

# 浙江永太科技股份有限公司



## 2012 年年度报告

股票代码：002326

公司简称：永太科技

报告日期：2013 年 4 月 23 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

2、公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

3、公司负责人王莺妹、主管会计工作负责人周智华及会计机构负责人(会计主管人员)倪晓燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

4、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

5、公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，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），不以公积金转增股本。

6、前瞻性陈述的风险声明：本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
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.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节 公司治理.....	38
第九节 内部控制.....	42
第十节 财务报告 .....	43
第十一节 备查文件目录.....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	浙江永太科技股份有限公司
滨海永太	指	滨海永太医化有限公司
滨海永利	指	滨海永利化工贸易有限公司
永太控股	指	浙江永太控股有限公司
富祥药业	指	江西富祥药业股份有限公司
北京科迪	指	北京科迪永成科技有限公司
鑫辉矿业	指	海南鑫辉矿业有限公司
永飞化工	指	福建省邵武市永飞化工有限公司
永太科技（美国）	指	永太科技（美国）有限公司
农商行	指	临海农村商业银行股份有限公司
永太药业	指	浙江永太药业有限公司
山东永太	指	山东沾化永太药业有限公司
控股股东、实际控制人	指	何人宝先生与王莺妹女士，两人系夫妻关系
液晶化学品	指	已经经过加工，用于制造液晶材料的各类纯净的有机化合物，包括液晶中间体化合物和单体液晶化合物。
医药化学品	指	已经经过加工，制成药理活性化合物前需要进一步加工的中间产品
农药化学品	指	已经经过加工，制成农药原药前需要进一步加工的中间产品。
FDA	指	美国食品药品监督管理局
ANDA	指	Abbreviative New Drug Application（简略新药申请）
TFT 液晶	指	薄膜晶体管型液晶
德国默克、Merck KGaA-Germany	指	德国默克（Merck KGaA），总部位于德国
美国默克	指	美国默克（Merck&Co Inc），总部位于美国
巴斯夫、BASF SE	指	巴斯夫集团（BASF Group），总部位于德国
拜尔	指	德国拜尔公司，总部位于德国
住友、SUMITOMO CHEMICAL CO.,LTD	指	日本 SUMITOMO(住友)公司，总部位于日本
京新药业	指	浙江京新药业股份有限公司
ASH-LONGCHEM CO.,LTD	指	龙杰化工(香港)有限公司

## 重大风险提示

可能存在政策影响及市场格局变化；用工成本、主要原材料价格上涨导致成本上升；拓展、国际合作订单存在着不确定性；现有人才储备有限，不能完全满足公司发展战略需求；固定资产投产后折旧等大额增加导致经营成本增加；投资规模与投资回报短期不匹配等风险。敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	永太科技	股票代码	002326
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江永太科技股份有限公司		
公司的中文简称	永太科技		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Yongtai Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YONGTAI		
公司的法定代表人	王莺妹		
注册地址	浙江省化学原料药基地临海园区		
注册地址的邮政编码	317016		
办公地址	浙江省化学原料药基地临海园区		
办公地址的邮政编码	317016		
公司网址	<a href="http://www.yongtaitech.com">http://www.yongtaitech.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:zhengquan@yongtaitech.com">zhengquan@yongtaitech.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	关辉	陈丽萍
联系地址	浙江省化学原料药基地临海园区	浙江省化学原料药基地临海园区
电话	0576-85588006	0576-85588960
传真	0576-85588158	0576-85588158
电子信箱	<a href="mailto:guanhui@yongtaitech.com">guanhui@yongtaitech.com</a>	<a href="mailto:zhengquan@yongtaitech.com">zhengquan@yongtaitech.com</a>

### 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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

#### 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	1999 年 10 月 11 日	浙江省化学原料药 基地临海园区	331000000000876	332621102003820	719525000-0
报告期末注册	2012 年 12 月 31 日	浙江省化学原料药 基地临海园区	331000000000876	332621102003820	719525000-0

#### 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	杭州市庆春东路 1 号西子联合大厦 19 层立信会计师事务所杭州分所
签字会计师姓名	朱伟、许金花、胡旭杰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	838,874,861.48	725,759,212.26	15.59%	511,034,881.36
归属于上市公司股东的净利润(元)	64,345,318.05	63,709,360.33	1.00%	58,318,890.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	55,966,779.48	55,908,693.17	0.10%	54,177,153.61
经营活动产生的现金流量净额(元)	99,803,863.26	-7,669,324.50	1,401.34%	-3,125,324.65
基本每股收益(元/股)	0.27	0.27		0.24
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.27		0.24
净资产收益率(%)	6.58%	6.97%	-0.39%	6.66%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	1,763,140,067.97	1,664,063,844.01	5.95%	1,235,535,473.99
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)	1,009,786,094.84	945,368,447.90	6.81%	881,659,087.57

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	64,345,318.05	63,709,360.33	1,009,786,094.84	945,368,447.9
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数



按中国会计准则	64,345,318.05	63,709,360.33	1,009,786,094.84	945,368,447.9
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 三、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）	2,399,476.28	-1,223,154.37	283,411.68	固定资产报废处理损益
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）	8,495,894.00	6,650,563.67	5,617,814.50	收到政府补贴及奖励
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	-886,473.02	4,389,298.24	611,236.53	期末未到期远期外汇合约公允价值变动金额和本期处置交易性金融资产取得的投资收益之和。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,241.13	-445,489.15	-1,399,138.61	
所得税影响额	-1,633,123.79	-1,570,597.30	-971,587.01	
少数股东权益影响额（税后）	-80,476.03	46.07	0.00	
合计	8378538.57	7,800,667.16	4,141,737.09	--

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年，国内外经济增长不稳，我国化工行业正处在缓慢恢复之中，出口阻力增加，竞争加剧，表现仍相对低迷。在经济不景气、需求低迷和经济转型升级的背景下，公司紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，努力打开液晶化学品市场突破口，加大医药化学品高毛利产品和定制加工产品的生产，保持农药化学品的快速增长，基本完成各项经营目标。报告期内实现营业收入8.38亿，比上年同期增长15.59%；归属于上市公司股东的净利润6434万元，比上年同期增长0.99%。

#### （一）销售收入稳定增长，优质客户长期合作增多

报告期内，液晶化学品突破单体液晶产品市场，销售收入同比增长28.26%。医药化学品继续保持稳定增长，销售收入同比增长10.56%。农药化学品在去年高速增长的基础上继续保持稳定，销售收入同比增长17.87%。上游萤石产品生产逐步稳定。在客户拓展方面继续保持与原有优质客户的友好合作，同时与欧洲、日本等区域重要客户签订长期供货协议。截止报告期末，意向销售为8.5亿，液晶化学品的意向销售约为1.5亿。

#### （二）研发投入持续增长，新产品开发稳中有升

报告期内，公司完成了新产品项目研发81项，技术改造项目15项，中试项目18项。其中液晶化学品方面，完成新项目研发27项，中试项目7项，技术改造项目4项；医药化学品方面，完成新项目研发29项，中试项目5项，技术改造项目7项；农药化学品方面，完成新项目研发25项，中试项目6项，技术改造项目4项。

报告期内，公司取得发明专利授权4项，申请发明专利3项。

报告期内，公司设立了永太科技（美国），开始在美国新泽西州开展特色仿制药产品研发和市场准备工作。

#### （三）募投项目建设完成，产能将逐步释放

报告期内，203、204车间火灾后整改工作按照计划完成，倒班宿舍等辅助设施也已经投入使用，三季度完成了募投项目的全部建设工作，公司整体生产能力在四季度逐步释放。同时对一厂区112车间进行技术改造，公司氟化能力提高。

#### （四）进一步完善质量体系，质量工作更加扎实有效

报告期内，全资子公司浙江永太药业有限公司通过了药业生产许可证验收，取得了药品生产许可证；完成了ISO9001:2008质量管理体系内部审核，贝尔国际验证机构完成了ISO9001:2008质量管理体系外审复评。

#### （五）贯通上下游产业链有序开展

报告期内，3月公司完成了对永飞化工的增资，贯通了公司控股子公司鑫辉矿业萤石精粉产品到氟化氢产品的通路；7月设立全资子公司浙江永太药业有限公司，开始为从事医药化学品下游原料药和制剂奠定基础；12月设立山东沾化永太药业有限公司，完善公司生产区域布局，提高公司综合生产能力。

#### （六）建立健全内控制度，规范管理完善治理

2012年，公司根据证监会的有关规定，对公司内部管理与控制制度进行持续的改进和优化，及时修订了《公司章程》，完善了组织架构，建立和实施了较科学的人事管理制度，根据自身的经营目标和具体情况制定了较为完整的企业内部管理制度，并随着公司的业务发展变化不断完善。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

主要财务数据变动及原因分析：

科目	2012年	2011年	本年比上年增减(%)
主营业务收入	814,344,848.67	715,977,778.07	13.73
主营业务成本	635,020,320.64	555,728,584.79	15.46

销售费用	12,921,862.87	14,014,017.88	-7.79
管理费用	94,380,391.08	74,412,263.06	26.83
其中：研发支出	32,058,489.65	24,296,439.96	31.95
财务费用	25,673,874.06	20,283,199.47	26.58
所得税费用	8,964,289.09	10,201,636.40	-12.13
经营活动产生的现金流量净额	99,803,863.26	-7,669,324.50	1401.34
投资活动产生的现金流量净额	-230,229,938.59	-313,836,903.35	26.64
筹资活动产生的现金流量净额	39,759,159.40	129,748,164.92	-69.36

研发支出同比增长 31.95%，是由于公司研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额同比增长 1401.34%，是由于公司销售收入增加，预付账款下降所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比下降 69.36%，贷款规模增加所致。

## 2、收入

报告期内，公司实现主营业务收入 814,344,848.67 元，同比增长 17.98%，主要原因是公司客户稳定，新产品不断开发生产，募投项目顺利运行，销售增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：吨

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
工业制造业	销售量	6182	6042	2.3
	生产量	5998	6922	-13.35
	库存量	1176	1360	-13.53

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	466,671,498.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	55.64%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	ASH-LONGCHEM CO.,LTD	178,556,404.68	21.29%
2	BASF SE	103,076,628.66	12.29%
3	Merck KGaA-Germany	86,614,035.92	10.33%
4	SUMITOMO CHEMICAL CO.,LTD	65,972,827.79	7.86%
5	杭州可菲克化学有限公司	32,451,601.14	3.87%

合计	—	466,671,498.19	55.64%
----	---	----------------	--------

### 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(%)	
工业		635,020,320.64	97.88%	549,971,523.56	98.96%	-1.09%
工业	原材料	507,395,887.51	78.21%	461,912,971.99	83.12%	
工业	人工工资	14,949,964.89	2.3%	10,053,230.17	1.81%	
工业	折旧	23,912,546.18	3.69%	15,249,872.99	2.74%	
工业	能源	35,066,582.69	5.41%	27,810,864.62	5%	
工业	其它	53,695,339.37	8.28%	34,944,583.79	6.29%	

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(%)	
液晶化学品		102,174,915.20	15.75%	81,194,394.87	14.62%	1.13%
液晶化学品	原材料	81,704,073.38	12.59%	68,196,952.66	12.27%	
液晶化学品	人工工资	2,394,192.45	0.37%	1,483,856.77	0.27%	
液晶化学品	折旧	3,844,101.07	0.59%	2,250,881.25	0.41%	
液晶化学品	能源	5,635,382.80	0.87%	4,104,883.62	0.74%	
液晶化学品	其它	8,597,165.50	1.33%	5,157,820.57	0.93%	
医药化学品		346,421,821.28	53.4%	304,837,892.02	54.85%	-1.45%
液晶化学品	原材料	277,019,433.43	42.7%	256,027,036.88	46.07%	
液晶化学品	人工工资	8,117,041.52	1.25%	5,572,505.49	1%	
液晶化学品	折旧	13,032,673.29	2.01%	8,453,004.60	1.52%	
液晶化学品	能源	19,105,663.86	2.95%	15,415,562.26	2.77%	
液晶化学品	其它	29,147,009.18	4.49%	19,369,782.79	3.49%	
农药化学品		182,725,727.43	28.16%	148,604,427.27	26.74%	1.42%
农药化学品	原材料	146,122,488.23	22.52%	124,811,006.64	22.46%	
农药化学品	人工工资	4,280,976.80	0.66%	2,716,382.79	0.49%	
农药化学品	折旧	6,873,510.73	1.06%	4,120,515.68	0.74%	

农药化学品	能源	10,076,442.70	1.55%	7,514,495.62	1.35%	
农药化学品	其它	15,372,308.97	2.37%	9,442,026.54	1.7%	
其他化学品		2,635,846.30	0.4%	15,334,809.40	2.77%	-2.37%
其他化学品	原材料	2,101,492.45	0.32%	12,877,975.81	2.32%	
其他化学品	人工工资	62,496.01	0.01%	280,485.12	0.05%	
其他化学品	折旧	100,343.22	0.02%	425,471.46	0.08%	
其他化学品	能源	147,101.35	0.02%	775,923.12	0.14%	
其他化学品	其它	224,413.27	0.03%	974,953.89	0.18%	
萤石精粉		1,062,010.43	0.16%			0.17%
萤石精粉	原材料	448,400.02	0.07%			
萤石精粉	人工工资	95,258.11	0.01%			
萤石精粉	折旧	61,917.87	0.01%			
萤石精粉	能源	101,991.98	0.02%			
萤石精粉	其它	354,442.45	0.05%			
合计		635,020,320.64	97.87%	549,971,523.56	98.98%	

其他化学品成本同比减少 85.14%，是因为本年其他产品生产减少所致。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	116,107,763.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	19.53%

#### 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	新乡市黄河精细化工有限公司	37,045,612.61	6.23%
2	Toray International Inc	22,021,092.94	3.70%
3	江苏维尤纳特精细化工有限公司	20,376,000.00	3.43%
4	台州市德泰化工有限公司	19,058,780.40	3.21%
5	江苏扬农化工集团有限公司	17,606,278.00	2.96%
合计	——	116,107,763.95	19.53%

#### 4、费用

项 目	本期数	上年同期数	增减额	增减率	变动原因
销售费用	12,921,862.87	14,014,017.88	-1,092,155.01	-7.79%	通过重新选择货代、选择更佳运输方式等降低费用

管理费用	94,380,391.08	74,412,263.06	19,968,128.02	26.83%	本年研发费用、折旧费用增加
财务费用	25,673,874.06	20,283,199.47	5,390,674.59	26.58%	本年融资规模加大，费用增加
所得税费用	8,964,289.09	10,201,636.40	-1,249,694.75	-12.25%	本年研发费用加计扣除增加

## 5、研发支出

项目	2012 年	2011 年	增减额	增减率
本期费用化研发支出	32,058,489.65	24,296,439.96	7,762,049.69	31.95%
研发支出合计	32,058,489.65	24,296,439.96	7,762,049.69	31.95%
研发支出总额占净资产比例	3.05%	2.46%	-	0.59%
研发支出总额占营业收入比例	3.82%	3.35%	-	0.47%

## 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	713,480,935.99	598,376,583.24	19.24%
经营活动现金流出小计	613,677,072.73	606,045,907.74	1.26%
经营活动产生的现金流量净额	99,803,863.26	-7,669,324.50	1,401.34%
投资活动现金流入小计	17,719,010.56	10,111,500.00	75.24%
投资活动现金流出小计	247,948,949.15	323,948,403.35	-23.46%
投资活动产生的现金流量净额	-230,229,938.59	-313,836,903.35	26.64%
筹资活动现金流入小计	546,387,618.49	492,065,452.30	11.04%
筹资活动现金流出小计	506,628,459.09	362,317,287.38	39.83%
筹资活动产生的现金流量净额	39,759,159.40	129,748,164.92	-69.36%
现金及现金等价物净增加额	-90,663,978.43	-193,380,626.64	53.12%

经营活动产生的现金流量净额同比增加1401.34%，是因为销售收款增加，预付款下降所致。

投资活动现金流入小计同比增加75.24%，是因为政府专项补助增加所致。

筹资活动现金流出小计同比增加39.83%，是因为偿还短期借款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少69.36%，是因为贷款规模增加所致。

现金及现金等价物净增加额同比增加53.12%，是因为以上原因共同影响所致。

### 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						
工业	814,344,848.67	635,020,320.64	22.02%	13.74%	15.46%	-1.17%
分产品						
液晶化学品	177,498,097.46	102,174,915.20	42.44%	27.7%	20.53%	0.85%
医药化学品	419,843,772.48	346,421,821.28	17.49%	10.55%	13.64%	-2.24%
农药化学品	211,647,209.97	182,725,727.43	13.66%	18.11%	22.96%	-3.41%
其他化学品	3,142,452.03	2,635,846.30	16.12%	-82.56%	-82.81%	1.22%
萤石精粉	2,213,316.73	1,062,010.43	52.02%			
分地区						
国内	182,029,771.25	146,902,919.33	19.3%	-18.73%	-10.86%	-26.95%
国外	632,315,077.42	488,117,401.31	22.8%	28.52%	26.73%	5.02%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 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	115,194,217.00	6.53%	205,937,297.57	12.38%	-5.85%	募集资金项目持续投入所致
应收账款	188,113,401.13	10.75%	139,151,951.52	8.36%	2.31%	销售增长所致
存货	329,358,244.92	18.66%	358,785,260.05	21.56%	-2.9%	
长期股权投资	155,211,360.12	8.8%	67,091,574.47	4.03%	4.77%	本期新增投资所致
固定资产	655,108,820.43	37.12%	228,722,609.78	13.74%	23.38%	新厂区在建工程完工结转所致
在建工程	95,406,790.14	5.41%	428,291,663.35	25.74%	-20.33%	新厂区在建工程完工结转所致

#### 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	421,205,411.96	23.87	355,017,376.62	21.33%	2.54%	银行借款增多所致
长期借款	--	--	--	--	--	

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### 1、系列齐、品种全的产品结构

公司是行业内产品链最完善，产能最大的苯系列氟精细化学品的生产商之一，经过多年发展，产品结构包含二氟、三氟、五氟、邻氟和对氟等五大产品系列近百个产品，产品链上的品种绝大多数都可以单独作为产品销售，具有极强的市场应变能力和极大的产品结构调整升级空间。公司凭借所构建的综合性生产平台，能够提供多系列门类齐全的产品，产品质量具有较高的稳定性，有利于现有客户对所需的各类产品进行集中订购，同时齐全的产品结构也有利于吸引新客户的采购。

### 2、同一起始原料生产各种产品，成本优势突出

与行业内其他企业以外购的中间化学品为原料进行生产不同，公司完善的产品链带来生产的一体化，生产从源头的基础原料开始，可以有效地降低生产成本，避免外购的中间产品因市场供应短缺或价格波动而产生的影响，保证产品质量的稳定。同时，生产的一体化使得互补型产品较多，公司可以依据市场需求状况灵活调整产品结构，规避风险，并实现公司利益最大化。

凭借丰富的产品结构以及专有的联产技术和设备，本公司实现了“同一起始原料生产各种产品”的生产模式，能够将生产环节中产生的副产品综合利用，生产出具有更高经济价值的其他产品，降低了总体生产成本。

### 3、关系稳定、贸易增长的客户群

公司的产品获得了众多国内外知名企业的认同，目前已经与美国默克、德国默克、巴斯夫、拜尔、日本住友化学等国际著名化工企业，以及国邦药业、京新药业等国内知名企业建立了稳定的合作关系。公司凭借突出的产品品质、良好的交货记录和雄厚的技术实力赢得合作伙伴的信任；依靠严格的环保、安全保证体系和质量保证体系，顺利通过合作伙伴的审核，保证了合作关系的稳定，增强了客户的信任。

## 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
89,207,832.00	118,000,000.00	483.13%
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 (%)
滨海永太医化有限公司	制造业	100%
滨海永利化工贸易有限公司	商业	100%



北京科迪永成科技有限公司	服务	100%
海南鑫辉矿业有限公司	矿产开采	70%
永太科技（美国）有限公司	服务	100%
浙江永太药业有限公司	制造业	100%
山东沾化永太药业有限公司	制造业	100%
江西富祥药业股份有限公司	制造业	24.56%
福建省邵武永飞化工有限公司	制造业	20%
浙江临海农村商业银行股份有限公司	服务	2.55%

## （2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
浙江临海农村商业银行股份有限公司	商业银行	110,000.00	165,000	0.66%	11,700,000	2.55%	28,151,072.00	24,750	长期股权投资	参股，增资，配售

## 2、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	62,020.20
报告期投入募集资金总额	7973.61
已累计投入募集资金总额	63,025.73
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

#### 募集资金总体使用情况说明

2009 年公司上市发行实际收到募集资金净额为 620,202,038.00，截至报告期末，已累计投入募集资金总额 63,025.73 万元。2012 年 9 月 26 日，公司二届董事会第二十次会议审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，根据公司实际需求，将公司节余募集资金 18,136,739.91 元（包含累计利息 10,031,484.78 元）永久性补充公司流动资金。募集资金具体使用情况如下：(1)截至报告期末累计投入募集项目金额为 46,867.59 万元；(2) 2010 年永久性补充流动资金 5500 万元；(3) 2010 年归还银行借款 5083 万元；(4) 2010 年购买土地 2000 万元；(5) 108 车间技术改造 1523.08 万元；(6) 2012 年将节余募集资金 18,136,739.91 元（包含累计利息 10,031,484.78 元）永久性补充公司流动资金

## (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										
TFT 液晶系列高技术产业化项目	否	25,648.83	38,551.9	5,969.01	39,639.16	102.21%	2011 年 12 月 31 日	944.32	是	否
西他列汀侧链高技术产业化项目	否	4,723.68	7,403.36	0	7,464.43	100.82%	2010 年 12 月 31 日	971.06	是	否
承诺投资项目小计	--	30,372.51	45,955.26	5,969.01	47,103.59	--	--	1915.38	--	--
超募资金投向										
购买土地	否	2,000	2,000	0	2,000	100%	2011 年 12 月 31 日			否
108 车间技术改造	否	1,759	1,759	188.54	1,523.08	100%	2011 年 12 月 31 日			否
归还银行贷款(如有)	--	5,083	5,083	0	5,083	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	7,316.06	7,316.06	1,816.06	7,316.06	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	16,158.06	16,158.06	2,004.60	15,922.14	--	--		--	--
合计	--	46,530.57	62,113.32	7,973.61	63,025.73	--	--	1915.38	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>(1) 2010 年 1 月 16 日, 公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于用募集资金超额部分归还银行借款的议案》, 同意用部分超募资金偿还即将到期的银行借款 5,083.00 万元, 其中 2 月 9 日归还中国建设银行股份有限公司临海分行借款 2,100,000.00 元, 2 月 10 日归还中国农业银行股份有限公司杜桥支行借款 40,000,000.00 元, 2 月 11 日归还中国银行股份有限公司临海支行借款 2,730,000.00 元, 2 月 11 日归还临海市农村信用合作社银泰信用社借款 6,000,000.00 元。(2) 2010 年 4 月 17 日, 公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》, 同意用 5,500.00 万元超募资金补充流动资金。(3) 2010 年 11 月 27 日, 公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金购买土地资产的议案》, 拟使用不超过 2,000.00 万元超募资金通过竞买方</p>									

	<p>式购买临海市国土资源局挂牌出让的临海市东部区块南洋涂面 54223 平方米的海域使用权。截至 2010 年 12 月 31 日，购买土地资产实际已使用超募资金金额为 1,096.00 万元。(4) 2011 年 5 月 6 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于 108 车间技术改造项目的议案》和《关于使用部分超募资金补充募投项目资金的议案》，同意用 1,759 万元超募资金用于 108 车间技术改造项目；同意用 15,582.75 万元超募资金补充募投项目资金，其中 TFT 液晶系列高技术产业化项目 12,903.07 万元，西他列汀侧链高技术产业化项目 2,679.68 万元。(5) 2012 年 9 月 28 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司节余募集资金 18,136,739.91 元永久性补充公司流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司首次公开发行股票募集资金投资项目于 2007 年 12 月报经临海市发展和改革局审查备案，并经公司 2008 年度第一次临时股东大会决议通过利用募集资金投资。截止 2010 年 1 月 26 日，公司募集资金投资项目以自筹资金实际已投入金额 65,791,286.55 元。2010 年 2 月 4 日，经公司第一届董事会第十八次会议审议批准，公司已用募集资金置换预先投入募集项目的自有资金 65,791,286.55 元，上述置换情况已经立信会计师事务所有限公司审验，并出具信会师报字（2010）第 10095 号鉴证报告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2010 年 4 月 17 日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意用 5,500.00 万元超募资金补充流动资金。2012 年 9 月 28 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司节余募集资金 18,136,739.91 元永久性补充公司流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目完成
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 3、主要子公司、参股公司分析

## 主要子公司、参股公司情况

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(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
滨海永利	子公司	商业贸易	原料药中间体产品销售	5,000,000	19,915,131.81	20,058,123.80	0.00	-109.91	-109.91
滨海永太	子公司	制造业	中间体产品制造、销售	10,000,000	188,896,490.36	25,361,773.22	161,413,610.93	-10,485,271.55	-5,190,777.79
永太科技(美国)	子公司	服务	仿制药研发、销售	-	4,809,407.40	4,809,407.40	0.00	-4,010,290.10	-4,010,290.10
北京科迪	子公司	服务	科技开发、转让、服务	1,000,000	2,444,020.70	543,998.49	2,233,009.71	216,112.65	216,112.65
永太药业	子公司	医药	原料药生产项目筹建	10,000,000	9,617,506.73	9,617,506.73	0.00	-506,118.27	-382,493.27
山东永太	子公司	医药	医药中间体项目的投资、开发、建设服务	10,000,000	21,175,414.68	9,975,414.68	0.00	-24,585.32	-24,585.32
鑫辉矿业	参股公司	矿产采选	矿产品开采,浮选加工,采购销售	35,000,000	39,215,550.38	26,641,486.37	2,213,316.73	-543,359.56	-248,710.66
富祥药业	参股公司	医药	原料药产品制造、销售	54,000,000	472,489,634.10	184,603,903.76	360,320,580.26	40,900,321.69	40,079,432.57
永飞化工	参股公司	制造业	化工原料的制造、销售	45,000,000	302,140,456.14	137,151,674.54	361,503,061.12	10,836,836.68	12,130,648.10
农商行	参股公司	金融服务	存贷款等金融服务	458,453,200	14,175,805,139.67	1,288,389,373.23	1,003,387,742.06	304,825,228.75	230,218,351.98

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

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
永太科技（美国）	利用海外资源开发具有特色仿制药产品	投资设立全资子公司	对当期损益影响有限，利于长期业绩发展
永太药业	原料药生产项目筹建，利于公司整合医药行业上下游产业链	投资设立全资子公司	对当期损益影响有限，利于长期业绩发展
山东永太	建立新的生产基地，分散公司经营风险，扩大公司主营业务的综合生产能力。	投资设立全资子公司	对当期损益影响有限，利于长期业绩发展
农商行	建立多元化业务组合，分散经营风险，提高投资收益和公司盈利能力	改制发起人设立	长期股权投资增加投资收益，每年获得一定比例的现金分红

## 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
综合利用氟化钾废渣和硫酸循环经济项目、100 吨 T1-3、60 吨酮烯砒、100 吨对氟苄胺、100 吨 CDT、25 吨 DFPB、60 吨 MFBA 和 250 吨彩电平板显示材料高技术产业化项目	13,700	7,218.43	10,729.84	78.32%	无
非募集资金投资的重大项目情况说明					
<p>2011 年 1 月 19 日，公司取得台州市政府的批准，开始针对技改项目“综合利用氟化钾废渣和硫酸循环经济项目、100 吨 T1-3、60 吨酮烯砒、100 吨对氟苄胺、100 吨 CDT、25 吨 DFPB、60 吨 MFBA 和 250 吨彩电平板显示材料高技术产业化项目”向相关部门进行申报审批。2011 年 4 月 21 日，台州市环保局组织的专家评审会批准了“100 吨 T1-3、60 吨酮烯砒、100 吨 CDT、60 吨 MFBA 和 250 吨彩电平板显示材料高技术产业化项目”，建议公司暂缓实施 100 吨对氟苄胺和 25 吨 DFPB 项目，暂停综合利用氟化钾废渣和硫酸循环经济项目。2011 年 4 月 30 日，公司取得了台州市环保局台环建【2011】38 号文件《关于浙江永太科技股份有限公司年产 100 吨 T1-3、60 吨酮烯砒、100 吨 CDT、60 吨 MFBA 和 350 吨彩电液晶平板显示材料环评批复》。2012 年 7 月 11 日，公司取得了台州市环保局台环建【2012】47 号文件《关于浙江永太科技股份有限公司氟化高真空干燥蒸馏、氟化渣、硝酸废酸综合利用工业清洁生产项目及 25 吨 DFPB、100 吨对氟苄胺项目环评批复》。2011 年 6 月 8 日，公司公告了二届七次董事会决议，同意公司对产 100 吨 T1-3、60 吨酮烯砒、100 吨对氟苄胺、100 吨 CDT、60 吨 MFBA、350 吨彩电平板显示材料项目进行技改。总投资额 1.37 亿元，该项投资的资金由公司通过自筹和公司贷款解决，该项投资已经包括了 25 吨 DFPB 和氟化钾废渣和硫酸循环经济项目。目前 100 吨 CDT 因为市场需求变动已暂停实施。剩余子项目预计在 2013 年陆续完工。</p>					

## 七、公司未来发展的展望

### （一）面临的困难和机遇

1、受到国内外宏观经济的影响，国内经济形势依然存在着诸多不稳定性因素，国内经济增长可能会国内外因素影响而放缓，但公司所处的电子化学品、医药、农药行业发展较为稳定。

2、2012 年公司在美国设立永太科技（美国）从事特色仿制药研发、申报和销售，目前尚处于投入期，在 2013 年和 2014 年暂时无法产生收益，会影响公司当期损益。按照计划永太科技（美国）会从 2013 年开始每年申报 2-5 个 ANDA 药品申请。

3、2012 年公司募投项目建设完成，募投项目所归集的在建工程科目将全部转为固定资产，会产生固定资产摊销折旧估计会影响公司当期损益。随着募投项目的投产，公司产能将得到稳定释放，公司生产瓶颈将缓解，销售收入有望持续增长，会有利于公司消化增长的摊销折旧，增加公司业绩。

## （二）2013 年的工作计划

### 1、主营业务方面

液晶化学品，在保持现有液晶化学品稳定增长的条件下，实现单体液晶量产的突破，销售 30 吨以上单体液晶产品。医药化学品，继续围绕核心优质客户加强高毛利和定制加工产品的市场开拓力度。农药化学品方面，保持高速增长，同时在优质客户长期合作方面取得突破。矿产方面，鑫辉矿业预计生产矿石 6 万吨，萤石精粉 2.5 万吨。

### 2、研发方面

研发方面继续加大公司本部的研发投入，专注于主要业务产品开发和工艺路线改造保持公司制造成本优势。永太科技（美国）计划在 2013 年向 ANDA 申报 2 项药品申请。在上海浦东张江科技园区建立上海研发中心，利用上海人才聚集优势夯实研发基础。

### 3、新业务方面

2013 年，公司拟在台州建设电子化学生产基地，主要从事平板显示用相关电子化学品方面。公司拟在上海建立贸易平台，利用公司现有的客户资源和行业优势为客户提供贸易服务。

## 八、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

## 九、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

不适用

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

## 十一、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

本期新纳入合并财务报表范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
永太科技（美国）	4,809,407.40	-4,010,290.10
永太药业	9,617,506.73	382,493.27
山东永太	9,975,414.68	-24,585.32

注：永太科技（美国）、永太药业、山东永太为报告期内设立的全资子公司。

## 十二、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

1、根据《证监会发布落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号），浙江省证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字【2012】138号）等相关法律法规的规定，2012年7月28日公司董事

会对《章程》进行了修订，对利润分配形式、现金分红的具体条件和比例、未分配利润的使用原则等具体政策予以明确，修订后公司将执行以下分红政策：

(1) 应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司利润分配的方式为：现金、股票、现金和股票相结合方式或者法律法规允许的其它方式分配；

(2) 公司年度末公司经营活动现金流为正且资产负债率小于70%时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润现金分红的比例不低于最近三年实现的年均可分配利润的30%；

(3) 公司利润分配的决策程序，公司董事会根据公司《章程》、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定拟定利润分配预案，提交股东大会审议批准。

(4) 公司年度末盈利且经营活动现金流为正资产负债率小于70%时，公司董事会的利润分配预案未作出现金分红的，则董事会需要在定期报告中披露未作出现金分红预案的原因，并说明未分红资金留存的用途。

(5) 公司可以进行中期分红；

存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用公司的资金。

2、报告期内，根据2012年5月19日召开的2011年年度股东大会决议，不进行现金分配，不用公积金转增股本。公司现金分红政策符合公司《章程》的规定和股东大会决议要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东通过股东大会充分表达意见，合法权益得到充分维护。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红总额 (元) (含税)	24,030,000.00
可分配利润 (元)	246,065,105.83
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
2012 年度利润分配方案：以 2012 年 12 月 31 日总股本 240,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元 (含税)，合计派发现金股利 24,030,000 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

2012 年度利润分配预案：以 2012 年 12 月 31 日总股本 240,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元 (含税)，合计派发现金股利 24,030,000 元 (含税)。

2011 年度利润分配方案：未分配现金股利，不以资本公积转增股本。

2010 年度利润分配方案：未分配现金股利；以总股本 133,500,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 8 股，共计转增 106,800,000 股。转增前公司总股本为 133,500,000 股，转增后总股本增至 240,300,000 股。

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	24,030,000.00	64,345,318.05	37.39%
2011 年	0.00	63,709,360.33	0%
2010 年	0.00	58,318,890.70	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

### 十三、社会责任情况

公司重视履行社会责任，大力支持地方经济建设，积极回报社会，坚持为社会公益和慈善事业做贡献，努力践行经济责任、社会责任和环境责任的动态平衡，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展，主要体现在：一是不断提升公司经济实力，努力回报社会股东。二是积极参与社会公益事业，大力支持地方经济发展。三是加强人才培养，带动当地就业，充分维护和保障职工权益。四是严格执行节能减排、绿色发展方针，引进国内先进RTO和等离子废气处理设备，大力推进经济转型升级和现代化建设。

### 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月21日	公司三楼会议室	实地调研	机构	长江证券	公司的生产经营等，未提供书面及电子材料。
2012年05月25日	公司三楼会议室	实地调研	机构	长盛基金	公司的生产经营等，未提供书面及电子材料。
2012年06月07日	公司三楼会议室	实地调研	机构	方正证券	公司的生产经营等，未提供书面及电子材料。
2012年10月16日	公司二楼会议室	实地调研	机构	广发证券、华泰柏瑞基金	公司的生产经营等，未提供书面及电子材料。
2012年11月01日	公司二楼会议室	实地调研	机构	友邦保险、广发证券、道杰资本、平安证券、东吴基金、中金公司、中域投资、南方基金	公司的生产经营等，未提供书面及电子材料。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、资产交易事项

不适用

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

### 四、重大关联交易

不适用

### 五、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
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王莺妹、何人宝	在其任职期间每年转让的股份不得超过其持有本公司股份总数的 25%；离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份；半年后的一年内通过证券交易所挂牌出售股份不得超过其所持股份总数的 50%。	2012 年 12 月 22 日		
其他对公司中小股东所作承诺					
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	报告期内未有违反上述承诺的事项发生。

## 七、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）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱伟、许金花、胡旭杰

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 八、其他重大事项的说明

### （一）控股股东股权质押情况

截止 2012 年 12 月 31 日，控股股东王莺妹累计质押其持有的公司股份 44,050,000 股，占公司股份总数的 18.33%；控股股东何人宝累计只要其持有的公司股份 41,000,000 股，占公司股份总数的 17.06%。

### （二）对外投资情况

1、2011年10月16日浙江永太科技股份有限公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于福建省邵武市永飞化工有限公司20%股权的投资意向的议案》。收购永飞化工20%股权的事项已按计划于2012年3月2日实施完毕。详见巨潮资讯网《对外投资意向公告》（公告编号2011-38），《对外投资后续公告》（公告编号2012-02），《关于完成收购福建省邵武市永飞化工有限公司20%股权工商变更登记的公告》（公告编号2012-05）。

1、2012年5月23日，公司第二届董事会第十五次会议通过《关于增资临海市农村信用合作联社的议案》，本次增资后，公司共持有农信社900万股股份，占总股本4.5亿股的2%。详见《对外投资公告》（公告编号2012-17）2012年5月24日刊登于巨潮资讯网。

2012年5月25日，公司第二届董事会第十六次会议通过《关于认购临海市农村信用合作联社配股的议案》，本次配股后公司共持有农信社1170万股股份。详见《对外投资公告》（公告编号2012-20）2012年5月26日刊登于巨潮资讯网。

2、2012年6月25日，公司第二届董事会第十七次会议通过《关于设立全资子公司浙江永太药业有限公司（暂定名）的议案》，同意公司设立浙江永太药业有限公司，注册资本为人民币1000万元。详见《关于设立全资子公司浙江永太药业有限公司（暂定名）的公告》（公告编号2012-24）2012年6月27日刊登于巨潮资讯网。

3、2012年6月25日，公司第二届董事会第十七次会议通过《关于设立全资子公司山东滨州永太医化有限公司（暂定

名)的议案》，同意公司设立山东滨州永太医化有限公司，注册资本为人民币 1000 万元。详见《关于设立全资子公司山东滨州永太医化有限公司（暂定名）的公告》（公告编号 2012-25）2012 年 6 月 27 日刊登于巨潮资讯网。

## 九、公司子公司重要事项

1、公司全资子公司滨海永太医化有限公司于 2012 年 4 月 24 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。详见《关于全资子公司被认定为高新技术企业的公告》（公告编号 2012-13）2012 年 04 月 26 日刊登于巨潮资讯网。

2、公司控股子公司海南鑫辉矿业有限公司于 2012 年 6 月 8 日取得由海南省安全生产监督管理局颁发的《安全生产许可证》。详见《关于控股子公司取得安全生产许可证的公告》（公告编号 2012-22）2012 年 6 月 11 日刊登于巨潮资讯网。

3、公司参股子公司富祥药业于 2012 年 8 月 31 日完成工商变更登记，更为江西富祥药业股份有限公司。详见《关于参股子公司景德镇市富祥药业有限公司完成工商变更登记的公告》（公告编号 2012-31）2012 年 9 月 3 日刊登于巨潮资讯网。

## 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	162,090,000	67.45%				-61,267,500	-61,267,500	100,822,500	41.96%
3、其他内资持股	89,280,000	37.15%				-36,652,500	-36,652,500	52,627,500	21.9%
其中：境内法人持股	18,000,000	7.49%				-18,000,000	-18,000,000	0	0%
境内自然人持股	71,280,000	29.66%				-18,652,500	-18,652,500	52,627,500	21.9%
5、高管股份	72,810,000	30.3%				-24,615,000	-24,615,000	48,195,000	20.06%
二、无限售条件股份	78,210,000	32.55%				61,267,500	61,267,500	139,477,500	58.04%
1、人民币普通股	78,210,000	32.55%				61,267,500	61,267,500	139,477,500	58.04%
三、股份总数	240,300,000	100%						240,300,000	100%

股份变动的原因

股东自公司股票上市之日起锁定36个月的承诺

股份变动的批准情况

适用  不适用

首次公开发行前已发行股份向深交所和信息公司申请解除限售。

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

### 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）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
永太科技（A股）	2009年12月11日	20.00	33,500,000	2009年12月20日	33,500,000	

公司近三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1271号”文核准，公司首次公开发行3,350万股人民币普通股（发行后总股本13350万股）。

### 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	17,928	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	17,699					
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
王莺妹	境内自然人	28.24%	67,860,000	0	50,895,000	16,965,000	质押	40,400,000
何人宝	境内自然人	26.22%	63,000,000	0	47,250,000	15,750,000	质押	41,000,000
浙江永太控股有限公司	境内非国有法人	7.49%	18,000,000	0	0	18,000,000	质押	8,640,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	何人宝先生与王莺妹女士是夫妻关系，两人全资持有浙江永太控股有限公司 100% 股权。							
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 (注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江永太控股有限公司	18,000,000	人民币普通股	18,000,000					
王莺妹	16,965,000	人民币普通股	16,965,000					
何人宝	15,750,000	人民币普通股	15,750,000					
全国社保基金六零一组合	5,247,389	人民币普通股	5,247,389					
钟建新	5,182,000	人民币普通股	5,182,000					
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	3,746,915	人民币普通股	3,746,915					
刘勇华	2,301,497	人民币普通股	2,301,497					
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	912,355	人民币普通股	912,355					
章正秋	900,000	人民币普通股	900,000					
潘官友	900,000	人民币普通股	900,000					
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行动的说明	何人宝先生与王莺妹女士是夫妻关系，两人全资持有浙江永太控股有限公司 100% 股权，章正秋先生在公司领取薪酬担任 EHS 总监。除此情况外，公司未知其余上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人，也未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王莺妹	中国	否
何人宝	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	自公司 1999 年创立以来王莺妹一直任董事长，何人宝任总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

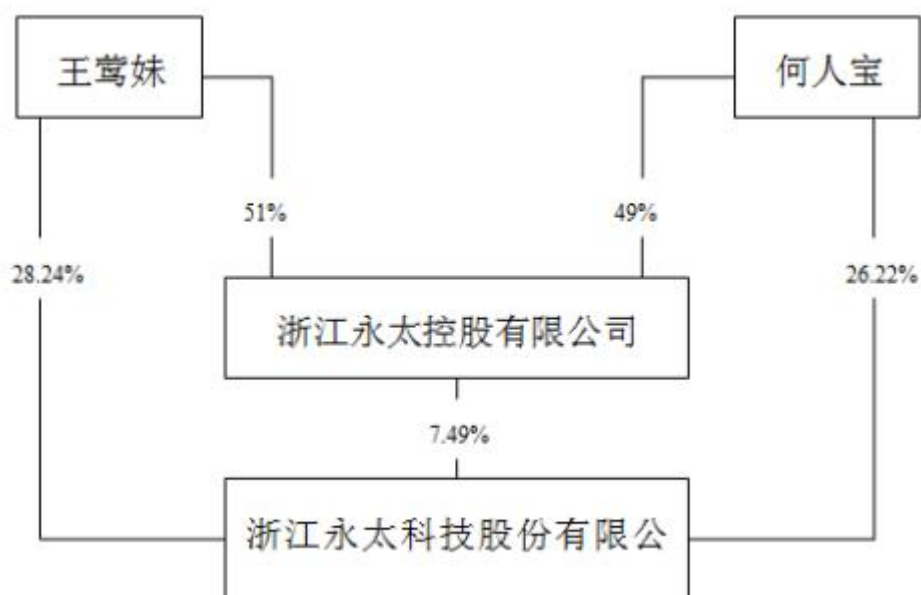
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王莺妹	中国	否
何人宝	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	自公司 1999 年创立以来王莺妹一直任董事长，何人宝任总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

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

适用  不适用

#### **4、其他持股在 10%以上的法人股东**

不适用

## 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)
王莺妹	董事长	现任	女	48	2010年09月25日	2013年09月25日	67,860,000	0	0	67,860,000
何人宝	总经理	现任	男	48	2010年09月25日	2013年09月25日	63,000,000	0	0	63,000,000
罗建荣	董事、常务 副总经理	现任	男	49	2010年09月25日	2013年09月25日	1,260,000	0	0	1,260,000
陈丽洁	董事	现任	女	41	2010年09月25日	2013年09月25日	900,000	0	225,000	675,000
金逸中	董事	现任	男	35	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0
许永斌	独立董事	现任	男	51	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0
刘嘉	独立董事	现任	男	39	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0
刘元	独立董事	现任	男	49	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0
武长江	监事	现任	男	49	2010年09月25日	2013年09月25日	360,000	0	100	359,900
项玉燕	监事	现任	女	37	2010年09月25日	2013年09月25日	270,000	0	0	270,000
陈哲明	监事	现任	男	52	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0
邵鸿鸣	监事	现任	男	34	2010年09月25日	2013年09月25日	180,000	0	0	180,000
王春华	副总经理	现任	男	48	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0
白友桥	副总经理	现任	男	44	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0
关辉	董事会秘	现任	男	35	2010年09月25日	2013年09月25日	0	0	0	0



	书、副经理				月 25 日	月 25 日				
周智华	财务总监	现任	男	43	2012 年 06 月 25 日	2013 年 09 月 25 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	133,830,000	0	225,100	133,604,900

## 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、董事会成员

王莺妹，董事长，主要工作经历请见“六、（三）股东和实际控制人情况”。

何人宝：董事，主要工作经历请见“六、（三）股东和实际控制人情况”。

罗建荣：男，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 3 月出生，大专学历，工程师。1981 年至 1998 年，历任黄岩农药厂车间主任、副厂长；1999 年至 2007 年，任浙江永太化学有限公司常务副总经理；2007 年至今，任本公司董事、常务副总经理，其担任本公司上述职务的任期自 2010 年 9 月至 2013 年 9 月。

陈丽洁：女，中国国籍，无永久境外居留权，1972 年 3 月出生，大专学历，经济师。1992 年至 1998 年，任浙江健士霸集团财务人员；1999 年至 2007 年，任浙江永太化学有限公司财务部经理，2007 年至 2012 年 6 月，任本公司董事、财务总监，2012 年 6 月至今，任本公司董事、人事行政总监，其担任本公司董事职务的任期自 2010 年 9 月至 2013 年 9 月。

金逸中：男，中国国籍，无永久境外居留权，1978 年 9 月出生，本科学历，助理工程师。2001 年至 2003 年，任杭州杭华油墨化学有限公司技术员；2003 年至 2006 年，任台州飞跃纺织印染有限公司销售经理；2007 年 7 月至 2010 年 9 月任公司监事、总经理助理，现任本公司董事、副总经理，其担任董事职务的任期自 2010 年 9 月至 2013 年 9 月，其担任副总经理职务的任期自 2011 年 11 月至 2013 年 9 月。

许永斌：男，中国国籍，无永久境外居留权，1962 年 12 月，博士、会计学教授。1984 年至今供职于浙江工商大学，现任浙江工商大学财务与会计学院院长，兼任中国会计学会理事、浙江省会计学会副会长、浙江省审计学会理事，在本公司任职独立董事，其担任本公司上述职务的任期自 2010 年 9 月至 2013 年 9 月。许永斌先生为浙江省中青年学科带头人，浙江省“新世纪 151 人才工程”第二层次培养对象，目前还担任浙江富春江水电设备股份有限公司、杭州汽轮机股份有限公司、浙江菲达环保科技股份有限公司独立董事。

刘嘉：男，中国国籍，无永久境外居留权，1974 年 7 月出生，博士。2001 年起就职于清华大学，历任北京清华液晶技术工程中心副总经理、清华大学科技开发部对外合作办公室主任、清华大学科技开发部副主任，现任清华大学科研机构管理办公室主任、华清农业开发有限公司总经理，在本公司任职独立董事，其担任本公司上述职务的任期自 2010 年 9 月至 2013 年 9 月。

刘元：男，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 1 月出生，本科学历，工学学士，正高职高级工程师，国家注册咨询工程师（投资），国家注册化工工程师，1985 年至今一直在武汉医药设计院任职，历任武汉医药设计院工艺装备室副主任、主任、院副总工程师、总工程师，现任中国医药集团联合工程有限公司（原武汉医药设计院）副总经理，兼任国家注册化工工程师执业资格考试组专家、湖北省药学会理事，湖北省有突出贡献的中青年专家，医药化工行业设计大师。在本公司任职独立董事，其担任本公司上述职务的任期自 2010 年 9 月至 2013 年 9 月。

### 2、监事会成员

武长江：男，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 12 月出生，高中学历，助理工程师。1998 年至 1999 年，任临海市永利精细化工厂车间主任；1999 年起就职于本公司，历任车间主任、生产部经理，现任本公司监事会主席兼一分厂厂长，其担任本公司上述职务的任期自 2010 年 9 月至 2013 年 9 月。

项玉燕：女，中国国籍，无永久境外居留权，1976 年 9 月出生，大专学历。1999 年任黄岩润华物资有限公司出纳；2000 年起就职于本公司，历任出纳、会计、财务部经理，现任本公司监事、采购总监，其担任本公司监事职务的任期自 2010 年

9 月至 2013 年 9 月。

陈哲明：男，中国国籍，无永久境外居留权，1961 年 9 月出生，大专学历。1984 年至 1987 年，就职于黄岩第三化工厂；1988 年至 2002 年，就职于浙江黄岩橡胶助剂（集团）公司，历任办公室主任、供销公司经理；2003 年至 2006 年自己经营企业；2007 年起就职于本公司，现任本公司监事，其担任本公司上述职务的任期自 2010 年 9 月至 2013 年 9 月。

邵鸿鸣：男，中国国籍，无永久境外居留权，1979 年 2 月出生，大专学历。2000 年起就职于本公司，曾任技术研发部试验员，副经理，技术研发部经理，现任本公司监事、技术总监，其担任本公司上述职务的任期自 2010 年 9 月至 2013 年 9 月。

### 3、高级管理人员

何人宝：本公司总经理，主要工作经历请见“六、（三）股东和实际控制人”。

罗建荣：本公司常务副总经理，其主要工作经历请见董事会成员介绍。

金逸中：本公司副总经理，其主要工作经历请见董事会成员介绍。

王春华：男，中国国籍，无永久境外居留权，1965 年 12 月出生，硕士学历，高级工程师，执业药师，1986 年至 1989 年，就职于浙江省台州市椒江区药品监督检验所，1989 年至 2010 年，就职于浙江九洲药业股份有限公司，历任质检科长、质量保证部经理和质量副总经理，2010 年 7 月起就职于本公司，现任本公司副总经理，其担任本公司上述职务的任期自 2010 年 9 月至 2013 年 9 月。

白友桥：男，中国国籍，无永久境外居留权，1969 年 5 月出生，本科学历，高级工程师。1992 年至 2004 年，任职于山东新华制药股份有限公司，历任工程师、设备室主任；2004 年至 2008 年，就职于浙江金明药业有限公司，任工程运行经理，2008

年 9 月起就职于本公司，现任本公司副总经理，其本公司上述职务的任期自 2011 年 11 月至 2013 年 9 月。

关辉：男，中国国籍，无永久境外居留权，1978 年 2 月出生，本科学历。2001 年至 2006 年，就职于西安交大博通资讯股份有限公司，历任证券事务代表、董事会秘书、证券部经理；2007 年起就职于本公司，现任本公司副总经理兼董事会秘书，其担任上述职务的任期自 2010 年 9 月至 2013 年 9 月。

周智华：男，中国国籍，无永久境外居留权，1970 年 4 月出生，在读硕士，高级会计师，中国注册会计师，中国注册税务师，国际注册内部审计师。2001 年至 2010 年，就职于浙江中贝九洲集团有限公司，任财务部经理。2010 年至 2011 年，就职于康化（上海）新药研发有限公司，任财务总监。现任本公司财务总监，其担任上述职务的任期自 2012 年 6 月至 2013 年 9 月。

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王莺妹	浙江永太控股有限公司	执行董事、经理	2007 年 02 月 01 日		否
何人宝	浙江永太控股有限公司	监事	2007 年 02 月 01 日		否
在股东单位任职情况的说明	王莺妹女士、何人宝先生在浙江永太控股有限公司任职无期限。				

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位

		任的职务			是否领取报酬津贴
许永斌	浙江工商大学财务与会计学院	院长	2008年07月01日	无期限	是
许永斌	浙江富春江水电设备股份有限公司	独立董事	2007年08月01日	2013年08月01日	是
许永斌	浙江菲达环保科技股份有限公司	独立董事	2012年4月11日	2015年4月11日	是
许永斌	杭州汽轮机股份有限公司	独立董事	2010年06月01日	2013年06月01日	是
刘嘉	清华大学科研机构管理办公室	主任	2009年04月01日	无期限	是
刘嘉	清华农业开发有限公司	总经理	2010年11月01日	无期限	是
刘元	武汉医药设计院	总工程师	无期限	无期限	是

### 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

- 1、决策程序：公司按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》中的相关条款执行。
- 2、确定依据：年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司根据绩效考核结构兑现其绩效年薪，并进行奖惩。
- 3、实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬根据薪酬计划按月发放。

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
王莺妹	董事长	女	48	现任	29.08		29.08
何人宝	董事、总经理	男	48	现任	29.08		29.08
罗建荣	董事、常务副总经理	男	49	现任	26.51		26.51
金逸中	董事、副总经理	男	35	现任	20.04		20.04
陈丽洁	董事	女	41	现任	9.24		9.24
许永斌	独立董事	男	51	现任	8		8
刘嘉	独立董事	男	39	现任	8		8
刘元	独立董事	男	49	现任	8		8
武长江	监事	男	49	现任	20.31		20.31
项玉燕	监事	女	37	现任	17.55		17.55
陈哲明	监事	男	52	现任	8.6		0
邵鸿鸣	监事	男	34	现任	17.16		17.16
王春华	副总经理	男	48	现任	24.17		24.17
白友桥	副总经理	男	44	现任	23.84		23.84

关辉	董事会秘书、 副总经理	男	35	现任	24.15		24.15
周智华	财务总监	男	43	现任	24.15		24.15
合计	--	--	--	--	297.88		289.28

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

适用  不适用

#### 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
陈丽洁	董事、财务总监	离职	2012年06月25日	报告期内，陈丽洁女士因个人原因不再担任财务总监职务，现任公司董事、人事行政总监。

#### 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，公司核心技术团队或关键技术人员未发生对公司有重大影响的人员变动情况。

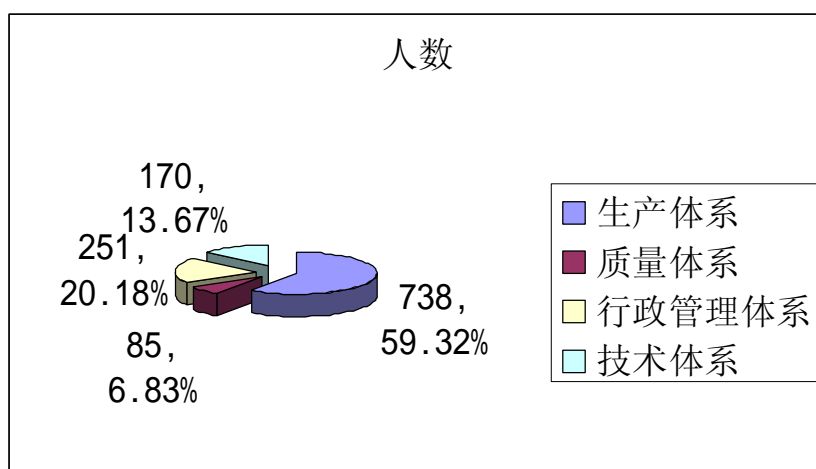
#### 六、公司员工情况

1、截止2012年12月31日，公司员工总人数为1244人（含主要子公司）。

注：公司无需要承担费用的离退休职工。

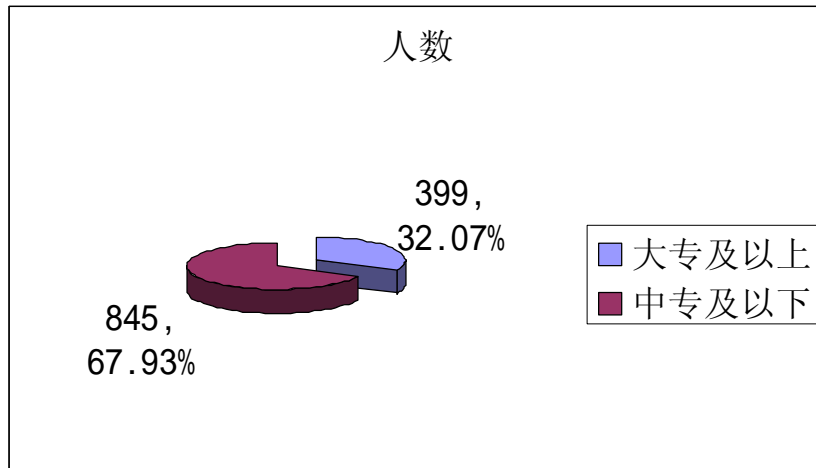
2、截止2012年12月31日，公司员工专业构成（含主要子公司）。

专业分工	人数	比例
生产体系	738	59.32%
质量体系	85	6.83%
行政管理体系	251	20.18%
技术体系	170	13.67%
合计	1244	100%



## 3、 员工受教育程度

文化程度	人数	比例
大专及以上	399	32.07%
中专及以下	845	67.93%
总计	1244	100%



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司目前董事会成员 8 人，其中独立董事 3 人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司所有董事能按照公司和股东利益最大化的要求诚信、勤勉地履行职责。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事制度》等规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有的职能。

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定，各行其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司目前监事会由 4 名监事组成，其中职工代表监事 2 名，超过全体监事的三分之一。公司监事严格按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表独立意见。

#### （五）关于经理层

公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。经理层的聘任程序规范，严格按照有关法律法规及公司制度的规定执行。

#### （六）关于信息披露

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的规定，依法真实、准确、完整、及时地披露相关信息。

#### （七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

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

为进一步加强内幕信息保密工作，监理内幕信息知情人档案，防范内幕交易，根据中国证监会 2011 年 11 月发布的《关于上市公司监理内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司于 2012 年 4 月对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，内幕信息知情人登记管理工作由公司董事会负责，由董事会秘书组织实施。公司如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改的情况。

## 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 年年度股东大会	2012 年 05 月 19 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配方案》、《2011 年年度报告全文及摘要》、《关于申请短期融资券的议案》、《关于申请授信额度的议案》、《关于续聘 2012 年审计机构的议案》	以现场投票表决方式通过了上述议案	2012 年 05 月 22 日	《浙江永太科技股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告》(2012-16) 刊登于《证券时报》及巨潮资讯网

### 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 09 月 27 日	《关于公司符合公司债券发行条件的议案》、《关于发行公司债券方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理发行公司债券相关事宜的议案》、《<章程>修订案的议案》	以现场和网络投票相结合的表决方式通过了上述议案	2012 年 09 月 28 日	《浙江永太科技股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》(2012-35) 刊登于《证券时报》及巨潮资讯网

### 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
许永斌	8	5	3	0	0	否
刘嘉	8	5	3	0	0	否
刘元	8	5	3	0	0	否

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

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是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2012年度，公司独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况，并通过电话和邮件与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部经济形势及市场变化对公司经营状况的影响，关注媒体、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的信息报告，掌握公司的运行动态，在充分掌握实际情况的基础上提出相关意见与建议，为独立董事对董事会各项议案的审议表决、对重大事项发表独立意见提供了有力的支持。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。2012年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### （一）审计委员会

报告期内，审计委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，定期召开会议，审议公司审计部提交的各项内部审计报告，听取了审计部年度工作总结和工作计划安排，对审计部的工作开展给予了一定的指导。审计委员会对公司年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予合理的建议，对财务报告、募集资金使用、内部控制建设等情况进行审核。

#### （二）战略委员会

报告期内，战略委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，对国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响以及公司所处行业进行了深入分析研究，结合公司战略发展的要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司转方式、调结构，规避市场风险，起到积极良好的作用。

#### （三）提名委员会



报告期内，提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会实施细则》及其他相关规定履行职责，对公司聘任董事、高级管理人员进行提名，对人员任职资格进行审查，发表审查意见和建议。

#### （四）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会按规定召开会议，对公司薪资制度和年度业绩考核标准进行了审议与核查。认为公司董事、高级管理人员均认真履行了工作职责，其薪酬发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司董事会披露的董事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构。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）业务独立

公司拥有完整的采购、生产、销售和研发系统，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，不依赖股东或其他任何关联方。

#### （二）人员独立

公司的董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员任职，系根据《公司法》及其他法律法规等规范性文件规定的程序进行选举与任免，不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权作出的人事任免决定。

#### （三）资产独立

公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，采购、生产、销售和研发系统完整独立。工业产权、商标、房屋所有权、土地使用权等无形资产和有形资产均由本公司所有，产权界定清晰。

#### （四）机构独立

公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉。

#### （五）财务独立

公司设有完整的、独立的财务机构，配备充足的专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

## 七、同业竞争情况

报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行年薪与绩效考核相结合的薪酬管理办法，由公司董事会下设的薪酬与考核委员会制定方案，经董事会批准后执行。方案将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，有效提高了公司经营管理者积极性、创造性，促进了公司健康的发展。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证交所中小板上市公司规范运作指引》及其他法律法规的有关规定，结合公司具体的生产经营管理情况已建立了一套较为完善的内部控制体系，涵盖了公司会计管理、筹资业务、采购与审批、固定资产管理、成本费用控制、投资管理、对外担保管理、安全生产与质量控制、分子公司管理、关联交易控制、信息披露管理等方面，经实际运行证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性，符合有关法律和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营的需要。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全。根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，公司的内部控制体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。随着公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之始终满足公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了完备的会计核算体系，并建立了财务会计核算相关的内部控制制度。报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

### 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 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	具体详见 2013 年 4 月 23 日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网的《浙江永太科技股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

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 4 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	《浙江永太科技股份有限公司内部控制鉴证报告》2013 年 4 月 23 日刊登于巨潮资讯网。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 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 610181 号

**浙江永太科技股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的浙江永太科技股份有限公司（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：朱伟

中国注册会计师：许金花

中国注册会计师：胡旭杰

中国·上海

二〇一三年四月二十日

## 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		109,693,189.42	204,246,129.91
交易性金融资产			593,602.77
应收票据		3,350,000.00	9,227,874.24
应收账款	(一)	169,844,969.36	138,726,567.96
预付款项		21,280,211.81	47,556,896.87
应收利息			
应收股利		20,000,000.00	
其他应收款	(二)	130,355,311.76	104,543,889.94
存货		273,211,830.87	300,456,422.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>727,735,513.22</b>	<b>805,351,383.88</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	310,665,997.52	193,729,451.87
投资性房地产			
固定资产		530,149,407.24	136,379,166.83
在建工程		85,151,390.03	391,778,732.23
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,616,221.35	28,245,026.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,036,355.15	2,187,079.51
其他非流动资产		14,400,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>971,019,371.29</b>	<b>752,319,456.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,698,754,884.51</b>	<b>1,557,670,840.47</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王莺妹

主管会计工作负责人: 周智华

会计机构负责人: 倪晓燕

## 母公司资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		421,205,411.96	355,017,376.62
交易性金融负债		716,901.85	
应付票据		158,970,000.00	190,981,620.00
应付账款		83,239,266.15	104,553,651.13
预收款项		1,361,063.03	370,357.49
应付职工薪酬		3,314,606.70	3,069,227.43
应交税费		2,109,147.85	-27,825,110.06
应付利息		1,577,617.70	2,275,886.26
应付股利			
其他应付款		11,601,125.41	20,184,646.15
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>684,095,140.65</b>	<b>648,627,655.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			89,040.42
其他非流动负债		22,473,333.33	9,333,333.33
<b>非流动负债合计</b>		<b>22,473,333.33</b>	<b>9,422,373.75</b>
<b>负债合计</b>		<b>706,568,473.98</b>	<b>658,050,028.77</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		240,300,000.00	240,300,000.00
资本公积		487,981,389.33	487,981,389.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,152,689.17	21,896,129.29
一般风险准备			
未分配利润		232,752,332.03	149,443,293.08
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>992,186,410.53</b>	<b>899,620,811.70</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,698,754,884.51</b>	<b>1,557,670,840.47</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：周智华

会计机构负责人：倪晓燕

## 合并资产负债表

2012年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	115,194,217.00	205,937,297.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)		593,602.77
应收票据	(三)	5,369,510.00	9,227,874.24
应收账款	(四)	188,113,401.13	139,151,951.52
预付款项	(六)	25,092,495.29	52,721,507.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	6,367,419.15	16,251,209.89
买入返售金融资产			
存货	(七)	329,358,244.92	358,785,260.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>669,495,287.49</b>	<b>782,668,703.73</b>
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	155,211,360.12	67,091,574.47
投资性房地产			
固定资产	(九)	655,108,820.43	228,722,609.78
在建工程	(十)	95,406,790.14	428,291,663.35
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	168,323,940.63	151,841,921.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	33,720.11	44,960.03
递延所得税资产	(十三)	5,160,149.05	5,402,411.55
其他非流动资产	(十五)	14,400,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,093,644,780.48</b>	<b>881,395,140.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,763,140,067.97</b>	<b>1,664,063,844.01</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王莺妹

主管会计工作负责人: 周智华

会计机构负责人: 倪晓燕



## 合并资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十六）	421,205,411.96	355,017,376.62
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	（十七）	716,901.85	
应付票据	（十八）	158,970,000.00	187,281,620.00
应付账款	（十九）	111,768,209.13	137,835,547.36
预收款项	（二十）	1,361,063.03	370,357.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	5,799,612.86	5,670,204.34
应交税费	（二十二）	-15,221,451.58	-42,666,427.83
应付利息	（二十三）	2,592,603.45	3,290,872.01
应付股利			
其他应付款	（二十四）	1,848,962.79	20,516,974.22
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>689,041,313.49</b>	<b>667,316,524.21</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十三）		89,040.42
其他非流动负债	（二十五）	22,473,333.33	9,333,333.33
<b>非流动负债合计</b>		<b>22,473,333.33</b>	<b>9,422,373.75</b>
<b>负债合计</b>		<b>711,514,646.82</b>	<b>676,738,897.96</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十六）	240,300,000.00	240,300,000.00
资本公积	（二十七）	489,387,943.55	489,387,943.55
减：库存股			
专项储备	（二十八）	69,391.39	
盈余公积	（二十九）	33,960,716.57	24,704,156.69
一般风险准备			
未分配利润	（三十）	246,065,105.83	190,976,347.66
外币报表折算差额		2,937.50	
归属于母公司所有者权益合计		1,009,786,094.84	945,368,447.90
少数股东权益		41,839,326.31	41,956,498.15
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,051,625,421.15</b>	<b>987,324,946.05</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,763,140,067.97</b>	<b>1,664,063,844.01</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：周智华

会计机构负责人：倪晓燕

**母公司利润表**  
**2012 年度**  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	823,923,916.61	716,228,351.88
减：营业成本	(四)	643,226,613.11	568,510,228.16
营业税金及附加		1,554,824.58	1,043,698.58
销售费用		11,046,923.37	12,193,588.06
管理费用		72,856,986.05	59,817,506.04
财务费用		25,662,853.72	19,608,084.58
资产减值损失		5,030,992.33	5,538,692.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,310,504.62	-17,633.76
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	33,177,495.25	14,535,006.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		96,411,714.08	64,033,927.02
加：营业外收入		6,914,297.49	3,853,652.31
减：营业外支出		1,715,270.99	1,725,583.00
其中：非流动资产处置损失		456,757.70	683,253.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,610,740.58	66,161,996.33
减：所得税费用		9,045,141.75	8,473,458.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,565,598.83	57,688,537.97
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.39	0.24
（二）稀释每股收益		0.39	0.24
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		92,565,598.83	57,688,537.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：周智华

会计机构负责人：倪晓燕

**合并利润表**  
**2012 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		838,874,861.48	725,759,212.26
其中: 营业收入	(三十一)	838,874,861.48	725,759,212.26
二、营业总成本		788,050,217.14	670,661,390.12
其中: 营业成本	(三十一)	648,741,290.23	555,728,584.79
营业税金及附加	(三十二)	1,852,695.54	1,971,549.02
销售费用	(三十三)	12,921,862.87	14,014,017.88
管理费用	(三十四)	94,380,391.08	74,412,263.06
财务费用	(三十五)	25,673,874.06	20,283,199.47
资产减值损失	(三十六)	4,480,103.36	4,251,775.90
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(三十七)	-1,310,504.62	-17,633.76
投资收益 (损失以“-”号填列)	(三十八)	13,177,495.25	14,535,006.47
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		<b>62,691,634.97</b>	<b>69,615,194.85</b>
加: 营业外收入	(三十九)	12,380,029.22	6,753,652.31
减: 营业外支出	(四十)	1,908,968.06	2,501,352.28
其中: 非流动资产处置损失		615,353.33	1,321,243.01
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>73,162,696.13</b>	<b>73,867,494.88</b>
减: 所得税费用	(四十一)	8,964,289.09	10,201,636.40
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		<b>64,198,407.04</b>	<b>63,665,858.48</b>
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		64,345,318.05	63,709,360.33
少数股东损益		-146,911.01	-43,501.85
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十二)	0.27	0.27
(二) 稀释每股收益	(四十二)	0.27	0.27
七、其他综合收益	(四十三)	2,937.50	
<b>八、综合收益总额</b>		<b>64,201,344.54</b>	<b>63,665,858.48</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		64,348,255.55	63,709,360.33
归属于少数股东的综合收益总额		-146,911.01	-43,501.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王莺妹

主管会计工作负责人: 周智华

会计机构负责人: 倪晓燕

**母公司现金流量表**  
**2012 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	657,478,508.28	518,568,300.37
收到的税费返还	45,549,723.94	25,797,832.60
收到其他与经营活动有关的现金	21,645,646.47	11,885,307.21
经营活动现金流入小计	724,673,878.69	556,251,440.18
购买商品、接受劳务支付的现金	501,538,946.02	491,244,354.21
支付给职工以及为职工支付的现金	43,734,948.29	38,832,097.37
支付的各项税费	11,591,373.68	18,976,258.41
支付其他与经营活动有关的现金	90,068,712.25	49,785,700.16
经营活动现金流出小计	646,933,980.24	598,838,410.15
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>77,739,898.45</b>	<b>-42,586,969.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	448,781.60	16,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,130,228.96	95,000.00
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	15,140,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	17,719,010.56	10,111,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,393,176.90	190,437,940.23
投资支付的现金	109,207,832.00	83,000,000.00
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		15,000,000.00
投资活动现金流出小计	229,601,008.90	288,437,940.23
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-211,881,998.34</b>	<b>-278,326,440.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	546,387,618.49	492,065,452.30
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	546,387,618.49	492,065,452.30
偿还债务支付的现金	480,199,583.15	347,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,428,875.94	14,753,417.27
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	506,628,459.09	362,253,417.27
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>39,759,159.40</b>	<b>129,812,035.03</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,622,563.71</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-94,382,940.49</b>	<b>-192,723,938.88</b>
加: 年初现金及现金等价物余额	184,916,129.91	377,640,068.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>90,533,189.42</b>	<b>184,916,129.91</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王莺妹

主管会计工作负责人: 周智华

会计机构负责人: 倪晓燕

**合并现金流量表**  
**2012 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		652,045,422.45	548,364,264.34
收到的税费返还		45,549,723.94	28,333,434.26
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	15,885,789.60	21,678,884.64
经营活动现金流入小计		713,480,935.99	598,376,583.24
购买商品、接受劳务支付的现金		466,684,446.33	476,698,229.46
支付给职工以及为职工支付的现金		61,726,340.10	53,675,746.21
支付的各项税费		19,335,973.33	34,387,246.52
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)	65,930,312.97	41,284,685.55
经营活动现金流出小计		613,677,072.73	606,045,907.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		99,803,863.26	-7,669,324.50
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		448,781.60	16,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		2,130,228.96	95,000.00
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	(四十四)	15,140,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		17,719,010.56	10,111,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		167,557,877.15	226,098,108.99
投资支付的现金		80,391,072.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			77,850,294.36
支付其他与投资活动有关的现金	(四十四)		15,000,000.00
投资活动现金流出小计		247,948,949.15	323,948,403.35
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-230,229,938.59	-313,836,903.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		546,387,618.49	492,065,452.30
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		546,387,618.49	492,065,452.30
偿还债务支付的现金		480,199,583.15	347,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,428,875.94	14,817,287.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		506,628,459.09	362,317,287.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		39,759,159.40	129,748,164.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,937.50	-1,622,563.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-90,663,978.43	-193,380,626.64
加：年初现金及现金等价物余额		186,607,297.57	379,987,924.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		95,943,319.14	186,607,297.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：周智华

会计机构负责人：倪晓燕

## 母公司所有者权益变动表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,300,000.00	487,981,389.33			21,896,129.29		149,443,293.08	899,620,811.70
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,300,000.00	487,981,389.33			21,896,129.29		149,443,293.08	899,620,811.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,256,559.88		83,309,038.95	92,565,598.83
(一) 净利润							92,565,598.83	92,565,598.83
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							92,565,598.83	92,565,598.83
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,256,559.88		-9,256,559.88	
1. 提取盈余公积					9,256,559.88		-9,256,559.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	240,300,000.00	487,981,389.33			31,152,689.17		232,752,332.03	992,186,410.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 王莺妹

主管会计工作负责人: 周智华

会计机构负责人: 倪晓燕

## 母公司所有者权益变动表（续）

2012 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	133,500,000.00	594,781,389.33			16,127,275.49		97,523,608.91	841,932,273.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	133,500,000.00	594,781,389.33			16,127,275.49		97,523,608.91	841,932,273.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	106,800,000.00	-106,800,000.00			5,768,853.80		51,919,684.17	57,688,537.97
（一）净利润							57,688,537.97	57,688,537.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,688,537.97	57,688,537.97
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,768,853.80		-5,768,853.80	
1. 提取盈余公积					5,768,853.80		-5,768,853.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	106,800,000.00	-106,800,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	106,800,000.00	-106,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	240,300,000.00	487,981,389.33			21,896,129.29		149,443,293.08	899,620,811.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：周智华

会计机构负责人：倪晓燕

**合并所有者权益变动表**  
**2012 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,300,000.00	489,387,943.55			24,704,156.69		190,976,347.66		41,956,498.15	987,324,946.05
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,300,000.00	489,387,943.55			24,704,156.69		190,976,347.66		41,956,498.15	987,324,946.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				69,391.39	9,256,559.88		55,088,758.17	2,937.50	-117,171.84	64,300,475.10
(一) 净利润							64,345,318.05		-146,911.01	64,198,407.04
(二) 其他综合收益								2,937.50		2,937.50
上述(一)和(二)小计							64,345,318.05	2,937.50	-146,911.01	64,201,344.54
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					9,256,559.88		-9,256,559.88			
1. 提取盈余公积					9,256,559.88		-9,256,559.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				69,391.39					29,739.17	99,130.56
1. 本期提取				92,288.00					39,552.00	131,840.00
2. 本期使用				22,896.61					9,812.83	32,709.44
四、本期期末余额	240,300,000.00	489,387,943.55		69,391.39	33,960,716.57		246,065,105.83	2,937.50	41,839,326.31	1,051,625,421.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：周智华

会计机构负责人：倪晓燕

## 合并所有者权益变动表（续）

2012 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	133,500,000.00	596,187,943.55			18,935,302.89		133,035,841.13			881,659,087.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	133,500,000.00	596,187,943.55			18,935,302.89		133,035,841.13			881,659,087.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	106,800,000.00	-106,800,000.00			5,768,853.80		57,940,506.53		41,956,498.15	105,665,858.48
（一）净利润							63,709,360.33		-43,501.85	63,665,858.48
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							63,709,360.33		-43,501.85	63,665,858.48
（三）所有者投入和减少资本									42,000,000.00	42,000,000.00
1. 所有者投入资本									42,000,000.00	42,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,768,853.80		-5,768,853.80			
1. 提取盈余公积					5,768,853.80		-5,768,853.80			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	106,800,000.00	-106,800,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	106,800,000.00	-106,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	240,300,000.00	489,387,943.55			24,704,156.69		190,976,347.66		41,956,498.15	987,324,946.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：周智华

会计机构负责人：倪晓燕

## 浙江永太科技股份有限公司 二〇一二年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

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

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

根据本公司 2011 年 5 月 21 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年末股本为基数，以资本公积向全体股东按照每 10 股转增 8 股，共计转增股本 10,680 万股，转增后股本总额 24,030 万股，此次转增事项已经立信会计师事务所出具信会师报字（2011）第 13028 号验资报告验证。此次股本变动事项已经办理工商变更登记手续。

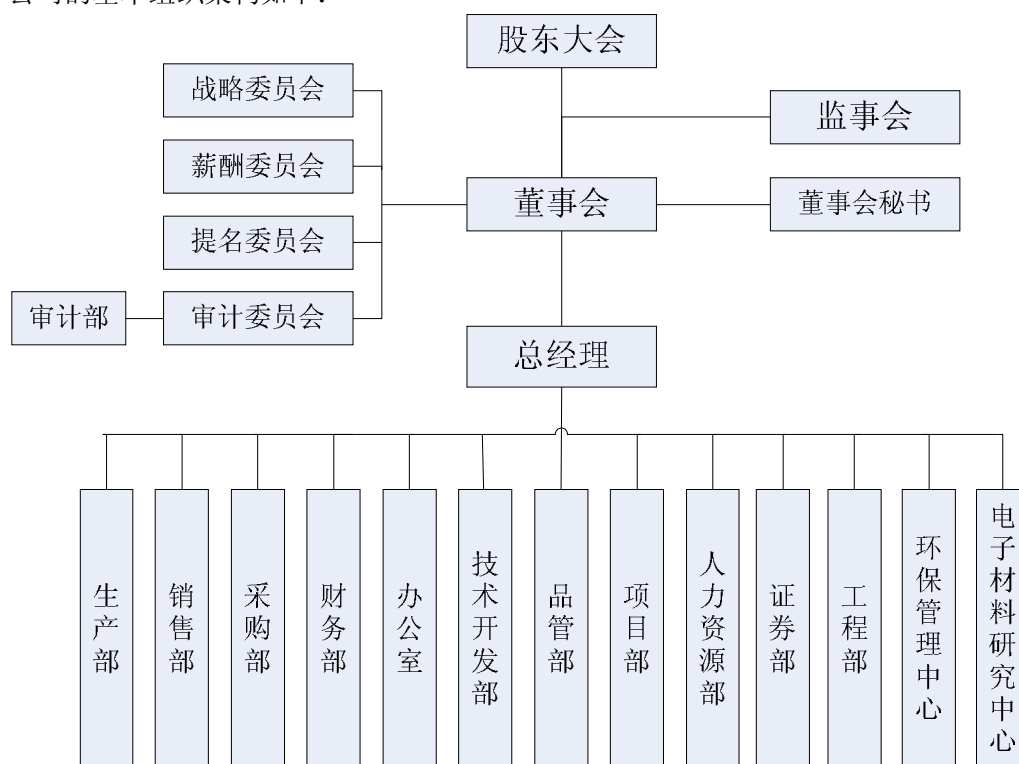
公司所属行业：化学原料及化学制品制造业。

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

主要产品：液晶化学品、医药化学品、农药化学品和其他化学品。

公司注册地和总部办公地：浙江省临海市。

公司的基本组织架构如下：



## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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

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

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

##### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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



当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领

取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部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或占应收款项余额 10% 以上的款项之和。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

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

## 2、按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

## 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

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

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 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。

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

#### 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。

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) 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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	2—10	5.00	47.50-9.50
电子设备及其他	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	5	5.00	19.00

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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



预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### (十四) 在建工程

##### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

##### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

#### (十五) 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。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

除采矿权摊销采用产量法，按其设计的估计生产量摊销外，使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下所示：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40-70 年	土地使用权证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (十八) 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。

## (十九) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

国内销售模式：客户收到货物并经验收合格后确认收入。

国外销售模式：对以 FOB、CIF、CFR 方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为相关风报酬险转移时点，以报关出口日期作为收入确认时点；对以 DDU 方式进行交易的客户，公司以将货物交到客户指定地点作为相关风报酬险转移时点。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十) 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。

## (二十一) 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，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。

## (二十二) 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。

### (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、会计政策变更

本期公司主要会计政策未发生变更。

#### 2、会计估计变更

本期公司会计估计未发生变更。

### (二十四) 前期会计差错更正

本期未发现前期会计差错更正的情况。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	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	3、17（注 1）
营业税	按应税营业收入计征	5（注 2）
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5、7（注 3）
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2（注 4）
企业所得税	按应纳税所得额计征	25、15、9（注 5）

注 1：

浙江永太、滨海永太医化有限公司（以下简称“滨海永太”）、滨海永利化工贸易有限公司（以下简称“滨海永利”）、海南鑫辉矿业有限公司（以下简称“鑫辉矿业”）、浙江永太药业有限公司（以下简称“永太药业”）、山东沾化永太药业有限公司（以下简称“山东永太”）按销售货物和应税劳务收入的 17% 计算销项税；浙江永太、滨海永太按自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算出口退税。

北京科迪永成科技有限公司（以下简称“北京科迪”）为小规模纳税人，按 3% 计缴；永太科技（美国）有限公司（以下简称“永太科技（美国）”）不计缴增值税。

**注 2:**

北京科迪 2012 年 1-9 月按营业收入的 5% 计缴营业税。

**注 3:**

浙江永太、滨海永太、滨海永利按流转税额、当期免抵的增值税税额的 5% 计缴；

鑫辉矿业、永太药业、山东永太按流转税额的 5% 计缴；

北京科迪按流转税额的 7% 计缴；

永太科技（美国）不计缴城市维护建设税。

**注 4:**

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

滨海永太、滨海永利、北京科迪、鑫辉矿业、永太药业、山东永太按应交流转税税额的 2% 计缴；

永太科技（美国）不计缴地方教育费附加。

**注 5:**

浙江永太、滨海永太按应纳税所得额的 15% 计缴；

永太科技（美国）按应纳税所得额的 9% 计缴；

滨海永利、北京科迪、鑫辉矿业、永太药业、山东永太按应纳税所得额的 25% 计缴。

**(二) 税收优惠及批文**

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

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定



管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组（苏高企协[2012]5 号）认定滨海永太为高新技术企业，认定有效期 3 年，从 2011 年起，企业所得税税率按照 15% 执行。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
滨海永利	全资子公司	江苏省滨海县	商业	500.00	2,6-二溴-4-硝基苯胺、3,5-二氟苯胺等销售。	500.00		100.00	100.00	是			
北京科迪	全资子公司	北京市大兴区中关村科技园区	服务	100.00	科技开发、转让、服务。	90.00		90.00	100.00	是			
永太药业	全资子公司	浙江省临海市	制造业	1,000.00	原料药生产项目筹建	1,000.00		100.00	100.00	是			
永太科技(美国)	全资子公司	美国	商业	500 万美元	从事仿制药的研发和销售	881.67		100.00	100.00	是			
山东永太	全资子公司	山东省沾化县	制造业	1,000.00	医药中间体项目的投资、开发、建设服务	1,000.00		100.00	100.00	是			

注：对北京科迪持股比例与表决权比例不一致的原因为公司持股 90%，滨海永太持股 10%。

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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

## 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
鑫辉矿业	控股子公司	海南省琼中县什运乡什统村	矿产开采	3,500.00	矿产品开采,浮选加工,采购销售。	9,800.00		70	70	是	4,183.93		

## (二) 本期合并范围发生变更的说明

与上期相比本期新增合并单位 3 家，原因为：

- 1、 本期公司新设全资子公司浙江永太药业有限公司；

- 2、本期公司新设全资子公司永太科技（美国）有限公司；
- 3、本期公司新设全资子公司山东沾化永太药业有限公司。

(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、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(金额单位：元)

名称	期末净资产	本期净利润
永太药业	9,617,506.73	-382,493.27
永太科技（美国）	4,809,407.40	-4,010,290.10
山东永太	9,975,414.68	-24,585.32

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

(四) 本期没有发生同一控制下企业合并。

- (五) 本期没有发生非同一控制下企业合并。
- (六) 本期没有因出售丧失控制权的股权而减少的子公司。
- (七) 本期未发生反向购买。
- (八) 本期未发生吸收合并。
- (九) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率。

子公司名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率
永太科技（美国）	美元	资产和负债项目	资产负债表日即期汇率
永太科技（美国）	美元	除“未分配利润”外的其他权益项目	发生时的即期汇率
永太科技（美国）	美元	收入和费用项目	年平均汇率

## 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			80,231.16			74,483.92
小计			80,231.16			74,483.92
银行存款						
人民币			61,962,976.18			147,485,093.53
美元	3,857,421.04	6.2855	24,245,819.94	2,091,020.67	6.3009	13,175,312.14
欧元	35.09	8.3176	291.86	35.06	8.1625	286.18
小计			86,209,087.98			160,660,691.85
其他货币资金						
人民币			28,904,897.86			45,202,121.80

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
小计			28,904,897.86			45,202,121.80
合 计			115,194,217.00			205,937,297.57

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	28,814,000.00	44,093,372.00
信用证保证金		1,018,000.00
矿山土地复垦及环境保护恢复保证金	90,897.86	90,749.80
定期存单质押		9,000,000.00
合 计	28,904,897.86	54,202,121.80

## (二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
远期外汇合约		593,602.77
合 计		593,602.77

无变现受限制的的交易性金融资产。

## (三) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,369,510.00	9,227,874.24
合 计	5,369,510.00	9,227,874.24

### 2、 期末无已质押的应收票据。

### 3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 95,882,296.96 元，公司无已背书未到期的商业承兑汇票。

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：

排名	出票日期	到期日期	金额	备注
第一名	2012-11-30	2013-05-30	2,000,000.00	
第二名	2012-07-06	2013-01-04	2,000,000.00	
第三名	2012-12-11	2013-06-07	1,500,000.00	
第四名	2012-08-13	2013-02-13	1,475,000.00	
第五名	2012-10-12	2013-04-12	1,300,000.00	
合 计			8,275,000.00	

4、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

5、 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。

#### (四) 应收账款

##### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	197,149,022.30	98.99	9,857,451.11	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,416,174.50	0.71	806,188.50	56.93
2-3 年 (含 3 年)	423,687.89	0.21	211,843.95	50.00
3 年以上	176,060.00	0.09	176,060.00	100.00
合计	199,164,944.69	100.00	11,051,543.56	

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	145,817,053.06	99.34	7,290,852.65	5.00

1-2 年（含 2 年）	778,063.89	0.53	155,612.78	20.00
2-3 年（含 3 年）	6,600.00	0.01	3,300.00	50.00
3 年以上	170,060.00	0.12	170,060.00	100.00
合计	146,771,776.95	100.00	7,619,825.43	

## 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄分析法	198,511,252.69	99.67	10,397,851.56	5.24
组合小计	198,511,252.69	99.67	10,397,851.56	5.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	653,692.00	0.33	653,692.00	100.00
合计	199,164,944.69	100.00	11,051,543.56	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄分析法	146,771,776.95	100.00	7,619,825.43	5.19
组合小计	146,771,776.95	100.00	7,619,825.43	5.19



种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	146,771,776.95	100.00	7,619,825.43	

**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	197,149,022.30	99.32	9,857,451.11	145,817,053.06	99.34	7,290,852.65
1—2 年	762,482.50	0.38	152,496.50	778,063.89	0.53	155,612.78
2—3 年	423,687.89	0.21	211,843.95	6,600.00	0.01	3,300.00
3 年以上	176,060.00	0.09	176,060.00	170,060.00	0.12	170,060.00
合计	198,511,252.69	100.00	10,397,851.56	146,771,776.95	100.00	7,619,825.43

**期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Chordip LTD	653,692.00	653,692.00	100.00	预计无法收回
合计	653,692.00	653,692.00		

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

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、 期末应收账款中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

**6、 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	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	------	----	---------------

第一名	客户	50,063,064.68	1 年以内	25.14
第二名	客户	17,456,062.32	1 年以内	8.76
第三名	客户	17,204,167.76	1 年以内	8.64
第四名	客户	12,938,387.48	1 年以内	6.50
第五名	客户	15,888,892.31	1 年以内	7.98
合计		113,550,574.55		57.02

7、 期末无应收关联方账款情况。

8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 本期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

## (五) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,514,411.98	89.63	325,720.59	5.00
1-2 年 (含 2 年)	173,957.82	2.39	34,791.56	20.00
2-3 年 (含 3 年)	79,123.00	1.09	39,561.50	50.00
3 年以上	500,979.41	6.89	500,979.41	100.00
合计	7,268,472.21	100.00	901,053.06	

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内 (含 1 年)	16,964,906.04	96.28	848,245.30	5.00
1-2 年 (含 2 年)	126,623.00	0.72	25,324.60	20.00
2-3 年 (含 3 年)	66,501.51	0.38	33,250.76	50.00
3 年以上	462,729.80	2.62	462,729.80	100.00
合计	17,620,760.35	100.00	1,369,550.46	

## 2、其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄分析法	7,268,472.21	100.00	901,053.06	12.40
组合小计	7,268,472.21	100.00	901,053.06	12.40
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	7,268,472.21	100.00	901,053.06	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄分析法	17,620,760.35	100.00	1,369,550.46	7.77
组合小计	17,620,760.35	100.00	1,369,550.46	7.77

单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款				
合计	17,620,760.35	100.00	1,369,550.46	

**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	6,514,411.98	89.63	325,720.59	16,964,906.04	96.28	848,245.30
1-2年	173,957.82	2.39	34,791.56	126,623.00	0.72	25,324.60
2-3年	79,123.00	1.09	39,561.50	66,501.51	0.38	33,250.76
3年以上	500,979.41	6.89	500,979.41	462,729.80	2.62	462,729.80
合 计	7,268,472.21	100.00	901,053.06	17,620,760.35	100.00	1,369,550.46

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

4、 本期无实际核销的其他应收款情况。

5、 期末其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

**6、 其他应收款金额前五名单位情况**

排名	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
			1年以内	3年以上		
第一名	非关联方	3,738,830.80	3,738,830.80		51.44	销售设备款
第二名	税务部门	2,060,616.25	2,060,616.25		28.35	出口退税
第三名	社保部门	221,557.47	221,557.47		3.05	保险赔款
第四名	非关联方	100,000.00	100,000.00		1.38	其他
第五名	非关联方	85,000.00	80,000.00	5,000.00	1.17	出售汽车款、运输

						押金
合计		6,206,004.52	6,201,004.52	5,000.00	85.39	

- 7、 期末无应收关联方账款情况。
- 8、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。
- 8、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。
- 9、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。
- 10、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

## (六) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	23,858,330.39	95.08	37,650,897.75	71.41
1-2 年	439,937.84	1.75	14,664,950.95	27.82
2-3 年	464,349.07	1.85	79,457.99	0.15
3 年以上	329,877.99	1.32	326,201.00	0.62
合 计	25,092,495.29	100.00	52,721,507.69	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

排名	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	6,395,288.69	1 年以内	预付材料款
第二名	非关联方	2,591,243.50	1 年以内	预付配件款
第三名	非关联方	2,144,092.12	1 年以内	预付材料款
第四名	非关联方	650,000.00	1 年以内	预付保险费
第五名	非关联方	621,500.00	1 年以内	预付材料款
合 计		12,402,124.31		

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

4、 期末无预付的关联方款项。

## (七) 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
库存商品	145,372,707.61	2,445,456.93	142,927,250.68	145,574,855.71		145,574,855.71
在产品	124,090,791.47	156,069.84	123,934,721.63	123,354,784.87	1,170,700.71	122,184,084.16
原材料	35,172,247.56		35,172,247.56	53,725,406.80		53,725,406.80
委托加工物 资	16,354,537.61		16,354,537.61	14,034,905.67		14,034,905.67
周转材料	10,642,084.61		10,642,084.61	13,497,505.43		13,497,505.43
发出商品	327,402.83		327,402.83	6,534,237.11		6,534,237.11
在途物资				3,234,265.17		3,234,265.17
合 计	331,959,771.69	2,601,526.77	329,358,244.92	359,955,960.76	1,170,700.71	358,785,260.05

## 2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
------	------	-------	-------	------

			转回	转销	
库存商品		2,445,456.93			2,445,456.93
在产品	1,170,700.71	156,069.84	1,084,644.14	86,056.57	156,069.84
合 计	1,170,700.71	2,601,526.77	1,084,644.14	86,056.57	2,601,526.77

3、 期末存货余额中无借款费用资本化金额。

## (八) 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	127,060,288.12	66,981,574.47
其他股权投资	28,151,072.00	110,000.00
小计	155,211,360.12	67,091,574.47
减：减值准备		
合计	155,211,360.12	67,091,574.47

## 2、 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
江西富祥药业股份有限公司	24.56	24.56	47,279.39	28,819.00	18,460.39	36,032.06	4,007.94
福建省邵武市永飞化工有限公司	20.00	20.00	31,506.09	18,410.53	13,095.56	31,862.47	1,154.03



## 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	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
浙江临海农村商业银行股份有限公司	成本法	28,151,072.00	110,000.00	28,041,072.00	28,151,072.00	2.55	2.55	无			
成本法小计		28,151,072.00	110,000.00	28,041,072.00	28,151,072.00						
江西富祥药业股份有限公司	权益法	64,220,000.00	66,981,574.47	17,770,652.47	84,752,226.94	24.56	24.56	无			
福建省邵武市永飞化工有限公司	权益法	40,000,000.00		42,308,061.18	42,308,061.18	20.00	20.00	无			
权益法小计		104,220,000.00	66,981,574.47	60,078,713.65	127,060,288.12						
合计		132,371,072.00	67,091,574.47	88,119,785.65	155,211,360.12						

- 注：1、公司于 2012 年 5 月 21 日参加浙江临海农村商业银行股份有限公司（原名临海市农村信用合作社）举行的法人股东定向增发股竞标会议。根据竞标结果，公司以 2.452 元/股增加股金数 873.60 万股；公司于 2012 年 5 月 24 日收到浙江临海农村商业银行股份有限公司发出的法人配股通知，按照定向配送比例每 10 股配送 3 股，公司以 2.452 元/股认购临海市农村信用合作社股定向配股 270 万股。
- 2、公司于 2012 年 8 月 5 日以 4,000 万元增资永飞化工并获得永飞化工 20% 的股权，公司按权益法核算确认本期损益调整金额为 2,308,061.18 元。
- 3、根据公司 2012 年 3 月与江西富祥药业股份有限公司签订的补充协议，协议约定股权转让金额为 6,422 万元，截止上年度末累计支付 5,687 万元，本年度支付 735 万元，本期按权益法核算确认损益调整金额 10,420,652.47 元。

## (九) 固定资产原价及累计折旧

## 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：	360,387,907.65	484,481,688.41		19,998,207.00	824,871,389.06
其中：房屋及建筑物	123,855,260.04	254,085,825.24		5,400.00	377,935,685.28
机器设备	203,862,714.42	215,075,093.63		18,073,045.91	400,864,762.14
运输工具	12,476,503.28	1,345,665.00		953,821.00	12,868,347.28
电子设备及其他	20,193,429.91	13,975,104.54		965,940.09	33,202,594.36
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	131,665,297.87	55,652,236.91		17,554,966.15	169,762,568.63
其中：房屋及建筑物	25,138,390.51	9,950,475.11		1,036.80	35,087,828.82
机器设备	89,197,402.47	38,881,283.19		16,390,722.45	111,687,963.21
运输工具	7,533,159.37	1,617,409.50		245,563.81	8,905,005.06
电子设备及其他	9,796,345.52	5,203,069.11		917,643.09	14,081,771.54
三、固定资产账面净值合计	228,722,609.78	484,481,688.41		58,095,477.76	655,108,820.43
其中：房屋及建筑物	98,716,869.53	254,085,825.24		9,954,838.31	342,847,856.46
机器设备	114,665,311.95	215,075,093.63		40,563,606.65	289,176,798.93
运输工具	4,943,343.91	1,345,665.00		2,325,666.69	3,963,342.22
电子设备及其他	10,397,084.39	13,975,104.54		5,251,366.11	19,120,822.82
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备及其他					
五、固定资产账面价值合计	228,722,609.78	484,481,688.41		58,095,477.76	655,108,820.43
其中：房屋及建筑物	98,716,869.53	254,085,825.24		9,954,838.31	342,847,856.46
机器设备	114,665,311.95	215,075,093.63		40,563,606.65	289,176,798.93

运输工具	4,943,343.91	1,345,665.00	2,325,666.69	3,963,342.22
电子设备及其他	10,397,084.39	13,975,104.54	5,251,366.11	19,120,822.82

本期计提折旧金额 55,652,236.91 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 407,299,773.92 元。

期末用于抵押或担保的房屋建筑物原值金额为 148,578,163.39 元，净值为 125,202,223.40 元，详见“财务报表附注八、承诺事项”。

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

#### 6、 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	112,464,597.71	尚未办理	2013 年底
运输设备	59,128.61	尚未过户	
合 计	112,523,726.32		

7、 期末已提足折旧但仍在使用的固定资产账面价值为 2,274,778.30 元。

8、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

## (十) 在建工程

### 1、 明细情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间、厂房工程	61,104,681.28		61,104,681.28			
物流中心项目	23,200,497.78		23,200,497.78			
实验室建设工程	3,076,860.30		3,076,860.30			

TFT 液晶系列高技术产业化项目				319,833,700.23		319,833,700.23
西他列汀侧链高技术产业化项目				58,599,089.64		58,599,089.64
滨海永太八车间设备安装				9,343,467.54		9,343,467.54
108 车间				13,345,942.36		13,345,942.36
五车间				3,634,072.83		3,634,072.83
滨海永太宿舍楼等	6,303,039.81		6,303,039.81	6,523,066.08		6,523,066.08
竖井工程				17,012,324.67		17,012,324.67
其他	1,721,710.97		1,721,710.97			
合 计	95,406,790.14		95,406,790.14	428,291,663.35		428,291,663.35

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
TFT 液晶系列高技术产业化项目	25,648.83 万元	319,833,700.23	23,758,550.54	343,592,250.77		153.05	100.00	2,540,250.00			募集资金、自有资金	61,104,681.28
西他列汀侧链高技术产业化项目	4,723.68 万元	58,599,089.64		58,599,089.64		158.02	100.00				募集资金、自有资金	
合计	30,372.51 万元	378,432,789.87	23,758,550.54	402,191,340.41				2,540,250.00				61,104,681.28

注：TFT 液晶系列高技术产业化项目期末余额系部分车间、宿舍及办公楼在建项目，不属于募投项目。

## 3、 在建工程不存在减值情况。

## (十一) 无形资产

## 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	155,536,577.82	19,788,840.00		175,325,417.82
土地使用权	35,738,570.47	19,788,840.00		55,527,410.47
采矿权	119,798,007.35			119,798,007.35
2、累计摊销合计	3,694,656.72	3,306,820.47		7,001,477.19
土地使用权	3,391,841.87	701,691.50		4,093,533.37
采矿权	302,814.85	2,605,128.97		2,907,943.82
3、无形资产账面净值合计	151,841,921.10	19,788,840.00	3,306,820.47	168,323,940.63
土地使用权	32,346,728.60	19,788,840.00	701,691.50	51,433,877.10
采矿权	119,495,192.50		2,605,128.97	116,890,063.53
4、减值准备合计				
土地使用权				
采矿权				
5、无形资产账面价值合计	151,841,921.10	19,788,840.00	3,306,820.47	168,323,940.63
土地使用权	32,346,728.60	19,788,840.00	701,691.50	51,433,877.10
采矿权	119,495,192.50		2,605,128.97	116,890,063.53

本期累计摊销增加 3,306,820.47 元。

注：期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 27,372,956.10 元，详见“财务报表附注八、承诺事项”。

## (十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
临时仓库	14,560.02		3,639.96		10,920.06	
临时建筑	30,400.01		7,599.96		22,800.05	
合计	44,960.03		11,239.92		33,720.11	

## (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

**1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
坏帐准备	1,776,989.93	1,406,345.87
存货跌价准备	390,229.02	175,605.11
未实现内部销售损益	173,157.67	128,900.50
交易性金融负债	107,535.28	
固定资产折旧差额	2,712,237.15	3,691,560.07
小 计	5,160,149.05	5,402,411.55
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融资产		89,040.42
小 计		89,040.42

**2、 未确认递延所得税资产明细**

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	106,385.00	1,841.23
(2) 可抵扣亏损	12,554,339.85	8,188,569.73
合计	12,660,724.85	8,190,410.96

注：未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异主要是北京科迪计提的坏账准备，因不能确定未来是否能够取得足够的应纳税所得额，故未确认递延所得税资产；未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要是由鑫辉矿业和永太科技（美国）等公司亏损引起，因不能确定未来是否能够取得足够的应纳税所得额，故未确认递延所得税资产。

**3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：**

项 目	期末余额	年初余额	备注
2012 年年末		759,133.65	
2013 年年末	503,143.81	503,143.81	
2014 年年末	2,058,665.56	2,058,665.56	
2015 年年末	2,462,610.73	2,697,678.38	



2016 年年末	2,169,948.33	2,169,948.33	
2017 年年末	5,359,971.42		
合计	12,554,339.85	8,188,569.73	

#### 4、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
递延所得税资产对应的暂时性差异：	
坏账准备	11,846,211.62
存货跌价准备	2,601,526.77
未实现内部销售损益	1,154,384.47
交易性金融负债	716,901.85
固定资产折旧差额	18,081,581.00
小 计	34,400,605.71
递延所得税负债对应的暂时性差异：	
交易性金融资产	
小 计	

#### (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
		其他增加	本期计提	转 回	转 销	
坏账准备	8,989,375.89		2,963,220.73			11,952,596.62
存货跌价准备	1,170,700.71		2,601,526.77	1,084,644.14	86,056.57	2,601,526.77
合 计	10,160,076.60		5,564,747.50	1,084,644.14	86,056.57	14,554,123.39

#### (十五) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
预付土地款	14,400,000.00	
合 计	14,400,000.00	

#### (十六) 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	29,500,000.00	78,300,000.00
保证借款	331,555,411.96	232,767,376.62
抵押保证借款	60,150,000.00	43,950,000.00
合计	421,205,411.96	355,017,376.62

2、 期末无已到期未偿还的短期借款。

(十七) 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	年初公允价值
远期外汇合约	716,901.85	
合 计	716,901.85	

(十八) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	158,970,000.00	187,281,620.00
合 计	158,970,000.00	187,281,620.00

下一会计期间将到期的应付票据金额为 158,970,000.00 元。

(十九) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	106,257,223.22	134,115,104.12
1-2 年	3,481,103.01	2,154,413.93
2-3 年	781,077.45	332,927.68
3 年以上	1,248,805.45	1,233,101.63
合 计	111,768,209.13	137,835,547.36

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

3、 期末余额中无应付关联方款项。

4、 期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

## (二十) 预收账款

## 1、 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,184,945.93	277,239.49
1-2 年	82,999.10	93,118.00
2-3 年	93,118.00	
合 计	1,361,063.03	370,357.49

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

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

## (二十一) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,335,899.57	49,279,224.20	48,503,771.13	4,111,352.64
二、职工福利费		7,285,842.74	7,285,842.74	
三、社会保险费	33,866.48	5,154,278.22	5,154,278.22	33,866.48
四、工会经费和职工教育经费	2,300,438.29	136,534.74	782,579.29	1,654,393.74
合 计	5,670,204.34	61,855,879.90	61,726,471.38	5,799,612.86

## (二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-6,489,898.58	-35,807,636.90
营业税		50,000.00
城市维护建设费	-143,426.22	-236,608.33
企业所得税	-9,094,649.88	-7,638,535.08

税费项目	期末余额	年初余额
个人所得税	57,649.19	173,584.00
教育费附加	-54,622.28	-111,451.93
地方教育费附加	-36,414.85	-74,301.29
水利建设基金	19,079.84	75,733.87
印花税	26,815.51	19,906.23
房产税	387,532.05	338,625.18
土地使用税	42,922.96	530,903.67
资源税	19,294.35	13,352.75
矿产资源补偿税	44,266.33	
合 计	-15,221,451.58	-42,666,427.83

注：计缴标准详见“财务报表附注三、税项”。

#### (二十三)应付利息

项 目	期末余额	年初余额
银行借款应付利息	1,577,617.70	2,275,886.26
个人借款应付利息	1,014,985.75	1,014,985.75
合 计	2,592,603.45	3,290,872.01

#### (二十四) 其他应付款

##### 1、 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,636,688.45	20,514,974.22
1-2 年	211,774.34	1,500.00
3 年以上	500.00	500.00
合 计	1,848,962.79	20,516,974.22

2、 期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、 期末余额中无应付关联方余额。

4、 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。

5、 期末余额无金额较大的其他应付款。

#### (二十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
<b>递延收益：</b>		
TFT-LCD 混合液晶用单体液晶和中间体产业化项目	5,733,333.33	7,333,333.33
年产 150 吨糖尿病新药-西他列汀侧链产业化项目	1,600,000.00	2,000,000.00
年产 350 吨新型液晶显示光学膜关键材料项目	6,240,000.00	
年产 81 吨平板显示液晶材料产业化项目	4,900,000.00	
3, 5-二氟-4- (2, 2, 2-三氟乙氧基) 溴苯产业化项目	2,000,000.00	
氟精细化学品公共技术研发平台项目	2,000,000.00	
合计	22,473,333.33	9,333,333.33

其他非流动负债说明：

其他非流动负债主要为公司收到与资产项目相关的政府补助计入递延收益，其中：

1、TFT-LCD 混合液晶用单体液晶和中间体产业化项目：公司于 2011 年 8 月收到临海市财政局的补贴资金 8,000,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日，根据相关资产使用寿命内平均分摊，递延收益余额为 5,733,333.33 元；

2、年产 150 吨糖尿病新药-西他列汀侧链产业化项目：公司于 2011 年 9 月收到临海市财政局的补贴资金 2,000,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日，根据相关资产使用寿命内平均分摊，递延收益余额为 1,600,000.00 元；

3、年产 350 吨新型液晶显示光学膜关键材料项目：公司于 2012 年 1 月、5 月分别收到临海市财政局的补贴资金 3,000,000.00 元、3,240,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，递延收益余额 6,240,000.00 元；

4、年产 81 吨平板显示液晶材料产业化项目：公司于 2012 年 5 月收到临海市财政局的补贴资金 4,900,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，递延收益余额 4,900,000.00 元；

5、3, 5-二氟-4-(2, 2, 2-三氟乙氧基)溴苯产业化项目：公司于 2012 年 9 月收到中华人民共和国财政部的补贴资金 2,000,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，递延收益余额 2,000,000.00 元；

6、氟精细化学品公共技术研发平台项目：公司于 2012 年 11 月收到临海市财政局的补贴资金 2,000,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，递延收益余额 2,000,000.00 元。

## (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	162,090,000.00				-61,267,500.00	-61,267,500.00	100,822,500.00
其中:							
境内法人持股	18,000,000.00				-18,000,000.00	-18,000,000.00	
境内自然人持股	144,090,000.00				-43,267,500.00	-43,267,500.00	100,822,500.00
(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	162,090,000.00				-61,267,500.00	-61,267,500.00	100,822,500.00
2. 无限售条件流通股							
(1) 人民币普通股	78,210,000.00				61,267,500.00	61,267,500.00	139,477,500.00
(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	78,210,000.00				61,267,500.00	61,267,500.00	139,477,500.00
合 计	240,300,000.00						240,300,000.00



**(二十七) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	487,981,389.33			487,981,389.33
小 计	487,981,389.33			487,981,389.33
2.其他资本公积				
其 他	1,406,554.22			1,406,554.22
小 计	1,406,554.22			1,406,554.22
合 计	489,387,943.55			489,387,943.55

**(二十八) 专项储备**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		92,288.00	22,896.61	69,391.39
合 计		92,288.00	22,896.61	69,391.39

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号文件）规定，鑫辉矿业根据开采的原矿产量按月每吨4元标准提取安全生产费。

**(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（注）	24,704,156.69	9,256,559.88		33,960,716.57
合 计	24,704,156.69	9,256,559.88		33,960,716.57

注：本期增加系按母公司净利润的10%计提。

**(三十) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	190,976,347.66	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	190,976,347.66	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,345,318.05	
减：提取法定盈余公积	9,256,559.88	按母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	246,065,105.83	

## (三十一) 营业收入及营业成本

## 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	814,344,848.67	715,977,778.07
其他业务收入	24,530,012.81	9,781,434.19
营业成本	648,741,290.23	555,728,584.79

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	814,344,848.67	635,020,320.64	715,977,778.07	549,971,523.56
合 计	814,344,848.67	635,020,320.64	715,977,778.07	549,971,523.56

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液晶化学品	177,498,097.46	102,174,915.20	138,997,533.24	81,194,394.87
医药化学品	419,843,772.48	346,421,821.28	379,760,742.43	304,837,892.02
农药化学品	211,647,209.97	182,725,727.43	179,199,440.41	148,604,427.27

其他化学品	3,142,452.03	2,635,846.30	18,020,061.99	15,334,809.40
萤石精粉	2,213,316.73	1,062,010.43		
合 计	814,344,848.67	635,020,320.64	715,977,778.07	549,971,523.56

#### 4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	182,029,771.25	146,902,919.33	223,977,826.68	164,808,867.45
国外	632,315,077.42	488,117,401.31	491,999,951.39	385,162,656.11
合 计	814,344,848.67	635,020,320.64	715,977,778.07	549,971,523.56

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
ASH-LONGCHEM CO.,LTD	178,556,404.68	21.29
BASF SE	103,076,628.66	12.29
Merck KGaA-Germany	86,614,035.92	10.33
SUMITOMO CHEMICAL CO.,LTD	65,972,827.79	7.86
杭州可菲克化学有限公司	32,451,601.14	3.87
合 计	466,671,498.19	55.64

#### (三十二)营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准(%)
城市维护建设税	925,211.93	964,947.13	详见附注三
教育费附加及地方教育费附加	921,542.01	956,601.89	
营业税		50,000.00	
资源税	5,941.60		
合 计	1,852,695.54	1,971,549.02	

注：计缴标准详见“财务报表附注三、税项”。

**(三十三)销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
运输装卸费	8,102,158.42	9,183,001.90
佣金	890,055.71	1,395,152.54
差旅费	852,464.73	
市场开发费	749,923.31	1,185,937.00
货物保险费	319,360.46	661,725.23
其他	2,007,900.24	1,588,201.21
合 计	12,921,862.87	14,014,017.88

**(三十四)管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
科研费	32,058,489.65	24,296,439.96
职工薪酬	22,043,432.47	21,014,652.30
环保费	12,386,045.46	7,025,767.38
折旧摊销	5,492,931.81	5,497,206.02
税金	3,698,821.38	2,370,504.70
安全生产费	2,879,655.81	3,776,368.34
差旅费	2,850,667.89	2,557,495.19
业务招待费	1,910,823.61	1,136,287.09
办公费	1,697,252.86	1,876,743.67
中介机构费	1,460,176.39	1,598,144.00
其他	7,902,093.75	3,262,654.41
合 计	94,380,391.08	74,412,263.06

**(三十五) 财务费用**

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	25,730,607.38	16,785,532.52

减：利息收入	1,473,493.18	3,165,414.58
汇兑损益	-180,614.00	5,398,179.39
手续费支出	1,597,373.86	1,264,902.14
合 计	25,673,874.06	20,283,199.47

## (三十六) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,963,220.73	3,081,075.19
存货跌价损失	1,516,882.63	1,170,700.71
合 计	4,480,103.36	4,251,775.90

## (三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-1,310,504.62	-17,633.76
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,310,504.62	-17,633.76
合 计	-1,310,504.62	-17,633.76

## (三十八) 投资收益

## 1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	24,750.00	16,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,728,713.65	10,111,574.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	424,031.60	4,406,932.00
合 计	13,177,495.25	14,535,006.47

## 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
浙江临海农村商业银行股份有限公司	24,750.00	16,500.00
合 计	24,750.00	16,500.00

**3、 按权益法核算的长期股权投资收益：**

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

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
江西富祥药业股份有限公司	10,420,652.47	10,111,574.47	被投资单位利润增长
福建省邵武市永飞化工有限公司	2,308,061.18		本期开始确认投资收益
合 计	12,728,713.65	10,111,574.47	

**(三十九)营业外收入****1、 明细情况**

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	3,014,829.61	98,088.64	3,014,829.61
其中：处置固定资产利得	3,014,829.61	98,088.64	3,014,829.61
政府补助	8,495,894.00	6,650,563.67	8,495,894.00
其 他	869,305.61	5,000.00	869,305.61
合 计	12,380,029.22	6,753,652.31	12,380,029.22

**2、 政府补助明细**

项 目	本期金额	上期金额	说明
与收益相关的政府补助	6,495,894.00	5,983,897.00	注
与资产相关的政府补助	2,000,000.00	666,666.67	注
合 计	8,495,894.00	6,650,563.67	

注：与收益相关的政府补助的说明

(1) 根据临海市人民政府下发的临政发[2012]1 号“临海市人民政府关于下达 2011 年度临海市先进制造业基地建设专项奖励资金的通知”，公司收到临海市财政局拨发的奖励经费 440,000.00 元

(2) 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会下发的浙财企[2012]268 号“浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会关于下达 2012 年浙江省节能财政专项资金的通知”，公司收到临海市财政局拨发的专项资金 400,000.00 元。

(3) 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会下发的浙财企[2012]379 号“浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会关于下达 2012 年度省级企业技术中心创新能力建设项目专项补助资金的通知”，公司收到临海市财政局拨发的专项补助资金 400,000.00 元。

(4) 根据中共杜桥镇委员会、杜桥镇人民政府下发的杜镇委[2012]8 号“关于表彰 2011 年度企业纳税大户及技改投入、科技创新、创著名商标等先进单位的决定”，公司收到杜桥镇人民政府“纳税大户奖”奖励经费 85,000.00 元，“名牌产品、著名商标及科技合作奖”奖励经费 10,000.00 元，“科技创新体系奖”奖励经费 125,000.00 元，“专利、新产品鉴定及标准制定奖”奖励经费 45,000.00 元。

(5) 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅下发的浙财教[2010]199 号“关于下达 2010 年第五批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知”，公司收到浙江省财政厅专项补助经费 240,000.00 元。

(6) 根据中共浙江省委办公厅下达的浙委办[2012]68 号“中共浙江省委办公厅、浙江省人民政府办公厅关于公布第三批浙江省重点创新团队的通知”，公司收到浙江省财政厅拨发的资助资金 200,000.00 元。

(7) 根据临海市财政局、临海市商务局下发的临财企[2012]27 号“关于 2011 年度临海市外贸企业政策兑现（第一批）通知”，公司收到临海市财政局拨发的加工贸易补助资金 200,000.00 元、扩大市场奖励资金 90,000.00 元、出口信用保险补助 80,894.00 元、境外展览摊位补助费 50,000.00 元、境内展览摊位补助费 40,000.00 元。

(8) 根据临海市经济和信息化局、临海市财政局下发的临经信[2012]37 号“关于下达 2011 年临海市工业企业技改、厂房翻建补助的通知”，公司收到临海市财政局补助经费 50,000.00 元。

(9) 滨海永太收到江苏滨海经济开发区沿海工业园下发的开发区资金补助经费 4,010,000.00 元。

(10) 滨海永太收到滨海县经信委工贸发展科商务发展专项资金 30,000.00 元。

注：与资产益相关的政府补助的说明

(1) 根据浙江财政厅下发的浙财建[2011]149 号“关于下达 2011 年自主创新和高新技术产业化项目（第一批）中央预算内基建支出预算的通知”，公司于 2011 年 8 月收到临海市财政局的补贴资金 8,000,000.00 元，根据会计准则规定，计入递延收益，自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2012 年计入营业外收入 160 万元。

(2) 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会下发的浙财企[2011]216 号“关于下达 2011 年国家科技成果转化项目补助资金的通知”，公司于 2011 年 9 月 1 日收到临海市财政局资助经费 2,000,000.00 元，根据会计准则规定，计入递延收益，自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2012 年计入营业外收入 40 万元。

#### (四十) 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	615,353.33	1,321,243.01	615,353.33
其中：固定资产处置损失	615,353.33	1,321,243.01	615,353.33
对外捐赠	719,977.00	358,928.40	719,977.00
其中：公益性捐赠支出	360,000.00	160,000.00	360,000.00
水利基金	507,550.25	729,620.12	
罚款支出	54,286.04	43,125.00	54,286.04
违约金、赔偿金		45,809.75	
其 他	11,801.44	2,626.00	11,801.44
合 计	1,908,968.06	2,501,352.28	1,401,417.81

#### (四十一) 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	8,811,067.01	11,960,940.87



递延所得税调整	153,222.08	-1,759,304.47
合 计	8,964,289.09	10,201,636.40

#### (四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算方法：

##### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

##### 2、稀释每股收益

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

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

##### (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	64,345,318.05	63,709,360.33
本公司发行在外普通股的加权平均数	240,300,000.00	240,300,000.00
基本每股收益（元/股）	0.27	0.27

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	240,300,000.00	133,500,000.00
加：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		106,800,000.00
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	240,300,000.00	240,300,000.00

## (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）	64,345,318.05	63,709,360.33
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	240,300,000.00	240,300,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.27

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	240,300,000.00	240,300,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	240,300,000.00	240,300,000.00

## (四十三) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	2,937.50	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	2,937.50	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合 计	2,937.50	

## (四十四) 现金流量表附注

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收回的暂借款	7,332,419.50	6,239,568.35
财政补助	6,495,894.00	5,983,897.00
利息收入	1,473,493.18	7,591,441.98
其他	583,982.92	230,280.76
福费廷预扣款收回		1,033,696.55
保证金收回		600,000.00
合 计	15,885,789.60	21,678,884.64

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
科研费	21,403,694.51	3,906,320.12
环保费	9,283,588.18	5,612,489.75
运输装卸费	7,844,503.67	9,183,001.90
支付的暂借款	3,198,939.32	1,500,000.00
差旅费	2,320,097.95	1,172,460.78
保险费	2,037,059.79	1,263,175.93
安全生产费	1,975,010.58	2,992,692.64
业务招待费	1,910,823.61	1,358,976.79
办公费	1,697,252.86	1,876,743.67
手续费支出	1,597,373.86	1,264,902.44
中介顾问费	1,460,176.39	1,598,144.00
车辆费	1,374,401.34	1,336,190.99
佣金	890,055.71	1,395,152.54
咨询费	863,831.30	
数据维护费	809,607.87	230,093.00
市场开发费	749,923.31	1,185,937.00
捐赠支出	713,677.00	358,928.40
租金	606,263.72	
其他	5,194,032.00	3,123,106.59
赔偿款		1,926,369.01
合 计	65,930,312.97	41,284,685.55

**3、 收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

与资产相关的政府补助	15,140,000.00	10,000,000.00
合 计	15,140,000.00	10,000,000.00

#### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
投资定金		15,000,000.00
合 计		15,000,000.00

### (四十五) 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	64,198,407.04	63,665,858.48
加：资产减值准备	4,480,103.36	4,251,775.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,255,648.45	43,430,892.70
无形资产摊销	3,306,820.47	705,226.25
长期待摊费用摊销	11,239.92	3,746.64
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)	-2,856,233.98	-98,088.64
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	456,757.70	1,321,243.01
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	1,310,504.62	17,633.76
财务费用(收益以“－”号填列)	25,730,607.38	20,766,952.55
投资损失(收益以“－”号填列)	-13,177,495.25	-14,535,006.47
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	242,262.50	-1,756,659.41
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-89,040.42	-2,645.06
存货的减少(增加以“－”号填列)	27,910,132.50	-178,900,679.92
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-33,478,446.69	-67,596,507.02
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-33,497,404.34	121,056,932.73
其 他		

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	99,803,863.26	-7,669,324.50
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	95,943,319.14	186,607,297.57
减：现金的年初余额	186,607,297.57	379,987,924.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-90,663,978.43	-193,380,626.64

## 2、 本期取得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
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		98,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		78,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		149,705.64
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		77,850,294.36
4、取得子公司的净资产		27,001,992.65
流动资产		6,491,415.90
非流动资产		27,130,399.13
流动负债		6,619,822.38
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	95,943,319.14	186,607,297.57
其中：库存现金	80,231.16	74,483.92
可随时用于支付的银行存款	86,209,087.98	151,660,691.85
可随时用于支付的其他货币资金	9,654,000.00	34,872,121.80
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	95,943,319.14	186,607,297.57

## 六、 关联方及关联交易

(一) 本公司最终实际控制人为何人宝、王莺妹夫妇。

(二) 本公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
滨海永太	全资子公司	工业	滨海县滨淮镇头罾村	何人宝	制造业	1,000.00	100.00	100.00	75321164-6
滨海永利	全资子公司	商业	江苏滨海经济开发区化工园(滨海永太医化有限公司内)	王莺妹	商业贸易	500.00	100.00	100.00	66090110-4
北京科迪	全资子公司	服务业	北京市中关村科技园区大兴生物医药产业基地	金逸中	服务业	100.00	90.00	90.00	56577028-0
鑫辉矿业	控股子公司	采掘业	海南省琼中县什运乡什统村	关辉	矿产开采	3,500.00	70.00	70.00	78663318-3
永太药业	全资子公司	工业	浙江省临海市	何人宝	制造业	1,000.00	100.00	100.00	05012487-X
永太科技 (美国)	全资子公司	商业	美国	王莺妹	商业	500 万美元	100.00	100.00	
山东永太	全资子公司	工业	山东省沾化县	何人宝	制造业	1,000.00	100.00	100.00	05794898-6



## (三) 本公司的联营企业情况

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
江西富祥药业股份有限公司	工业	景德镇市昌江区鱼丽工业区2号	包建华	制造业	5,400.00	24.56	24.56	联营企业	73636057-8
福建省邵武市永飞化工有限公司	工业	邵武市晒口新氨路18号	崔桅龙	制造业	4,500.00	20.00	20.00	联营企业	72789629-0

## (四) 本公司的其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
浙江永太控股有限公司	本公司少数股东、同一实际控制人控制企业	79859928-5

## (五) 关联方交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 接受 关联担保情况
  - (1) 截止 2012 年 12 月 31 日，王莺妹、何人宝共同为公司在中国建设银行股份有限公司临海支行 2,645 万元短期借款提供担保，其中：一笔借款金额为 145 万元，期限为 2012 年 1 月 17 日至 2013 年 1 月 16 日（既有抵押又有关联方担保）；一笔借款金额为 1,000 万元，期限为 2012 年 1 月 17 日至 2013 年 1 月 16 日；一笔订单融资金额为 1,500 万元，期限为 2012 年 12 月 5 日至 2013 年 3 月 4 日。
  - (2) 截止 2012 年 12 月 31 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行 12,870 万元短期借款提供担保。其中：一笔借款金额为 2,370 万元，期限为 2012 年 8 月 15 日至 2013 年 2 月 10 日（既有抵押又有关联方担保）；一笔借款金额为 1,000 万元，期限为 2012 年 6 月 8 日至 2013 年 1 月 5 日；一笔借款金额为 1,000 万元，期限为 2012 年 8 月 10 日至 2013 年 2 月 5 日；一笔借款金额为 2,500 万元，期限为 2012 年 8 月 15 日至 2013 年 2 月 5 日；一笔订单融资金额为 2,000 万元，期限为 2012 年 8 月 21 日至 2013 年 2 月 7 日；一笔订单融资金额为 2,000 万元，期限为 2012 年 8 月 22 日至 2013 年 2 月 18 日；一笔借款金额为 2,000 万元，期限为 2012 年 12 月 20 日至 2013 年 6 月 18 日。
  - (3) 截止 2012 年 12 月 31 日，王莺妹、何人宝共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行 3,500 万元短期借款提供担保，该笔款项的期限为 2012 年 11 月 29 日至 2013 年 11 月 20 日（既有抵押又有关联方担保）。
  - (4) 截止 2012 年 12 月 31 日，王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行 1,997,520.00 美元（折人民币 12,555,411.96 元）出口商贴提供担保，该笔款项的期限为 2012 年 9 月 27 日至 2013 年 3 月 8 日。
  - (5) 截止 2012 年 12 月 31 日，王莺妹为公司在中国光大银行股份有限公司台州支行 3,000 万元短期借款提供担保。其中：一笔借款金额为 2,000 万元，期限为 2012 年 5 月 24 日至 2013 年 5 月 23 日；一笔借款金额为 1,000 万元，期限为 2012 年 6 月 21 日至 2013 年 5 月 23 日。

- (6) 截止 2012 年 12 月 31 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中国农业银行股份有限公司临海市支行 1,000 万元短期借款提供担保, 该笔款项的期限为 2012 年 6 月 12 日至 2013 年 6 月 12 日。
- (7) 截止 2012 年 12 月 31 日, 王莺妹、何人宝共同为公司在上海浦东发展银行台州分行 6,000 万元短期借款提供担保。其中: 一笔借款金额为 2,000 万元, 期限为 2012 年 4 月 25 日至 2013 年 4 月 25 日; 一笔借款金额为 2,000 万元, 期限为 2012 年 3 月 14 日至 2013 年 3 月 13 日; 一笔借款金额为 2,000 万元, 期限为 2012 年 1 月 12 日至 2013 年 1 月 11 日。
- (8) 截止 2012 年 12 月 31 日, 王莺妹、何人宝共同为公司在广发银行股份有限公司台州分行 3,600 万元短期借款提供担保。其中: 一笔借款金额为 1,600 万元, 期限为 2012 年 4 月 6 日至 2013 年 1 月 9 日; 一笔借款金额为 2,000 万元, 期限为 2012 年 12 月 25 日至 2013 年 12 月 25 日。
- (9) 截止 2012 年 12 月 31 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在兴业银行股份有限公司台州临海支行 5,300 万元短期借款提供担保。其中: 一笔借款金额为 1,800 万元, 期限为 2012 年 12 月 13 日至 2013 年 12 月 13 日; 一笔借款金额为 3,500 万元, 期限为 2012 年 12 月 13 日至 2013 年 12 月 13 日。
- (10) 截止 2012 年 12 月 31 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中国农业银行股份有限公司临海市支行开具的 5,168 万元的银行承兑汇票提供担保, 其中: 618 万元票据期限为 2012 年 7 月 6 日至 2013 年 1 月 6 日; 1,950 万元票据期限为 2012 年 10 月 12 日至 2013 年 4 月 12 日; 2,600 万元票据期限为 2012 年 8 月 6 日至 2013 年 2 月 6 日, 公司存入承兑汇票保证金 1,550.40 万元。
- (11) 截止 2012 年 12 月 31 日, 王莺妹、何人宝共同为公司在上海浦东发展银行股份有限公司台州分行 1,000 万的银行承兑汇票提供担保, 该票据期限为 2012 年 10 月 12 日至 2013 年 4 月 12 日; 公司存入承兑汇票保证金 500 万元 (既有抵押又有关联方担保)。
- (12) 截止 2012 年 12 月 31 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在兴业银行股份有限公司台州临海支行开具的 2,770 万元的银行承兑汇票提供担保, 该票据期限为 2012 年 9 月 4 日至 2013 年 3 月 4 日; 公司存入承兑汇票保证

金 831 万元。

(13) 截止 2012 年 12 月 31 日, 王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司共同为公司在中国银行股份有限公司临海支行开具的 6,959 万元银行承兑汇票提供担保, 其中: 2,500 万元票据期限为 2012 年 12 月 11 日至 2013 年 6 月 7 日 (既有抵押又有关联方担保); 400 万元票据期限为 2012 年 11 月 30 日至 2013 年 5 月 30 日 (既有抵押又有关联方担保); 1,985 万元票据期限为 2012 年 11 月 7 日至 2013 年 5 月 6 日; 2,074 万元票据期限为 2012 年 7 月 9 日至 2013 年 1 月 5 日。

### 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	289.26 万元	257.85 万元

#### (2) 其他

2012 年 1 月 12 日, 公司与临海市永太投资有限公司 (后更名为浙江永太控股有限公司)、山东沾化嘉泰化学有限公司签订三方转账协议, 公司按照协议约定对临海市永太投资有限公司承担 200 万元债务。

2012 年 1 月 16 日, 公司与临海市永太投资有限公司 (后更名为浙江永太控股有限公司)、山东沾化嘉泰化学有限公司签订三方转账协议, 公司按照协议约定对临海市永太投资有限公司承担 140 万元债务。

2012 年 2 月 23 日, 公司与临海市永太投资有限公司 (后更名为浙江永太控股有限公司)、山东沾化嘉泰化学有限公司签订三方转账协议, 公司按照协议约定对临海市永太投资有限公司承担 100 万元债务。

2012 年 3 月 12 日, 公司与临海市永太投资有限公司 (后更名为浙江永太控股有限公司)、山东沾化嘉泰化学有限公司签订三方转账协议, 公司按照协议约定对临海市永太投资有限公司承担 250 万元债务。

2012 年 12 月 31 日, 公司与临海市永太投资有限公司 (后更名为浙江永太控股有限公司)、山东沾化嘉泰化学有限公司签订三方转账协议, 公司按照协议约定冲抵对临海市永太投资有限公司 1,438.67 万元债务。

#### 七、或有事项

无。

#### 八、承诺事项

- (1) 截止 2012 年 12 月 31 日, 公司货币资金中有 28,814,000.00 元的其他货币资金作为承兑汇票保证金。
- (2) 公司以原值 35,528,064.28 元、账面净值为 27,737,080.97 元的房屋建筑物以及原值 2,670,008.20 元、账面净值为 2,159,081.70 元的土地使用权与中国建设银行股份有限公司临海支行签订金额为 3,152 万元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2011 年 11 月 18 日至 2014 年 11 月 17 日; 截止 2012 年 12 月 31 日, 该最高额抵押合同项下对应的短期借款余额为 145 万元, 该笔款项的期限为 2012 年 1 月 17 日至 2013 年 1 月 16 日 (既有抵押又有关联方担保)。
- (3) 子公司滨海永太医化有限公司以原值为 25,042,531.96 元, 账面净值为 18,282,920.85 元的房屋建筑物以及原值 1,127,206.54 元、账面净值为 959,702.14 元的土地使用权与中国银行股份有限公司临海支行签订金额为 3,700 万元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2010 年 8 月 23 日到 2016 年 4 月 20 日; 截止 2012 年 12 月 31 日, 该最高额抵押合同项下对应的短期借款余额为 4,220 万元, 其中借款金额为 2,370 万元的借款期限为 2012 年 8 月 15 日至 2013 年 2 月 10 日 (既有抵押又有关联方担保); 借款金额为 1,850 万元的借款期限为 2012 年 8 月 8 日至 2013 年 2 月 1 日。
- (4) 公司以原值 13,539,809.02 元、账面净值为 8,613,087.62 元的房屋建筑物以及原值 2,470,764.00 元、账面净值为 2,004,538.86 元的土地使用权与中国银行股份有限公司临海支行签订金额为 1,200 万元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2010 年 11 月 1 日到 2013 年 3 月 15 日; 截止 2012 年 12 月 31 日, 该最高额抵押合同项下对应的短期借款余额为 3,470 万元, 其中借款金额为 2,370 万元的借款期限为 2012 年 8 月 15 日至 2013 年 2 月 10 日 (既有抵押又有关联方担保); 借款金额为 1,100 万元的借款期限为 2012 年 8 月 10 日至 2013 年 1 月 25 日。
- (5) 公司以原值 74,467,758.13 元、账面净值为 70,569,133.96 元的房屋建筑物以及原值 24,952,860.00 元、账面净值为 22,249,633.40 元的土地使用权与中国银行股份有限公司临海支行签订金额为 13,022 万元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2011 年 12 月 5 日到 2014 年 9 月 30 日; 截止 2012 年 12 月 31 日, 该最高额抵押合同项下对应的短期借款余额为 3,500 万元、承兑汇票余额为 2,900 万元, 其中借款金额为 3,500 万元的借款期限为 2012 年 11 月 29 日至 2013 年 11 月 20 日 (既有抵押又有关联方担保); 汇票金额为 2,500 万元的票据期限为 2012 年 12 月 11 日至 2013 年 6 月 7 日 (既有抵押又有关联方担保); 汇票金额为 400 万元的票据期限为 2012 年 11 月 30 日至 2013 年 5 月 30 日 (既有抵押又有关联方担保)。

(6) 公司以原值 10,960,000.00 元的海域使用权与上海浦东发展银行股份有限公司台州分行签订的金额为 2,846.55 万元的最高额抵押合同，抵押合同期限为 2012 年 5 月 18 日至 2015 年 5 月 18 日；截止 2012 年 12 月 31 日，该最高额抵押合同项下对应的承兑汇票余额为 1,000 万元（既有抵押又有关联方担保），该票据期限为 2012 年 10 月 12 日到 2013 年 4 月 12 日。

(7) 截止 2012 年 12 月 31 日，公司已开具尚未结清的信用证金额为 902,800.00 美元。

(8) 截止 2012 年 12 月 31 日，公司已签订未完成的外汇买卖合约金额为 3,500 万美元。

## 九、 资产负债表日后事项

根据本公司 2013 年 4 月 20 日第二届董事会第二十二次会议决议，本期以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 240,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），即每 1 股派发现金 0.1 元（含税）。上述分配预案共计派发现金 24,030,000 元，剩余可分配利润结转至下一年度；不使用公积金转增股本。

## 十、 其他重要事项说明

根据公司 2011 年股东大会通过的《关于申请短期融资券的议案》，公司于 2013 年 3 月 15 日在全国银行间债券市场公开发行了 2013 年度第一期短期融资券，短期融资券期限为 365 天，票面利率为 6.00%，发行总额为 1 亿元人民币。截至 2013 年 3 月 18 日，募集资金已全部到账。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	178,049,957.28	98.97	8,902,497.86	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,260,774.50	0.70	775,108.50	61.48
2-3 年 (含 3 年)	423,687.89	0.23	211,843.95	50.00
3 年以上	176,060.00	0.10	176,060.00	100.00

合计	179,910,479.67	100.00	10,065,510.31	
----	----------------	--------	---------------	--

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	144,584,859.84	98.70	7,229,242.99	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,709,563.89	1.17	341,912.78	20.00
2-3 年 (含 3 年)	6,600.00	0.01	3,300.00	50.00
3 年以上	170,060.00	0.12	170,060.00	100.00
合计	146,471,083.73	100.00	7,744,515.77	

## 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄分析法	179,256,787.67	99.64	9,411,818.31	5.25
组合小计	179,256,787.67	99.64	9,411,818.31	5.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	653,692.00	0.36	653,692.00	100.00
合计	179,910,479.67	100.00	10,065,510.31	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄分析法	146,471,083.73	100.00	7,744,515.77	5.29
组合小计	146,471,083.73	100.00	7,744,515.77	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	146,471,083.73	100.00	7,744,515.77	



## 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	178,049,957.28	99.33	8,902,497.86	144,584,859.84	98.70	7,229,242.99
1—2 年	607,082.50	0.34	121,416.50	1,709,563.89	1.17	341,912.78
2—3 年	423,687.89	0.23	211,843.95	6,600.00	0.01	3,300.00
3 年以上	176,060.00	0.10	176,060.00	170,060.00	0.12	170,060.00
合计	179,256,787.67	100.00	9,411,818.31	146,471,083.73	100.00	7,744,515.77

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Chordip LTD	653,692.00	653,692.00	100.00	预计无法收回
合计	653,692.00	653,692.00		

- 3、 本期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。
- 4、 本期无实际核销的应收账款。
- 5、 期末应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 6、 应收账款中欠款金额前五名

排名	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	50,063,064.68	1 年以内	27.83
第二名	客户	17,456,062.32	1 年以内	9.70
第三名	客户	17,204,167.76	1 年以内	9.56
第四名	客户	12,938,387.48	1 年以内	7.19

第五名	客户	12,456,000.00	1 年以内	6.92
合计		110,117,682.24		61.21

7、 本期期末余额中无应收子公司余额。

8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 本期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	136,591,090.17	99.43	6,829,554.51	5.00
1-2 年 (含 2 年)	697,220.12	0.51	139,444.02	20.00
2-3 年 (含 3 年)	72,000.00	0.05	36,000.00	50.00
3 年以上	9,500.00	0.01	9,500.00	100.00
合计	137,369,810.29	100.00	7,014,498.53	

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	109,395,151.57	99.27	5,469,757.58	5.00
1-2 年 (含 2 年)	749,900.00	0.68	149,980.00	20.00
2-3 年 (含 3 年)	37,151.90	0.03	18,575.95	50.00
3 年以上	27,000.00	0.02	27,000.00	100.00
合计	110,209,203.47	100.00	5,665,313.53	

## 2、其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄分析法	137,369,810.29	100.00	7,014,498.53	5.11
组合小计	137,369,810.29	100.00	7,014,498.53	5.11
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	137,369,810.29	100.00	7,014,498.53	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄分析法	110,209,203.47	100.00	5,665,313.53	5.14
组合小计	110,209,203.47	100.00	5,665,313.53	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	110,209,203.47	100.00	5,665,313.53	

## 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	136,591,090.17	99.43	6,829,554.51	109,395,151.57	99.27	5,469,757.58
1-2年	697,220.12	0.51	139,444.02	749,900.00	0.68	149,980.00
2-3年	72,000.00	0.05	36,000.00	37,151.90	0.03	18,575.95
3年以上	9,500.00	0.01	9,500.00	27,000.00	0.02	27,000.00
合计	137,369,810.29	100.00	7,014,498.53	110,209,203.47	100.00	5,665,313.53

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

4、 本期无实际核销的其他应收款。

5、 期末其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

#### 6、 其他应收款金额前五名单位情况

排名	与本公司关系	金额	账龄		占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
			1年以内	1-2年		
第一名	全资子公司	108,818,793.55	108,818,793.55		79.22	往来款
第二名	全资子公司	11,200,000.00	11,200,000.00		8.15	往来款
第三名	控股子公司	10,500,000.00	9,950,000.00	550,000.00	7.64	往来款
第四名	非关联方	2,287,722.90	2,287,722.90		1.67	销售设备款
第五名	非关联方	2,060,616.25	2,060,616.25		1.50	出口退税
合计		134,867,132.70	134,317,132.70	550,000.00	98.18	

7、 本期期末余额中包含应收子公司滨海永太其他应收款金额为 108,818,793.55 元，账龄 1 年以内；应收子公司北京科迪其他应收款金额为 1,821,900.00 元，账龄 1 年以内；应收子公司海南鑫辉矿业其他应收款金额 10,500,000.00 元，其中 995 万元账龄 1 年以内，55 万元账龄 1-2 年；应收子公司山东永太其他应收款金额 11,200,000.00 元，账龄 1 年以内。

- 8、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。
- 9、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款的情况。
- 10、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

## (三) 长期股权投资

## 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	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：											
江西富祥药业股份有限公司	权益法	64,220,000.00	66,981,574.47	17,770,652.47	84,752,226.94	24.56	24.56				
福建省邵武市永飞化工有限公司	权益法	40,000,000.00		42,308,061.18	42,308,061.18	20.00	20.00				
权益法小计		104,220,000.00	66,981,574.47	60,078,713.65	127,060,288.12						
子公司：											
滨海永太	成本法	10,000,000.00	22,737,877.40		22,737,877.40	100.00	100.00				
滨海永利	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
北京科迪	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00	90.00				
鑫辉矿业	成本法	98,000,000.00	98,000,000.00		98,000,000.00	70.00	70.00				
永太药业	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00				
永太科技（美国）	成本法	8,816,760.00		8,816,760.00	8,816,760.00	100.00	100.00				
山东永太	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00				

成本法小计		142,716,760.00	126,637,877.40	28,816,760.00	155,454,637.40						
其他被投资单位:											
浙江临海农村商业银行股份有限公司	成本法	28,151,072.00	110,000.00	28,041,072.00	28,151,072.00	2.55	2.55				24,750.00
成本法小计		28,151,072.00	110,000.00	28,041,072.00	28,151,072.00						24,750.00
合 计		275,087,832.00	193,729,451.87	116,936,545.65	310,665,997.52						24,750.00

**(四) 营业收入及营业成本****1、 营业收入**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	796,021,640.80	690,252,125.52
其他业务收入	27,902,275.81	25,976,226.36
营业成本	643,226,613.11	568,510,228.16

**2、 主营业务（分行业）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	796,021,640.80	624,894,918.98	690,252,125.52	546,440,318.59
合 计	796,021,640.80	624,894,918.98	690,252,125.52	546,440,318.59

**3、 主营业务（分产品）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液晶化学品	177,498,097.46	102,174,915.20	138,997,533.24	81,234,769.72
医药化学品	404,885,590.76	341,161,501.47	354,035,089.88	301,794,498.22
农药化学品	210,495,500.55	178,922,656.01	179,199,440.41	148,205,416.62
其他化学品	3,142,452.03	2,635,846.30	18,020,061.99	15,205,634.03
合 计	796,021,640.80	624,894,918.98	690,252,125.52	546,440,318.59

**4、 主营业务（分地区）**

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	167,431,789.90	140,340,692.92	223,977,826.68	185,526,988.86
国外	628,589,850.90	484,554,226.06	466,274,298.84	360,913,329.73
合 计	796,021,640.80	624,894,918.98	690,252,125.52	546,440,318.59





## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
ASH-LONGCHEM CO.,LTD	178,556,404.68	21.67
BASF SE	103,076,628.66	12.51
Merck KGaA-Germany	86,614,035.92	10.51
SUMITOMO CHEMICAL CO.,LTD	65,972,827.79	8.01
杭州可菲克化学有限公司	29,261,094.89	3.55
合计	463,480,991.94	56.25

## (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	20,024,750.00	16,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,728,713.65	10,111,574.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	424,031.60	4,406,932.00
合 计	33,177,495.25	14,535,006.47

## 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
滨海永太	20,000,000.00	
浙江临海农村商业银行股份有限公司	24,750.00	16,500.00
合计	20,024,750.00	16,500.00

## 3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

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
江西富祥药业股份有限公司	10,420,652.47	10,111,574.47	被投资单位利润增长

福建省邵武市永飞化工有限公司	2,308,061.18		本期确认投资收益
合 计	12,728,713.65	10,111,574.47	

## (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	92,565,598.83	57,688,537.97
加：资产减值准备	5,030,992.33	5,538,692.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,763,041.02	23,027,748.00
无形资产摊销	628,804.80	628,804.80
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)	-1,875,452.76	-98,088.64
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	456,757.70	683,253.31
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,310,504.62	17,633.76
财务费用(收益以“-”号填列)	25,730,607.38	20,686,415.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-33,177,495.25	-14,535,006.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-849,275.64	-553,860.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-89,040.42	-2,645.06
存货的减少(增加以“-”号填列)	25,883,778.53	-178,938,775.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-57,845,443.46	-84,421,619.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,793,479.23	127,691,940.10
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	77,739,898.45	-42,586,969.97
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期金额
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	90,533,189.42	184,916,129.91
减：现金的年初余额	184,916,129.91	377,640,068.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-94,382,940.49	-192,723,938.88

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说 明
非流动资产处置损益	2,399,476.28	
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）	8,495,894.00	
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		

项 目	本期金额	说 明
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	-886,473.02	
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	83,241.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,633,123.79	
少数股东权益影响额（税后）	-80,476.03	鑫辉矿业少数股东权益
合 计	8,378,538.57	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.31	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.49	0.23	0.23

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

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

报表项目	期末余额(或本期 金额)	年初余额(或上年 金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	115,194,217.00	205,937,297.57	-44.06	募集资金项目持续投入所致。
交易性金融资产		593,602.77	-100.00	上期交易性金融资产本期交割。
应收票据	5,369,510.00	9,227,874.24	-41.81	票据结算减少所致。
应收账款	188,113,401.13	139,151,951.52	35.19	销售增长所致。
预付款项	25,092,495.29	52,721,507.69	-52.41	预付款项转入在建工程所致。
其他应收款	6,367,419.15	16,251,209.89	-60.82	期末应收出口退税减少所致。
长期股权投资	155,211,360.12	67,091,574.47	131.34	本期新增投资所致。
固定资产	655,108,820.43	228,722,609.78	186.42	新厂区在建工程完工结转所致。
在建工程	95,406,790.14	428,291,663.35	-77.72	新厂区在建工程完工结转所致。
交易性金融负债	716,901.85			本期远期外汇公允价值变动所致。
预收款项	1,361,063.03	370,357.49	267.50	期末预收款增加所致。
应交税费	-15,221,451.58	-42,666,427.83	-64.32	本期增值税进项税转出增加、可抵扣进项税减少所致。
其他应付款	1,848,962.79	20,516,974.22	-90.99	上期长期股权投资款本期支付所致。
递延所得税负债		89,040.42	-100.00	本期交易性金融资产交割所致。
其他非流动负债	22,473,333.33	9,333,333.33	140.79	与资产相关的政府补助增加所致。
专项储备	69,391.39			本期安全生产费用所致。
盈余公积	33,960,716.57	24,704,156.69	37.47	本期计提盈余公积所致。

报表项目	期末余额(或本期 金额)	年初余额(或上年 金额)	变动比率 (%)	变动原因
外币报表折算差额	2,937.50			本期外币报表折算所致。
公允价值变动收益	-1,310,504.62	-17,633.76	7,331.79	本期交易性金融负债公允价值变动所致。
营业外收入	12,380,029.22	6,753,652.31	83.31	本期政府补助增加及固定资产处置收益增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2012年年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、之策会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料；
- 六、以上备查文件的备置地点：证券投资部

浙江永太科技股份有限公司  
董事长：王莺妹  
2013年4月23日