

浙江杭州鑫富药业股份有限公司
ZHEJIANG HANGZHOU XINFU PHARMACEUTICAL CO.,LTD.

2011 年半年度报告



股票简称：鑫富药业

股票代码：002019

二〇一一年八月

目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节	股本变动和主要股东持股情况.....	5
第五节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第六节	董事会报告.....	7
第七节	重要事项.....	19
第八节	财务报告.....	26
第九节	备查文件.....	27

第一节 重要提示

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

本公司没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法做出保证或存在异议。

本公司第四届董事会第十三次会议审议通过了半年度报告。公司全体董事均亲自参加了本次会议。

本公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

本公司法定代表人过鑫富先生、主管会计工作负责人刘金华先生及会计机构负责人(会计主管人员)喻海霞女士声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

1、公司中文名称：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

公司英文名称：Zhejiang Hangzhou Xinfu Pharmaceutical Co.,Ltd.

公司中文简称：鑫富药业

公司英文简称：XINFUPHARM

2、公司法定代表人：过鑫富

3、公司董事会秘书和证券事务代表：

项 目	董事会秘书兼投资者关系活动负责人	证券事务代表
姓 名	周群林	吴卡娜
联系地址	浙江省临安市锦城街道琴山 50 号	浙江省临安市锦城街道琴山 50 号
电 话	0571-63807806	0571-63759205
传 真	0571-63759225	0571-63759225
电子信箱	zhouql@xinfupharm.com	anna@xinfupharm.com

4、公司注册地址：浙江省临安经济开发区

公司办公地址：浙江省临安市锦城街道琴山 50 号

邮政编码：311300

公司互联网网址：<http://www.xinfupharm.com>

公司电子信箱：dsh@xinfupharm.com

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司综合办公楼董事会秘书处

6、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：鑫富药业

股票代码：002019

7、其他相关资料：

公司首次注册登记日期：2000 年 11 月 10 日

最近一次变更注册登记日期：2011 年 5 月 11 日

公司首次注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000000007443

公司税务登记证号码：330124725254155

公司组织机构代码：72525415-5

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 8 楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产	1,270,336,251.29	1,201,428,591.20	5.74
归属于上市公司股东的所有者权益	680,499,326.40	695,598,162.51	-2.17
股本	220,420,000.00	220,420,000.00	-
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.09	3.16	-2.22
项 目	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业总收入	234,821,588.10	205,287,582.64	14.39
营业利润	-19,179,094.01	-942,146.12	-1,935.68
利润总额	-18,266,785.86	-4,890,159.42	-273.54
归属于上市公司股东的净利润	-15,868,090.35	-7,253,127.38	-118.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润	-16,791,382.40	-4,181,833.08	-301.53
基本每股收益（元/股）	-0.07	-0.03	-133.33
稀释每股收益（元/股）	-0.07	-0.03	-133.33
净资产收益率（%）	-2.31%	-0.80%	减少 1.51 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-16,609,221.38	9,320,578.10	-278.20
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.08	0.04	-300.00

二、非经常性损益项目和金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-899.52	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,281,042.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,094,304.55	
所得税影响额	-262,546.68	
合计	923,292.05	

第四节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

报告期内，公司股本总额及股本结构均未发生变动。

二、报告期末股东总数和持股情况

1、股东总数和前 10 名股东持股情况：

单位：股

股东总数						23,644
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
杭州临安申光贸易有限责任公司	境内非国有法人	23.98%	52,846,296	52,846,296	0	
林关羽	境内自然人	10.47%	23,074,768	17,306,076	0	
吴彩莲	境内自然人	3.35%	7,385,183	0	0	
浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司	境内法人	2.94%	6,476,604	6,476,604	0	
山东省国际信托有限公司—泽熙瑞金 1 号	境内法人	2.83%	6,238,334	0	0	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	境内法人	2.83%	6,228,398	0	0	
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	境内法人	2.27%	4,999,981	0	0	
交通银行—海富通精选证券投资基金	境内法人	1.29%	2,850,392	0	0	
中国银行—华夏回报证券投资基金	境内法人	1.14%	2,515,745	0	0	
日兴资产管理有限公司日兴 AM 中国人民币 A 股母基金	境内法人	1.13%	2,500,858	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
吴彩莲	7,385,183		人民币普通股			
山东省国际信托有限公司—泽熙瑞金 1 号	6,238,334		人民币普通股			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	6,228,398		人民币普通股			
林关羽	5,768,692		人民币普通股			
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资	4,999,981		人民币普通股			

基金		
交通银行—海富通精选证券投资基金	2,850,392	人民币普通股
中国银行—华夏回报证券投资基金	2,515,745	人民币普通股
日兴资产管理有限公司日兴 AM 中国人民币 A 股母基金	2,500,858	人民币普通股
中国工商银行—海富通中小盘股票型证券投资基金	1,846,049	人民币普通股
中国银行—华夏回报二号证券投资基金	1,520,127	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杭州临安申光贸易有限责任公司的控股股东为过鑫富先生，吴彩莲女士是过鑫富先生的配偶，林关羽先生是吴彩莲女士妹妹的配偶，上述股东存在一致行动的可能；公司未知其他股东之间是否存在关联关系。	

2、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件：

单位：股

股东名称	年初限售股数	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
杭州临安申光贸易有限责任公司	52,846,296	0	0	52,846,296	履行股改承诺：①自获得上市流通权之日起 60 个月内，在任何价位均不上市交易；②自获得上市流通权之日起，若公司股票在连续 5 个交易日内收盘价未能达到或超过 22 元/股，即使在前述承诺期满后的 12 个月内也不上市交易。期间若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，应对前述承诺的公司股价作除权除息处理。	2011 年 8 月 13 日
浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司	6,476,604	0	0	6,476,604	因执行浙江省高级人民法院[2006]浙民二终字第 204 号《民事判决书》，其受让之股份承接杭州临安申光贸易有限责任公司股改承诺。	2011 年 8 月 13 日
林关羽	17,306,076	0	0	17,306,076	依据国家相关法律法规及规范性文件要求，按“高管持股”要求进行锁定。	未知
殷杭华	450,709	0	0	450,709	依据国家相关法律法规及规范性文件要求，按“高管持股”要求进行锁定。	未知
合计	77,079,685	0	0	77,079,685	—	—

三、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，控股股东为杭州临安申光贸易有限责任公司，实际控制人为过鑫富先生。

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司副董事长兼总经理林关羽先生和董事兼副总经理殷杭华先生所持公司股份均未发生变动。其他董事、监事、高级管理人员未持有公司股份，也未发生变动。

二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事会于 2011 年 3 月 17 日收到副总经理姜凯先生的辞职报告，姜凯先生因个人原因申请辞去副总经理职务。根据《公司章程》的规定，上述辞职报告自送达董事会即生效。姜凯先生辞职后不在本公司担任其他职务。

报告期内，除上述变动外，公司未发生其他新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况。

第六节 董事会报告

一、公司经营情况的讨论与分析

2011年是我国“十二五”开局之年，上半年宏观经济环境错综复杂，公司面临通货膨胀，银根紧缩、人民币升值、原材料价格上涨等诸多不利因素，经营形势极为严峻。面对各方面的经营压力，公司积极采取应对措施，强化成本费用控制，深耕产品营销，抢抓市场机遇，健全内控体系，加快项目进程，确保了精细化工和节能环保新材料两条主线较为平稳的发展。报告期内，公司主营业务基本稳定，主导产品D-泛酸钙、泛醇销售价格平稳，D-泛酸钙销量稳中有升；全生物降解新材料PBS系列产品市场形势好转，销量增长幅度较大。

但是，由于主要原材料价格上涨、研发投入增加、人力资源成本上升、财务费用增加等原因，公司2011年上半年经营业绩与去年同期相比下降幅度较大：

1、公司产品的原材料价格上涨幅度较大，PBS项目连续法生产装置和PVB项目正处于试生产状态，生产成本较高，导致公司综合毛利率同比下降；

2、公司加大研发投入，PBS、EVA等项目研发支出增加，以及去年第四季度全员工资标准提高等因素，导致公司管理费用同比增加；

3、公司生产规模扩大，流动资金借款增加和同期借款利率提高使相应的利息费用增加，导致公司财务费用同比增加；

4、公司对外参股企业经营业绩同比下降，导致公司投资损失同比增加。

报告期内，公司实现营业总收入 23,482.16 万元，同比增加 14.39%；实现利润总额-1,826.68 万元，同比下降 273.54%；实现归属于公司普通股股东的净利润-1,586.81 万元，同比下降 118.78%。

报告期内，公司经营成果和财务状况的变动情况分析如下：

1、报告期内公司经营成果的变动情况分析：

单位：（人民币）元

项 目	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	234,821,588.10	205,287,582.64	14.39
营业总成本	252,284,743.89	205,472,770.82	22.78
销售费用	10,194,182.71	10,025,768.34	1.68
管理费用	47,501,249.66	41,972,508.74	13.17
财务费用	10,971,952.81	8,377,340.93	30.97
营业利润	-19,179,094.01	-942,146.12	-1,935.68
利润总额	-18,266,785.86	-4,890,159.42	-273.54
所得税费用	324,423.32	2,381,050.59	-86.37
归属于公司普通股 股东的净利润	-15,868,090.35	-7,253,127.38	-118.78

经营成果变动原因分析：

（1）本期财务费用比上年同期增加 30.97%，主要是报告期银行贷款增加和利率提高相应的利息费用增加所致。

（2）本期营业利润比上年同期减少 1,935.68%，主要是报告期公司主要原材料的涨价、新投 PVB、PBS 产品试生产期成本偏高使产品综合毛利率下降，研发力度增加相应的研发支出增加，全员工资标准提高，工资性的相关费用增加；银行贷款增加和利率提高相应的利息费用增加所致。

（3）本期所得税费用比上年同期减少 86.37%，主要是报告期经营亏损利润下

滑所致。

(4) 本期利润总额和归属于公司普通股股东的净利润分别比上年同期减少 273.54%和 118.78%，主要是报告期公司主要原材料的涨价、新投 PVB、PBS 产品试生产期成本偏高使产品综合毛利率下降，研发力度增加相应的研发支出增加，全员工资标准提高，工资性的相关费用增加；银行贷款增加和利率提高相应的利息费用增加所致。

2、报告期内公司财务状况的变动情况分析：

单位：（人民币）元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期比上年度期末增减比例 (%)
货币资金	137,841,974.40	156,130,214.71	-11.71
应收账款	91,024,794.25	75,269,683.46	20.93
存货	150,706,781.00	122,145,484.23	23.38
流动资产	444,701,793.19	408,562,791.85	8.85
非流动资产	825,634,458.10	792,865,799.35	4.13
流动负债	494,677,919.23	409,070,073.23	20.93
归属于上市公司股东的所有者权益（或股东权益）	680,499,326.40	695,598,162.51	-2.17
总资产	1,270,336,251.29	1,201,428,591.20	5.74

3、报告期内公司现金流量变动情况分析：

单位：（人民币）元

项 目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-16,609,221.38	9,320,578.10	-278.20
投资活动产生的现金流量净额	-57,605,433.97	-186,738,129.56	69.15
筹资活动产生的现金流量净额	51,337,913.79	124,635,657.05	-58.81
现金及现金等价物净增加额	-22,876,741.56	-52,781,894.41	56.66

现金流量变动原因分析：

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 278.20%，主要系本报告期 PBS 和 EVA 扩大生产、PVB 投产材料采购增加，职工工资增加和支付安庆子公司职工工亡补助所致。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 69.15%，主要系本报

告期 PVB 和一万吨 PBS 项目接近尾声投入减少，节能材料和三氯蔗糖项目与上年同期比固定资产投入减少；本期未发生对外投资，与上年同期比减少；收回了转让合肥合源药业股权的余款所致。

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 58.81%，主要系本报告期归还银行贷款所致。

(4) 本期现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 56.66%，主要系本报告期募集资金专户银行存款余额减少的金额比上年同期少所致。

二、公司主要经营状况

1、公司主营业务范围

许可经营项目：食品添加剂、饲料添加剂的开发、生产、销售，药品生产、片剂类保健食品的生产。

一般经营项目：精细化工产品（不含危险品）、泛酸钙的加工、销售；高分子材料及产品的开发、生产、销售；卫生用品无尘纸的开发、生产及销售，经营进出口业务。

2、公司主营业务分行业、产品及地区的构成情况

(1) 主营业务分行业、产品情况：

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
精细化工产品	20,106.75	14,881.82	25.99	4.28	14.47	减少 6.59 个百分点
高分子材料	2,309.31	2,331.38	-0.96	446.34	704.40	减少 32.39 个百分点
活性炭	530.37	857.15	-61.61	4,499.96	1,605.99	增加 274.15 个百分点
小 计	22,946.43	18,070.35	21.25	15.54	33.03	减少 10.35 个百分点
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0
主营业务分产品情况						
D-泛酸钙	14,354.74	10,502.37	26.84	13.27	26.52	减少 7.66 个百分点
D-泛醇	5,016.04	3,886.65	22.52	-12.00	4.24	减少 12.07 个百分点
其他	3,575.65	3,681.32	-2.96	140.42	136.83	增加 1.56 个百分点
合计	22,946.43	18,070.35	21.25	15.54	33.03	减少 10.35 个百分点
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0

报告期内，高分子材料毛利率比去年同期减少 32.39 个百分点，主要是 PBS 项目连续法生产装置和 PVB 项目正处于试生产状态，生产成本较高；活性炭毛利率比

去年同期增加 274.15 个百分点，主要是产量提高、生产线技改、资产计提了减值准备等因素，使活性炭产品的单耗和单位成本下降所致。

(2) 主营业务分地区情况：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	6,974.42	29.64
国外	15,972.01	10.30
合计	22,946.43	15.54

3、主营业务及其结构、利润构成发生重大变化的原因说明

报告期内，公司实现利润总额-1,826.68 万元，同比下降 273.54%；实现归属于公司普通股股东的净利润-1,586.81 万元，同比下降 118.78%，公司利润构成同比发生重大变化的主要原因是：

(1) 本期营业成本比上年同期增加 27.74%，主要原因：一是销售增加相应的成本增加，二是原材料的涨价主导产品成本提高和 PBS 等试生产期成本偏高的产品销售增加所致。

(2) 本期营业税金及附加比上年同期增加 74.71%，主要是报告期内国外销售收入增加，出口免抵税额比上年同期增加，相应的附加税费增加所致。

(3) 本期财务费用比上年同期增加 30.97%，主要是报告期银行贷款增加和利率提高相应的利息费用增加所致。

(4) 本期资产减值损失比上年同期减少 72.46%，主要是去年同期处置山东淄博资产时将其资产中原有的商誉全额计提减值，而报告期内仅对应收款项计提坏账准备。

(5) 本期投资损失比上年同期增加 126.69%，主要是报告期投资的两家联营企业易辰孚特和合源药业亏损增加所致。

(6) 本期营业利润比上年同期减少 1,935.68%，主要是报告期公司主要原材料的涨价、新投 PVB、PBS 产品试生产期成本偏高使产品综合毛利率下降，研发力度增加相应的研发支出增加，全员工资标准提高，工资性的相关费用增加；银行贷款增加和利率提高相应的利息费用增加所致。

(7) 本期营业外支出比上年同期减少 68.03%，主要由于去年同期公司处置山东淄博资产及对药业资产整合造成一定的损失，而报告期内未发生重大资产处置事项

所致。

(8) 本期所得税费用比上年同期减少 86.37%，主要是报告期经营亏损利润下滑所致。

(9) 本期少数股东损失比上年同期增加 14,959.31%，主要是报告期控股子公司鑫富节能公司亏损比上年同期增加所致。

(10) 本期利润总额、归属于公司普通股股东的净利润、基本每股收益比上年同期分别下降 273.54%、118.78%、133.33%，主要是报告期公司主要原材料的涨价、新投 PVB、PBS 产品试生产期成本偏高使产品综合毛利率下降，研发力度增加相应的研发支出增加，全员工资标准提高，工资性的相关费用增加；银行贷款增加和利率提高相应的利息费用增加所致。

4、主营业务盈利能力（毛利率）发生重大变化的情况说明

报告期内，由于公司主要原材料涨价、新投产的PVB、PBS两产品试生产期成本偏高，使产品综合毛利率与去年同期相比减少10.35个百分点。

5、公司主要供应商、客户情况

供应商	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
前五名供应商采购金额合计	63,147,694.43	73,129,554.48	-13.65
前五名供应商采购金额占采购总额比重 (%)	15.98	20.03	-20.22
前五名供应商预付账款的余额	21,961,529.45	39,037,329.31	-43.74
前五名供应商预付账款的余额占公司预付账款总余额的比重 (%)	37.98	43.99	-13.66
客 户	2011 年 1—6 月	2010 年 1—6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
前五名客户销售金额合计	46,400,682.18	67,307,393.50	-31.06
前五名客户销售合计占公司销售总额的比例 (%)	19.76	32.80	-39.76
前五名客户应收账款余额	29,280,194.73	38,840,470.63	-24.61
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比重 (%)	29.95	42.92	-30.22

公司前五名供应商、客户未发生重大变化，也没有单一供应商或客户采购、销售比例超过 30% 的情形；公司不存在应收账款不能收回的风险。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理

人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商、客户中没有直接或间接拥有权益等。

6、公司子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

截止报告期末，公司拥有 5 家全资子公司、1 家控股子公司、3 家参股公司。公司全资子公司和控股子公司经营情况如下：

单位：（人民币）万元

公司名称	业务性质	持股比例	注册资本	总资产	净资产	本期净利润
湖州鑫富新材料有限公司	丙酸、PVB 的生产基地	100%	3,000.00	14,564.70	4,243.63	-607.47
重庆鑫富化工有限公司	生产泛解酸内酯和 D-泛解酸内酯	100%	11,526.76	20,375.27	13,600.46	96.88
满洲里鑫富活性炭有限公司	活性炭的生产、销售	100%	5,000.00	4,012.30	-7,154.51	-765.20
安庆市鑫富化工有限责任公司	三氯蔗糖的生产、销售	100%	7,000.00	9,689.53	5,948.52	-374.69
杭州临安鑫富进出口有限公司	货物及技术进出口	100%	500.00	491.24	473.73	-26.27
杭州鑫富节能材料有限公司	高分子材料的生产、销售等	57.14%	3,150.00	3,726.43	1,525.27	-635.35

7、在经营中出现的问题与困难及采取的主要措施

报告期内，公司面对的主要问题与困难是新投入项目尚处于试生产或市场开拓阶段，以及原材料价格大幅上涨产生的影响。对此，公司采取的主要措施：一是加快新产品的检测和认证工作，整合营销资源和渠道，加大市场开拓力度，提高售后服务质量，完善激励和考核机制，力争新产品尽快给公司带来效益；二是强化成本管理，确立目标与责任，严格控制采购成本，节约能源，降低材料消耗，控制制造成本，化解原材料价格上涨的压力。

8、公司下半年的经营计划

2011 年下半年，公司要完成年初制定的经营计划，任务十分艰巨。公司将坚持既定发展战略，合理配置各项资源，提高核心竞争能力，加大市场开拓力度，确保公司健康稳步发展。为此，公司将重点做好以下几个方面的工作：

（1）进一步加强营销管理：公司要始终坚持以市场需求为导向，准确把握市

场变动趋势，制定灵活有效的价格政策，确保泛酸系列产品的市场巩固和有效拓展；要快速推进新产品的市场开发，完善营销网络，强化售后服务，力争新产品市场取得新的突破。

(2) 进一步加强项目管理：公司近几年投入的项目基本已进入最后的关键阶段，特别是 PBS 系列、PVB、EVA 胶片等项目陆续投入生产和进入市场，公司要进一步加强项目管理，争取 PVB、二期年产 1 万吨全生物降解新材料（PBS）项目在 2011 年下半年达到设计生产能力，在确保正常生产的同时，积极开拓市场，争取尽快创造效益；同时，公司要进一步完善项目风险持续评估和报告机制，最大限度地减少投资项目可能出现的风险和损失，确保投资成效。因安庆子公司在发生爆炸事故后尚处于停产整顿期，下半年，公司要继续妥善解决三氯蔗糖项目的有关问题。

(3) 进一步做好人力资源管理工作：随着公司规模的不不断扩大，公司对具有较高管理水平和较强专业技能的高素质人才需求也在日益增长，公司要进一步加强人力资源体系建设，完善人才引进、培养和使用制度，加强激励、考核和约束机制，营造健康、和谐、积极向上的企业文化，争取吸引并留住更多符合企业发展的各类人才。

(4) 进一步推进技术创新：公司要进一步推进技术创新，努力开发新技术，加大技改力度，重点解决当前制约或影响企业发展、经济效益提高的关键技术难题，不断优化生产工艺，节约成本、降低消耗，提高公司竞争能力。

(5) 进一步加强内部管理工作：随着公司发展战略和产品结构的逐渐明晰，公司的内部管理面临新的、更高的要求。公司要统筹规划，突出重点，抓好质量管理、资金管理、营销管理和成本管理，建立科学的用人制度，强化内部合作，优化资源配置，不断适应经营规模和业务范围逐步扩大的需要。

(6) 进一步加强安全生产工作：公司要牢记安庆子公司安全事故的教训，进一步提高安全意识，强化安全制度执行力度，提升安全管理水平，落实安全责任，规范作业流程，加强现场管理，要防患于未然，确保顺利实现公司的各项目标。

(7) 积极做好生化卦畝厂区搬迁事宜：根据临安市政府的要求，公司生化卦畝厂区列入“退二进三”搬迁企业名单，下半年，公司要积极同政府相关部门协商搬迁方案，洽谈补偿标准，抓紧落实迁址地，做好搬迁的各项准备和实施工作，并采取各种有效措施，确保公司生产经营正常进行。

三、公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		33,101.52		本报告期投入募集资金总额		2,504.85				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		22,508.20				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
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(%) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目	否	23,600.00	23,600.00	2,504.85	10,981.44	46.53	2013 年	-182.71[注]	[注]	否
年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸	否	11,526.76	11,526.76	—	11,526.76	100	2008 年	25.54	否	是
承诺投资项目小计	-	35,126.76	35,126.76	2,504.85	22,508.20	—	—	-157.17	—	—
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
补充流动资金（如有）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	—	35,126.76	35,126.76	2,504.85	22,508.20	—	—	-157.17	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1.年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目未达计划进度原因：承诺投入金额为 23,600.00 万元，截至期末公司已累计投入募集资金金额 10,981.44 万元，累计投入进度为 46.53%，累计年设计生产能力达到 13,000 吨。未达到计划进度原因：(1)上述累计投入系以募集资金实际支付计算，因付款结算与项目施工进度存在时间差、部分款项采用票据结算等原因，致使资金投入进度低于项目实际进度；(2)基于谨慎原则，适度放缓了募投项目投资进度。</p> <p>2.年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目未达预计收益原因：(1)泛解酸内酯项目原材料、燃料动力价格上涨幅度较大；(2)因羟基乙酸项目可行性发生了重大变化，公司已对该项目进行停运处理。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>经本公司 2006 年年度股东大会审议批准，重庆公司用募集资金投资建设年产 3,000 吨羟基乙酸项目。该项目建成后，由于原材料价格的大幅上涨，市场需求与可研报告的预期差别较大，且因设备时停时开腐蚀，特别是利用高纯产品工艺生产普通工业级产品，使公司成本偏高，虽然通过技术改进有所进展，但因外部环境的变化及部分机器设备腐蚀较为严重，如继续改造生产，将会给企业造成更大的损失。为降低经营风险，根据重庆公司实际生产经营情况，公司第四届董事会第十次会议决定对羟基乙酸项目进行停运处理。</p>									
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	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2010 年 10 月 27 日,公司第四届董事会第九次会议审议通过了《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》。在不影响本次募集资金使用的情况下,公司将该部分闲置募集资金 3,000 万元用于暂时补充流动资金,使用期限不超过 6 个月,即从 2010 年 10 月 28 日至 2011 年 4 月 27 日止。2011 年 4 月 27 日,公司已将上述资金归还于募集资金专用账户。</p> <p>2011 年 4 月 28 日,公司第四届董事会第十一次(临时)会议审议通过了《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》。在不影响本次募集资金使用的情况下,公司决定继续使用部分闲置募集资金 3,000 万元暂时用于补充流动资金,使用期限不超过 6 个月,使用时间从 2011 年 4 月 28 日起</p>									

	到 2011 年 10 月 27 日止。 报告期内，公司实际使用部分闲置募集资金 3,000 万元用于暂时补充流动资金。
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	尚未使用的募集资金均为年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目预算资金，目前全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

[注]：年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目本年实现的效益根据 PBS 产品的销售收入、销售成本以及该部门的各项费用计算。由于该项目尚未建成，无法判断是否达到预计收益。

2、重大非募集资金投资情况

(1) 报告期内公司重大投资情况：

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

(2) 以前期间发生但延续到报告期的重大投资项目进展情况：

单位：（人民币）万元

序号	投资主体	项目名称	项目计划投资	报告期内投资	累计投资	项目进度	项目收益情况
1	浙江杭州鑫富药业股份有限公司	参股杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	8,000.00	0.00	8,000.00	杭州易辰孚特汽车零部件有限公司项目规划已全部完成，目前有两条生产线正在试制阶段，分别是 MT-AMT 项目和 CVT 项目。	尚未产生效益
2	全资子公司安庆市鑫富化工有限责任公司	年产 150 吨三氯蔗糖项目	8,783.96	1,158.01	10,585.43	因 2011 年 3 月 27 日在试生产中，制造车间 3 号低温氯化釜发生爆炸事故，报告期内，该项目尚处于停产整顿期。	尚未产生效益
3	全资子公司湖州鑫富新材料有限公司	年产 5,700 吨 PVB 胶片项目	9,500.00	1,397.57	10,878.02	树脂生产线一季度试车成功，5 月、6 月份实现对外销售；5 月份起胶片实现少量对外销售。计划树脂 8 月份、胶片年底前达到设计生产能力。	尚未产生效益
4	全资子公司重庆鑫富化工有限公司	年产 6,000 吨 D-泛解酸内酯项目	6,598.28	1,313.27	5542.78	已完成土建工程的 99%，设备、管道全部安装就位，初步具备试生产调试条件。	尚未产生效益
合计			32,882.24	3,868.85	35,006.23		-

四、公司 2011 年前三季度经营业绩的预测

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	业绩亏损
---------------------	------

2011 年 1-9 月净利润的预计范围	业绩亏损（万元）：	1,400	~~	1,900
	归属于上市公司股东的净利润亏损在 1,400 万元~1,900 万元之间。			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	-12,087,043.43		
业绩变动的的原因说明	<p>预计公司 2011 年 1-9 月经营业绩与去年同期相比下降幅度较大，主要原因如下：</p> <p>1、公司虽然从第三季度起对主导产品D-泛酸钙进行提价，但预计原材料价格上涨、人力资源成本上升等因素给公司产品造成的成本压力仍然较大。</p> <p>2、由于PVB、PBS、EVA等产品正处于试生产期或市场开拓期，尚未产生效益，对公司经营业绩影响较大。</p> <p>3、公司生产规模扩大，流动资金借款增加和同期借款利率提高使相应的利息费用增加。</p>			

五、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作：

1、公司通过指定信息披露报纸和巨潮资讯网，及时、准确地披露公司重大信息，并通过公司网站，及时更新已披露的信息，给投资者提供更多了解公司情况的平台。

2、指定专人负责投资者的来电、邮件和互动平台在线提问的及时回复工作；按制度规定接待投资者来访，建立投资者来访台账，做好投资者交流记录，与机构及媒体保持良好沟通。2011 年上半年，公司接待机构情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 02 月 15 日	公司总部	实地调研	大成基金、银泰证券	沟通主导产品及新产品情况，未提供资料。
2011 年 02 月 17 日	公司总部	实地调研	华夏基金	
2011 年 02 月 23 日	公司总部	实地调研	明石基金	
2011 年 02 月 24 日	公司总部	实地调研	中信金通、博颐投资、中信建投	
2011 年 02 月 25 日	公司总部	实地调研	方正证券	
2011 年 05 月 04 日	公司总部	实地调研	广发证券、沃金投资、太平洋保险、东北证券、金德投资、凯石投资、宝盈基金	
2011 年 05 月 10 日	公司总部	实地调研	守正投资	
2011 年 05 月 12 日	公司总部	实地调研	广发证券	
2011 年 05 月 19 日	公司总部	实地调研	中银国际证券、华富基金、兴业全球基金、盈融达投资、中海基金、方正证券、华泰联合、长江证券、嘉实基金、中信证券、中信金通	
2011 年 05 月 20 日	公司总部	实地调研	兴业证券	
2011 年 05 月 24 日	公司总部	实地调研	永安保险、渤海证券、诺德基金、创新投资、华泰联合	

2011 年 06 月 03 日 | 公司总部 | 实地调研 | 华龙证券、创富星空

3、报告期内，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了年报说明会，对 2010 年度经营业绩与投资者进行了坦诚友好的交流，认真回答了投资者提出的问题。

六、公司董事履职情况

报告期内，公司各位董事能够按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，勤勉尽责，积极维护公司及股东特别是社会公众股股东的合法权益；独立董事能独立公正地履行职责，积极参加董事会和股东大会，强化对年报审计过程的监督，深入公司现场调查，积极了解公司生产经营状况，对公司重大事项、续聘会计师事务所、对外担保等事项发表独立意见，在年度股东大会上履行述职报告。

2011 年上半年，公司董事会共召开 2 次会议，董事出席会议的情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
过鑫富	董事长	2 次	1 次	1 次	0 次	0 次	否
林关羽	副董事长	2 次	1 次	1 次	0 次	0 次	否
殷杭华	董事	2 次	1 次	1 次	0 次	0 次	否
白彦兵	董事	2 次	1 次	1 次	0 次	0 次	否
李伯耿	独立董事	2 次	1 次	1 次	0 次	0 次	否
蔡晓玉	独立董事	2 次	1 次	1 次	0 次	0 次	否
报告期内召开董事会会议次数			2 次				
其中：现场会议次数			1 次				
通讯方式召开会议次数			1 次				
现场结合通讯方式召开会议次数			0 次				

第七节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规及规范性文件要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，强化规范运作程序，提高信息披露质量，公司的治理水平得到不断提高。

目前，公司整体运作比较规范，公司治理的实际状况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、报告期内公司实施利润分配方案的执行情况

报告期内，公司于 2011 年 5 月 6 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》，批准公司因 2010 年度亏损，不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、2011 年半年度利润分配或资本公积金转增股本预案

2011 年半年度，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

四、报告期内公司发行新股方案的执行情况

报告期内公司无发行新股方案。

五、重大诉讼、仲裁事项

1、2007 年 12 月 3 日，公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，要求追究山东新发药业有限公司（以下简称“新发药业”）和上海爱兮提国际贸易有限公司专利侵权的法律责任。报告期内，公司于 2011 年 3 月 22 日收到中华人民共和国国家知识产权局专利复审委员会《无效宣告请求审查决定书》（第 16167 号），对公司 ZL200510123566.4 发明专利权宣告部分无效。

2、2010 年 1 月 6 日，公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，要求追究姜红海、马吉锋、新发药业等侵犯本公司商业秘密的法律责任。报告期内，该案尚无新的进展。

目前，上述两项重大诉讼尚在进行过程中，该专利侵权案和商业秘密纠纷案的审理结果将直接影响公司主导产品 D-泛酸钙的市场竞争环境。

3、2011 年 6 月 17 日，公司和江南大学联合向北京市第一中级人民法院起诉国家知识产权局专利复审委员会、第三人新发药业有限公司、张建鹏，要求依法撤销专利复审委员会第 16167 号决定中关于 ZL200510123566.4 号发明专利的权利要求 1 不具备创造性的决定。诉讼请求为：1) 依法撤销被告第 16167 号决定中关于本专利的权利要求 1 不具备创造性的决定；2) 维持本专利的专利权合法有效；3) 判令被告承担本案诉讼费用。2011 年 7 月 8 日，本公司收到北京市第一中级人民法院《受理案件通知书》，北京市第一中级人民法院决定立案审理。

六、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项。

七、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易，也未发生资产收购、出售及与关联方共同对外投资的重大关联交易。公司发生的其他关联交易事项如下：

1、关联租赁情况

本公司本期无偿使用临安天母酿酒有限公司部分厂房生产泛硫乙胺。该项关联租赁对本公司影响较小。

2、关联担保情况

担保方	被担保方	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日
过鑫富	本公司	上海浦东发展银行临安支行	90,000,000.00	2011 年 9 月至 2012 年 1 月
杭州临安申光贸易有限公司	本公司	上海浦东发展银行临安支行	42,948,400.00	2011 年 10 月至 2012 年 6 月
过鑫富/杭州临安申光贸易有限公司	本公司	上海浦东发展银行临安支行	40,000,000.00	2011 年 11 月至 2012 年 4 月
林关羽/本公司	节能材料公司	上海浦东发展银行临安支行	22,000,000.00	2012 年 2 月至 2012 年 4 月
杭州临安申光贸易	本公司	中国农业银行	100,000,000.00	2011 年 8 月至

有限公司		临安支行		2012 年 4 月
杭州临安申光贸易 有限公司	本公司	中国建设银行 临安支行	10,000,000.00	2011 年 8 月
小 计			304,948,400.00	

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项。其他公司租赁公司资产情况如下：

2010 年 1 月 26 日，公司与控股子公司杭州鑫富节能材料有限公司签署了“租赁合同”，将公司青山厂区房屋建筑物共计 16500 平方米租赁给该子公司，暂定租期三年，租赁价格分别为 2010 年 137.5 万元、2011 年 200 万元、2012 年 300 万元。公司已收取 2010 年租金，目前该合同尚在执行过程中。

2、报告期内公司担保情况

单位：（人民币）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 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		0.00		
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 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
湖州鑫富新材料有限公司	2010 年 7 月 17 日公告编号：2010-033	5000.00	无	0.00	不适用	不适用	不适用	否
杭州鑫富节能材料有限公司	2010 年 7 月 17 日公告编号：2010-033	5000.00	2010 年 8 月 27 日	1000.00	保证	1 年	否	否
			2011 年 2 月 18 日	1000.00	保证	1 年	否	否
			2011 年 6 月 27 日	200.00	保证	10 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		1200.00		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		10,000.00		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		2200.00		

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	0.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	1200.00
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	10,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	2200.00
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		3.23%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0.00	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	

3、报告期内公司无委托他人进行重大现金资产管理的事项。

4、以前期间发生但延续到报告期的重大合同：

2007 年 8 月 14 日，公司与临安市太湖源镇政府签订了《土地使用权出让意向书》，约定临安市太湖源镇政府将临安市太湖源工业功能区土地约 160 亩土地使用权出让给本公司。截至 2011 年 6 月 30 日，公司已累计预付土地款 2,500 万元，尚有余额 698.98 万元；已办妥工业用地土地权证 60,033.66 平方米，其中报告期内办妥 3,826.66 平方米。

九、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	杭州临安申光贸易有限责任公司	杭州临安申光贸易有限责任公司承诺：自获得上市流通权之日起 60 个月内，在任何价位均不上市交易；自获得上市流通权之日起，若公司股票在连续 5 个交易日内收盘价未能达到或超过 22 元/股，即使在前述承诺期满后的 12 个月内也不上市交易。期间若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，应对前述承诺的公司股价作除权除息处理。	严格履行承诺，未发生违约情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	杭州临安申光贸易有限责任公司，公司发起人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	公司上市时，控股股东承诺今后不再发生占用上市公司资金的情况；公司发起人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均已出具《关于不从事同业竞争的承诺函》，承诺将不直接或通过其他任何方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活 动，并愿意对违反上述承诺而引致股份公司的经济损失承担赔偿责任。	严格履行承诺，未发生违约情况。

其他承诺（含追加承诺）	持有公司 5% 以上的股东和公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	公司在 2009 年实施公开增发股份时，为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，持有公司 5% 以上的股东和公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《关于不从事同业竞争的承诺函》。	严格履行承诺，未发生违约情况。
	公司	公司在“继续使用 3,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金”时承诺：在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，严格遵守《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》，不进行证券投资或金额超过 1,000 万元人民币的风险投资。公司保证本次暂时用于补充流动资金的募集资金到期后，及时归还到募集资金专用账户，不影响募集资金投资项目计划的正常进行。	

十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司 2010 年年度股东大会同意续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构。2011 年上半年，公司已支付 2010 年度财务报告审计费用 50 万元。

十一、独立董事对控股股东及关联方资金占用和公司对外担保情况出具的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会[2003]56 号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监会[2005]120 号）等规定和国家法律法规及公司制度赋予独立董事的职责，公司两位独立董事对公司 2011 年上半年对外担保情况以及与关联方的资金往来情况进行了认真负责的核查，并发表以下独立意见：

1、关于公司控股股东及关联方资金占用事项：

报告期内，公司没有发生控股股东及其关联方、股东的附属企业及本公司非全资子公司及其关联方占用公司资金的情况。

2、关于公司对外担保事项：

经认真核查，公司能认真贯彻执行中国证监会的通知精神，报告期内没有发生为公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

报告期内公司及控股子公司实际对外担保总额为 1,200 万元，累计对外担保总

额为 2,200 万元，占公司 2010 年未经审计的净资产的 3.16%，全部为公司对控股子公司的担保。公司及控股子公司未发生逾期担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉等情况。

十二、内部审计机构的设置及开展工作的情况

报告期内，公司内部审计机构设置健全。公司在董事会审计委员会下设有审计部，配有专职审计人员 5 名，兼职法律事务人员 1 人。2011 年上半年，审计部在董事会和审计委员会的领导下，依据法律法规和公司《内部审计制度》等有关规章制度的规定，重点对公司及子公司的财务、项目投资、合同、内部控制等进行审计，半年度共出具审计报告 7 份、审计意见书 2 份，完成工程决算审计 118 项、经济合同审计 77 份，每季度对募集资金存放与使用情况、远期外汇交易情况进行了核查，较好地发挥了内部审计机构的监督职能。

十三、公司及其关联方是否存在违法违规情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有受到司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十四、其他重大事项

1、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权，也没有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

2、报告期内，公司无持股 5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

3、2011 年 3 月 27 日，公司全资子公司安庆市鑫富化工有限责任公司（以下简称“安庆子公司”）制造车间 3 号低温氯化釜发生爆炸事故，共造成 3 名工人死亡、1 名工人受伤；直接经济损失约 300 万元左右。6 月 20 日，安庆子公司收到安庆市人民政府《关于安庆市鑫富化工有限责任公司“3·27”较大爆炸事故处理意见的批复》（宜政秘[2011]129 号），对安庆子公司相关责任人及安庆子公司给予处理，并

对安庆子公司处以 49.9 万元的罚款。

报告期内，安庆子公司尚处于停产整顿期，下半年公司将继续妥善解决三氯蔗糖项目的有关问题。

4、2011年6月22日，公司收到临安市人民政府公文处理简复单（府办简复第2011B678号），临安市人民政府对临安市经济发展局上报的《关于建议浙江杭州鑫富药业股份有限公司加快转型升级实施搬迁改造的请示》给予了批复，同意将本公司列入近期搬迁企业名单，并要求抓紧做好相关工作。本次列入搬迁的区块是公司主导产品泛酸系列产品和全生物降解新材料（PBS）的生产厂区，位于临安市锦南街道卦畈区，占地面积130多亩。报告期内，公司正在进行搬迁的相关筹备工作，协商搬迁方案，洽谈补偿标准，抓紧落实迁址地。

目前，该重大事项尚处于前期的准备过程中，公司将抓紧落实搬迁事宜，及时履行审批程序，认真做好信息披露工作。

十五、公司信息披露情况

报告期内，公司信息披露指定报刊为《证券时报》，刊载网站网址为 www.cninfo.com.cn，重大事项信息披露索引如下表：

公告编号	披露日期	公告名称
2011-001	2011-01-26	2010年度业绩快报及业绩修正公告
2011-002	2011-03-18	副总经理辞职公告
2011-003	2011-03-24	关于收到专利复审委员会审查决定的公告
2011-004	2011-03-29	关于安庆子公司氯化釜发生爆炸的公告
2011-005	2011-04-12	第四届董事会第十次会议决议公告
2011-006	2011-04-12	2010年年度报告摘要
2011-007	2011-04-12	关于处理重庆羟基乙酸项目的公告
2011-008	2011-04-12	关于计提资产减值准备和核销资产的议案
2011-009	2011-04-12	关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告
2011-010	2011-04-12	公司第四届监事会第七次会议决议公告
2011-011	2011-04-12	关于召开2010年年度股东大会的通知
2011-012	2011-04-15	2011年第一季度业绩预告
2011-013	2011-04-19	关于举行2010年年度报告网上说明会的通知
2011-014	2011-04-28	关于归还募集资金的公告

2011-015	2011-04-30	第四届董事会第十一次（临时）会议决议公告
2011-016	2011-04-30	2011年第一季度报告
2011-017	2011-04-30	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
2011-018	2011-04-30	第四届监事会第八次（临时）会议决议公告
2011-019	2011-05-07	2010年年度股东大会决议公告
2011-020	2011-06-22	关于拟对主导产品D-泛酸钙销售价格进行调整的公告
2011-021	2011-06-24	关于被列入临安市加快产业升级实施搬迁改造企业名单的公告

第八节 财务报告

一、财务报表（见附件 1）

- 1、资产负债表；
- 2、利润表；
- 3、现金流量表；
- 4、所有者权益变动表。

二、财务报表附注（见附件 2）

第九节 备查文件

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- (一)载有法定代表人过鑫富先生签名的半年度报告文本；
- (二)载有法定代表人过鑫富先生、主管会计工作负责人刘金华先生和会计机构负责人（会计主管人员）喻海霞女士签名并盖章的财务报告文本；
- (三)报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

浙江杭州鑫富药业股份有限公司董事会

董事长：过鑫富

二〇一一年八月十七日

附件 1：财务报表

1、资产负债表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司 2011 年 06 月 30 日 单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	137,841,974.40	132,060,363.07	156,130,214.71	145,856,542.88
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,078,406.40	500,000.00		
应收账款	91,024,794.25	85,238,063.33	75,269,683.46	72,385,045.19
预付款项	57,817,060.61	28,057,470.14	44,945,232.32	19,100,240.20
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		5,589,169.93		
应收股利				
其他应收款	5,232,776.53	164,962,172.27	10,072,177.13	159,248,089.17
买入返售金融资产				
存货	150,706,781.00	81,395,808.54	122,145,484.23	81,196,434.90
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	444,701,793.19	497,803,047.28	408,562,791.85	477,786,352.34
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	85,883,399.17	387,460,721.25	87,599,337.39	389,176,659.47
投资性房地产				
固定资产	346,454,769.26	184,105,856.98	359,318,738.51	191,804,561.89
在建工程	250,579,301.18	45,994,594.09	187,938,314.92	35,033,396.51
工程物资	11,420,627.55	157,794.12	26,588,623.25	51,554.79
固定资产清理	21,584.76			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	83,407,515.51	56,724,141.45	84,015,759.73	56,249,069.78
开发支出	4,595,000.00	4,595,000.00	4,075,000.00	4,075,000.00
商誉	39,899,698.88		39,899,698.88	
长期待摊费用	3,372,561.79	1,837,772.24	3,430,326.67	2,080,413.86
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	825,634,458.10	680,875,880.13	792,865,799.35	678,470,656.30
资产总计	1,270,336,251.29	1,178,678,927.41	1,201,428,591.20	1,156,257,008.64

流动负债：				
短期借款	419,948,400.00	322,948,400.00	350,000,000.00	300,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	8,648,975.00	28,648,975.00		40,000,000.00
应付账款	67,515,694.70	32,862,132.67	51,388,184.02	21,025,910.71
预收款项	5,464,674.09	4,191,412.89	3,061,602.01	2,562,713.01
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	14,507,483.99	8,918,734.74	15,763,430.62	9,837,728.32
应交税费	-25,515,004.68	-307,605.14	-21,076,311.68	644,273.83
应付利息	711,954.70	605,849.81	582,698.39	566,473.39
应付股利				
其他应付款	3,395,741.43	7,879,631.24	9,350,469.87	7,115,015.42
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	494,677,919.23	405,747,531.21	409,070,073.23	381,752,114.68
非流动负债：				
长期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	8,339,650.79	1,624,977.99	8,717,881.76	1,682,760.00
非流动负债合计	88,339,650.79	81,624,977.99	88,717,881.76	81,682,760.00
负债合计	583,017,570.02	487,372,509.20	497,787,954.99	463,434,874.68
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	220,420,000.00	220,420,000.00	220,420,000.00	220,420,000.00
资本公积	336,620,337.28	336,620,337.28	336,620,337.28	336,620,337.28
减：库存股				
专项储备	2,813,380.17		2,044,125.93	
盈余公积	51,148,658.68	51,148,658.68	51,148,658.68	51,148,658.68
一般风险准备				
未分配利润	69,496,950.27	83,117,422.25	85,365,040.62	84,633,138.00
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	680,499,326.40	691,306,418.21	695,598,162.51	692,822,133.96
少数股东权益	6,819,354.87		8,042,473.70	
所有者权益合计	687,318,681.27	691,306,418.21	703,640,636.21	692,822,133.96
负债和所有者权益总计	1,270,336,251.29	1,178,678,927.41	1,201,428,591.20	1,156,257,008.64

法定代表人：过鑫富

主管会计工作的负责人：刘金华

会计机构负责人：喻海霞

2、利润表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司 2011 年 1-6 月 单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	234,821,588.10	224,167,227.99	205,287,582.64	199,392,383.03
其中：营业收入	234,821,588.10	224,167,227.99	205,287,582.64	199,392,383.03
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	252,284,743.89	224,629,343.51	205,472,770.82	209,841,565.32
其中：营业成本	182,022,464.85	178,942,985.83	142,499,562.40	159,114,491.36
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,044,210.57	1,001,333.38	597,679.46	456,698.28
销售费用	10,194,182.71	7,406,853.40	10,025,768.34	8,150,275.45
管理费用	47,501,249.66	28,822,400.82	41,972,508.74	31,144,329.14
财务费用	10,971,952.81	6,152,144.59	8,377,340.93	7,370,718.22
资产减值损失	550,683.29	2,303,625.49	1,999,910.95	3,605,052.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,715,938.22	-1,715,938.22	-756,957.94	-1,366,245.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,715,938.22	-1,715,938.22	-756,957.94	-756,957.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,179,094.01	-2,178,053.74	-942,146.12	-11,815,428.26
加：营业外收入	3,066,783.90	894,484.14	2,790,085.06	2,722,165.72
减：营业外支出	2,154,475.75	232,146.15	6,738,098.36	5,746,054.43
其中：非流动资产处置损失	352,641.65	13,078.51	5,716,811.02	5,413,205.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,266,785.86	-1,515,715.75	-4,890,159.42	-14,839,316.97
减：所得税费用	324,423.32		2,381,050.59	218,363.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,591,209.18	-1,515,715.75	-7,271,210.01	-15,057,680.36
归属于母公司所有者的净利润	-15,868,090.35	-1,515,715.75	-7,253,127.38	-15,057,680.36
少数股东损益	-2,723,118.83		-18,082.63	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.07		-0.03	
（二）稀释每股收益	-0.07		-0.03	

七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-18,591,209.18	-1,515,715.75	-7,271,210.01	-15,057,680.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,868,090.35	-1,515,715.75	-7,253,127.38	-15,057,680.36
归属于少数股东的综合收益总额	-2,723,118.83		-18,082.63	

法定代表人：过鑫富

主管会计工作的负责人：刘金华

会计机构负责人：喻海霞

3、现金流量表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司 2011 年 1-6 月 单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	226,464,593.31	217,303,367.96	210,707,493.15	207,700,421.40
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	13,868,500.51	13,868,500.51	13,127,732.18	13,127,732.18
收到其他与经营活动有关的现金	3,424,342.71	1,191,432.22	3,731,600.59	3,312,866.24
经营活动现金流入小计	243,757,436.53	232,363,300.69	227,566,825.92	224,141,019.82
购买商品、接受劳务支付的现金	189,509,605.11	154,254,766.16	140,641,644.19	156,452,275.54
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	40,941,530.28	20,020,743.43	29,725,778.04	18,896,978.84
支付的各项税费	4,311,993.22	2,340,196.92	14,356,281.61	7,496,873.29
支付其他与经营活动有关的现金	25,603,529.30	21,276,990.14	33,522,543.98	28,546,177.32
经营活动现金流出小计	260,366,657.91	197,892,696.65	218,246,247.82	211,392,304.99
经营活动产生的现金流量净额	-16,609,221.38	34,470,604.04	9,320,578.10	12,748,714.83
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	969,000.00	969,000.00	1,480,299.68	1,844,211.97
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	367,174.00	237,174.00	1,752,775.27	3,719,765.07
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	290,426.66	5,132,330.31	521,506.37	633,860.94
投资活动现金流入小计	1,626,600.66	6,338,504.31	3,754,581.32	6,197,837.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,739,227.05	16,692,798.44	110,090,488.80	41,453,362.97

投资支付的现金			80,000,000.00	98,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	492,807.58	29,319,385.20	402,222.08	57,004,099.21
投资活动现金流出小计	59,232,034.63	46,012,183.64	190,492,710.88	196,457,462.18
投资活动产生的现金流量净额	-57,605,433.97	-39,673,679.33	-186,738,129.56	-190,259,624.20
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			5,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,000,000.00	
取得借款收到的现金	288,723,403.22	202,455,303.22	260,000,000.00	260,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		19,268,100.00		120,000,000.00
筹资活动现金流入小计	288,723,403.22	221,723,403.22	265,000,000.00	380,000,000.00
偿还债务支付的现金	219,339,447.53	219,339,447.53	110,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,750,751.88	10,977,060.21	25,714,911.69	25,714,911.69
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	6,295,290.02	4,588,501.25	4,649,431.26	124,649,431.26
筹资活动现金流出小计	237,385,489.43	234,905,008.99	140,364,342.95	260,364,342.95
筹资活动产生的现金流量净额	51,337,913.79	-13,181,605.77	124,635,657.05	119,635,657.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-22,876,741.56	-18,384,681.06	-52,781,894.41	-57,875,252.32
加：期初现金及现金等价物余额	141,650,922.31	131,377,250.48	214,081,881.19	212,747,744.33
六、期末现金及现金等价物余额	118,774,180.75	112,992,569.42	161,299,986.78	154,872,492.01

法定代表人：过鑫富

主管会计工作的负责人：刘金华

会计机构负责人：喻海霞

4、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资 本（或股 本）	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			实收资 本（或股 本）	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配利 润	其 他		
一、上年年末余额	220,420,000.00	336,620,337.28		2,044,125.93	51,148,658.68		85,365,040.62		8,042,473.70	703,640,636.21	220,420,000.00	336,620,337.28			51,148,658.68		304,958,845.08		913,147,841.04	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	220,420,000.00	336,620,337.28		2,044,125.93	51,148,658.68		85,365,040.62		8,042,473.70	703,640,636.21	220,420,000.00	336,620,337.28			51,148,658.68		304,958,845.08		913,147,841.04	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				769,254.24			-15,868,090.35		-1,223,118.83	-16,321,954.94					2,044,125.93		-219,593,804.46	8,042,473.70	-209,507,204.83	
（一）净利润							-15,868,090.35		-2,723,118.83	-18,591,209.18							-197,551,804.46	-3,957,263.30	-201,509,330.76	
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							-15,868,090.35		-2,723,118.83	-18,591,209.18							-197,551,804.46	-3,957,263.30	-201,509,330.76	
（三）所有者投入和减少资本								1,500,000.00	1,500,000.00									12,000,000.00	12,000,000.00	
1. 所有者投入资本								1,500,000.00	1,500,000.00									12,000,000.00	12,000,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				

3. 其他																				
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备				769,254.24				769,254.24					2,044,125.93							2,044,125.93
1. 本期提取				968,636.39				968,636.39					2,213,047.90							2,213,047.90
2. 本期使用				199,382.15				199,382.15					168,921.97							168,921.97
(七) 其他																				
四、本期期末余额	220,420,000.00	336,620,337.28		2,813,380.17	51,148,658.68		69,496,950.27	6,819,354.87	687,318,681.27	220,420,000.00	336,620,337.28		2,044,125.93	51,148,658.68		85,365,040.62		8,042,473.70	703,640,636.21	

法定代表人：过鑫富

主管会计工作的负责人：刘金华

会计机构负责人：喻海霞

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	220,420,000.00	336,620,337.28			51,148,658.68		84,633,138.00	692,822,133.96	220,420,000.00	336,620,337.28			51,148,658.68		305,079,597.14	913,268,593.10
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	220,420,000.00	336,620,337.28			51,148,658.68		84,633,138.00	692,822,133.96	220,420,000.00	336,620,337.28			51,148,658.68		305,079,597.14	913,268,593.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,515,715.75	-1,515,715.75							-220,446,459.14	-220,446,459.14
（一）净利润							-1,515,715.75	-1,515,715.75							-198,404,459.14	-198,404,459.14
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-1,515,715.75	-1,515,715.75							-198,404,459.14	-198,404,459.14
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配															-22,042,000.00	-22,042,000.00

1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分 配															-22,042,0 00.00	-22,042,0 00.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股 本）																
2. 盈余公积转增资本（或股 本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	220,420,0 00.00	336,620,3 37.28			51,148,65 8.68		83,117,42 2.25	691,306,4 18.21	220,420,0 00.00	336,620,3 37.28			51,148,65 8.68		84,633,13 8.00	692,822,1 33.96

法定代表人：过鑫富

主管会计工作的负责人：刘金华

会计机构负责人：喻海霞

附件 2：财务报表附注

浙江杭州鑫富药业股份有限公司

财务报表附注

2011 年半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江杭州鑫富药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]37 号文批准，在杭州临安生物化学有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，设立时的股东为杭州临安申光贸易有限责任公司、临安博联生物技术有限公司和林关羽、吴彩莲、殷杭华、陈光良、汪军等五位自然人，于 2000 年 11 月 10 日取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为 330000000007443 的《企业法人营业执照》。公司股票于 2004 年 7 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易。2005 年 8 月 12 日实施股权分置改革后公司股票均为流通股。公司现有注册资本 22,042 万元，股份总数 22,042 万股（每股面值 1 元），其中有限售条件的股份为 77,079,685 股，无限售条件的股份为 143,340,315 股。

本公司属化学医药行业。经营范围：精细化工（不含危险品）产品、泛酸钙的加工、销售；高分子材料及产品和卫生材料的开发、生产、销售；经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文）；药品生产业务范围（详见《药品生产许可证》）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	占应收款项账面余额 10%以上的款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以账龄为信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	15	15

2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但信用风险重大
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，按组合计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十一) 投资性房地产

1. 投资性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。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	10	5	9.50
办公设备	5	5	19.00
运输工具	8	5	11.875
固定资产装修	10	0	10.00

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所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。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	40-50
专利技术	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十八) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十二) 专项储备

公司按照国家规定比例提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 13%、9%、8%、5%
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%； 从租计征的，按租金收入	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省科学技术厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高(2008)250号文件，本公司被认定为高新技术企业，自2008年起3年内企业所得税按15%的税率计缴。

2. 根据重庆市经济委员会鼓励类确认(2008)217号文，重庆鑫富化工有限公司被认定为从事国家鼓励类产业的内资企业，享受西部大开发税率减免。2008年起3年内企业所得税按15%的税率计缴。

3. 根据财政部和国家税务总局《关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》(财税[2006]111号)的有关规定以及浙江省国家税务局浙国税流[2006]48号《关于转发国家税务总局、财政部、民政部、中国残疾人联合会调整完善现行福利企业税收优惠政策试点实施办法的通知》，本公司作为福利企业按支付给残疾职工实际工资的2倍在税前扣除应纳税所得额。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------

满洲里鑫富活性炭有限公司	全资	满洲里	精细化工	5,000 万	活性炭的生产、销售
重庆鑫富化工有限公司	全资	重庆	精细化工	11,526.76 万	精细化工产品等
杭州临安鑫富进出口有限公司	全资	杭州	贸易	500 万	货物及技术进出口
安庆市鑫富化工有限责任公司	全资	安庆	精细化工	7,000 万	精细化工产品等
杭州鑫富节能材料有限公司	控股	杭州	塑胶行业	3,150 万	橡塑、EVA 胶膜等

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
满洲里鑫富活性炭有限公司	5,000 万		100	100	是
重庆鑫富化工有限公司	11,526.76 万		100	100	是
杭州临安鑫富进出口有限公司	500 万		100	100	是
安庆市鑫富化工有限责任公司	7,000 万		100	100	是
杭州鑫富节能材料有限公司	1,800 万		57.14	57.14	是

(续上表)

子公司全称	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公 司少数股东分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司期初所有者 权益中所享有份额后的余额
杭州鑫富节能材料有限公司	6,819,354.87	2,723,118.83	

注：满洲里鑫富活性炭有限公司以下简称满洲里公司；重庆鑫富化工有限公司以下简称重庆公司；杭州临安鑫富进出口有限公司以下简称进出口公司；安庆市鑫富化工有限责任公司以下简称安庆公司；杭州鑫富节能材料有限公司以下简称节能材料公司。

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
湖州鑫富新材料有限公司	全资	湖州	精细化工	3000 万	泛酸钙及 PVB 胶片

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
湖州鑫富新材料有限公司	11,657 万		100.00	100.00	是

注：湖州鑫富新材料有限公司以下简称湖州公司，系由原湖州狮王精细化工有限公司更名而来。

3. 其他说明

2011年3月23日自然人孙屹以货币资金出资，对节能公司增资150万元。增资后，节能公司的注册资本由3,000万元变更为3,150万元。截至2011年6月30日，节能公司已完成了工商变更登记手续。增资后本公司持有该公司57.14%的股权，陈军建持有该公司38.10%股权，孙屹持有该公司4.76%的股权。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			73,965.84			55,886.40
小 计			73,965.84			55,886.40
银行存款						
人民币			97,556,443.51			133,548,802.57
美元	2,657,124.12	6.4716	17,195,844.45	843,105.87	6.6227	5,583,637.25
欧元	218,080.22	9.3612	2,041,492.55	228,844.48	8.8065	2,015,318.91
英镑	183,335.68	10.3986	1,906,434.40	43,772.60	10.2182	447,277.18
小 计			118,700,214.91			141,595,035.91
其他货币资金						
人民币			19,067,793.65			14,479,292.40
小 计			19,067,793.65			14,479,292.40
合 计			137,841,974.40			156,130,214.71

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金中信用证保证金3,948,470.03元，银行承兑汇票保证金15,119,323.62元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,078,406.40	-	2,078,406.40			
合计	2,078,406.40	-	2,078,406.40			

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
安阳市新天地钢铁有限责任公司	2011.1.25	2011.7.25	1,000,000.00	
浙江普利金塑料有限责任公司	2011.6.15	2011.12.15	1,000,000.00	
梅花生物科技集团股份有限公司	2011.1.25	2011.7.21	600,000.00	
小计			2,600,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	95,851,499.19	98.04	4,826,704.94	5.04	79,278,456.61	97.64	4,008,773.15	5.06
小计	95,851,499.19	98.04	4,826,704.94	5.04	79,278,456.61	97.64	4,008,773.15	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,918,498.52	1.96	1,918,498.52	100.00	1,918,498.52	2.36	1,918,498.52	100
合计	97,769,997.71	100	6,745,203.46	6.90	81,196,955.13	100	5,927,271.67	7.30

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	95,510,199.42	99.64	4,775,509.97	78,837,694.41	99.45	3,941,884.72
1-2 年	341,299.77	0.36	51,194.97	438,550.50	0.55	65,782.58
2-3 年				2,211.70		1,105.85

小 计	95,851,499.19	100	4,826,704.94	79,278,456.61	100	4,008,773.15
-----	---------------	-----	--------------	---------------	-----	--------------

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收保健品	1,918,498.52	1,918,498.52	100%	预计无法收回
小 计	1,918,498.52	1,918,498.52		

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
第一名	非关联方	9,997,144.44	1 年以内	10.23
第二名	非关联方	5,585,634.73	1 年以内	5.71
第三名	非关联方	5,200,000.00	1 年以内	5.32
第四名	非关联方	4,323,233.56	1 年以内	4.42
第五名	非关联方	4,174,182.00	1 年以内	4.27
小 计		29,280,194.73		29.95

4. 预付款项

(1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	36,527,607.36	63.19		36,527,607.36	31,960,624.11	71.11		31,960,624.11
1-2 年	17,561,219.86	30.37		17,561,219.86	11,366,525.40	25.29		11,366,525.40
2-3 年	3,292,207.07	5.69		3,292,207.07	1,503,676.00	3.35		1,503,676.00
3 年以上	436,026.32	0.75		436,026.32	114,406.81	0.25		114,406.81
合 计	57,817,060.61	100		57,817,060.61	44,945,232.32	100		44,945,232.32

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
临安市太湖源镇人民政府	非关联方	6,989,800.00	2-3 年	详见本财务报表附注其他重要事项之说明

临安市令晖机械设备制造有限公司	非关联方	4,570,449.77	1年以内	尚未交货
中国石化集团四川维尼纶厂	非关联方	4,044,559.68	1年以内	尚未交货
浙江武林造纸机械设备有限公司	非关联方	4,000,000.00	1-2年	尚未交货
重庆渤能房地产开发有限公司	非关联方	113,195.00	1年以内	房产尚未交付
		2,243,525.00	1-2年	
小计		21,961,529.45		

(3) 期末无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
临安市太湖源镇人民政府	6,989,800.00	详见本财务报表附注其他重要事项之说明
小计	6,989,800.00	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	5,858,999.50	96.54	626,222.97	10.69	10,965,648.60	98.12	893,471.47	8.15
小计	5,858,999.50	96.54	626,222.97	10.69	10,965,648.60	98.12	893,471.47	8.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	210,000.00	3.46	210,000.00	100	210,000.00	1.88	210,000.00	100
合计	6,068,999.50	100	836,222.97	13.78	11,175,648.60	100	1,103,471.47	9.87

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,363,729.94	91.55	268,186.50	10,027,906.51	91.46	501,395.33
1-2 年	161,391.87	2.75	24,208.78	632,089.35	5.76	94,813.40
2-3 年	100.00		50.00	16,780.00	0.15	8,390.00
3 年以上	333,777.69	5.70	333,777.69	288,872.74	2.63	288,872.74

合 计	5,858,999.50	100	626,222.97	10,965,648.60	100	893,471.47
-----	--------------	-----	------------	---------------	-----	------------

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
个人借款	210,000.00	210,000.00	100%	预计无法收回
小 计	210,000.00	210,000.00		

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
应收出口退税	非关联方	1,905,411.52	1年以内	31.40	出口退税
安庆市劳动保障局社保局	非关联方	1,146,540.00	1年以内	18.89	职工赔偿款
天津天成制药有限公司	非关联方	400,000.00	1-2年	6.59	债权转让款
章晓华	非关联方	320,388.82	1年以内	5.28	暂借款
临安市城市污水处理有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	4.94	污水处理费
小 计		4,072,340.34		67.10	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	387,545.02		387,545.02	2,528,042.04		2,528,042.04
原材料	34,485,752.69	575,958.14	33,909,794.55	46,587,994.26	651,595.04	45,936,399.22
在产品	77,847,775.13	1,429,000.73	76,418,774.40	40,852,492.61	2,963,571.57	37,888,921.04
库存商品	41,013,175.48	1,022,508.45	39,990,667.03	37,550,149.90	1,809,485.04	35,740,664.86
发出商品						
委托加工物资				15,738.12		15,738.12
包装物				35,718.95		35,718.95
合 计	153,734,248.32	3,027,467.32	150,706,781.00	127,570,135.88	5,424,651.65	122,145,484.23

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	651,595.04			75,636.90	575,958.14
在产品	2,963,571.57			1,534,570.84	1,429,000.73
库存商品	1,809,485.04			786,976.59	1,022,508.45
包装物					
发出商品					
小 计	5,424,651.65			2,397,184.33	3,027,467.32

7. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	20.00	20.00	14,011.44	4,502.59	9,508.85		-326.91
合肥合源药业有限公司	34.33	34.33	2,953.11	2,595.06	358.05	6.30	-309.39

注：杭州易辰孚特汽车零部件有限公司以下简称易辰孚特，合肥合源药业有限公司以下简称合源药业。

8. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
合肥合源医药科技股份有限公司(以下简称合源科技)	成本法	8,172,248.80	10,840,230.96		10,840,230.96
易辰孚特	权益法	80,000,000.00	79,634,045.60	-653,814.48	78,980,231.12
合源药业	权益法	5,150,000.00	3,871,231.21	-1,062,123.74	2,809,107.47
合 计		93,322,248.80	94,345,507.77	-1,715,938.22	92,629,569.55

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

合源科技	17.08	17.08	无	6,746,170.38		
易辰孚特	20.00	20.00	无			
合源药业	34.33	34.33	无			

9. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	646,033,966.34	5,340,693.63		5,605,833.11	645,768,826.86
房屋及建筑物	231,688,494.47	2,532,156.56		183,738.16	234,036,912.87
机器设备	355,459,567.31	2,001,982.28		4,601,533.77	352,860,015.82
办公设备	12,866,150.51	224,861.66		355,261.18	12,735,750.99
运输工具	25,739,600.79	581,693.13		465,300.00	25,855,993.92
固定资产装修	20,280,153.26	-		-	20,280,153.26
——	——	其他 转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	205,821,500.68		17,726,647.38	4,643,093.94	218,905,054.12
房屋及建筑物	29,307,763.79		3,236,080.81	60,522.71	32,483,321.89
机器设备	146,623,322.05		11,359,764.91	3,901,656.77	154,081,430.19
办公设备	8,263,778.33		855,264.97	287,652.38	8,831,390.92
运输工具	12,745,065.72		1,251,812.27	393,262.08	13,603,615.91
固定资产装修	8,881,570.79		1,023,724.42	-	9,905,295.21
3) 账面净值小计	440,212,465.66	——		——	426,863,772.74
房屋及建筑物	202,380,730.68	——		——	201,553,590.98
机器设备	208,836,245.26	——		——	198,778,585.63
办公设备	4,602,372.18	——		——	3,904,360.07
运输工具	12,994,535.07	——		——	12,252,378.01
固定资产装修	11,398,582.47	——		——	10,374,858.05
4) 减值准备小计	80,893,727.15	——		——	80,409,003.48
房屋及建筑物	29,975,364.11	——		——	29,975,364.11

机器设备	50,317,665.65	—	—	49,862,948.13
办公设备	273,031.16	—	—	243,025.01
运输工具	327,666.23	—	—	327,666.23
5) 账面价值合计	359,318,738.51	—	—	346,454,769.26
房屋及建筑物	172,405,366.57	—	—	171,578,226.87
机器设备	158,518,579.61	—	—	148,915,637.50
办公设备	4,329,341.02	—	—	3,661,335.06
运输工具	12,666,868.84	—	—	11,924,711.78
固定资产装修	11,398,582.47	—	—	10,374,858.05

本期折旧额为 17,726,647.38 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 11,717,654.31 元。

经公司第四届董事会第九次会议审议通过，重庆公司向中国农业银行股份有限公司重庆长寿支行申请 5,000 万元资产抵押授信融资业务，授信期限为 12 个月，在该授信期内，重庆公司可循环使用以上授信额度进行融资。该项授信融资由重庆公司以其所有土地使用权、房屋产权作抵押。截至 2011 年 6 月 30 日，重庆公司已用该授信借款 4,000 万元。

重庆公司抵押情况如下：工业建筑物建筑面积 10,661.49 平方米，评估价值为 1,854.77 万元；住宅房地产建筑面积 1,316.28 平方米，评估价值为 372.50 万元；工业用地使用权抵押 73,201.80 平方米，评估价值为 3,586.88 万元。截至 2011 年 6 月 30 日，重庆公司抵押建筑物账面原值为 1,064.70 万元，累计折旧为 102.92 万元，账面价值为 961.78 万元；抵押土地使用权账面原值为 1,471.24 万元，累计摊销为 97.54 万元，账面价值为 1,373.70 万元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	28,529,531.85	7,683,740.09	15,637,689.72	5,208,102.04	
小 计	28,529,531.85	7,683,740.09	15,637,689.72	5,208,102.04	

(3) 期末无经营租出固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办妥产权证时间

本公司房产	2010 年完工，产权证正在办理 中	2012 年
湖州公司房产	资料不全，难以办理	难以预计
满洲里公司房产	正在办理过程中	2011 年

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全生物降解塑料 PBS 项目	20,306,025.35		20,306,025.35	13,814,641.44		13,814,641.44
满洲里公司 3 万吨活性炭项目	29,723,243.15	20,809,580.38	8,913,662.77	26,403,943.35	20,809,580.38	5,594,362.97
安庆公司三氯蔗糖项目	57,444,214.82		57,444,214.82	50,771,547.56		50,771,547.56
D-泛酸钙生产线技改项目	10,507,782.54		10,507,782.54	6,229,714.22		6,229,714.22
COS 改造工程	721,837.60		721,837.60	78,177.93		78,177.93
生化技改工程	2,017,645.80		2,017,645.80	7,910,579.14		7,910,579.14
湖州公司 PVB 项目	82,234,483.36		82,234,483.36	57,486,981.91		57,486,981.91
重庆公司 D 泛解酸内酯项目	46,136,482.68		46,136,482.68	31,947,126.85		31,947,126.85
太湖源厂区项目	5,071,428.50		5,071,428.50	5,055,147.50		5,055,147.50
节能公司节能材料项目	4,021,955.99		4,021,955.99	2,343,938.31		2,343,938.31
3600 吨高吸水性树脂项目	4,359,045.94		4,359,045.94	3,597,505.61		3,597,505.61
青山厂区改造工程	6,197,676.47		6,197,676.47	884,218.78		884,218.78
零星工程	2,647,059.36		2,647,059.36	2,224,372.70		2,224,372.70
合计	271,388,881.56	20,809,580.38	250,579,301.18	208,747,895.30	20,809,580.38	187,938,314.92

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 预算比例 (%)
全生物降解塑料 PBS 项目	23,600 万	13,814,641.44	6,536,336.05	44,952.14		27.96
满洲里公司 3 万吨活性炭项目	10,993 万	26,403,943.35	3,319,299.80			93.78
安庆公司三氯蔗糖项目	8,784 万	50,771,547.56	6,672,667.26			81.05
D-泛酸钙生产线技改项目		6,229,714.22	4,562,195.67	284,127.35		
COS 改造工程		78,177.93	721,837.60	78,177.93		
生化技改工程		7,910,579.14	2,269,251.54	8,162,184.88		
湖州公司 PVB 项目	9,500 万	57,486,981.91	24,845,685.55	98,184.10		78.79
重庆公司 D 泛解酸内酯项目	6,598 万	31,947,126.85	15,872,171.04	1,682,815.21		62.48
太湖源厂区项目		5,055,147.50	16,281.00	0		
节能公司节能材料项目	3,260 万	2,343,938.31	1,698,773.30	20,755.62		28.89
3600 吨高吸水性树脂项目	751 万	3,597,505.61	761,540.33	0		48.00
青山厂区(原药业厂区)改造项目		884,218.78	6,539,449.12	1,225,991.43		
零星工程		2,224,372.70	543,152.31	120,465.65		
合计		208,747,895.30	74,358,640.57	11,717,654.31		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期资本化 年利率(%)	资金来源	期末数
全生物降解塑料 PBS 项目	90				募集资金	20,306,025.35
满洲里公司 3 万吨活性炭项目	100				自筹资金	29,723,243.15
安庆公司三氯蔗糖项目	99		473,608.11	5.48	自筹资金	57,444,214.82
D-泛酸钙生产线技改项目	85				自筹资金	10,507,782.54
COS 改造工程	100				自筹资金	721,837.60
生化技改工程					自筹资金	2,017,645.80
湖州公司 PVB 项目	95		1,606,779.35	5.48	自筹资金	82,234,483.36
重庆公司 D 泛解酸内酯项目	99		889,133.20	6.07	自筹资金	46,136,482.68
太湖源厂区项目	50				自筹资金	5,071,428.50

节能公司节能材料项目	85				自筹资金	4,021,955.99
3600 吨高吸水性树脂项目	95				自筹资金	4,359,045.94
青山厂区改造工程					自筹资金	6,197,676.47
零星工程					自筹资金	2,647,059.36
合 计			2,969,520.66			271,388,881.56

(3) 在建工程减值准备

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
满洲里公司 3 万吨活性炭项目	20,809,580.38			20,809,580.38	
小 计	20,809,580.38			20,809,580.38	

11. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
专用材料	8,722,972.00	6,848,303.41	9,292,908.53	6,278,366.88	300,343.02
专用设备	20,051,981.08	3,791,895.94	17,737,046.78	6,106,830.24	664,226.55
工器具					
合 计	28,774,953.08	10,640,199.35	27,029,955.31	12,385,197.12	964,569.57

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	103,982,821.07	1,133,706.99		105,116,528.06
土地使用权	93,641,140.45	1,120,886.48		94,762,026.93
非专利技术	10,341,680.62	12,820.51		10,354,501.13
2) 累计摊销小计	10,104,900.45	1,741,951.21		11,846,851.66
土地使用权	6,828,888.18	890,827.54		7,719,715.72
非专利技术	3,276,012.27	851,123.67		4,127,135.94
3) 账面净值小计	93,877,920.62	—	—	93,269,676.40
土地使用权	86,812,252.27	—	—	87,042,311.21
非专利技术	7,065,668.35	—	—	6,227,365.19

4) 减值准备小计	9,862,160.89	—	—	9,862,160.89
土地使用权	9,154,827.68	—	—	9,154,827.68
非专利技术	707,333.21	—	—	707,333.21
5) 账面价值合计	84,015,759.73	—	—	83,407,515.51
土地使用权	77,657,424.59	—	—	77,887,483.53
非专利技术	6,358,335.14	—	—	5,520,031.98

本期摊销额 1,741,951.21 元。

抵押情况见本财务报表附注固定资产之说明。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
发酵法生产丁二酸技术转让费	1,800,000.00				1,800,000.00
三氯蔗糖技术转让费	625,000.00				625,000.00
丁二醇技术转让费	350,000.00				350,000.00
高吸水性树脂技术转让费	600,000.00				600,000.00
高吸水性树脂工业化开发费	650,000.00	240,000.00			890,000.00
新型超重力床泛酸钙水溶液脱甲醇工艺技术开发费	50,000.00				50,000.00
丁二酸发酵液提取技术开发费		280,000.00			280,000.00
小 计	4,075,000.00	520,000.00			4,595,000.00

13. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
湖州公司	63,160,012.13			63,160,012.13	23,260,313.25
合 计	63,160,012.13			63,160,012.13	23,260,313.25

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他 减少	期末数
绿化费	2,080,413.86	178,706.00	245,620.04		2,013,499.82
土地租赁费	57,449.47		7,659.90		49,789.57
排污许可费	974,680.00		104,430.00		870,250.00
装修费	317,783.34	144,486.06	23,247.00		439,022.40
合 计	3,430,326.67	323,192.06	380,956.94		3,372,561.79

15. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	7,030,743.14	550,683.29			7,581,426.43
存货跌价准备	5,424,651.65			2,397,184.33	3,027,467.32
长期股权投资减值准备	6,746,170.38				6,746,170.38
固定资产减值准备	80,893,727.15			484,723.67	80,409,003.48
在建工程减值准备	20,809,580.38				20,809,580.38
工程物资减值准备	2,186,329.83			1,221,760.26	964,569.57
无形资产减值准备	9,862,160.89				9,862,160.89
商誉减值准备	23,260,313.25				23,260,313.25
合 计	156,213,676.67	550,683.29		4,103,668.26	152,660,691.70

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	304,948,400.00	290,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
信用证借款	15,000,000.00	
抵押借款	40,000,000.00	
合 计	419,948,400.00	350,000,000.00

抵押情况见本财务报表附注固定资产之说明。

17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
应付材料款	8,648,975.00	
合 计	8,648,975.00	

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	54,301,768.23	43,792,199.27
工程设备款	13,213,926.47	7,595,984.75
合 计	67,515,694.70	51,388,184.02

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	5,464,674.09	3,061,602.01
合 计	5,464,674.09	3,061,602.01

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津 贴和补贴	11,048,757.98	28,697,635.08	30,599,038.90	9,147,354.16
职工福利费		2,505,208.78	2,505,208.78	
社会保险费	269,124.88	5,168,831.93	5,347,392.40	90,564.41
其中：医疗 保险费	1,607.99	1,299,927.72	1,301,535.71	
基本养老保 险费	188,154.30	3,146,842.96	3,294,680.89	40,316.37

失业保险费	26,318.85	318,522.78	316,314.10	28,527.53
工伤保险费	49,428.61	334,995.10	364,745.32	19,678.39
生育保险费	3,615.13	68,543.37	70,116.38	2,042.12
其他				
住房公积金		1,145,918.00	1,143,892.00	2,026.00
工会经费	1,657,147.12	595,766.58	386,911.65	1,866,002.05
职工教育经费	2,788,400.64	718,484.63	105,347.90	3,401,537.37
其他				
合计	15,763,430.62	38,831,845.00	40,087,791.63	14,507,483.99

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴于 2011 年 8 月份发放。

21. 应交税费

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
企业所得税	-79,579.81	-301,794.55
增值税	-26,000,233.61	-21,398,298.44
营业税	-	787.74
城市维护建设税	157,659.11	17,850.57
教育费附加	67,584.68	19,640.51
地方教育附加	45,056.44	5,100.16
房产税	-	200,966.37
土地使用税	41,801.31	138,608.31
水利建设基金	53,100.25	47,550.21
价格调节基金	5,390.52	
代扣代缴个人所得税	163,082.35	124,647.60
其他	31,134.08	68,629.84
合计	-25,515,004.68	-21,076,311.68

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息	711,954.70	582,698.39
合 计	711,954.70	582,698.39

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	94,565.55	179,032.70
应付未付费用	3,171,238.06	6,269,745.24
应付暂收款	129,937.82	2,329,400.00
其 他	-	572,291.93
合 计	3,395,741.43	9,350,469.87

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
临安供电局	316,076.57	应付未付电费
小 计	316,076.57	

24. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合 计	80,000,000.00	80,000,000.00

(2) 其他说明

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
建设银行	2010.4.27	2012.4.26	RMB	5.4		80,000,000.00		80,000,000.00
小 计						80,000,000.00		80,000,000.00

25. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
满州里公司厂区建设专项补助	5,714,672.80	6,035,121.76
其他零星政府补助	2,624,977.99	2,682,760.00
合 计	8,339,650.79	8,717,881.76

(2) 其他说明

期末余额主要系收到的满洲里市扎赉诺尔区人民政府拨付的扶持企业发展专项资金6,408,978.88元，用于满洲里公司活性炭项目厂区基础设施及外网工程的建设，本期按照相应固定资产折旧年限摊销320,448.96元，计入营业外收入。

26. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	220,420,000.00			220,420,000.00

27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	322,449,106.19			322,449,106.19
其他资本公积	14,171,231.09			14,171,231.09
合 计	336,620,337.28			336,620,337.28

28. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	2,044,125.93	968,636.39	199,382.15	2,813,380.17
合 计	2,044,125.93	968,636.39	199,382.15	2,813,380.17

(2) 其他说明

重庆公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》，以报告期实际销售收入为基础，计提了安全生产费用计968,636.39元。

29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	51,148,658.68			51,148,658.68
合 计	51,148,658.68			51,148,658.68

30. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	85,365,040.62	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	85,365,040.62	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,868,090.35	——
减：提取法定盈余公积		——
应付普通股股利		——
期末未分配利润	69,496,950.27	

(2) 其他说明

本期增加系本期净利润转入；

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	229,464,322.77	198,597,913.79
其他业务收入	5,357,265.33	6,689,668.85
营业收入	234,821,588.10	205,287,582.64
营业成本	182,022,464.85	142,499,562.40

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

行业名称	本期数	上年同期数

	收入	成本	收入	成本
精细化工产品	201,067,457.48	148,818,239.88	192,823,420.06	130,005,583.56
保健品、药品			1,432,298.81	2,433,629.11
高分子材料	23,093,146.33	23,313,791.57	4,226,895.78	2,898,298.38
活性炭	5,303,718.96	8,571,454.38	115,299.14	502,432.87
小 计	229,464,322.77	180,703,485.83	198,597,913.79	135,839,943.92

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国 内	69,744,181.06	55,852,296.32	53,798,094.07	36,843,183.69
国 外	159,720,141.71	124,851,189.51	144,799,819.72	98,996,760.23
小 计	229,464,322.77	180,703,485.83	198,597,913.79	135,839,943.92

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	10,392,146.83	4.43
第二名	9,384,615.38	4.00
第三名	9,146,588.78	3.90
第四名	8,826,078.04	3.76
第五名	8,651,253.15	3.67
小 计	46,400,682.18	19.76

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	5,300.40	750.00	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	610,753.34	404,578.15	
教育费附加	261,834.26	116,359.93	
地方教育附加	166,322.57	75,991.38	
合 计	1,044,210.57	597,679.46	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	6,183,683.50	6,318,410.60
仓储费	843,781.93	139,199.02
职工薪酬	1,333,390.24	1,081,834.05
差旅费	134,548.40	444,301.42
佣 金	566,915.69	204,938.74
展览费	589,693.07	622,021.03
其 他	542,169.88	1,215,063.48
合 计	10,194,182.71	10,025,768.34

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	16,928,978.27	15,093,115.17
技术开发费	14,927,306.92	7,933,547.03
税 金	1,761,968.37	1,913,408.03
折旧及摊销	6,100,996.11	6,457,373.86
业务招待费	815,829.39	2,487,242.73
差旅费	459,737.16	574,885.68
汽车费	1,495,250.29	1,347,578.15
诉讼费	-	500,000.00
水电费	758,171.49	620,924.90
其 他	4,253,011.66	5,044,433.19
合 计	47,501,249.66	41,972,508.74

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	15,728,293.66	6,077,293.35
减：利息收入	5,788,739.63	2,561,522.83
汇兑损益	822,265.31	4,663,543.82

银行手续费	210,133.47	198,026.59
合 计	10,971,952.81	8,377,340.93

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	550,683.29	25,310.38
存货跌价损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
工程物资损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		1,974,600.57
合 计	550,683.29	1,999,910.95

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,715,938.22	-329,457.94
处置长期股权投资产生的投资收益		-427,500.00
合 计	-1,715,938.22	-756,957.94

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
易辰孚特	-653,814.48	350.99	按权益法核算
合源药业	-1,062,123.74	-329,808.93	按权益法核算
小 计	-1,715,938.22	-329,457.94	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	351,742.13	154,231.57	351,742.13
其中：固定资产处置利得	351,742.13	154,231.57	351,742.13
无形资产处置利得			
政府补助	2,281,042.80	2,506,560.00	2,281,042.80
无法支付款项			
其 他	433,998.97	129,293.49	433,998.97
合 计	3,066,783.90	2,790,085.06	3,066,783.90

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
年产 1 万吨羟基乙酸项目资金	80,000.00	杭财企[2010]1133 号
年产 3 万吨活性炭加工项目资金	80,000.00	杭财企[2010]1134 号
重庆市长寿区招商引资奖励款	1,734,562.80	长寿府发[2003]74 号文件
安庆大观区工经委 09 年度工业投资前期补助款	100,000.00	宜正发[2009]3 号
其他零星补助	286,480.00	
小 计	2,281,042.80	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	352,641.65	5,716,811.02	352,641.65
其中：固定资产处置损失	352,641.65	5,716,811.02	352,641.65
无形资产处置损失			
商誉处置损失			
对外捐赠	15,000.00	338,020.00	15,000.00
非常损失			
水利建设基金	268,140.06	228,267.34	268,140.06
价格调节基金	5,390.52		5,390.52

其 他	1,513,303.52	455,000.00	1,513,303.52
合 计	2,154,475.75	6,738,098.36	2,154,475.75

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	324,423.32	3,762,677.78
递延所得税调整		-1,381,627.19
合 计	324,423.32	2,381,050.59

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-15,868,090.35
非经常性损益	B	923,292.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-16,791,382.40
期初股份总数	D	220,420,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	220,420,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.07

扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.08
---------------	-------	-------

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助	2,281,042.80
其 他	1,143,299.91
合 计	3,424,342.71

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现费用	25,603,529.30
其 他	
小 计	25,603,529.30

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	290,426.66
合 计	290,426.66

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-18,591,209.18	-7,271,210.01
加: 资产减值准备	550,683.29	1,961,979.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,726,647.38	17,574,137.94
无形资产摊销	1,741,951.21	1,739,879.22

长期待摊费用摊销	380,956.94	123,238.78
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)	899.52	5,131,786.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		213,237.47
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	10,971,952.81	8,377,340.93
投资损失(收益以“-”号填列)	1,715,938.22	756,957.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-1,386,127.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-25,970,811.56	-53,179,057.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,420,496.63	30,834,261.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,284,266.62	4,444,152.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,609,221.38	9,320,578.10
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	118,774,180.75	161,299,986.78
减: 现金的期初余额	141,650,922.31	214,081,881.19
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,876,741.56	-52,781,894.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	118,774,180.75	161,299,986.78
其中: 库存现金	73,965.84	104,311.42
可随时用于支付的银行存款	118,700,214.91	161,195,675.36
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	118,774,180.75	161,299,986.78

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中信用证保证金 3,948,470.03 元，银行承兑汇票保证金 15,119,323.62 元不作为现金。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
杭州临安申光贸易有限责任公司	母公司	贸易型公司	浙江省临安市	过鑫富	主营机电产品、五金、日用百货销售

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
杭州临安申光贸易有限责任公司	1,500 万元	23.98	23.98	过鑫富	143751450

过鑫富先生通过杭州临安申光贸易有限责任公司间接控制本公司 23.98%的股权，是本公司的实质控制方。

2. 子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
临安天母酿酒有限公司	同一控制人	78829675-8
林关羽	股东、副董事长、总经理	

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

本公司本期无偿使用临安天母酿酒有限公司部分厂房生产泛硫乙胺。该项租赁对本公司影

响较小。

关联担保情况

担保方	被担保方	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日
过鑫富	本公司	上海浦东发展银行临安支行	90,000,000.00	2011年9月至2012年1月
杭州临安申光贸易有限公司	本公司	上海浦东发展银行临安支行	42,948,400.00	2011年10月至2012年6月
过鑫富/杭州临安申光贸易有限公司	本公司	上海浦东发展银行临安支行	40,000,000.00	2011年11月至2012年4月
林关羽/本公司	节能材料公司	上海浦东发展银行临安支行	22,000,000.00	2012年2月至2012年4月
杭州临安申光贸易有限公司	本公司	中国农业银行临安支行	100,000,000.00	2011年8月至2012年4月
杭州临安申光贸易有限公司	本公司	中国建设银行临安支行	10,000,000.00	2011年8月
小计			304,948,400.00	

(三) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	14	14	128.29
上年同期数	14	14	120.89

七、或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、2007年12月3日，本公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，要求追究山东新发药业有限公司（以下简称新发公司）等侵犯本公司专利的法律责任。后该案转由上海市第一中级人民法院审理。2007年12月25日，新发公司向国家知识产权局专利复审委员会提出宣告本公司“产D-泛解酸内酯水解酶的微生物及其制备D-泛解酸的方法”发明专利（专利号为“ZL200510123566.4”）无效的申请，上海市第一中级人民法院于2009年3月18日作出了中止诉讼的裁定。报告期内，公司于2011年3月22日收到中华人民共和国国家知识产权局专利复审委员会《无效宣告请求审查决定书》（第16167号），对公司ZL200510123566.4发明专利权宣告部分无效。

2、本公司2010年1月6日向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，要求追究姜红海、马吉锋、新发公司等侵犯本公司商业秘密的法律责任。后因新发药业提出管辖权异议，该案已

转由上海市第一中级人民法院审理。截至本报告签署日，尚未开庭审理。

截至本财务报告签署日，上述两项重大诉讼尚在进行过程中。该专利侵权案和商业秘密纠纷案的审理结果将直接影响公司主导产品 D-泛酸钙的市场竞争环境。

3、2011 年 6 月 17 日，公司和江南大学联合向北京市第一中级人民法院起诉国家知识产权局专利复审委员会、第三人新发药业有限公司、张建鹏，要求依法撤销专利复审委员会第 16167 号决定中关于 ZL200510123566.4 号发明专利的权利要求 1 不具备创造性的决定。诉讼请求为：1) 依法撤销被告第 16167 号决定中关于本专利的权利要求 1 不具备创造性的决定；2) 维持本专利的专利权合法有效；3) 判令被告承担本案诉讼费用。2011 年 7 月 8 日，本公司收到北京市第一中级人民法院《受理案件通知书》，北京市第一中级人民法院决定立案审理。

八、资产负债表日后事项

无重要的资产负债表日后事项说明

九、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1、本公司 2007 年与临安市太湖源镇政府签约，意向受让临安市太湖源工业功能区土地约 160 亩土地使用权，截至 2009 年 12 月 31 日累计已预付土地款 2,500 万元。2010 年临安市太湖源镇政府以 300 元每平方米的价格向本公司提供工业用地 56,207 平方米，相应土地款已由上述预付款转到无形资产，土地权证已办妥。2011 年 1 月，本公司工业用地 3,826.66 平方米已签订正式土地出让合同，并办妥了土地权证临国用(2011)第 00864 号。截至 2011 年 6 月 30 日，上述预付土地款尚有余额 698.98 万元。

2、本公司于 2007 年 5 月 24 日在内蒙古自治区满州里市扎赉诺尔区设立了全资子公司满洲里公司，建设 30,000 吨/年木质活性炭项目，计划总投资额为 10,993.00 万元。2010 年度公司对该项目相关资产组计提了减值准备 8,704.37 万元。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司实现营业收入 539.05 万元，净利润亏损 765.20 万元。

3、2010年4月19日本公司第四届董事会第四次（临时）会议审议通过了《关于重庆子公司投资建设年产6000吨D-泛解酸内酯的议案》。该项目预计总投资6,598.28 万元。截至2011年6月30日，本公司对该公司投入已达5,542.78万元，其中长期资产投资5,542.78万元。相关设备已在

2011年6月30日前完成安装，目前仍在调试、局部改进中。

4、本公司 2010 年对湖州公司增资 2,500 万元，建设年产 5,700 吨 PVB 胶片项目，计划投资总额为 9,500 万元，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司对该公司投入已达 10,878.02 万元，其中长期资产投资已达 8,223.45 万元。目前 PVB 树脂、PVB 胶片正处于试生产阶段。

5、本公司于 2008 年 8 月在安徽省安庆市大观区设立了全资子公司安庆公司，建设年产 150 吨三氯蔗糖项目，计划总投资额为 8,783.96 万元。截至 2011 年 6 月 30 日，本公司对该公司投入已达 10,585.43 万元，其中长期资产投资 8,727.41 万元。2011 年 3 月 27 日，安庆公司在三氯蔗糖项目试生产过程中，制造车间 3 号低温氯化釜发生爆炸，同时引发车间局部火灾，造成当班 3 名工人死亡、1 名工人受伤。安庆市政府决定对安庆公司立即实行停产整顿。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司仍处于停产整顿阶段。

6、2011 年 6 月 22 日，公司收到临安市人民政府公文处理简复单(府办简复第 2011B678 号)，临安市人民政府对临安市经济发展局上报的《关于建议浙江杭州鑫富药业股份有限公司加快转型升级实施搬迁改造的请示》给予了批复，同意将本公司列入近期搬迁企业名单，并要求抓紧做好相关工作。本次列入搬迁的区块是公司主导产品泛酸系列产品和全生物降解新材料(PBS)的生产厂区，位于临安市锦南街道卦畈区，占地面积 130 多亩。目前，该事项尚处于前期的筹备过程中。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	89,759,626.43	97.91	4,521,563.10	5.04	76,241,995.27	97.55	3,856,950.08	5.06
小 计	89,759,626.43	97.91	4,521,563.10	5.04	76,241,995.27	97.55	3,856,950.08	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,918,498.52	2.09	1,918,498.52	100	1,918,498.52	2.45	1,918,498.52	100
合 计	91,678,124.95	100	6,440,061.62	7.02	78,160,493.79	100	5,775,448.60	7.39

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	89,423,808.66	99.63	4,471,190.43	75,801,233.07	99.42	3,790,061.65
1-2 年	335,817.77	0.37	50,372.67	438,550.50	0.58	65,782.58
2-3 年		-		2,211.70		1,105.85
合 计	89,759,626.43	100	4,521,563.10	76,241,995.27	100	3,856,950.08

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收保健品货款	1,918,498.52	1,918,498.52	100%	预计无法收回
小 计	1,918,498.52	1,918,498.52		

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
第一名	非关联方	9,997,144.44	1 年以内	10.90
第二名	非关联方	5,585,634.73	1 年以内	6.09
第三名	非关联方	5,200,000.00	1 年以内	5.67
第四名	非关联方	4,323,233.56	1 年以内	4.72
第五名	非关联方	4,174,182.00	1 年以内	4.56
小 计		29,280,194.73		31.94

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	63,893,088.26	26.69	63,893,088.26	100	63,893,088.26	27.53	63,893,088.26	100

账龄分析法组合	175,305,548.84	73.22	10,343,376.57	5.90	167,952,453.27	72.38	8,704,364.10	5.18
小 计	239,198,637.10	99.91	74,236,464.83	31.04	231,845,541.53	99.91	72,597,452.36	31.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	210,000.00	0.09	210,000.00	100	210,000.00	0.09	210,000.00	100
合 计	239,408,637.10	100	74,446,464.83	31.10	232,055,541.53	100	72,807,452.36	31.38

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
满洲里公司往来款	63,893,088.26	63,893,088.26	100%	预计无法收回
小 计	63,893,088.26	63,893,088.26		

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	162,443,253.03	92.66	8,201,122.00	167,398,207.18	99.67	8,369,910.36
1-2 年	12,611,813.22	7.19	1,891,771.98	248,873.35	0.15	37,331.00
2-3 年		-		16,500.00	0.01	8,250.00
3 年以上	250,482.59	0.15	250,482.59	288,872.74	0.17	288,872.74
合 计	175,305,548.84	100	10,343,376.57	167,952,453.27	100	8,704,364.10

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
个人借款	210,000.00	210,000.00	100%	预计无法收回
小 计	210,000.00	210,000.00		

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
满洲里公司	关联方	41,804,694.02	1 年以内	41.86	往来款
		58,415,275.99	1-2 年		
湖州公司	关联方	93,809,661.67	1 年以内	39.18	往来款
安庆公司	关联方	30,344,167.27	1 年以内	16.60	往来款

		9,395,577.28	1-2 年		
应收出口退税	非关联方	1,905,411.52	1 年以内	0.80	出口退税款
重庆公司	关联方	1,462,897.25	1 年以内	0.61	往来款
小 计		237,137,685.00		99.05	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
满洲里公司	全资子公司	100,219,970.01	41.86
湖州公司	全资子公司	93,809,661.67	39.18
安庆公司	全资子公司	39,739,744.55	16.60
重庆公司	全资子公司	1,462,897.25	0.61
小 计		235,232,273.48	98.25

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖州公司	成本法	116,068,935.69	116,570,035.33		116,570,035.33
重庆公司	成本法	115,267,600.00	115,267,600.00		115,267,600.00
安庆公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
满洲里公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
节能材料公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
进出口公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合源科技	成本法	8,172,248.80	10,840,230.96		10,840,230.96
易辰孚特	权益法	80,000,000.00	79,634,045.60	-653,814.48	78,980,231.12
合源药业	权益法	5,150,000.00	3,871,231.21	-1,062,123.74	2,809,107.47
合 计		467,658,784.49	469,183,143.10	-1,715,938.22	467,467,204.88

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

湖州公司	100	100	无	23,260,313.25	23,260,313.25	
重庆公司	100	100	无			
满洲里公司	100	100	无	50,000,000.00	50,000,000.00	
安庆公司	100	100	无			
节能材料公司	57.14	57.14	无			
进出口公司	100	100	无			
合源科技	17.08	17.08	无	6,746,170.38	6,746,170.38	
易辰孚特	20	20	无			
合源药业	34.33	34.33	无			
合 计				80,006,483.63	80,006,483.63	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	217,922,089.41	193,484,214.58
其他业务收入	6,245,138.58	5,908,168.45
营业收入	224,167,227.99	199,392,383.03
营业成本	178,942,985.83	159,114,491.36

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
精细化工产品	199,469,876.26	154,185,133.60	189,693,740.21	149,050,818.08
保健品、药品			1,432,298.81	2,433,629.11
高分子材料	18,452,213.15	19,145,206.44	2,358,175.56	1,395,993.79
小 计	217,922,089.41	173,330,340.04	193,484,214.58	152,880,440.98

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国 内	58,201,947.70	48,479,150.53	50,385,190.77	36,640,316.27

国外	159,720,141.71	124,851,189.51	143,099,023.81	116,240,124.71
小计	217,922,089.41	173,330,340.04	193,484,214.58	152,880,440.98

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	10,392,146.83	4.64
第二名	9,384,615.38	4.19
第三名	9,146,588.78	4.08
第四名	8,826,078.04	3.94
第五名	8,651,253.15	3.85
小计	46,400,682.18	20.70

2. 投资收益

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,715,938.22	-329,457.94
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,036,788.03
合计	-1,715,938.22	-1,366,245.97

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
易辰孚特	-653,814.48	350.99	按权益法确认
合源药业	-1,062,123.74	-329,808.93	按权益法确认
小计	-1,715,938.22	-329,457.94	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,515,715.75	-15,057,680.36
加: 资产减值准备	2,303,625.49	3,605,052.87

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,307,892.21	10,838,535.12
无形资产摊销	710,845.43	1,035,398.30
长期待摊费用摊销	242,641.62	115,578.88
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)	-338,663.62	5,213,780.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,152,144.59	7,370,718.22
投资损失(收益以“-”号填列)	1,715,938.22	1,366,245.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		213,975.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	507,841.38	-25,237,062.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,368,024.32	-24,086,574.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	21,752,078.79	47,370,747.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,470,604.04	12,748,714.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-18,384,681.06	-57,875,252.32
现金的期末余额	112,992,569.42	154,872,492.01
减: 现金的期初余额	131,377,250.48	212,747,744.33

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-899.52	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,281,042.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,094,304.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,185,838.73	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	262,546.68	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	923,292.05	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)
-------	---------------	-----------

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.31%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.44%	-0.08	-0.08

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-15,868,090.35
非经常性损益	B	923,292.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-16,791,382.40
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	695,598,162.51
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	22,042,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	I	6
其 他	J	384,627.12
加权平均净资产	$K = \frac{D+A/2+E \times F/I-G \times H}{I+J}$	688,048,744.46
加权平均净资产收益率	$L=A/K$	-2.31%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$M=C/K$	-2.44%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	2,078,406.40			报告期销售产品收到客户银行承兑汇票
其他应收款	5,232,776.53	10,072,177.13	-48.05%	报告期收回了合肥亿帆医药经营有限公司受让合肥合源药业有限公司股权转让款,收回了湖州市南浔区菱湖镇人民政府暂借款,收到了应退的出口退税款

在建工程	250,579,301.18	187,938,314.92	33.33%	报告期 PBS 一万吨装置、PVB 生产线、青山厂区(原药业厂区)改造、满洲里公司 3 万吨活性炭、D—泛解酸内酯搬迁等项目工程成本增加
工程物资	11,420,627.55	26,588,623.25	-57.05%	报告期 PVB 生产线设备被领用安装
应付票据	8,648,975.00			报告期采购原材料与供应商用银行承兑汇票进行结算
应付账款	67,515,694.70	51,388,184.02	31.38%	报告期新增 PVB 产品、PBS 产量增加, 采购原材料增加, 供应商对公司信用额度增加
预收款项	5,464,674.09	3,061,602.01	78.49%	报告期销售客户发生变化, 对部分小客户预收部分货款
其他应付款	3,395,741.43	9,350,469.87	-63.68%	报告期电费、天然气费基本已支付预提减少, 节能公司小股东的投资款转增资本
专项储备	2,813,380.17	2,044,125.93	37.63%	报告期内重庆子公司提取安全费用增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	1,044,210.57	597,679.46	74.71%	报告期内国外销售收入增加, 出口免抵税额比上年同期增加, 相应的附加税费增加
财务费用	10,971,952.81	8,377,340.93	30.97%	报告期银行贷款增加和利率提高相应的利息费用增加
资产减值损失	550,683.29	1,999,910.95	-72.46%	去年同期处置山东淄博资产时将其资产中原有的商誉全额计提减值, 而报告期内仅对应收款项计提坏帐准备
投资收益	-1,715,938.22	-756,957.94	126.69%	报告期投资的两家联营企业易辰孚特和合源药业亏损增加
营业利润	-19,179,094.01	-942,146.12	1935.68%	报告期公司主要原材料的涨价、新投 PVB、PBS 产品成本偏高使产品综合毛利率下降, 研发力度增加相应的研发支出增加, 全员工资标准提高, 工资性的相关费用增加; 银行贷款增加和利率提高相应的利息费用增加
营业外支出	2,154,475.75	6,738,098.36	-68.03%	去年同期公司处置山东淄博资产及对药业资产整合造成一定的损失, 而报告期内未发生重大资产处置事项
所得税费用	324,423.32	2,381,050.59	-86.37%	报告期经营亏损利润下滑

少数股东损益	-2,723,118.83	-18,082.63	14959.31%	报告期控股子公司鑫富节能公司亏损比上年同期增加
--------	---------------	------------	-----------	-------------------------

浙江杭州鑫富药业股份有限公司

2011 年 8 月 17 日