

---

联化科技股份有限公司



2013 年半年度报告

二〇一三年七月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
黄娟	独立董事	出差	马大为

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第八节 财务报告 .....	28
第九节 备查文件目录 .....	107

## 释 义

释义项	指	释义内容
联化科技、公司、本公司	指	联化科技股份有限公司
股东大会	指	联化科技股份有限公司股东大会
董事会	指	联化科技股份有限公司董事会
监事会	指	联化科技股份有限公司监事会
公司章程	指	联化科技股份有限公司章程
江苏联化	指	江苏联化科技有限公司
台州联化	指	联化科技（台州）有限公司
进出口公司	指	台州市联化进出口有限公司
联化药业	指	台州市黄岩联化药业有限公司
上海联化	指	联化科技（上海）有限公司
上海宝丰	指	上海宝丰机械制造有限公司
永恒化工	指	山东省平原永恒化工有限公司
郡泰医药	指	湖北郡泰医药化工有限公司
天苗生物	指	天苗（上海）生物科技有限公司
天子化工	指	辽宁天子化工有限公司
小额贷款公司	指	台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司
联化货币兑换公司	指	台州市黄岩联化货币兑换有限公司
SHE	指	Safety- Health- Environment，安全、职业健康和环境，指安全、职业健康和环境管理体系。
精细化学品	指	欧美一些国家把产量小、按不同化学结构进行生产和销售的化学物质，称为精细化学品（fine chemicals）；把产量小、经过加工配制、具有专门功能或最终使用性能的产品，称为专用化学品（specialty chemicals）。中国、日本等则把这两类产品统称为精细化学品。
精细化工	指	精细化学工业的简称，是化学工业中生产精细化学品的经济领域。
中间体（intermediate）	指	用基础化工产品为原料，制造农药、医药、染料、树脂、助剂、增塑剂等最终产品过程中的中间产物。
医药中间体	指	在化学原料药合成工艺过程中的化工产品。按国家药监局规定，中间体可视为药品原材料，无需按照药品规则报批生产、申请批号。医药中间体可划分为初级医药中间体和高级医药中间体，高级医药中间体往往只需要一两步合成过程即可制成原料药。

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	联化科技	股票代码	002250
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	联化科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	联化科技		
公司的外文名称（如有）	LIANHE CHEMICAL TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LIANHE TECHNOLOGY		
公司的法定代表人	牟金香		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	浙江省台州市黄岩区江口经济开发区永椒路 8 号
公司注册地址的邮政编码	318020
公司办公地址	浙江省台州市黄岩区劳动北路总商会大厦 17 楼
公司办公地址的邮政编码	318020
公司网址	<a href="http://www.lianhetech.com">http://www.lianhetech.com</a>
公司电子信箱	<a href="mailto:ltss@lianhetech.com">ltss@lianhetech.com</a>
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 05 月 03 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2013-023 号公告

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	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
报告期初注册	2012 年 06 月 25 日	浙江省工商行政管理局	330000000000312	33100314813673X	14813673-X
报告期末注册	2013 年 04 月 19 日	浙江省工商行政管理局	330000000000312	33100314813673X	14813673-X
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 05 月 03 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	2013-023 号公告				

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	1,453,762,580.16	1,481,932,508.51	-1.9%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	193,971,062.64	163,349,941.52	18.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	195,065,092.25	163,935,672.44	18.99%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	260,466,831.53	234,152,461.54	11.24%
基本每股收益 (元/股)	0.37	0.32	15.63%
稀释每股收益 (元/股)	0.37	0.32	15.63%
加权平均净资产收益率 (%)	8.52%	8.83%	-0.31%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	4,096,366,793.94	3,849,167,370.15	6.42%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,412,034,976.29	2,109,683,702.13	14.33%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项 目	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)	-1,753,580.01	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,640,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,251,952.76	
减: 所得税影响额	-219,397.64	
少数股东权益影响额 (税后)	-51,705.52	
合 计	-1,094,029.61	--

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，全球经济形势持续低迷，欧债危机尚未解决，欧美国家经济复苏前景难以明朗。中国经济面临复杂的内外环境，外需不足、稳增长压力俱增、劳动力成本继续上升，总体经济已在低位企稳。面对复杂严峻的国内外环境，公司董事会和经营层始终坚持以“健康、稳定、可持续发展”为指导，以市场为导向，科学决策、快速反应、高效运营，继续保持了公司良好的发展势头，盈利能力保持稳定。

### 二、主营业务分析

2013年上半年，公司实现营业收入145,376.26万元，比上年同期减少1.90%，其中工业业务收入116,737.79万元，比上年同期增加13.54%，贸易业务收入28,638.47万元，比上年同期减少36.89%；利润总额21,631.16万元，比上年同期增长11.46%；归属于上市公司股东的净利润19,397.11万元，比上年同期增长18.75%。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,453,762,580.16	1,481,932,508.51	-1.9%	主要原因系工业业务收入增加 13.54%，贸易业务收入减少 36.89%所致。
营业成本	984,196,626.28	1,063,872,198.17	-7.49%	
销售费用	20,488,290.16	18,579,344.74	10.27%	
管理费用	209,333,573.91	185,485,672.47	12.86%	
财务费用	13,626,443.85	17,188,199.63	-20.72%	
所得税费用	20,772,461.89	29,803,309.50	-30.3%	主要原因系本期公司股权激励行权后，实际行权时的公允价值总额与激励对象实际行权支付总额的差额在税前扣除所致。
研发投入	51,322,153.83	43,795,954.62	17.18%	
经营活动产生的现金流量净额	260,466,831.53	234,152,461.54	11.24%	
投资活动产生的现金流量净额	-337,643,149.52	-374,682,224.16	-9.89%	
筹资活动产生的现金	-20,836,082.76	394,714,482.37	-105.28%	主要原因系上年同期成功发行公司债券 6.3 亿

流量净额				元而本报告期没有所致。
现金及现金等价物净增加额	-105,603,064.02	256,007,861.03	-141.25%	

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况：

2013年上半年，公司紧紧围绕保持工业业务收入和利润的稳步增长，着力做好以下几项主要工作：

(1) 加快推进重点项目建设。江苏联化“年产300吨唑草酮、500吨联苯菌胺、300吨甲虫胺”增发募投项目已全部建成投产。加快台州联化“年产300吨淳尼胺、300吨氟唑菌酸、200吨环丙嘧啶酸”增发募集资金投资项目的建设。加快永恒化工新厂区、盐城联化、天子化工及郡泰医药等生产基地的建设。

(2) 推进精细化管理，加大研发创新。继续以强化内控体系建设为重点，进一步推进精细化管理，全方位、全员践行节能降本、增收节支的目标预算管理，不断降低经营管理成本，努力提升公司的盈利水平。继续创新核心技术及其应用的协同效应，在开发新产品、新技术、新工艺的同时引入“成本创新”，进一步加大老产品的工艺改进和革新的力度。

(3) 加强市场开拓，优化客户服务。进一步拓宽、深化与国外重点优质客户的合作形式和方法，优化营销网络，集中优势资源服务好大客户。加强增发募投项目产品的营销力度，实现公司销售和利润新的增长点。

(4) 加强人力资源建设，有序推进实施股权激励事项。继续加大人才的引进和培养，人才结构的调整和优化；强化中层管理人员管理专业化培训，开展一线员工的技能等级提高培训。完成股票期权激励计划第一个行权期行权工作，充分调动各层级人员的积极性和创造性。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
(1) 工业	1,167,377,885.32	704,331,104.92	39.67%	13.54%	13.47%	0.04%
(2) 贸易	286,384,694.84	279,865,521.36	2.28%	-36.89%	-36.85%	-0.06%

合计	1,453,762,580.16	984,196,626.28	32.3%	-1.9%	-7.49%	4.09%
分产品						
医药中间体	145,635,435.46	102,649,617.46	29.52%	0.86%	14.05%	-8.15%
农药中间体	932,570,325.46	538,331,745.38	42.27%	22.54%	21.84%	0.33%
其 它	89,172,124.40	63,349,742.08	28.96%	-27.35%	-28.7%	1.34%
工业业务合计	1,167,377,885.32	704,331,104.92	39.67%	13.54%	13.47%	0.04%
贸易业务合计	286,384,694.84	279,865,521.36	2.28%	-36.89%	-36.85%	-0.06%
分地区						
国内市场	292,879,505.16	191,494,969.49	34.62%	10.43%	31.64%	-10.53%
欧 洲	284,359,347.96	192,935,101.97	32.15%	148.45%	110.98%	12.05%
美 洲	495,816,099.59	254,897,773.27	48.59%	-1.91%	-6.38%	2.45%
亚 洲	94,322,932.61	65,003,260.19	31.08%	-34.03%	-41.7%	9.06%
工业业务合计	1,167,377,885.32	704,331,104.92	39.67%	13.54%	13.47%	0.04%
国内市场	31,079,138.91	27,093,583.81	12.82%	-53.54%	-54.75%	2.34%
国外市场	255,305,555.93	252,771,937.55	0.99%	-34.01%	-34.05%	0.06%
贸易业务合计	286,384,694.84	279,865,521.36	2.28%	-36.89%	-36.85%	-0.06%

#### 四、核心竞争力分析

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

##### 1、独特的运营模式。

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

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

随着公司业务规模的扩大、业务半径的拓展，公司的管理趋于复杂。为此，公司积极探索推行平台战略，积极实施矩阵式管理模式。

##### 2、技术创新优势。

公司拥有自主研发的氨氧化、氟化、加氢还原、环化合成、核苷类系列产品合成、格氏反应、铃木偶合、超低温反应等八大核心技术。同时，通过核心技术在不同产品工艺应用中协同效应的创新，进一步巩固了公司在业界技术上的领导者位置。目前公司自主拥有13项国内或国际专利，并成立了“国家级博士后科研工作站”。近三年共12个产品被评为省级新产

品，研发投入均占当年工业业务销售收入的4.6%以上，硬件设施在国内同行业中处于领先水平。

### 3、新型先进的工程装备升级和广泛使用。

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

### 4、核心客户资源优势。

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

### 5、综合管理能力突出。

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

## 五、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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	70,000,000.00	-100%

### 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	68,499.74
报告期投入募集资金总额	10,663.78
已累计投入募集资金总额	54,075.02

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	
<p>2011 年 4 月, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]422 号文核准, 公司由华融证券股份有限公司担任主承销商, 向社会公众公开增发人民币普通股 (A 股) 股票 19,295,700 股, 每股发行价为 35.50 元, 本次发行募集资金总额为人民币 684,997,350.00 元。扣除承销费用等发行所需费用计 36,960,219.25 元后实际募集资金净额为 648,037,130.75 元。该募集资金已于 2011 年 4 月 15 日止全部到位。截止 2013 年 06 月 30 日, 公司累计使用募集资金为 54,075.02 万元。</p>	

## (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										
年产 300 吨淳尼胺、300 吨氟唑菌酸、200 吨环丙嘧啶酸项目	否	19,842	19,842	4,073.66	8,639.49	43.54%	2013 年 04 月 30 日	0	否	否
年产 300 吨唑草酮、500 吨联苯菌胺、300 吨甲虫胺项目	否	45,281	45,281	6,590.12	45,435.53	100.34%	2012 年 06 月 30 日	2,679.30	是	否
承诺投资项目小计	--	65,123	65,123	10,663.78	54,075.02	--	--	2,679.30	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款 (如有)	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	65,123	65,123	10,663.78	54,075.02	--	--	2,679.30	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	公司募集资金投资项目之年产 300 吨淳尼胺、300 吨氟唑菌酸、200 吨环丙嘧啶酸项目由全资子公司台州联化负责实施, 由于该厂区地块系沿海滩涂, 地质条件非常复杂, 桩基及基础设施等工程施工问题多难度大, 以致项目建设进度延缓; 现正加紧建设, 预计 2013 年末项目可建成。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 本次募集资金未产生超募集资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无此情况。									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 无此情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第四届董事会第八次会议审议通过，置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金 16,834.13 万元。上述资金已于 2011 年 5 月置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 无此情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 无此情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司尚未使用的募集资金余额均存放于公司开设的募集资金专户中。为提高募集资金的使用效力，公司根据募集资金使用计划将部分募集资金由活期存款转为定期存单。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况。
备 注	截止 2013 年 6 月 30 日，江苏联化募投项目之年产 300 吨唑草酮、500 吨联苯菌胺、300 吨甲虫胺项目共计投入 48,235.14 万元，其中使用自有资金投入 2,799.61 万元。

### 3、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
台州市联化进出口有限公司	子公司	进出口贸易	化工进出口业务	2,500,000	91,368,503.95	25,898,304.15	261,811,436.22	3,727,823.87	3,349,617.31
上海宝丰机械制造有限公司	子公司	机械制造	机电设备制造销售	32,000,000	129,053,976.30	82,026,038.20	63,535,783.77	6,725,930.33	6,024,571.35
江苏联化科技有限公司	子公司	化工制造	农药、医药中间体	579,580,000	1,343,907,342.76	1,031,900,865.21	585,575,845.52	147,445,518.54	128,220,785.93
台州市黄岩联化药业有限公司	子公司	医药制造	原料药制造	10,800,000	29,256,726.51	7,200,374.50		-428,537.13	-349,306.22
联化科技（台州）有限公司	子公司	化工制造	精细化工中间体	251,220,000	413,634,182.33	249,599,041.33		-595,750.19	-591,835.20
联化科技（上海）有限公司	子公司	技术开发	技术开发	31,800,000	44,942,748.53	31,986,106.17	2,264,150.88	-364,432.03	-384,629.29
联化科技（盐城）有限公司	子公司	化工制造	化工产品制造	11,180,000	88,471,749.54	10,914,018.12		-5,000.00	12,457.00
台州市黄岩联	子公司	货币兑换	货币兑换咨	5,080,000	5,080,000.00	5,080,000.00			

化货币兑换有限公司		咨询	询						
山东省平原永恒化工有限公司	子公司	化工产品制造、销售	化工产品生产、销售	78,880,000	340,796,975.14	78,322,442.15	38,605,019.29	-7,473,492.28	-7,414,775.27
辽宁天子化工有限公司	子公司	化学原料及制品制造	化学原料及化学制品制造	28,880,000	219,683,195.02	24,066,772.53	89,549,450.73	3,472,437.42	4,132,799.90
湖北郡泰医药化工有限公司	子公司	医化中间体制造销售	医化中间体制造销售	54,500,000	195,207,762.32	64,963,846.99	66,348,656.11	5,383,177.78	3,920,251.09

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
台州联化基础设施建设项目	26,190	1,411	19,357	73.91%	无
合计	26,190	1,411	19,357	--	--

#### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013年1-9月预计的经营业绩情况：

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	10%	至	30%
2013年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	27,485.86	至	32,483.29
2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	24,987.15		
业绩变动的原因说明	<p>1、公司坚持以市场为导向，快速反应，不断加强市场开拓，主要产品销售保持稳定增长，继续保持了公司良好的发展势头；</p> <p>2、公司通过不断加强研发创新与工艺改进，提升供应链的各环节管理水平，努力降低相关成本费用。</p>		

#### 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况：

经2013年5月10日召开的公司2012年度股东大会批准，公司2012年度权益分派方案为：以

公司现有总股本525,235,815股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元人民币现金（含税）。本次权益分派方案已于2013年5月22日实施完成。

## 八、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
2013年03月06日	黄岩	实地调研	机构	东方证券/博时基金	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2013年03月19日	黄岩	实地调研	机构	大成基金/海通证券	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2013年04月22日	黄岩	实地调研	机构	易方达/嘉实基金	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2013年04月25日	黄岩	实地调研	机构	富国基金/万家基金/日信证券/光大证券	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2013年05月10日	黄岩	实地调研	机构/个人	兴业基金/光大保德信/华安基金/平安资管/国泰基金/鹏华基金/国海富兰克林/平安信托/万家基金/上投摩根/中海基金/汇添富/天宏基金/招商基金/银河基金/中银基金/朱雀投资/万丰友方/德邦基金/建信基金/东方证券资管/大成基金/中欧基金/南方基金/道杰资本/凯石投资/摩根士丹利华鑫基金/东方证券/长城证券/兴业证券/平安证券/国海证券/招商证券/广发证券/银河证券/第一创业证券/中银国际/安信证券/中金国际/民生证券/民族证券/中国证券报 个人投资者：郭焕平/项敬康/王伟/王炳杰/陈迅/刘永斌/沈为/王定远/陆建文/吴建芸/王军锋	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2013年06月07日	黄岩	实地调研	机构	大成基金/北京中资合立/光大证券资产管理	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料
2013年06月28日	黄岩	实地调研	机构	毕盛投资/博时基金	行业发展趋势、公司运营情况、未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

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

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

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

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

（五）关于绩效考核与激励约束机制：为进一步建立和完善公司激励机制，增强公司与管理层及核心骨干员工共同持续发展的理念，有序推进实施股票期权激励方案，强化股东与

核心业务人员之间的利益共享与约束机制，维持管理团队和业务骨干的稳定，确保公司发展战略和经营目标的实现，保证公司的长期稳健发展。公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

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

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

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、资产交易事项

### 1、出售资产情况

项 目	内 容
交易对方	吕德政
被出售资产	天茁（上海）生物科技有限公司
出售日	2013 年 5 月 3 日
交易价格（万元）	4,461.00
本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	-331.27
出售对公司的影响	本次股权转让提高了公司资产利用效率,使公司现金流产生一定的净流入,但不会对公司正常运营资金及短期财务状况产生明显的影响。
资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	-0.2%

资产出售定价原则	以股权转让基准日的净资产为基础，协商定价
是否为关联交易	否
与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	--
所涉及的资产产权是否已全部过户	是
所涉及的债权债务是否已全部转移	是
披露日期	2013 年 05 月 04 日
披露索引	2013 年—025 号

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司首期股票期权激励计划经中国证监会审核无异议，并经公司2011年第五次临时股东大会审议通过，决定以定向发行的方式授予董事、高级管理人员、核心业务人员等136名激励对象2,667万份股票期权，占当时公司股本总额的6.72%，行权价格为21.33元。该激励计划有效期为4年，自股票期权授权之日起计算，经过1年的等待期之后，分三次行权，三次行权的行权比例分别为30%、30%、40%。

根据股东大会的授权，公司于2011年12月29日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司首期股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定授权日为2011年12月29日，授予136名激励对象共2,667万份股票期权。

2012年1月11日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过《关于调整首期股票期权激励计划授予数量及激励对象名单的议案》，因公司1名激励对象离职，本次授予的股票期权数量调整为2,632万份，激励对象人数调整为135人。

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

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

2013年3月，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对本次提出申请行权的125名激励对象的9,145,500份股票期权予以行权。本次行权股份的上市时间为2013年3月18日。

上述股权激励实施情况详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

#### 四、重大合同及其履行情况

##### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
江苏联化科技有限公司	2013年04月20日	40,000	2013年02月26日	10,122.63	连带责任保证	三年（自其银行融资发生之日起）	否	否
台州市联化进出口有限公司	2013年04月20日	30,000	2013年01月18日	2,076.04	连带责任保证	三年（自其银行融资发生之日起）	否	否
山东省平原永恒化工有限公司	2013年04月20日	15,000	—	0	连带责任保证	三年（自其银行融资发生之日起）	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			85,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				26,254.44
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			85,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				12,198.67

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	85,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	26,254.44
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	85,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	12,198.67
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）		5.06%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

## 五、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

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

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 七、其他重大事项的说明

### 公司债券相关情况

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

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

回售条款：本公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，债券持有人有

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

截至2013年6月30日，联化科技股份有限公司2011年公司债券（证券简称：11联化债；证券代码：112059）前十名持有人情况：

单位：张

序号	证券账户名称	持有数量
1	红塔证券股份有限公司	1,355,610
2	中国工商银行—广发增强债券型证券投资基金	572,000
3	兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	350,000
4	中信银行—中银信用增利债券型证券投资基金	350,000
5	全国社保基金—零零六组合	308,070
6	中国建设银行—鹏华丰润债券型证券投资基金	300,000
7	中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	250,000
8	中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金	250,000
9	东吴证券股份有限公司	200,000
10	中国工商银行—兴全可转债混合型证券投资基金	200,000

2013年2月21日，公司向截止2013年2月20日收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的债券持有人支付2012年2月21日至2013年2月20日期间的利息7.30元(含税)/张，共支付债券利息4,599万元。

## 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	189,712,678	36.76%				799,500	799,500	190,512,178	36.27%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股						799,500	799,500	799,500	0.15%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股						799,500	799,500	799,500	0.15%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	189,712,678	36.76%						189,712,678	36.12%
二、无限售条件股份	326,377,637	63.24%				8,346,000	8,346,000	334,723,637	63.73%
1、人民币普通股	326,377,637	63.24%				8,346,000	8,346,000	334,723,637	63.73%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	516,090,315	100%				9,145,500	9,145,500	525,235,815	100%

### 股份变动的原因

经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对本次提出申请行权的125名激励对象的914.55万份股票期权予以行权，本次行权股份的上市时间为2013年3月18日。

### 股份变动的批准情况

2013年2月26日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》。

## 股份变动的过户情况

2013年3月7日，立信会计师事务所对本次行权出具了信会师报字（2013）第110333号验资报告。公司已于2013年4月19日完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

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

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对本次提出申请行权的125名激励对象的9,145,500份股票期权予以行权。本次行权股份的上市时间为2013年3月18日，公司总股本增至525,235,815元。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,867						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
牟金香	境内自然人	36.39%	191,157,203	-10,000,000	150,867,902	40,289,301		
张有志	境内自然人	4.04%	21,228,996	-438,400	16,250,547	4,978,449		
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.32%	17,426,111	624,008	0	17,426,111		
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	境内非国有法人	3.08%	16,172,725	-1,873,119	0	16,172,725		
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资	境内非国有法人	3.07%	16,109,990	8,030,459	0	16,109,990		

基金								
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.78%	14,576,909	-123,091	0	14,576,909		
张贤桂	境内自然人	2.16%	11,356,973	-3,000,000	10,767,730	589,243		
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.88%	9,877,941	1,960,000	0	9,877,941		
彭寅生	境内自然人	1.82%	9,561,960	-3,000	7,173,720	2,388,240		
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.8%	9,456,400	3,598,246	0	9,456,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			无。					
上述股东关联关系或一致行动的说明			未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
牟金香	40,289,301	人民币普通股	40,289,301					
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	17,426,111	人民币普通股	17,426,111					
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	16,172,725	人民币普通股	16,172,725					
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	16,109,990	人民币普通股	16,109,990					
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	14,576,909	人民币普通股	14,576,909					
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	9,877,941	人民币普通股	9,877,941					
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	9,456,400	人民币普通股	9,456,400					
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	8,744,246	人民币普通股	8,744,246					
陈建郎	7,992,382	人民币普通股	7,992,382					
交通银行—安顺证券投资基金	7,635,100	人民币普通股	7,635,100					
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	上述有限售条件股东与无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
牟金香	董事	现任	201,157,203	0	10,000,000	191,157,203			
张有志	董 事	现任	21,667,396	0	438,400	21,228,996			
彭寅生	董事、高级 副总裁	现任	9,564,960	0	3,000	9,561,960			
张贤桂	高级副总裁	现任	14,356,973	0	3,000,000	11,356,973			
鲍臻湧	高级副总 裁、董事会 秘书	现任	6,200,000	0	0	6,200,000			
叶渊明	高级副总裁	现任	3,706	292,500	0	296,206			
何 春	高级副总裁	现任	0	292,500	0	292,500			
樊小彬	高级副总裁	现任	0	214,500	0	214,500			
合计	--	--	252,950,238	799,500	13,441,400	240,308,338			

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	424,435,739.20	530,866,903.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	26,863,860.41	31,624,982.01
应收账款	444,855,949.37	405,951,369.23
预付款项	141,317,488.20	143,011,878.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,324,116.44	32,743,970.79
买入返售金融资产		
存货	541,732,908.12	498,062,742.01
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	1,611,530,061.74	1,642,261,845.94
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,701,488.05	29,038,444.15
投资性房地产		
固定资产	1,296,809,705.68	1,230,161,042.30
在建工程	1,018,172,249.42	821,131,165.70
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	103,958,702.09	91,516,672.31
开发支出		
商誉	29,874,083.74	29,874,083.74
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,320,503.22	5,184,116.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,484,836,732.20	2,206,905,524.21
资产总计	4,096,366,793.94	3,849,167,370.15
流动负债：		
短期借款	269,547,286.00	335,150,565.11
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	147,937,000.00	155,773,600.00
应付账款	285,094,086.93	262,303,000.36
预收款项	165,605,747.84	171,001,708.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	21,632,244.34	628,548.61
应交税费	-29,801,207.27	-15,518,167.74
应付利息	17,543,144.04	39,581,557.38
应付股利		
其他应付款	74,096,905.34	58,766,466.49
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	951,655,207.22	1,007,687,278.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	622,258,230.87	621,713,420.21
长期应付款	7,693,886.07	7,693,886.07
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	76,738,954.69	77,971,644.73
非流动负债合计	706,691,071.63	707,378,951.01
负债合计	1,658,346,278.85	1,715,066,229.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	525,235,815.00	516,090,315.00
资本公积	703,929,564.41	552,171,271.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	76,713,623.45	76,713,623.45
一般风险准备		
未分配利润	1,106,155,973.43	964,708,492.29
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,412,034,976.29	2,109,683,702.13
少数股东权益	25,985,538.80	24,417,438.36
所有者权益（或股东权益）合计	2,438,020,515.09	2,134,101,140.49

负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,096,366,793.94	3,849,167,370.15
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

## 2、母公司资产负债表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	226,117,852.61	152,615,215.86
交易性金融资产		
应收票据	8,784,000.00	8,997,936.42
应收账款	195,770,749.95	211,925,101.56
预付款项	6,025,929.49	5,603,376.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	676,025,870.69	461,331,042.31
存货	244,280,974.93	190,643,140.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,357,005,377.67	1,031,115,813.55
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,173,204,819.13	1,219,037,559.19
投资性房地产		
固定资产	302,254,005.40	293,149,581.66
在建工程	216,388,818.05	200,633,152.01
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,330,312.55	15,520,601.96
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,927,386.20	2,014,255.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,709,105,341.33	1,730,355,150.78
资产总计	3,066,110,719.00	2,761,470,964.33
流动负债：		
短期借款	170,883,854.00	153,111,094.87
交易性金融负债		
应付票据	69,800,000.00	97,427,000.00
应付账款	59,920,471.54	66,705,182.52
预收款项	7,672,987.25	5,136,818.37
应付职工薪酬	10,274,233.93	169,603.61
应交税费	3,063,471.86	15,464,863.73
应付利息	17,543,144.04	39,581,557.38
应付股利		
其他应付款	61,548,542.06	83,842,011.06
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	400,706,704.68	461,438,131.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	622,258,230.87	621,713,420.21
长期应付款	7,693,886.07	7,693,886.07
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	76,738,954.69	77,971,644.73
非流动负债合计	706,691,071.63	707,378,951.01
负债合计	1,107,397,776.31	1,168,817,082.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	525,235,815.00	516,090,315.00
资本公积	733,360,816.53	581,602,523.51
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	76,713,623.45	76,713,623.45
一般风险准备		
未分配利润	623,402,687.71	418,247,419.82
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,958,712,942.69	1,592,653,881.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,066,110,719.00	2,761,470,964.33

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

### 3、合并利润表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,453,762,580.16	1,481,932,508.51
其中：营业收入	1,453,762,580.16	1,481,932,508.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,236,369,910.11	1,289,282,112.33
其中：营业成本	984,196,626.28	1,063,872,198.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,975,359.14	2,208,337.71
销售费用	20,488,290.16	18,579,344.74
管理费用	209,333,573.91	185,485,672.47
财务费用	13,626,443.85	17,188,199.63
资产减值损失	4,749,616.77	1,948,359.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	284,087.69	2,104,738.17

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	663,043.90	2,104,738.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	217,676,757.74	194,755,134.35
加：营业外收入	1,849,452.77	3,354,151.75
减：营业外支出	3,214,585.54	4,042,322.58
其中：非流动资产处置损失	1,753,580.01	2,427,558.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	216,311,624.97	194,066,963.52
减：所得税费用	20,772,461.89	29,803,309.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	195,539,163.08	164,263,654.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	
归属于母公司所有者的净利润	193,971,062.64	163,349,941.52
少数股东损益	1,568,100.44	913,712.50
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.37	0.32
（二）稀释每股收益	0.37	0.32
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	195,539,163.08	164,263,654.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	193,971,062.64	163,349,941.52
归属于少数股东的综合收益总额	1,568,100.44	913,712.50

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

#### 4、母公司利润表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	522,932,976.35	446,311,437.68
减：营业成本	356,268,467.45	315,329,075.59
营业税金及附加	3,507,695.05	1,524,612.68
销售费用	6,276,902.81	6,327,929.31
管理费用	83,489,080.65	82,219,943.01
财务费用	9,011,231.20	13,354,303.84
资产减值损失	-579,131.75	582,863.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	193,889,973.40	2,104,738.17

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	663,043.90	2,104,738.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	258,848,704.34	29,077,447.71
加：营业外收入	1,342,406.69	1,276,800.00
减：营业外支出	2,390,609.49	2,084,873.61
其中：非流动资产处置损失	1,140,209.49	594,873.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	257,800,501.54	28,269,374.10
减：所得税费用	121,652.15	3,410,615.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	257,678,849.39	24,858,758.79
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.49	0.05
（二）稀释每股收益	0.49	0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	257,678,849.39	24,858,758.79

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

## 5、合并现金流量表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,477,618,546.56	1,534,934,195.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	38,559,740.00	39,285,035.42
收到其他与经营活动有关的现金	7,673,199.45	3,973,319.60
经营活动现金流入小计	1,523,851,486.01	1,578,192,550.40

购买商品、接受劳务支付的现金	966,518,640.20	1,106,617,522.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	117,504,784.22	90,283,861.08
支付的各项税费	67,373,319.38	36,483,782.69
支付其他与经营活动有关的现金	111,987,910.68	110,654,922.22
经营活动现金流出小计	1,263,384,654.48	1,344,040,088.86
经营活动产生的现金流量净额	260,466,831.53	234,152,461.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,832,685.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	44,607,156.23	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	44,607,156.23	1,832,685.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	382,250,305.75	306,514,909.45
投资支付的现金		70,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	382,250,305.75	376,514,909.45
投资活动产生的现金流量净额	-337,643,149.52	-374,682,224.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	149,346,015.00	
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	341,908,508.61	995,511,344.39
发行债券收到的现金		630,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	828,100.00	514,350.00
筹资活动现金流入小计	492,082,623.61	1,626,025,694.39
偿还债务支付的现金	407,511,787.72	1,177,509,982.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,406,918.65	44,617,229.36

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		9,184,000.00
筹资活动现金流出小计	512,918,706.37	1,231,311,212.02
筹资活动产生的现金流量净额	-20,836,082.76	394,714,482.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,590,663.27	1,823,141.28
五、现金及现金等价物净增加额	-105,603,064.02	256,007,861.03
加：期初现金及现金等价物余额	522,916,903.22	416,602,805.07
六、期末现金及现金等价物余额	417,313,839.20	672,610,666.10

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

## 6、母公司现金流量表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	572,115,105.14	466,052,473.66
收到的税费返还	10,816,324.62	6,767,573.48
收到其他与经营活动有关的现金	2,305,346.86	2,720,455.38
经营活动现金流入小计	585,236,776.62	475,540,502.52
购买商品、接受劳务支付的现金	448,722,765.27	381,375,894.77
支付给职工以及为职工支付的现金	45,117,598.50	35,236,388.05
支付的各项税费	20,148,027.22	9,586,548.31
支付其他与经营活动有关的现金	255,344,416.42	169,749,132.50
经营活动现金流出小计	769,332,807.41	595,947,963.63
经营活动产生的现金流量净额	-184,096,030.79	-120,407,461.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	198,616,929.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	44,610,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	243,226,929.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,791,441.52	67,096,457.50
投资支付的现金		70,000,000.00

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		
投资活动现金流出小计	48,791,441.52	137,096,457.50
投资活动产生的现金流量净额	194,435,487.98	-137,096,457.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	149,346,015.00	
取得借款收到的现金	270,786,537.86	581,059,257.45
发行债券收到的现金		630,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,606,700.00	748,000.00
筹资活动现金流入小计	423,739,252.86	1,211,807,257.45
偿还债务支付的现金	253,013,778.73	710,618,207.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,750,630.55	39,683,461.67
支付其他与筹资活动有关的现金		9,184,000.00
筹资活动现金流出小计	351,764,409.28	759,485,669.62
筹资活动产生的现金流量净额	71,974,843.58	452,321,587.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,204,964.02	1,273,281.58
五、现金及现金等价物净增加额	77,109,336.75	196,090,950.80
加：期初现金及现金等价物余额	146,104,515.86	57,645,228.89
六、期末现金及现金等价物余额	223,213,852.61	253,736,179.69

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：联化科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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	516,090,315.00	552,171,271.39			76,713,623.45		964,708,492.29		24,417,438.36	2,134,101,140.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	516,090,315.00	552,171,271.39			76,713,623.45		964,708,492.29	0.00	24,417,438.36	2,134,101,140.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,145,500.00	151,758,293.02					141,447,481.14	0.00	1,568,100.44	303,919,374.60
（一）净利润							193,971,062.64		1,568,100.44	195,539,163.08
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							193,971,062.64		1,568,100.44	195,539,163.08
（三）所有者投入和减少资本	9,145,500.00	151,758,293.02								160,903,793.02
1. 所有者投入资本	9,145,500.00	140,200,515.00								149,346,015.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		11,557,778.02								11,557,778.02
3. 其他										
（四）利润分配							-52,523,581.50			-52,523,581.50
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,523,581.50			-52,523,581.50
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				8,942,544.11						8,942,544.11
2. 本期使用				8,942,544.11						8,942,544.11
（七）其他										
四、本期期末余额	525,235,815.00	703,929,564.41			76,713,623.45		1,106,159,973.83		25,985,538.80	2,438,020,714.09

	,815.00	564.41			623.45		5,973.43		8.80	515.09
--	---------	--------	--	--	--------	--	----------	--	------	--------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	396,992,550.00	663,380,954.93			56,975,592.10		658,480,671.60		39,915,334.37	1,815,745,103.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	396,992,550.00	663,380,954.93			56,975,592.10		658,480,671.60		39,915,334.37	1,815,745,103.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	119,097,765.00	-111,209,683.54			19,738,031.35		306,227,820.69		-15,497,896.01	318,356,037.49
(一) 净利润							365,665,107.04		1,796,400.20	367,461,507.24
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							365,665,107.04		1,796,400.20	367,461,507.24
(三) 所有者投入和减少资本		37,059,034.59							-17,294,296.21	19,764,738.38
1. 所有者投入资本									-17,294,296.21	-17,294,296.21
2. 股份支付计入所有者权益的金额		37,059,034.59								37,059,034.59
3. 其他										
(四) 利润分配					19,738,031.35		-59,437,286.35			-39,699,255.00
1. 提取盈余公积					19,738,031.35		-19,738,031.35			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-39,699,255.00			-39,699,255.00

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	119,097,765.00	-119,097,765.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	119,097,765.00	-119,097,765.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取				19,029,422.66					19,029,422.66
2. 本期使用				19,029,422.66					19,029,422.66
(七) 其他		-29,170,953.13							-29,170,953.13
四、本期期末余额	516,090,315.00	552,171,271.39		76,713,623.45		964,708,492.29		24,417,438.36	2,134,101,140.49

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：联化科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	516,090,315.00	581,602,523.51			76,713,623.45		418,247,419.82	1,592,653,881.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	516,090,315.00	581,602,523.51			76,713,623.45		418,247,419.82	1,592,653,881.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	9,145,500.00	151,758,293.02					205,155,267.89	366,059,060.91
(一) 净利润							257,678,84	257,678,84

							9.39	9.39
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							257,678.84	257,678.84
							9.39	9.39
(三) 所有者投入和减少资本	9,145,500.00	151,758,293.02						160,903,793.02
1. 所有者投入资本	9,145,500.00	140,200,515.00						149,346,015.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		11,557,778.02						11,557,778.02
3. 其他								
(四) 利润分配							-52,523.58	-52,523.58
							1.50	1.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-52,523.58	-52,523.58
							1.50	1.50
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				4,314,664.88				4,314,664.88
2. 本期使用				4,314,664.88				4,314,664.88
(七) 其他								
四、本期期末余额	525,235,815.00	733,360,816.53			76,713,623.45		623,402,687.71	1,958,712,942.69

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	396,992,55	663,641,25			56,975,592		280,304,39	1,397,913,

	0.00	3.92			.10		2.68	788.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	396,992,550.00	663,641,253.92			56,975,592.10		280,304,392.68	1,397,913,788.70
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	119,097,765.00	-82,038,730.41			19,738,031.35		137,943,027.14	194,740,093.08
（一）净利润							197,380,313.49	197,380,313.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							197,380,313.49	197,380,313.49
（三）所有者投入和减少资本		37,059,034.59						37,059,034.59
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		37,059,034.59						37,059,034.59
3. 其他								
（四）利润分配					19,738,031.35		-59,437,286.35	-39,699,255.00
1. 提取盈余公积					19,738,031.35		-19,738,031.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,699,255.00	-39,699,255.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	119,097,765.00	-119,097,765.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	119,097,765.00	-119,097,765.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				6,824,724.04				6,824,724.04

2. 本期使用				6,824,724.04				6,824,724.04
(七) 其他								
四、本期期末余额	516,090,315.00	581,602,523.51			76,713,623.45		418,247,419.82	1,592,653,881.78

法定代表人：牟金香

主管会计工作负责人：鲍臻湧

会计机构负责人：陈飞彪

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

396,992,550元。

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

2013年2月26日公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，实际行权数量为9,145,500.00股。2013年3月7日立信会计师事务所对本次行权出具了信会师报字（2013）第110333号验资报告进行确认。截止2013年6月30日，本公司累计发行股本总数525,235,815股，注册资本为人民币525,235,815.00元。公司所属行业为化学原料及化学制品制造业，经营范围为：精细化工产品中间体的制造；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

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

##### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股

权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项

目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

#### A. 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。

#### B. 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。

#### C. 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。

#### D. 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。

#### E. 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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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）减值测试方法、减值准备计提方法**

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。

##### **A. 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。

##### **B. 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合一	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2	其他方法	合并范围内的母子公司间往来产生的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

组合名称	方法说明
组合 2	单独测试未发生减值的不计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度:永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法:一次摊销法

包装物

摊销方法:一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### A. 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。

#### B. 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

### A. 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）。

#### B. 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。

### **13、投资性房地产**

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### **14、固定资产**

#### **(1) 固定资产确认条件**

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

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

**(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

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

- A. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- B. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- C. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

D. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

**(3) 各类固定资产的折旧方法**

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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3--5%	4.85-4.75
运输设备	4	3--5%	24.25-23.75
专用设备	10	3--5%	9.70-9.5
通用设备	3-10	3--5%	32.33-9.5

**(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

## 16、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：

- A. 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；
- B. 借款费用已经发生；
- C. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

A. 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。

## B. 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

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。

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

### (3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

动的阶段。

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

#### **(5) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## **18、预计负债**

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。

## 19、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

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

### （2）权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用B/S估值模型确定。

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

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

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

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

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

#### **(4) 定制生产确认：**

##### **A. 定制生产款项的类别：**

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

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

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

##### **B. 定制生产收入确认的具体时点和依据：**

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

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

b. 定制生产日常货款：按照一般事项的收入确认原则进行确认。

## **21、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## (2) 会计处理方法

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

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

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期会计政策和会计估计未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更

### (2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 25、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### (2) 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

### 2、税收优惠及批文

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

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
台州市联化进出口有限公司	有限责任公司	台州市黄岩区	进出口贸易	2,500,000.00	化工进出口业务	2,500,000.00		100%	100%	是			
上海宝丰机械制造有限公司	有限责任公司	上海市宝山区	机械制造	32,000,000.00	机电设备制造销售	34,131,920.81		100%	100%	是			
江苏联化科技有限公司	有限责任公司	江苏省盐城市响水县	化工制造	579,580,000.00	农药、医药中间体	590,369,410.27		99.31%	99.31%	是			
台州市黄岩联化药业有限公司	有限责任公司	台州市黄岩区	医药制造	10,800,000.00	原料药制造	9,720,000.00		90%	90%	是			
联化科技(台州)有限公司	有限责任公司	临海市杜桥镇川南	化工制造	251,220,000.00	精细化工中间体	251,220,000.00		100%	100%	是			
联化科技(上海)有限公司	有限责任公司	上海市张江高科技园区	技术开发	31,800,000.00	技术开发	31,290,000.00		98.4%	98.4%	是			
联化科技(盐城)有限公司	有限责任公司	江苏省盐城市响水县	化工制造	11,180,000.00	化工产品制造	10,062,000.00		90%	90%	是			
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	有限责任公司	台州市黄岩区	货币兑换咨询	5,080,000.00	货币兑换咨询	5,080,000.00		100%	100%	是			
山东省平原永恒化工有限公司	有限公司	山东省平原县	化工产品制造、销售	78,880,000.00	化工产品生产、销售	139,050,000.00		100%	100%	是			
辽宁天子化工有限公司	有限公司	辽宁省阜新市	化学原料及制品制造	28,880,000.00	化学原料及化学制品制造	28,880,000.00		100%	100%	是			
湖北郡泰医药化工有限公司	有限公司	湖北省荆州市	医化中间体制造销售	54,500,000.00	医化中间体制造销售	41,200,000.00		60%	60%	是	25,985,538.80		

### 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)减少合并单位1家,原因:

出售天茁(上海)生物科技有限公司100%股权。

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
天茁（上海）生物科技有限公司	44,988,956.21	-3,312,694.85

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

2013年5月，公司转让原全资子公司天茁生物100%股权，不再纳入合并范围。

### 4、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
天茁（上海）生物科技有限公司	2013年05月03日	处置股权取得的对价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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	136,199.33	--	--	107,273.04
人民币	--	--	136,199.33	--	--	107,273.04
银行存款：	--	--	409,505,839.87	--	--	515,182,270.17
人民币	--	--	321,749,338.80	--	--	452,197,837.34
美元	14,200,211.78	6.1787	87,738,848.40	10,018,461.40	6.2855	62,971,039.01
欧元	2,191.70	8.0536	17,651.07	1,610.09	8.3176	13,392.09
英镑	0.17	9.4213	1.60	0.17	10.1611	1.73
其他货币资金：	--	--	14,793,700.00	--	--	15,577,360.01
人民币	--	--	14,793,700.00	--	--	15,577,360.01
合计	--	--	424,435,739.20	--	--	530,866,903.22

其中受限制的货币资金明细如下：银行承兑汇票保证金，期初余额15,577,360.01元，期

末余额14,793,700.00元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,863,860.41	31,624,982.01
合 计	26,863,860.41	31,624,982.01

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
安徽广信农化股份有限公司	2013 年 01 月 31 日	2013 年 07 月 31 日	1,000,000.00	
河南千年冷冻设备有限公司	2013 年 05 月 06 日	2013 年 11 月 06 日	1,000,000.00	
浙江永太科技股份有限公司	2013 年 05 月 13 日	2013 年 11 月 13 日	900,000.00	
珠海市乐通化工股份有限公司	2013 年 03 月 11 日	2013 年 09 月 11 日	894,700.00	
浙江联盛化学工业有限公司	2013 年 01 月 31 日	2013 年 07 月 31 日	833,490.00	
合 计	--	--	4,628,190.00	--

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	478,549,986.23	100%	33,694,036.86	7.04%	435,422,654.71	100%	29,471,285.48	6.77%
组合小计	478,549,986.23	100%	33,694,036.86	7.04%	435,422,654.71	100%	29,471,285.48	6.77%
合 计	478,549,986.23	--	33,694,036.86	--	435,422,654.71	--	29,471,285.48	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	443,300,419.65	92.63%	22,165,020.01	413,636,325.54	94.99%	20,681,816.28
1至2年	27,089,385.96	5.66%	5,417,877.18	12,963,114.02	2.98%	2,592,622.80
2至3年	4,098,081.90	0.86%	2,049,040.95	5,252,737.50	1.21%	2,626,368.75
3年以上	4,062,098.72	0.85%	4,062,098.72	3,570,477.65	0.82%	3,570,477.65
合计	478,549,986.23	--	33,694,036.86	435,422,654.71	--	29,471,285.48

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

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	118,249,916.52	1年以内	24.71%
第二名	非关联方	68,400,113.91	1年以内	14.29%
第三名	非关联方	65,224,446.94	1年以内	13.63%
第四名	非关联方	32,572,499.92	1年以内	6.81%
第五名	非关联方	19,539,345.00	1年以内	4.08%
合计	--	303,986,322.29	--	63.52%

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	36,937,103.85	100%	4,612,987.41	12.49%	36,846,882.00	100%	4,102,911.21	11.14%
组合小计	36,937,103.85	100%	4,612,987.41	12.49%	36,846,882.00	100%	4,102,911.21	11.14%
合计	36,937,103.85	--	4,612,987.41	--	36,846,882.00	--	4,102,911.21	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内小计	28,204,116.16	76.36%	1,410,205.80	32,150,913.96	87.26%	1,607,545.70
1 至 2 年	6,834,119.49	18.5%	1,366,823.91	2,076,310.04	5.63%	415,262.01
2 至 3 年	125,821.00	0.34%	62,910.50	1,079,109.00	2.93%	539,554.50
3 年以上	1,773,047.20	4.8%	1,773,047.20	1,540,549.00	4.18%	1,540,549.00
合 计	36,937,103.85	--	4,612,987.41	36,846,882.00	--	4,102,911.21

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金 额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
光明化工研究设计研究院	2,865,000.00	工程工艺设计费及工程款	7.76%
应收出口退税款	2,059,742.93	应收出口退税	5.58%
中国石油和化工勘察设计协会煤化工设计技术中心	1,782,000.00	预付工程设计费	4.82%
台州军分区人武部集中核算专户	1,700,000.00	员工宿舍租赁保证金	4.6%
平原县电业公司	1,065,784.96	预付电费	2.89%
合 计	9,472,527.89	--	25.65%

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例(%)
光明化工研究设计研究院	非关联方	2,865,000.00	1 年以内	7.76%
应收出口退税款	非关联方	2,059,742.93	1 年以内	5.58%
中国石油和化工勘察设计协会煤化工设计技术中心	非关联方	1,782,000.00	1-2 年	4.82%
台州军分区人武部集中核算专户	非关联方	1,700,000.00	1-2 年	4.6%
平原县电业公司	非关联方	1,065,784.96	1 年以内	2.89%
合 计	--	9,472,527.89	--	25.65%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	54,119,564.50	38.3%	93,819,322.29	65.6%
1 至 2 年	82,743,303.12	58.55%	48,903,518.41	34.2%
2 至 3 年	4,262,253.60	3.01%	100,413.32	0.07%
3 年以上	192,366.98	0.14%	188,624.66	0.13%
合 计	141,317,488.20	--	143,011,878.68	--

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金 额	时 间	未结算原因
江苏省陈家港化工园区财政所	非关联方	30,350,000.00	1 年以内, 1-2 年	预付收购政府搬迁项目资产土地款
盐城市灌江化工开发有限公司	非关联方	20,000,000.00	1-2 年	预付土地出让款
连云港市恒裕房地产开发有限公司	非关联方	11,260,000.00	一年以内	预付购房款和定金
台州市黄岩普发模具厂(普通合伙)	非关联方	7,959,999.99	一年以内	预付货款
上海万强科技发展有限公司	非关联方	4,511,980.00	一年以内	预付工程款
合 计	--	74,081,979.99	--	--

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	244,198,726.40		244,198,726.40	236,843,760.77		236,843,760.77
在产品	78,026,384.64		78,026,384.64	67,658,226.99		67,658,226.99
库存商品	219,507,797.08		219,507,797.08	190,958,390.19		190,958,390.19
周转材料				2,602,364.06		2,602,364.06
合 计	541,732,908.12		541,732,908.12	498,062,742.01		498,062,742.01

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：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
一、合营企业							
二、联营企业							
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	20%	20%	148,416,027.50	-91,412.78	148,507,440.28	4,707,769.99	3,315,219.48

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	权益法	20,000,000.00	29,038,444.15	663,043.90	29,701,488.05	20%	20%				
合计	--	20,000,000.00	29,038,444.15	663,043.90	29,701,488.05	--	--	--			

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,570,607,384.35	137,768,732.28	17,255,821.04	1,691,120,295.59
其中：房屋及建筑物	382,207,155.25	760,739.78	403,672.00	382,564,223.03
运输工具	17,887,375.43	1,146,306.12	666,198.00	18,367,483.55
专用设备	878,184,885.35	119,408,236.97	5,356,846.40	992,236,275.92

通用设备	292,327,968.32		16,453,449.41	10,829,104.64	297,952,313.09
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	340,446,342.05		67,370,752.83	13,506,504.97	394,310,589.91
其中: 房屋及建筑物	66,569,037.45		9,182,372.68	129,625.35	75,621,784.78
运输工具	6,153,553.59		1,951,714.29	369,833.10	7,735,434.78
专用设备	154,886,998.84		41,926,462.61	3,749,139.27	193,064,322.18
通用设备	112,836,752.17		14,310,203.25	9,257,907.25	117,889,048.17
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,230,161,042.30		--		1,296,809,705.68
其中: 房屋及建筑物	315,638,117.80		--		306,942,438.25
运输工具	11,733,821.84		--		10,632,048.77
专用设备	723,297,886.51		--		799,171,953.74
通用设备	179,491,216.15		--		180,063,264.92
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
运输工具					
专用设备			--		
通用设备			--		
五、固定资产账面价值合计	1,230,161,042.30		--		1,296,809,705.68
其中: 房屋及建筑物	315,638,117.80		--		306,942,438.25
运输工具	11,733,821.84		--		10,632,048.77
专用设备	723,297,886.51		--		799,171,953.74
通用设备	179,491,216.15		--		180,063,264.92

本期折旧额67,370,752.83元; 本期由在建工程转入固定资产原价为112,120,528.61元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	去年完工车间厂房, 产权证书尚在办理中	2013 年

未办妥产权证的房屋及建筑物账面价值65,862,647.11元。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联化科技工程	216,388,818.05		216,388,818.05	200,633,152.01		200,633,152.01
江苏联化厂区工程	102,640,448.19		102,640,448.19	103,411,929.53		103,411,929.53
联化台州生产建设项目	279,962,329.84		279,962,329.84	225,138,341.62		225,138,341.62
联化药业厂区工程	16,359,204.13		16,359,204.13	6,039,540.51		6,039,540.51
联化盐城厂区工程	82,901,384.59		82,901,384.59	55,527,713.55		55,527,713.55
山东平原厂区工程	177,423,394.40		177,423,394.40	115,117,695.49		115,117,695.49
辽宁天予厂区工程	77,634,460.78		77,634,460.78	74,268,988.69		74,268,988.69
湖北郡泰厂区工程	57,587,001.89		57,587,001.89	40,210,596.75		40,210,596.75
上海联化工程	7,275,207.55		7,275,207.55	783,207.55		783,207.55
合 计	1,018,172,249.42		1,018,172,249.42	821,131,165.70		821,131,165.70

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
联化台州生产建设项目		225,138,341.62	54,823,988.22								自筹、募集	279,962,329.84

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	102,647,673.10	15,726,933.34		118,374,606.44
(1).土地使用权	82,925,950.33	15,509,033.00		98,434,983.33
(2).专有技术	1,000,000.00			1,000,000.00
(3).商标使用权	278,550.00			278,550.00
(4).电脑软件	1,643,172.77	217,900.34		1,861,073.11

(5).非专利技术	16,800,000.00			16,800,000.00
二、累计摊销合计	11,131,000.79	3,284,903.56		14,415,904.35
(1).土地使用权	6,373,888.76	945,373.76		7,319,262.52
(2).专有技术	109,661.60	28,284.66		137,946.26
(3).商标使用权	928.50	2,780.83		3,709.33
(4).电脑软件	86,595.97	281,075.26		367,671.23
(5).非专利技术	4,559,925.96	2,027,389.05		6,587,315.01
三、无形资产账面净值合计	91,516,672.31	12,442,029.78		103,958,702.09
(1).土地使用权	76,552,061.57	14,563,659.24		91,115,720.81
(2).专有技术	890,338.40	-28,284.66		862,053.74
(3).商标使用权	277,621.50	-2,780.83		274,840.67
(4).电脑软件	1,556,576.80	-63,174.92		1,493,401.88
(5).非专利技术	12,240,074.04	-2,027,389.05		10,212,684.99
四、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3).商标使用权				
(4).电脑软件				
(5).非专利技术				
无形资产账面价值合计	91,516,672.31	12,442,029.78		103,958,702.09
(1).土地使用权	76,552,061.57	14,563,659.24		91,115,720.81
(2).专有技术	890,338.40	-28,284.66		862,053.74
(3).商标使用权	277,621.50	-2,780.83		274,840.67
(4).电脑软件	1,556,576.80	-63,174.92		1,493,401.88
(5).非专利技术	12,240,074.04	-2,027,389.05		10,212,684.99

本期摊销额3,284,903.56元。

## 12、商誉

单位：元

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

商誉的说明：

#### 1. 商誉的计算过程：

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

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

#### 2. 商誉减值测试的方法

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

### 13、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,320,503.22	5,184,116.01
小 计	6,320,503.22	5,184,116.01
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项 目	暂时性差异金额	
	期 末	期 初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	38,307,024.27	33,574,196.69
小 计	38,307,024.27	33,574,196.69

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项 目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,320,503.22	38,307,024.27	5,184,116.01	33,574,196.69

## 14、资产减值准备明细

单位：元

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转 回	转 销	
坏账准备	33,574,196.69	4,749,616.77	16,789.19		38,307,024.27

资产减值明细情况的说明

## 15、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项 目	期末数	期初数
抵押借款	37,000,000.00	86,600,000.00
保证借款	61,663,432.00	118,739,150.00
信用借款	170,883,854.00	129,811,415.11
合 计	269,547,286.00	335,150,565.11

## 16、应付票据

单位：元

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	147,937,000.00	155,773,600.00
合 计	147,937,000.00	155,773,600.00

下一会计期间将到期的金额147,937,000.00元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项 目	期末数	期初数
工业业务	281,493,340.92	255,963,402.84
贸易业务	3,600,746.01	6,339,597.52
合 计	285,094,086.93	262,303,000.36

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项 目	期末数	期初数
工业业务	124,834,882.27	145,576,958.70
贸易业务	40,770,865.57	25,424,749.74
合 计	165,605,747.84	171,001,708.44

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
FMC 公司	79,606,112.26	定制生产预收货款，待初始合同期满并得到 FMC 公司的确认后进行结算

## 19、应付职工薪酬

单位：元

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	458,945.00	108,891,224.46	87,717,925.12	21,632,244.34
二、职工福利费		8,939,275.83	8,939,275.83	
三、社会保险费		22,000,662.18	22,000,662.18	

其中：医疗保险费		4,946,988.26	4,946,988.26	
基本养老保险费		14,082,300.84	14,082,300.84	
失业保险费		1,191,896.78	1,191,896.78	
工伤保险费		1,308,432.77	1,308,432.77	
生育保险费		471,043.53	471,043.53	
四、住房公积金		125,598.00	125,598.00	
五、辞退福利				
六、其他	169,603.61	1,402,171.87	1,571,775.48	
工会经费和职工教育经费	169,603.61	1,402,171.87	1,571,775.48	
合 计	628,548.61	141,358,932.34	120,355,236.61	21,632,244.34

## 20、应交税费

单位：元

项 目	期末数	期初数
增值税	-33,738,824.31	-44,758,079.79
营业税		198.00
企业所得税	1,553,989.22	24,012,622.41
个人所得税	772,190.81	3,677,559.78
城市维护建设税	249,054.37	248,259.75
房产税	598,775.52	655,757.47
教育费附加	166,483.37	178,739.96
土地使用税	455,936.08	375,041.46
其 他	141,187.67	91,733.22
合 计	-29,801,207.27	-15,518,167.74

## 21、应付利息

单位：元

项 目	期末数	期初数
企业债券利息	17,543,144.04	39,581,557.38
合 计	17,543,144.04	39,581,557.38

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项 目	期末数	期初数
其他应付款	74,096,905.34	58,766,466.49
合 计	74,096,905.34	58,766,466.49

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备 注
武汉市银冠化工有限公司	20,000,000.00	湖北郡泰收购前无息暂垫款	
陈延平	17,200,000.00	湖北郡泰收购前无息暂垫款	

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
武汉市银冠化工有限公司	20,000,000.00	湖北郡泰收购前无息暂垫款	
陈延平	17,200,000.00	湖北郡泰收购前无息暂垫款	
张立清	5,800,000.00	湖北郡泰股东暂垫款	
台州市黄岩驰鹏危险品运输有限公司	679,023.58	运费	
南京洪宇物流有限公司	464,437.20	运费	

## 23、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 联化债	100.00	2012 年 02 月 21 日	7 年	630,000,000.00	897,420.21	544,810.66		1,442,230.87	622,258,230.87

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

本次公开发行的公司债券期限为 7 年（2012 年 2 月 21 日至 2019 年 2 月 21 日），附第五年末发行人上调票

面利率选择权和投资者回售选择权。

债券形式：实名制记账式公司债券。

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

本期应计利息：系按照实际利率计算的应付债券利息调整额，按票面利率计算的实际应付利息已在“应付利息”科目核算。

## 24、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

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

## 25、其他非流动负债

单位：元

项 目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-年产 650 吨核苷类药物中间体项目	2,812,500.00	3,750,000.00
递延收益-王西老厂区拆迁补偿	73,926,454.69	74,221,644.73
合 计	76,738,954.69	77,971,644.73

注1：

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

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

注2：

公司于2012年5月31日收到台州市黄岩区人民政府《区长办公会议纪要》（第二次），其中会议纪要第七条为“讨论联化老厂区收回及办公用房用地政策”，主要内容为：因规划调整，由区政府收储本公司王西老厂区土地，其余房产及土地由区国资管理公司补偿，并为本公司安排公司总部大楼用地面积21亩。2012年12月3日，公司竞得土地（14,000平方米），截至报告期末，该土地处于规划设计前期阶段。根据

相关规定，此项拆迁补偿作为与资产相关的政府补助，计入“递延收益”，按照形成资产的年限进行分期摊销。

## 26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	516,090,315.00	9,145,500.00				9,145,500.00	525,235,815.00

根据股东大会的授权，公司于2011年12月29日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司首期股票期权激励计划授予相关事项的议案》。2013年2月26日公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，实际行权数量为9,145,500.00股。2013年3月7日，立信会计师事务所对本次行权出具了信会师报字（2013）第110333号验资报告进行了确认。

## 27、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全经费		8,942,544.11	8,942,544.11	

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	513,762,498.33	154,143,993.52		667,906,491.85
其他资本公积				
其中：原制度资本公积转入	1,349,738.47			1,349,738.47
股份支付成本	37,059,034.59	11,557,778.02	13,943,478.52	34,673,334.09
合计	552,171,271.39	165,701,771.54	13,943,478.52	703,929,564.41

### 资本公积说明

本期股本溢价增加：

2013年2月26日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，实际行权数量9,145,500.00股，行权价格16.33元/股，收到股票期权行权款149,346,015.00元，其中：新增注册资本9,145,500.00元，股本溢

价140,200,515.00元，同时在其他资本公积中转入第一个行权期的期权成本13,943,478.52元。

其他资本公积增减：

其他资本公积增加，系公司股权激励计划相应的期权成本计入资本公积11,557,778.02元。

其他资本公积减少，系公司股权激励计划行权，相应的计入资本公积的期权成本转出13,943,478.52元。

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	76,713,623.45			76,713,623.45
合计	76,713,623.45			76,713,623.45

## 30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	964,708,492.29	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	964,708,492.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	193,971,062.64	--
应付普通股股利	52,523,581.50	
期末未分配利润	1,106,155,973.43	--

## 31、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,453,762,580.16	1,481,932,508.51
营业成本	984,196,626.28	1,063,872,198.17

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,167,377,885.32	704,331,104.92	1,028,138,329.13	620,694,788.63
贸易	286,384,694.84	279,865,521.36	453,794,179.38	443,177,409.54
合计	1,453,762,580.16	984,196,626.28	1,481,932,508.51	1,063,872,198.17

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业-医药中间体	145,635,435.46	102,649,617.46	144,390,855.01	90,004,332.18
工业-农药中间体	932,570,325.46	538,331,745.38	761,006,683.11	441,844,906.96
工业-其它	89,172,124.40	63,349,742.08	122,740,791.01	88,845,549.49
贸易	286,384,694.84	279,865,521.36	453,794,179.38	443,177,409.54
合计	1,453,762,580.16	984,196,626.28	1,481,932,508.51	1,063,872,198.17

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业-国内市场	292,879,505.16	191,494,969.49	265,206,327.07	145,473,671.78
工业-欧洲	284,359,347.96	192,935,101.97	114,452,845.07	91,447,811.29
工业-美国	495,816,099.59	254,897,773.27	505,496,164.10	272,280,221.01
工业-亚洲	94,322,932.61	65,003,260.19	142,982,992.89	111,493,084.55
贸易:				
贸易-国内市场	31,079,138.91	27,093,583.81	66,893,942.16	59,880,169.96
贸易-国外市场	255,305,555.93	252,771,937.55	386,900,237.22	383,297,239.58
合计	1,453,762,580.16	984,196,626.28	1,481,932,508.51	1,063,872,198.17

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	225,158,019.82	15.49%
第二名	203,129,305.78	13.97%
第三名	200,144,649.39	13.77%
第四名	135,526,787.80	9.32%
第五名	99,107,720.96	6.82%
合 计	863,066,483.75	59.37%

### 32、营业税金及附加

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	38,411.30	80,280.94	5%
城市维护建设税	2,259,967.65	1,171,577.41	5%、7%
教育费附加	1,676,980.19	902,321.59	
其 他		54,157.77	
合 计	3,975,359.14	2,208,337.71	--

### 33、销售费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
营销业务费	6,210,607.54	6,698,090.02
运杂费	9,028,656.12	6,699,535.29
其 他	5,249,026.50	5,181,719.43
合 计	20,488,290.16	18,579,344.74

### 34、管理费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
工 资	46,725,268.66	29,788,119.92
研发费用	35,234,825.81	40,784,615.47
折旧费	21,284,570.67	12,415,255.91
业务招待费	5,911,626.08	5,527,047.72
排污费	7,489,195.96	7,438,790.40
职工福利费	8,609,499.37	8,202,954.09

差旅费	5,947,252.97	6,033,952.90
劳动保险费	17,888,299.58	9,220,425.85
期权成本	11,557,778.02	18,961,800.00
其 他	48,685,256.79	47,112,710.21
合 计	209,333,573.91	185,485,672.47

### 35、财务费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,964,939.87	21,752,088.85
减：利息收入	-6,756,139.49	-2,869,479.22
汇兑损益	7,590,663.27	-1,823,141.28
其 他	826,980.20	128,731.28
合 计	13,626,443.85	17,188,199.63

### 36、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	663,043.90	2,104,738.17
处置长期股权投资产生的投资收益	-378,956.21	
合 计	284,087.69	2,104,738.17

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	663,043.90	2,104,738.17	被投资单位净利润变化
合 计	663,043.90	2,104,738.17	--

#### 投资收益的说明

公司对小额贷款公司的投资收益汇回不存在重大限制。

## 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,749,616.77	1,948,359.61
合计	4,749,616.77	1,948,359.61

## 38、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,755,541.07	
其中：固定资产处置利得		1,755,541.07	
政府补助	1,640,400.00	1,267,500.00	1,640,400.00
违约金、罚款收入	173,050.48	193,953.61	173,050.48
其他	36,002.29	137,157.07	36,002.29
合计	1,849,452.77	3,354,151.75	1,849,452.77

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1.收到的与资产相关的政府补助：			
年产 650 吨核苷类药物中间体项目拨款	937,500.00	937,500.00	
2.收到的与收益相关的政府补助：			
财政奖励款		20,000.00	响化发（2012）5 号文
2011 年度浙江省海外高层次人才引进政府补助		300,000.00	黄区委发【2012】10 号
2011 年度台州市科学技术进步奖奖金		10,000.00	台政发【2012】9 号
11 年博士后资金补助款	50,000.00		盐人才办(2013)5 号
苏北人才引进补助金	20,000.00		关于领取苏北急需人才引进补助资金的函
财政绩效奖励	50,000.00		
2012 年年度考核综合(安全)形象提升奖	150,000.00		
出口鼓励奖	32,000.00		
2012 年资助向国外申请专利专项资金	60,000.00		浙财教【2013】15 号

高技能人才培训补助	133,900.00		黄人劳社【2012】33号
2012年区科技产出绩效挂钩补助	200,000.00		黄科【2013】2号
s0272297 研究平台与环境建设	7,000.00		
合 计	1,640,400.00	1,267,500.00	--

### 39、营业外支出

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,753,580.01	2,427,558.90	1,753,580.01
其中：固定资产处置损失	1,753,580.01	2,427,558.90	1,753,580.01
对外捐赠	1,372,000.00	1,490,000.00	1,372,000.00
其 他	89,005.53	124,763.68	89,005.53
合 计	3,214,585.54	4,042,322.58	3,214,585.54

### 40、所得税费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,908,849.10	30,057,750.50
递延所得税调整	-1,136,387.21	-254,441.00
合 计	20,772,461.89	29,803,309.50

### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

#### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

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

#### 2、稀释每股收益

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

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

计算过程：

#### (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	193,971,062.64	163,349,941.52
本公司发行在外普通股的加权平均数	520,663,065.00	516,090,315.00
基本每股收益（元/股）	0.37	0.32

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	516,090,315.00	396,992,550.00
加：本期发行的普通股加权数	4,572,750.00	119,097,765.00
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	520,663,065.00	516,090,315.00

注：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算。

#### (2) 稀释每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	193,971,062.64	163,349,941.52
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	526,992,751.00	516,090,315.00
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.32

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	520,663,065.00	516,090,315.00
股份期权的影响	6,329,686.00	
年末普通股的加权平均数（稀释）	526,992,751.00	516,090,315.00

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

## 42、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
政府补助	702,900.00
利息收入	6,756,139.49
营业外收入及其他	214,159.96
合 计	7,673,199.45

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
销售费用	17,483,196.39
管理费用	80,560,555.25
财务费用-其他	826,980.20
营业外支出	1,461,005.53
往来款及其他	11,656,173.31
合 计	111,987,910.68

### （3）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
收到期限超过 3 个月的银票保证金	828,100.00
合 计	828,100.00

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	195,539,163.08	164,263,654.02
加：资产减值准备	4,749,616.77	1,948,359.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,370,752.83	40,591,563.81
无形资产摊销	3,284,903.56	646,009.18
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）	1,753,580.01	672,017.83
财务费用（收益以“-”号填列）	19,555,603.14	19,928,947.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-284,087.69	-2,104,738.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,136,387.21	-254,441.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,670,166.11	-34,208,924.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,204,098.81	-33,706,981.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,950,173.94	57,415,195.19
其他	11,557,778.02	18,961,800.00
经营活动产生的现金流量净额	260,466,831.53	234,152,461.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	417,313,839.20	672,610,666.10
减：现金的期初余额	522,916,903.22	416,602,805.07
现金及现金等价物净增加额	-105,603,064.02	256,007,861.03

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	44,610,000.00	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	44,610,000.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,843.77	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	44,607,156.23	
4. 处置子公司的净资产	44,988,956.21	0.00
流动资产	42,041,506.78	0.00
非流动资产	2,705,855.62	0.00
流动负债	-241,593.81	0.00

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项 目	期末数	期初数
一、现金	417,313,839.20	522,916,903.22
其中：库存现金	136,199.33	107,273.04
可随时用于支付的银行存款	409,505,839.87	515,182,270.17
可随时用于支付的其他货币资金	7,671,800.00	7,627,360.01
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	417,313,839.20	522,916,903.22

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
牟金香	控股股东						36.39%	36.39%	牟金香	

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏联化科技有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省盐城市响水县	樊小彬	农药,染料,中间体	579,580,000.00	100%	100%	75509642-6
台州市联化进出口有限	控股子公司	有限公司	台州市黄岩区	王萍	进出口业务	2,500,000.00	100%	100%	71950343-4

公司									
上海宝丰机械制造有限公司	控股子公司	有限公司	上海市宝山区	张有志	制冷设备制造	32,000,000.00	100%	100%	73408579-5
台州市黄岩联化药业有限公司	控股子公司	有限公司	台州市黄岩区	牟金香	原料药制造	10,800,000.00	100%	100%	76130279-1
联化科技(台州)有限公司	控股子公司	有限公司	临海市杜桥镇川南	牟金香	精细化工产品中间体	251,220,000.00	100%	100%	55400692-2
联化科技(上海)有限公司	控股子公司	有限公司	上海市张江高科技园区	王萍	生物医药化工领域的技术开发	31,800,000.00	100%	100%	55292504-4
山东省平原永恒化工有限公司	控股子公司	有限公司	山东省平原县	郎玉成	化工产品生产、销售	78,880,000.00	100%	100%	16744963-5
辽宁天予化工有限公司	控股子公司	有限公司	辽宁省阜新市	王小会	化学原料及化学品制造	28,880,000.00	100%	100%	56139595-4
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	控股子公司	有限公司	台州市黄岩区	鲍臻湧	货币兑换咨询	5,080,000.00	100%	100%	58625382-1
联化科技(盐城)有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省盐城市响水县	张贤桂	化工产品制造	11,180,000.00	100%	100%	57674273-6
湖北郡泰医药化工有限公司	控股子公司	有限公司	湖北荆州开发区	张立清	农药,医药,中间体	54,500,000.00	60%	60%	56271119-7

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	股份有限公司(非上市)	台州市黄岩区	王萍	小额贷款	10,000.00	20%	20%	投资	68914634-0

#### 4、关联方交易

##### (1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保额度	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
联化科技股份有限公司	江苏联化科技有限公司	400,000,000.00	100,000,000.00	2012年12月20日	2015年12月19日	否
			50,000,000.00	2013年02月16日	2016年02月15日	否
	台州市联化进出口有限公司	300,000,000.00	120,000,000.00	2011年07月21日	2013年07月20日	否

##### 关联担保情况说明

本公司对外担保均为本公司子公司，对本公司财务状况不会产生不利影响。

##### (2) 其他关联交易

##### 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员薪酬	368.62	362.28

#### 九、股份支付

##### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	9,145,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	885,300.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 16.33 元/股，自授予日 2011 年 12 月 29 日起 4 年（2015 年 12 月 29 日止结束）
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

##### 股份支付情况的说明

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

票来源为向激励对象定向发行本公司股票。

2012年1月11日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于调整首期股票期权激励计划授予数量及激励对象名单的议案》，由于公司1名激励对象离职，本次授予的股票期权数量调整为2,632万份，激励对象人数调整为135人。

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

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

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

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》中关于公允价值的相关规定，公司选择用 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	本期估计与上期估计无重大差异。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	48,616,812.61
以权益结算的股份支付确认的费用总额	48,616,812.61

## 3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	48,616,812.61
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

## 十、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保余额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
江苏联化科技有限公司	30,903,000.00	2013.11.23	对子公司担保，无影响
江苏联化科技有限公司	14,139,000.00	2013.11.22	对子公司担保，无影响
江苏联化科技有限公司	13,373,100.00	2013.12.20	对子公司担保，无影响
江苏联化科技有限公司	19,483,200.00	2013.08.21	对子公司担保，无影响
江苏联化科技有限公司	6,588,000.00	2013.09.04	对子公司担保，无影响
江苏联化科技有限公司	6,291,000.00	2013.09.08	对子公司担保，无影响
江苏联化科技有限公司	10,449,000.00	2013.10.07	对子公司担保，无影响
台州市联化进出口有限公司	20,760,432.00	2013.07.15	对子公司担保，无影响
合计	121,986,732.00		

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

资产抵押事项：

借款银行	借款金额	借款期限	抵押物	抵押物账面原值
农业银行荆州沙市支行	15,000,000.00	2012.12.24-2013.12.24	土地使用权	8,543,591.00
	12,000,000.00	2012.11.8-2013.11.8		
湖北省农村信用社联合社	10,000,000.00	2013.3.22-2014.3.22	设备	34,965,263.47
合计	37,000,000.00			43,508,854.47

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

#### 1、其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	206,681,909.61	100%	10,911,159.66	5.28%	223,904,269.20	100%	11,979,167.64	5.35%
组合小计	206,681,909.61	100%	10,911,159.66	5.28%	223,904,269.20	100%	11,979,167.64	5.35%
合计	206,681,909.61	--	10,911,159.66	--	223,904,269.20	--	11,979,167.64	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	203,660,937.91	98.54%	10,183,046.90	220,570,697.50	98.51%	11,028,534.88
1 至 2 年	2,866,073.67	1.39%	573,214.73	2,978,673.67	1.33%	595,734.73
3 年以上	154,898.03	0.07%	154,898.03	354,898.03	0.16%	354,898.03
合计	206,681,909.61	--	10,911,159.66	223,904,269.20	--	11,979,167.64

##### (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	104,978,815.80	1 年以内	50.79%
第二名	非关联方	22,994,650.00	1 年以内	11.13%
第三名	非关联方	12,228,970.77	1 年以内	5.92%

第四名	非关联方	9,181,590.00	1 年以内	4.44%
第五名	非关联方	6,455,566.40	1 年以内	3.12%
合 计	--	155,839,592.97	--	75.4%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	11,870,266.89	1.75%	1,938,081.63	16.33%	11,519,722.35	2.49%	1,449,205.40	12.58%
组合 2	666,093,685.43	98.25%			451,260,525.36	97.51%		
组合小计	677,963,952.32	100%	1,938,081.63		462,780,247.71		1,449,205.40	
合 计	677,963,952.32	--	1,938,081.63	--	462,780,247.71	--	1,449,205.40	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内小计	8,006,984.36	67.45%	400,349.22	10,257,391.16	89.04%	512,869.56
1 至 2 年	2,876,299.53	24.23%	575,259.91	279,369.19	2.43%	55,873.84
2 至 3 年	49,021.00	0.42%	24,510.50	205,000.00	1.78%	102,500.00
3 年以上	937,962.00	7.9%	937,962.00	777,962.00	6.75%	777,962.00
合 计	11,870,266.89	--	1,938,081.63	11,519,722.35	--	1,449,205.40

### (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

前五名其他应收款的性质均为往来款。

### (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年 限	占其他应收款总额的比例(%)

山东省平原永恒化工有限公司	全资子公司	230,169,689.52	1 年以内	33.95%
辽宁天予化工有限公司	全资子公司	162,244,282.09	1 年以内	23.93%
联化科技(台州)有限公司	全资子公司	161,685,376.32	1 年以内	23.85%
联化科技(盐城)有限公司	控股子公司	77,053,594.88	1 年以内	11.37%
台州市黄岩联化药业有限公司	控股子公司	19,941,814.25	1 年以内	2.94%
合 计	--	651,094,757.06	--	96.04%

#### (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山东省平原永恒化工有限公司	全资子公司	230,169,689.52	33.95%
辽宁天予化工有限公司	全资子公司	162,244,282.09	23.93%
联化科技(台州)有限公司	全资子公司	161,685,376.32	23.85%
联化科技(盐城)有限公司	控股子公司	77,053,594.88	11.36%
台州市黄岩联化药业有限公司	控股子公司	19,941,814.25	2.94%
联化科技(上海)有限公司	控股子公司	12,722,000.00	1.88%
湖北郡泰医药化工有限公司	控股子公司	2,276,928.37	0.34%
合 计	--	666,093,685.43	98.25%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	权益法	20,000,000.00	29,038,444.15	663,043.90	29,701,488.05	20%	20%				
台州市黄岩联化药业有限公司	成本法	9,720,000.00	9,720,000.00		9,720,000.00	90%	90%				
台州市联化进出口有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	100%	100%				
联化科技(台州)有限公司	成本法	251,220,000.00	251,220,000.00		251,220,000.00	100%	100%				
上海宝丰机械制造有限公司	成本法	34,131,920.81	34,131,920.81		34,131,920.81	100%	100%				
联化科技(上海)有限公司	成本法	31,290,000.00	31,290,000.00		31,290,000.00	98.4%	98.4%				
江苏联化科技有限公司	成本法	575,572.00	586,865,194.23	3,504,216.04	590,369,410.27	99.31%	99.31%				198,616,929.50

联化科技(盐城)有限公司	成本法	10,062,000.00	10,062,000.00		10,062,000.00	90%	90%				
山东省平原永恒化工有限公司	成本法	139,050,000.00	139,050,000.00		139,050,000.00	100%	100%				
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	成本法	5,080,000.00	5,080,000.00		5,080,000.00	100%	100%				
辽宁天子化工有限公司	成本法	28,880,000.00	28,880,000.00		28,880,000.00	100%	100%				
湖北郡泰医药化工有限公司	成本法	41,200,000.00	41,200,000.00		41,200,000.00	60%	60%				
天苗(上海)生物科技有限公司	成本法		50,000,000.00	-50,000,000.00							
合计	--	1,148,705,920.81	1,219,037,559.19	-45,832,740.06	1,173,204,819.13	--	--	--			198,616,929.50

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	522,932,976.35	446,311,437.68
营业成本	356,268,467.45	315,329,075.59

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	508,152,463.86	344,022,565.80	411,098,721.36	282,411,482.20
贸易	14,780,512.49	12,245,901.65	35,212,716.32	32,917,593.39
合计	522,932,976.35	356,268,467.45	446,311,437.68	315,329,075.59

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业-医药中间体	97,653,243.52	72,535,696.10	102,411,107.58	64,850,686.70
工业-农药中间体	407,918,841.97	270,492,574.49	302,594,698.19	217,130,625.14

工业-其 它	2,580,378.37	994,295.21	6,092,915.59	430,170.36
贸 易	14,780,512.49	12,245,901.65	35,212,716.32	32,917,593.39
合 计	522,932,976.35	356,268,467.45	446,311,437.68	315,329,075.59

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业：				
国内市场	156,391,957.51	92,947,788.85	98,696,517.25	50,767,834.09
国外市场				
其中：欧洲	89,506,943.51	78,315,180.01	35,715,056.07	29,567,274.67
美 洲	189,115,711.52	114,840,516.37	164,418,068.07	109,547,956.10
亚 洲	73,137,851.32	57,919,080.57	112,269,079.97	92,528,417.34
贸易：				
国内市场	14,780,512.49	12,245,901.65	35,212,716.32	32,917,593.39
国外市场				
合 计	522,932,976.35	356,268,467.45	446,311,437.68	315,329,075.59

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	186,664,686.25	35.7%
第二名	54,451,036.20	10.41%
第三名	49,200,059.22	9.41%
第四名	38,951,606.19	7.45%
第五名	22,392,391.37	4.28%
合 计	351,659,779.23	67.25%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	198,616,929.50	
权益法核算的长期股权投资收益	663,043.90	2,104,738.17
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,390,000.00	
合 计	193,889,973.40	2,104,738.17

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏联化科技有限公司	198,616,929.50		收到 2012 年度分红
合 计	198,616,929.50		--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	663,043.90	2,104,738.17	被投资单位净利润变化
合 计	663,043.90	2,104,738.17	--

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	257,678,849.39	24,858,758.79
加：资产减值准备	-579,131.75	582,863.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,505,004.59	15,453,385.09
无形资产摊销	190,289.41	263,725.33
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）	1,140,209.49	594,873.61
财务费用（收益以“-”号填列）	30,004,672.25	15,545,039.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-193,889,973.40	-2,104,738.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	86,869.76	-83,904.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,637,834.20	-20,181,723.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-197,518,465.56	-70,075,382.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,130,082.75	-104,222,157.94
其他	8,053,561.98	18,961,800.00

经营活动产生的现金流量净额	-184,096,030.79	-120,407,461.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	223,213,852.61	253,736,179.69
减: 现金的期初余额	146,104,515.86	57,645,228.89
现金及现金等价物净增加额	77,109,336.75	196,090,950.80

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项 目	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)	-1,753,580.01	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,640,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,251,952.76	
减: 所得税影响额	-219,397.64	
少数股东权益影响额 (税后)	-51,705.52	
合 计	-1,094,029.61	--

### 2、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.52%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.57%	0.37	0.37

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
应付职工薪酬	21,632,224.34	628,548.61	3341.62%	主要原因系公司计提的工资及年终奖所致。
应交税费	-29,801,207.27	-15,518,167.74	92.04%	主要原因系公司期初未交所得税本期缴纳且本期母公司因股权激励行权少计提所得税所致。
应付利息	17,543,144.04	39,581,557.38	-55.68%	主要原因系公司应付债券到期付息所致。

营业税金及附加	3,975,359.14	2,208,337.71	80.02%	主要原因系公司已交增值税增长所致。
资产减值损失	4,749,616.77	1,948,359.61	143.78%	主要原因系公司应收款项本期增加额大于上年同期增加额，使计提的坏账准备增加所致。
投资收益	284,087.69	2,104,738.17	-86.50%	主要原因系小额贷款公司净利润减少所致。
所得税费用	20,772,461.89	29,803,309.50	-30.30%	主要原因系本期公司股权激励行权后，实际行权时的公允价值总额与激励对象实际行权支付总额的差额在税前扣除所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-20,836,082.76	394,714,482.37	-105.28%	主要原因系上年同期公司发行债券本期没有所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签署并盖章的财务报表。
  - 二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
  - 三、经公司法定代表人签署的2013年半年度报告文本原件。
  - 四、其他备查文件。
- 文件存放地：公司证券部

联化科技股份有限公司  
法定代表人：牟金香  
二〇一三年七月三十一日