	56139595-4
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	有限公司	全资子公司	台州市黄岩区	鲍臻湧	货币兑换咨询	508.00	100.00	100.00	58625382-1

司									
联化科技(盐城)有限公司	有限公司	控股子公司	江苏省盐城市响水县	张贤桂	化工产品制造	1,118.00	100.00	100.00	57674273-6
湖北郡泰医药化工有限公司	有限公司	控股子公司	湖北荆州开发区	张立清	农药,医药,中间体	5,450.00	60.00	60.00	56271119-7
天茁(上海)生物科技有限公司	有限公司	全资子公司	上海市浦东新区	王萍	食用农产品、医药中间体、化工产品	5,000.00	100.00	100.00	05303389-3

(三) 本公司的合营和联营企业情况

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(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	股份有限公司 (非上市)	台州市黄岩区	王萍	小额贷款	10,000.00	20.00	20.00	投资	68914634-0

(四) 关联交易情况

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

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保额度	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
联化科技股份有限公司	江苏联化科技有限公司	10,000.00	10,000.00	2012.12.20	2015.12.19	否
		5,000.00	5,000.00	2012.07.26	2016.02.15	否
联化科技股份有限公司	台州市联化进出口有限公司	20,000.00	4,000.00	2012.01.05	2013.01.04	否
			12,000.00	2011.07.21	2013.07.20	否

关联担保情况说明：本公司对外担保均为为本公司子公司及联营企业担保，对本公司财务状况不会产生不利影响。

3、其他关联交易**(1) 关键管理人员薪酬**

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,015.46	946.54

七、股份支付

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：无

公司本期行权的各项权益工具总额：无

公司本期失效的各项权益工具总额：无

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：

行权价格为 16.33 元/股，自授予日 2011 年 12 月 29 日起 4 年（2015 年 12 月 29 日止结束）

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：无

股份支付情况的说明：

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

2012 年 1 月 11 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于调整首期股票期权

激励计划授予数量及激励对象名单的议案》，由于公司 1 名激励对象离职，本次授予的股票期权数量调整为 2,632 万份，激励对象人数调整为 135 人。

2012 年 5 月 15 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过《关于调整首期股票期权激励计划的激励对象名单、股票期权数量及行权价格的议案》，根据公司 2011 年度权益分配方案的实施结果及 3 名激励对象离职情况，本次授予的股票期权数量调整为 3,370.90 万份，激励对象人数调整为 132 人，行权价格调整为 16.33 元。

2013 年 2 月 26 日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，因公司 2 名激励对象离职，公司首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的激励对象人数调整为 130 人，股票期权数量调整为 3,343.60 万份。130 名激励对象在公司股票期权激励计划规定的第一个行权期内可行权 1,003.08 万份股票期权。

公司本次股权激励计划满足第一个行权期行权条件的激励对象共 130 名，其中 5 名激励对象因个人原因放弃第一个行权期行权资格，其余 125 名激励对象已于 2013 年 3 月 7 日之前向公司足额缴纳了行权资金 149,346,015.00 元，其中：新增注册资本 9,145,500.00 元，作为资本溢价计入资本公积 140,200,515.00 元。该次行权增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字【2013】第 110333 号”验资报告。本次行权的股份已于 2013 年 3 月 18 日上市。

（二）以权益结算的股份支付情况

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

资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：

本期估计与上期估计无重大差异。

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额：37,059,034.59 元

本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额：37,059,034.59 元

（三）以股份支付服务情况

本期以股份支付换取的职工服务总额：37,059,034.59 元

本期以股份支付换取的其他服务总额：无

（四）股份支付的修改、终止情况

无

八、或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保余额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
江苏联化科技有限公司	100,000,000.00	2013.06.15	对子公司担保，无影响
江苏联化科技有限公司	27,365,940.00	2013.02.10	对子公司担保，无影响
台州市联化进出口有限公司	14,468,840.00	2013.05.06	对子公司担保，无影响
台州市联化进出口有限公司	10,503,580.00	2013.06.28	对子公司担保，无影响
合 计	152,338,360.00		

（二）其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

九、承诺事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）资产抵押事项

借款银行	借款金额	借款期限	抵押物	抵押物账面原值
中国农业银行黄岩区支行	13,000,000.00	2012.08.30-2013.2.15	土地使用权、房屋建筑物	6,362,731.29 31,795,186.58
	20,000,000.00	2012.11.13-2013.5.12		
	13,000,000.00	2012.12.07-2013.4.22		
	6,900,000.00	2012.12.07-2013.4.22	土地使用权	3,300,000.00
	6,700,000.00	2012.12.07-2013.4.22	土地使用权	6,608,055.00
农业银行荆州沙市支行	15,000,000.00	2012.12.24-2013.12.24	土地使用权	8,543,591.00
	12,000,000.00	2012.11.8-2013.11.8		
合 计	86,600,000.00		房屋建筑物	31,795,186.58

	0		土地使用权	24,814,377.29
--	---	--	-------	---------------

十、资产负债表日后事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）重要的资产负债表日后事项说明

2013 年 2 月 26 日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，因公司 2 名激励对象离职，公司首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的激励对象人数调整为 130 人，股票期权数量调整为 3,343.60 万份。130 名激励对象在公司股票期权激励计划规定的第一个行权期内可行权 1,003.08 万份股票期权。

公司本次股权激励计划满足第一个行权期行权条件的激励对象共 130 名，其中 5 名激励对象因个人原因放弃第一个行权期行权资格，其余 125 名激励对象已于 2013 年 3 月 7 日之前向公司足额缴纳了行权资金 149,346,015.00 元，其中：新增注册资本 9,145,500.00 元，作为资本溢价计入资本公积 140,200,515.00 元。变更后注册资本为人民币 525,235,815.00 元。该次行权增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字【2013】第 110333 号”验资报告。本次行权的股份已于 2013 年 3 月 18 日上市。

（二）资产负债表日后利润分配情况说明

经公司 2013 年 4 月 18 日召开的第四届董事会第二十五次会议审议通过，董事会本次分配预案为：以最近公司总股本 525,235,815 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。

十一、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	220,570,697.50	98.51	11,028,534.88	5.00	123,381,228.53	98.95	6,169,061.42	5.00
1-2 年	2,978,673.67	1.33	595,734.73	20.00	47,886.84	0.04	9,577.37	20.00
2-3 年								
3 年以上	354,898.03	0.16	354,898.03	100.00	1,254,898.03	1.01	1,254,898.03	100.00
合 计	223,904,269.20	100.00	11,979,167.64		124,684,013.40	100.00	7,433,536.82	

2、应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	223,904,269.20	100.00	11,979,167.64	5.35	124,684,013.40	100.00	7,433,536.82	5.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	223,904,269.20	100.00	11,979,167.64		124,684,013.40	100.00	7,433,536.82	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	220,570,697.50	98.51	11,028,534.88	123,381,228.53	98.95	6,169,061.42
1—2 年	2,978,673.67	1.33	595,734.73	47,886.84	0.04	9,577.37
2—3 年						
3 年以上	354,898.03	0.16	354,898.03	1,254,898.03	1.01	1,254,898.03
合 计	223,904,269.20	100.00	11,979,167.64	124,684,013.40	100.00	7,433,536.82

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

4、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客 户	66,766,376.77	1 年以内	29.82
第二名	客 户	30,981,168.00	1 年以内	13.84
第三名	客 户	22,029,810.10	1 年以内	9.84
第四名	客 户	12,398,965.86	1 年以内	5.54
第五名	客 户	8,498,991.62	1 年以内	3.80
合 计		140,675,312.35		62.84

(二) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	461,517,916.52	99.73	512,869.56	0.11	216,047,604.08	99.47	524,817.35	0.24
1-2 年	279,369.19	0.06	55,873.84	20.00	358,965.00	0.17	71,793.00	20.00
2-3 年	205,000.00	0.04	102,500.00	50.00				
3 年以上	777,962.00	0.17	777,962.00	100.00	777,962.00	0.36	777,962.00	100.00
合 计	462,780,247.71	100.00	1,449,205.40		217,184,531.08	100.00	1,374,572.35	

2、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	11,519,722.35	2.49	1,449,205.40	12.58	11,633,274.02	5.36	1,374,572.35	11.82
组合 2	451,260,525.36	97.51			205,551,257.06	94.64		
组合小计	462,780,247.71	100.00	1,449,205.40		217,184,531.08	100.00	1,374,572.35	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	462,780,247.71	100.00	1,449,205.40		217,184,531.08	100.00	1,374,572.35	

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例（%）		金 额	比例（%）	
1 年以内	10,257,391.16	89.04	512,869.56	10,496,347.02	90.22	524,817.35
1—2 年	279,369.19	2.43	55,873.84	358,965.00	3.09	71,793.00
2—3 年	205,000.00	1.78	102,500.00			
3 年以上	777,962.00	6.75	777,962.00	777,962.00	6.69	777,962.00
合 计	11,519,722.35	100.00	1,449,205.40	11,633,274.02	100.00	1,374,572.35

组合 2 中，期末应收合并范围内子公司的其他应收款：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
山东省平原永恒化工有限公司	全资子公司	156,942,222.66	33.91
联化科技(台州)有限公司	全资子公司	131,048,755.10	28.32
辽宁天予化工有限公司	全资子公司	103,484,813.35	22.36
联化科技(盐城)有限公司	控股子公司	46,233,761.67	9.99
台州市黄岩联化药业有限公司	控股子公司	11,808,171.23	2.55
联化科技（上海）有限公司	控股子公司	1,128,000.00	0.24
湖北郡泰医药化工有限公司	控股子公司	614,801.35	0.13
合 计		451,260,525.36	97.50

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
黄加会	个人借款	23,500.00	离职三年以上，无法收回	否

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

5、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
山东省平原永恒化工有限公司	全资子公司	156,942,222.66	1 年以内	33.91	往来款
联化科技(台州)有限公司	全资子公司	131,048,755.10	1 年以内	28.32	往来款
辽宁天予化工有限公司	全资子公司	103,484,813.35	1 年以内	22.36	往来款
联化科技(盐城)有限公司	控股子公司	46,233,761.67	1 年以内	9.99	往来款
台州市黄岩联化药业有限公司	控股子公司	11,808,171.23	1 年以内	2.55	往来款

合 计		449,517,724.01		97.13	
-----	--	----------------	--	-------	--

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
山东省平原永恒化工有限公司	全资子公司	156,942,222.66	33.91
联化科技(台州)有限公司	全资子公司	131,048,755.10	28.32
辽宁天予化工有限公司	全资子公司	103,484,813.35	22.36
联化科技(盐城)有限公司	控股子公司	46,233,761.67	9.99
台州市黄岩联化药业有限公司	控股子公司	11,808,171.23	2.55
联化科技（上海）有限公司	控股子公司	1,128,000.00	0.24
湖北郡泰医药化工有限公司	控股子公司	614,801.35	0.13
合 计		451,260,525.36	97.50

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
联营企业：												
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	权益法	20,000,000.00	26,693,760.86	2,344,683.29		29,038,444.15	20%	20%				
权益法小计		20,000,000.00	26,693,760.86	2,344,683.29		29,038,444.15						
子公司：												
台州市黄岩联化药业有限公司	成本法	9,720,000.00	9,720,000.00			9,720,000.00	90.00%	90.00%				
台州市联化进出口有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00	100.00%	100.00%				
联化科技(台州)有限公司	成本法	251,220,000.00	251,220,000.00			251,220,000.00	100.00%	100.00%				
上海宝丰机械制造有限公司	成本法	34,131,920.81	34,131,920.81			34,131,920.81	100.00%	100.00%				
联化科技（上海）有限公司	成本法	31,290,000.00	31,290,000.00			31,290,000.00	98.40%	98.40%				
江苏联化科技有限公司	成本法	575,572,000.00	575,572,000.00	11,293,194.23		586,865,194.23	99.31%	99.31%				99,308,464.75
联化科技(盐城)有限公司	成本法	10,062,000.00	10,062,000.00			10,062,000.00	90.00%	90.00%				
山东省平原永恒化工有限公司	成本法	139,050,000.00	69,050,000.00	70,000,000.00		139,050,000.00	100.00%	100.00%				
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	成本法	5,080,000.00	1,880,000.00	3,200,000.00		5,080,000.00	100.00%	100.00%				
辽宁天予化工有限公司	成本法	28,880,000.00	28,880,000.00			28,880,000.00	100.00%	100.00%				
湖北郡泰医药化工有限公司	成本法	41,200,000.00		41,200,000.00		41,200,000.00	60.00%	60.00%				
天苗(上海)生物科技有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
成本法小计		1,178,705,920.81	1,014,305,920.81	175,693,194.23		1,189,999,115.04						99,308,464.75
合 计		1,198,705,920.81	1,040,999,681.67	178,037,877.52		1,219,037,559.19						99,308,464.75

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	997,933,648.71	888,879,037.50
其他业务收入	64,428,370.17	44,840,110.74
营业成本	722,164,546.87	635,916,192.71

2、主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	977,977,419.86	644,967,531.32	839,920,488.81	544,959,154.21
(2) 贸 易	84,384,599.02	77,197,015.55	93,798,659.43	90,957,038.50
合 计	1,062,362,018.88	722,164,546.87	933,719,148.24	635,916,192.71

3、主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	比重（%）	营业收入	比重（%）
工业：				
国内市场	259,478,307.92	24.43	317,302,561.08	33.98
国外市场	718,499,111.94	67.63	522,617,927.73	55.97
其中：欧洲	103,594,398.56	9.75	75,782,959.86	8.12
美洲	381,470,384.32	35.91	338,318,253.21	36.23
亚洲	233,434,329.06	21.97	108,516,714.66	11.62
贸易：				
国内市场	83,658,598.29	7.87	93,798,659.43	10.05
国外市场	726,000.73	0.07		
合 计	1,062,362,018.88	100.00	933,719,148.24	100.00

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	384,499,629.23	36.19
第二名	140,521,814.34	13.23

第三名	44,390,681.84	4.18
第四名	43,525,907.18	4.10
第五名	36,624,203.89	3.45
合 计	649,562,236.48	61.15

(五) 投资收益

1、投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	99,308,464.75	
权益法核算的长期股权投资收益	2,344,683.29	3,704,161.61
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,975,000.00
合 计	101,653,148.04	1,729,161.61

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
江苏联化科技有限公司	99,308,464.75		本年成本法分利

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	2,344,683.29	3,704,161.61	被投资单位净利润变化

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	197,380,313.49	125,084,214.75
加：资产减值准备	4,643,763.87	-1,765,663.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,937,161.73	29,490,887.13
无形资产摊销	528,379.18	523,350.84
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）	1,990,148.34	230,915.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

财务费用（收益以“－”号填列）	52,793,768.19	4,592,787.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-101,653,148.04	-1,729,161.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-693,039.58	1,323,351.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-20,513,029.39	-3,727,424.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-340,235,698.84	82,646,078.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	75,775,996.88	-14,254,505.23
其 他	25,742,340.36	-4,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-72,303,043.81	222,410,331.13
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	146,104,515.86	57,645,228.89
减：现金的期初余额	57,645,228.89	48,238,687.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	88,459,286.97	9,406,541.38

十三、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说 明
非流动资产处置损益	-2,084,218.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,215,529.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,309,206.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-790,502.24	
少数股东权益影响额（税后）	16,615.38	
合 计	4,048,216.96	

（二）净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 （%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.90%	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.69%	0.70	0.70

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 （或本期金额）	年初余额 （或上期金额）	变动比率	变动原因
------	-----------------	-----------------	------	------

应收账款	405,951,369.23	254,945,194.61	59.23%	主要原因系公司部分大客户回款条件改变以及销售增加而货款尚未回笼所致
固定资产	1,230,161,042.30	681,157,379.52	80.60%	主要系本期在建工程相继完工结转以及增加了合并单位湖北郡泰医药化工有限公司所致。
在建工程	821,131,165.70	566,756,159.57	44.88%	主要原因系公司及子公司为扩大生产规模，新增项目投资增加，但尚未完工以及增加了合并单位湖北郡泰医药化工有限公司所致。
应付账款	262,303,000.36	184,657,286.91	42.05%	主要原因系随着公司销售增长而采购增加,但尚未到付款期所致。
未分配利润	964,708,492.29	658,480,671.60	46.51%	主要原因系公司本年实现净利润所致。
管理费用	417,954,651.58	291,746,121.64	43.26%	主要原因系随着公司规模扩大和研发项目的增加，相应的管理人员和研发投入增加以及本年计提了股权激励费用所致。
所得税费用	73,337,739.01	48,666,299.40	50.70%	主要原因系利润总额增加以及本年计提的股权激励费用不能税前扣除而增加所得税费用所致。

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 4 月 18 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签署并盖章的财务报表。
- 二、经会计师事务所盖章、注册会计师签署并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 四、经公司法定代表人签署的 2012 年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

文件存放地：公司证券部

联化科技股份有限公司

法定代表人：牟金香

二〇一三年四月二十日