

浙江永太科技股份有限公司



2016 年半年度报告

股票代码：002326

公司简称：永太科技

报告日期：2016 年 7 月 22 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张方	独立董事	出差	毛美英

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倪晓燕及会计机构负责人(会计主管人员)陈丽洁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	21
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录	134

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	浙江永太科技股份有限公司
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
永太控股	指	浙江永太控股有限公司，本公司控股股东的全资公司
滨海永太	指	滨海永太科技有限公司，本公司的子公司
山东永太	指	山东沾化永太药业有限公司，本公司的子公司
上海永太	指	上海永太医药科技有限公司，本公司的子公司
永太药业	指	浙江永太药业有限公司，本公司的子公司
永太新材料	指	浙江永太新材料有限公司，本公司的子公司
鑫辉矿业	指	海南鑫辉矿业有限公司，本公司的子公司
永太科技（美国）	指	永太科技（美国）有限公司，本公司的子公司
上海浓辉	指	上海浓辉化工有限公司，本公司的子公司
富祥股份	指	江西富祥药业股份有限公司，本公司的参股公司
美赛达	指	深圳市美赛达科技股份有限公司，本公司的参股公司
天原化工	指	重庆天原化工有限公司
重庆永原盛	指	重庆永原盛科技有限公司
卓越精细	指	浙江卓越精细化学品有限公司
永太高新	指	邵武永太高新材料有限公司
科瓴医疗	指	上海科瓴医疗科技有限公司
上海智训	指	上海智训企业管理咨询有限公司
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	Abbrevitive 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
DMF	指	Drug Master File, 药物主文件（药物管理档案），是生产厂家递交到官方的药品生产、检测、包装等相关信息的技术文件，目前国际通用按照 CTD 格式来编

		制。文件递交到官方后，官方会对文件进行审核，以确保文件是否符合法规要求，如果不符合还需要进行补充。
索非布韦	指	商品名：Sovaldi 通用名：Sofosbuvir，吉利德新研发的抗丙肝专利药物
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
先正达	指	Syngenta，总部设在瑞士巴塞尔
吉利德	指	美国吉利德科学公司，Gilead Sciences, Inc.

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	戴涛	陈丽萍
联系地址	浙江省化学原料药基地临海园区东海第五大道 1 号	浙江省化学原料药基地临海园区东海第五大道 1 号
电话	0576-85588006	0576-85588960
传真	0576-85588006	0576-85588006
电子信箱	daitao@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 2015 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	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

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）	931,220,549.22	723,552,528.35	28.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	110,881,075.92	110,661,243.73	0.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	103,733,391.97	98,119,654.74	5.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,243,494.78	11,028,770.22	246.76%
基本每股收益（元/股）	0.139	0.139	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.139	0.139	0.00%
加权平均净资产收益率	5.76%	6.36%	-0.60%
	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）	3,866,788,709.82	3,437,064,233.35	12.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,944,902,262.43	1,872,125,239.05	3.89%

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）	937,841.80	
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）	9,096,787.60	
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	-3,325,648.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	893,657.72	
减：所得税影响额	454,954.59	
合计	7,147,683.95	--

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

2016 年上半年中国经济机遇与挑战并存。报告期内，公司紧紧围绕年初制定的战略方针，主营业务稳扎稳打，外延拓展夯实推进。公司依托多年的技术创新和研发积累，以新获认定的“国家认定企业技术中心”为平台，持续加大研发投入，加大新产品的开发和技术储备，以新产品、新工艺不断强化公司市场优势，加深既有客户的合作，并实现新市场的大力开拓，从而实现主营业务的稳定增长。同时，为推进产业链布局，公司于报告期内收购了位于园区内的卓越精细，为后续新产品规划及产能扩张做好储备；启动收购浙江手心和佛山手心，为构建贯通医药产业链条跨出关键一步；参股互联网慢病管理平台科瓴医疗，为公司正积极打造的医药板块的销售工作储备经验与渠道；公司新设永太高新，以六氟磷酸锂、双氟磺酰亚胺锂等含氟电解质切入锂电领域。同时，公司与盈科资本共同发起设立产业并购基金和股权投资基金，加快推进战略布局。

报告期内，公司实现营业收入 93,122.05 万元，较上年同期增加 28.70%，实现归属于上市公司股东的净利润为 11,088.11 万元，较上年同期增加 0.2%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入 931,220,549.22 元，较上年同期增加 28.70%，营业成本为 689,749,009.30 元，较上年同期增加 33.11%，实现归属于上市公司股东的净利润为 110,881,075.92 元，较上年同期增加 0.2%。

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	931,220,549.22	723,552,528.35	28.70%	
营业成本	689,749,009.30	518,198,595.44	33.11%	本期成本增长主要是合并报表范围变化所致
销售费用	17,860,044.03	7,967,296.40	124.17%	本期销售费用增长主要是合并报表范围变化所致
管理费用	94,102,288.24	75,631,797.00	24.42%	
财务费用	16,396,664.16	5,258,249.92	211.83%	主要是银行贷款增加相应利息支出增加所致
所得税费用	21,662,977.14	22,302,195.22	-2.87%	
研发投入	41,870,233.14	21,725,594.99	92.72%	公司本期研发项目投入增长加快所致
经营活动产生的现金流量净额	38,243,494.78	11,028,770.22	246.76%	主要是本期采购结算账期延长所致
投资活动产生的现金流量净额	-302,718,606.97	-395,482,940.22	-23.46%	
筹资活动产生的现	214,691,873.57	848,370,668.13	-74.69%	主要是本期银行短期借款增幅降低所

现金流量净额				致
现金及现金等价物净增加额	-49,614,638.96	467,823,619.20	-110.61%	主要是本期筹资活动净现金流减少所致
应收票据	33,698,206.55	15,312,772.00	120.07%	主要是本期票据结算增加所致
预付款项	61,020,408.20	45,193,737.77	35.02%	主要是本期原材料预付款增加所致
其他应收款	20,859,198.93	11,139,000.98	87.26%	主要是本期出口退税增加所致
在建工程	239,614,763.14	160,369,261.54	49.41%	主要是本期制剂化项目和 CF 项目投入增加所致
短期借款	973,470,768.33	726,803,000.00	33.94%	主要是本期银行借款增加所致
交易性金融负债	3,166,900.00	4,797,900.00	-33.99%	主要是本期远期结售汇汇率变动所致
应交税费	16,560,221.87	26,660,505.84	-37.88%	主要是本期增值税可抵扣进项税增加所致
其他应付款	166,647,072.64	99,277,059.80	67.86%	本期合并报表范围变化所致
一年内到期的非流动负债	62,147,830.03	46,625,453.67	33.29%	主要是本期部分长期应付款转入增加所致
长期借款	19,000,000.00	35,000,000.00	-45.71%	主要是本期偿还银行长期借款所致
长期应付款	65,036,926.06	27,947,293.44	132.71%	主要是本期向租赁公司借款增加所致
其他非流动负债	833,580.00	8,958,787.00	-90.70%	主要是本期第二批股权激励股解禁所致
库存股	9,462,947.00	17,917,574.00	-47.19%	主要是本期第二批股权激励股解禁所致
其他综合收益	1,794,552.96	837,754.66	114.21%	主要是本期美元汇率变动所致
专项储备	181,819.48	17,321.78	949.66%	主要是本期子公司安全费使用有所减少所致
公允价值变动收益	1,631,000.00	6,145,235.32	-73.46%	主要是本期远期结售汇汇率变动所致
营业外收入	13,021,195.54	6,941,954.92	87.57%	主要是本期收到政府补助增加所致

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

无

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	659,623,686.67	449,139,820.45	31.91%	8.54%	9.00%	-0.29%
贸易	255,804,322.39	225,553,825.95	11.83%	148.64%	130.84%	6.81%
小计	915,428,009.06	674,693,646.40	26.30%			
分产品						
液晶类	187,926,287.01	119,128,844.48	36.61%	14.64%	4.42%	6.20%
医药类	335,119,440.26	231,955,198.75	30.78%	53.13%	79.71%	-10.24%
农药类	149,165,138.87	109,976,462.69	26.27%	-33.69%	-34.89%	1.35%
贸易	243,217,142.92	213,633,140.48	12.16%	136.40%	118.64%	7.14%
小计	915,428,009.06	674,693,646.40	26.30%			
分地区						
国内	329,159,060.43	232,032,442.41	29.51%	15.50%	18.31%	-1.67%
国外	586,268,948.63	442,661,203.99	24.50%	37.74%	41.13%	-1.81%
小计	915,428,009.06	674,693,646.40	26.30%			

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。

1、系列齐、品种全的产品结构

公司是行业内产品链最完善，产能最大的苯系列氟精细化学品的生产商之一，经过多年发展，产品结构包含二氟、三氟、四氟、五氟、邻氟和对氟六大产品系列近百个产品，产品链上的品种绝大多数都可以单独作为产品销售，具有极强的市场应变能力和极大的产品结构调整升级空间。公司凭借所构建的综合性生产平台，能够提供多系列门类齐全的产品，产品质量具有较高的稳定性，有利于现有客户对所需的各类产品进行集中订购，同时齐全的产品结构也有利于吸引新客户的采购。

2、同一起始原料生产各种产品，成本优势突出

与行业内其他企业以外购的中间化学品为原料进行生产不同，公司完善的产品链带来生产的一体化，生产从源头的基础原料开始，可以有效地降低生产成本，避免外购的中间产品因市场供应短缺或价格波动而产生的影响，保证产品质量的稳定。同时，生产的一体化使得互补型产品较多，公司可以依据市场需求状况灵活调整产品结构，规避风险，并实现公司利益最大化。凭借丰富的产品结构以及专有的联产技术和设备，本公司实现了“同一起始原料生产各种产品”的生产模式，能够将生产环节中产生的副产品综合利用，生产出具有更高经济价值的其他产品，降低了总体生产成本。

3、极强的产业化能力和成本控制能力

依托深厚的精细化学品开发与生产经验，公司已形成对精细化工的深刻理解，凭借丰富的产品结构以及专有的联产技术和设备，公司不仅构建了独特而高效的综合性生产平台，更积累了丰富的新产品产业化经验和成本控制经验。从产品放大、产能建设到订单排产，公司均已形成完善的流程，并拥有一支专业而稳定的团队。在生产过程中，研发团队与生产一线密切互动，及时进行工艺路线优化，能够在稳定并提升产品的质量与收率的前提下不断实现成本优化，确保公司产品始终具有市场竞争力。

4、强大的研发实力

公司是高新技术企业，拥有健全的研发创新体系，研发实力雄厚，已累计申请和获得授权发明专利几十项，先后承担了

国家火炬计划重点项目、火炬计划项目，国家重点新产品的研究工作以及国家自主创新和高科技产业化项目、国家科技成果转化项目、国家产业转型升级项目，国家通用名化学药专项项目，研发中心被评为“浙江永太氟精细化学品研究院”、“省级企业技术中心”和“永太氟精细化学品省级高新技术研究开发中心”，技术中心被认定为“国家认定企业技术中心”。

5、关系稳定、贸易增长的客户群

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

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
137,870,983.70	225,500,000.00	-38.86%
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
滨海永太科技有限公司	制造业	100.00%
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%
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%
浙江卓越精细化学品有限公司	制造业	100.00%
上海智训企业管理咨询有限公司	服务业	100.00%
上海浓辉化工有限公司	商业	100.00%
海南鑫辉矿业有限公司	矿产开采	70.00%
邵武永太高新材料有限公司	制造业	60.00%
重庆永原盛科技有限公司	制造业	51.00%
上海科瓴医疗科技有限公司	服务业	19.00%
江西富祥药业股份有限公司	制造业	18.42%
重庆和亚化医投资管理有限公司	服务业	10.00%
重庆和亚化医创业投资合伙企业（有限合伙）	服务业	14.00%

宁波梅山保税港区永诚永太股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股权投资及相关咨询服务	19.00%
宁波梅山保税港区永太盈富股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股权投资及相关咨询服务	19.00%

(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	28,151,072	11,700,000	2.55%	11,700,000	2.55%	28,151,072	1,599,751.42	可供出售金融资产	参股，增资，配售
合计		28,151,072	11,700,000	--	11,700,000	--	28,151,072	1,599,751.42	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

持有江西富祥药业股份有限公司（300497.SZ）18.42%股份。

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

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	59,352.74
报告期投入募集资金总额	9,371.5
已累计投入募集资金总额	30,021.73
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期内，公司完成非公开发行股份共计募集资金净额为人民币 593,527,440.29 元，存放及批准使用情况如下：</p> <p>(1) 截至 2014 年 11 月 12 日，公司已利用银行贷款及自筹资金对募集资金项目累计投入 24,305,189.93 元。募集资金到位后，公司已于 2014 年 11 月置换出了先期投入的垫付资金 24,305,189.93 元。本次置换已经公司 2014 年 11 月 19 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过，经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具了信会师报字[2014]第 610470 号《关于浙江永太科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。截至报告期末，本期投入募集资金项目总额 9,371.5 万元。</p> <p>(2) 2014 年 11 月 28 日，公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用 29,000 万元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。2015 年 11 月 24 日，公司已将暂时用于补充流动资金的人民币 285,769,730.22 元募集资金全部归还至募集资金专户。</p> <p>(3) 2015 年 12 月 25 日，公司 2015 第三次临时股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟继续使用不超过人民币 200,000,000 元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月。</p> <p>(4) 截至本报告期末，公司募集资金专户余额为 95,054,093.81 元（含利息收入）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

永太药业制剂国际化发展能力建设项 目	否	38,026.29	38,026.29	8,185.5	21,785.09	57.29%	2017 年 06 月 30 日	0	是	否
年产 1500 吨平板显 示彩色滤光膜材料 (CF) 产业化项目	否	16,000	16,000	1,186	2,910.19	18.19%	2016 年 06 月 30 日	0	否	否
补充流动资金	否	7,133.71	5,326.45		5,326.45	100.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	61,160	59,352.74	9,371.5	30,021.73	--	--		--	--
超募资金投向										
无										否
合计	--	61,160	59,352.74	9,371.5	30,021.73	--	--	0	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重 大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 截至 2014 年 11 月 12 日,公司已利用自筹资金对募集资金项目累计投入 24,305,189.93 元。募集资金到 位后,公司已于 2014 年 11 月置换出了先期投入的垫付资金 24,305,189.93 元。本次置换已经公司第三届 董事会第二十一次会议审议通过。									
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 2015 年 12 月 25 日,公司 2015 第三次临时股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时 补充流动资金的议案》,公司拟继续使用不超过人民币 200,000,000 元的部分闲置募集资金暂时补充流动 资金,期限不超过 12 个月。									
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用									
尚未使用的募集资 金用途及去向	2016 年度继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 200,000,000 元;公司募集资金专户余额为 95,054,093.81 元(含利息收入)。									
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

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
滨海永太科技有限公司	子公司	工业	中间体产品制造、销售	160,000,000	472,908,915.17	188,032,986.56	187,870,001.02	13,280,672.03	10,097,435.10
海南鑫辉矿业有限公司	子公司	采矿业	矿产品开采浮选加工、采购销售	35,000,000	39,429,768.29	19,719,265.19	0.00	-1,548,069.45	-1,537,162.80
永太科技（美国）有限公司	子公司	服务业	仿制药研发、销售	43,557,490.26	45,285,399.74	10,653,530.99	0.00	-4,710,304.56	-4,710,304.56
浙江永太药业有限公司	子公司	工业	原料药生产项目筹建	10,000,000	252,987,206.09	3,306,791.83	1,168,717.93	-1,626,327.16	-1,609,360.97
山东沾化永太药业有限公司	子公司	工业	医药中间体项目的投资开发、建设服务	10,000,000	144,743,618.94	4,007,364.33	46,743,914.36	5,465,780.73	5,453,364.26
浙江永太新材料有限公司	子公司	工业	防伪光变液晶商标材料制造、销售	10,000,000	54,959,889.27	7,561,263.10	0.00	231,055.05	104,188.94
上海永	子公	商业	医药科技、生	25,000,000	20,777,157.38	8,016,239.47	0.00	-650,454.39	-650,454.39

太医药 科技有 限公司	司		物科技领域 技术研发等 医药中间体 的销售						
上海浓 辉化工 有限公 司	子公 司	商业	化工产品、日 用百货批发 零售、货物进 出口业务	10,000,000	252,142,818.19	38,981,341.04	207,761,15 4.73	17,297,405.18	14,659,334.8 6
重庆永 原盛科 技有限 公司	子公 司	工业	研发、生产、 销售化学药 品原料药、染 料等	10,000,000	11,136,236.98	9,769,139.68	0.00	-230,858.68	-230,860.32
浙江卓 越精细 化学品 有限公 司	子公 司	制造 业	医药中间体 制造、销售、 货物进出口	19,200,000	128,836,095.96	-16,645,015.55	13,218,801. 77	-1,949,428.73	-1,956,178.05
江西富 祥药业 股份有 限公司	参股 公司	工业	中间体产品 制造、销售	72,000,000	尚未披露	尚未披露	尚未披露	尚未披露	87,641,000 (注)
上海科 瓴医疗 科技有 限公司	参股 公司	服务 业	医疗器械科 技、云计算科 技等领域内 的技术开发、 服务	1,391,666. 02	17,118,618.91	17,974,898.33	885,275.49	-4,116,891.05	-4,116,891.05

注：截至本报告批准报出日，富祥股份披露了2016年半年度业绩预告，其中净利润8152.65万元-9375.55万元，其他财务数据尚未披露。公司按照权益法以该业绩区间的中间值8764.10万元核算本期投资收益。

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
收购浙江卓越精细化学品有限公司 100% 股权	14,500	6,000	6,000	41.38%	-	2016 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn)公 告编号：(2016-14)

共同发起设立宁波梅山保税港区永太盈富股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000	0	0	0.00%	-	2016年03月30日	巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn)公告编号：(2016-30)
共同发起设立宁波梅山保税港区永诚永太股权投资基金合伙企业（有限合伙）	50,000	950	950	1.90%	-	2016年03月30日	巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn)公告编号：(2016-30)
邵武永太高新材料有限公司	38,760	0	0	0	-	2016年6月21日	巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn)公告编号：(2016-67)
合计	203,260	6,950	6,950	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	60.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	16,715.28	至	20,572.66
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	12,857.91		
业绩变动的原因说明	公司 2016 年 1-9 月销售收入增长较快，在手订单的产品交付及新增订单情况较好，因此归属上市公司的利润同比增长。		

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

公司严格按照《公司章程》、《未来三年（2013-2015 年）股东回报规划》及相关要求进行利润分配。本报告期内，公司实施了 2015 年度利润分配方案，以 2016 年 4 月 07 日的公司总股本 798,610,481 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），不进行资本公积金转增股本，公司于 2015 年 6 月 24 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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
2016年01月08日	公司总部	实地调研	机构	西南证券 张汪强	美国永太主要研发的产品、公司天原化工共同出资设立的合资公司的进展情况及公司被调入深圳成分指数的情况
2016年05月23日	公司总部	实地调研	机构	安信证券 肖晴；天风证券 王译萱、李天、张杰；国泰君安 施伟锋；星石投资 吴斌泉；中信建投 李永磊；雷钧资本 郭杰；天治基金 姚晨飞；乐信资产 胡洁	公司中报业绩和中长期业绩增长情况、公司的 CF 光刻胶是否可直接应用于 OLED 和相关进展情况及公司收购浙江手心和佛山手心的目的
2016年05月24日	公司总部	实地调研	机构	华创证券 刘和勇；中海基金 王玉龙；华夏未来资本 王雁冰；太平资产管理 刘晟	公司的 CF 光刻胶是否可直接应用于 OLED 和相关进展情况、公司如何看待未来的业绩增长、公司今年上半年的业绩情况及公司收购浙江手心和佛山手心，是出于怎样的考虑和布局
2016年05月26日	公司总部	实地调研	机构	国元证券 陈冠雄	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项的进展情况、公司中长期业绩增长情况、公司的 CF 光刻胶是否可直接应用于 OLED 和相关进展情况及公司收购浙江手心和佛山手心，是出于怎样的考虑和布局

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

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

公司目前董事会成员9人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司所有董事能按照公司和股东利益最大化的要求诚信、勤勉地履行职责。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事制度》等规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有的职能。

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

（四）关于监事与监事会

公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司目前监事会由5名监事组成，其中职工代表监事2名，超过全体监事的三分之一。公司监事严格按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

（五）关于经理层

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

（六）关于信息披露

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《上市公司信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等的规定，依法真实、准确、完整、及时地披露相关信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

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

（八）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

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
浙江卓越精细化学品有限公司	100%股权	14,500	截至 2016 年 6 月 30 日，已支付 6,000 万元。	本次收购不影响公司业务的连续性和管理层的稳定性。	本次收购对公司当前的财务状况和经营成果影响幅度有限。	0.00%	否		2016 年 02 月 17 日	2016 年 2 月 17 日刊登于巨潮资讯网 2016-14《关于收购浙江卓越精细化学品有限公司 100% 股权的公告》
深圳市美赛达科技股份有限公司	10.5% 股权	10,500	截至 2016 年 6 月 30 日，已支付 10,500 万元。	本次增资调整不影响公司业务的连续性和管理层的稳定性。	本次增资调整对公司当前的财务状况和经营成果影响幅度有限。	0.00%			2016 年 02 月 17 日	2016 年 2 月 17 日刊登于巨潮资讯网 2016-15《关于增资深圳市美赛达科技股份有限公司的进展公告》
上海科瓴医疗科技有限公司	19% 股权	2,159.09	2016 年 5 月 24 日完成工商变更	本次增资不影响公司业务的	本次增资对公司当前的财务	0.00%	否		2016 年 03 月 30 日	2016 年 3 月 30 日刊登于巨潮资讯网 2016-29《关

			手续并换发新的营业执照,截至2016年6月30日,公司已支付1,520万元	连续性和管理层的稳定性。	状况和经营成果影响幅度有限。					于增资上海科瓴医疗科技有限公司暨对外投资的意向公告》
上海智训企业管理咨询有限公司	100%股权	2,220.42	截至2016年6月30日,已支付2,220.42万元	本次收购不影响公司业务的连续性和管理层的稳定性。	本次收购对公司当前的财务状况和经营成果影响幅度有限。	0.00%	否		2016年04月01日	2016年4月1日刊登于巨潮资讯网2016-32《关于全资子公司上海浓辉化工有限公司收购上海智训企业管理咨询有限公司100%股权的公告》

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

2015年8月3日,公司第三届董事会第三十九次会议审议通过了《关于滨海永太科技有限公司吸收合并江苏启创化工有限公司的议案》,同意滨海永太吸收合并江苏启创化工有限公司。吸收合并后,滨海永太继续存续经营,江苏启创化工有限公司原有的独立法人资格被注销。2016年3月,滨海永太完成了吸收合并,并办理完成注册资本和经营范围的工商变更登记手续并换发了新版营业执照。

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,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。

2014年9月12日,公司召开了第三届董事会第十六次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,确定2014年9月15日为授予日,向激励对象罗建荣先生、陈丽洁女士、项玉燕女士授予相应额度的限制性股票,共计47万股。

2015年1月13日,公司召开了第三届董事会第二十三次会议,审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》,确定预留限制性股票的授予日为2015年1月14日,同意向23名激励对象授予预留限制性股票31万股,授予价格为9.84元/股。

4、限制性股票的回购

2015年1月26日,公司召开了第三届董事会第二十六次会议,审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,同意回购注销五位已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计11万股,回购价格为6.18元/股。2015年3月24日,公司完成了对上述已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计11万股的回购注销。

2016年1月27日,公司召开了第三届董事会第四十四次会议,审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,同意回购注销两位已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计9.24万股,回购价格为2.17元/股(为2015年4月29日权益分派调整后股数和价格)。2016年4月1日,公司完成了对上述已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计9.24万股的回购注销。

5、股权激励计划的解锁

2015年4月7日,公司召开了第三届董事会第二十八次会议,审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》,监事会对限制性股票激励计划第一期解锁期可解锁的条件及激励对象名单进行了核查,认为激励计划设定的第一期解锁期解锁条件也已成就。公司董事会办理了股权激励计划第一次解锁的限制性股票的解锁上市流通手续。本次限制性股票实际可上市流通的数量为1,445,600股。

2016年4月29日,公司召开了第三届董事会第五十一次会议,审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期可解锁及预留授予限制性股票第一个解锁期可解锁的议案》,监事会对本次激励对象名单进行核查,公司首次授予限制性股票第二个解锁期94名激励对象及预留授予限制性股票第一个解锁期23名激励对象的解锁资格均合法有效,满足解锁条件。公司董事会办理了限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期可解锁及预留授予限制性股票第一个解锁期可解锁的上市流通手续。本次限制性股票实际可上市流通的数量为3,423,560股。

相关公告均已在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
滨海永太科技有 限公司	2016 年 05 月 18 日			7,310	连带责任 保证	三年	否	否
浙江卓越精细化 学品有限公司	2016 年 05 月 18 日			2,150	连带责任 保证	三年	否	否
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况 适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同 适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易 适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

承诺事由	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	2009 年 12 月 03 日	长期	严格履行承诺
	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
	王莺妹、何人宝	若公司 2016 年-2018 年度累计实现净利润(不含本次交易目标公司业绩)不足 12 亿元,公司控股股东、实际控制人浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝将在承诺期 2018 年度审计报告披露结束后 10 个工作日内以现金方式补足差额部分。	2016 年 04 月 08 日	2016-2018 年	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。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、	2013 年 12 月 17 日	2013-2015 年	严格履行承诺

		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%。			
	公司	股权激励计划(草案)之激励对象认购公司限制性股票的资金全部自筹,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。	2013年 12月21 日	长期	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				

十、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

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	266,884,325	33.41%				8,272	8,272	266,892,597	33.42%
3、其他内资持股	266,884,325	33.41%				8,272	8,272	266,892,597	33.42%
境内自然人持股	266,884,325	33.41%				8,272	8,272	266,892,597	33.42%
二、无限售条件股份	531,818,556	66.59%				-100,672	-100,672	531,717,884	66.58%
1、人民币普通股	531,818,556	66.59%				-100,672	-100,672	531,717,884	66.58%
三、股份总数	798,702,881	100.00%				-92,400	-92,400	798,610,481	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司于2016年1月27日同意回购注销胡芝林、杨欢两位已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计9.24万股，详见2016年1月28日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于回购注销已离职股权激励对象所持有已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：2016-08）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2016年1月27日，第三届董事会第四十四次会议和第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持有已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励限售股	7,729,120	3,423,560	0	4,305,560	实施限制性股票激励计划	2016年5月13日，首次授予限制性股票第二个解锁期及预留授予限制性股票第一个解锁期解锁数量分别 2,989,560 股和 434,000 股，共计 3,423,560 股。
合计	7,729,120	3,423,560	0	4,305,560	--	--

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		103,664		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王莺妹	境内自然人	23.84%	190,355,000 (注)		142,766,250	47,588,750	质押	148,092,000
何人宝	境内自然人	18.58%	148,400,000		111,300,000	37,100,000	质押	48,600,000
浙江永太控股有限公司	境内非国有法人	6.31%	50,400,000		0	50,400,000	质押	45,000,000
中广核财务有限责任公司	国有法人	1.25%	10,017,100		0	10,017,100		
蒋政一	境内自然人	0.49%	3,950,217		0	3,950,217		
罗建荣	境内自然人	0.39%	3,085,000		2,313,750	771,250		
中国工商银行股份有限公司—汇添富外延增长	其他	0.38%	2,999,548		0	2,999,548		

主题股票型 证券投资基金								
钟建新	境内自然人	0.35%	2,780,000		0	2,780,000		
群益证券投资信托股份有限公司—客户资金	其他	0.33%	2,671,823		0	2,671,823		
申万宏源证券有限公司	国有法人	0.31%	2,500,035		0	2,500,035		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	何人宝先生与王莺妹女士是夫妻关系，两人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。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江永太控股有限公司	50,400,000	人民币普通股	50,400,000					
王莺妹	47,588,750	人民币普通股	47,588,750					
何人宝	37,100,000	人民币普通股	37,100,000					
中广核财务有限责任公司	10,017,100	人民币普通股	10,017,100					
蒋政一	3,950,217	人民币普通股	3,950,217					
中国工商银行股份有限公司—汇添富外延增长主题股票型证券投资基金	2,999,548	人民币普通股	2,999,548					
钟建新	2,780,000	人民币普通股	2,780,000					
群益证券投资信托股份有限公司—客户资金	2,671,823	人民币普通股	2,671,823					
申万宏源证券有限公司	2,500,035	人民币普通股	2,500,035					
浙商证券股份有限公司	2,385,720	人民币普通股	2,385,720					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名普通股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，蒋政一通过投资者信用账户持有 3,950,217 股。							

注：王莺妹女士报告期末持股数量未并入券商资管计划。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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	190,355,000 (注)			190,355,000			
何人宝	董事、总 经理	现任	148,400,000			148,400,000			
罗建荣	董事、常 务副总 经理	现任	3,085,000			3,085,000			
陈丽洁	董事、财 务总监	现任	1,483,123			1,483,123			
金逸中	董事、副 总经理	现任	476,000		119,000	357,000			
王春华	董事	现任	420,000			420,000			
张方	独立董 事	现任	0			0			
毛美英	独立董 事	现任	0			0			
苏为科	独立董 事	现任	0			0			
武长江	监事	现任	591,483			591,483			
邵鸿鸣	监事	现任	283,500			283,500			
黄伟斌	监事	现任	4,883			4,883			
王丽荣	监事	现任	0			0			
张小华	监事	现任	0			0			
戴涛	副总经 理、董事 会秘书	现任	100,800			100,800			
项玉燕	副总经	现任	789,537			789,537			

	理								
周智华	副总经 理	现任	420,000			420,000			
章正秋	副总经 理	现任	420,840			420,840			
合计	--	--	346,830,166	0	119,000	346,711,166	0	0	0

注：王莺妹女士报告期末持股数量未并入券商资管计划。

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 2015 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	371,338,045.08	422,613,954.82
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,698,206.55	15,312,772.00
应收账款	535,882,723.99	435,503,881.16
预付款项	61,020,408.20	45,193,737.77
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	20,859,198.93	11,139,000.98
买入返售金融资产		
存货	495,082,464.96	477,992,034.20
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,977,516.90	39,530,578.94
流动资产合计	1,552,858,564.61	1,447,285,959.87
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	28,651,072.00	28,651,072.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	245,167,406.91	210,953,934.71
投资性房地产		
固定资产	1,024,823,574.56	921,446,066.65
在建工程	239,614,763.14	160,369,261.54
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	278,391,492.73	244,783,018.78
开发支出	70,708,334.36	50,318,337.41
商誉	189,140,818.91	177,627,292.14
长期待摊费用	777,799.15	661,220.05
递延所得税资产	22,651,135.99	23,096,032.68
其他非流动资产	214,003,747.46	171,872,037.52
非流动资产合计	2,313,930,145.21	1,989,778,273.48
资产总计	3,866,788,709.82	3,437,064,233.35
流动负债：		
短期借款	973,470,768.33	726,803,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,166,900.00	4,797,900.00
衍生金融负债		
应付票据	235,353,151.56	232,232,714.35
应付账款	263,177,026.96	240,071,023.23

预收款项	13,375,394.25	13,486,242.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,977,695.04	11,041,352.41
应交税费	16,560,221.87	26,660,505.84
应付利息	2,100,513.80	1,980,243.71
应付股利	252,789.60	
其他应付款	166,647,072.64	99,277,059.80
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	62,147,830.03	46,625,453.67
其他流动负债		
流动负债合计	1,746,229,364.08	1,402,975,495.74
非流动负债：		
长期借款	19,000,000.00	35,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	65,036,926.06	27,947,293.44
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	45,175,141.50	48,667,380.50
递延所得税负债	1,816,130.32	1,920,461.79
其他非流动负债	833,580.00	8,958,787.00
非流动负债合计	131,861,777.88	122,493,922.73
负债合计	1,878,091,141.96	1,525,469,418.47
所有者权益：		
股本	798,610,481.00	798,702,881.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	615,887,470.64	615,558,417.32
减：库存股	9,462,947.00	17,917,574.00
其他综合收益	1,794,552.96	837,754.66
专项储备	181,819.48	17,321.78
盈余公积	61,337,526.79	61,337,526.79
一般风险准备		
未分配利润	476,553,358.56	413,588,911.50
归属于母公司所有者权益合计	1,944,902,262.43	1,872,125,239.05
少数股东权益	43,795,305.43	39,469,575.83
所有者权益合计	1,988,697,567.86	1,911,594,814.88
负债和所有者权益总计	3,866,788,709.82	3,437,064,233.35

法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：倪晓燕

会计机构负责人：陈丽洁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	248,673,170.00	364,915,534.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,018,646.00	11,431,472.00
应收账款	432,401,424.52	337,167,225.58
预付款项	22,490,932.86	29,052,655.30
应收利息	2,666,931.61	2,074,168.68
应收股利		
其他应收款	299,199,496.97	277,577,371.43
存货		
划分为持有待售的资产	337,381,600.60	323,726,782.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,366,615.41	10,018,402.54
流动资产合计	1,383,198,817.97	1,355,963,611.85
非流动资产：		

可供出售金融资产	28,651,072.00	28,651,072.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	823,588,850.74	757,881,903.54
投资性房地产	5,414,429.39	7,426,442.16
固定资产	575,552,810.80	572,841,967.09
在建工程	40,514,241.90	24,483,978.75
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	73,869,719.31	74,510,926.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,197,472.38	19,020,343.80
其他非流动资产	354,976,108.85	266,408,197.26
非流动资产合计	1,922,764,705.37	1,751,224,830.81
资产总计	3,305,963,523.34	3,107,188,442.66
流动负债：		
短期借款	901,939,940.00	686,803,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,166,900.00	4,797,900.00
衍生金融负债		
应付票据	125,956,117.96	179,883,501.85
应付账款	135,597,426.97	103,303,701.94
预收款项	1,079,631.79	5,133,088.50
应付职工薪酬	4,706,052.57	5,457,107.75
应交税费	12,685,367.33	19,477,181.49
应付利息	2,078,763.80	1,917,597.87
应付股利	252,789.60	
其他应付款	99,181,486.88	97,775,218.09
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	29,629,367.00	29,958,787.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,316,273,843.90	1,134,507,084.49
非流动负债：		
长期借款	19,000,000.00	35,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	45,175,141.50	48,667,380.50
递延所得税负债		
其他非流动负债	833,580.00	8,958,787.00
非流动负债合计	65,008,721.50	92,626,167.50
负债合计	1,381,282,565.40	1,227,133,251.99
所有者权益：		
股本	798,610,481.00	798,702,881.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	614,480,916.39	614,151,863.07
减：库存股	9,462,947.00	17,917,574.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,529,499.39	58,529,499.39
未分配利润	462,523,008.16	426,588,521.21
所有者权益合计	1,924,680,957.94	1,880,055,190.67
负债和所有者权益总计	3,305,963,523.34	3,107,188,442.66

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	931,220,549.22	723,552,528.35

其中：营业收入	931,220,549.22	723,552,528.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	824,608,106.94	614,708,466.25
其中：营业成本	689,749,009.30	518,198,595.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,480,850.63	4,116,603.35
销售费用	17,860,044.03	7,967,296.40
管理费用	94,102,288.24	75,631,797.00
财务费用	16,396,664.16	5,258,249.92
资产减值损失	3,019,250.58	3,535,924.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,631,000.00	6,145,235.32
投资收益（损失以“－”号填列）	12,817,823.62	12,715,430.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,143,472.20	10,494,390.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	121,061,265.90	127,704,727.97
加：营业外收入	13,021,195.54	6,941,954.92
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,112,678.78	2,140,696.59
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	131,969,782.66	132,505,986.30
减：所得税费用	21,662,977.14	22,302,195.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,306,805.52	110,203,791.08
归属于母公司所有者的净利润	110,881,075.92	110,661,243.73
少数股东损益	-574,270.40	-457,452.65
六、其他综合收益的税后净额	956,798.30	-135,542.03

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	956,798.30	-135,542.03
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	956,798.30	-135,542.03
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	956,798.30	-135,542.03
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	111,263,603.82	110,068,249.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,837,874.22	110,525,701.70
归属于少数股东的综合收益总额	-574,270.40	-457,452.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.139	0.139
（二）稀释每股收益	0.139	0.139

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：倪晓燕

会计机构负责人：陈丽洁

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	674,691,028.67	661,760,491.24
减：营业成本	502,983,519.27	493,928,897.40
营业税金及附加	2,646,591.89	3,883,732.28

销售费用	7,258,494.80	6,435,213.92
管理费用	60,489,480.57	51,641,955.25
财务费用	15,861,962.75	4,880,064.88
资产减值损失	12,540,241.75	4,470,132.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,631,000.00	6,145,235.32
投资收益（损失以“－”号填列）	12,817,823.62	27,620,602.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,143,472.20	10,494,390.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,359,561.26	130,286,332.41
加：营业外收入	12,200,816.46	6,718,562.95
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,004,946.78	2,123,753.96
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	97,555,430.94	134,881,141.40
减：所得税费用	13,704,315.13	16,190,273.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	83,851,115.81	118,690,868.19
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	83,851,115.81	118,690,868.19

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	423,919,944.10	416,281,103.49
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	19,394,431.77	11,440,486.26
收到其他与经营活动有关的现金	13,553,070.45	29,046,058.40
经营活动现金流入小计	456,867,446.32	456,767,648.15
购买商品、接受劳务支付的现金	249,281,840.31	300,158,294.47
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	56,088,895.23	45,936,327.31
支付的各项税费	45,852,774.30	38,689,645.13
支付其他与经营活动有关的现金	67,400,441.70	60,954,611.02
经营活动现金流出小计	418,623,951.54	445,738,877.93
经营活动产生的现金流量净额	38,243,494.78	11,028,770.22

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,229,751.42	7,002,840.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	121,674.56	354,579.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,905,171.88
收到其他与投资活动有关的现金	4,900,000.00	
投资活动现金流入小计	13,251,425.98	27,262,591.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	190,346,127.95	111,245,531.42
投资支付的现金	65,904,218.93	206,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19,045,888.31	
支付其他与投资活动有关的现金	40,673,797.76	105,000,000.00
投资活动现金流出小计	315,970,032.95	422,745,531.42
投资活动产生的现金流量净额	-302,718,606.97	-395,482,940.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,370,600.00
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	755,850,016.15	1,129,934,031.69
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	755,850,016.15	1,132,304,631.69
偿还债务支付的现金	469,840,603.22	243,248,652.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,317,539.36	40,685,311.52
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	541,158,142.58	283,933,963.56
筹资活动产生的现金流量净额	214,691,873.57	848,370,668.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	168,599.66	3,907,121.07
五、现金及现金等价物净增加额	-49,614,638.96	467,823,619.20
加：期初现金及现金等价物余额	321,098,958.41	243,057,618.99

六、期末现金及现金等价物余额	271,484,319.45	710,881,238.19
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	340,473,181.47	473,994,585.65
收到的税费返还	6,373,791.07	6,240,562.34
收到其他与经营活动有关的现金	43,652,811.85	33,665,973.80
经营活动现金流入小计	390,499,784.39	513,901,121.79
购买商品、接受劳务支付的现金	261,218,367.94	338,126,851.57
支付给职工以及为职工支付的现金	28,665,091.28	26,287,208.73
支付的各项税费	26,770,792.93	32,947,685.39
支付其他与经营活动有关的现金	55,673,941.44	150,887,050.47
经营活动现金流出小计	372,328,193.59	548,248,796.16
经营活动产生的现金流量净额	18,171,590.80	-34,347,674.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,229,751.42	7,002,840.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,708.74	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,905,171.88
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,239,460.16	26,908,011.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,730,897.09	40,837,132.79
投资支付的现金	55,993,475.00	206,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	127,180,797.76	145,871,650.00
投资活动现金流出小计	257,905,169.85	393,208,782.79
投资活动产生的现金流量净额	-249,665,709.69	-366,300,770.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,370,600.00

取得借款收到的现金	639,039,940.00	1,129,934,031.69
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	639,039,940.00	1,132,304,631.69
偿还债务支付的现金	418,903,000.00	243,248,652.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,251,629.64	40,023,011.52
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	487,154,629.64	283,271,663.56
筹资活动产生的现金流量净额	151,885,310.36	849,032,968.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	602,839.63	4,042,663.10
五、现金及现金等价物净增加额	-79,005,968.90	452,427,185.95
加：期初现金及现金等价物余额	305,999,137.90	233,765,755.32
六、期末现金及现金等价物余额	226,993,169.00	686,192,941.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	798,702,881.00				615,558,417.32	17,917,574.00	837,754.66	17,321.78	61,337,526.79		413,588,911.50	39,469,575.83	1,911,594,814.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	798,702,881.00				615,558,417.32	17,917,574.00	837,754.66	17,321.78	61,337,526.79		413,588,911.50	39,469,575.83	1,911,594,814.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-92,400.00				329,053.32	-8,454,627.00	956,798.30	164,497.70			62,964,447.06	4,325,729.60	77,102,752.98
(一)综合收益总							956,798.30				110,881,075.92	-574,270.40	111,263,603.82

浙江永太科技股份有限公司 2016 年半年度报告全文

额												
(二)所有者投入和减少资本	-92,400.00			329,053.32	-8,454,627.00						4,900,000.00	13,591,280.32
1. 股东投入的普通股				-108,108.00							4,900,000.00	4,791,892.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-92,400.00			437,161.32	-8,454,627.00							8,799,388.32
4. 其他												
(三)利润分配										-47,916,628.86		-47,916,628.86
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										-47,916,628.86		-47,916,628.86
4. 其他												
(四)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												

浙江永太科技股份有限公司 2016 年半年度报告全文

4. 其他													
(五) 专项储备							164,497.70					164,497.70	
1. 本期提取							9,010,504.38					9,010,504.38	
2. 本期使用							8,846,006.68					8,846,006.68	
(六) 其他													
四、本期期末余额	798,610,481.00				615,887,470.64	9,462,947.00	1,794,552.96	181,819.48	61,337,526.79		476,553,358.56	43,795,305.43	1,988,697,567.86

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	285,051,029.00				1,071,024,037.07	25,918,920.00	-379,236.68	150,630.84	47,504,801.37		311,681,715.32	40,397,466.73	1,729,511,523.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	285,051,029.00				1,071,024,037.07	25,918,920.00	-379,236.68	150,630.84	47,504,801.37		311,681,715.32	40,397,466.73	1,729,511,523.65

浙江永太科技股份有限公司 2016 年半年度报告全文

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	513,651,852.00				-500,961,091.20	-6,858,321.07	-135,542.03	-107,213.01		82,136,140.83	-486,239.23	100,956,228.43
(一)综合收益总额							-135,542.03			110,661,243.73	-457,452.65	110,068,249.05
(二)所有者投入和减少资本	200,000.00				12,490,760.80	-6,858,321.07		0.00	0.00			19,549,081.87
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	310,000.00				4,278,216.21	-6,858,321.07						11,446,537.28
4. 其他	-110,000.00				8,212,544.59							8,102,544.59
(三)利润分配										-28,525,102.90		-28,525,102.90
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										-28,525,102.90		-28,525,102.90
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	513,451,852.00				-513,451,852.00				0.00	0.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	513,451,852.00				-513,451,852.00							

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							-107,213.01			-28,786.58		-135,999.59	
1. 本期提取							6,864,727.88					6,864,727.88	
2. 本期使用							6,971,940.89			28,786.58		7,000,727.47	
（六）其他													
四、本期期末余额	798,702,881.00				570,062,945.87	19,060,598.93	-514,778.71	43,417.83	47,504,801.37		393,817,856.15	39,911,227.50	1,830,467,752.08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	798,702,881.00				614,151,863.07	17,917,574.00			58,529,499.39	426,588,521.21	1,880,055,190.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	798,702,881.00				614,151,863.07	17,917,574.00			58,529,499.39	426,588,521.21	1,880,055,190.67

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-92,400.00				329,053.32	-8,454,627.00				35,934,486.95	44,625,767.27
（一）综合收益总额										83,851,115.81	83,851,115.81
（二）所有者投入和减少资本	-92,400.00				329,053.32	-8,454,627.00					8,691,280.32
1. 股东投入的普通股					-108,108.00						-108,108.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-92,400.00				437,161.32	-8,454,627.00					8,799,388.32
4. 其他											
（三）利润分配										-47,916,628.86	-47,916,628.86
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-47,916,628.86	-47,916,628.86
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								4,868,037.54			4,868,037.54
2. 本期使用								4,868,037.54			4,868,037.54
(六) 其他											
四、本期期末余额	798,610,481.00				614,480,916.39	9,462,947.00			58,529,499.39	462,523,008.16	1,924,680,957.94

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	285,051,029.00				1,069,617,482.82	25,918,920.00			44,696,773.97	330,619,095.30	1,704,065,461.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	285,051,029.00				1,069,617,482.82	25,918,920.00			44,696,773.97	330,619,095.30	1,704,065,461.09
三、本期增减变动	513,651,852.00				-500,961,091.20	-6,858,321.07				90,165,765.29	109,714,847.16

金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										118,690,868.19	118,690,868.19
（二）所有者投入和减少资本	200,000.00				12,490,760.80	-6,858,321.07					19,549,081.87
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	310,000.00				4,278,216.21	-6,858,321.07					11,446,537.28
4. 其他	-110,000.00				8,212,544.59						8,102,544.59
（三）利润分配										-28,525,102.90	-28,525,102.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,525,102.90	-28,525,102.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	513,451,852.00				-513,451,852.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	513,451,852.00				-513,451,852.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

浙江永太科技股份有限公司 2016 年半年度报告全文

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								3,300,000.00			3,300,000.00
2. 本期使用								-3,300,000.00			-3,300,000.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	798,702,881.00				568,656,391.62	19,060,598.93			44,696,773.97	420,784,860.59	1,813,780,308.25

三、公司基本情况

公司概况

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）。公司营业执照的统一社会信用代码：91330000719525000X。2009 年 12 月在深圳证券交易所上市。所属行业：化学原料及化学制品制造业。

截止 2016 年 06 月 30 日，本公司股本总数 798,610,481 股，注册资本为 798,610,481.00 元，注册地：浙江省化学原料药基地临海园区东海第五大道 1 号，总部地址：浙江省化学原料药基地临海园区东海第五大道 1 号。本公司主要经营活动为：农药的销售、有机中间体制造和销售等。本公司的实际控制人为何人宝、王莺妹夫妇。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 7 月 21 日批准报出。

合并财务报表范围

截止2016年06月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
滨海永太科技有限公司（以下简称“滨海永太”）
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”）
上海永太医药科技有限公司（以下简称“上海永太”）
浙江永太新材料有限公司（以下简称“永太新材料”）
永太科技（美国）有限公司（以下简称“永太科技（美国）”）
上海浓辉化工有限公司（以下简称“上海浓辉”）
重庆永原盛科技有限公司（以下简称“重庆永原盛”）
浙江卓越精细化学品有限公司（以下简称“卓越精细”）
邵武永太新材料有限公司（以下简称“永太高新”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际经营特点针对应收款项坏账准备计提、存货跌价计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并

财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）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。

（4）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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十四）长期股权投资”。

8、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。

9、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。

资产负债表日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。

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。

处置境外经营时，将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。

10、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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

12、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

(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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权

改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	2-10	5%	47.5-9.5%
电子设备	年限平均法	5-10	5%	19-9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

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必要支出，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。

18、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(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
软件及资质证	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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分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。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、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。本公司长期待摊费用主要包括房屋装修费。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

长期待摊费用在受益期内（4年）平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

26、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得

的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的一般原则

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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司销售商品收入确认的具体标准

国内销售模式：客户收到货物并经验收合格后确认收入。

国外销售模式：对以 FOB、CIF、CFR 方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为收入确认时点；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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的具体原则

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

1、重要会计政策变更

本期公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

33、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

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	6、17（注1）
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）
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2（注3）

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江永太科技股份有限公司	15%
永太科技（美国）	9%
滨海永太	25%
海南鑫辉矿业	25%
浙江永太药业	25%
山东永太	25%
永太新材料	25%
上海永太	25%
上海浓辉	25%
重庆永原盛	25%
浙江卓越精细	25%

2、税收优惠

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，浙江省高新技术企业认定管理机构上报的《关于浙江省2014年第二批高新技术企业申请备案的函》（浙科高企认[2014]08号）经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室审核，同意公司作为高新技术企业备案，证书编号GR201433001220，2016年度企业所得税税率按照15%执行。

3、其他

注1:

浙江永太、滨海永太、鑫辉矿业、永太药业、山东永太、上海永太、上海浓辉、永太新材料、重庆永原盛、卓越精细按销售货物和应税劳务收入的 17% 计算销项税；浙江永太、滨海永太、永太药业、永太新材料自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算出口退税；上海浓辉按贸易出口收入按“先征后退”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；

永太科技（美国）不计缴增值税。

注2:

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

鑫辉矿业、山东永太、上海浓辉、卓越精细按流转税额的 5% 计缴；

永太新材料按流转税额、当期免抵的增值税税额的 7% 计缴；重庆永原盛按流转税额的 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地方教育费附加的计征范围，按规定的税率（2%）征收地方教育费附加；

浙江永太、滨海永太、鑫辉矿业、永太药业、山东永太、上海永太、永太新材料、上海浓辉、重庆永原盛、卓越精细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:

浙江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；

滨海永太、海南鑫辉矿业、永太药业、山东永太、永太新材料、上海永太、上海浓辉、重庆永原盛、卓越精细按应纳税所得额的 25% 计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	92,519.82	267,941.27
银行存款	270,859,446.49	325,701,314.34
其他货币资金	100,386,078.77	96,644,699.21
合计	371,338,045.08	422,613,954.82
其中：存放在境外的款项总额	729,642.28	45,890.60

其他说明

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	94,597,734.04	89,967,052.35
定期存单质押		4,870,297.20
信用证保证金	4,788,344.73	4,000,000.00
结汇保证金		2,210,000.00
矿山土地复垦及环境保护恢复保证金	467,646.86	467,646.86
理财产品保证金		
银行冻结资金		
合计	99,853,725.63	101,514,996.41

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,698,206.55	15,312,772.00
合计	33,698,206.55	15,312,772.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	376,979,178.75	
合计	376,979,178.75	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	564,866,796.45	99.97%	28,984,072.46	5.13%	535,882,723.99	460,845,073.76	99.96%	25,341,192.60	5.50%	435,503,881.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	167,860.00	0.03%	167,860.00	100%	0.00	167,860.00	0.04%	167,860.00	100.00%	0.00
合计	565,034,656.45	100%	29,151,932.46		535,882,723.99	461,012,937.76	100%	25,509,052.60		435,503,881.16

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	562,697,896.34	28,134,894.80	5.00%
1 至 2 年	1,274,336.36	254,867.27	20.00%
2 至 3 年	600,506.73	300,253.37	50.00%
3 年以上	294,057.02	294,057.02	100.00%
合计	564,866,796.45	28,984,072.46	

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款外，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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,642,879.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	79,143,736.72	14.01	3,957,186.84
第二名	62,790,071.01	11.11	3,139,503.55
第三名	35,949,947.43	6.36	1,797,497.37
第四名	30,567,888.96	5.41	1,528,394.45
第五名	23,798,717.95	4.21	1,189,935.90
合计	232,250,362.07	41.10	11,612,518.11

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

其他说明：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
--------	------	------	---------	------

青岛佳易化工有限公司	167,860.00	167,860.00	100.00	预计无法收回
------------	------------	------------	--------	--------

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	52,937,183.05	86.75%	38,004,287.78	84.09%
1 至 2 年	6,396,956.42	10.48%	5,876,304.60	13.00%
2 至 3 年	1,394,715.73	2.29%	880,129.90	1.95%
3 年以上	291,553.00	0.48%	433,015.49	0.96%
合计	61,020,408.20	--	45,193,737.77	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	5,020,000.00	8.23
第二名	3,066,300.00	5.03
第三名	2,100,000.00	3.44
第四名	2,099,655.00	3.44
第五名	1,447,423.50	2.37
合计	13,733,378.50	22.51

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,065,814.63	100%	2,206,615.70	9.57%	20,859,198.93	13,500,992.81	100%	2,361,991.83	17.49%	11,139,000.98

合计	23,065,814.63	100%	2,206,615.70		20,859,198.93	13,500,992.81	100%	2,361,991.83		11,139,000.98
----	---------------	------	--------------	--	---------------	---------------	------	--------------	--	---------------

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	20,882,511.34	1,043,510.47	5.00%
1 至 2 年	371,462.67	74,292.54	20.00%
2 至 3 年	1,446,055.87	723,027.94	50.00%
3 年以上	365,784.75	365,784.75	100.00%
合计	23,065,814.63	2,206,615.70	

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的其他应收款外，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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 155,376.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,480,710.00	2,672,123.85
暂借款	3,496,880.40	1,568,037.47
备用金	424,320.21	28,029.01
出口退税	6,057,193.97	5,774,755.86
其他	10,606,710.05	3,458,046.62
合计	23,065,814.63	13,500,992.81

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	6,057,193.97	1 年以内	26.26%	302,859.70
第二名	设备处置款	2,300,000.00	1 年以内	9.97%	115,000.00
第三名	其他	1,937,550.00	1 年以内	8.40%	96,877.50
第四名	预扣款	1,867,409.98	1 年以内	8.10%	93,370.50
第五名	垫付款	1,752,794.35	1 年以内	7.60%	87,639.72
合计	--	13,914,948.30	--	60.33%	695,747.42

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,839,194.00	249,621.08	75,589,572.92	87,898,472.58	249,621.08	87,648,851.50
在产品	160,325,718.16	564,391.69	159,761,326.47	161,776,717.80	564,391.69	161,212,326.11
库存商品	232,348,158.45	5,286,757.45	227,061,401.00	216,182,560.52	7,267,411.00	208,915,149.52
周转材料				13,985,983.02		13,985,983.02
委托加工物资	32,670,164.57		32,670,164.57	2,741,689.80		2,741,689.80
发出商品				3,488,034.25		3,488,034.25
合计	501,183,235.18	6,100,770.22	495,082,464.96	486,073,457.97	8,081,423.77	477,992,034.20

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	249,621.08					249,621.08
在产品	564,391.69					564,391.69
库存商品	7,267,411.00			1,980,653.55		5,286,757.45
合计	8,081,423.77			1,980,653.55		6,100,770.22

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无借款费用资本化金额。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	10,000,000.00	20,000,000.00
预缴所得税	2,476,095.86	3,802,856.64
待抵扣进项税	21,611,343.56	15,701,693.44
其他	890,077.48	26,028.86
合计	34,977,516.90	39,530,578.94

其他说明：

无

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	28,651,072.00		28,651,072.00	28,651,072.00		28,651,072.00
按成本计量的	28,651,072.00		28,651,072.00	28,651,072.00		28,651,072.00
合计	28,651,072.00		28,651,072.00	28,651,072.00		28,651,072.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江临海农村商业银行股份有限公司	28,151,072.00			28,151,072.00					2.55%	1,599,751.42
重庆和亚化医投资管理有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00%	
合计	28,651,072.00			28,651,072.00					--	1,599,751.42

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江西富祥药业股份有限公司	171,280,010.88			16,143,472.20			-6,630,000			180,793,483.08	
重庆和亚化医创业投资合伙企业(有限合伙)	35,000,000.00									35,000,000.00	
贵州巴莱农业科技有限公司	4,230,925.79									4,230,925.79	
上海德浓化工有限公司	442,998.04									442,998.04	
上海科瓴医疗科技有限公司		15,200,000								15,200,000.00	
宁波梅山保税港区永诚永太股权投资基金合伙企业		9,500,000								9,500,000.00	
小计	210,953,934.71	24,700,000		16,143,472.20			-6,630,000			245,167,406.91	
合计	210,953,934.71	24,700,000		16,143,472.20			-6,630,000			245,167,406.91	

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	589,363,894.33	685,762,027.19	18,070,003.91	85,366,991.22	1,378,562,916.65
2.本期增加金额	60,078,084.16	114,969,605.27	2,383,926.50	8,139,350.17	185,570,966.10
(1) 购置	7,243,331.56	56,172,708.46	1,342,022.59	6,636,255.94	71,394,318.55
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	52,834,752.60	58,796,896.81	1,041,903.91	1,503,094.23	114,176,647.55
3.本期减少金额	1,889,025.83	4,386,240.26		146,771.64	6,422,037.73
(1) 处置或报废	1,889,025.83	4,386,240.26		146,771.64	6,422,037.73
4.期末余额	647,552,952.66	796,345,392.20	20,453,930.41	93,359,569.75	1,557,711,845.02
二、累计折旧					
1.期初余额	110,124,005.28	297,004,081.37	11,594,485.23	38,394,278.12	457,116,850.00
2.本期增加金额	22,077,059.42	53,454,544.51	1,506,289.88	5,438,660.84	82,476,554.65
(1) 计提	15,891,809.72	42,482,779.75	817,955.31	4,890,738.78	64,083,283.56
(2) 企业合并增加	6,185,249.70	10,971,764.76	688,334.57	547,922.06	18,393,271.09
3.本期减少金额	1,553,315.66	5,124,672.29		27,146.24	6,705,134.19
(1) 处置或报废	1,553,315.66	5,124,672.29		27,146.24	6,705,134.19
4.期末余额	130,647,749.04	345,333,953.59	13,100,775.11	43,805,792.72	532,888,270.46
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或					

报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	516,905,203.62	451,011,438.61	7,353,155.30	49,553,777.03	1,024,823,574.56
2.期初账面价值	479,239,889.05	388,757,945.82	6,475,518.68	46,972,713.10	921,446,066.65

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	141,347,209.48	正在办理中

其他说明

期末用于抵押或担保的房屋建筑物情况，详见“财务报表附注十三、承诺及或有事项”。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

永太药业制剂车间工程	133,775,223.54		133,775,223.54	79,520,437.03		79,520,437.03
鑫辉矿业平巷工程	12,043,340.74		12,043,340.74	12,043,340.74		12,043,340.74
新材料 CF 工程	13,367,576.46		13,367,576.46	7,249,058.16		7,249,058.16
207 车间工程	7,198,030.77		7,198,030.77	6,765,569.75		6,765,569.75
208 车间工程	5,903,933.21		5,903,933.21	5,900,546.22		5,900,546.22
山东永太二期工程	35,842,957.36		35,842,957.36	35,842,955.36		35,842,955.36
209 车间工程	5,642,834.42		5,642,834.42	5,119,959.91		5,119,959.91
其他	16,352,553.86		16,352,553.86	7,927,394.37		7,927,394.37
103 车间工程	4,039,092.63		4,039,092.63			
205 车间工程	5,449,220.15		5,449,220.15			
合计	239,614,763.14		239,614,763.14	160,369,261.54		160,369,261.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
山东永太二期工程（注）	40,000,000	35,842,955.36				35,842,955.36	89.61%	89.61%				其他
鑫辉矿业平巷工程	15,000,000	12,043,340.74				12,043,340.74	80.29%	80.29%				其他
永太药业制剂车间工程	214,720,000	79,520,437.03	54,254,786.51			133,775,223.54	62.30%	62.30%				募股资金
新材料 CF 工程	117,000,000	7,249,058.16	6,118,518.30			13,367,576.46	11.43%	11.43%				募股资金

合计	386,720,000	134,655,791.29	60,373,304.81			195,029,096.10	--	--				--
----	-------------	----------------	---------------	--	--	----------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

山东沾化永太药业有限公司二期工程项目车间基本建筑完毕，由于尚未全部完工，故未结转固定资产。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	136,134,820.55			119,798,007.35	1,215,326.56	5,278,435.28	262,426,589.74
2.本期增加金额	34,078,323.29				296,686.02	4,972,800.00	39,347,809.31
(1) 购置					296,686.02	3,500,000.00	3,796,686.02
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	34,078,323.29					1,472,800.00	35,551,123.29
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	170,213,143.84			119,798,007.35	1,512,012.58	10,251,235.28	301,774,399.05
二、累计摊销							
1.期初余额	11,482,408.21			4,203,083.16	201,722.57	1,756,357.02	17,643,570.96
2.本期增加金额	4,829,097.50				73,128.28	837,109.58	5,739,335.36
(1) 计提	2,435,551.76				73,128.28	144,476.17	2,653,156.21
(2) 企业合并增加	2,393,545.74					692,633.41	3,086,179.15
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	16,311,505.71			4,203,083.16	274,850.85	2,593,466.60	23,382,906.32

三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	153,901,638.13			115,594,924.19	1,237,161.73	7,657,768.68	278,391,492.73
2.期初账面价值	11,482,408.21			4,203,083.16	201,722.57	1,756,357.02	17,643,570.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
平板显示彩色滤光膜材料产业化项目	6,268,876.70	1,723,238.46		7,992,115.16
制剂项目	22,583,124.02	7,106,287.14		29,689,411.16
原料药项目	21,466,336.69	12,625,446.40	1,064,975.05	33,026,808.04
合计	50,318,337.41	21,454,972.00	1,064,975.05	70,708,334.36

其他说明

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

制剂项目部分已完成质量研究验证，目前在DMF文件准备，平板显示彩色滤光膜材料产业化项目目前还在中试进行中，原料药项目目前还在中试进行中。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海浓辉	177,627,292.14					177,627,292.14
卓越精细		11,513,526.77				11,513,526.77
合计	177,627,292.14	11,513,526.77				189,140,818.91

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

公司在 3 月 21 日付清全部股权转让款 1920 万,在 3 月 2 日完成工商变更登记,该交易在工商变更登记前已获取董事会批准,故应按 2016 年 3 月 21 日为收购日。考虑卓越公司规模较小,拟以 2016 年 3 月 31 日为收购基准日,收购日卓越精细公允价值为 7,686,473.23 元。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	661,220.05		118,039.98		543,180.07
防腐保温工程		312,807.92	100,860.15		211,947.77
装卸费		17,687.65	3,720.84		13,966.81
苗木		21,761.25	13,056.75		8,704.50
合计	661,220.05	352,256.82	235,677.72		777,799.15

其他说明

本期增加是卓越精细并入所致；

17、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	68,424,084.34	5,523,912.02	27,871,044.43	5,264,901.03
可抵扣亏损	6,477,992.40	1,619,498.10	6,477,992.40	1,619,498.10
存货跌价准备	8,081,423.75	1,629,258.10	8,081,423.77	1,629,258.10
固定资产折旧差额	12,054,624.68	3,013,656.17	12,054,624.68	3,013,656.17
股份支付费用	640,651.80	96,097.77	72,326,895.20	10,849,034.28
交易性金融负债		475,035.00	4,797,900.00	719,685.00
预计行权差价	68,624,525.53	10,293,678.83		
合计	164,303,302.50	22,651,135.99	131,609,880.48	23,096,032.68

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,264,521.28	1,816,130.32	7,681,847.16	1,920,461.79
合计	7,264,521.28	1,816,130.32	7,681,847.16	1,920,461.79

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		22,651,135.99		23,096,032.68
递延所得税负债		1,816,130.32		1,920,461.79

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	46,601,637.30	40,907,160.41
合计	46,601,637.30	40,907,160.41

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年年末	4,192,933.88	2,058,162.50	
2017 年年末	12,111,118.20	4,192,933.88	
2018 年年末	10,074,067.56	12,111,118.20	
2019 年年末	12,470,878.27	10,074,067.56	
2020 年年末	7,752,639.39	12,470,878.27	
合计	46,601,637.30	40,907,160.41	--

其他说明：

按照《企业会计准则第18号-所得税》相关规定，如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，企业应当根据会计期末取得的信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下应当确认相关的递延所得税。公司符合此规定，因此公司确认递延所得税资产。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要是由永太科技（美国）、永太药业等公司亏损引起，因不能确定未来是否能够取得足够的应纳税所得额，故未确认递延所得税资产。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款（注）	105,000,000.00	105,000,000.00
预付工程设备款	109,003,747.46	66,872,037.52
合计	214,003,747.46	171,872,037.52

其他说明：

注：公司于2015年4月16日和5月6日分别召开了公司第三届董事会第二十九次会议和2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于增资深圳市美赛达科技股份有限公司暨对外投资的议案》，拟以自有资金20,250.00万元向深圳市美赛达科技股份有限公司（以下简称“美赛达”）进行增资，增资完成后，公司将持有美赛达20.00%的股权。截止2015年末，公司已向美赛达增资10,500.00万元，美赛达尚未办妥工商变更登记。

美赛达于2016年1月28日和2016年2月14日分别召开了第二届董事会第二次会议和2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于提请审议变更增资方案的议案》、《关于提请审议公司减少注册资本的议案》及《关于提请审议修改公司章程的议案》。根据上述决议，变更后增资方案为：永太科技对美赛达增资人民币10,500万元，其中增加注册资本2,552.8673万元，其余7,947.1327万元进入资本公积。本次增资后美赛达的股本总额变更为24,313.0220万股。公司于2016年2月16日召开了第三届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于调整对美赛达增资方案的议案》，将由原方案拟增资金额20,250万元调整为增资10,500万元，拟持有美赛达股权比例由20%相应调整为10.5%，并提请股东大会授权董事会办理此次减资相关事项及签署必要的协议。相关手续办理完成后，永太科技将持有美赛达10.50%的股权。

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		10,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	23,000,000.00
保证借款	758,200,768.33	572,200,000.00
信用借款	1,500,000.00	
抵押、保证借款	193,770,000.00	56,000,000.00
质押、保证借款		65,603,000.00
合计	973,470,768.33	726,803,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

20、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,166,900.00	4,797,900.00
合计	3,166,900.00	4,797,900.00

其他说明：

期末余额系购买的远期外汇合约。

21、衍生金融负债

适用 不适用

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	235,353,151.56	232,232,714.35
合计	235,353,151.56	232,232,714.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	191,268,215.55	229,819,738.91
1-2 年	68,225,126.49	6,345,703.40
2-3 年	3,683,684.92	1,219,547.12
3 年以上		2,686,033.80
合计	263,177,026.96	240,071,023.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末余额中无账龄超过一年的重要应付账款

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,796,543.38	13,189,617.31
1-2 年	578,850.87	296,625.42
合计	13,375,394.25	13,486,242.73

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,569,560.24	54,180,694.35	55,347,857.36	9,402,397.23
二、离职后福利-设定提存计划	471,792.17	4,550,646.34	4,447,140.70	575,297.81
合计	11,041,352.41	58,731,340.69	59,794,998.06	9,977,695.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,958,331.59	47,815,562.42	48,856,151.09	7,917,742.92
2、职工福利费		3,945,569.52	3,805,858.03	139,711.49
3、社会保险费	261,481.90	2,091,733.64	2,295,958.33	57,257.21
其中：医疗保险费	151,417.12	1,432,609.98	1,578,208.14	5,818.96
工伤保险费	103,893.78	589,516.99	649,654.73	43,756.04
生育保险费	6,171.00	69,606.67	68,095.46	7,682.21
4、住房公积金	20,286.00	166,275.50	176,938.50	9,623.00
5、工会经费和职工教育经费	1,329,460.75	161,553.27	212,951.41	1,278,062.61
合计	10,569,560.24	54,180,694.35	55,347,857.36	9,402,397.23

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	452,268.15	4,376,799.19	4,255,694.44	573,372.90
2、失业保险费	19,524.02	173,847.15	191,446.26	1,924.91
合计	471,792.17	4,550,646.34	4,447,140.70	575,297.81

其他说明：

无

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,130,931.41	8,825,980.92
企业所得税	10,541,261.17	12,718,057.44
个人所得税	1,533,019.13	3,627,626.41
城市维护建设税	275,987.63	326,579.29
教育费附加及地方教育费附加	270,585.09	326,579.30
水利建设基金	141,928.74	132,753.29
印花税	68,766.02	62,375.29
房产税	161,096.54	184,310.20
土地使用税	1,327,005.60	346,532.63
资源税	109,640.54	10,106.35
矿产资源补偿税		99,604.72
合计	16,560,221.87	26,660,505.84

其他说明：

计缴标准详见“财务报表附注六、税项”。

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款应付利息	2,100,513.80	1,980,243.71
合计	2,100,513.80	1,980,243.71

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	252,789.60	
合计	252,789.60	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

未支付的应付股利是股权激励未解禁的普通股股利未支付所致。

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让尾款（注 1）		19,000,000.00
暂借款（注 2）	164,188,951.76	77,009,331.90
其他	2,458,120.88	3,267,727.90
合计	166,647,072.64	99,277,059.80

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

注 1：期初股权转让尾款系应付收购上海浓辉公司的尾款，本期已支付。

注 2：暂借款 98,862,241.52 是应付江苏润兴融资租赁有限公司借款，65,326,710.24 元是卓越精细并入，向精细化学品集团借款所致。

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	21,000,000.00	21,000,000.00
一年内到期的长期应付款	32,518,463.03	16,666,666.67
一年内到期的限制性股票回购款（注）	8,629,367.00	8,958,787.00
合计	62,147,830.03	46,625,453.67

其他说明：

一年内到期的限制性股票库存股回购款说明见(三十七) 库存股。

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	21,000,000.00

保证借款	14,000,000.00	14,000,000.00
合计	19,000,000.00	35,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

抵押借款利率为4.75% 保证借款利率为4.75%

32、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	65,036,926.06	27,947,293.44

其他说明：

系租赁公司借款。

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	48,667,380.50		3,492,239.00	45,175,141.50	
合计	48,667,380.50		3,492,239.00	45,175,141.50	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
TFT-LCD 混合液晶用单体液晶和中间体产业化项目	1,370,833.33		1,175,000.00		195,833.33	与资产相关
年产 150 吨糖尿病新药-西他列汀侧链产业化项目	400,000.00		200,000.00		200,000.00	与资产相关
年产 350 吨新型液晶显示光学膜关键材料项目	3,744,000.00		624,000.00		3,120,000.00	与资产相关
3, 5-二氟-4-(2, 2, 2-三氟乙氧基) 溴苯产业化项目	1,366,666.67		200,000.00		1,166,666.67	与资产相关
氟精细化学品公共技术研发平台项目	2,874,213.84		344,905.66		2,529,308.18	与资产相关
制剂国际化发展能力建设项 目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关

三氟乙氧基类液晶关键化学产品研发及产业化项目	683,333.33		100,000.00		583,333.33	与资产相关
年产 141 吨五氟系列产品技术改造项目	1,800,000.00		225,000.00		1,575,000.00	与资产相关
年产 12 吨 PCH-301、50 吨 PCH-53、15 吨 CCP-V2-1 项目	3,428,333.33		623,333.34		2,804,999.99	与资产相关
年产 1500 吨平板显示彩色滤光膜材料 (CF) 产业化项目	30,000,000.00				30,000,000.00	与资产相关
合计	48,667,380.50		3,492,239.00		45,175,141.50	--

其他说明：

其他非流动负债主要为公司收到与资产项目相关的政府补助，计入递延收益。

其中：

1、TFT-LCD混合液晶用单体液晶和中间体产业化项目：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，截至2016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195,833.33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2016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200,000.00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2016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3,120,000.00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2016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1,166,666.67元；

5、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，根据临海市发展和改革委员会临发改【2014】134号《临海市发展和改革委员会关于下达临海医化园区循环化改造项目投资计划（第一批）的通知》，公司于2015年10月收到临海市财政局的补贴资金1,280,000.00元，该项目于2015年3月完工，截至2016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2,529,308.18元。

6、制剂国际化发展能力建设项目：根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会、浙江省卫生计生厅下发的浙财企【2013】428号《浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会、浙江省卫生计生厅关于下达2013年国家通用名化学药补助资金的通知》，公司于2014年1月收到临海市财政局的补贴资金3,000,000.00元，截至2016年6月30日，该项目尚未完工，递延收益余额3,000,000.00元。

7、三氟乙氧基类液晶关键化学品研发及产业化项目：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【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，该项目于2014年6月完工，根据相关资产使用寿命内平均分摊，截至2016年6月30日，递延收益余额583,333.33元。

8、年产141吨五氟系列产品技术改造项目：根据临海市财政局、临海市经济和信息化局下发的临财企【2014】32号《关于下达临海市2014年省工业转型升级财政专项技术改造补助资金的通知》，公司于2014年9月收到临海市财政局资金2,250,000.00元，该项目于2015年1月完工，根据相关资产使用寿命内平均分摊，截至2016年6月30日，递延收益余额1,575,000.00元。

9、年产12吨PCH-301、50吨PCH-53、15吨CCP-V2-1项目：根据临海市财政局、临海市经济和信息化局下发的临财企【2015】24号《关于落实下达2015年临海市省级工业与信息化发展财政专项资金（战略性、工业与信息化）的备案报告》，公司于2015年11月收到临海市财政局资金3,740,000.00元，该项目于2015年8月完工，截至2016年06月30日，递延收益余额2,804,999.99元。

10、年产1500吨平板显示彩色滤光膜材料（CF）产业化项目：根据浙江省财政厅下发的浙财建【2015】196号《浙江省财政厅关于下达2015年产业振兴和技术改造（高技术方面）中央基建投资预算的通知》，公司于2015年11月收到临海市财政局资金30,000,000.00元，截至2016年06月30日，该项目尚未完工，递延收益余额30,000,000.00元。

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购款	833,580.00	8,958,787.00
合计	833,580.00	8,958,787.00

其他说明：

限制性股票库存股回购款说明见(三十七)库存股。

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	798,702,881.00				-92,400.00	-92,400.00	798,610,481.00

其他说明：

浙江永太科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2016年1月27日召开第三届董事会第四十四次会议，会议审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销原激励对象杨欢、胡芝林已获授但尚未解锁的9.24万股限制性股票，回购价格为2.17元/股（为2015年4月29日权益分派调整后股数和价格），公司合计应支付回购价款人民币200,508元。根据2014第二次临时股东大会的授权，公司董事会将依法办理限制性股票的回购注销手续并及时履行信息披露义务。

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	556,661,802.00	2,564,550.00	108,108.00	559,118,244.00
其他资本公积	58,896,615.32	-2,127,388.68		56,769,226.64
合计	615,558,417.32	437,161.32	108,108.00	615,887,470.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价增加 2,564,550.00 元

2016 年限制性股票第二期解锁，其他资本公积转入。

2、股本溢价减少 108,108.00 元，公司于 2016 年 1 月审议通过回购注销部分限制性股票的议案，回购 92,400 股，累计减少资本公积 108,108.00 元；

3、其他资本公积减少 2,127,388.68 元，其中：

(1) 限制性股票激励导致本期股份支付费用增加 437,161.32 元；

(2) 其他资本公积减少 2,564,550.00 元

2016 年限制性股票第二期解锁，转入股本溢价。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	17,917,574.00		8,454,627.00	9,462,947.00
合计	17,917,574.00		8,454,627.00	9,462,947.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

减少系限制性股票第二期解锁以及回购注销部分限制性股票所致。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	837,754.66	956,798.30			956,798.30		1,794,552.96

外币财务报表折算差额	837,754.66	956,798.30			956,798.30		1,794,552.96
其他综合收益合计	837,754.66	956,798.30			956,798.30		1,794,552.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,321.78	9,010,504.38	8,846,006.68	181,819.48
合计	17,321.78	9,010,504.38	8,846,006.68	181,819.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,337,526.79			61,337,526.79
合计	61,337,526.79			61,337,526.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	413,588,911.50	311,681,715.32
调整后期初未分配利润	413,588,911.50	311,681,715.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,007,366.82	110,661,243.73
应付普通股股利	47,916,628.86	28,525,102.90
期末未分配利润	476,553,358.56	393,817,856.15

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	915,428,009.06	674,693,646.40	710,613,002.74	509,770,473.37
其他业务	15,792,540.16	15,055,362.90	12,939,525.61	8,428,122.07
合计	931,220,549.22	689,749,009.30	723,552,528.35	518,198,595.44

43、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,772,350.57	2,071,628.62
教育费附加	1,708,500.06	2,044,974.73
合计	3,480,850.63	4,116,603.35

其他说明：

计缴标准详见”财务报表附注 六、税项“

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	5,736,767.23	6,238,429.05
市场开发费	1,067,036.50	
数据库服务费、信息费	734,759.87	485,513.81
佣金	6,175,335.04	214,761.64
差旅费	394,725.05	275,126.09
其他	3,751,420.34	753,465.81
合计	17,860,044.03	7,967,296.40

其他说明：

无

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科研费	22,894,257.15	21,725,594.99
职工薪酬	22,211,138.02	17,414,686.36
环保费	10,945,594.63	9,245,114.23
折旧摊销	13,364,819.59	9,620,184.05
税金	3,963,490.91	3,350,354.86
安全生产费	6,006,597.83	3,713,744.76
差旅费	1,886,184.42	1,078,847.98
股权激励费	420,838.94	1,198,965.89
车辆费用	1,710,942.81	1,630,937.56
业务招待费	2,020,634.94	1,347,859.13
办公费	2,930,469.70	1,008,298.87
保险费		
中介机构费	2,114,974.80	1,703,936.79
其他	3,632,344.50	2,593,271.53
合计	94,102,288.24	75,631,797.00

其他说明：

无

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,628,777.79	15,434,026.76
利息收入	2,576,774.37	7,014,130.44
汇兑损益	-6,921,801.04	-4,630,032.94
手续费支出	1,266,461.78	1,468,386.54
合计	16,396,664.16	5,258,249.92

其他说明：

无

47、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	3,019,250.58	3,535,924.14

合计	3,019,250.58	3,535,924.14
----	--------------	--------------

其他说明：

无

48、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	1,631,000.00	6,145,235.32
合计	1,631,000.00	6,145,235.32

其他说明：

无

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,143,472.20	10,494,390.55
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,925,400.00	522,200.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,599,751.42	1,698,840.00
合计	12,817,823.62	12,715,430.55

其他说明：

无

50、营业外收入

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：固定资产处置利得	2,303,908.74	223,391.97	2,303,908.74
政府补助	8,974,339.00	4,511,624.95	8,974,339.00
其他	1,742,947.80	2,206,938.00	1,742,947.80
合计	13,021,195.54	6,941,954.92	13,021,195.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

台州市重点创新团队资助经费	临海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	270,000.00		与收益相关
关于表彰 2015 年度纳税贡献企业	浙江省化学原料药基地临海投资开发有限公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	90,000.00		与收益相关
关于下达 2015 年度临海市工业企业”空间换地”财政奖励资金	临海市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	961,000.00		与收益相关
2016 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金预算	临海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	350,000.00		与收益相关
2015 年临海市省级环境保护专项补助资金	临海市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	32,000.00		与收益相关
临海市中央大气污染防治专项资金	临海市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	108,000.00		与收益相关
2015 年度临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级(科技部分)政策兑现	临海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	1,130,000.00		与收益相关
2015 年度临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级(四个一批)政策兑现	临海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	2,541,100.00		与收益相关
TFT-LCD 混	临海市财	补助	因从事国家鼓励和扶持特	是	是	1,175,000.00		与资产相关

合液晶用单体液晶和中间体产业化项目	政局		定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
年产 150 吨糖尿病新药-西他列汀侧链产业化项目	临海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	200,000.00		与资产相关
三氟乙氧基类液晶关键化学品研发及产业化项目	临海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	100,000.00		与资产相关
年产 350 吨新型液晶显示光学膜关键材料项目	临海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	624,000.00		与资产相关
3,5-二氟-4-(2,2,2-三氟乙氧基)溴苯项目	中华人民共和国财政部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	200,000.00		与资产相关
氟化渣、硝化废酸循环利用项目	临海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	344,905.66		与资产相关
年产 141 吨五氟系列产品技术改造项目	临海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	225,000.00		与资产相关
年产 12 吨 PCH-301、50 吨 PCH-53、15 吨 CCP-V2-1 项目	临海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	623,333.34		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	8,974,339.00		--

其他说明：

无

51、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	1,373,726.52	94,469.24	1,373,726.52
对外捐赠	27,800.00	789,160.00	27,800.00
水利基金	628,995.94	672,233.28	
罚款支出	23,451.64	21,900.00	23,451.64
其 他	58,704.68	562,934.07	58,704.68
合计	2,112,678.78	2,140,696.59	1,483,682.84

其他说明：

无

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,536,556.36	16,003,833.91
递延所得税费用	126,420.78	6,298,361.31
合计	21,662,977.14	22,302,195.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	131,969,782.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,795,467.40
其他对所得税费用的影响	1,867,509.74
所得税费用	21,662,977.14

其他说明

无

53、其他综合收益

详见附注 38。

54、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财政补助	6,150,548.60	1,670,300.00
利息收入	2,576,774.37	7,014,130.44
收回的暂借款	215,938.18	677,589.74
冻结资金退回		
其他	4,609,809.30	19,684,038.22
合计	13,553,070.45	29,046,058.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科研费	4,552,227.62	4,540,626.11
支付的暂借款	1,258,461.46	948,089.29
运输装卸费	10,870,260.16	6,238,429.05
环保费	7,981,216.31	5,818,606.55
差旅费	2,157,859.07	1,078,847.98
安全生产费	5,081,319.18	3,713,744.76
业务招待费	2,020,634.94	1,347,859.13
保险费	537,847.06	
车辆费	1,710,942.81	1,630,937.56
办公费	1,884,239.24	1,008,298.87
手续费支出	1,266,037.78	1,468,386.54
市场开发费	1,095,841.70	19,902.91
数据维护费	515,177.67	485,513.81
佣金	1,452,883.11	214,761.64
中介顾问费	2,101,007.63	1,703,936.79
捐赠支出	27,800.00	789,160.00
租金	721,493.01	75,600.00

其他	22,165,192.95	29,871,910.03
合计	67,400,441.70	60,954,611.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资款	4,900,000.00	0.00
合计	4,900,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

重庆永原盛少数股东投资款并入所致；

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资款	40,673,797.76	105,000,000.00
合计	40,673,797.76	105,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

是支付卓越精细承担债务款所致；

55、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	110,306,805.52	110,203,791.08
加：资产减值准备	3,019,250.58	3,535,924.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,899,786.08	57,921,807.80
无形资产摊销	1,629,021.47	1,379,194.80
长期待摊费用摊销	118,039.98	532,992.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,049.16	-354,579.32

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,631,000.00	-6,145,235.32
财务费用（收益以“-”号填列）	24,628,777.79	15,515,216.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,817,823.62	-12,715,430.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-976,635.75	-12,094,745.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		921,785.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,475,022.55	-80,562,565.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-146,631,131.28	-145,027,249.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,175,475.72	77,917,863.79
经营活动产生的现金流量净额	38,243,494.78	11,028,770.22
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	271,484,319.45	710,881,238.19
减：现金的期初余额	321,098,958.41	243,057,618.99
现金及现金等价物净增加额	-49,614,638.96	467,823,619.20

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	19,200,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	154,111.69
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	19,045,888.31

其他说明：

卓越精细并入所致；

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	271,484,319.45	321,098,958.41
其中：库存现金	92,519.82	267,941.27
可随时用于支付的银行存款	271,391,799.63	320,831,017.14
三、期末现金及现金等价物余额	271,484,319.45	321,098,958.41

其他说明：

无

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	99,853,725.63	承兑保证金
固定资产	95,774,369.66	抵押贷款
无形资产	40,968,124.00	抵押贷款
应收账款		
其他流动资产	10,000,000.00	理财
合计	246,596,219.29	--

其他说明：

无

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	7,222,098.28	6.6312	47,891,178.11
欧元	108,908.63	7.375	803,201.15
其中：美元	44,264,670.03	6.6312	293,527,879.90

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

永太科技（美国）系注册地和经营地在美国的全资子公司，记账本位币为美元，本期未发生变化。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
卓越精细	2016年03月31日	19,200,000.00	100.00%	现金收购	2016年03月21日	会计准则	13,218,801.77	-1,956,750.31

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	19,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,686,473.23
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	11,513,526.77

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本次合并收购卓越精细 100.00% 股权，被合并方的可辨认净资产公允价值依据银信财报字（2016）沪第 100 号评估价值确认。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	154,111.69	154,111.69
应收款项	5,039,127.80	5,039,127.80
存货	6,024,448.63	5,763,016.81
固定资产	97,596,663.00	94,865,304.89
无形资产	32,569,486.64	12,035,663.35
借款	20,030,828.33	20,000,000.00
应付款项	7,489,424.58	7,489,424.58
净资产	7,686,473.23	-15,092,670.62
取得的净资产	7,686,473.23	-15,092,670.62

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被合并方的可辨认净资产公允价值依据银信财报字（2016）沪第 100 号评估价值确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

（6）其他说明

无

2、其他

本期合并范围增加的子公司永太高新于2016年6月30日成立，因刚成立，虽纳入合并范围，但实际未对本期财务数据产生重大影响。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
滨海永太	江苏省滨海县	江苏省滨海县	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
鑫辉矿业	海南省琼中县	海南省琼中县	矿产开采	70.00%		非同一控制下企业合并
永太药业	浙江省临海市	浙江省临海市	制造业	100.00%		设立或投资
永太科技（美国）	美国	美国	商业	100.00%		设立或投资
山东永太	山东省沾化县	山东省沾化县	制造业	100.00%		设立或投资
永太新材料	浙江省台州市	浙江省台州市	制造业	100.00%		设立或投资
上海永太	上海浦东新区	上海浦东新区	服务业、商业	90.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
上海浓辉	上海	上海	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆永原盛	重庆	重庆	制造业	51.00%		设立或投资
卓越精细	浙江省临海市	浙江省临海市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
永太高新	福建省邵武市	福建省邵武市	制造业	100.00%		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西富祥药业股份有限公司	江西省	江西省景德镇市	制造业	18.42%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	尚未披露	1,009,658,555.36
负债合计	尚未披露	413,444,895.67
归属于母公司股东权益	尚未披露	596,213,659.69
营业收入	尚未披露	276,170,758.31
净利润	87,641,000.00	40,763,263.16

其他说明

截止本报告批准报出日，富祥股份披露了2016年半年度业绩预告，其中净利润8152.65万元-9375.55万元，其他财务数据尚未披露。公司按照权益法以该业绩区间的中间值8764.10万元核算本期投资收益。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部等部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过主管领导递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在

签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 90%-95%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2016 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 496 万元。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。本公司于 2011 年与中国银行股份有限公司临海支行签署换气结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					合计
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	
短期借款	90,870,828.33	105,699,940.00	776,900,000.00			973,470,768.33
长期借款	3,000,000.00		16,000,000.00			19,000,000.00
合计	93,870,828.33	105,699,940.00	792,900,000.00			992,470,768.33

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是本公司最终实际控制人何人宝、王莺妹夫妇。。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
滨海永太	50,000,000.00	2015年12月08日	2018年12月07日	否
滨海永太	38,000,000.00	2016年04月29日	2019年04月28日	否
滨海永太	30,000,000.00	2016年04月29日	2019年04月28日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江永太控股有限公司、滨海永太科技有限公司、王莺妹、何人宝	100,000,000.00	2016年02月01日	2017年01月15日	否
浙江永太控股有限公司、滨海永太科技有限公司、王莺妹、何人宝	50,000,000.00	2016年03月09日	2017年03月05日	否
王莺妹、何人宝	9,160,000.00	2016年03月30日	2016年08月08日	否

王莺妹、何人宝	10,840,000.00	2016年03月30日	2016年07月11日	否
浙江永太控股有限公司、滨海永太科技有限公司、王莺妹、何人宝	40,000,000.00	2016年04月06日	2017年04月05日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	16,230,000.00	2016年04月11日	2017年04月10日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	3,770,000.00	2016年04月11日	2017年04月10日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	30,000,000.00	2016年05月03日	2017年04月20日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	30,000,000.00	2016年05月09日	2017年05月05日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	30,000,000.00	2016年05月11日	2017年05月10日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	23,500,000.00	2015年11月13日	2016年08月24日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	50,000,000.00	2016年05月13日	2017年02月23日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	20,000,000.00	2015年11月10日	2016年11月09日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	30,000,000.00	2016年06月16日	2017年06月15日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	10,000,000.00	2016年06月30日	2017年06月28日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	50,000,000.00	2015年12月07日	2016年12月07日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	33,000,000.00	2016年05月23日	2016年11月23日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	33,000,000.00	2015年11月13日	2016年09月26日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	25,000,000.00	2016年04月27日	2016年12月05日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	25,000,000.00	2016年05月05日	2016年12月09日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	20,000,000.00	2015年12月14日	2016年12月01日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	20,000,000.00	2016年02月16日	2017年02月15日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	35,039,940.00	2016年03月24日	2016年09月23日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	20,000,000.00	2016年04月19日	2016年10月14日	否
王莺妹、何人宝	90,000,000.00	2015年11月18日	2016年11月17日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝、滨海永太科技有限公司	80,000,000.00	2015年07月10日	2016年07月04日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	17,400,000.00	2015年12月08日	2016年12月08日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	3,000,000.00	2015年01月08日	2016年07月05日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	2,000,000.00	2015年04月16日	2016年10月05日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	14,000,000.00	2016年04月16日	2017年04月05日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	46,256,118.00	2016年04月12日	2016年10月12日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	80,000,000.00	2016年01月18日	2016年07月18日	否

关联担保情况说明

无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,714,484.51	1,813,026.26

(3) 其他关联交易

无

十二、股份支付**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,423,560.00
公司本期失效的各项权益工具总额	92,400.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

根据公司《限制性股票激励计划（草案）》“第九章 激励计划的变更、终止及其他事项”的“第四十条 激励对象因离职尚未解锁的标的股票由公司回购并注销”的相关规定，公司原激励对象杨欢、胡芝林因离职已不符合激励条件，公司将回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票共计9.24万股（为2015年4月29日权益分派调整后股数）。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司市价为基础并考虑限制性条件综合确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,718,071.77
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	640,651.77

其他说明

授予日权益工具公允价值的确定方法：以公司市价为基础并考虑限制性条件综合确定。

以权益结算的股份支付确认的费用总额：640,651.77 元。其中，2014 年向激励对象授予的权益工具公允价值总额 854.64 万元中，归属于本期的股份支付费用为 54.74 万元；2015 年向激励对象授予的权益工具公允价值总额 70.12 万元中，归属于 2016 年上半年的股份支付费用为 9.33 万元。

2015 年 1 月 13 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。根据上述议案，向激励对象授予的限制性股票总数为 31 万股。本次实际由 23 名限制性股票激励对象行权，每股认购价为 9.84 元/股。

限制性股票自授予之日起 12 个月为锁定期。

2015 年授予的预留限制性股票锁定期满后 24 个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件时，激励对象分两次申请标的股票解锁，限制性股票解锁安排如表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，由董事会决议确认满足第一次解锁条件的，为该部分限制性股票办理解锁事宜	50%
第二次解锁	自授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，由董事会决议确认满足第二次解锁条件的，为该部分限制性股票办理解锁事宜	50%

根据估值模型计算，授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 70.12 万元，归属于 2016 年上半年的股份支付费用为 9.33 万元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1) 截止 2016 年 6 月 30 日，公司货币资金中有 37,880,001.00 元的其他货币资金作为承兑汇票保证金；3,000,000.00 元的其他货币资金作为信用证保证金；

上海浓辉货币资金中有 56,717,733.04 元的其他货币资金作为承兑汇票保证金；

鑫辉矿业货币资金中有 467,646.86 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。

永太药业货币资金中有 1,788,344.73 元是信用证保证金；

(2) 截止 2016 年 06 月 30 日，公司其他流动资产中有 10,000,000.00 元理财产品质押作为中信银行 10,000,000.00 元商票贴现借款保证金，质押合同编号：2015 信银最权质字第 811088029413 号，该借款期限为 2015 年 11 月 15 日至 2016 年 9 月 26 日。

(3) 公司以原值为 2,470,764.00 元，账面净值为 1,831,585.33 元的土地使用权以及原值为 22,133,279.54 元，账面净值为

11,755,832.94 元的房屋建筑物与中国银行股份有限公司临海支行签订金额为 29,060,000.00 元的最高额抵押合同，抵押合同期限为 2015 年 7 月 8 日到 2018 年 7 月 7 日，以原值为 24,952,860.00 元，账面净值为 20,502,933.20 元的土地使用权以及原值为 73,641,090.12 元，账面净值为 57,519,586.50 元的房屋建筑物与中国银行临海支行签订金额为 130,210,000.00 元的最高额抵押合同，抵押期限为 2015 年 12 月 17 日到 2016 年 11 月 27 日。截止 2016 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 193,770,000.00 元，其中借款金额为 100,000,000.00 元的借款期限为 2016 年 2 月 1 日至 2017 年 1 月 15 日，借款金额为 50,000,000.00 元的借款期限为 2016 年 3 月 9 日至 2017 年 3 月 5 日，借款金额为 40,000,000.00 元的借款期限为 2016 年 4 月 6 日至 2017 年 4 月 5 日，借款金额为 3,770,000.00 元的借款期限为 2016 年 4 月 11 日至 2017 年 4 月 10 日（既有抵押又有关联方担保）。

（4）卓越精细以原值为 13,544,500.00 元，账面净值为 11,150,954.26 元的土地使用权与中国银行股份有限公司黄岩支行签订金额为 33,000,000.00 元的最高额抵押合同，抵押合同期限为 2015 年 8 月 10 日至 2016 年 5 月 9 日；截止 2016 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 20,000,000.00 元，其中借款金额为 5,000,000.00 元的借款期限为 2015 年 8 月 20 日至 2016 年 8 月 20 日，借款金额为 5,000,000.00 元的借款期限为 2015 年 11 月 27 日至 2016 年 11 月 27 日，借款金额为 10,000,000.00 元的借款期限为 2015 年 12 月 22 日至 2016 年 12 月 22 日。

（5）截止 2016 年 6 月 30 日，公司已与中国银行临海支行签订但尚未到期结算的远期外汇交易合约共计 300 万美元，已与中信银行台州支行签订但尚未到期结算的远期外汇交易合约 1300 万美元。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司于2015年4月16日和5月6日分别召开了公司第三届董事会第二十九次会议和2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于增资深圳市美赛达科技股份有限公司暨对外投资的议案》，拟以自有资金20,250.00万元向深圳市美赛达科技股份有限公司（以下简称“美赛达”）进行增资，增资完成后，公司将持有美赛达20.00%的股权。截至2015年末，公司已向美赛达增资10,500.00万元，美赛达尚未办妥工商变更登记。

美赛达于2016年1月28日和2016年2月14日分别召开了第二届董事会第二次会议和2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于提请审议变更增资方案的议案》、《关于提请审议公司减少注册资本的议案》及《关于提请审议修改公司章程的议案》。根据上述决议，变更后增资方案为：永太科技对美赛达增资人民币10,500万元，其中增加注册资本2,552.8673万元，其余7,947.1327万元进入资本公积。本次增资后美赛达的股本总额变更为24,313.0220万股。公司于2016年2月16日召开了第三届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于调整对美赛达增资方案的议案》，将由原方案拟增资金额20,250万元调整为增资10,500万元，拟持有美赛达股权比例由20%相应调整为10.5%，并提请股东大会授权董事会办理此次减资相关事项及签署必要的协议。2016年4月7日，公司召开了2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整对美赛达增资方案的议案》。截至目前，美赛达尚未办妥工商变更登记。

2、2016年2月16日，公司第三届董事会第四十五次会议审议通过了《关于收购浙江卓越精细化学品有限公司100%股权的议案》，同意公司以交易价格为14,500万元（其中股权部分的转让价格为1,920万元，承担债务金额为12,580万元）收购浙江卓越精细化学品有限公司100%股权。截至目前，卓越精细已完成工商变更登记手续。

3、2016年3月29日，公司第三届董事会第四十七次会议审议通过了《关于增资上海科瓴医疗科技有限公司暨对外投资的议案》，同意公司以自有资金21,590,909.00元认购科瓴医疗新增注册资本300,316元，占科瓴医疗增资完成后的19%股权。截至目前，科瓴医疗尚未办妥工商变更登记。

4、2016年3月29日，公司第三届董事会第四十七次会议，以及2016年4月28日2015年年度股东大会审议通过了《关于共同发起设立产业并购基金及股权投资基金的议案》，同意公司以自有资金1.9亿元人民币作为有限合伙人参与设立永诚盈富产业并购基金，以自有资金9500万元人民币作为有限合伙人参与设立永诚盈富新兴产业股权投资基金。2016年5月，公司完成设立了并购基金宁波梅山保税港区永太盈富股权投资基金合伙企业（有限合伙）和投资基金宁波梅山保税港区永诚永太股权投资基金合伙企业（有限合伙）。

2016年6月，投资基金宁波梅山保税港区永诚永太股权投资基金合伙企业（有限合伙）与江苏长泰药业有限公司（以下简称“长泰药业”）签订了增资协议，对长泰药业增资5000万元，持有长泰药业10%股权（管理层持股平台增资完成后）。

5、2016年3月31日，公司第三届董事会第四十八次会议审议通过了《关于子公司收购上海智训企业管理咨询有限公司100%股权的议案》，同意上海浓辉以自有资金22,204,218.93元收购上海智训100%股权（其中股权作价4,320,900.00元，并承担上海智训对绿庭投资17,883,318.93元的欠款）。目前，全部款项已付清，上海智训尚未办妥工商变更登记。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	455,523,174.21	99.96%	23,121,749.69	5.08%	432,401,424.52	356,324,853.04	99.95%	19,157,627.46	5.38%	337,167,225.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	167,860.00	0.04%	167,860.00	100.00%		167,860.00	0.05%	167,860.00	100.00%	
合计	455,691,034.21	100.00%	23,289,609.69		432,401,424.52	356,492,713.04	100.00%	19,325,487.46		337,167,225.58

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	454,829,078.44	22,741,453.92	5.00%
1 至 2 年	236,000.00	47,200.00	20.00%
2 至 3 年	250,000.00	125,000.00	50.00%
3 年以上	208,095.77	208,095.77	100.00%
合计	455,523,174.21	23,121,749.69	

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款外，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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,964,122.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备

第一名	79,143,736.72	17.37	3957186.84
第二名	34,585,747.43	7.59	1729287.37
第三名	25,535,386.21	5.60	1276769.31
第四名	23,798,717.95	5.22	1189935.90
第五名	22,456,410.24	4.93	1122820.51
合计	185,519,998.55	40.71	9275999.93

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	334,216,647.51	100.00%	35,017,150.54	10.48%	299,199,496.97	304,018,402.45	100.00%	26,441,031.02	8.70%	277,577,371.43
合计	334,216,647.51	100.00%	35,017,150.54	10.48%	299,199,496.97	304,018,402.45	100.00%	26,441,031.02	8.70%	277,577,371.43

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，按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	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	273,660,848.42	13,683,042.42	5.00%
1 至 2 年	33,988,494.56	6,797,698.91	20.00%
2 至 3 年	24,061,790.64	12,030,895.32	50.00%
3 年以上	2,505,513.89	2,505,513.89	100.00%
合计	334,216,647.51	35,017,150.54	

确定该组合依据的说明：

无

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,576,119.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款核销说明：					

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	326,373,848.95	301,327,503.62

备用金	51,900.00	175,500.00
押金及保证金	70,000.00	141,873.85
其他	5,683,023.61	2,373,524.98
暂借款	1,110,833.70	
出口退税	927,041.25	
合计	334,216,647.51	304,018,402.45

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	123,843,041.93	1 年以内	37.05%	6,192,152.10
第二名	关联方往来	56,512,404.32	1 年以内	16.91%	2,825,620.22
第三名	关联方往来	47,400,544.56	1 年以内	14.18%	2,370,027.23
第四名	关联方往来	28,704,643.95	1-2 年	8.59%	2,542,071.83
第五名	关联方往来	23,793,478.92	1-3 年	7.12%	7,212,162.17
合计	--	280,254,113.68	--	83.85%	21,142,033.55

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	583,095,367.66		583,095,367.66	551,601,892.66		551,601,892.66
对联营、合营企业投资	240,493,483.08		240,493,483.08	206,280,010.88		206,280,010.88
合计	823,588,850.74		823,588,850.74	757,881,903.54		757,881,903.54

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
滨海永太	174,737,877.40			174,737,877.40		
鑫辉矿业	98,000,000.00			98,000,000.00		
永太科技（美国）	36,364,015.26	7,193,475.00		43,557,490.26		
永太药业	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东永太	10,000,000.00			10,000,000.00		
永太新材料	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海永太	22,500,000.00			22,500,000.00		
上海浓辉	190,000,000.00			190,000,000.00		
重庆永原盛		5,100,000.00		5,100,000.00		
卓越精细		19,200,000.00		19,200,000.00		
合计	551,601,892.66	31,493,475.00		583,095,367.66		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江西富祥药业股份有限公司	171,280,010.88			16,143,472.20			-6,630,000.00			180,793,483.08	

重庆和亚化 医创业投资 合伙企业(有 限合伙)	35,000,000.0 0									35,000,000.00	
上海科瓴医 疗科技有限 公司		15,200,000								15,200,000.00	
宁波梅山保 税港区永诚 永太股权投 资基金合伙 企业		9,500,000								9,500,000.00	
小计	206,280,010. 88	24,700,000		16,143,472. 20						-6,630,000.00	240,493,483.08
合计	206,280,010. 88	24,700,000		16,143,472. 20						-6,630,000.00	240,493,483.08

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	609,927,467.08	459,393,181.61	628,418,224.13	465,179,192.73
其他业务	64,763,561.59	43,590,337.66	33,342,267.11	28,749,704.67
合计	674,691,028.67	502,983,519.27	661,760,491.24	493,928,897.40

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,143,472.20	10,494,390.55
处置长期股权投资产生的投资收益		15,427,371.88
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,925,400.00	

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,599,751.42	1,698,840.00
合计	12,817,823.62	27,620,602.43

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	937,841.80	
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）	9,096,787.60	
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	-3,325,648.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	893,657.72	
减：所得税影响额	454,954.59	
合计	7,147,683.95	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.76%	0.139	0.139
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.39%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016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