

**浙江永太科技股份有限公司**



**2014 年半年度报告**

**股票代码：002326**

**公司简称：永太科技**

**报告日期：2014 年 8 月 26 日**

## 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	16
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 财务报告.....	27
第十节 备查文件目录.....	108

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、永太科技	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
CF	指	平板显示彩色滤光膜材料
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
永太新材料	指	浙江永太新材料有限公司
上海永太	指	上海永太医药科技有限公司
启创化工	指	江苏启创化工有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 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 2013 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	2011年07月04日	浙江省化学原料药基地临海园区	331000000000876	331082719525000	71952500-0
报告期末注册	2014年04月03日	浙江省化学原料药基地临海园区	331000000000876	331082719525000	71952500-0
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年04月24日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	因股权激励授予完成，公司注册资本由贰亿肆仟零叁拾万元变更为贰亿肆仟肆佰零贰万肆仟元，具体内容详见2014年4月24日巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于公司完成增加注册资本工商变更登记的公告》（公告编号:2014-34）。				

### 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）	430,160,700.81	373,372,183.57	15.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,129,592.67	20,624,035.22	50.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,398,757.05	16,738,196.67	45.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	96,747,008.85	-9,105,952.32	1,162.46%
基本每股收益（元/股）	0.128	0.086	48.84%
稀释每股收益（元/股）	0.128	0.086	48.84%
加权平均净资产收益率	2.93%	2.02%	0.91%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,118,146,188.66	1,946,016,806.49	8.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,061,056,868.86	1,005,204,654.12	5.56%

#### 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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	3,225,763.72	

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）	2,061,705.90	
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	2,592,119.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,090,487.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-588,108.16	
减：所得税影响额	1,656,022.57	
少数股东权益影响额（税后）	-4,890.00	
合计	6,730,835.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014 年上半年，全球经济虽有了复苏迹象，但仍存在不确定性，我国宏观经济则尚未走出低迷，减速迹象日趋明显。受大环境影响，化工行业尤其是基础化工上下游需求不振，而全行业所承受的环保压力仍在持续升级。

面对压力与挑战，公司坚持既定方针，继续加大对海外市场的开拓以及重点客户的需求挖掘，继续加大环保与研发投入，加强生产设施的改造。报告期内，公司通过对启创化工的收购，提升江苏生产基地的产能水平，构筑更加完善的产能布局。

同时，公司始终将未来战略的实现作为各项日常工作的出发点与落脚点，坚定不移的推进产业转型升级。为此，公司今年上半年完成第一期限制性股票的授予工作，通过股权激励更好的推进公司的人才战略；同时，公司继续推进定向增发工作，借助资本市场加快产业链的延伸与布局。另外，公司也在内部继续推进提升信息化建设，积极响应监管部门要求，不断完善各项管理制度，力争以良好的企业治理结构保障公司未来长远发展。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业收入 430,160,700.81 元，较上年同期增加 15.21%，营业成本为 321,462,293.20 元，较上年同期增加 14.31%，实现归属于上市公司股东的净利润为 31,129,592.67 元，较上年同期增加 50.94%。

#### 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	430,160,700.81	373,372,183.57	15.21%	
营业成本	321,462,293.20	281,209,610.14	14.31%	
销售费用	5,860,199.26	6,896,857.85	-15.03%	
管理费用	61,654,684.74	51,997,818.51	18.57%	
财务费用	19,812,386.79	19,701,397.11	0.56%	
所得税费用	7,028,343.24	4,083,141.52	72.13%	本期利润增加所致
研发投入	16,425,914.46	12,291,380.51	33.64%	本期增加了上海永太研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	96,747,008.85	-9,105,952.32	1,162.46%	本期收到货款及出口退税款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-48,250,750.97	-107,802,285.97	55.24%	上年同期山东子公司设备投资较大，本期固定

				资产投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,630,762.33	130,556,963.79	-98.75%	上年同期收到的短期融资 1 亿在本期已还清所致
现金及现金等价物净增加额	50,438,586.38	14,174,643.23	255.84%	综合上述原因所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

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披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

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

根据公司 2014 年第一季度报告制定的经营计划：2014 年 1-6 月，公司计划实现归属于上市公司普通股股东净利润 3,093.6—3712.32 万元，同比增长 50%—80%。报告期内，实现归属于上市公司所有者的净利润 3112.96 万元，同比增长 50.94%，符合年初制定的增长目标。

### 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	417,184,933.74	315,506,529.93	24.37%	13.55%	12.46%	0.73%
贸易	7,185,419.78	5,801,198.41	19.26%	100.00%	100.00%	19.26%
分产品						
液晶化学品	111,593,952.68	73,800,135.25	33.87%	40.77%	45.64%	-2.21%
医药化学品	161,207,891.71	122,854,354.38	23.79%	3.57%	2.32%	0.93%
农药化学品	138,903,246.54	116,224,589.74	16.33%	16.13%	12.05%	3.05%
萤石精粉	5,479,842.81	2,627,450.56	52.05%	-57.49%	-56.85%	-0.71%
贸易业务	7,185,419.78	5,801,198.41	19.26%	100.00%	100.00%	19.26%
分地区						
国内	95,839,957.56	59,297,320.22	38.13%	37.10%	29.52%	3.62%
国外	328,530,395.96	262,010,408.12	20.25%	10.43%	11.60%	-0.84%

### 四、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。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

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
152,000,000.00	25,736,344.00	490.60%
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	100.00%
滨海永利化工贸易有限公司	商业	100.00%
北京科迪永成科技有限公司	服务	100.00%
海南鑫辉矿业有限公司	矿产开采	70.00%
永太科技（美国）有限公司	服务	100.00%
浙江永太药业有限公司	制造业	100.00%
山东沾化永太药业有限公司	制造业	100.00%
江西富祥药业股份有限公司	制造业	24.56%
浙江永太新材料有限公司	制造业	100.00%
上海永太医药科技有限公司	服务、商业	100.00%
江苏启创化工有限公司	制造业	100.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

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	期末账面价值（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	11,700,000	2.55%	11,700,000	2.55%	28,151,072.00	203,822,558.01	长期股权投资	参股，增资，配售
合计		110,000.00	11,700,000	--	11,700,000	--	28,151,072.00	203,822,558.01	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
滨海永利	子公司	商业贸易	原料药中间体产品销售	5,000,000.00	19,914,814.99	20,057,806.98	0.00	0.00	0.00

滨海永太	子公司	制造业	中间体产品 制造、销售	110,000,000.0 0	200,416,89 8.93	108,208,96 7.93	59,921,562. 48	-2,139,97 7.10	-1,436,255.39
永太科技 (美国)	子公司	服务	仿制药研 发、销售	-	27,869,483. 29	12,533,044. 36	0.00	-3,499,24 8.04	-3,499,248.04
北京科迪	子公司	服务	科技开发、 转让、服务	1,000,000.00	89,873.98	89,873.98	0.00	0.00	0.00
永太药业	子公司	医药	原料药生产 项目筹建	10,000,000.00	15,048,626. 57	7,014,495.7 5	55,090.41	-621,668. 32	-646,759.09
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	10,000,000.00	113,804,17 1.33	633,184.22	14,220,117. 83	-5,269,68 3.19	-5,278,553.24
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	35,000,000.00	45,783,376. 54	25,574,474. 53	5,479,842.8 1	780,702.9 6	829,893.20
富祥药业	参股公司	医药	原料药产品 制造、销售	54,000,000.00	523,161,73 7.57	262,256,23 3.40	241,661,52 8.58	35,743,84 9.96	31,526,956.4 4
农商行	参股公司	金融服务	存贷款等金 融服务	458,453,200.0 0	20,016,657, 939.57	1,617,430,5 30.98	653,374,98 6.68	264,519,8 65.10	203,822,558. 01
永太 新材料	子公司	制造业	防伪光变液 晶商标材料 制造、销售	10,000,000.00	17,937,114. 25	9,175,029.5 7	0.00	-458,999. 48	-457,339.85
上海永太	子公司	服务	医药科技、 生物科技领 域技术研发 等，医药中 间体的销 售；贸易及 进出口	25,000,000.00	25,913,601. 24	6,966,738.2 5	7,275,419.7 8	-1,335,31 6.36	-1,270,521.03
启创化工	子公司	制造业	中间体产品 制造、销售	50,000,000.00	85,168,439. 04	42,148,483. 63	7,906,630.8 9	-2,746,34 8.80	-2,746,348.80

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	60.00%	至	90.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,656.10	至	5,529.11
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,910.06		
业绩变动的原因说明	报告期内市场开拓进展顺利，销售收入保持增长。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2014 年 02 月 28 日	公司总部	实地调研	机构	国金证券 蒋明远， 广发证券 吴锡雄， 中邮基金 许忠海	公司 2013 年年业绩情况及 利润下降主要原因，预计 2014 年解决业绩压力的措 施
2014 年 03 月 18 日	公司总部	实地调研	机构	湘财证券 郭哲，中 证报证券研究中心 季巍，国贸东方资 本 曹媚、付瑛、金	公司 2013 年年业绩情况及 利润下降主要原因，预计 2014 年解决业绩压力的措 施

				瑜华	
2014年03月26日	公司总部	实地调研	机构	国金证券 孙勇, 国信证券 李云鑫, 海通证券 朱睿, 民族证券 黄景文, 国都证券 尹德才	公司2013年年业绩情况及2014年提升业绩的主要工作, 公司目前非公开发行事宜的工作进度
2014年05月14日	公司总部	实地调研	机构	民生证券 范劲松	公司2014年一季度业绩情况, 公司对于医药中间体、农药中间体以及电子化学品的未来规划, 公司目前非公开发行事宜的工作进度

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，先后完善和建立了《子公司管理制度》、《公司舆情管理制度》及《投资者关系管理制度》。公司将坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。报告期内，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、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
黄奕平、杭州中昊科技有限公司	江苏启创化工有限公司 100% 股权	5,200	已完成工商变更	有助于拓展江苏生产基地产能,提升在医化领域	启创化工自购买日起至报告期末净利润为		否		2014 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



				的综合竞争力	-274.63 万元					
--	--	--	--	--------	------------	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
邵武市祥和投资管理有限公司(有限合伙)	福建省邵武市永飞化工有限公司 20%股权	2014 年 2 月 28 日	4,622.08	390.96	所得款项用于补充流动资金,有助于增加公司现金流,降低公司资金成本	12.51%	依据 2012 年 1 月 15 日签订的《关于浙江永太科技股份有限公司投资福建省邵武市永飞化工有限公司的协议》中的约定	否		是	是	2014 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### 1、股权激励计划简介

2013年12月23日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于<浙江永太科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<浙江永太科技股份有限公司股权激励计划实施考核办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事项的议案》，独立董事对激励计划草案发表了独立意见，监事会对草案和激励对象名单发表了核查意见。2014年1月13日，公司报送的股权激励草案获中国证监会确认无异议并进行了备案。

2014年2月21日，公司召开2014年第二次临时股东大会，审议通过了本次股权激励计划相关议案。

## 2、股权激励计划的调整

2014年3月17日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励对象授予名单和授予数量的议案》。截至首次授予日，激励对象因离职或个人原因放弃或减少认购应向其授予的限制性股票共计29万股，调整后本次限制性股票总数由480万股调整为451万股。激励对象罗建荣、陈丽洁、项玉燕因授予日前6个月买卖公司股票暂缓授予，首次拟授予的激励对象人数由110人减少为101人，首次授予的限制性股票总数为373万股，暂缓授予47万股，预留部分限制性股票的数量为31万股。

## 3、股权激励计划的授予

2014年3月17日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定首次授予日为2014年3月18日，向激励对象授予限制性股票。在授予日后缴款期间，公司激励对象刘胜明、钱德兵因个人原因放弃认购部分限制性股票共计6000股，故本次激励对象人数与第三届董事会第十次会议决议公告人数一致，但首次授予数量发生略微变化，由373万股调整为372.4万股。

## 七、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

√ 适用 □ 不适用

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	公司董事、监事、高级管理人员	自公司股票上市之日起锁定36个月，其后在任职期间每年转让股份不超过所持股份总数的25%。	2009年12月03日	长期	严格履行承诺
	王莺妹、何人宝	1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机	2009年12月03日	长期	严格履行承诺

		构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。本人在持有股份公司 5% 及以上股份时，本承诺为有效之承诺。			
	王莺妹、何人宝、浙江永太控股有限公司（原企业名临海市永太投资有限公司）	本股东与股份公司之间的一切交易行为，均将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。本股东保证不通过关联交易取得任何不当的利益或使股份公司承担任何不当的责任和义务，否则愿意承担相应法律责任。	2009 年 12 月 03 日	长期	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司	1、未来三年，公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配股利，或者采取其它法律法规	2013 年 12 月 17 日	2013 年-2015 年	严格履行承诺

		<p>允许的方式进行利润分配。现金分红优先于其他分红方式。具备现金分红条件的,应当采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的,应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。</p> <p>2、未来三年(2013-2015年),公司每年度进行一次利润分配,在有条件的情况下,根据实际经营情况,公司可以进行中期分红。3、根据法律法规及《公司章程》的规定,在弥补亏损、足额提取法定公积金等以后,在公司盈利且现金流满足公司持续经营和长期发展的前提下,2013-2015年连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的35%。</p>			
	公司	<p>股权激励计划(草案)之激励对象认购公司限制性股票的</p>	2013年12月21日	2013年12月21日至本计划结束	严格履行承诺

		资金全部自筹，公司承诺不为激励对象依本计划认购限制性股票提供贷款或其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。			
	何人宝	连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%。	2013 年 12 月 30 日	2014 年 6 月 30 日	严格履行承诺
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				

## 八、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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	100,206,000	41.70%	3,724,000			-4,659,669	-935,669	99,270,331	40.68%
3、其他内资持股	100,206,000	41.70%	3,724,000			-4,659,669	-935,669	99,270,331	40.68%
境内自然人持股	100,206,000	41.70%	3,724,000			-4,659,669	-935,669	99,270,331	40.68%
二、无限售条件股份	140,094,000	58.30%				4,659,669	4,659,669	144,753,669	59.32%
1、人民币普通股	140,094,000	58.30%				4,659,669	4,659,669	144,753,669	59.32%
三、股份总数	240,300,000	100.00%	3,724,000			0	3,724,000	244,024,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司第三届董事会第十次会议决议和第三届监事会第五次会议决议，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作。首次授予日为2014年3月18日，实际首次激励对象为101人，实际授予限制性股票数量为373万股。在授予日后缴款期间，公司激励对象刘胜明、钱德兵因个人原因放弃认购部分限制性股票共计6000股，故本次激励对象人数与第三届董事会第十次会议决议公告人数一致，但首次授予数量发生略微变化，由373万股调整为372.4万股。具体详见公司2014年3月27日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《限制性股票授予完成公告》（公告编号：2014-28）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年3月17日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年3月20日出具了“信会师报字[2014]第610068号”验资报告，对公司截至2014年3月19日止新增注册资本的实收情况进行了审验，认为：截至2014年3月19日止，公司已收到101位限制性股票激励对象缴纳的行权款共计人民币23,014,320.00元，其中新增注册资本人民币3,724,000.00元，资本公积人民币19,290,320.00元。全部以货币资金出资。截至2014年3月19日止，变更后的累计注册资本为人民币244,024,000.00元，累计股本为人民币244,024,000.00元。

经浙江省工商行政管理局核准，公司已于2014年4月3日办理完成增加注册资本工商变更登记手续并取得新的《企业法人营业执照》，变更后注册资本为贰亿肆仟肆佰零贰万肆仟元。

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

本次限制性股票授予后，按新股本244,024,000股摊薄计算，2013年度每股收益为0.085元，2014年一季度每股收益为0.050元。

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

适用  不适用

根据公司第三届董事会第十次会议决议和第三届监事会第五次会议决议，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作。首次授予日为2014年3月18日，实际首次激励对象为101人，实际授予限制性股票数量为373万股。在授予日后缴款期间，公司激励对象刘胜明、钱德兵因个人原因放弃认购部分限制性股票共计6000股，故本次激励对象人数与第三届董事会第十次会议决议公告人数一致，但首次授予数量发生略微变化，由373万股调整为372.4万股。授予完成后，公司累计注册资本为人民币244,024,000.00元，累计股本为人民币244,024,000.00元。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		16,864		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	27.81%	67,860,000	0	50,895,000	16,965,000	质押	54,200,000
何人宝	境内自然人	21.72%	53,000,000	0	43,000,000	10,000,000	质押	51,000,000
浙江永太控股有限公司	境内非国有法人	7.38%	18,000,000	0	0	18,000,000		0
华夏成长证券投资基金	其他	3.05%	7,454,834	3,074,556	0	7,454,834		
钟建新	境内自然人	1.81%	4,428,330	-307,290	0	4,428,330		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.44%	3,516,377	3,516,377	0	3,516,377		
罗建荣	境内自然人	0.44%	1,085,000	0	813,750	271,250		
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	其他	0.37%	899,962	899,962	0	899,962		
吴沛强	境内自然人	0.37%	892,015	0	0	892,015		
中国银行—华夏行业精选股票型	其他	0.35%	849,974	849,974	0	849,974		

证券投资基金 (LOF)								
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。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。							
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					
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	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
华夏成长证券投资基金	7,454,834	人民币普通股	7,454,834					
钟建新	4,428,330	人民币普通股	4,428,330					
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,516,377	人民币普通股	3,516,377					
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	899,962	人民币普通股	899,962					
吴沛强	892,015	人民币普通股	892,015					
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	849,974	人民币普通股	849,974					
郑越	802,600	人民币普通股	802,600					
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。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。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司本期前十大股东中,吴沛强通过投资者信用账户持有 892,015 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 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

√ 适用 □ 不适用

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)
王莺妹	董事长	现任	67,860,000	0	0	67,860,000	0	0	0
何人宝	董事、总经理	现任	53,000,000	0	0	53,000,000	0	0	0
罗建荣	董事、常务副 总经理	现任	1,085,000	0	0	1,085,000	0	0	0
陈丽洁	董事	现任	506,250	0	126,563	379,687	0	0	0
金逸中	董事、 副总经理	现任	0	0	0	170,000	0	170,000	170,000
王春华	董事	现任	0	0	0	150,000	0	150,000	150,000
刘元	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张方	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
毛美英	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
武长江	监事	现任	269,925	0	67,481	202,444	0	0	0
邵鸿鸣	监事	现任	135,000	0	33,750	101,250	0	0	0
黄伟斌	监事	现任	3,100	0	0	3,100	0	0	0
王丽荣	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张小华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
项玉燕	副总经理	现任	202,500	0	50,625	151,875	0	0	0
周智华	财务总监	现任	0	0	0	150,000	0	150,000	150,000
关辉	副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	170,000	0	170,000	170,000
章正秋	副总经理	现任	0	0	0	150,000	0	150,000	150,000
合计	--	--	123,061,775	0	278,419	123,573,356	0	790,000	790,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 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：浙江永太科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	127,176,157.86	71,167,571.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	638,903.16	7,009,951.14
应收票据	1,565,566.00	19,038,972.36
应收账款	204,129,550.01	198,470,162.98
预付款项	17,377,589.55	16,095,344.81
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	14,230,366.88	5,780,309.54
买入返售金融资产		
存货	403,097,889.05	367,878,351.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,024,292.00	
流动资产合计	798,240,314.51	685,440,664.06

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	131,790,297.26	165,668,521.75
投资性房地产		
固定资产	790,969,028.23	749,225,924.62
在建工程	109,819,740.81	97,512,937.61
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	249,513,130.88	230,088,217.26
开发支出	13,907,531.54	4,558,524.29
商誉		
长期待摊费用	1,512,955.62	2,044,074.78
递延所得税资产	4,420,584.73	4,492,796.12
其他非流动资产	17,972,605.08	6,985,146.00
非流动资产合计	1,319,905,874.15	1,260,576,142.43
资产总计	2,118,146,188.66	1,946,016,806.49
流动负债：		
短期借款	622,857,280.00	510,505,278.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	122,400,000.00	114,700,000.00
应付账款	182,652,165.82	138,534,192.54
预收款项	1,383,923.09	721,131.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,985,699.54	7,409,200.12
应交税费	15,946,887.48	-24,206,556.12

应付利息	4,044,184.18	7,658,820.99
应付股利		
其他应付款	16,648,566.99	338,370.91
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		100,000,000.00
流动负债合计	972,918,707.10	855,660,438.04
非流动负债：		
长期借款	20,500,000.00	22,000,000.00
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	297,193.21	1,123,825.62
其他非流动负债	22,528,774.49	21,288,480.39
非流动负债合计	43,325,967.70	44,412,306.01
负债合计	1,016,244,674.80	900,072,744.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	244,024,000.00	240,300,000.00
资本公积	510,177,331.96	489,387,943.55
减：库存股		
专项储备	71,639.36	95,955.30
盈余公积	38,541,907.85	38,541,907.85
一般风险准备		
未分配利润	268,431,769.21	237,302,176.54
外币报表折算差额	-189,779.52	-423,329.12
归属于母公司所有者权益合计	1,061,056,868.86	1,005,204,654.12
少数股东权益	40,844,645.00	40,739,408.32
所有者权益（或股东权益）合计	1,101,901,513.86	1,045,944,062.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,118,146,188.66	1,946,016,806.49

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

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江永太科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	122,523,386.38	65,191,178.15
交易性金融资产	638,903.16	7,009,951.14
应收票据	315,790.00	8,232,695.36
应收账款	181,151,439.82	194,505,841.38
预付款项	6,436,120.99	12,454,572.66
应收利息	428,365.33	78,580.41
应收股利		
其他应收款	211,388,434.01	257,342,471.26
存货	295,198,114.59	276,875,458.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	818,080,554.28	821,690,748.93
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	494,153,247.86	376,031,472.35
投资性房地产	3,672,391.84	3,772,324.84
固定资产	513,122,032.75	534,841,393.56
在建工程	68,086,542.87	64,307,284.08
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	76,154,387.26	76,537,906.08
开发支出	545,219.01	267,291.92
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,814,770.28	4,166,399.87

其他非流动资产	7,907,858.81	
非流动资产合计	1,167,456,450.68	1,059,924,072.70
资产总计	1,985,537,004.96	1,881,614,821.63
流动负债：		
短期借款	613,857,280.00	510,505,278.00
交易性金融负债		
应付票据	122,000,000.00	114,700,000.00
应付账款	95,060,409.92	86,600,219.09
预收款项	1,361,923.09	221,131.60
应付职工薪酬	3,034,045.31	3,477,204.05
应交税费	12,207,920.88	-501,122.80
应付利息	4,044,184.18	7,658,821.02
应付股利		
其他应付款	6,085,836.48	644,994.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		100,000,000.00
流动负债合计	857,651,599.86	823,306,525.19
非流动负债：		
长期借款	20,500,000.00	22,000,000.00
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	224,860.26	1,051,492.67
其他非流动负债	22,528,774.49	21,288,480.39
非流动负债合计	43,253,634.75	44,339,973.06
负债合计	900,905,234.61	867,646,498.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	244,024,000.00	240,300,000.00
资本公积	508,770,777.74	487,981,389.33
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,733,880.45	35,733,880.45
一般风险准备		

未分配利润	296,103,112.16	249,953,053.60
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,084,631,770.35	1,013,968,323.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,985,537,004.96	1,881,614,821.63

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

### 3、合并利润表

编制单位：浙江永太科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	430,160,700.81	373,372,183.57
其中：营业收入	430,160,700.81	373,372,183.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	409,929,932.43	359,897,157.32
其中：营业成本	321,462,293.20	281,209,610.14
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	1,968,097.79	1,592,254.50
销售费用	5,860,199.26	6,896,857.85
管理费用	61,654,684.74	51,997,818.51
财务费用	19,812,386.79	19,701,397.11
资产减值损失	-827,729.35	-1,500,780.79
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-6,371,047.98	2,234,268.40
投资收益（损失以“—”号填列）	17,135,055.51	7,955,680.73
其中：对联营企业和合营企业	15,116,617.66	5,448,680.73



的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,994,775.91	23,664,975.38
加：营业外收入	7,930,450.85	2,029,205.13
减：营业外支出	640,308.37	443,919.41
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,284,918.39	25,250,261.10
减：所得税费用	7,028,343.24	4,083,141.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,256,575.15	21,167,119.58
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	31,129,592.67	20,624,035.22
少数股东损益	126,982.48	543,084.36
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.128	0.086
（二）稀释每股收益	0.128	0.086
七、其他综合收益	-189,779.52	-244,801.49
八、综合收益总额	31,066,795.63	20,922,318.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,939,813.15	20,379,233.73
归属于少数股东的综合收益总额	126,982.48	543,084.36

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

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江永太科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	417,466,737.13	366,006,245.25
减：营业成本	314,860,896.88	284,774,216.28
营业税金及附加	1,712,848.18	1,476,645.12
销售费用	4,772,136.53	4,701,355.60
管理费用	40,991,796.86	35,206,064.67
财务费用	19,261,174.89	19,659,915.57
资产减值损失	-2,983,100.42	-7,274,541.80

加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-6,371,047.98	2,234,268.40
投资收益（损失以“—”号填列）	17,135,055.51	7,955,680.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,116,617.66	5,448,680.73
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	49,614,991.74	37,652,538.94
加：营业外收入	4,406,707.21	1,859,205.13
减：营业外支出	572,189.68	430,996.64
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	53,449,509.27	39,080,747.43
减：所得税费用	7,299,450.71	4,781,560.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	46,150,058.56	34,299,187.43
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	46,150,058.56	34,299,187.43

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江永太科技股份有限公司

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	368,149,137.09	336,786,086.70
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	19,193,221.67	6,943,314.39
收到其他与经营活动有关的现金	11,590,196.09	5,308,439.99
经营活动现金流入小计	398,932,554.85	349,037,841.08
购买商品、接受劳务支付的现金	216,018,447.36	280,706,976.10
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	35,912,565.01	31,977,150.16
支付的各项税费	18,386,790.75	18,470,016.02
支付其他与经营活动有关的现金	31,867,742.88	26,989,651.12
经营活动现金流出小计	302,185,546.00	358,143,793.40
经营活动产生的现金流量净额	96,747,008.85	-9,105,952.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	46,220,800.00	
取得投资收益所收到的现金	1,930,500.00	1,755,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,080.00	691,519.28
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	3,000,000.00	
投资活动现金流入小计	51,163,380.00	2,446,519.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,746,493.65	110,248,805.25
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	50,667,637.32	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	99,414,130.97	110,248,805.25
投资活动产生的现金流量净额	-48,250,750.97	-107,802,285.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	23,014,320.00	

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	557,892,172.00	418,934,751.68
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	580,906,492.00	518,934,751.68
偿还债务支付的现金	556,040,170.00	375,152,566.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,235,559.67	13,225,221.25
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	579,275,729.67	388,377,787.89
筹资活动产生的现金流量净额	1,630,762.33	130,556,963.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	311,566.17	525,917.73
五、现金及现金等价物净增加额	50,438,586.38	14,174,643.23
加：期初现金及现金等价物余额	49,922,011.78	95,943,319.14
六、期末现金及现金等价物余额	100,360,598.16	110,117,962.37

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江永太科技股份有限公司

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	418,608,476.98	331,419,490.16
收到的税费返还	19,193,221.67	6,943,314.39
收到其他与经营活动有关的现金	115,214,429.73	124,034,290.32
经营活动现金流入小计	553,016,128.38	462,397,094.87
购买商品、接受劳务支付的现金	282,104,670.40	463,641,264.76
支付给职工以及为职工支付的现金	22,345,014.77	23,618,654.38
支付的各项税费	13,368,626.68	13,595,720.85
支付其他与经营活动有关的现金	71,231,297.86	23,946,306.88
经营活动现金流出小计	389,049,609.71	524,801,946.87

经营活动产生的现金流量净额	163,966,518.67	-62,404,852.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	46,220,800.00	
取得投资收益所收到的现金	1,930,500.00	1,755,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,080.00	691,519.28
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	3,000,000.00	14,400,000.00
投资活动现金流入小计	51,163,380.00	16,846,519.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,269,910.65	43,536,415.33
投资支付的现金	152,000,000.00	25,736,344.00
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	165,269,910.65	69,272,759.33
投资活动产生的现金流量净额	-114,106,530.65	-52,426,240.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	23,014,320.00	
取得借款收到的现金	557,892,172.00	418,934,751.68
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	580,906,492.00	518,934,751.68
偿还债务支付的现金	556,040,170.00	375,152,566.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,042,118.36	13,225,221.25
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	579,082,288.36	388,377,787.89
筹资活动产生的现金流量净额	1,824,203.64	130,556,963.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	78,016.57	773,656.72
五、现金及现金等价物净增加额	51,762,208.23	16,499,528.46
加：期初现金及现金等价物余额	44,411,178.15	90,533,189.42
六、期末现金及现金等价物余额	96,173,386.38	107,032,717.88

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江永太科技股份有限公司

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	240,300,000.00	489,387,943.55		95,955.30	38,541,907.85		237,302,176.54	-423,329.12	40,739,408.32	1,045,944,062.44
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		95,955.30	38,541,907.85		237,302,176.54	-423,329.12	40,739,408.32	1,045,944,062.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	3,724,000.00	20,789,388.41		-24,315.94			31,129,592.67	233,549.60	105,236.68	55,957,451.42
（一）净利润							31,129,592.67		126,982.48	31,256,575.15
（二）其他综合收益								233,549.60		233,549.60
上述（一）和（二）小计							31,129,592.67	233,549.60	126,982.48	31,490,124.75
（三）所有者投入和减少资本	3,724,000.00	20,789,388.41								24,513,388.41
1. 所有者投入资本	3,724,000.00	19,290,320.00								23,014,320.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,499,068.41								1,499,068.41
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转										
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				-24,315.94					-21,745.80	-46,061.74
1. 本期提取				5,036,469.44						5,036,469.44
2. 本期使用				-5,060,785.38					-21,745.80	-5,082,531.18
(七) 其他										
四、本期期末余额	244,024,000.00	510,177,331.96		71,639.36	38,541,907.85		268,431,769.21	-189,779.52	40,844,645.00	1,101,901,513.86

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	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
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	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
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)				16,294.60			-3,405,964.78	-247,738.99	550,067.76	-3,087,341.41
(一) 净利润							20,624,035.22		543,084.36	21,167,119.58
(二) 其他综合收益								-247,738.99		-247,738.99

							8.99		9	
上述（一）和（二）小计						20,624,035.22	-247,738.99	543,084.36	20,919,380.59	
（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						-24,030,000.00			-24,030,000.00	
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						-24,030,000.00			-24,030,000.00	
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				16,294.60				6,983.40	23,278.00	
1. 本期提取				28,775.60				12,332.40	41,108.00	
2. 本期使用				12,481.00				5,349.00	17,830.00	
（七）其他										
四、本期期末余额	240,300,000.00	489,387,943.55		85,685.99	33,960,716.57		242,659,141.05	-244,801.49	42,389,394.07	1,048,538,079.74

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江永太科技股份有限公司

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	240,300,000.00	487,981,389.33			35,733,880.45		249,953,053.60	1,013,968,323.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	240,300,000.00	487,981,389.33			35,733,880.45		249,953,053.60	1,013,968,323.38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	3,724,000.00	20,789,388.41					46,150,058.56	70,663,446.97
（一）净利润							46,150,058.56	46,150,058.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							46,150,058.56	46,150,058.56
（三）所有者投入和减少资本	3,724,000.00	20,789,388.41						24,513,388.41
1. 所有者投入资本	3,724,000.00	19,290,320.00						23,014,320.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,499,068.41						1,499,068.41
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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				2,760,000.00				2,760,000.00
2. 本期使用				-2,760,000.00				-2,760,000.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	244,024,000.00	508,770,777.74			35,733,880.45		296,103,112.16	1,084,631,770.35

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	240,300,000.00	487,981,389.33			31,152,689.17		232,752,332.03	992,186,410.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	240,300,000.00	487,981,389.33			31,152,689.17		232,752,332.03	992,186,410.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							10,269,187.43	10,269,187.43
（一）净利润							34,299,187.43	34,299,187.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							34,299,187.43	34,299,187.43
（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							-24,030,000.00	-24,030,000.00
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							-24,030,000.00	-24,030,000.00

							0.00	0.00
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	240,300,000.00	487,981,389.33			31,152,689.17		243,021,519.46	1,002,455,597.96

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

### 三、公司基本情况

浙江永太科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“浙江永太”）是在原浙江永太化学有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由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的批复”核准，向社会公开发行人民币普通股股票3,350万股，新增注册资本人民币3,350万元，变更后的注册资本为人民币13,350万元。

根据本公司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。

根据本公司2014年2月21日召开的第二次临时股东大会决议，公司决定实施限制性股票激励计划，并授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜。根据2014年3月17日本公司第三届董事会第十次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，决定向激励对象授予限制性股票总数为451万股，扣除预留限制性股票31万股，暂缓授予股票47万股，个人原因放弃认购部分限制性股票0.6万股，实际增加注册资本人民币372.4万元，每股认购价为6.18元/股，变更后的股本为人民币24,402.4万元。此次新增事项已经立信会计师事务所出具信会师报字（2014）第610068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。

公司主要经营范围：液晶化学品、医药化学品、农药化学品和其他化学品的生产、销售。

公司注册地和总部办公地：浙江省临海市。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 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)、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号——半年度报告的内容与格式一般规定》(2014 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

#### 1、 合并范围

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。

#### 2、 合并程序

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。

##### (1) 增加子公司

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。

##### (2) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

##### (3) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。



## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：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

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。

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

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

(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）长期股权投资的处置 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。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的，对于剩余股权，按

其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

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

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

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。

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	5.00%	4.75
机器设备	2-10	5.00%	47.5-9.5
电子设备	5-10	5.00%	19-9.5
运输设备	5	5.00%	19

## (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：

- (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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

除采矿权摊销采用产量法，按其实际产量摊销外，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
软件	10年	预计可使用年限
土地使用权	40-70年	土地使用权证
其他（新物质登记证）	5年	法律法规

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，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### （3）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （4）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### （5）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。

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

## 18、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。

## (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 19、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的



除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 20、回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 21、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收入确认时点。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

## 22、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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## (2) 会计政策

与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。

按照实际收到金额的时点确认计量。

## 23、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。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。

### (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。

## 24、经营租赁、融资租赁

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本期主要会计政策、主要会计估计未变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本期主要会计政策未变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本期主要会计估计未变更。

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本期未发现前期会计差错更正的情况。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

本期未发现采用追溯重述法的前期会计差错情况。

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

本期未发现采用未来适用法的前期会计差错情况。

## 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	3、6、13、17 (注1)
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1、5、7 (注2)
企业所得税	按应纳税所得额计征	25、15、9 (注4)
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2 (注3)
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 注1:

永太科技、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”)、江苏启创化工有限公司(以下简称“江苏启创”)按销售货物和应税劳务收入的17%计算销项税;上海永太医药科技有限公司(以下简称“上海永太”)销售货物和应税劳务收入按17%计算销项税、部分贸易收入按13%计算销项税;

永太科技、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;

上海永太技术转让服务按应税收入的6%计算;

北京科迪永成科技有限公司(以下简称“北京科迪”)、浙江永太新材料有限公司(以下简称“永太新材料”)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：**

永太科技、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、江苏启创按流转税额的5%计缴；

北京科迪、永太新材料按流转税额的7%计缴；

上海永太按流转税额的1%计缴；

永太科技（美国）不计缴城市维护建设税。

**注3：**

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》，公司按流转税税额的2%征收地方教育费附加，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、上海永太、永太新材料、江苏启创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4：**

永太科技、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、永太新材料、上海永太、江苏启创按应纳税所得额的25%计缴。

## 2、税收优惠及批文

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

根据《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。

## 3、其他说明

## 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
滨海 永利	全资子 公司	江苏省 滨海县	商业	5,000,0 00.00	2, 6- 二溴- 4-硝 基苯 胺、3, 5-二 氟苯胺 等销 售。	5,000,0 00.00		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	1,000,0 00.00	科技开 发、转 让、服 务。	1,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			
永太 药业	全资子 公司	浙江省 临海市	制造业	10,000, 000.00	原料药 生产项 目筹建	10,000, 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	31,225, 073.20		100.00 %	100.00 %	是			
山东 永太	全资子 公司	山东省 沾化县	制造业	10,000, 000.00	医药中 间体项 目的投 资、开	10,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					发、建设服务								
永太新材料	全资子公司	台州市黄岩江口街道	制造业	10,000,000.00	防伪光变液晶商标材料制造、销售。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
滨海永太	全资子公司	江苏省滨海县	制造业	110,000,000.00	化工产品（2,6-二溴-4-硝基苯胺等）生产。	122,737,877.40		100.00%	100.00%	是			

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务	注册	经营	期末实际投资	实质上构成对	持股	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有
-------	-------	-----	----	----	----	--------	--------	----	-------	--------	--------	--------	--------

			性质	资本	范围	额	子公司 净投资 的其他 项目余 额	比例				中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
鑫辉 矿业	控股子 公司	海南省 琼中县 什运乡 什统村	矿产开 采	35,000, 000.00	矿产品 开采, 浮选加 工, 采 购销 售。	98,000, 000.00		70.00%	70.00%	是	4,073.9 4		
上海 永太	全资子 公司	上海浦 东新区 康桥镇	服务	25,000, 000.00	从事医 药科 技、生 物科技 领域的 技术开 发、技 术转 让、技 术咨 询、技 术服务 等。	25,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			
启创 化工	全资子 公司	江苏滨 海经济 开发区 化工园	制造业	50,000, 000.00	化工产 品	52,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 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）新增合并单位 1 家，因为  
本期非同一控制下企业合并江苏启创化工有限公司。

## 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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
启创化工	42,148,483.63	-2,746,348.80

## 4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

非同一控制下企业合并的其他说明

### （1）本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司以2014年4月21日为购买日，购买江苏启创化工有限公司100%的权益。合并成本在购买日的总额为人民币52,000,000.00元。

购买日的确定依据：

- 1)公司与江苏启创化工有限公司股东黄奕平、杭州中昊科技有限公司签订股权转让协议的日期为2014年3月4日；
- 2)办理完成股权转让变更登记日期是2014年3月27日；
- 3)截止2014年4月21日，公司支付股权转让款4,400万元，已支付过半，以上事项完成的最后日期作为购买日。

江苏启创化工有限公司是于2010年4月在江苏滨海经济开发区沿海工业园成立的公司，主要从事化工产品（异丁基乙烯基醚、ADC发泡剂、5-磷酸吡哆醛、噻氯匹啉、米氮平、泮托拉唑钠、本苄醇、莫西沙星、伏立康唑、乙烯基吡咯烷酮）生产、销售（除农药及其他危险化学品），在被合并之前，江苏启创化工有限公司实际控制人为黄奕平、杭州中昊科技有限公司。

### （2）被购买方可辨认资产和负债的情况

单位：元

项目	购买日	
	账面价值	公允价值
货币资金	1,332,362.68	1,332,362.68
固定资产	49,249,036.80	52,700,356.00
长期待摊费用	0	0
应交税费	-158,284.22	-158,284.22
其他应付款	12,713,870.77	12,713,870.77

单位：元

被购买方	自购买日至本期期末	自购买日至本期期末	自购买日至本期期末的经营活动



	的收入	的净利润	净现金流
启创化工	7,906,630.89	-2,746,348.80	90,747.94

公司固定资产评估价格作为公允价值，并入合并财务报表，合并成本小于被合并单位净资产公允价值部分，在合并报表中计入当期营业外收入，共计259万元。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 5、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

## 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：	--	--	317,324.63	--	--	615,499.69
人民币	--	--	317,324.63	--	--	615,499.69
银行存款：	--	--	90,808,833.23	--	--	49,681,212.05
人民币	--	--	40,667,845.45	--	--	38,523,182.74
美元	8,149,288.95	6.1528	50,140,945.05	1,830,115.19	6.0969	11,158,029.31
欧元	5.09	8.3949	42.73			
其他货币资金：	--	--	36,050,000.00	--	--	20,870,859.74
人民币	--	--	36,050,000.00	--	--	20,870,859.74
合计	--	--	127,176,157.86	--	--	71,167,571.48

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,6350,000.00	19,780,000.00
定期存单质押		7,050,000.00
贷款保证金		1,000,000.00
矿山土地复垦及环境保护恢复保证金	465,559.70	90,859.74
合计	26,815,559.70	27,920,859.74

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	638,903.16	7,009,951.14
合计	638,903.16	7,009,951.14

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,565,566.00	19,038,972.36
合计	1,565,566.00	19,038,972.36

### (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

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，期末公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 19,846,247.83 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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2014 年 01 月 14 日	2014 年 07 月 13 日	1,545,150.00	
第二名	2014 年 05 月 20 日	2014 年 11 月 19 日	1,387,500.00	
第三名	2014 年 05 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	1,087,800.00	
第四名	2014 年 01 月 22 日	2014 年 07 月 22 日	552,136.00	
第五名	2014 年 04 月 29 日	2014 年 10 月 29 日	500,000.00	
合计	--	--	5,072,586.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：账龄分析法	214,946.88 9.53	99.92%	10,817,339. 52	5.03%	210,460,8 82.95	99.62%	11,990,719.9 7	5.70%
组合小计	214,946.88 9.53	99.92%	10,817,339. 52	5.03%	210,460,8 82.95	99.62%	11,990,719.9 7	5.70%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	167,860.00	0.08%	167,860.00	100.00%	810,444.8 0	0.38%	810,444.80	100.00%
合计	215,114.74 9.53	--	10,985,199. 52	--	211,271,3 27.75	--	12,801,164.7 7	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	213,171,868.55	99.17%	10,389,895.13	202,872,825.96	96.39%	10,143,641.31
1 至 2 年	1,606,520.98	0.75%	343,194.39	7,026,277.60	3.35%	1,405,255.52
2 至 3 年	168,500.00	0.08%	84,250.00	239,912.50	0.11%	119,956.25
3 年以上				321,866.89	0.15%	321,866.89
合计	214,946,889.53	--	10,817,339.52	210,460,882.95	--	11,990,719.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛佳易化工有限公司	167,860.00	167,860.00	100.00%	预计无法收回
合计	167,860.00	167,860.00	--	--

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Chordip LTD	销售货款	2014年05月23日	642,584.80	公司破产,无法收回	否
合计	--	--	642,584.80	--	--

应收账款核销说明

## (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	客户	43,392,388.19	1年以内	20.17%
第二名	客户	29,056,178.19	1年以内	13.51%
第三名	客户	23,971,801.02	1年以内	11.14%
第四名	客户	21,205,108.36	1年以内	9.86%
第五名	客户	10,238,259.20	1年以内	4.76%
合计	--	127,863,734.96	--	59.44%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1：账龄分析法	15,200,161.07	100.00%	969,794.19	6.38%	6,673,740.69	100.00%	893,431.15	13.39%

组合小计	15,200,161.07	100.00%	969,794.19	6.38%	6,673,740.69	100.00%	893,431.15	13.39%
合计	15,200,161.07	--	969,794.19	--	6,673,740.69	--	893,431.15	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	14,766,246.83	97.14%	736,658.85	5,799,018.84	86.89%	289,950.95
1 至 2 年	198,572.63	1.31%	39,714.53	266,765.63	4.00%	53,353.13
2 至 3 年	83,841.61	0.55%	41,920.81	115,658.31	1.73%	57,829.16
3 年以上	151,500.00	1.00%	151,500.00	492,297.91	7.38%	492,297.91
合计	15,200,161.07	--	969,794.19	6,673,740.69	--	893,431.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	4,623,978.59	一年以内	30.42%
第二名	非关联方	3,544,123.94	一年以内	23.32%
第三名	非关联方	2,390,000.00	一年以内	15.72%
第四名	非关联方	842,250.00	一年以内	5.54%
第五名	非关联方	664,500.59	一年以内	4.37%

合计	--	12,064,853.12	--	79.37%
----	----	---------------	----	--------

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,758,071.03	84.93%	13,872,629.08	86.19%
1 至 2 年	1,921,188.42	11.05%	1,405,627.10	8.73%
2 至 3 年	142,956.81	0.82%	163,461.57	1.02%
3 年以上	555,373.29	3.20%	653,627.06	4.06%
合计	17,377,589.55	--	16,095,344.81	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	2,309,109.17	1 年以内	预付设备款
第二名	非关联方	2,276,818.00	1 年以内	预付配件款
第三名	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	预付货款
第四名	非关联方	1,097,403.22	1 年以内	预付关税、进口增税
第五名	非关联方	1,002,023.60	1 年以内	预付材料款
合计	--	8,685,353.99	--	--

预付款项主要单位的说明

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,153,140.00	645,374.45	67,507,765.55	60,443,731.15		60,443,731.15
在产品	160,128,588.82	1,162,199.12	158,966,389.70	133,151,598.76	18,698.87	133,132,899.89
库存商品	156,723,302.94	1,072,848.72	155,650,454.22	161,338,662.24	2,092,171.56	159,246,490.68

周转材料				10,324,037.83		10,324,037.83
委托加工物资	20,973,279.58		20,973,279.58	4,230,440.38		4,230,440.38
发出商品				500,751.82		500,751.82
合计	405,978,311.34	2,880,422.29	403,097,889.05	369,989,222.18	2,110,870.43	367,878,351.75

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		645,374.45			645,374.45
在产品	18,698.87	1,143,500.25			1,162,199.12
库存商品	2,092,171.56	966,766.33	194,736.00	1,791,353.17	1,072,848.72
合计	2,110,870.43	2,755,641.03	194,736.00	1,791,353.17	2,880,422.29

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	12,548,780.70	
预缴城建税	242,028.11	
预缴企业所得税	14,774,841.79	
预缴个人所得税	50,098.18	
预缴土地使用税	666,766.75	
预缴教育费附加	193,313.93	
预缴地方教育费附加	3,907.37	
预缴房产税	1,544,555.17	
合计	30,024,292.00	

其他流动资产说明

## 9、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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	--------------	------	----------	--------

								表决权比例不一致的说明			
浙江临海农村商业银行股份有限公司	成本法	28,151,072.00	28,151,072.00		28,151,072.00	2.55%	2.55%	无			1,930,500.00
江西富祥药业股份有限公司	权益法	64,220,000.00	95,896,204.75	7,743,020.51	103,639,225.26	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	41,621,245.00	-41,621,245.00							
合计	--	132,371,072.00	165,668,521.75	-33,878,224.49	131,790,297.26	--	--	--			1,930,500.00

## 10、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：	991,175,833.23	104,013,490.26		4,025,397.88	1,091,163,925.61
其中：房屋及建筑物	462,935,491.60	42,736,460.41			505,671,952.01
机器设备	450,689,147.68	53,757,790.84		3,943,944.89	500,502,993.63
运输工具	15,005,988.14	337,598.11		15,000.00	15,328,586.25
电子设备及其他	62,545,205.81	7,181,640.90		66,452.99	69,660,393.72
--	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：	241,949,908.61		59,533,333.38	1,288,344.61	300,194,897.38
其中：房屋及建筑物	55,060,270.53		16,747,836.52		71,808,107.05
机器设备	156,292,273.09		37,127,834.67	1,247,396.17	192,172,711.59
运输工具	9,762,786.12		1,050,459.33		10,813,245.45
电子设备及其他	20,834,578.87		4,607,202.86	40,948.44	25,400,833.29
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	749,225,924.62		--		790,969,028.23
其中：房屋及建筑物	407,875,221.07		--		433,863,844.96
机器设备	294,396,874.59		--		308,330,282.04



运输工具	5,243,202.02	--	4,515,340.80
电子设备及其他	41,710,626.94	--	44,259,560.43
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	749,225,924.62	--	790,969,028.23
其中：房屋及建筑物	407,875,221.07	--	433,863,844.96
机器设备	294,396,874.59	--	308,330,282.04
运输工具	5,243,202.02	--	4,515,340.80
电子设备及其他	41,710,626.94	--	44,259,560.43

本期折旧额 59,533,333.38 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 13,397,982.79 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	正在办理中	2014 年至 2015 年

### 固定资产说明

期末未办妥产权证书的固定资产账面价值为 131,839,905.09 元。

本期非同一控制下企业合并江苏启创化工有限公司，在合并报表中以固定资产公允价值并入财务报表，其中：房屋建筑物按评估价值 31,042,100.00 元作为公允价值并入合并报表，电子设备按评估价值 21,658,256.00 元作为公允价值并入合并报表，合计评估增值 3,451,319.20 元。

本期计提折旧金额 59,533,333.38 元，本期由于非同一控制下企业合并江苏启创化工有限公司引起新增累计折旧金额 6,813,775.08 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 13,397,982.79 元。

期末用于抵押或担保的房屋建筑物原值金额为 77,714,347.42 元、净值为 89,341,245.28 元，详见“财务报表附注八、承诺事项”。

## 11、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
办公楼工程	28,211,457.72		28,211,457.72	28,106,674.32		28,106,674.32
山东永太 504 车间新建工程	26,732,186.17		26,732,186.17	25,230,277.17		25,230,277.17
210 车间工程	13,416,275.65		13,416,275.65	12,922,902.35		12,922,902.35
209 车间工程	19,198,042.18		19,198,042.18	11,736,753.40		11,736,753.40
109 车间改造工程	12,697,093.45		12,697,093.45	11,024,954.01		11,024,954.01
滨海永太三车间工程	0.00		0.00	4,915,704.64		4,915,704.64

鑫辉矿业平巷工程	6,710,613.06		6,710,613.06	2,629,876.83		2,629,876.83
其他	2,854,072.58		2,854,072.58	945,794.89		945,794.89
合计	109,819,740.81		109,819,740.81	97,512,937.61		97,512,937.61

## (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
办公楼工程		28,106,674.32	104,783.40			81.54%	81.54				自有资金	28,211,457.72
山东永太504车间新建工程		25,230,277.17	1,501,909.00			89.50%	89.50				自有资金	26,732,186.17
210 车间工程		12,922,902.35	493,373.30			61.26%	61.26				自有资金	13,416,275.65
209 车间工程		11,736,753.40	7,461,288.78			90.21%	90.21				自有资金	19,198,042.18
109 车间改造工程		11,024,954.01	1,672,139.44			93.17%	93.17				自有资金	12,697,093.45
鑫辉矿业平巷工程		2,629,876.83	4,080,736.23			40.81%	40.81				自有资金	6,710,613.06
滨海永太三车间工程		4,915,704.64	3,232,260.36	8,147,965.00		81.48%	81.48				自有资金	
合计		96,567,142.72	18,546,490.51	8,147,965.00		--	--			--	--	106,965,668.23

## 12、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	240,009,844.15	21,284,593.40		261,294,437.55

土地使用权	119,754,904.05	16,379,916.47		136,134,820.52
采矿权	119,798,007.35			119,798,007.35
软件	337,687.47	94,017.10		431,704.57
其他	119,245.28	410,659.83		529,905.11
专有技术		4,400,000.00		4,400,000.00
二、累计摊销合计	9,921,626.89	1,859,679.78		11,781,306.67
土地使用权	5,686,252.48	1,809,059.17		7,495,311.65
采矿权	4,203,083.16	3,400.00		4,206,483.16
软件	8,442.19	35,296.09		43,738.28
其他	23,849.06	11,924.52		35,773.58
专有技术				
三、无形资产账面净值合计	230,088,217.26	19,424,913.62		249,513,130.88
土地使用权	114,068,651.57	14,570,857.30		128,639,508.87
采矿权	115,594,924.19		3,400.00	115,591,524.19
软件	329,245.28	58,721.01		387,966.29
其他	95,396.22	398,735.31		494,131.53
专有技术		4,400,000.00		4,400,000.00
土地使用权				
采矿权				
软件				
其他				
专有技术				
无形资产账面价值合计	230,088,217.26	19,424,913.62		249,513,130.88
土地使用权	114,068,651.57	14,570,857.30		128,639,508.87
采矿权	115,594,924.19		3,400.00	115,591,524.19
软件	329,245.28	58,721.01		387,966.29
其他	95,396.22	398,735.31		494,131.53
专有技术		4,400,000.00		4,400,000.00

本期摊销额 1,859,679.78 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

平板显示彩色滤光膜材料产业化项目	2,238,835.21	1,053,738.49			3,292,573.70
吡格列酮	794,707.56	411,513.46			1,206,221.02
其他研发项目	1,524,981.52	7,883,755.30			9,408,736.82
合计	4,558,524.29	9,349,007.25			13,907,531.54

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 36.27%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
临时仓库	7,280.10		1,213.32		6,066.78	
临时建筑	15,200.09		2,533.32		12,666.77	
房屋装修	2,021,594.59		527,372.52		1,494,222.07	
合计	2,044,074.78		531,119.16		1,512,955.62	--

长期待摊费用的说明

### 14、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：		
坏账准备	1,926,716.21	2,094,763.07
存货跌价准备	316,630.56	316,630.56
固定资产折旧差额	2,081,402.49	2,081,402.49
交易性金融负债	95,835.47	
小计	4,420,584.73	4,492,796.12
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		1,051,492.67
未实现内部销售损益		72,332.95
股权激励	297,193.21	
小计	297,193.21	1,123,825.62

## 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,091,458.42	21,840.77
可抵扣亏损	53,782,134.42	40,505,774.54
合计	55,873,592.84	40,527,615.31

## 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		
股权激励	1,499,068.41	
交易性金融资产		7,009,951.14
未实现内部销售损益		482,219.64
小计	1,499,068.41	7,492,170.78
可抵扣差异项目		
坏账准备	11,954,993.71	13,831,095.92
存货跌价准备	2,880,422.29	2,110,870.43
未实现内部销售损益		
交易性金融负债	638,903.16	
固定资产折旧差额	13,876,016.60	13,876,016.60
小计	29,350,335.76	29,817,982.95

## 15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,694,595.92	110,309.47	1,207,326.88	642,584.80	11,954,993.71
二、存货跌价准备	2,110,870.43	2,755,641.03	194,736.00	1,791,353.17	2,880,422.29
合计	15,805,466.35	2,865,950.50	1,402,062.88	2,433,937.97	14,835,416.00

## 资产减值明细情况的说明

注：资产减值准备本期由于非同一控制下企业合并江苏启创化工有限公司引起新增加坏帐准备110,309.47元，新增存货跌价准备2,185,386.86元。

**16、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程设备款	17,972,605.08	6,985,146.00
合计	17,972,605.08	6,985,146.00

**17、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	94,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	463,857,280.00	310,605,278.00
信用借款		50,000,000.00
抵押保证借款	65,000,000.00	59,900,000.00
合计	622,857,280.00	510,505,278.00

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	122,400,000.00	114,700,000.00
合计	122,400,000.00	114,700,000.00

下一会计期间将到期的金额 122,400,000.00 元。

**19、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	178,593,821.29	132,527,729.88
1-2 年	2,828,241.61	4,844,030.82
2-3 年	763,015.48	696,094.89
3 年以上	467,087.44	466,336.95
合计	182,652,165.82	138,534,192.54

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,383,923.09	721,131.60
合计	1,383,923.09	721,131.60

## 21、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	6,101,438.19	30,851,053.46	31,264,451.41	5,688,040.24
二、职工福利费	7,838.50	3,751,042.29	3,758,880.79	
三、社会保险费		610,214.86	566,927.24	43,287.62
四、住房公积金		45,811.56	36,640.56	9,171.00
五、辞退福利		148,500.00	148,500.00	
六、其他	1,299,923.43	482,940.87	537,663.62	1,245,200.68
合计	7,409,200.12	35,889,563.04	36,313,063.62	6,985,699.54

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 537,663.62 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 148,500.00 元。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,055,212.52	-10,866,025.86
企业所得税	4,235,272.55	-14,664,125.17
个人所得税	35,467.80	89,872.53
城市维护建设税	23,218.15	71,199.76
教育费附加及地方教育费附加	4,878.48	124,054.87
水利建设基金	98,188.56	89,268.66
印花税	80,816.64	26,245.90
房产税	150,866.71	267,289.18
土地使用税	254,855.46	223,486.46

资源税	15,674.32	40,039.49
矿产资源补偿税	454,578.89	392,138.06
应交五险一金	537,857.40	
合计	15,946,887.48	-24,206,556.12

### 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	4,044,184.18	2,858,820.99
短期融资券利息		4,800,000.00
合计	4,044,184.18	7,658,820.99

### 24、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	16,617,722.82	275,932.74
1-2 年	30,844.17	48,485.00
2-3 年		13,953.17
合计	16,648,566.99	338,370.91

### 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资债券		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

#### 其他流动负债说明

根据公司2011年股东大会《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。在2014年3月18日完成13永太CP001短期融资券(代码:041360013)的付息兑付手续。



## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	20,500,000.00	22,000,000.00
合计	20,500,000.00	22,000,000.00

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华夏银行	2013年08月31日	2016年08月30日	人民币元			20,500,000.00		22,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	20,500,000.00	--	22,000,000.00

## 27、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：		
TFT-LCD 混合液晶用单体液晶和中间体产业化项目	4,895,833.33	6,070,833.33
年产 150 吨糖尿病新药-西他列汀侧链产业化项目	1,000,000.00	1,200,000.00
年产 350 吨新型液晶显示光学膜关键材料项目	6,240,000.00	6,240,000.00
3, 5-二氟-4- (2, 2, 2-三氟乙氧基) 溴苯产业化项目	2,000,000.00	2,000,000.00
氟精细化学品公共技术研发平台项目	2,392,941.16	2,777,647.06
氟化渣、硝化废酸循环利用项目	2,000,000.00	2,000,000.00
第三批工业转型升级财政专项资金项目	1,000,000.00	1,000,000.00
制剂国际化发展能力建设项目	3,000,000.00	
合计	22,528,774.49	21,288,480.39

## 其他非流动负债说明

1、TFT-LCD混合液晶用单体液晶和中间体产业化项目：根据浙江省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；根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会下发的浙财企【2013】305号《浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会关于下达国家高新技术产业发展项目2013年省财政配套补助资金的通知》，公司于2013年11月收到临海市财政局的补贴资金2,000,000.00元，截至2014年6月30日，根据相关资产使用寿命内平均分

摊，递延收益余额为4,895,833.33元；

2、年产150吨糖尿病新药-西他列汀侧链产业化项目：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月收到临海市财政局的补贴资金2,000,000.00元，截至2014年6月30日，根据相关资产使用寿命内平均分摊，递延收益余额为1,000,000.00元；

3、年产350吨新型液晶显示光学膜关键材料项目：根据浙江省财政厅下发的浙财建[2011]456号《关于下达2011年重点产业振兴和技术改造中央预算内基建支出预算的通知》，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2014年6月30日，该项目尚未完工，递延收益余额6,240,000.00元；

4、3,5-二氟-4-(2,2,2-三氟乙氧基)溴苯产业化项目：根据科学技术部下发的国科发财[2012]917号《科技部关于下达2012年政策引导类计划专项项目课题预算的通知》，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2014年6月30日，该项目尚未完工，递延收益余额2,000,000.00元；

5、氟精细化学品公共技术研发平台项目：根据浙江省财政厅、浙江省商务厅浙财企【2013】249号《浙江省财政厅 浙江省商务厅关于下达2012年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》文件，公司于2012年11月收到临海市财政局的“外贸公共服务平台建设”补贴资金2,000,000.00元，2013年9月收到临海市财政局的“外贸公共服务平台建设”补贴资金1,270,000.00元，该项目于2012年12月完工，根据相关资产使用寿命内平均分摊，截至2013年12月31日，递延收益余额2,392,941.16元。

6、氟化渣、硝化废酸循环利用项目：根据临海市发展和改革委员会、临海市财政局临发改【2013】97号《关于下达第一批园区循环化改造项目中央财政补助资金的通知》文件，公司于2013年11月收到临海市财政局的补贴资金2,000,000.00元，截至2014年6月30日，该项目尚未完工，递延收益余额2,000,000.00元。

7、第三批工业转型升级财政专项资金项目：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【2013】296号《浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会关于下达2013年第三批工业转型升级财政专项资金的通知》，公司于2013年11月收到临海市财政局的第三批工业转型升级财政专项资金1,000,000.00元，截止2014年6月30日，该项目尚未完工，递延收益余额1,000,000.00元。

## 28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,300,000.00				3,724,000.00	3,724,000.00	244,024,000.00

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

根据本公司2014年2月21日第二次临时股东大会审议通过了《浙江永太科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案，并授予董事会办理公司股权激励计划相关事宜；2014年3月17日，本公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励对象授予名单和授予数量的议案》。根据上述议案，向激励对象授予的限制性股票总数为451万股，其中预留限制性股票31万股，暂缓授予股票47万股，个人原因放弃认购部分限制性股票0.6万股，每股认购价为6.18元/股，申请增加注册资本人民币372.4万元，变更后的股本为人民币24,402.4万元。此次新增事项已经立信会计师事务所出具信会师报字（2014）第610068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。

## 29、专项储备

单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

安全生产费	95,955.30	5,036,469.44	5,060,785.38	71,639.33
合计	95,955.30	5,036,469.44	5,060,785.38	71,639.33

## 专项储备情况说明

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，本公司、滨海永太、山东永太按照危险品生产企业的标准提取安全生产费，鑫辉矿业按照开采的原矿产量按月每吨4元标准提取安全生产费。

## 30、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）	487,981,389.33	19,290,320.00		507,271,709.33
其他资本公积	1,406,554.22	1,499,068.41		2,905,622.63
合计	489,387,943.55	20,789,388.41		510,177,331.96

## 资本公积说明

本期增加股本溢价是公司向限制性股票激励对象定向发行股份形成溢价所致；本期增加其他资本公积是限制性股票激励股在解锁日前的每个资产负债表日，按照授予日权益工具的公允价值和限制性股票各期的解锁比例将取得职工提供的服务计入成本费用和资本公积（其它资本公积）所致。

## 31、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	38,541,907.85			38,541,907.85
合计	38,541,907.85			38,541,907.85

## 32、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	237,302,176.54	--
调整后年初未分配利润	237,302,176.54	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,129,592.67	--
期末未分配利润	268,431,769.21	--

## 调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

## 33、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	424,370,353.52	367,417,817.04
其他业务收入	5,790,347.29	5,954,366.53
营业成本	321,462,293.20	281,209,610.14

## (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	417,184,933.74	315,506,529.93	367,417,817.04	280,552,399.22
贸易	7,185,419.78	5,801,198.41		
合计	424,370,353.52	321,307,728.34	367,417,817.04	280,552,399.22

## (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
液晶化学品	111,593,952.68	73,800,135.25	79,271,304.20	50,673,134.77
医药化学品	161,207,891.71	122,854,354.38	155,649,574.77	120,066,509.78
农药化学品	138,903,246.54	116,224,589.74	119,606,011.68	103,723,570.69
萤石精粉	5,479,842.81	2,627,450.56	12,890,926.39	6,089,183.98
贸易业务	7,185,419.78	5,801,198.41		
合计	424,370,353.52	321,307,728.34	367,417,817.04	280,552,399.22

## (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
国内	95,839,957.56	59,297,320.22	69,907,572.94	45,782,544.53
国外	328,530,395.96	262,010,408.12	297,510,244.10	234,769,854.69

合计	424,370,353.52	321,307,728.34	367,417,817.04	280,552,399.22
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (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	79,793,290.60	18.55%
第二名	68,132,443.28	15.84%
第三名	59,945,918.00	13.94%
第四名	42,021,181.63	9.77%
第五名	19,925,333.04	4.63%
合计	269,818,166.55	62.73%

## 34、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
城市维护建设税	981,366.98	781,179.81	详见附注三
教育费附加	982,634.28	781,179.81	详见附注三
资源税	4,096.53	29,894.88	详见附注三
合计	1,968,097.79	1,592,254.50	--

## 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	3,062,259.46	4,667,034.27
市场开发费	124,974.21	434,290.21
佣金	193,871.51	317,042.34
差旅费	318,527.54	361,650.74
货物保险费	46,563.09	24,182.94
工资	340,436.48	240,526.85
检验费	25,530.34	48,251.54
广告费	882,005.34	77,969.81
其他	866,031.29	725,909.15
合计	5,860,199.26	6,896,857.85

## 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科研费	16,425,914.46	12,291,380.51
职工薪酬	14,584,825.94	13,377,083.25
折旧摊销	8,402,515.34	5,365,028.35
环保费	7,698,450.59	7,044,345.35
生产安全费	2,173,117.95	1,593,682.56
税金	3,107,138.72	2,827,436.32
差旅费	1,735,526.27	1,471,300.37
聘请中介机构费	1,120,423.45	1,610,660.71
业务招待费	1,455,327.87	1,534,485.20
办公费	928,946.98	1,686,897.57
其他	2,523,428.76	3,195,518.32
股权激励	1,499,068.41	
合计	61,654,684.74	51,997,818.51

## 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,970,724.71	17,154,787.45
减：利息收入	901,209.89	374,932.69
汇兑损益	-65,343.86	1,573,645.07
手续费支出	808,215.83	1,347,897.28
合计	19,812,386.79	19,701,397.11

## 38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-6,371,047.98	2,234,268.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-6,371,047.98	2,234,268.40
合计	-6,371,047.98	2,234,268.40

### 39、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,930,500.00	1,755,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,743,020.51	5,448,680.73
处置长期股权投资产生的投资收益	4,599,555.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,861,980.00	752,000.00
合计	17,135,055.51	7,955,680.73

#### (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
浙江临海农村商业银行股份有限公司	1,930,500.00	1,755,000.00	
合计	1,930,500.00	1,755,000.00	--

#### (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
江西富祥药业股份有限公司	7,743,020.51	4,629,454.62	被投资单位利润增长
福建省邵武市永飞化工有限公司		819,226.11	股权已出让
合计	7,743,020.51	5,448,680.73	--

注：浙江永太科技股份有限公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于签订终止投资永飞化工相关协议的议案》，2014年3月福建省邵武市永飞化工有限公司已完成该部分股权出让变更的工商登记手续，2014年3月5日公司已收到全部转让款。

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,203,247.52	-1,500,780.79
二、存货跌价损失	375,518.17	
合计	-827,729.35	-1,500,780.79

## 41、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	3,225,773.51	28,342.22	
其中：固定资产处置利得	3,225,773.51	28,342.22	
政府补助	2,061,705.90	1,688,000.00	
非同一控制下企业合并（注）	2,592,119.71		
其他	50,851.73	312,862.91	
合计	7,930,450.85	2,029,205.13	

#### 营业外收入说明

本期非同一控制下企业合并江苏启创化工有限公司，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为2,592,119.71元，计入本期营业外收入

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
与收益相关的政府补助	302,000.00	688,000.00	与收益相关	是
与资产相关的政府补助	1,759,705.90	1,000,000.00	与资产相关	是
合计	2,061,705.90	1,688,000.00	--	--

#### 注：与收益相关的政府补助的说明

(1) 根据中国国际贸易促进委员会台州市支会《关于2011年摊位费补贴发放的通知》，公司收到摊位费补贴52,000.00元。

(2) 根据杜桥镇人民政府下发的杜镇委【2014】11号《关于表彰2013年度企业纳税贡献及技改投入、科技创新、创著名商标等先进单位和先进个人的通报》，收到临海市杜桥镇的奖励款195,000.00元。

(3) 根据临海市委发[2011]82号中共临海市委 临海市人民政府《关于扶持高层次人才创业创新的若干意见（试行）》，公司收到临海市财政局拨发的奖励企业15,000.00元。

(4) 根据临海头门港新区管理委员会关于2013年度园区企业工作目标责任考核结果的通报下发的临港管【2014】12号，公司收到临港管拨发的奖励40,000.00元。

#### 注：与资产相关的政府补助的说明

(1) 根据浙江省财政厅下发的浙财建[2011]149号《关于下达2011年自主创新和高技术产业化项目（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；根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会下发的浙财企【2013】305号《浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会关于下达国家高技术产业发展项目2013年省财政配套补助资金的通知》，公司于2013年11月收到临海市财政局的补贴资金2,000,000.00元；根据会计准则规定，将上述针对公司TFT-LCD混合液晶用单体液晶和中间体产业化项目的补助资金合计1,000万元计入递延收益，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，2014年1-6月计入营业外收入117.5万元。



(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，将上述针对公司年产150吨糖尿病新药-西他列汀侧链产业化项目的补助资金200万元计入递延收益，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，2014年1-6月计入营业外收入20万元。

(3) 氟精细化学品公共技术研发平台项目：根据浙江省财政厅、浙江省商务厅浙财企【2013】249号《浙江省财政厅 浙江省商务厅关于下达2012年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》文件，公司于2012年11月收到临海市财政局的外贸公共服务平台建设补贴资金2,000,000.00元，2013年9月收到临海市财政局的外贸公共服务平台建设补贴资金1,270,000.00元，根据会计准则规定，将上述针对公司氟精细化学品公共技术研发平台项目的补助资金327万元计入递延收益，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，2014年1-6月计入营业外收入384,705.90元。

## 42、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
其中：固定资产处置损失	9.79	7,018.76	
对外捐赠	152,807.00	60,000.00	
其中：公益性捐赠支出	152,807.00	60,000.00	
水利基金	422,261.58	368,713.06	
罚款支出	56,430.00	8,062.59	
其他	8,800.00	125.00	
合计	640,308.37	443,919.41	

## 43、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	7,783,784.10	5,178,246.51
递延所得税调整	-755,440.86	-1,095,104.99
合计	7,028,343.24	4,083,141.52

## 44、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÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因

发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益=P<sub>1</sub>/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>-M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>-M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P<sub>1</sub>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	31,129,592.67	20,624,035.22
本公司发行在外普通股的加权平均数	242,162,000.00	240,300,000.00
基本每股收益（元/股）	0.129	0.086

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	240,300,000.00
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		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	3,724,000.00	
减：本期回购的普通股加权数		
增加股份次月起至报告期期末累计月数	3	
年末发行在外的普通股加权数	242,162,000.00	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）	31,129,592.67	20,624,035.22
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	242,162,000.00	240,300,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.129	0.086

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	242,162,000.00	240,300,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	242,162,000.00	240,300,000.00

## 45、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-189,779.52	-244,801.49
小计	-189,779.52	-244,801.49

合计	-189,779.52	-244,801.49
----	-------------	-------------

#### 46、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
财政补助	2,061,705.90
利息收入	901,209.89
收回的暂借款	7,129,441.46
其他	1,497,838.84
合计	11,590,196.09

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
科研费	2,532,772.03
支付的暂借款	6,443,606.67
运输装卸费	3,062,259.46
环保费	4,350,489.13
差旅费	2,054,053.81
安全生产费	1,555,442.67
业务招待费	1,455,327.87
保险费	136,111.94
车辆费	1,200,880.47
办公费	1,148,633.26
手续费支出	808,215.83
佣金	193,871.51
中介顾问费	1,120,423.44
咨询费	687,675.29
捐赠支出	209,237.00
租金	35,500.00
其他	3,866,262.96
广告宣传费	1,006,979.54

合计	31,867,742.88
----	---------------

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	3,000,000.00
合计	3,000,000.00

## 47、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	31,256,575.15	21,167,119.58
加：资产减值准备	-827,729.35	-1,500,780.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,145,904.57	42,182,383.21
无形资产摊销	1,265,363.31	649,971.64
长期待摊费用摊销	531,119.16	5,619.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以—”号填列）	-12,080.00	-691,519.28
公允价值变动损失（收益以—”号填列）	6,371,047.98	-2,234,268.40
财务费用（收益以—”号填列）	21,144,916.71	17,153,230.68
投资损失（收益以—”号填列）	-17,135,055.51	-7,955,680.73
递延所得税资产减少（增加以—”号填列）	421,418.01	-169,339.75
递延所得税负债增加（减少以—”号填列）	-826,632.41	
存货的减少（增加以—”号填列）	-21,545,790.98	-72,351,046.56
经营性应收项目的减少（增加以—”号填列）	-4,097,332.31	-5,934,782.72
经营性应付项目的增加（减少以—”号填列）	31,055,284.52	573,140.84
经营活动产生的现金流量净额	96,747,008.85	-9,105,952.32
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	100,360,598.16	110,117,962.37
减：现金的期初余额	49,922,011.78	95,943,319.14
现金及现金等价物净增加额	50,438,586.38	14,174,643.23

## (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	52,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	52,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,332,362.68	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	50,667,637.32	
4. 取得子公司的净资产	54,710,156.69	
流动资产	16,625,332.66	
非流动资产	72,885,956.00	
流动负债	34,801,131.97	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (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	100,360,598.16	49,922,011.78
其中：库存现金	317,324.63	773,909.03
可随时用于支付的银行存款	90,343,273.53	29,534,921.20
可随时用于支付的其他货币资金	9,700,000.00	79,809,132.14
三、期末现金及现金等价物余额	100,360,598.16	49,922,011.78

## 八、关联方及关联交易

## 1、本公司最终实际控制人为何人宝、王莺妹夫妇

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
滨海永太	控股子公司	工业	滨海县滨淮镇头罾村	何人宝	制造业	110,000,000.00	100.00%	100.00%	75321164-6
滨海永利	控股子公司	商业	江苏滨海经济开发区化	王莺妹	商业贸易	5,000,000.00	100.00%	100.00%	66090110-4

			工园（滨海永太医化有限公司内）						
北京科迪	控股子公司	服务业	北京市中关村科技园区大兴生物医药产业基地	金逸中	服务业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	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	35,000,000.00	70.00%	70.00%	78663318-3
永太药业	控股子公司	工业	浙江省临海市	何人宝	制造业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	05012487-X
永太科技（美国）	控股子公司	商业	美国	王莺妹	商业	500 万美元	100.00%	100.00%	
山东永太	控股子公司	工业	山东省沾化县	叶再国	制造业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	05794898-6
永太新材料	控股子公司	工业	浙江省台州市	王莺妹	制造业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	06924997-1
上海永太	控股子公司	服务业	上海浦东新区	项玉燕	服务业	25,000,000.00	100.00%	100.00%	55597340-4
启创化工	控股子公司	工业	江苏滨海经济开发区化工园	何人宝	制造业	50,000,000.00	100.00%	100.00%	55379671-5

### 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									
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	54,000,000.00	24.56%	24.56%	联营企业	73636057-8

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
浙江永太控股有限公司	本公司股东、同一实际控制人控制的企业	79859928-5

## 5、关联方交易

### (1) 关联担保情况

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2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、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1,600万元短期借款提供担保，该笔款项的期限为2013年11月13日至2014年11月10日（既有抵押又有关联方担保）。

(2) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、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1,500万元短期借款提供担保。期限为2013年11月12日至2014年11月1日（既有抵押又有关联方担保）。

(3) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、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1,500万元短期借款提供担保。期限为2013年11月12日至2014年11月5日（既有抵押又有关联方担保）。

(4) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、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2,400万元短期借款提供担保，该笔款项的期限为2014年1月2日至2014年12月20日。

(5) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、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2,500万元短期借款提供担保，该笔款项的期限为2014年1月3日至2014年12月25日。

(6) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、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2,200万元商贴融资提供担保，该笔款项的期限为2014年1月10日至2014年7月9日。

(7) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、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7,250万元订单融资提供担保，其中：一笔融资金额为1,750万元，期限为2014年1月29日至2014年7月25日，一笔融资金额为1,500万元，期限为2014年1月29日至2014年7月15日。一笔融资金额为4,000万元，期限为2014年3月11日至2014年9月10日。

(8) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、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212万美元（折人民币13,043,936.00元）出口商贴提供担保，该笔款项的期限为2014年1月22日至2014年7月14日。

(9) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、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210万美元（折人民币12,920,880.00元）出口商贴提供担保，其中：一笔款项金额为89.28万美元（折人民币5,493,219.84元），期限为2014年6月4日至2014年10月8日，一笔款项金额为25.2万美元（折人民币1,550,505.6元），期限为2014年6月4日至2014年10月16日，一笔款项金额为25.2万美元（折人民币1,550,505.6元），期限为2014年6月4日至2014年10月29日，一笔款项金额为25.2万美元（折人民币1,550,505.6元），期限为2014年6月4日至2014年11月17日，一笔款项金额为45.12万美元（折人民币2,776,143.36元），期限为2014年6月4日至2014年11月4日。

(10) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、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213万美元（折人民币13,105,464.00元）出口商贴提供担保，其中：一笔款项金额为63万美元（折人民币3,876,264.00元），期限为2014年6月6日至2014年12月2日，一笔款项金额为183,607.2美元（折人民币1,129,698.38元），期限为2014年6月10日至2014年11月24日，一笔款项金额为183,607.2美元（折人民币1,129,698.38元），期限为2014年6月10日至2014年12月1日，一笔款项金额为144,18.00美元（折人民币887,110.7元），期限为2014年6月10日至2014年11月28日，一笔款项金额为988,605.6美元（折人民币6,082,692.54元），期限为2014年6月10日至2014年11月13日。

(11) 截止2014年6月30日，王莺妹为公司在 中国光大银行股份有限公司台州支行1,745万元短期借款提供担保。其中：一笔借款金额为1,000万元，期限为2013年11月8日至2014年10月15日；一笔借款金额为745万元，期限为2013年12月2日至2014年10月5日。

(12) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝共同为公司在 中国农业银行股份有限公司临海杜桥支行4,000万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2013年12月5日至2014年12

月1日；一笔借款金额为2,000万元，期限为2013年12月10日至2014年12月1日。

(13) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝共同为公司在中国农业银行股份有限公司临海杜桥支行4,000万元贸易融资提供担保。其中：一笔借款金额为2,000万元，期限为2014年1月10日至2014年7月9日；一笔借款金额为2,000万元，期限为2014年3月28日至2014年8月29日。

(14) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝共同为公司上海浦东发展银行台州分行4,000万元短期借款提供担保。其中：一笔借款金额为510万元，期限为2013年12月12日至2014年12月11日；一笔借款金额为1,490万元，期限为2013年12月12日至2014年12月11日；一笔借款金额为2,000万元，期限为2014年3月5日至2015年3月4日。

(15) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝共同为公司上海浦东发展银行台州分行635万美元（折人民币39,070,280.00元）出口押汇提供担保。其中：一笔款项金额为350万美元（折人民币21,534,800.00元），期限为2014年6月25日至2014年11月28日；一笔款项为75万美元（折人民币4,614,600.00元），期限为2014年6月4日至2014年11月14日；一笔款项为210万美元（折人民币12,920,880.00），期限为2014年6月27日至12月10日。

(16) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝共同为公司兴业银行股份有限公司临海支行7,900万元短期借款提供担保。其中：一笔借款金额为700万元，期限为2014年5月20日至2015年5月20日；一笔借款金额为1,000万元，期限为2014年5月19日至2015年5月19日；一笔借款金额为1,800万元，期限为2013年12月5日至2014年12月5日；一笔借款金额为3,500万元，期限为2013年12月5日至2014年12月5日；一笔借款金额为900万元，期限为2014年5月21日至2014年12月21日。

(17) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝共同为公司兴业银行股份有限公司临海支行190万美元（折人民币11,690,320.00元）订单融资提供担保。期限为2014年6月20日至2014年12月20日。

(18) 截止2014年6月30日，王莺妹、何人宝共同为公司中国民生银行股份有限公司台州支行1,000万元短期借款提供担保，该笔款项的期限为2013年12月4日至2014年9月4日。

(19) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝共同为公司华夏银行股份有限公司台州分行的2,050万元长期借款提供担保，该长期借款的借款期限为2013年8月30日至2016年8月30日。

(20) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝共同为公司招商银行股份有限公司黄岩支行的5,000万元短期借款提供担保，该笔款项的期限为2014年6月20日至2015年5月23日。

(21) 截止至2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝共同为公司华夏银行股份有限公司临海支行开具的5,000万元银行承兑汇票提供担保，其中：一笔银行承兑汇票金额为2,000万元，该票据期限为2014年4月15日至2014年10月10日；公司存入承兑汇票保证金800万元，一笔银行承兑汇票金额为3,000万元，该票据期限为2014年5月8日至2014年11月8日，公司存入承兑汇票保证金1,600万元。

(22) 截止2014年6月30日，浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝共同为公司兴业银行股份有限公司临海支行开具的450万元银行承兑汇票提供担保，该票据期限为2014年6月25日至2014年12月25日；公司存入承兑汇票保证金135万元。

(23) 截止2014年6月30日，王莺妹、何人宝共同为公司中国民生银行股份有限公司台州支行开具的2,900万元银行承兑汇票提供担保，该票据期限为2014年3月18日至2014年9月18日；公司存入承兑汇票保证金870万元。

## (2) 其他关联交易

## 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	3,724,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	



公司本期失效的各项权益工具总额	
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	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

#### 股份支付情况的说明

2014年3月17日,公司召开第三届董事会第十次会议,审议通过了《关于调整限制性股票激励对象授予名单和授予数量的议案》。截至首次授予日,激励对象因离职或个人原因放弃或减少认购应向其授予的限制性股票共计29万股,调整后本次限制性股票总数由480万股调整为451万股。激励对象罗建荣、陈丽洁、项玉燕因授予日前6个月买卖公司股票暂缓授予,首次拟授予的激励对象人数由110人减少为101人,首次授予的限制性股票总数为373万股,暂缓授予47万股,预留部分限制性股票的数量为31万股。

2014年3月17日,公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第五次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,确定首次授予日为2014年3月18日,向激励对象授予限制性股票。在授予日后缴款期间,公司激励对象刘胜明、钱德兵因个人原因放弃认购部分限制性股票共计6000股,故本次激励对象人数与第三届董事会第十次会议决议公告人数一致,但首次授予数量发生略微变化,由373万股调整为372.4万股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

根据《企业会计准则第11号——股份支付》应用指南的规定:对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具,应当采用期权定价模型等确定其公允价值。

由于公司授予激励对象的限制性股票属于没有活跃市场的权益工具,因此需要借助相关估值手段确定授予日限制性股票的公允价值。

按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S模型)确定公允价值,具体参数如下:

标的股价按授予日(2014年3月18日)永太科技股票收盘价14.55元/股确定;

行权价格根据“假设”中各解锁日永太科技股票的预期合理价格确定。

无风险利率根据中国人民银行定期存款利率确定,根据期限不同所适用的无风险利率如下:

期限(年)	利率(%)
1	3.00
2	3.75
3	4.25

波动率根据2014年3月18日前一、二、三年中小板综指的历史波动率确定,即分别为23.77%、22.64%、23.21%;股息率根据永太科技上市后的平均股息率计算,一年期、两年期和三年期的平均股息率分别为1.081%、0.541%、0.36%。

根据上述基本参数,经B-S模型估算,授予日永太科技向激励对象授予的权益工具公允价值总额为756.65万元,该等公允价值总额作为永太科技本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认。本期限限制性股票成本摊销1,499,068.41元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位: 元

## 4、以股份支付服务情况

单位: 元

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

(1) 截止2014年6月30日，公司货币资金中有36,050,000.00 元的其他货币资金作为承兑汇票保证金。其中：公司在华夏银行股份有限公司临海支行存入承兑汇票保证金800万元，作为公司开具的2,000万元银行承兑汇票保证金，承兑协议编号：TZ0620120140015，该票据 期限为2014年4月15日至2014年10月10日。

公司在华夏银行股份有限公司临海支行存入承兑汇票保证金1,000万元，作为公司开具的1,000万元银行承兑汇票保证金，承兑协议编号：TZ0620120140022，该票据期限为2014年5月8日至2014年11月8日。

公司在华夏银行股份有限公司临海支行存入承兑汇票保证金600万元，作为公司开具的2,000万元银行承兑汇票保证金，承兑协议编号：TZ0620120140021，该票据期限为2014年5月8日至2014年11月8日。

公司在兴业银行股份有限公司临海支行存入承兑汇票保证金135万元，作为公司开具的450万元银行承兑汇票保证金，承兑协议编号：兴银台临-短贷（2014）6037号，该票据期限为2014年6月25日至2014年12月25日。

公司在中国民生银行股份有限公司台州支行存入承兑汇票保证金870万元，作为公司开具的2,900万元银行承兑汇票保证金，承兑协议编号：公承兑字第ZH1400000042612号，该票据期限为2014年3月18日至2014年9月18日。

(2) 截止2014年6月30日，公司货币资金中有1,000,000.00 元的其他货币资金作为贷款保证金，作为公司在兴业银行股份有限公司临海支行银行900万元的短期借款保证金，借款协议编号：兴银台临一买押（2013）6228号，该借款期限为2013年12月5日至2014年6月5日。

截止2014年6月30日，公司货币资金中有1,000,000.00 元的其他货币资金作为贷款保证金，作为公司在兴业银行股份有限公司临海支行银行900万元的短期借款保证金，借款协议编号：兴银台临-开证（2014）6033号，该借款期限为2014年5月21日至2014年11月21日。

(3) 截止2014年6月30日，鑫辉矿业货币资金中有465,559.70元的其他货币资金作为矿山土地复垦及环境保护恢复保证金。

(4) 公司以原值77,714,347.42元、账面净值为69,341,245.28元的房屋建筑物以及原值24,952,860.00元、账面净值为21,501,047.60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2014年6月30日，该最高额抵押合同项下对应的短期借款余额为10,100万元、承兑汇票余额为3,850万元，其中借款金额为750 万元的借款期限为2014年2月7日至2015年1月25日；借款金额为1,250 万元的借款期限为2014年2月13日至2015年2月5日（既有抵押又有关联方担保）；借款金额为1,500 万元的借款期限为2014年2月19日至2015年2月15日；借款金额为1,600 万元的借款期限为2013年11月13日至2014年11月10日（既有抵押又有关联方担保）；借款金额为1,500 万元的借款期限为2013年11月12日至2014年11月1日；借款金额为1,500 万元的借款期限为2013年11月12日至2014年11月5日；借款金额为2,000万元的借款期限为2014年2月17日至2015年2月10日；汇票金额为2,850万元的票据期限为2014年1月13日至2014年7月13日（既有抵押又有关联方担保）；汇票金额为1,000万元的票据期限为2014年1月22日至2014年7月21日（既有抵押又有关联方担保）。

(4) 截止至2014年6月30日，公司已开具未完成的不能撤销国外信用证中，未到单金额为862,279.60美元，已承兑未支付金额为 809,847.6美元。

## 十一、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：账龄分析法	190,345,942.54	99.91%	9,194,502.72	4.81%	205,247,686.52	99.61%	10,741,845.14	5.23%
组合小计	190,345,942.54	99.91%	9,194,502.72	4.81%	205,247,686.52	99.61%	10,741,845.14	5.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	167,860.00	0.09%	167,860.00	100.00%	810,444.80	0.39%	810,444.80	100.00%
合计	190,513,802.54	--	9,362,362.72	--	206,058,131.32	--	11,552,289.94	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	190,071,690.04	99.85%	9,135,722.22	203,936,929.53	99.36%	10,196,846.48
1 至 2 年	261,152.50	0.14%	52,230.50	904,377.60	0.44%	180,875.52
2 至 3 年	13,100.00	0.01%	6,550.00	84,512.50	0.04%	42,256.25
3 年以上				321,866.89	0.16%	321,866.89
合计	190,345,942.54	--	9,194,502.72	205,247,686.52	--	10,741,845.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛佳易化工有限公司	167,860.00	167,860.00	100.00%	预计无法收回
合计	167,860.00	167,860.00	--	--

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Chordip LTD	货款	2014 年 03 月 05 日	642,584.80	公司破产,无法收回	否
合计	--	--	642,584.80	--	--

## (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	客户	43,392,388.19	1 年以内	22.78%
第二名	客户	29,056,178.19	1 年以内	15.25%
第三名	客户	23,971,801.02	1 年以内	12.58%
第四名	客户	21,205,108.36	1 年以内	11.13%
第五名	客户	10,238,259.20	1 年以内	5.37%
合计	--	127,863,734.96	--	67.11%

(4) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## 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: 账龄分析法	224,065,514.79	100.00%	12,677,080.78	5.66%	271,455,310.04	100.00%	14,112,838.78	5.20%
组合小计	224,065,514.79	100.00%	12,677,080.78	5.66%	271,455,310.04	100.00%	14,112,838.78	5.20%
合计	224,065,514.79	--	12,677,080.78	--	271,455,310.04	--	14,112,838.78	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	214,893,547.90	95.91%	10,744,677.40	268,347,596.11	98.85%	13,417,379.81
1 至 2 年	9,047,766.89	4.04%	1,809,553.38	2,955,493.32	1.09%	591,098.66
2 至 3 年	2,700.00		1,350.00	95,720.61	0.04%	47,860.31
3 年以上	121,500.00	0.05%	121,500.00	56,500.00	0.02%	56,500.00
合计	224,065,514.79	--	12,677,080.78	271,455,310.04	--	14,112,838.78

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	全资子公司	104,176,673.70	1 年以内	46.49%
第二名	全资子公司	35,828,710.65	1 年以内	15.99%
第三名	全资子公司	17,957,535.98	1 年以内	8.01%
第四名	控股子公司	17,585,393.04	1-2 年	7.85%
第五名	全资子公司	14,752,007.83	1 年以内	6.58%
合计	--	190,300,321.20	--	84.92%

(3) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

### 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
联营企业：											
江西富祥药业股份有限公司	权益法	64,220,000.00	95,896,204.75	7,743,020.51	103,639,225.26	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	41,621,245.00	-41,621,245.00	0.00	0.00%	0.00%				
子公司：											
滨海永太	成本法	10,000,000.00	22,737,877.40	100,000,000.00	122,737,877.40	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	31,225,073.20	31,225,073.20		31,225,073.20	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%				
永太新材料	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海永太	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	90.00%	90.00%				
启创化工	成本法	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00	100.00%	100.00%				

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	28,151,072.00		28,151,072.00	2.55%	2.55%				1,930,500.00
合计	--	381,996,145.20	376,031,472.35	118,121,775.51	494,153,247.86	--	--	--			1,930,500.00

#### 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	406,902,179.04	348,252,676.21
其他业务收入	10,564,558.09	17,753,569.04
合计	417,466,737.13	366,006,245.25
营业成本	314,860,896.88	284,774,216.28

##### (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	406,902,179.04	310,733,463.25	348,252,676.21	270,181,050.72
合计	406,902,179.04	310,733,463.25	348,252,676.21	270,181,050.72

##### (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
液晶化学品	111,593,952.68	73,800,135.25	79,271,304.20	50,673,134.77
医药化学品	156,404,979.82	120,708,738.26	149,375,360.33	115,784,345.26
农药化学品	138,903,246.54	116,224,589.74	119,606,011.68	103,723,570.69
合计	406,902,179.04	310,733,463.25	348,252,676.21	270,181,050.72

**(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
国内	78,371,783.08	48,723,055.13	50,742,432.11	35,411,196.03
国外	328,530,395.96	262,010,408.12	297,510,244.10	234,769,854.69
合计	406,902,179.04	310,733,463.25	348,252,676.21	270,181,050.72

**(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	79,793,290.60	18.55%
第二名	68,132,443.28	15.84%
第三名	59,945,918.00	13.94%
第四名	42,021,181.63	9.77%
第五名	19,925,333.04	4.63%
合计	269,818,166.55	62.73%

**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	1,930,500.00	1,755,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,743,020.51	5,448,680.73
处置长期股权投资产生的投资收益	4,599,555.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,861,980.00	752,000.00
合计	17,135,055.51	7,955,680.73

**(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
浙江临海农村商业银行股份有限公司	1,930,500.00	1,755,000.00	
合计	1,930,500.00	1,755,000.00	--



## (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
江西富祥药业股份有限公司	7,743,020.51	4,629,454.62	被投资单位利润增长
福建省邵武市永飞化工有限公司	0.00	819,226.11	股权已出让
合计	7,743,020.51	5,448,680.73	--

## 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	46,150,058.56	34,299,187.43
加：资产减值准备	-2,983,100.42	-7,274,541.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,358,644.03	29,911,273.79
无形资产摊销	806,595.75	314,402.40
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）	-12,080.00	-691,519.28
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	6,371,047.98	-2,234,268.40
财务费用（收益以“—”号填列）	20,601,673.52	17,153,230.68
投资损失（收益以“—”号填列）	-17,135,055.51	-7,955,680.73
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	351,629.59	995,997.52
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-826,632.41	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-17,609,629.18	-39,613,107.71
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	58,820,856.97	-86,811,142.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	36,072,509.79	-498,683.68
经营活动产生的现金流量净额	163,966,518.67	-62,404,852.00
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	96,173,386.38	107,032,717.88
减：现金的期初余额	44,411,178.15	90,533,189.42
现金及现金等价物净增加额	51,762,208.23	16,499,528.46

## 十二、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）	3,225,763.72	
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）	2,061,705.90	
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	2,592,119.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,090,487.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-588,108.16	
减：所得税影响额	1,656,022.57	
少数股东权益影响额（税后）	-4,890.00	
合计	6,730,835.62	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、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照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	31,129,592.67	20,624,035.22	1,061,056,868.86	1,005,204,654.12
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照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	31,129,592.67	20,624,035.22	1,061,056,868.86	1,005,204,654.12

按境外会计准则调整的项目及金额

## 3、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	2.94%	0.128	0.086
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.128	0.086

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

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	127,176,157.86	71,167,571.48	78.70	期末收到货款增加所致
交易性金融资产	638,903.16	7,009,951.14	-90.89	远期外汇合约公允价值变动所致
应收票据	1,565,566.00	19,038,972.36	-91.78	票据结算减少所致
其他应收款	14,230,366.88	5,780,309.54	146.19	期末应收出口退税款等增加所致
开发支出	13,907,531.54	4,558,524.29	205.09	本期研发项目投入增加所致
其他流动资产	30,024,292.00	0.00	100	按要求调整科目所致
其他非流动资产	17,972,605.08	6,985,146.00	157.30	本期预付设备款增加所致
应交税费	15,946,887.48	-24,206,556.12	165.88	按要求调整科目所致
应付利息	4,044,184.18	7,658,820.99	-47.20	短融到期利息一次性付清所致
其他应付款	16,648,566.99	338,370.91	4820.21	本期应付启创化工收购尾款及启创化工其他应付余额较大所致
递延所得税负债	297,193.21	1,123,825.62	-73.56	远期外汇合约公允价值变动和股权激励所致
外币报表折算差额	-189,779.52	-423,329.12	55.17	汇率变动所致
资产减值损失	-827,729.35	-1,500,780.79	44.85	本期坏账准备计提减少所致
公允价值变动收益	-6,371,047.98	2,234,268.40	-385.15	远期外汇合约公允价值变动所致
投资收益	17,135,055.51	7,955,680.73	115.38	汇率变动所致
营业外收入	7,930,450.85	2,029,205.13	290.82	本期政府补贴增加和非同一控制合并启创化工成本小于公允价值计入所致

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2014年半年度报告原件；
- 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、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；
- 四、其他有关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：证券投资部

董事长：王莺妹  
2014年8月26日