

# 浙江永太科技股份有限公司



# 2017 年半年度报告

股票代码：002326

公司简称：永太科技

报告日期：2017 年 8 月 18 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。

公司负责人王莺妹、主管会计工作负责人陈丽洁及会计机构负责人(会计主管人员)倪晓燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”描述了公司经营中可能面临的风险，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 优先股相关情况 .....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第九节 公司债相关情况 .....	39
第十节 财务报告 .....	40
第十一节 备查文件目录 .....	135

## 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
永太手心	指	浙江永太手心医药科技有限公司，本公司的子公司
浙江手心	指	浙江手心制药有限公司，本公司的子公司
佛山手心	指	佛山手心制药有限公司，本公司的子公司
香港浓辉	指	E-TONG CHEMICAL(HONGKONG)CO.,LIMITED，本公司的孙公司
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，本公司的子公司
卓越精细	指	浙江卓越精细化学品有限公司，本公司的子公司
永太高新	指	邵武永太高新材料有限公司，本公司的子公司
科瓴医疗	指	上海科瓴医疗科技有限公司，本公司的参股公司
上海智训	指	上海智训企业管理咨询有限公司，本公司的孙公司
永太环保	指	滨海永太环保科技有限公司，本公司的孙公司
安必生	指	上海安必生制药技术有限公司，本公司的参股公司
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。
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
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
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 公司简介和主要财务指标

### 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 TECH.		
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	王英
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 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,234,314,477.78	931,220,549.22	32.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	220,777,724.71	110,881,075.92	99.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	92,534,898.02	103,733,391.97	-10.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-202,152,071.45	38,243,494.78	-628.59%
基本每股收益（元/股）	0.271	0.139	94.96%
稀释每股收益（元/股）	0.271	0.139	94.96%
加权平均净资产收益率	8.94%	5.76%	3.18%
	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）	5,924,947,101.88	4,465,095,065.68	32.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,705,737,977.78	2,092,936,678.64	29.28%

#### 五、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。

#### 六、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）	144,832,826.75	
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）	5,955,824.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,822.36	

减：所得税影响额	22,604,646.89	
合计	128,242,826.69	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是具有完善产品链条、产能规模全球领先的氟苯精细化学品制造商，主要经营医药、农药、电子化学品及新能源锂电材料业务，主要为国际巨头相关企业提供定制生产、研发和技术服务。

医药化学品产品主要有心血管类药物、糖尿病类药物、精神类药物、抗感染类药物及抗病毒类等医药的含氟中间体；农药化学品产品主要有含氟类除草剂、杀菌剂、杀虫剂中间体的生产和销售，以及农药原药和制剂的批发零售；电子化学品产品主要有含氟单晶中间体、单晶及平板显示彩色滤光膜材料（CF 光刻胶）等；新能源锂电材料主要有六氟磷酸锂、双氟磺酰亚胺锂。

精细氟化工下游产业涉及医药、农药、电子及新能源等国计民生必需品，其对于促进下游产业的升级具有十分重要的作用，因此需求具有一定的刚性，市场较为稳定，在经济下行趋势下仍具有一定的抗周期性，也是国家政策鼓励与扶持的行业之一，未来仍有巨大的发展空间。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	主要系永太高新、重庆永原盛和永太手心本期新增所致；
在建工程	主要系永太高新一期厂房、重庆永原盛、永太公寓和永太手心在建工程增加所致；

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

#### 1、系列齐、品种全的产品结构

公司是行业内产品链最完善，产能最大的苯系列氟精细化学品的生产商之一，经过多年发展，产品结构包含二氟、三氟、

五氟、六氟、邻氟和对氟等五大产品系列近百个产品，产品链上的品种绝大多数都可以单独作为产品销售，具有极强的市场应变能力和极大的产品结构调整升级空间。公司凭借所构建的综合性生产平台，能够提供多系列门类齐全的产品，产品质量具有较高的稳定性，有利于现有客户对所需的各类产品进行集中订购，同时齐全的产品结构也有利于吸引新客户的采购。

## 2、同一起始原料生产各种产品，成本优势突出

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

## 3、关系稳定、贸易增长的客户群

公司的产品获得了众多国内外知名企业的认同，目前已经与德国默克、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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

基于前期的不断布局与投入，公司的产业布局尤其是垂直一体化产业链构建逐步完善，有效推动公司业绩持续增长。报告期内，公司实现营业收入123,431.44万元，较上年同期增加32.55%，实现归属于上市公司股东的净利润为22,077.77万元，较上年同期增加99.11%。

报告期内，公司顺应经济和行业发展趋势，继续围绕既定的发展战略，立足含氟精细化工主业，推进战略转型升级，积极围绕产业链上下游进行投入和整合，不断拓展公司未来成长空间。在医药板块，永太药业先后获得《药品GMP证书》及盐酸度洛西汀原料药的欧盟CEP证书，制剂国际化项目也已进入试生产阶段。同时，公司以自有资金3,375万元参股安必生，以藉由其多年来形成的一致性评价药学服务能力、口服固体制剂研发能力、在美国、WHO等国际市场药品注册能力、工厂GMP及管理能力的加强公司在制剂领域的竞争力；在电子化学品板块，公司以自有资金9,500万元投资年产60吨OLED电子材料建设项目，继续加大在平板显示领域的布局；锂电板块，公司在福建邵武控股的永太高新年产3000吨六氟磷酸锂及1000吨双氟磺酰亚胺锂项目正进行设备安装调试及厂区建设，有望早于18个月预定建设期提前投产。

报告期内，公司还完成了第二期限限制性股票股权激励计划，并将更多员工纳入激励范围，同时，继续推进提升公司现代化管理水平，改进、提升环保、安全设施与体系，为持续发展提供更坚强的保障。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,234,314,477.78	931,220,549.22	32.55%	主要系报告期内既有业务收入增加及并入浙江手心和佛山手心收入所致；
营业成本	898,404,216.14	689,749,009.30	30.25%	主要系报告期内收入增加相应成本也增加所致；
销售费用	37,716,361.65	17,860,044.03	111.18%	主要系报告期内并入浙江手心和佛山手心所致；
管理费用	134,053,893.13	94,102,288.24	42.46%	主要系报告期内员工工资增加、折旧费增加、环保投入增加所致；
财务费用	47,394,632.35	16,396,664.16	189.05%	主要系报告期内银行借款增加所致；
所得税费用	45,184,115.71	21,662,977.14	108.58%	主要系报告期内利润总额增加所致；
研发投入	54,835,516.93	41,870,233.14	30.97%	主要系报告期内浙江手心和佛山手心并入所致；
经营活动产生的现金流量净额	-202,152,071.45	38,243,494.78	-628.59%	主要系报告期内支付职工薪酬增加，支付税费增加、预付材料款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额	-404,442,046.54	-302,718,606.97	33.60%	主要系报告期内永太高新一期厂房、永太手心工程和永原盛工程投入增加和收购浙江手心、佛山手心所致；
筹资活动产生的现金流量净额	612,720,449.48	214,691,873.57	185.40%	主要系报告期内银行短期借款和长期借款增加所致；
现金及现金等价物净增加额	3,205,360.44	-49,614,638.96	-106.46%	主要系报告期内综合经营活动、投资活动、筹资活动变化所致；
应收账款	648,686,129.15	443,820,361.57	46.16%	主要系报告期内贸易销售扩大和浙江手心、佛山手心并入所致；
预付款项	201,896,534.50	78,381,860.03	157.58%	主要系报告期内贸易销售扩大预付原料款增加所致；
其他应收款	40,458,661.25	17,744,227.72	128.01%	主要系报告期内应收出口退税增加和浙江手心、佛山手心并入所致；
其他流动资产	87,335,989.18	54,123,006.75	61.37%	主要系报告期内应交税费中增值税留抵税额增加所致；
在建工程	396,811,835.54	242,313,609.87	63.76%	主要系报告期内永太高新一期厂房、永太手心工程和永原盛工程增加所致；
无形资产	377,792,908.94	277,305,711.20	36.24%	主要系报告期内永太手心增加和浙江手心、佛山手心并入所致；
开发支出	116,844,012.16	83,935,273.46	39.21%	主要系报告期内原料药项目投入增加所致；
商誉	669,406,103.85	195,475,477.71	242.45%	主要系报告期内浙江手心和佛山手心并入所致；
长期待摊费用	8,886,335.74	1,594,336.67	457.37%	主要系报告期内房屋装修费增加和浙江手心并入所致；
应付票据	391,340,158.61	286,184,193.39	36.74%	主要系报告期内票据结算增加所致；
预收款项	35,922,706.17	14,980,855.85	139.79%	主要系报告期内贸易预收款增加所致；
应交税费	33,755,609.59	70,719,495.75	-52.27%	主要系报告期内已缴上年四季度企业所得税所致；
应付利息	7,271,210.00	2,102,805.43	245.79%	主要系报告期内银行借款增加所致；
其他应付款	246,942,655.66	141,121,730.15	74.99%	主要系报告期内售后回租融资款增加所致；
一年内到期的非流动负债	90,727,974.48	65,181,861.00	39.19%	主要系报告期内售后回租融资款增加所致；
长期借款	359,440,000.00	113,440,000.00	216.85%	主要系报告期内银行长期借款增加所致；
长期应付款	72,087,572.11	37,605,554.90	91.69%	主要系报告期内售后回租一年以上融资款增加所致；
资本公积	1,011,715,457.49	594,196,238.20	70.27%	主要系报告期内向中国医化发行股票和实施员工激励股所致；
减：库存股	56,231,080.00	8,398,801.00	569.51%	主要系报告期内实施员工激励股所致；
其他综合收益	2,991,128.71	4,315,721.52	-30.69%	主要系报告期内外币汇率差所致；

专项储备	79,563.10	293,482.15	-72.89%	主要系报告期内安全费用使用增加所致；
未分配利润	837,493,333.17	616,715,608.46	35.80%	主要系报告期内出售富祥股票增加投资收益所致；
少数股东权益	111,365,880.25	54,410,850.97	104.68%	主要系报告期内重庆永原盛、永太高新少数股东投入投资款和并入佛山手心 10%少数股东权益所致；
营业税金及附加	9,716,467.87	3,480,850.63	179.14%	主要系报告期内营改增核算范围变更所致；
资产减值损失	6,548,446.09	3,019,250.58	116.89%	主要系报告期内坏帐计提增加所致；
公允价值变动收益		1,631,000.00	-100.00%	主要系报告期内远期结售汇业务结束所致；
投资收益	159,543,192.74	12,817,823.62	1,144.70%	主要系报告期内出售富祥股票增加投资收益所致；
营业外收入	6,965,355.94	13,021,195.54	-46.51%	主要系报告期内政府补助收入减少所致；
营业外支出	928,062.77	2,112,678.78	-56.07%	主要系去年报告期内发生固定资产处置损失所致；

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,234,314,477.78	100%	931,220,549.22	100%	32.55%
分行业					
工业	874,103,160.78	70.82%	659,623,686.67	70.83%	32.52%
贸易	339,930,654.98	27.54%	255,804,322.39	27.47%	32.89%
其他	20,280,662.02	1.64%	15,792,540.16	1.70%	28.42%
分产品					
液晶类	158,408,150.95	12.84%	187,926,287.01	20.17%	-15.71%
医药类	531,106,487.64	43.03%	335,119,440.26	35.99%	58.48%
农药类	184,588,522.19	14.95%	149,165,138.87	16.02%	23.75%
贸易	339,930,654.98	27.54%	243,217,142.92	26.12%	39.76%
其他	20,280,662.02	1.64%	15,792,540.16	1.70%	28.42%
分地区					
国内	448,355,177.33	36.32%	344,951,600.59	37.04%	29.98%
国外	785,959,300.45	63.68%	586,268,948.63	62.96%	34.06%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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	874,103,160.78	578,026,826.71	33.87%	32.52%	28.70%	1.96%
贸易	339,930,654.98	298,388,300.14	12.22%	32.89%	32.29%	0.39%
小 计	1,214,033,815.76	876,415,126.85	27.81%	32.62%	29.90%	1.51%
分产品						
液晶类	158,408,150.95	106,961,921.16	32.48%	-15.71%	-10.21%	-4.13%
医药类	531,106,487.64	322,388,185.10	39.30%	58.48%	38.99%	8.52%
农药类	184,588,522.19	148,676,720.45	19.46%	23.75%	35.19%	-6.81%
贸易	339,930,654.98	298,388,300.14	12.22%	39.76%	39.67%	0.06%
小 计	1,214,033,815.76	876,415,126.85	27.81%	32.62%	29.90%	1.51%
分地区						
国内	428,074,515.31	309,607,930.69	27.67%	30.05%	33.43%	-1.84%
国外	785,959,300.45	566,807,196.16	27.88%	34.06%	28.05%	3.38%
小 计	1,214,033,815.76	876,415,126.85	27.81%	32.62%	29.90%	1.51%

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

适用  不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	159,543,192.74	59.96%	出售持有富祥股份股票所致	否
资产减值	6,548,446.09	2.46%	计提坏账准备等所致	否
营业外收入	6,965,355.94	2.62%	收到政府补贴所致	否
营业外支出	928,062.77	0.35%		否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	842,815,884.52	14.22%	371,338,045.08	9.60%	4.62%	无重大变化
应收账款	648,686,129.15	10.95%	535,882,723.99	13.86%	-2.91%	无重大变化
存货	672,893,445.73	11.36%	495,082,464.96	12.80%	-1.44%	无重大变化
投资性房地产				0.00%	0.00%	无重大变化
长期股权投资	200,586,621.89	3.39%	245,167,406.91	6.34%	-2.95%	无重大变化
固定资产	1,365,281,887.65	23.04%	1,024,823,574.56	26.50%	-3.46%	无重大变化
在建工程	396,811,835.54	6.70%	239,614,763.14	6.20%	0.50%	无重大变化
短期借款	1,446,869,400.00	24.42%	973,470,768.33	25.18%	-0.76%	无重大变化
长期借款	359,440,000.00	6.07%	19,000,000.00	0.49%	5.58%	无重大变化

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	年初账面价值
货币资金	261,734,948.70	120,607,646.57
应收账款		
固定资产	140,507,260.56	98,136,270.36
无形资产	43,742,584.01	50,568,363.43
其他流动资产		
合计	445,984,793.27	269,312,280.36

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
364,231,052.10	137,870,983.70	164.18%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
滨海永太环保科技有限公司	环保技术、专用设备、化工产品研发及其技术转让, 环保监测, 污水处理	新设	500	100.00%	自有资金	无	长期	环保技术	已完成工商登记	0	0	否	2017年05月16日	巨潮资讯网《关于设立全资孙公司并完成注册登记的公告》
上海安必生制药技术有限公司	生物、化学、医药专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	增资	3,375	15.00%	自有资金	雷继峰、竺昱祺、金荣根、王海兰、施钰文、程若琼、辛冬生、上海安显医药科技合伙企业(有限合伙)	长期	技术服务	正在办理工商登记手续(7月份已完成并公告)	0	0	否	2017年06月21日	巨潮资讯网《关于增资上海安必生制药技术有限公司暨对外投资的意向公告》
浙江手心制药有限公司	研究、开发、生产: 医药中间体, 原材料	收购	55,386	100.00%	发行股份及支付现金并募集配套资金	无	长期	医药中间体	已完成工商登记	0	3,148.49	否	2017年01月19日	巨潮资讯网《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之实施情况暨新增股份上市报告书》
佛山手心制药有限公司	生产化学药制剂、中成药制剂、化验及诊断试剂等	收购	20,000	90.00%	支付现金并募集配套资金	佛山禅本德	长期	制剂	已完成工商登记	0	556.75	否	2017年04月12日	巨潮资讯网《关于以自有资金完成发行股份及支付现金购买资产并募

														集配套资金之现金对价支付的公告》
合计	--	--	79,261	--	--	--	--	--	--	0	3,705.24	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、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。

### 7、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	5,859.77
已累计投入募集资金总额	38,060.08
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	
2014 年，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：	

(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 5,889.77 万元。

(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。

(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。2016 年 12 月,公司已将暂时用于补充流动资金的人民币 200,000,000.00 元募集资金全部归还至募集资金专户。

(4) 2017 年 5 月 5 日,公司 2016 年度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 150,000,000 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。

(5) 截至本报告期末,公司募集资金专户余额为 12,290,147.68 元(含利息收入)。

## (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	4,595.14	32,693.3	85.98%	2017年06月30日	0	否	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	1,264.62	5,900.09	36.88%	2017年11月30日	0	否	否
补充流动资金	否	7,133.71	5,326.45		5,326.45	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	61,160	59,352.74	5,859.76	43,919.84	--	--		--	--
超募资金投向										
无								0		
超募资金投向小计	--					--	--	0	--	--
合计	--	61,160	59,352.74	5,859.76	43,919.84	--	--	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	无									

变化的情况说明	
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 截止 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 2017 年 5 月 5 日，公司 2016 年度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 150,000,000 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	2017 年 6 月末继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 150,000,000 元；划拨子公司募集资金投资项目尚未使用金额 3,436,509.68 元；公司募集资金专户余额为 12,290,147.68 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
《2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2017 年 08 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 8、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）
年产 4340 吨美托洛尔等 19 个原料药、6 亿粒中药提取建设项目	80,000	8,157.52	8,157.52	10.19%	无	2017 年 06 月 07 日	巨潮资讯网《关于拟使用自筹资金投资年产 4340 吨原料药、6 亿粒中药》（公告编号：2017-41）
合计	80,000	8,157.52	8,157.52	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
大宗交易	富祥股份	2017 年 03 月 14 日	17,460.8	140.34	处置收益 14481 万元	55.75%	协商定价	否	非关联关系	是	是	2017 年 03 月 15 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于通过大宗交易方式出售部分富祥股份股票的公告》（公告编号：2017-09）

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	中间体产品制造、销售	160,000,000	623,211,934.72	194,467,441.65	206,288,073.19	26,107,661.81	20,213,887.30
海南鑫辉矿业有限公司	子公司	矿产品开采浮选加工、采购销售	35,000,000	36,582,504.89	16,834,786.75	0.00	-1,443,227.31	-1,443,227.31
永太科技（美国）有限公司	子公司	仿制药研发、销售	59,443,322.64	55,786,501.38	19,905,347.97	0.00	-2,004,901.30	-2,004,901.30
浙江永太药业有限公司	子公司	原料药生产项目筹建	10,000,000	357,707,510.77	-8,843,914.16	3,683,529.63	-6,098,384.34	-5,451,858.41
山东沾化永太药业有限公司	子公司	医药中间体项目的投资开发、建设服务	100,000,000	153,046,798.08	90,277,196.56	48,372,324.97	-1,971,989.59	-1,988,201.60
浙江永太新材料有限公司	子公司	防伪光变液晶商标材料制造、销售	10,000,000	205,191,125.23	3,596,121.93	0.00	-3,197,389.48	-3,099,337.92
上海永太医药科技有限公司	子公司	医药科技、生物科技领域技术研发等医药中间体的销售	25,000,000	23,558,925.51	2,884,990.39	0.00	-1,875,296.49	-1,868,409.93
上海浓辉化工有限公司	子公司	化工产品、日用百货批发零售、货物进出口业务	10,000,000	389,276,387.68	77,402,421.25	315,742,701.76	20,088,251.76	16,316,565.54
重庆永原盛科技有限公司	子公司	研究、开发、销售：化学药品原料药、染料、合成材料等	50,000,000	61,995,181.37	49,181,180.49	66,323.40	-280,545.21	-278,595.21
浙江卓越精细化学品有限公司	子公司	化学原材料药（不含危险品）制造、销售，货物进出口	100,000,000	133,144,262.52	48,758,207.48	30,254,941.55	-7,994,006.30	-7,986,681.93
上海智训企业管理咨询有限公司	子公司	投资管理、投资信息咨询等	1,000,000	17,142,336.28	-6,347,655.44	0.00	-1,644,026.36	-1,635,182.16

邵武永太高新材料有限公司	子公司	锂电池材料研究、制造、批发及零售，经营本企业自产产品及相关业务的进出口业务	100,000,000	455,111,065.99	95,885,215.09	0.00	-1,203,751.83	298,216.80
浓辉（香港）	子公司	贸易	10,000 港币	5,840,885.79	1,836,487.21	4,116,283.96	945,520.90	723,245.25
浙江永太手心医药科技有限公司	子公司	原料药制造项目、有机化学原料制造项目筹建，货物进出口，技术进出口	10,000,000	81,272,067.01	-1,285,704.14	0.00	-1,285,704.14	-1,285,704.14
浙江手心制药有限公司	子公司	研究、开发、生产：医药中间体，原材料	20,348,152	309,701,481.37	198,219,291.82	143,960,331.54	37,073,520.56	31,484,941.45
佛山手心制药有限公司	子公司	生产化学药制剂、中成药制剂、化验及诊断试剂等	213,150,000	158,648,595.69	131,670,626.98	41,694,254.86	6,573,549.56	5,567,545.86
江西富祥药业股份有限公司	参股公司	中间体产品制造、销售	112,037,250	1,639,967,513.89	858,148,467.64	474,504,762.38	111,920,297.34	101,111,388.60

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江手心制药有限公司	协议收购	对当期损益影响 14.26%
佛山手心制药有限公司	协议收购	对当期损益影响有限，利于长期业绩发展

主要控股参股公司情况说明

公司原持有富祥股份1,989万股，占富祥股份总股本的17.75%，上述股份初始投资金额为6,422万元。报告期内，本报告期公司投资收益占净利润达到50%以上，主要系公司减持富祥股份股票280万股，约占富祥股份总股本的2.5%，成交金额合计17,461万元，扣除对应的长期股权投资成本后，处置收益14,481万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 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

2017年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	150.00%	至	180.00%
2017年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	30,690.28	至	34,373.11
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	12,276.11		
业绩变动的原因说明	公司在手订单情况稳定,报告期内实现的投资收益增加,因此归属于上市公司的利润同比增长。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、环保政策风险

虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放,但是随着整个社会环保意识的增强,我国政府逐步颁布实施越来越严格的环保法律法规及相关标准,企业执行的环保标准也将更高更严格,这无疑将增加本公司在环保设施、排放治理等方面的支出。

公司一贯认真履行社会责任,严格执行有关环境保护的法律法规,生产经营过程中的三废经过处理,均达到了国家排放标准要求。但为满足不断提高的环保要求,公司环保投入有可能会持续增长并对业绩带来一定影响。但环保成本的提升也将有利于淘汰落后产能,形成新的市场机遇。

### 2、经济不确定性风险

2017年世界经济仍充满不确定性。公司主导产品是众多产品的上游原材料,虽然下游产业已有布局,但不具备规模效应,若下游行业需求受到抑制,将对公司销售造成一定影响。

公司将加大市场开拓力度,加大技术研发投入,深入挖掘重点客户需求,提高定制产品比例。同时,加快向医药、农药下游产业延伸,加快在平板显示领域、新能源锂电池领域含氟材料的研发,减少需求变动带来的影响。

### 3、外汇汇率变动风险

2017年上半年,公司出口销售收入占比63.68%,外销收入占比较高。如果人民币对美元汇率大幅度波动,将直接影响公司的出口收入和进口成本,并使外币资产和外币负债产生汇兑损益,对业绩产生一定影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016年年度股东大会	年度股东大会	48.40%	2017年05月05日	2017年05月06日	《浙江永太科技股份有限公司2016年年度股东大会决议公告》(2017-32)刊登于《证券时报》及巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	股份减持承诺	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	同业竞争的承诺	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	2009 年 12 月 03 日	长期	严格履行承诺

			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。			
	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）	关联交易的承诺	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、浙江永太控股有限公司	业绩承诺及补偿安排	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
股权激励承诺	公司	资金占用的承诺	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
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	1、公司的利润分配可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。2、在弥补亏损、足额提取法定公积金等以后，在公司盈利且现金流满足公司持续经营和长期发展的前提下，2015-2017 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%。公司计划未来三年各期如进行利润	2015 年 12 月 25 日	2015 年-2017 年	严格履行承诺

			分配时，现金分红在当期利润分配中所占的比例不低于 20%。3、公司可以根据发展需要，通过资本公积金转增股本或分配股票股利的方式回报投资者。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、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。

#### 五、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

#### 六、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

#### 七、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。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
浙江永太科技股份有限公司诉深圳市美赛达科技股份有限公司按照公司增资金额办理工商变更登记手续；美赛达以现金方式向公司回购所持有美赛达的股份	12,241.25	否	台州仲裁委员会先行对第一项仲裁请求做出部分裁决	公司向美赛达最终增资为 10,500 万元，美赛达于本裁决书发生法律效力之日起十日内依照第一项裁决内容办理工商变更登记手续。对公司无重大影响	截止本公告日，美赛达尚未办理工商变更登记手续。	2017 年 01 月 26 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于仲裁事项的公告》

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
诉浙江永太科技股份有限公司股东损害公司债权人利益责任纠纷案共计 94 份,均系美赛达供应商及美赛达离职员工的起诉	2,208.52	否	已立案	目前尚未判决,对 公司经营没有重 大影响	目前尚未判决		

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年4月17日,公司召开第四届董事会第六次会议,审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》,公司独立董事就本计划发表了独立意见,监事会对草案和激励对象名单发表了核查意见。

2、2017年4月19日,公司在《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登了《关于2017年限制性股票激励计划激励对象名单的更正公告》,因部分员工姓名书写错误及首次授予的激励对象人数核算有误,鉴于此,对首次授予的激励对象人数进行调整,由437人调整为434人,本激励计划授出的限制性股票总份额不变。

3、2017年4月29日,公司监事会出具《监事会关于2017年限制性股票激励对象名单的公示情况及核查意见的说明》,公司已经通过巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及公司网站等方式公示激励对象的姓名和职务,公示时间为2017年4月19日--2017年4月28日。在公示期内,监事会未收到对于公示的激励对象名单及职务的异议。

4、2017年5月5日,公司召开2016年年度股东大会,审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。同意公司实施本次激励计划,并授权公司董事会办理本次激励计划相关事宜。

5、2017年6月23日,公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第六次会议,审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励对象授予名单和授予数量的议案》以及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,授予日为2017年6月23日。监事会对调整后的激励对象名单进行了核实。独立董事对相关事项发表了独立意见。鉴于激励对象中23名激励对象因个人

原因自愿放弃认购拟授予的全部限制性股票、13 名激励对象已离职，公司董事会决定对本次限制性股票激励计划中的激励对象及授予股份数量进行相应调整，首次授予的限制性股票总数由 735.20 万股调整为 708.20 万股，首次授予激励对象总人数由 434 人调整为 398 人。

6、公司于 2017 年 7 月 3 日完成 2017 年限制性股票授予的登记工作，首次授予的限制性股票上市日期为 2017 年 7 月 5 日。

### 十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、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、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
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	2015 年 12 月 05 日	15,000	2015 年 11 月 24 日	7,166	连带责任保证	三年	否	否
上海浓辉化工有限公司	2016 年 04 月 29 日	50,000	2016 年 12 月 23 日	8,800	连带责任保证	一年	否	否
上海浓辉化工有限公司			2016 年 02 月 25 日	2,000	连带责任保证	五年	否	否
浙江卓越精细化学品有限公司			2016 年 04 月 29 日	2,150	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 12 月 23 日	2,200	连带责任保证	一年	否	否
滨海永太科技有限公司			2016 年 12 月 23 日	3,300	连带责任保证	一年	否	否

滨海永太科技有限公司	2016 年 04 月 29 日	50,000	2016 年 11 月 16 日	3,000	连带责任 保证	一年	否	否
山东沾化永太药业有限公司			2017 年 02 月 22 日	1,790	连带责任 保证	三年	否	否
浙江卓越精细化学品有限公司			2017 年 02 月 22 日	3,042	连带责任 保证	三年	否	否
上海浓辉化工有限公司			2017 年 02 月 28 日	5,000	连带责任 保证	一年	否	否
上海浓辉化工有限公司	2017 年 05 月 05 日	100,000	2017 年 05 月 04 日	3,000	连带责任 保证	二年	否	否
邵武永太高新材料有限公司			2017 年 06 月 16 日	21,500	连带责任 保证	四年	否	否
滨海永太科技有限公司			2017 年 06 月 23 日	5,000	连带责任 保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)			100,000		报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2)			39,332
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)			100,000		报告期末对子公司实 际担保余额合计 (B4)			67,948
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
浙江手心制药有限公司	2017 年 08 月 18 日	20,000	2017 年 04 月 28 日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
浙江手心制药有限公司			2017 年 05 月 23 日	800	连带责任保证	一年	否	否
浙江手心制药有限公司			2017 年 06 月 15 日	375	连带责任保证	一年	否	否
浙江手心制药有限公司			2017 年 07 月 10 日	1,000	连带责任保证	6 个月	否	否
浙江手心制药有限公司			2017 年 07 月 11 日	700	连带责任保证	一年	否	否
浙江手心制药有限公司			2017 年 07 月 18 日	580	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (C1)			20,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)			5,455
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (C3)			20,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)			5,455

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	120,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	44,787
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3+C3）	120,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	73,403
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			27.13%

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## （2）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。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司向中国医化产业发展集团有限公司发行20,502,306股新增股份已于2017年1月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。公司先行以自有资金人民币30,000万元通过购买美元现汇的形式完成了本次交易的现金对价支付，将待配套募集资金发行实施后再行置换前述自有资金。详见2017年1月20日披露于巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之实施情况暨新增股份上市报告书》及2017年4月12日《关于以自有资金完成发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之现金对价支付的公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	266,946,268	33.43%	20,502,306			14,653,136	35,155,442	302,101,710	36.89%
3、其他内资持股	266,946,268	33.43%				14,653,136	14,653,136	281,599,404	34.38%
境内自然人持股	266,946,268	33.43%				14,653,136	14,653,136	281,599,404	34.38%
4、外资持股			20,502,306				20,502,306	20,502,306	2.50%
其中：境外法人持股			20,502,306				20,502,306	20,502,306	2.50%
二、无限售条件股份	531,555,013	66.57%				-14,653,136	-14,653,136	516,901,877	63.11%
1、人民币普通股	531,555,013	66.57%				-14,653,136	-14,653,136	516,901,877	63.11%
三、股份总数	798,501,281	100.00%	20,502,306				20,502,306	819,003,587	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司向中国医化发行20,502,306股份购买相关资产，新增股份全部为有限售条件流通股，首批解除限售股份上市日为2018年1月20日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年4月28日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的相关议案。2016年11月28日，中国证监会出具了《关于核准浙江永太科技股份有限公司向中国医化产业发展集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2871号），核准公司向中国医化发行20,502,306股份购买相关资产。2016年12月7日，商务部出具《商务部关于原则同意中国医化产业发展集团有限公司战略投资浙江永太科技股份有限公司的批复》（商资批[2016]1094号）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

新增股份已于2017年1月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。

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

## 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
中国医化产业发展集团有限公司	0	0	20,502,306	20,502,306	公司向中国医化发行 20,502,306 股份购买相关资产，中国医化承诺新增股份自登记名下之日起 3 年内不进行转让。	新增股份的 30% 自上市交易之日起满 12 个月后解除锁定；新增股份的 70% 在中国医化履行完毕《盈利补偿协议》中约定的到期补偿义务后解除锁定。
合计	0	0	20,502,306	20,502,306	--	--

## 3、证券发行与上市情况

公司通过向中国医化发行股份及支付现金相结合的方式购买浙江手心 100% 股权，其中发行股份 20,502,306 股，新增股份已于 2017 年 1 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。详见巨潮资讯网 2017 年 1 月 19 日披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨新增股份上市报告书》。

## 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	78,591		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	23.24%	190,355,000		157,766,250	32,588,750	质押	157,758,000
何人宝	境内自然人	18.12%	148,400,000		111,300,000	37,100,000	质押	111,300,000
浙江永太控股有限公司	境内非国有法人	6.15%	50,400,000		0	50,400,000		
中国医化产业发展集团有限公司	境外法人	2.50%	20,502,306		20,502,306	0		
东吴基金—上海银行—渤海国际信托股份有限公司	其他	1.42%	11,648,977		0	11,648,977		
中广核财务有限责任公司	国有法人	0.96%	7,896,001		0	7,896,001		

曾鸿斌	境内自然人	0.90%	7,386,057		0	7,386,057		
钟建新	境内自然人	0.46%	3,800,182		0	3,800,182		
罗建荣	境内自然人	0.38%	3,085,000		2,313,750	771,250		
陈艳霞	境内自然人	0.28%	2,310,700		2,310,700	0		
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)	公司向中国医化发行 20,502,306 股新增股份购买资产, 首批解除限售股份上市日为 2018 年 1 月 20 日, 中国医化承诺自新增股份登记至名下之日起 3 年内不进行转让。							
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					
何人宝	37,100,000	人民币普通股	37,100,000					
王莺妹	32,588,750	人民币普通股	32,588,750					
东吴基金—上海银行—渤海国际信托股份有限公司	11,648,977	人民币普通股	11,648,977					
中广核财务有限责任公司	7,896,001	人民币普通股	7,896,001					
曾鸿斌	7,386,057	人民币普通股	7,386,057					
钟建新	3,800,182	人民币普通股	3,800,182					
东海基金—兴业银行—鑫龙 108 号特定多客户资产管理计划	2,183,235	人民币普通股	2,183,235					
蔡文革	1,995,446	人民币普通股	1,995,446					
郑宪平	1,530,000	人民币普通股	1,530,000					
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, 两人持有浙江永太控股有限公司 100% 股权。除此情况外, 公司未知其余上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人, 也未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名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)	曾鸿斌通过投资者信用账户持有 5,831,317 股, 蔡文革通过投资者信用账户持有 1,528,046 股。							

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 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 2016 年年报。

## 第九节 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

## 第十节 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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	842,815,884.52	737,483,221.95
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	1,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	22,167,840.25	18,404,330.16
应收账款	648,686,129.15	443,820,361.57
预付款项	201,896,534.50	78,381,860.03
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	40,458,661.25	17,744,227.72
买入返售金融资产		
存货	672,893,445.73	528,736,524.42

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	87,335,989.18	54,123,006.75
流动资产合计	2,517,254,484.58	1,878,693,532.60
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	200,586,621.89	222,082,697.38
投资性房地产		
固定资产	1,365,281,887.65	1,277,778,304.18
在建工程	396,811,835.54	242,313,609.87
工程物资	2,931,630.54	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	377,792,908.94	277,305,711.20
开发支出	116,844,012.16	83,935,273.46
商誉	669,406,103.85	195,475,477.71
长期待摊费用	8,886,335.74	1,594,336.67
递延所得税资产	25,094,586.14	24,566,288.97
其他非流动资产	215,405,622.85	232,698,761.64
非流动资产合计	3,407,692,617.30	2,586,401,533.08
资产总计	5,924,947,101.88	4,465,095,065.68
流动负债：		
短期借款	1,446,869,400.00	1,193,272,600.00
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		
衍生金融负债		
应付票据	391,340,158.61	286,184,193.39

应付账款	291,375,383.11	295,842,267.55
预收款项	35,922,706.17	14,980,855.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,003,451.55	11,634,294.27
应交税费	33,755,609.59	70,719,495.75
应付利息	7,271,210.00	2,102,805.43
应付股利	222,549.60	222,549.60
其他应付款	246,942,655.66	141,121,730.15
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	90,727,974.48	65,181,861.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,557,431,098.77	2,081,262,652.99
非流动负债：		
长期借款	359,440,000.00	113,440,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	72,087,572.11	37,605,554.90
长期应付职工薪酬		
专项应付款	188,300.00	
预计负债		
递延收益	75,620,865.29	75,892,069.17
递延所得税负债	9,336,759.68	9,547,259.01
其他非流动负债	33,738,648.00	
非流动负债合计	550,412,145.08	236,484,883.08
负债合计	3,107,843,243.85	2,317,747,536.07
所有者权益：		
股本	822,376,427.00	798,501,281.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,011,715,457.49	594,196,238.20
减：库存股	56,231,080.00	8,398,801.00
其他综合收益	2,991,128.71	4,315,721.52
专项储备	79,563.10	293,482.15
盈余公积	87,313,148.31	87,313,148.31
一般风险准备		
未分配利润	837,493,333.17	616,715,608.46
归属于母公司所有者权益合计	2,705,737,977.78	2,092,936,678.64
少数股东权益	111,365,880.25	54,410,850.97
所有者权益合计	2,817,103,858.03	2,147,347,529.61
负债和所有者权益总计	5,924,947,101.88	4,465,095,065.68

法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：陈丽洁

会计机构负责人：倪晓燕

## 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	288,430,167.93	418,048,316.42
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	3,250,000.00	11,050,024.35
应收账款	360,689,796.67	336,245,974.03
预付款项	25,838,762.89	17,818,948.93
应收利息	4,048,674.49	3,363,481.47
应收股利		
其他应收款	505,469,331.85	175,762,476.67
存货	427,610,790.93	399,912,913.12
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	21,630,237.51	13,103,289.92
流动资产合计	1,636,967,762.27	1,375,305,424.91

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	1,800,079,617.12	997,997,141.55
投资性房地产	40,349,592.46	41,074,363.84
固定资产	523,773,353.89	550,214,058.69
在建工程	163,449,441.35	112,835,448.60
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	46,060,223.57	46,735,422.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,876,404.36	20,493,395.32
其他非流动资产	639,931,319.19	701,538,357.53
非流动资产合计	3,265,171,023.94	2,499,539,259.64
资产总计	4,902,138,786.21	3,874,844,684.55
流动负债：		
短期借款	1,296,649,400.00	1,141,772,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	260,930,000.00	182,043,881.39
应付账款	126,416,586.57	128,793,449.68
预收款项	1,579,906.53	1,266,415.80
应付职工薪酬	5,616,027.71	5,146,382.43
应交税费	19,695,539.87	55,404,458.60
应付利息	7,256,710.00	2,008,555.43
应付股利	222,549.60	222,549.60
其他应付款	316,256,184.24	69,605,750.55
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	22,492,432.00	22,398,801.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,057,115,336.52	1,608,662,844.48
非流动负债：		
长期借款	144,440,000.00	113,440,000.00
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	42,620,865.29	72,892,069.17
递延所得税负债		
其他非流动负债	33,738,648.00	
非流动负债合计	220,799,513.29	186,332,069.17
负债合计	2,277,914,849.81	1,794,994,913.65
所有者权益：		
股本	822,376,427.00	798,501,281.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,010,308,903.24	592,789,683.95
减：库存股	56,231,080.00	8,398,801.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	84,505,120.91	84,505,120.91
未分配利润	763,264,565.25	612,452,486.04
所有者权益合计	2,624,223,936.40	2,079,849,770.90
负债和所有者权益总计	4,902,138,786.21	3,874,844,684.55

### 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	1,234,314,477.78	931,220,549.22
其中：营业收入	1,234,314,477.78	931,220,549.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,133,834,017.23	824,608,106.94
其中：营业成本	898,404,216.14	689,749,009.30
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		
税金及附加	9,716,467.87	3,480,850.63
销售费用	37,716,361.65	17,860,044.03
管理费用	134,053,893.13	94,102,288.24
财务费用	47,394,632.35	16,396,664.16
资产减值损失	6,548,446.09	3,019,250.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,631,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	159,543,192.74	12,817,823.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,985,456.33	16,143,472.20
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	260,023,653.29	121,061,265.90
加：营业外收入	6,965,355.94	13,021,195.54
其中：非流动资产处置利得	52,816.07	2,303,908.74
减：营业外支出	928,062.77	2,112,678.78
其中：非流动资产处置损失	30,169.73	1,373,726.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	266,060,946.46	131,969,782.66
减：所得税费用	45,184,115.71	21,662,977.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	220,876,830.75	110,306,805.52

归属于母公司所有者的净利润	220,777,724.71	110,881,075.92
少数股东损益	99,106.04	-574,270.40
六、其他综合收益的税后净额	-1,324,592.81	956,798.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,324,592.81	956,798.30
（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	-1,324,592.81	956,798.30
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	-1,324,592.81	956,798.30
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	219,552,237.94	111,263,603.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	219,453,131.90	111,837,874.22
归属于少数股东的综合收益总额	99,106.04	-574,270.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.271	0.139
（二）稀释每股收益	0.271	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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王莺妹

主管会计工作负责人：陈丽洁

会计机构负责人：倪晓燕

## 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	556,142,882.15	674,691,028.67
减：营业成本	415,185,200.02	502,983,519.27
税金及附加	4,816,429.83	2,646,591.89
销售费用	9,632,100.34	7,258,494.80
管理费用	63,623,806.37	60,489,480.57
财务费用	34,841,374.42	15,861,962.75
资产减值损失	15,886,726.96	12,540,241.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,631,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	159,543,192.74	12,817,823.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,985,456.33	16,143,472.20
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	171,700,436.95	87,359,561.26
加：营业外收入	4,195,691.48	12,200,816.46
其中：非流动资产处置利得	10,967.48	2,303,908.74
减：营业外支出	599,244.80	2,004,946.78
其中：非流动资产处置损失	0.00	1,373,726.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	175,296,883.63	97,555,430.94
减：所得税费用	24,484,804.42	13,704,315.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	150,812,079.21	83,851,115.81
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	150,812,079.21	83,851,115.81
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	779,634,941.08	423,919,944.10
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	21,506,709.32	19,394,431.77
收到其他与经营活动有关的现金	53,804,237.79	13,553,070.45

经营活动现金流入小计	854,945,888.19	456,867,446.32
购买商品、接受劳务支付的现金	692,019,917.52	249,281,840.31
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	89,842,864.89	56,088,895.23
支付的各项税费	124,066,079.17	45,852,774.30
支付其他与经营活动有关的现金	151,169,098.06	67,400,441.70
经营活动现金流出小计	1,057,097,959.64	418,623,951.54
经营活动产生的现金流量净额	-202,152,071.45	38,243,494.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	144,810,180.41	
取得投资收益收到的现金	2,747,556.00	8,229,751.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,529.13	121,674.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,600,000.00	4,900,000.00
投资活动现金流入小计	149,222,265.54	13,251,425.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	311,833,365.98	190,346,127.95
投资支付的现金		65,904,218.93
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	241,830,946.10	19,045,888.31
支付其他与投资活动有关的现金		40,673,797.76
投资活动现金流出小计	553,664,312.08	315,970,032.95
投资活动产生的现金流量净额	-404,442,046.54	-302,718,606.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	73,077,134.00	
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	1,489,446,800.00	755,850,016.15
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	1,562,523,934.00	755,850,016.15
偿还债务支付的现金	914,546,832.40	469,840,603.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,256,652.12	71,317,539.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	949,803,484.52	541,158,142.58
筹资活动产生的现金流量净额	612,720,449.48	214,691,873.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,920,971.05	168,599.66
五、现金及现金等价物净增加额	3,205,360.44	-49,614,638.96
加：期初现金及现金等价物余额	616,875,575.38	321,098,958.41
六、期末现金及现金等价物余额	620,080,935.82	271,484,319.45

## 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	425,503,838.88	340,473,181.47
收到的税费返还	7,281,175.35	6,373,791.07
收到其他与经营活动有关的现金	165,054,354.48	43,652,811.85
经营活动现金流入小计	597,839,368.71	390,499,784.39
购买商品、接受劳务支付的现金	321,876,749.53	261,218,367.94
支付给职工以及为职工支付的现金	36,249,548.84	28,665,091.28
支付的各项税费	79,783,055.43	26,770,792.93
支付其他与经营活动有关的现金	357,932,934.51	55,673,941.44
经营活动现金流出小计	795,842,288.31	372,328,193.59
经营活动产生的现金流量净额	-198,002,919.60	18,171,590.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	144,810,180.41	

取得投资收益收到的现金	2,747,556.00	8,229,751.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,500.00	9,708.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,600,000.00	
投资活动现金流入小计	149,173,236.41	8,239,460.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,175,571.87	74,730,897.09
投资支付的现金	44,216,752.06	55,993,475.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	320,014,300.00	
支付其他与投资活动有关的现金	21,787,493.78	127,180,797.76
投资活动现金流出小计	457,194,117.71	257,905,169.85
投资活动产生的现金流量净额	-308,020,881.30	-249,665,709.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	47,477,134.00	
取得借款收到的现金	1,076,026,800.00	639,039,940.00
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	1,123,503,934.00	639,039,940.00
偿还债务支付的现金	802,041,917.34	418,903,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,417,865.58	68,251,629.64
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	830,459,782.92	487,154,629.64
筹资活动产生的现金流量净额	293,044,151.08	151,885,310.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,334,047.67	602,839.63
五、现金及现金等价物净增加额	-214,313,697.49	-79,005,968.90
加：期初现金及现金等价物余额	351,225,515.42	305,999,137.90
六、期末现金及现金等价物余额	136,911,817.93	226,993,169.00

## 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	798,501,281.00				594,196,238.20	8,398,801.00	4,315,721.52	293,482.15	87,313,148.31		616,715,608.46	54,410,850.97	2,147,347,529.61
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	798,501,281.00				594,196,238.20	8,398,801.00	4,315,721.52	293,482.15	87,313,148.31		616,715,608.46	54,410,850.97	2,147,347,529.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,875,146.00				417,519,219.29	47,832,279.00	-1,324,592.81	-213,919.05			220,777,724.71	56,955,029.28	669,756,328.42
（一）综合收益总额							-1,324,592.81				220,777,724.71	99,106.04	219,552,237.94
（二）所有者投入和减少资本	23,875,146.00				417,519,219.29	47,832,279.00						56,855,923.24	450,418,009.53
1. 股东投入的普	27,584,306.00				428,809,740.64							44,500,000.00	500,894,046.64



2. 本期使用							8,208,383.31					8,208,383.31	
(六) 其他													
四、本期期末余额	822,376,427.00				1,011,715,457.49	56,231,080.00	2,991,128.71	79,563.10	87,313,148.31		837,493,333.17	111,365,880.25	2,817,103,858.03

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	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)综合收益总额							956,798.30				110,881,075.92	-574,270.40	111,263,603.82

(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												
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

## 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	798,501,281.00				592,789,683.95	8,398,801.00			84,505,120.91	612,452,486.04	2,079,849,770.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	798,501,281.00				592,789,683.95	8,398,801.00			84,505,120.91	612,452,486.04	2,079,849,770.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,875,146.00				417,519,219.29	47,832,279.00				150,812,079.21	544,374,165.50
（一）综合收益总额										150,812,079.21	150,812,079.21

(二)所有者投入和减少资本	23,875,146.00				417,519,219.29	47,832,279.00					393,562,086.29
1. 股东投入的普通股	27,584,306.00				428,809,740.64						456,394,046.64
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	-3,709,160.00				-5,044,786.00	47,832,279.00					-56,586,225.00
4. 其他					-6,245,735.35						-6,245,735.35
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取								4,109,213.41			4,109,213.41

2. 本期使用								4,109,213.41			4,109,213.41
(六) 其他											
四、本期期末余额	822,376,427.00				1,010,308,903.24	56,231,080.00			84,505,120.91	763,264,565.25	2,624,223,936.40

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	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									-47,916,628.86		-47,916,628.86
3. 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											
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

### 三、公司基本情况

浙江永太科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“浙江永太”）是在原浙江永太化学有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由浙江永太控股有限公司（原名临海市永太投资有限公司）、王莺妹、何人宝、刘洪等 25 名自然人作为发起人，股本总额为 10,000 万股（每股面值人民币 1 元）。公司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 2017 年 06 月 30 日，本公司股本总数 822,376,427 股，注册资本为 822,376,427.00 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 2017 年 8 月 17 日批准报出。

截止 2017 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”）
邵武永太高新材料有限公司（以下简称“永太高新”）
上海智训企业管理咨询咨询有限公司（以下简称“上海智训”）
E-TONG CHEMICAL(HONGKONG)CO.,LIMITED（以下简称“香港浓辉”）
浙江永太手心医药科技有限公司(以下简称“永太手心”)
浙江手心制药有限公司（以下简称“浙江手心”）
佛山手心制药有限公司（以下简称“佛山手心”）
滨海永太环保科技有限公司（以下简称“永太环保”）

### 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“三、（十三）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金额标准	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组

	合计提坏账准备。
--	----------

## (2) 按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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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、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，按比例结转计入当期损益，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。

## 14、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让

的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

## 15、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 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	2-10 年	5%	47.5%-9.50%
电子设备	年限平均法	5-10 年	5%	19%-9.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

### （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。

## 16、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。

## 17、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。

# 18、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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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。

## 24、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

#### 1、类型

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。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。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

#### 2、确认时点

按照实际收到金额的时点确认计量。

#### 3、会计处理

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

#### 1、类型

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。

#### 2、确认时点

按照实际收到金额的时点确认计量。

#### 3、会计处理

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或其他收益；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或其他收益。

## 25、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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 26、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号）的规定，与日常活动有关的政府补助从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该规定自 2017 年 6 月 12 日开始执行。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	经公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第七次会议审议通过	本次会计政策变更，将修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无实质影响。

### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 27、其他

### 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。
- (11) 根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》及证券交易所颁布的相关关联方要求认定的其他关联方。

## 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，	6、17（注 1）

	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	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	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	按实际缴纳的增值税计征	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	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、浙江手心、佛山手心	15%
永太科技（美国）	9%
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、永太手心、永太高新	25%
香港浓辉	16.5%

## 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GR201433001220，2017年度企业所得税税率按照15%执行；浙江省高新技术企业认定管理机构上报的《关于浙江省2014年第一批高新技术企业申请备案的函》（浙科高企认[2014]06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，同意浙江手心作为高新技术企业备案，证书编号GR201433000334，2017年度企业所得税税率按照15%执行。

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，广东省高新技术企业认定管理机构上报的《关于广东省2016年第二批高新技术企业提交备案的函》（粤科函高字〔2016〕1945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，同意佛山手心作为高新技术企业备案，证书编号GR201644002016，2017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、永太手心、浙江手心、佛山手心、永太高新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、浙江手心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）、香港浓辉不计缴增值税。

### 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、永太手心按流转税额的5%计缴；

永太新材料、浙江手心按流转税额、当期免抵的增值税税额的7%计缴；重庆永原盛、永太高新、佛山手心按流转税额的7%计缴；

上海永太按流转税额的 1% 计缴；

永太科技（美国）、香港浓辉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、永太手心、浙江手心、佛山手心、永太高新按应交流转税税额的2%计缴；

永太科技（美国）、香港浓辉不计缴地方教育费附加。

### 注4：

浙江永太、浙江手心、佛山手心按应纳税所得额的15%计缴；

永太科技（美国）按应纳税所得额的9%计缴；香港浓辉按应纳税所得额的16.5%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、永太高新、永太手心按应纳税所得额的25%计缴。

### 注5：

永太环保刚成立，正在办理税务登记手续。

## 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	213,133.33	151,018.67
银行存款	581,336,867.10	646,657,556.71
其他货币资金	261,265,884.09	90,674,646.57
合计	842,815,884.52	737,483,221.95
其中：存放在境外的款项总额	4,234,683.88	543,039.81

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	186,200,954.40	87,744,975.76
定期存单质押		29,933,000.00
信用证保证金	29.69	2,160,951.45
结汇保证金		300,000.00
矿山土地复垦及环境保护恢复保证金	469,064.61	468,719.36
理财产品保证金		
银行冻结资金		
临时存款（短期理财）	10,000,000.00	
非融资保函保证金	210,000.00	
贷款保证金	64,854,900.00	

合计	261,734,948.70	120,607,646.57
----	----------------	----------------

## 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
交易性金融资产	1,000,000.00	
其他	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

其他说明：

无

## 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	22,167,840.25	18,404,330.16
合计	22,167,840.25	18,404,330.16

### (2) 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	399,284,556.32	
合计	399,284,556.32	

## 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	688,459,915.08	99.98%	39,773,785.93	5.78%	648,686,129.15	472,056,361.22	99.48%	28,235,999.65	5.98%	443,820,361.57

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	167,860.00	0.02%	167,860.00	100.00%		2,445,414.89	0.52%	2,445,414.89	100.00%	
合计	688,627,775.08	100.00%	39,941,645.93	5.80%	648,686,129.15	474,501,776.11	100.00%	30,681,414.54	6.47%	443,820,361.57

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	665,724,538.90	33,353,383.04	5.00%
1 至 2 年	19,477,700.21	3,895,540.05	20.00%
2 至 3 年	1,465,626.27	732,813.14	50.00%
3 年以上	1,792,049.70	1,792,049.70	100.00%
合计	688,459,915.08	39,773,785.93	

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 11,537,786.28 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：无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

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	87,993,591.06	12.78	4,399,679.55
第二名	62,475,494.36	9.07	3,123,774.72
第三名	50,858,898.23	7.39	2,542,944.91

第四名	38,799,388.58	5.63	3,548,750.97
第五名	30,869,749.24	4.48	1,543,487.46
合计	270,997,121.47	39.35	15,158,637.61

#### (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

### 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	185,496,022.15	91.88%	75,190,703.83	95.93%
1 至 2 年	15,006,196.53	7.43%	1,944,099.46	2.48%
2 至 3 年	792,193.82	0.39%	462,483.89	0.59%
3 年以上	602,122.00	0.30%	784,572.85	1.00%
合计	201,896,534.50	--	78,381,860.03	--

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	15,311,556.46	7.58
第二名	13,573,100.00	6.72
第三名	11,746,725.41	5.82
第四名	8,220,000.00	4.07
第五名	7,823,197.00	3.87
合计	56,674,578.87	28.06

其他说明：无

## 6、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 7、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	45,330,919.76	100.00%	4,872,258.51	10.75%	40,458,661.25	21,006,457.77	100.00%	3,262,230.05	15.53%	17,744,227.72
合计	45,330,919.76	100.00%	4,872,258.51		40,458,661.25	21,006,457.77	100.00%	3,262,230.05	15.53%	17,744,227.72

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	38,198,850.86	1,896,054.98	5.00%
1 至 2 年	5,172,480.00	1,034,496.00	20.00%
2 至 3 年	35,762.75	17,881.38	50.00%
3 年以上	1,923,826.15	1,923,826.15	100.00%
合计	45,330,919.76	4,872,258.51	

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 1,610,028.46 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：无

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

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	11,316,620.99	11,272,533.85
暂借款	2,384,403.68	
备用金	4,230,887.73	1,197,250.76
出口退税	9,939,260.12	1,782,266.02
其他	17,459,747.24	6,754,407.14
合计	45,330,919.76	21,006,457.77

**(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	9,939,260.12	1 年以内	21.93%	496,963.01
第二名	备用金	3,678,450.00	1 年以内	8.11%	183,922.50
第三名	保证金	3,481,600.00	1 年以内	7.68%	174,080.00
第四名	保证金	2,820,000.00	1 年以内	6.22%	141,000.00
第五名	保证金	1,840,000.00	1 年以内	4.06%	92,000.00
合计	--	21,759,310.12	--		1,087,965.51

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

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

**8、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(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	139,264,155.77	51,303.82	139,212,851.95	62,575,812.52	51,303.82	62,524,508.70
在产品	181,463,719.94	4,901,160.66	176,562,559.28	204,116,573.38	4,901,160.66	199,215,412.72
库存商品	305,681,700.13	808,618.07	304,873,082.06	240,387,587.82	5,980,136.67	234,407,451.15
周转材料				8,211,858.53		8,211,858.53
委托加工物资	52,244,952.44		52,244,952.44	1,541,650.83		1,541,650.83
发出商品				22,835,642.49		22,835,642.49
合计	678,654,528.28	5,761,082.55	672,893,445.73	539,669,125.57	10,932,601.15	528,736,524.42

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(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	51,303.82					51,303.82
在产品	4,901,160.66					4,901,160.66
库存商品	5,980,136.67			5,171,518.60		808,618.07
合计	10,932,601.15			5,171,518.60		5,761,082.55

**(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。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	8,410,083.76	10,107,848.19
待抵扣进项税	161,243.26	70,323.29
应交税费中增值税留抵税额	50,547,035.29	28,665,700.30
其他	5,779,819.37	159,347.70
待认证进项税额	22,437,807.50	15,119,787.27
合计	87,335,989.18	54,123,006.75

其他说明：

无

## 10、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%	2,747,556.00
重庆和亚化	500,000.00			500,000.00					10.00%	

医投资管理 有限公司										
合计	28,651,072.00			28,651,072.00					--	2,747,556.00

## 11、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	147,872,2 31.70		28,381,53 1.82	11,985,45 6.33						131,476,1 56.21	
重庆和亚 化医创业 投资合伙 企业（有 限合伙）	34,412,05 1.26									34,412,05 1.26	
贵州巴莱 农业科技 有限公司	4,182,683 .30									4,182,683 .30	
上海德浓 化工有限 公司	367,320.5 1									367,320.5 1	
上海科瓴 医疗科技 有限公司	20,648,41 0.61									20,648,41 0.61	
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）	9,500,000 .00									9,500,000 .00	
重庆永原 盛科技有 限公司	5,100,000 .00	20,400,00 0.00								-25,500,0 00.00	0.00

小计	222,082,697.38	20,400,000.00	28,381,531.82	11,985,456.33					-25,500,000.00	200,586,621.89	
合计	222,082,697.38	20,400,000.00	28,381,531.82	11,985,456.33					-25,500,000.00	200,586,621.89	

其他说明

重庆永原盛本期追加投资 2040 万，持股比例达 51%，核算方法改为成本法。

## 12、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	793,763,104.48	938,538,886.02	28,425,472.25	121,319,057.21	1,882,046,519.96
2.本期增加金额	163,177,991.46	163,080,977.96	7,117,596.12	20,223,923.53	353,600,489.07
(1) 购置	4,181,348.36	19,360,426.89	2,282,629.08	4,151,077.11	29,975,481.44
(2) 在建工程转入	15,809,216.70	29,448,908.76		140,000.00	45,398,125.46
(3) 企业合并增加	143,187,426.40	114,271,642.31	4,834,967.04	15,932,846.42	278,226,882.17
3.本期减少金额		113,675.22	1,043,116.26		1,156,791.48
(1) 处置或报废		113,675.22	1,043,116.26		1,156,791.48
4.期末余额	956,941,095.94	1,101,506,188.76	34,499,952.11	141,542,980.74	2,234,490,217.55
二、累计折旧					
1.期初余额	152,715,647.68	381,951,351.60	13,462,460.99	56,138,755.51	604,268,215.78
2.本期增加金额	112,839,280.33	128,582,126.42	5,551,329.98	18,936,494.96	265,909,231.69
(1) 计提	18,304,643.53	59,183,650.53	1,725,726.83	7,225,981.04	86,440,001.93
(2) 企业合并增加	94,534,636.80	69,398,475.89	3,825,603.15	11,710,513.92	179,469,229.76
3.本期减少金额		8,099.37	961,018.20		969,117.57
(1) 处置或报废		8,099.37	961,018.20		969,117.57
4.期末余额	265,554,928.01	510,525,378.65	18,052,772.77	75,075,250.47	869,208,329.90
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	691,386,167.93	590,980,810.11	16,447,179.34	66,467,730.27	1,365,281,887.65
2.期初账面价值	641,047,456.80	556,587,534.42	14,963,011.26	65,180,301.70	1,277,778,304.18

## （2）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	277,622,444.22	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”。

## 13、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
永太公寓	104,628,950.79		104,628,950.79	60,207,875.47		60,207,875.47
永太药业制剂车间工程	0.00		0.00	6,307,037.00		6,307,037.00
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	30,932,143.00		30,932,143.00	30,932,143.00		30,932,143.00
207 车间工程	10,255,489.39		10,255,489.39	7,566,492.69		7,566,492.69
208 车间工程	6,586,723.81		6,586,723.81	5,920,948.58		5,920,948.58
山东永太二期工程	36,028,536.60		36,028,536.60	36,028,536.60		36,028,536.60
209 车间工程	14,659,068.15		14,659,068.15	5,854,551.86		5,854,551.86
永太高新一期厂房	87,845,208.07		87,845,208.07	23,539,863.13		23,539,863.13
滨海永太宿舍楼	7,867,969.59		7,867,969.59	7,409,197.45		7,409,197.45
滨海永太二厂五、六车间	26,711,724.80		26,711,724.80	10,558,832.58		10,558,832.58

205 车间生产线	0.00		0.00	17,612,747.23		17,612,747.23
111 车间	15,927,940.73		15,927,940.73	5,241,952.38		5,241,952.38
其他	13,247,204.25		13,247,204.25	13,090,091.16		13,090,091.16
永太手心工程	15,989,835.07		15,989,835.07	0.00		0.00
永原盛工程	14,087,700.55		14,087,700.55	0.00		0.00
合计	396,811,835.54		396,811,835.54	242,313,609.87		242,313,609.87

## (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
永太公寓	90,000,000.00	60,207,875.47	44,421,075.32			104,628,950.79	116.25%	100.00				其他
山东永太 504 车间新建工程(注 1)	40,000,000.00	36,028,534.60				36,028,534.60	90.07%	90.07				其他
205 车间生产线	23,220,000.00	17,612,747.23	3,369,986.09	20,982,733.32		0.00	90.36%	100.00				其他
滨海永太宿舍楼	8,500,000.00	7,409,197.45	458,772.14			7,867,969.59	92.56%	92.56				其他
滨海永太二厂五、六车间	100,290,000.00	10,558,832.58	16,152,892.22			26,711,724.80	26.63%	26.63				其他
鑫辉矿业平巷工程	15,000,000.00	12,043,340.74				12,043,340.74	80.29%	80.29				其他
永太药业制剂车间工程	214,720,000.00	6,307,037.00	6,613,980.06	12,921,017.06		0.00	107.64%	100.00				募股资金
新材料 CF 工程	117,000,000.00	30,932,143.00				30,932,143.00	26.29%	26.29				募股资金
永太高	90,000,000.00	23,539,800.00	64,305,300.00			87,845,200.00	97.61%	97.61				其他

新一期 厂房	00.00	63.13	44.94			08.07						
合计	698,730, 000.00	204,639, 571.20	135,322, 050.77	33,903,7 50.38		306,057, 871.59	--	--				--

#### 14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	2,931,630.54	
合计	2,931,630.54	

其他说明：

无

#### 15、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	174,224,993.84			119,798,007.35	1,614,576.68	6,877,835.28	302,515,413.15
2.本期增加 金额	117,185,270.64					2,114,258.74	119,299,529.38
(1) 购置	86,327,150.00						86,327,150.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并 增加	30,858,120.64					2,114,258.74	32,972,379.38
3.本期减少 金额							
(1) 处置							
4.期末余额	291,410,264.48			119,798,007.35	1,614,576.68	8,992,094.02	421,814,942.53
二、累计摊销							
1.期初余额	17,008,949.11			4,203,083.16	353,870.31	3,643,799.37	25,209,701.95
2.本期增加 金额	15,506,438.48				80,728.86	3,225,164.30	18,812,331.64
(1) 计提	3,555,365.82				80,728.86	661,551.32	4,297,646.00
(2) 合并增加	11,951,072.66					2,563,612.98	14,514,685.64

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	32,515,387.59			4,203,083.16	434,599.17	6,868,963.67	44,022,033.59
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	258,894,876.89			115,594,924.19	1,179,977.51	2,123,130.35	377,792,908.94
2.期初账面价值	157,216,044.73			115,594,924.19	1,260,706.37	3,234,035.91	277,305,711.20

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%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
母公司和滨海永太土地使用权	24,007,874.74	正在办理中

其他说明：

无

## 16、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	11,502,036.81	2,956,374.84		14,458,411.65
制剂项目	35,195,786.09	7,406,621.55		42,602,407.64
原料药项目	37,237,450.56	22,545,742.31		59,783,192.87

合计	83,935,273.46	32,908,738.70		116,844,012.16
----	---------------	---------------	--	----------------

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化 具体依据	期末研发进度
平板显示彩色滤光膜材料产业化项目	2013.11	小试结束	中试进行中
制剂项目	2013.06-2016.5	小试结束	中试进行中、FDA 申报中
原料药项目	2013.3-2016.6	小试结束	中试进行中、DMF 申报中

## 17、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
上海浓辉	177,627,292.14			177,627,292.14
卓越精细	17,848,185.57			17,848,185.57
佛山手心		86,507,226.99		86,507,226.99
浙江手心		387,423,399.15		387,423,399.15
合计	195,475,477.71	473,930,626.14		669,406,103.85

### (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
无				

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

- 公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日，收购上海浓辉 100% 股权。收购成本 190,000,000.00 元，收购日上海浓辉公允价值 12,372,707.86 元，差额 177,627,292.14 元确认为商誉。截止 2017 年 06 月 30 日，不存在商誉减值损失情况。
- 公司以 2016 年 3 月 31 日为基准日收购卓越精细 100% 股权，收购日卓越精细账面净资产-15,732,542.28 元，公允价值 1,351,814.43 元，收购成本 19,200,000.00 元，收购成本与公允价值差额 17,848,185.57 元确认为商誉。截止 2017 年 06 月 30 日，不存在商誉减值损失情况。
- 公司以 2017 年 1 月 18 日为基准日收购浙江手心 100% 股权，收购日浙江手心账面净资产 166,438,399.85 元，差额 387,423,399.15 元确认为商誉。

4、公司以 2017 年 3 月 31 日为基准日收购佛山手心 90% 股权，收购日佛山手心账面净资产 126,103,081.12 元，差额 86,507,226.99 元确认为商誉。

## 18、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
绿化工程	1,169,196.58		128,911.63		1,040,284.95
房屋装修	425,140.09	9,327,470.60	1,906,559.90		7,846,050.79
合计	1,594,336.67	9,327,470.60	2,035,471.53		8,886,335.74

其他说明

房屋装修本期增加：其中浙江手心合并增加 5,716,877.84 元。

## 19、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
内部交易未实现利润			6,265,375.09	939,806.26
可抵扣亏损	11,425,728.28	2,856,432.07	11,425,728.28	2,856,432.07
坏帐准备	36,613,582.13	8,122,979.82	33,192,285.44	6,654,876.39
存货跌价准备	10,932,601.15	2,532,800.14	10,932,601.15	2,532,800.14
固定资产折旧差额	8,391,496.44	2,097,874.11	8,391,496.44	2,097,874.11
递延收益	63,230,000.00	9,484,500.00	63,230,000.00	9,484,500.00
合计	130,593,408.00	25,094,586.14	133,437,486.40	24,566,288.97

### (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	37,347,039.72	9,336,759.68	38,189,036.04	9,547,259.01
合计	37,347,039.72	9,336,759.68	38,189,036.04	9,547,259.01

## (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		25,094,586.14		24,566,288.97
递延所得税负债		9,336,759.68		9,547,259.01

## (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	92,054,731.11	73,042,772.48
坏账准备	4,924,322.30	751,359.15
合计	96,979,053.41	73,794,131.63

## (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
2017 年年末		4,192,933.88	
2018 年年末	13,523,406.19	13,523,406.19	
2019 年年末	10,074,067.56	10,074,067.56	
2020 年年末	12,470,878.27	12,470,878.27	
2021 年年末	32,781,486.58	32,781,486.58	
2022 年年末	23,204,892.51		
合计	92,054,731.11	73,042,772.48	--

其他说明：

无

## 20、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	105,000,000.00	105,000,000.00
预付土地款		77,326,651.50
预付工程设备款	110,405,622.85	41,372,110.14
预付研发支出		9,000,000.00

合计	215,405,622.85	232,698,761.64
----	----------------	----------------

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	108,000,000.00	
保证借款	1,186,869,400.00	933,272,600.00
抵押、保证借款	152,000,000.00	190,000,000.00
质押、保证借款		70,000,000.00
合计	1,446,869,400.00	1,193,272,600.00

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：

其他说明：

无

## 22、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	0.00	0.00

其他说明：

无

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	391,340,158.61	286,184,193.39
合计	391,340,158.61	286,184,193.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、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	243,658,126.79	281,990,177.32
1-2 年	34,551,206.98	6,597,389.39
2-3 年	9,143,419.82	3,876,265.08
3 年以上	4,022,629.52	3,378,435.76
合计	291,375,383.11	295,842,267.55

## 25、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	35,860,095.49	14,973,133.05
1-2 年	56,007.48	5,622.80
2-3 年	6,603.20	2,100.00
合计	35,922,706.17	14,980,855.85

## 26、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	11,089,368.46	71,121,366.06	69,866,699.74	12,344,034.78
二、离职后福利-设定提存计划	544,925.81	3,850,044.64	3,735,553.68	659,416.77
合计	11,634,294.27	74,971,410.70	73,602,253.42	13,003,451.55

## (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	9,572,476.51	64,083,578.79	63,152,374.35	10,503,680.95

补贴				
2、职工福利费		4,338,903.22	4,090,284.34	248,618.88
3、社会保险费	216,761.19	1,748,950.81	1,696,451.73	269,260.27
其中：医疗保险费	141,299.04	1,156,296.74	1,133,300.90	164,294.88
工伤保险费	66,618.03	501,842.91	483,822.58	84,638.36
生育保险费	8,844.12	90,811.16	79,328.25	20,327.03
4、住房公积金		819,339.00	805,058.00	14,281.00
5、工会经费和职工教育经费	1,300,130.76	130,594.24	122,531.32	1,308,193.68
合计	11,089,368.46	71,121,366.06	69,866,699.74	12,344,034.78

### (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	526,358.33	3,340,146.30	3,220,678.41	580,861.42
2、失业保险费	18,567.48	509,898.34	514,875.27	78,555.35
合计	544,925.81	3,850,044.64	3,735,553.68	659,416.77

其他说明：

无

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,782,986.74	19,567,090.39
企业所得税	14,492,311.22	47,055,584.59
个人所得税	121,880.22	1,234,162.08
城市维护建设税	659,061.51	1,018,856.52
教育费附加及地方教育费附加	520,598.59	1,010,483.87
水利建设基金	2,526.02	2,965.01
印花税	86,615.12	208,669.74
房产税	647,758.14	275,793.89
土地使用税	431,765.68	335,783.31
资源税	10,106.35	10,106.35
合计	33,755,609.59	70,719,495.75

其他说明：

注：计缴标准详见“财务报表附注六、税项”。

## 28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	7,271,210.00	2,102,805.43
合计	7,271,210.00	2,102,805.43

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

其他说明：

无

## 29、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	222,549.60	222,549.60

## 30、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
暂借款（注 1）	20,251,423.24	35,244,559.24
暂借款		20,813,042.46
暂借款（注 2）	49,532,295.84	78,654,904.17
暂借款（注 3）	123,108,082.66	
暂借款（注 4）	1,802,899.00	
其他	52,247,954.92	6,409,224.28
合计	246,942,655.66	141,121,730.15

### (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：暂借款系应付卓越精细公司原股东的欠款。

注 2：暂借款系应付信泰融资租赁（上海）有限公司借款。

注 3：暂借款系应付台金融资租赁（天津）有限责任公司借款。

注 4：暂借款系应付中国医化产业发展集团有限公司股权尾款。

### 31、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		14,000,000.00
一年内到期的长期应付款	68,235,542.48	42,783,060.00
一年内到期的限制性股票回购款（注）	22,492,432.00	8,398,801.00
合计	90,727,974.48	65,181,861.00

其他说明：

注：一年内到期的限制性股票库存股回购款说明见(三十九) 库存股。

### 32、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	31,000,000.00	
保证借款	328,440,000.00	113,440,000.00
合计	359,440,000.00	113,440,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

保证借款利率区间为 3%-5.22%，抵押借款利率区间为 4.75%。

### 33、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	72,087,572.11	37,605,554.90
合计	72,087,572.11	37,605,554.90

其他说明：

无

## 34、专项应付款

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
专项应付款		188,300.00		188,300.00	
合计		188,300.00		188,300.00	--

其他说明：

佛山手心并入所致。

## 35、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	75,892,069.17	1,900,000.00	2,171,203.88	75,620,865.29	
合计	75,892,069.17	1,900,000.00	2,171,203.88	75,620,865.29	--

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
350 吨新型液晶显示光学膜关键材料项目	2,496,000.00		624,000.00		1,872,000.00	与资产相关
3.5-二氟-4-(2.2.2-三氟乙氧基)溴苯	966,666.67		200,000.00		766,666.67	与资产相关
氟化渣、硝化废酸循环利用项目	2,184,402.52	1,600,000.00	597,537.24		3,186,865.28	与资产相关
制剂国际化发展能力建设项目	3,000,000.00		300,000.00		2,700,000.00	与资产相关
三氟乙氧基类液晶关键化学品研发及产业化	483,333.33		100,000.00		383,333.33	与资产相关
年产 141 吨五氟系列产品技术改造项目	1,350,000.00		225,000.00		1,125,000.00	与资产相关
年产 12 吨 PCH-301、50 吨 PCH-53、15 吨 CCP-V2-1 项目	2,181,666.65		124,666.64		2,057,000.01	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
彩色光刻胶项目	30,170,000.00				30,170,000.00	与资产相关
年产 160 吨索非布韦中间体项目	3,060,000.00				3,060,000.00	与资产相关
2016 年省高企培育入库省级财政补助资金		300,000.00			300,000.00	与资产相关
合计	75,892,069.17	1,900,000.00	2,171,203.88		75,620,865.29	--

其他说明:

- 1、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 2017 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 1,872,000.00 元。
- 2、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 2017 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 766,666.67 元。
- 3、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,根据临海市发展和改革委员会、临海市财政局临发改【2017】1 号《关于下达第七批园区循环化改造项目中央财政补助资金的通知》,公司于 2017 年 1 月 18 号收到临海市财政局的补贴资金 1,600,000.00 元,该项目于 2015 年 3 月完工,截至 2017 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 3,186,865.28 元。
- 4、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国家通用名化学药补助资金 3,000,000.00 元,该项目于 2017 年 1 月完工,截至 2017 年 6 月 30 日,递延收益余额 2,700,000.00 元。
- 5、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 2017 年 6 月 30 日,递延收益余额 383,333.33 元。
- 6、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 2017 年 6 月 30 日,递延收益余额 1,125,000.00 元。
- 7、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 2017 年 06 月 30 日,递延收益余额 2,057,000.01 元。
- 8、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 2017 年 06 月 30 日，该项目尚未完工，递延收益余额 30,000,000.00 元。

9、彩色光刻胶项目：根据浙江省财政厅下发的浙财企【2016】77 号《浙江省财政厅关于下达 2016 年国家工业转型升级（中国制造 2025）支持工业强基工程资金的通知》，公司于 2016 年 8 月收到临海市财政局资金 30,170,000.00 元，截至 2017 年 6 月 30 日，该项目尚未完工，递延收益余额 30,170,000.00 元。

10、年产 160 吨索非布韦中间体项目：根据临海市财政局和临海市经济和信息化局下发的临财企【2016】38 号《关于下达 2016 年临海市省级工业与信息化发展（投资发展类）财政专项资金的通知》，公司于 2016 年 10 月收到临海市财政局资金 3,060,000.00 元，截至 2017 年 6 月 30 日，该项目尚未完工，递延收益余额 3,060,000.00 元。

11、公司于 2017 年 6 月收 2016 年省高企培育入库省级财政补助资金 300,000.00 元。

### 36、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	33,738,648.00	
合计	33,738,648.00	

其他说明：

限制性股票库存股回购款说明见(三十九)库存股。

### 37、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	798,501,281.00	27,584,306.00			-3,709,160.00	23,875,146.00	822,376,427.00

其他说明：

本期变动数中“其他”项目增减变动为报告期内限售股变动引起。

2016 年 4 月 28 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过了关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的相关议案。2016 年 11 月 28 日，中国证监会出具了《关于核准浙江永太科技股份有限公司向中国医化产业发展集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2871 号），核准公司向中国医化发行 20,502,306 股份购买相关资产。2016 年 12 月 7 日，商务部出具《商务部关于原则同意中国医化产业发展集团有限公司战略投资浙江永太科技股份有限公司的批复》（商资批[2016]1094 号）。

2017 年 6 月 23 日公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 6 月 26 日出具了“信会师报字 [2017]第 ZF10650 号”验资报告，对公司截至 2017 年 6 月 23 日止新增注册资本的实收情况进行了审验，认为：截至 2017 年 6 月 23 日止，公司已收到限制性股票激励对象缴纳的行权款共计人民币 56,231,080.00 元，其中新增注册资本人民币 7,082,000.00 元，资本公积人民币 49,149,080.00 元。全部以货币资金出资。截至 2017 年 6 月 23 日止，变更后的累计注册资本为人民币 826,085,587.00 元，累计股本为人民币 826,085,587.00 元。

2017 年 4 月 8 日，公司召开第四届董事会第五次会议及第四届监事会 第四次会议，审议通过了《关于回购注销 2013 年限制性股票激励计划第三个解 锁期未达到解锁条件的限制性股票议案》，同意对因未满足公司 2013 年限制性 股票激励计划

规定的第三个解锁期解锁条件的所有激励对象已获授但尚未解锁 的限制性股票共计 370.9160 万股进行回购注销。

### 38、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）	559,321,317.64	428,646,774.00	5,044,786.00	982,923,305.64
其他资本公积	34,874,920.56	162,966.64	6,245,735.35	28,792,151.85
合计	594,196,238.20	428,809,740.64	11,290,521.35	1,011,715,457.49

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 428,646,774.00 元，

其中：发行股票购买浙江手心股本溢价 379,497,694.00 元，

股权激励投资溢价 49,149,080.00 元。

2、2017 年 4 月 8 日，公司召开第四届董事会第五次会议及第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销 2013 年限制性股票激励计划第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票议案》，同意对因未满足公司 2013 年限制性股票激励计划规定的第三个解锁期解锁条件的所有激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 370.9160 万股进行回购注销，股本溢价减少 5,044,786.00 元。

3、其他资本公积减少 6,245,735.35 元，系本期处置持有的权益法核算的被投资单位江西富祥药业股份有限公司股份，导致资本公积减少。

4、其他资本公积增加 162,966.64 元，系限制性股票激励导致股份支付费用增加。

### 39、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	8,398,801.00	56,231,080.00	8,398,801.00	56,231,080.00
合计	8,398,801.00	56,231,080.00	8,398,801.00	56,231,080.00

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三期回购注销所致。

### 40、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,315,721.52	-1,324,592.81			-1,324,592.81		2,991,128.71
外币财务报表折算差额	4,315,721.52	-1,324,592.81			-1,324,592.81		2,991,128.71

		81			81		.71
其他综合收益合计	4,315,721.52	-1,324,592.81			-1,324,592.81		2,991,128.71

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

#### 41、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	293,482.15	7,994,464.26	8,208,383.31	79,563.10
合计	293,482.15	7,994,464.26	8,208,383.31	79,563.10

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。

#### 42、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	87,313,148.31			87,313,148.31
合计	87,313,148.31			87,313,148.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	616,715,608.46	413,588,911.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	220,777,724.71	110,881,075.92
应付普通股股利		47,916,628.86
期末未分配利润	837,493,333.17	477,679,649.46

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。

#### 44、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	1,214,033,815.76	876,415,126.85	915,428,009.06	674,693,646.40
其他业务	20,280,662.02	21,989,089.29	15,792,540.16	15,055,362.90
合计	1,234,314,477.78	898,404,216.14	931,220,549.22	689,749,009.30

#### 45、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	2,399,144.84	1,772,350.57
教育费附加	2,013,721.73	1,708,500.06
房产税	2,248,494.10	
土地使用税	2,612,555.12	
印花税	442,552.08	
合计	9,716,467.87	3,480,850.63

其他说明：

计缴标准详见“财务报表附注六、税项”。

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	6,662,015.91	5,736,767.23
市场开发费	5,751,065.47	1,067,036.50
数据库服务费、信息费	904,734.84	734,759.87
佣金	10,035,474.43	6,175,335.04
差旅费	2,626,313.01	394,725.05
货物保险费	2,643,322.70	
其他	9,093,435.29	3,751,420.34
合计	37,716,361.65	17,860,044.03

其他说明：

无

**47、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科研费	22,325,296.82	22,894,257.15
职工薪酬	37,466,827.34	22,211,138.02
环保费	15,402,117.61	10,945,594.63
折旧摊销	25,382,301.49	13,364,819.59
税金		3,963,490.91
安全生产费	8,105,264.36	6,006,597.83
差旅费	2,840,516.27	1,886,184.42
股权激励费	100,145.55	420,838.94
车辆费用	1,632,257.92	1,710,942.81
业务招待费	3,593,145.61	2,020,634.94
办公费	2,554,988.78	2,930,469.70
中介机构费	3,534,576.96	2,114,974.80
其他	11,116,454.42	3,632,344.50
合计	134,053,893.13	94,102,288.24

其他说明：

无

**48、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,564,679.30	24,628,777.79
减：利息收入	4,697,421.64	2,576,774.37
汇兑损益	11,179,828.53	-6,921,801.04
手续费支出	6,347,546.16	1,266,461.78
合计	47,394,632.35	16,396,664.16

其他说明：

无

**49、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	10,813,748.64	3,019,250.58
二、存货跌价损失	-4,265,302.55	
合计	6,548,446.09	3,019,250.58

其他说明：

无

## 50、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	0.00	1,631,000.00
合计		1,631,000.00

其他说明：

无

## 51、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	11,985,456.33	16,143,472.20
处置长期股权投资产生的投资收益	144,810,180.41	
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	2,747,556.00	1,599,751.42
合计	159,543,192.74	12,817,823.62

其他说明：

无

## 52、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
非流动资产处置利得合计	52,816.07	2,303,908.74	52,816.07
其中：固定资产处置利得	52,816.07	2,303,908.74	52,816.07
政府补助	5,955,824.47	8,974,339.00	5,955,824.47
赔偿金收入	122,000.00		122,000.00

其 他	834,715.40	1,742,947.80	834,715.40
合计	6,965,355.94	13,021,195.54	6,965,355.94

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
台州市市级专利专项资金补助经费	临海市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	8,000.00		与收益相关
2016 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)	临海市财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,512,400.00		与收益相关
滨商务发(2016)21 号 2015 年外贸稳定增长专项资金	滨海县财政局、商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	159,000.00		与收益相关
盐财工贸【2016】17 号 2015 年省第二批外贸稳增长目标考核资金	滨海县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
上海百颗星政府奖励款	上海市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
上海市松江区洞泾镇政府补助	上海市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家	是	否	290,000.00		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
绿色低碳项目奖励款	邵武市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,500,000.00		与收益相关
航空管发【2016】65号和杭人社发【2015】307号	萧山市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	215,220.59		与收益相关
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	否	624,000.00	624,000.00	与资产相关
3.5-二氟-4-(2.2.2-三氟乙氧基)溴苯	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	否	200,000.00	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	否	597,537.24	344,905.66	与资产相关
年产 141 吨五氟系列产品	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	否	225,000.00	225,000.00	与资产相关
年产 12 吨 PCH-301、50	临海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持	是	否	124,666.64	623,333.34	与资产相关

吨 PCH-53、15 吨 CCP-V2-1 项目			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
三氟乙氧基类液晶关键化学品项目	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	否	100,000.00	100,000.00	与资产相关
制剂国际化项目	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	否	300,000.00	0.00	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	5,955,824.47	2,117,239.00	--

其他说明：

无

### 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	30,169.73	1,373,726.52	30,169.73
其中：固定资产处置损失	30,169.73	1,373,726.52	30,169.73
对外捐赠	55,000.00	27,800.00	55,000.00
水利基金	18,268.62	628,995.94	18,268.62
罚款支出	25,370.61	23,451.64	25,370.61
其他	799,253.81	58,704.68	799,253.81
合计	928,062.77	2,112,678.78	928,062.77

其他说明：

无

## 54、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	44,355,685.97	21,536,556.36
递延所得税费用	828,429.74	126,420.78
合计	45,184,115.71	21,662,977.14

### (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	266,060,946.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,909,141.97
子公司适用不同税率的影响	2,063,896.65
调整以前期间所得税的影响	-3,076,656.02
归属于合营企业和联营企业的损益对所得税影响	-2,209,951.85
其他对所得税费用的影响	1,731,318.16
所得税费用	45,184,115.71

其他说明

无

## 55、其他综合收益

详见附注 40。

## 56、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	3,784,620.59	6,150,548.60
利息收入	5,145,576.06	2,576,774.37
收回的暂借款		215,938.18
其他	44,874,041.14	4,609,809.30
合计	53,804,237.79	13,553,070.45

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	8,171,482.43	4,552,227.62
支付的暂借款	1,458,601.52	1,258,461.46
运输装卸费	10,532,421.96	10,870,260.16
环保费	11,682,480.84	7,981,216.31
差旅费	5,466,829.28	2,157,859.07
安全生产费	6,959,425.71	5,081,319.18
业务招待费	3,593,145.61	2,020,634.94
保险费	2,612,474.80	537,847.06
车辆费	1,615,512.03	1,710,942.81
办公费	2,554,988.78	1,884,239.24
手续费支出	6,347,546.16	1,266,037.78
市场开发费	5,751,065.47	1,095,841.70
数据维护费	904,734.84	515,177.67
佣金	10,035,474.43	1,452,883.11
中介顾问费	3,732,346.89	2,101,007.63
捐赠支出	55,000.00	27,800.00
租金	663,117.67	721,493.01
其他	69,032,449.64	22,165,192.95
合计	151,169,098.06	67,400,441.70

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
与资产相关的政府补助	1,600,000.00	4,900,000.00
合计	1,600,000.00	4,900,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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	0.00	40,673,797.76
合计		40,673,797.76

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

注：上年发生额是支付卓越精细承担债务款所致。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无

**57、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	220,876,830.75	110,306,805.52
加：资产减值准备	6,548,577.45	3,019,250.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,535,485.09	64,899,786.08
无形资产摊销	2,385,686.04	1,629,021.47
长期待摊费用摊销	2,326,171.03	118,039.98
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）	-49,249.22	-2,049.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,631,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	35,000,724.13	24,628,777.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-159,543,192.74	-12,817,823.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,893,899.21	-976,635.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,498,054.83	-8,475,022.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-226,848,494.30	-146,631,131.28

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-118,992,655.64	4,175,475.72
经营活动产生的现金流量净额	-202,152,071.45	38,243,494.78
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	620,080,935.82	271,484,319.45
减：现金的期初余额	616,875,575.38	321,098,958.41
现金及现金等价物净增加额	3,205,360.44	-49,614,638.96

## （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	299,614,300.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	57,783,353.90
取得子公司支付的现金净额	241,830,946.10

其他说明：

无

## （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	620,080,935.82	616,875,575.38
其中：库存现金	213,133.33	151,018.67
可随时用于支付的银行存款	619,867,802.49	616,724,556.71
三、期末现金及现金等价物余额	620,080,935.82	616,875,575.38

其他说明：

无

## 58、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

## 59、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	261,734,948.70	承兑保证金
固定资产	140,507,260.56	抵押贷款
无形资产	43,742,584.01	抵押贷款
合计	445,984,793.27	--

其他说明：

无

## 60、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
货币资金	--	--	81,778,339.99
其中：美元	12,071,650.38	6.7744	81,778,188.33
欧元	19.57	7.7496	151.66
应收账款	--	--	388,677,646.42
其中：美元	57,374,475.44	6.7744	388,677,646.42
预收款项			704,418.37
其中：美元	103,982.40	6.7744	704,418.37
应付账款			21,040,984.94
其中：美元	3,105,955.50	6.7744	21,040,984.94

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
浙江手心	2017年01月18日	553,861,799.00	100.00%	现金支付/发行股票	2017年01月18日	发行股票在中国证券登记结算司办理完毕登记手续	143,960,331.54	31,484,941.45
佛山手心	2017年03月31日	200,000,000.00	90.00%	现金支付	2017年03月31日	收购对价支付完毕	41,694,254.86	5,567,545.86

其他说明：

无

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	浙江手心	佛山手心
--现金	100,000,000.00	200,000,000.00
--发行或承担的债务的公允价值	53,861,799.00	
--发行的权益性证券的公允价值	400,000,000.00	
合并成本合计	553,861,799.00	200,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	166,438,399.85	113,492,773.01
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	387,423,399.15	86,507,226.99

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

采用收益法评估

其他说明：

无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	浙江手心		佛山手心	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	31,433,467.40	31,433,467.40	5,022,631.87	5,022,631.87
应收款项	43,642,747.52	43,642,747.52	20,710,809.10	20,710,809.10
存货	67,222,402.15	67,222,402.15	24,670,675.94	24,670,675.94
固定资产	51,264,061.49	51,264,061.49	44,668,650.84	44,668,650.84

无形资产	1,583,873.87	1,583,873.87	17,110,618.19	17,110,618.19
借款	35,550,000.00	35,550,000.00		
应付款项	18,087,669.43	18,087,669.43	5,250,591.82	5,250,591.82
净资产	166,438,399.85	166,438,399.85	126,103,081.12	126,103,081.12
取得的净资产	166,438,399.85	166,438,399.85	126,103,081.12	126,103,081.12

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：依据账面价值。

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、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期重庆永原盛科技有限公司（子公司）纳入合并范围。

## 4、其他

无

## 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
永太高新	福建	福建	制造业	60.00%		设立或投资
卓越精细	浙江省台州市	浙江省台州市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海智训	上海	上海	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
香港浓辉	香港	香港	贸易		100.00%	设立或投资
永太手心	浙江省台州市	浙江省台州市	制造业	100.00%		设立或投资
浙江手心	杭州市萧山区	杭州市萧山区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
佛山手心	佛山市	佛山市	制造业	90.00%		非同一控制下企业合并
重庆永原盛	重庆市	重庆市	制造业	51.00%		设立或投资
永太环保	盐城市滨海县	盐城市滨海县	服务业		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	10.79%		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：

公司在被投资单位富祥股份的董事会中派有代表，为非独立董事，能对被投资单位的生产经营决策制定产生重大影响。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,033,483,640.12	860,576,646.95
非流动资产	606,483,873.77	537,790,086.32
资产合计	1,639,967,513.89	1,398,366,733.27
流动负债	643,278,237.18	505,897,468.41
非流动负债	111,083,591.57	108,299,162.61
负债合计	754,361,828.75	614,196,631.02
少数股东权益	27,457,217.50	28,151,840.43
归属于母公司股东权益	858,148,467.64	756,018,261.82
营业收入	474,504,762.38	363,562,301.78
净利润	100,416,765.67	86,418,526.88

其他说明

无

## 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 2017 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，则公司的净利润将减少或增加 345 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。

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		
	美元折合人民币金额	其他外币	合计
应收账款	388,677,646.42		388,677,646.42
合计	388,677,646.42		388,677,646.42

于 2017 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，则公司将减少或增加净利润 991 万元。管理层认为 3% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

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	162,730,000.00	137,170,000.00	1,146,969,400.00			1,446,869,400.00
长期借款			23,280,000.00	336,160,000.00		359,440,000.00
合计	162,730,000.00	137,170,000.00	1,170,249,400.00	336,160,000.00		1,806,309,400.00

## 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“九、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) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无					

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内，本公司无关联受托管理/承包情况、关联托管/承包情况。

## (3) 关联租赁情况

报告期内，本公司无关联租赁情况。

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

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	42,000,000.00	2017年03月10日	2018年03月05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	60,000,000.00	2017年04月13日	2018年04月10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	15,000,000.00	2017年04月19日	2018年04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	15,000,000.00	2017年04月20日	2018年04月10日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	50,000,000.00	2017年01月16日	2017年07月11日	是
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	5,000,000.00	2017年03月27日	2018年03月20日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	5,000,000.00	2017年04月14日	2018年03月20日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	15,000,000.00	2017年04月17日	2018年03月20日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	30,000,000.00	2017年06月02日	2018年05月20日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	3,387,200.00	2017年01月24日	2017年07月24日	是
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	13,548,800.00	2017年05月25日	2017年11月24日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	27,097,600.00	2017年06月09日	2017年12月15日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	20,323,200.00	2017年06月09日	2017年12月08日	否

浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	30,000,000.00	2017年05月10日	2018年05月05日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	20,000,000.00	2016年12月05日	2017年12月01日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	50,000,000.00	2017年05月08日	2018年05月07日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	20,000,000.00	2016年12月20日	2017年12月20日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	20,000,000.00	2016年09月09日	2017年09月09日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	20,000,000.00	2016年09月13日	2017年09月12日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	35,000,000.00	2016年09月19日	2017年09月19日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	8,000,000.00	2017年04月25日	2018年04月25日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	10,000,000.00	2017年06月13日	2018年06月13日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	10,000,000.00	2017年06月21日	2018年06月21日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	17,800,000.00	2017年06月23日	2018年06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10月13日	2017年10月13日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	40,000,000.00	2016年12月09日	2017年12月09日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	40,000,000.00	2016年12月13日	2017年12月13日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	94,841,600.00	2016年12月16日	2017年12月14日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	54,038,400.00	2017年01月10日	2017年12月29日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	45,000,000.00	2017年01月13日	2018年01月12日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	54,978,400.00	2017年01月18日	2018年01月17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	30,000,000.00	2017年02月20日	2018年02月12日	否
滨海永太科技有限公司、浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	50,000,000.00	2017年03月13日	2018年03月12日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	1,500,000.00	2016年07月26日	2017年07月26日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	1,780,000.00	2016年11月15日	2017年11月21日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	41,500,000.00	2016年09月28日	2017年09月27日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	50,000,000.00	2016年11月15日	2017年11月14日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	50,000,000.00	2017年03月02日	2018年03月02日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	20,000,000.00	2017年02月08日	2018年02月08日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	1,500,000.00	2016年07月26日	2018年01月26日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	1,500,000.00	2016年07月26日	2018年07月26日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	1,500,000.00	2016年07月26日	2019年01月26日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人	41,500,000.00	2016年07月26日	2019年07月26日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	1,780,000.00	2016年11月15日	2018年05月21日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	1,780,000.00	2016年11月15日	2018年11月21日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	1,780,000.00	2016年11月15日	2019年05月21日	否

浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	62,100,000.00	2016 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 15 日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	50,000,000.00	2016 年 07 月 07 日	2017 年 07 月 07 日	是
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	50,000,000.00	2016 年 10 月 11 日	2017 年 09 月 28 日	否
王莺妹、何人宝	60,000,000.00	2017 年 03 月 24 日	2020 年 03 月 28 日	否
王莺妹、何人宝	50,000,000.00	2017 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 18 日	否
王莺妹、何人宝	36,000,000.00	2017 年 05 月 02 日	2018 年 05 月 08 日	否
浙江永太控股有限公司、王莺妹、何人宝	64,000,000.00	2017 年 01 月 13 日	2017 年 07 月 13 日	是
王莺妹	72,000,000.00	2017 年 04 月 14 日	2017 年 10 月 14 日	否
王莺妹、何人宝	51,000,000.00	2017 年 05 月 12 日	2017 年 11 月 12 日	否

关联担保情况说明

无

## (5) 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	2,174,003.51	1,714,484.51

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 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	49,312,046.64
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	162,966.64

其他说明

2017 年 5 月 5 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，2017 年 6 月 23 日，公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整 2017 年限制性股票激励对象授予名单和授予数量 的议案》以及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据上述议案，向激励对象授予的限制性股票总数为 7,082,000 股。本计划有效期为自限制性股票授予日起计算的 48 个月与实施授予的限制性股票全部解锁完毕或回购注销完毕之较早者。限制性股票授予后即锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期，

均自授予之日起计。锁定期满后的第一个交易日为解锁日。在解锁日后，公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜，未满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。激励对象持有的限制性股票分三次解锁，即各个锁定期满后激励对象可分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数 40%、30%、30% 的限制性股票。首次授予的限制性股票的上市日期为 2017 年 7 月 5 日。

首次授予限制性股票解锁安排如下表所示：

解锁安排	时间安排	解锁数量占限制性股票比例
第一次解锁	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二次解锁	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解锁	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

限制性股票解锁条件本计划在 2017-2019 年的三个会计年度中，分年度进行业绩考核并解锁，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核指标作为激励对象解锁的必要条件。业绩考核指标如下：

解除限售期	业绩考核指标
首次授予的限制性股票第一次解锁	以2016年为基数，2017年净利润增长率不低于260%
首次授予的限制性股票第二次解锁	以2016年为基数，2018年净利润增长率不低于320%
首次授予的限制性股票第三次解锁	以2016年为基数，2019年净利润增长率不低于380%

### 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 2017 年 6 月 30 日，公司货币资金中有 86,663,450.00 元的其他货币资金为承兑汇票保证金；64,854,900.00 元的其他货币资金作为贷款保证金；

滨海永太货币资金中有 20,839,400.00 元为承兑保证金；

上海浓辉货币资金中有 49,698,104.40 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 469,064.61 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 29.69 元是信用证保证金；

卓越精细货币资金中有 210,000.00 元是非融资保函保证金;

浙江手心货币资金中有 29,000,000.00 元是承兑保证金。

(2) 滨海永太以原值为 1,127,206.54 元, 账面净值为 853,287.58 元的土地使用权以及原值为 93,916,080.66 元, 账面净值为 67,952,395.82 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 29,387,000.00 元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2016 年 10 月 27 日至 2021 年 10 月 20 日; 截止 2017 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 83,000,000.00 元, 其中借款金额为 60,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 4 月 13 日至 2018 年 4 月 10 日, 其中借款金额为 23,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 3 月 10 日至 2018 年 3 月 5 日。

(3) 公司以原值为 1,346,605.33 元, 账面净值为 1,081,772.98 元的土地使用权以及原值为 19,848,463.54 元, 账面净值为 9,335,488.35 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; 截止 2017 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 110,000,000.00 元, 其中借款金额为 50,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 1 月 13 日至 2017 年 7 月 10 日; 其中借款金额为 60,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 4 月 13 日至 2018 年 4 月 10 日 (既有抵押又有关方担保)。

(4) 公司以原值为 18,129,121.00 元, 账面净值为 14,834,988.87 元的土地使用权以及原值为 77,889,753.54 元, 账面净值为 58,277,819.62 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 87,310,000.00 元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2017 年 1 月 3 日至 2017 年 11 月 27 日, 截止 2017 年 6 月 30 日, 该最高额抵押合同项下对应的短期借款金额为 150,000,000.00 元, 其中借款金额为 50,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 1 月 13 日至 2017 年 7 月 10 日; 其中借款金额为 35,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 1 月 16 日至 2017 年 7 月 15 日; 其中借款金额为 23,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 3 月 10 日至 2018 年 3 月 5 日; 其中借款金额为 42,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 3 月 10 日至 2018 年 3 月 5 日 (既有抵押又有关方担保)。

(5) 公司以原值为 6,823,739.00 元, 账面净值为 5,168,887.13 元的土地使用权与中国银行股份有限公司临海支行签订金额为 24,460,000.00 元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2017 年 1 月 3 日至 2017 年 11 月 27 日, 截止 2017 年 6 月 30 日, 该最高额抵押合同项下对应的短期借款金额为 115,000,000.00 元, 其中其中借款金额为 50,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 1 月 13 日至 2017 年 7 月 10 日; 其中借款金额为 23,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 3 月 10 日至 2018 年 3 月 5 日; 其中借款金额为 42,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 3 月 10 日至 2018 年 3 月 5 日 (既有抵押又有关方担保)。

(6) 公司以原值为 28,295,493.58 元, 账面净值为 26,079,013.08 元的土地使用权与上海浦东发展银行股份有限公司台州分行签订金额为 37,000,000.00 元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2016 年 7 月 1 日至 2017 年 7 月 1 日, 截止 2017 年 6 月 30 日, 该最高额抵押合同项下对应的承兑为 72,000,000.00 元, 其中承兑金额为 72,000,000.00 元的期限为 2017 年 4 月 14 日至 2017 年 10 月 14 日 (既有抵押又有关方担保)。

(7) 公司以原值为 2,670,008.20 元, 账面净值为 1,918,781.13 元的土地使用权以及原值为 6,134,229.61 元, 账面净值为 4,941,556.77 元的房屋建筑物与上海浦东发展银行股份有限公司台州分行签订金额为 6,000,000.00 元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2016 年 7 月 1 日至 2019 年 7 月 1 日, 截止 2017 年 6 月 30 日, 该最高额抵押合同项下对应的承兑为 72,000,000.00 元, 其中承兑金额为 72,000,000.00 元的期限为 2017 年 4 月 14 日至 2017 年 10 月 14 日 (既有抵押又有关方担保)。

(8) 卓越精细以原值为 13,544,500.00 元, 账面净值为 10,880,064.22 元的土地使用权以及原值为 2,179,087.77 元, 账面净值为 1,836,701.35 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 56,500,000.00 元的最高额抵押合同, 抵押合同期限为 2017 年 4 月 12 日至 2018 年 4 月 10 日, 截止 2017 年 6 月 30 日, 该最高抵押合同项下对应的中期借款金额为 31,000,000.00 元, 其中借款金额为 11,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 6 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 其中借款金额为 10,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 6 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日, 其中借款金额为 10,000,000.00 元的借款期限为 2017 年 6 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、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

## 十五、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	390,177,036.76	99.96%	29,487,240.09	7.56%	360,689,796.67	363,120,669.57	99.95%	26,874,695.54	7.40%	336,245,974.03
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	390,344,896.76	100.00%	29,655,100.09		360,689,796.67	363,288,529.57	100.00%	27,042,555.54		336,245,974.03

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	326,528,911.84	16,326,445.59	5.00%
1 至 2 年	62,967,913.03	12,593,582.61	20.00%
2 至 3 年	226,000.00	113,000.00	50.00%
3 年以上	454,211.89	454,211.89	100.00%
合计	390,177,036.76	29,487,240.09	

确定该组合依据的说明：

采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

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 2,612,544.55 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：

无

## (3) 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	87,993,591.06	22.54	4,399,679.55
第二名	38,799,388.58	9.94	3,548,750.97
第三名	24,240,081.66	6.21	1,212,004.08
第四名	22,347,679.16	5.73	1,117,383.96
第五名	21,150,354.24	5.42	1,057,517.71
合计	194,531,094.70	49.84	11,335,336.27

## (4) 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。

**(5) 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**

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
青岛佳易化工有限公司	167,860.00	167,860.00	100.00	预计无法收回
合计	167,860.00	167,860.00		

**2、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	563,090,092.77	100.00%	57,620,760.92	10.23%	505,469,331.85	220,109,055.18	100.00%	44,346,578.51	20.15%	175,762,476.67
合计	563,090,092.77	100.00%	57,620,760.92	10.23%	505,469,331.85	220,109,055.18	100.00%	44,346,578.51	20.15%	175,762,476.67

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	518,383,079.53	25,919,153.98	5.00%
1 至 2 年	7,106,469.12	1,421,293.82	20.00%
2 至 3 年	14,640,462.00	7,320,231.00	50.00%
3 年以上	22,960,082.12	22,960,082.12	100.00%
合计	563,090,092.77	57,620,760.92	

确定该组合依据的说明：

采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

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 13,274,182.41 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：

无

## (3) 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	551,469,299.89	214,179,962.64
备用金	3,678,450.00	551,900.00
押金及保证金	3,481,600.00	3,481,600.00
其他	1,497,525.89	1,895,592.54
暂借款	933,951.40	
出口退税	2,029,265.59	
合计	563,090,092.77	220,109,055.18

## (4) 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	178,895,819.94	1 年以内	31.77%	8,944,791.00
第二名	关联方往来	100,500,000.00	1 年以内	17.85%	5,025,000.00
第三名	关联方往来	81,459,435.55	1 年以内	14.47%	4,072,971.78
第四名	关联方往来	81,203,462.62	1 年以内	14.42%	4,060,173.13
第五名	关联方往来	24,036,821.01	1 年以内	4.27%	1,201,841.05
合计	--	466,095,539.12	--	82.78%	23,304,776.96

## (5) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

**(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

**(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

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	1,604,042,999.04		1,604,042,999.04	780,464,447.98		780,464,447.98
对联营、合营企业投资	196,036,618.08		196,036,618.08	217,532,693.57		217,532,693.57
合计	1,800,079,617.12		1,800,079,617.12	997,997,141.55		997,997,141.55

**(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		
永太高新	24,000,000.00	36,000,000.00		60,000,000.00		
上海浓辉	190,000,000.00			190,000,000.00		
鑫辉矿业	98,000,000.00			98,000,000.00		
永太科技（美国）	51,226,570.58	8,216,752.06		59,443,322.64		
永太药业	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东永太	100,000,000.00			100,000,000.00		
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		
卓越精细	100,000,000.00			100,000,000.00		
重庆永原盛		25,500,000.00		25,500,000.00		
浙江手心		553,861,799.00		553,861,799.00		
佛山手心		200,000,000.00		200,000,000.00		

合计	780,464,447.98	823,578,551.06		1,604,042,999.04	
----	----------------	----------------	--	------------------	--

## (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	147,872,231.70		-28,381,531. 82	11,985,456.33						131,476,1 56.21	
重庆和亚 化医创业 投资合伙 企业（有 限合伙）	34,412,051.26									34,412,05 1.26	
上海科瓴 医疗科技 有限公司	20,648,410.61									20,648,41 0.61	
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）	9,500,000.00									9,500,000 .00	
重庆永原 盛科技有 限公司	5,100,000.00	20,400,0 00.00							-25,5 00,00 0.00	0.00	
小计	217,532,693.57	20,400,0 00.00	-28,381,531. 82	11,985,456.33					-25,5 00,00 0.00	196,036,6 18.08	
合计	217,532,693.57	20,400,0 00.00	-28,381,531. 82	11,985,456.33					-25,5 00,00 0.00	196,036,6 18.08	

### (3) 其他说明

重庆永原盛本期追加投资后持股比例达 51%，转回成本法核算。

## 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	497,917,960.13	377,909,690.15	609,927,467.08	459,393,181.61
其他业务	58,224,922.02	37,275,509.87	64,763,561.59	43,590,337.66
合计	556,142,882.15	415,185,200.02	674,691,028.67	502,983,519.27

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	11,985,456.33	16,143,472.20
处置长期股权投资产生的投资收益	144,810,180.41	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-4,925,400.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,747,556.00	1,599,751.42
合计	159,543,192.74	12,817,823.62

## 6、其他

无

## 十六、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	144,832,826.75	
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	5,955,824.47	

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,822.36	
减：所得税影响额	22,604,646.89	
合计	128,242,826.69	--

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	8.94%	0.271	0.271
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.75%	0.114	0.114

## 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2017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、深圳证券交易所。

浙江永太科技股份有限公司  
董事长：王莺妹  
2017年08月18日