浙江闰土股份有限公司

2012 年半年度财务报告

二〇一二年八月二十一日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（一）审计报告

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1、合并资产负债表

编制单位： 浙江闰土股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,460,108,689.63	1,483,288,265.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		549,971,020.88	652,963,328.90
应收账款		955,958,796.19	684,631,991.02
预付款项		64,217,690.98	64,384,790.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		29,156,157.60	28,772,935.18
应收股利			
其他应收款		25,309,953.37	37,422,858.17
买入返售金融资产			
存货		784,502,721.86	767,373,680.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	24,000,000.00
流动资产合计		3,869,225,030.51	3,742,837,849.42
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,800,000.00	1,800,000.00
投资性房地产		9,877,686.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

固定资产		1,029,733,131.03	1,010,470,927.19
在建工程		108,820,345.97	118,247,489.82
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		155,997,361.59	158,005,465.47
开发支出			
商誉		31,467,972.02	31,467,972.02
长期待摊费用		11,963,233.59	11,952,003.07
递延所得税资产		12,308,907.39	13,439,878.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,361,968,637.59	1,345,383,736.35
资产总计		5,231,193,668.10	5,088,221,585.77
流动负债：			
短期借款		292,449,807.67	418,716,551.73
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		289,340,000.00	25,000,000.00
应付账款		204,459,388.06	316,588,709.80
预收款项		20,037,468.66	18,474,894.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		20,879,852.01	30,984,177.97
应交税费		34,467,200.34	40,871,382.20
应付利息		182,812.04	1,402,786.42
应付股利		583,302.27	583,302.27
其他应付款		38,942,914.61	61,344,944.37
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			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		901,342,745.66	913,966,749.55
非流动负债：			
长期借款			
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		4,315,940.28	4,315,940.28
其他非流动负债		17,475,833.34	16,145,833.34
非流动负债合计		21,791,773.62	20,461,773.62
负债合计		923,134,519.28	934,428,523.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		383,500,000.00	383,500,000.00
资本公积		1,993,770,336.73	1,993,770,336.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		108,653,291.38	108,653,291.38
一般风险准备			
未分配利润		1,568,020,980.55	1,429,665,259.68
外币报表折算差额		1,309,608.13	1,268,725.94
归属于母公司所有者权益合计		4,055,254,216.79	3,916,857,613.73
少数股东权益		252,804,932.03	236,935,448.87
所有者权益（或股东权益）合计		4,308,059,148.82	4,153,793,062.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,231,193,668.10	5,088,221,585.77

法定代表人：阮加根　　主管会计工作负责人：周成余　　会计机构负责人：阮文英

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、母公司资产负债表

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,121,543,419.62	1,423,640,744.27
交易性金融资产			
应收票据		243,945,095.90	232,878,843.59
应收账款		547,441,694.32	383,110,787.17
预付款项		129,158,034.48	103,541,383.04
应收利息		29,156,157.60	28,772,935.18
应收股利		3,017,560.00	
其他应收款		9,007,355.50	1,576,401.54
存货		419,864,404.61	448,564,785.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,503,133,722.03	2,622,085,880.19
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		841,542,268.25	633,542,268.25
投资性房地产		9,877,686.00	
固定资产		246,076,449.33	243,510,994.40
在建工程		87,346,208.23	72,422,047.55
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		68,362,503.03	69,320,126.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,559,140.00	3,954,600.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

递延所得税资产		4,046,387.76	4,046,387.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,260,810,642.60	1,026,796,424.69
资产总计		3,763,944,364.63	3,648,882,304.88
流动负债：			
短期借款		70,700,000.00	244,736,100.00
交易性金融负债			
应付票据		221,820,000.00	25,000,000.00
应付账款		416,594,642.97	326,153,067.90
预收款项		20,364,249.41	44,273,020.27
应付职工薪酬		7,498,122.60	12,001,837.78
应交税费		13,142,000.82	27,151,406.94
应付利息		70,708.20	1,176,550.20
应付股利			
其他应付款		46,314.71	6,724,590.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		750,236,038.71	687,216,573.72
非流动负债：			
长期借款			
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		4,315,940.28	4,315,940.28
其他非流动负债		17,048,333.34	15,718,333.34
非流动负债合计		21,364,273.62	20,034,273.62
负债合计		771,600,312.33	707,250,847.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		383,500,000.00	383,500,000.00
资本公积		1,993,744,342.00	1,993,744,342.00
减：库存股			
专项储备			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

盈余公积		108,653,291.38	108,653,291.38
一般风险准备			
未分配利润		506,446,418.92	455,733,824.16
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,992,344,052.30	2,941,631,457.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,763,944,364.63	3,648,882,304.88

3、合并利润表

单位： 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,820,508,436.64	1,431,670,155.55
其中：营业收入		1,820,508,436.64	1,431,670,155.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,626,844,252.37	1,171,260,748.69
其中：营业成本		1,379,788,320.75	1,021,007,210.13
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		8,479,425.76	6,535,339.61
销售费用		62,595,827.84	38,401,318.52
管理费用		150,237,463.51	92,526,134.76
财务费用		7,628,641.07	-8,532,406.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产减值损失		18,114,573.44	21,323,152.52
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）		3,441,560.00	8,099,134.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		197,105,744.27	268,508,541.53
加　：营业外收入		8,474,278.13	3,134,185.60
减　：营业外支出		5,108,661.98	4,725,853.49
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		200,471,360.42	266,916,873.64
减：所得税费用		46,246,156.39	42,007,102.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		154,225,204.03	224,909,771.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		138,355,720.87	219,567,658.76
少数股东损益		15,869,483.16	5,342,112.54
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.37	0.74
（二）稀释每股收益		0.37	0.74
七、其他综合收益		40,882.19	115,731.71
八、综合收益总额		154,266,086.22	225,025,503.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		138,392,396.36	219,683,390.47
归属于少数股东的综合收益总额		15,873,689.86	5,342,112.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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：元。

法定代表人：阮加根 主管会计工作负责人：周成余 会计机构负责人：阮文英

4、母公司利润表

单位： 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		979,774,484.56	1,026,746,776.40
减：营业成本		839,893,980.93	774,757,575.65
营业税金及附加		2,820,606.05	3,872,400.06
销售费用		20,500,214.13	25,112,585.85
管理费用		56,764,939.80	54,483,888.72
财务费用		-3,112,282.80	-9,839,978.60
资产减值损失		8,770,123.40	14,724,554.91
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）		3,257,560.00	3,719,134.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		57,394,463.05	167,354,884.48
加：营业外收入		5,607,567.63	2,058,770.50
减：营业外支出		3,340,154.49	3,339,176.93
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		59,661,876.19	166,074,478.05
减：所得税费用		8,949,281.43	24,911,171.71
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		50,712,594.76	141,163,306.34
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		50,712,594.76	141,163,306.34

5、合并现金流量表

单位： 元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	879,338,751.83	525,472,760.96
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		11,051,683.73
收到其他与经营活动有关的现金	26,571,296.30	20,933,268.29
经营活动现金流入小计	905,910,048.13	557,457,712.98
购买商品、接受劳务支付的现金	310,532,090.67	107,037,625.32
客户贷款及垫款净增加额		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	95,104,081.62	66,243,599.52
支付的各项税费	160,921,949.62	105,959,446.52
支付其他与经营活动有关的现金	140,275,712.52	107,903,881.43
经营活动现金流出小计	706,833,834.43	387,144,552.79
经营活动产生的现金流量净额	199,076,213.70	170,313,160.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	424,000.00	4,540,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	733,000.00	
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	129,076.89	
投资活动现金流入小计	25,286,076.89	4,540,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,193,344.38	93,373,667.48
投资支付的现金		119,136,886.49
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	173,848.86	
投资活动现金流出小计	94,367,193.24	212,510,553.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资活动产生的现金流量净额	-69,081,116.35	-207,970,553.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		33,228,800.00
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	517,202,961.22	428,519,503.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,900,992.29	2,095,242.57
筹资活动现金流入小计	539,103,953.51	463,843,545.97
偿还债务支付的现金	670,109,852.00	52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,035,200.18	153,724,437.03
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	33,074,048.67	30,178,331.68
筹资活动现金流出小计	717,219,100.85	235,902,768.71
筹资活动产生的现金流量净额	-178,115,147.34	227,940,777.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	97,878.26	
五、现金及现金等价物净增加额	-48,022,171.73	190,283,383.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,465,086,436.36	1,673,623,900.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,417,064,264.63	1,863,907,284.43

6、母公司现金流量表

单位： 元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	400,398,702.78	441,413,931.64
收到的税费返还		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

收到其他与经营活动有关的现金	20,361,959.65	19,204,761.91
经营活动现金流入小计	420,760,662.43	460,618,693.55
购买商品、接受劳务支付的现金	136,811,716.09	189,102,166.76
支付给职工以及为职工支付的现金	22,332,129.52	20,905,051.77
支付的各项税费	57,372,678.08	55,440,390.15
支付其他与经营活动有关的现金	75,692,176.35	98,982,943.82
经营活动现金流出小计	292,208,700.04	364,430,552.50
经营活动产生的现金流量净额	128,551,962.39	96,188,141.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	240,000.00	160,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计	240,000.00	160,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,590,177.98	58,783,813.15
投资支付的现金	208,000,000.00	19,864,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	262,590,177.98	78,648,613.15
投资活动产生的现金流量净额	-262,350,177.98	-78,488,613.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

取得借款收到的现金	355,963,900.00	309,244,537.45
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,602,992.29	1,995,242.57
筹资活动现金流入小计	376,566,892.29	311,239,780.02
偿还债务支付的现金	530,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,395,792.68	151,780,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	25,688,208.67	26,550,666.26
筹资活动现金流出小计	564,084,001.35	207,330,666.26
筹资活动产生的现金流量净额	-187,517,109.06	103,909,113.76
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	-321,315,324.65	121,608,641.66
加：期初现金及现金等价物余额	1,407,220,744.27	1,611,283,009.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,085,905,419.62	1,732,891,651.14

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位： 元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	383,500,000.00	1,993,770,336.73			108,653,291.38		1,429,665,259.68	1,268,725.94	236,935,448.87	4,153,793,062.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、本年年初余额	383,500,000.00	1,993,770,336.73			108,653,291.38		1,429,665,259.68	1,268,725.94	236,935,448.87	4,153,793,062.60
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							138,355,720.87	40,882.19	15,869,483.16	154,266,086.22
（一）净利润							138,355,720.87		15,869,483.16	154,225,204.03
（二）其他综合收益								40,882.19		40,882.19
上述（一）和（二）小计							138,355,720.87	40,882.19	15,869,483.16	154,266,086.22
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	383,500,000.00	1,993,770,336.73	0.00	0.00	108,653,291.38	0.00	1,568,020,980.55	1,309,608.13	252,804,932.03	4,308,059,148.82

上年金额

单位： 元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	295,000,000.00	2,082,244,342.00			79,401,246.14		1,137,083,413.13	615,147.61	105,055,885.29	3,699,400,034.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	88,500,000.00	-88,474,005.27			29,252,045.24		292,581,846.55	653,578.33	131,879,563.58	454,393,028.43
（一）净利润							469,333,891.79		13,901,935.54	483,235,827.33
（二）其他综合收益								1,292,070.33	-1,114,549.11	177,521.22
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	469,333,891.7	1,292,070.33	12,787,386.43	483,413,348.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

							9			
（三）所有者投入和减少资本	0.00	25,994.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-638,492.00	119,092,177.15	118,479,679.88
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		25,994.73						-638,492.00	119,092,177.15	118,479,679.88
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	29,252,045.24	0.00	-176,752,045.24	0.00	0.00	-147,500,000.00
1．提取盈余公积					29,252,045.24		-29,252,045.24			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-147,500,000.00			-147,500,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	88,500,000.00	-88,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	88,500,000.00	-88,500,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	383,50	1,993,7			108,65		1,429,6	1,268,7	236,935,	4,153,79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	0,000.00	70,336.73			3,291.38		65,259.68	25.94	448.87	3,062.60

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位： 元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	383,500,000.00	1,993,744,342.00			108,653,291.38		455,733,824.16	2,941,631,457.54
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							50,712,594.76	50,712,594.76
（一）净利润							50,712,594.76	50,712,594.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							50,712,594.76	50,712,594.76
（三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4．其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	383,500,000.00	1,993,744,342.00	0.00	0.00	108,653,291.38	0.00	506,446,418.92	2,992,344,052.30

上年金额

单位： 元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	295,000,000.00	2,082,244,342.00			79,401,246.14		339,965,417.02	2,796,611,005.16
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	88,500,000.00	-88,500,000.00			29,252,045.24		115,768,407.14	145,020,452.38
（一）净利润							292,520,452.38	292,520,452.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							292,520,452.38	292,520,452.38
（三）所有者投入和减少资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	0.00	0.00	0.00	0.00	29,252,045.24	0.00	-176,752,045.24	-147,500,000.00
1．提取盈余公积					29,252,045.24		-29,252,045.24	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-147,500,000.00	-147,500,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	88,500,000.00	-88,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	88,500,000.00	-88,500,000.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	383,500,000.00	1,993,744,342.00			108,653,291.38		455,733,824.16	2,941,631,457.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

浙江闰土股份有限公司
2012 年半年度财务报表附注

单位：人民币元（除另有标注外）

一、 公司基本情况

浙江闰土股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经浙江省人民政府浙政股[2004]第 8 号文批准，在原浙江闰土化工集团有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由阮加根、阮加春、阮华林、阮兴祥、徐万福等 27 名自然人作为发起人，注册资本为 22,118 万元（每股面值人民币 1 元）。公司在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330000000043601 的企业法人营业执照，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010] 655 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）7,382 万股，并于 2010 年 7 月在深圳证券交易所上市。注册资本为 29,500 万元。根据 2010 年度股东大会决议，公司以总股本 295,000,000 股为基数，按每 10 股由资本公积转增 3 股，合计转增股本 88,500,000 股，变更后的注册资本 383,500,000.00 元，股份总数 383,500,000 股（每股面值 1 元）。

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 383,500,000 股，公司注册资本为 383,500,000.00 元。公司所属行业为工业类，主要经营范围：染料、颜料、化工助剂（不含化学危险品和易制毒品）、减水剂、塑料制品的生产，化工产品（不含化学危险品和易制毒品）、五金制品、塑料制品的销售，经营进出口业务（国家法律法规禁止或者限制的项目除外）保险粉无仓储批发。上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营项目。

二、 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

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

(二) 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。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六） 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

（七） 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。

（八） 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折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

（九） 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；贷款和应收款项；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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（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较大幅度下降，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。

（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。

（十） 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大是指应收款项余额前五名。

（2）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）信用风险特征组合的确定依据：

账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项，或属于特定对象的应收款项等等。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

应收账款余额百分比法计提的比例：100%；其他应收款余额百分比法计提的比例：100%。

3、 账龄分析法

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账　　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
一年以内	5%	5%
一至二年	15%	15%
二至三年	30%	30%
三年以上	100%	100%

4、 计提坏账准备的说明

除应收账款、其他应收款以外的应收款项，期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

（十一）存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、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、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十二）长期股权投资

1、 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

3、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	3%或 10%	4.85%-4.5%
机器设备	10	3%或 10%	9.70%-9.00%
运输设备	5	3%或 10%	19.40%-18.00%
电子及其他设备	5	3%或 10%	19.40%-18.00%

4、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、投资性房地产的计价方法

公司的投资性房地产按购入时的实际价格计算。投资性房地产的累计折旧摊销按同类固定资产的使用年限摊销。

（十四）在建工程

1、 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十五）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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按期初期末简单平均，或按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六）无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

项　目	预计使用寿命
软　件	5 年
土地使用权	土地证登记使用年限

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，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

（十七）长期待摊费用

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

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（十八）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十九）收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（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。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（二十） 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

除与资产相关之外的政府补助，确认为当期收益，计入营业外收入。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

三、 税项

（一） 公司主要税种和税率

税 种	税 率	备 注
增值税	17%、13%、6%	注 1
营业税	5%	注 2
城市维护建设税	5%	注 3
教育费附加	3%	注 4
企业所得税	15%、25%、12.5%、16.5%	注 5
水利建设基金	1‰	注 6
房产税	12%、1.2%	注 7
印花税	0.3‰	注 8
地方教育费附加	2%、1%	注 9

注 1：公司根据销售额的 17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算，染料、助剂类产品退税率为 0%。

子公司浙江嘉成化工有限公司化工产品根据销售额的 17%计算销项税额，热水、蒸汽根据销售额的 13%计算销项税项，再按规定扣除进项税额后缴纳；自来水按 6%的征收率简易征收增值税。

子公司浙江瑞华化工有限公司、浙江迪邦化工有限公司、浙江闰土染料有限公司、江苏和利瑞科技发展有限公司和上虞勤业新型建材有限公司，孙公司约克夏染料（中山）有限公司、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

约克夏助剂（中山）有限公司、约克夏(浙江)染化有限公司、约克夏(中国)贸易有限公司根据销售额的 17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

子公司江苏明盛子公司江苏明盛化工有限公司化工产品根据销售额的 17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算，H 酸退税率为 13%。

孙公司约克夏（广州）化工有限公司根据销售额的 17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳，自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算，2012 年染料退税率为 0%。

孙公司约克夏（杭州）化工有限公司根据销售额的 17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳，自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算，2012 年助剂退税率为 0%。

注 2：按应税收入的 5%计缴。

注 3：公司及子公司浙江嘉成化工有限公司、浙江瑞华化工有限公司、浙江迪邦化工有限公司、江苏明盛化工有限公司、浙江闰土染料有限公司和江苏、江苏利瑞科技发展有限公司和上虞勤业新型建材有限公司，孙公司约克夏染料（中山）有限公司、约克夏助剂（中山）有限公司、约克夏（杭州）化工有限公司，按应缴流转税税额的 5%计缴。

孙公司约克夏(浙江)染化有限公司、约克夏(中国)贸易有限公司、约克夏（广州）化工有限公司、约克夏（杭州）化工有限公司按应缴流转税税额的 7%计缴。

注 4：公司报告期内按应交流转税税额的 3%计缴。

注 5：公司和子公司浙江瑞华化工有限公司为国家高新技术企业，企业所得税按 15％税率计缴。子公司浙江嘉成化工有限公司、浙江迪邦化工有限公司、浙江闰土染料有限公司、江苏和利瑞科技发展有限公司和上虞勤业新型建材有限公司、孙公司约克夏（广州）化工有限公司、约克夏（杭州）化工有限公司、约克夏染料（中山）有限公司、孙公司约克夏助剂（中山）有限公司、约克夏（浙江）染化有限公司 25%的税率计缴。子公司闰土国际(香港)有限公司和孙公司吉玛化工集团有限公司、约克夏亚洲太平洋有限公司系在香港注册的公司，按 16.5%的税率计缴。

孙公司德国约克夏化工有限公司按 30.4%税率计缴

孙公司西班牙约克夏化工有限公司按 35%税率计缴。

孙公司韩国约克夏化工有限公司企业所得税按应纳税所得额分级计缴，应纳税所得额在 2 亿韩元以下的部分，按 10%税率计缴；应纳税所得额超过 2 亿韩元的部分，按 22%税率计缴。

孙公司印尼约克夏化工有限公司按 25%的税率计缴。

注 6：按应税收入的 1‰计缴。

注 7：按房产原值 70%的 1.2%计缴和按租金收入的 12%计缴。

注 8：报告期内按应税收入 1.3 倍的 0.3‰计缴。

注 9：公司及子公司浙江嘉成化工有限公司、浙江瑞华化工有限公司、浙江迪邦化工有限公司，孙公司约克夏（广州）化工有限公司、约克夏染料（中山）有限公司、约克夏助剂（中山）有

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

限公司、约克夏（杭州）化工有限公司、约克夏(浙江)染化有限公司、约克夏(中国)贸易有限公司按应交流转税税额的 2%计缴。

子公司江苏和利瑞科技发展有限公司和江苏明盛化工有限公司按应交流转税税额的 1%计缴。

（二）税收优惠：

1、公司及子公司浙江瑞华化工有限公司 2011 年度被认定为国家高新技术企业，认定有效期 3 年，2011-2013 年按照 15%的优惠税率企业所得税计缴。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

（一） 重要子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并
浙江嘉成化工有限公司	有限公司	专用化学产品制造业	1400 万美元	染料、化工中间体、纺织印染助剂	1050 万美元	75.00%	75.00%〔注 1〕	是
浙江迪邦化工有限公司	有限公司	专用化学产品制造业	3830 万美元	染料、间二乙基生产、销售	3816.6 万美元	99.65%	99.65%〔注 2〕	是
浙江瑞华化工有限公司	有限公司	专用化学产品制造业	2,600 万美元	生产活性系列染料、销售自产产品	2593.5 万美元	99.75%	99.75%〔注 3〕	是
闰土国际（香港）有限公司	有限公司	专用化学产品制造业	3728 万港币	投资和贸易	3728 万港币	100.00%	100.00%	是
浙江闰土染料有限公司	有限公司	专用化学产品制造业	500 万美元	染料的生产、加工及销售自产产品	300 万美元	99.60%	99.60（注 5）	是
浙江闰土研究院有限公司	有限公司	技术研发	500 万元	产品研发、技术转让咨询	500 万元	100.00%	100.00（注 6）	是
上虞勤业新型建材有限公司	有限公司	制造业	300 万元	混泥砖块的生产、销售自产产品	300 万元	100.00%	100.00（注 7）	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

浙江新材料有限公司	有限公司	制造业	20000 万元	化工新材料的研发、技术服务；项目投资	20000 万	100.00%	100.00（注 8）	是

注 1： 2003 年 4 月，公司与香港东港有限公司共同出资组建浙江嘉成化工有限公司，分别占其注册资本 1400 万美元的 75%和 25%。

注 2： 2006 年 8 月本公司出资 650 万美元，占该公司 65%的股权，子公司闰土国际（香港）有限公司（以下简称香港闰土）之子公司吉玛化工集团有限公司（以下简称香港吉玛）出资 350 万美元，占该公司 35%的股权，由于本公司占香港吉玛的权益比例为 99%，故本公司实际占有该公司的权益比例为 99.65%。

2009 年 7 月 29 日，本公司和香港吉玛对浙江迪邦化工有限公司以未分配利润 97,711,900.00 元折合 1,430 万美元转增实收资本。

2012 年 6 月 28 日，本公司和香港吉玛对浙江迪邦化工有限公司以未分配利润 8，820.56 万元折合 1，400 万美元转增实收资本。

注 3：2006 年 8 月本公司出资 450 万美元，占该公司 75%的股权，香港吉玛出资 150 万美元，占该公司 25%的股权，由于本公司占香港吉玛的权益比例为 99%，故本公司实际占有该公司的权益比例为 99.75%。

2011 年 6 月 30 日，本公司和香港吉玛对浙江瑞华化工有限公司以未分配利润 129,389,600.01 元折合 2,000 万美元转增实收资本。

注 4： 2006 年 12 月子公司香港闰土向香港吉玛增资 99 万港币，占香港吉玛注册资本的 99%，由于香港闰土系本公司全资子公司，故本公司实际占有该公司的权益比例为 99%。

注 5：2011 年 1 月本公司出资 300 万美元，占该公司 60%的股权，吉玛化工集团有限公司出资 200 万美元，占该公司 40%的股权，由于本公司占香港吉玛的权益比例为 99%，故本公司实际占有该公司的权益比例为 99.60%。

注 6：2012 年 2 月 17 日本公司出资 500 万元，设立的全资子公司。经营项目为化工产品的研发、测试及技术装让、技术服务咨询等。

注 7：2012 年 4 月 12 日本公司出资 300 万元，设立的全资子公司。经营项目为染料废水混凝脱硫污泥砖、石膏砌块生产、销售。

注 8： 2012 年 5 月 2 日本公司出资 20000 万元，设立的全资子公司。经营项目为化工新材料的研发、技术服务；项目投资。

2、无通过同一控制下企业合并取得的子公司

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏和利瑞科技发展有限公司（以下简称“江苏和利瑞”）	有限公司	连云港	工业	10,000 万元	化工产品销售，化工科技产品研究	10,000 万元	100	100	是		
江苏明盛化工有限公司（以下简称“江苏明盛”）	有限公司	连云港	工业	27,000 万元	化工产品中间体生产、销售	18,900 万元	70	70（注 1）	是		
约克夏化工控股有限公司（以下简称“约克夏控股”）	有限公司	香港	工业	1250 万美元	投资和贸易	875 万美元	60	70（注 2）	是		

注 1：2011 年 7 月，公司以人民币 14,875 万元的价格受让明盛控股集团有限公司和杭州金坤创业投资有限公司持有江苏明盛的 70%股权，股权转让后，本公司占有该公司的权益比例为 70%，明盛控股集团有限公司占有该公司的权益比例为 30%。2011 年 10 月，公司和明盛控股集团有限公司按持股比例向江苏明盛增资 15,000 万元，变更后的注册资本为 27,000 万元。

注 2:2011 年 7 月，公司以 750 万美元向约克夏控股增资，增资后约克夏控股实收资本总额 1,250 万美元，其中，闰土股份持有约克夏控股 750 万美元，占注册资本的 60%，约克夏集团持有约克夏控股 500 万美元，占注册资本的 40%；2011 年 10 月，本公司子公司闰土国际以 125 万美元受让约克夏集团持有约克夏控股的 10%股权，故公司持有约克夏控股 70%表决权。

(二) 孙公司情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

孙公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
吉玛化工集团有限公司	有限公司	香港	工业	100 万港币	投资和贸易	99 万港币		99〔注 1〕	是		
约克夏着色剂（德国）有限公司（以下简称“约克夏德国”）	有限公司	德国	工业	766,937.82 欧元	染料、助剂、化工中间体销售	536,856.47 欧元		70〔注 2〕	是		
约克夏西班牙有限公司（以下简称“约克夏西班牙”）	有限公司	西班牙	工业	139,341.92 欧元	染料、助剂、化工中间体销售	97,539.34 欧元		70〔注 3〕	是		
约克夏（广州）化工有限公司（以下简称“约克夏广州”）	有限公司	广州	工业	140 万美元	染料、助剂、化工中间体销售	98 万美元		70〔注 4〕	是		
约克夏染料（中山）有限公司（以下简称“约克夏中山染料”）	有限公司	中山	工业	100 万美元	染料、化工中间体生产、销售	70 万美元		70〔注 5〕	是		
约克夏助剂（中山）有限公司（以下简称“约克夏中山助剂”）	有限公司	中山	工业	100 万美元	助剂生产、销售	70 万美元		70〔注 6〕	是		
约克夏(浙江)染化有限公司（以下简称“约克夏浙	有限公司	上虞	工业	100 万美元	染料、助剂、化工中间体销	70 万美元		70〔注 7〕	是		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

江”）					售						
约克夏（中国）贸易有限公司（以下简称“约克夏中国”）	有限公司	上虞	工业	900 万美元	染料、助剂、化工中间体销售	595 万美元		70〔注 8〕	是		
约克夏亚洲太平洋有限公司（以下简称“约克夏亚太”）	有限公司	香港	工业	1,000 万港币	染料、助剂、化工中间体销售	700 万港币		70〔注 9〕	是		
约克夏印尼有限公司(以下简称“约克夏印尼”)	有限公司	印尼	工业	12.5 万美元	染料、助剂、化工中间体销售	8.75 万美元		70〔注 10〕	是		
约克夏(杭州)化工有限公司（以下简称“约克夏杭州”）	有限公司	杭州	工业	50 万美元	染料、助剂、化工中间体的生产和销售	35 万美元		70〔注 11〕	是		
约克夏韩国有公司（以下简称“约克夏韩国”）	有限公司	韩国	工业	10,000 万韩元	染料、助剂、化工中间体销售	7,000 万韩元		70〔注 12〕	是		

注 1：2006 年 12 月子公司香港闰土向香港吉玛增资 99 万港币，占香港吉玛注册资本的 99%，由于香港闰土系本公司全资子公司，故本公司实际占有该公司的权益比例为 99%；

注 2：公司子公司约克夏控股持有约克夏德国 100%股权，由于公司持有约克夏控股持 70%表决权，故持有约克夏德国 70%表决权；

注 3：公司的孙公司约克夏德国持有约克夏西班牙 100%股权，由于公司持有约克夏德国 70%表决权，故持有约克夏西班牙 70%表决权；

注 4：公司子公司约克夏控股持有约克夏广州 100%股权，由于公司持有约克夏控股持 70%表决权，故持有约克夏广州 70%表决权；

注 5：2011 年 7 月，约克夏控股以 2,092.51 万港币受让约克夏集团持有约克夏中山染料的 100%股权，由于公司持有约克夏控股持 70%表决权，故持有约克夏中山染料 70%表决权；

注 6：2011 年 7 月，约克夏控股以 1,588.39 万港币受让约克夏集团和 L & T INVESTMENT LIMITED 持有约克夏中山助剂的 100%股权，由于公司持有约克夏控股持 70%表决权，故持有约克夏中山助剂 70%表决权；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

注 7：2011 年 11 月，约克夏控股出资设立约克夏浙江，由于公司持有约克夏控股持 70%表决权，故持有约克夏浙江 70%表决权；

注 8：2011 年 11 月，约克夏控股出资设立约克夏中国，由于公司持有约克夏控股持 70%表决权，故持有约克夏中国 70%表决权，约克夏中国注册资本 900 万美元，截止 2011 年 12 月 31 日，约克夏中国实际已收到出资 850 万美元；

注 9：公司子公司约克夏控股持有约克夏亚太 100%股权，由于公司持有约克夏控股持 70%表决权，故持有约克夏亚太 70%表决权；

注 10-12：公司的孙公司约克夏亚太持有约克夏印尼、约克夏杭州和约克夏韩国 100%股权，由于公司持有约克夏亚太 70%表决权，故持有约克夏印尼、约克夏杭州和约克夏韩国 70%表决权。

（二） 无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

（三） 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期新增合并单位 3 家，原因为：

1、 浙江闰土研究院有限公司为本公司全资子公司，注册资本为 500 万人民币，营业执照成立时间为 2012 年 2 月 17 号，自 2012 年 2 月 1 日期，将其纳入合并财务报表范围。

2、 上虞勤业新型建材有限公司为本公司全资子公司，注册资本为 300 万人民币，营业执照成立时间为 2012 年 4 月 12 日，自 2012 年 4 月 1 日起，将其纳入合并财务报表范围。

3、 浙江新材料有限公司为本公司全资总公司,注册资本为 20000 万人民币,营业执照成立时间为 2012 年 5 月 2 日，自 2012 年 5 月 1 日起，将其纳入合并财务报表范围。

（四） 本年新纳入合并范围的主体

项　　目	期末净资产	本期净利润
浙江新材料有限公司	200,000,000.00	0
浙江闰土研究院有限公司	4,925,439.90	-74560.1
上虞勤业新型建材有限公司	2,980,328.61	-19671.39

五、 合并会计报表主要项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 货币资金

1、明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金						
人民币			1,772,443.98			1,586,699.11
美元	6,451.00	6.3249	40,801.93	4,844.00	6.3009	30,521.56
欧元	928.03	7.8710	7,304.52	308.90	8.1625	2,521.39
港币	22,702.30	0.8152	18,506.91	19,353.60	0.8107	15,689.96
韩国元	520,587.00	0.0057	2,967.35	120,677.00	0.0055	660.83
印尼盾	27,366,881.00	0.0007	19,156.82	3,478,478.00	0.0007	2,434.93
小计			1,861,181.51			1,638,527.78
银行存款						
人民币			1,368,849,342.66			1,433,939,165.19
美元	6,776,070.01	6.3249	42,857,965.21	4,123,149.53	6.3009	25,979,552.87
欧元	251,021.84	7.8710	1,975,792.83	234,246.19	8.1625	1,912,034.53
港币	739,695.92	0.8152	603,002.52	1,211,923.08	0.8107	982,506.04
英镑	6.26	9.8169	61.45	37,971.16	9.7116	368,760.72
韩国元	159,291,763.00	0.0057	907,963.05	46,307,517.00	0.005476	253,579.96
印尼盾	12,793,432.44	0.0007	8,955.40	17,584,666.19	0.000700	12,309.27
小计			1,415,203,083.12			1,463,447,908.58
其他货币资金						
人民币			43,044,425.00			17,718,000.00
欧元				59,274.60	8.1625	483,828.92
小计			43,044,425.00			18,201,828.92
合 计			1,460,108,689.63			1,483,288,265.28

2、其中受限制的货币资金明细如下

	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	17,424,000.00	5,000,000.00
信用证保证金	1,820,425.00	2,318,000.00
保函保证金	23,800,000.00	10,400,000.00
借款保证金		483,828.92
合 计	43,044,425.00	18,201,828.92

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项列示。

(二) 应收票据

1、 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	549,971,020.88	647,963,328.90
商业承兑汇票		5,000,000.00
合 计	549,971,020.88	652,963,328.90

2、 期末质押的应收票据金额为 23,940,000.00 元.

其中前 5 名明细如下表所示：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江五洲实业有限公司	2012-5-17	2012-11-17	1,200,000.00	20437421
盛虹控股集团有限公司	2012-4-25	2012-10-25	1,000,000.00	20997879
盛虹控股集团有限公司	2012-4-25	2012-10-25	1,000,000.00	20997880
盛虹控股集团有限公司	2012-4-25	2012-10-25	1,000,000.00	20997882
绍兴百丽恒印染有限公司	2012-3-19	2012-9-19	1,000,000.00	20437421
合 计			5,200,000.00	

3、 期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 15,655,900.00 元。

4、 已背书未到期的应收票据

票据种类	出票日期	到期日	金 额
银行承兑汇票	2011-7-1 至 2012-06-30	2012-1-1 至 2012-12-30	184,933,955.50
合 计			184,933,955.50

其中前 5 名明细如下表所示：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
嘉兴市金宇达有限公司	2012-4-5	2012-9-5	2,000,000.00	22923878
广州市梓茗染料有限公司	2012-3-8	2012-9-8	1,650,000.00	92676883

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

广州市梓茗染料有限公司	2012-3-1	2012-9-1	1,250,000.00	92676880
宁波物资钢铁有限公司	2012-3-1	2012-9-1	1,000,000.00	25161978
绍兴百福得服装有限公司	2012-3-22	2012-9-22	1,000,000.00	21490312
合 计			6,900,000.00	

5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

6、 期末无应收关联方票据。

7、 期末未发现应收票据存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

（三） 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	1,011,504,371.51	99.69	55545575.32	5.49	724,139,639.22	99.57	39,507,648.20	5.46
组合小计	1,011,504,371.51	99.69	55545575.32	5.49	724,139,639.22	99.57	39,507,648.20	5.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,130,053.84	0.31	3,130,053.84	100.00	3,130,053.84	0.43	3,130,053.84	100.00
合 计	1,014,634,425.35		58,675,629.16	5.78	727,269,693.06		42,637,702.04	5.86

注：应收账款分类标准说明：

（1）期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；

（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	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	991,503,418.36	97.96	49,542,025.29	717,809,753.49	99.12	35,890,487.76
1-2 年	14,004,627.03	1.38	2,100,694.05	2,605,463.89	0.36	390,819.58

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2-3 年	3,038,022.55	0.37	1,110,280.63	711,544.27	0.10	213,463.29
3 年以上	2,958,303.57	0.29	2,958,303.57	3,012,877.57	0.42	3,012,877.57
合　计	1,011,504,371.51		55,711,303.54	724,139,639.22	100.00	39,507,648.20

（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
宁波瑞华化工有限公司	3,130,053.84	3,130,053.84	100%	难以收回
合计	3,130,053.84	3,130,053.84		

2、 应收账款余额前五位客户

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	账 龄	占应收账款总额的比例
佛山市得宝化工染料有限公司	非关联方	17,693,344.00	一年以内	1.74%
绍兴市茂林染料有限公司	非关联方	14,229,688.23	一年以内	1.40%
浙江明业化工有限公司	非关联方	13,252,074.87	一年以内	1.31%
上虞市科鑫化工有限公司	非关联方	12,385,724.77	一年以内	1.22%
佛山市笙杰染料化工有限公司	非关联方	11,112,267.50	一年以内	1.10%
合　　计		68,673,099.37		6.77%

3、 期末应收账款余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末应收账款余额中无关联方欠款。

（四） 预付款项

1、 账龄分析

账　龄	期末数		期初数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	56,339,521.98	87.73	59,321,334.62	92.14
1-2 年	5,087,269.00	7.92	4,060,555.49	6.31
2-3 年	2,790,900.00	4.35	1,002,900.00	1.55
3-5 年				
合　计	64,217,690.98	100.00	64,384,790.11	100.00

2、 期末预付款项金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	款项性质	占预付账款总额比例
浙江宏祥建设工程有限公司	非关联方	11,182,300.00	工程款甲醇裂解制	17.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			氢装置，过滤机，自动化仪表	
上虞市公共资源交易中心	非关联方	10,640,000.00	土地款	16.57
灌云县临港产业区管委会	非关联方	8,000,000.00	土地款	12.46
连云港胜海置业有限公司	非关联方	6,134,000.00	购房款	9.55
连云港金开置业有限公司	非关联方	3,000,000.00	购房款	4.67
合　　计		38,956,300.00		60.66

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末预付款项中无预付关联方的款项。

（五） 应收利息

项目	年初金额	本期增多	本期减少	期末金额
应收利息	28,772,935.18	10,075,000.00	9,691,777.58	29,156,157.60
合计	28,772,935.18	10,075,000.00	9,691,777.58	29,156,157.60

（六） 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种　类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	29,079,925.06	100	3,769,971.69	12.96	42,096,850.76	100.00	4,673,992.59	11.10
组合小计	29,079,925.06	100	3,769,971.69	12.96	42,096,850.76	100.00	4,673,992.59	11.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合　　计	29,079,925.06	100	3,769,971.69	12.96	42,096,850.76	100.00	4,673,992.59	11.10

注：其他应收款分类标准说明：

（1）期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	24,458,553.26	84.11	1,222,927.66	36,342,528.54	86.33	1,817,126.42
1-2 年	108,750.00	0.37	16,312.49	3,097,107.97	7.36	464,566.20
2-3 年	2,831,271.80	9.74	849,381.54	378,448.97	0.90	113,534.69
3 年以上	1,681,350.00	5.78	1,681,350.00	2,278,765.28	5.41	2,278,765.28
合　计	29,079,925.06	100.00	3,769,971.69	42,096,850.76	100.00	4,673,992.59

（3）期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款；

2　余额前五位的其他应收款

单项重大排名	金　额	占应收账款总额比例	款项性质
SONSTIGE VERMÖGENSGEGENST.	14,502,275.23	49.87%	往来款
VERMOGENS.ZUR SALDIERUNG MIT PENSIONRUCK	1,628,643.07	5.60%	保证金
江苏龙腾化工有限公司	890,000.00	3.06%	往来款
上虞工业园区管理委员会	783,150.00	2.69%	污水处理项目保证金
上虞市道墟加油站	250,000.00	0.86%	押金
合　　计	18,054,068.30	62.08%	

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 期末其他应收款余额中无关联方欠款。

（七） 存货及存货跌价准备

1、 明细情况

类　别	期末数		期初数	
	余额	存货跌价准备	余额	存货跌价准备
原材料	252,490,317.71		242,174,273.71	
周转材料	643,502.32		3,656,885.41	
库存商品	334,274,310.30		303,331,559.46	
在产品	178,482,902.06		197,994,502.68	
委托加工物资	18,611,689.47		20,216,459.50	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合 计	784,502,721.86		767,373,680.76	

2、 存货可变现净值的确定依据说明

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。

(八) 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
委托贷款	0.00	24,000,000.00
合 计	0.00	24,000,000.00

其他流动资产说明：

根据道墟 114348750 人 0001（委托贷款合同），子公司迪邦化工于 2011 年 1 月 26 日子公司迪邦化工于 2011 年 1 月 26 日委托中国银行股份有限公司上虞支行向浙江帝科机床制造有限公司发放贷款 90,000,000.00 元，借款期限 12 个月，委托贷款利率为年利率 12%。2011 年 11 月 28 日收回 66000000.00 元，2012 年 1 月 26 日收回 24000000.00 元，期末无余额。

(九) 长期股权投资

1、明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
联营企业投资	0.00		0.00	
其他股权投资	1,800,000.00		1,800,000.00	
合 计	1,800,000.00		1,800,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 按成本法核算的其它股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期投资增减额	期末数	减值准备
上虞市农村合作银行道墟支行	800,000.00	800,000.00		800,000.00	
连云港明豪化工有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	

3、 期末无足以证明存在减值的长期股权投资，故未计提长期股权投资减值准备。

（十） 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产原价

明 细	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	687,291,330.67	18,877,470.25	227,247.33	705,941,553.59
机器设备	671,678,709.29	22,775,792.55	87,627.33	694,366,874.51
运输设备	52,107,060.28	545,041.97	144,637.50	52,507,464.75
电子及其他设备	43,549,521.50	4,225,733.06	6,837.80	47,768,416.76
合 计	1,454,626,621.74	46,424,037.83	466,349.96	1,500,584,309.61

其中：（1）本期由在建工程转入固定资产原价为 41,653,262.80 元。

（2 本期末无固定资产抵押或担保情况。

（3）无融资租入固定资产的情况。

（4）期末无暂时闲置的固定资产。

2、 累计折旧

明 细	期初数	本期增加	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	99,976,233.30		5,112,888.04		105,089,121.34
机器设备	286,970,059.61		18,193,748.58		305,163,808.19
运输设备	25,660,006.93		591,969.63		26,251,976.56
电子及其他设备	31,549,394.71	174,562.50	2,622,315.28		34,346,272.49
合 计	444,155,694.55	174,562.50	26,520,921.53		470,851,178.58

3、 固定资产账面价值

类 别	期初数	期末数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

房屋及建筑物	587,315,097.37	600,852,432.25
机器设备	384,708,649.68	389,203,066.32
运输设备	26,447,053.35	26,255,488.19
电子及其他设备	12,000,126.79	13,422,144.27
合　　计	1,010,470,927.19	1,029,733,131.03

4、 期末无足以证明存在减值的固定资产，故未计提固定资产减值准备。

5、投资性房地产明细

明　　细	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
房屋及建筑物	0.00	10,002,720.00	125,034.00	9,877,686.00
合　计	0.00	10,002,720.00	125,034.00	9,877,686.00

（十一）在建工程

1、 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
苯系列项目	310,000.00		310,000.00	310,000.00		310,000.00
萘系列项目	310,000.00		310,000.00	310,000.00		310,000.00
离子膜烧碱项目	30,219,743.96		30,219,743.96	24,171,761.90		24,171,761.90
高档分散染料项目	40,887,552.92		40,887,552.92	35,201,881.70		35,201,881.70
循环再生项目	14,490,678.22		14,490,678.22	12,428,403.95		12,428,403.95
污水收集池工程	4,459,477.48		4459477.48			
财富大厦办公楼工程	1,128,233.13		1,128,233.13			
五厂钢平台	510，316.13		510，316.13			
年产 4500 吨染料系列产品项目和年产 200 吨中间体（氨基油）项目	4,457,663.05		4,457,663.05	5,639,559.74		5,639,559.74
保险粉回收车间	9,936,704.63		9,936,704.63	8,327,552.68		8,327,552.68
新 H 酸车间	875,371.00		875371.00	875,371.00		875,371.00
待安装设备	1,234,605.45		1234605.45	30,982,958.85		30,982,958.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合　计	108,820,345.97		108,820,345.97	118,247,489.82		118,247,489.82

2、 在建工程项目变动情况

工程项目名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数	其中：资本化利息金额	资金来源
			转入固定资产	其他减少			
苯系列项目	310,000.00				310,000.00		募集资金
萘系列项目	310,000.00				310,000.00		募集资金
离子膜烧碱项目	24,171,761.90	6,047,982.06			30,219,743.96		募集资金
高档分散染料项目	35,201,881.70	5,685,671.22			40,887,552.92		募集资金
循环再生项目	12,428,403.95	5,010,992.23		2,948,717.96	14,490,678.22		募集资金
污水收集池工程		4,459,477.48			4459477.48		自筹资金
财富大厦办公楼工程		27,354,317.00	26,226,083.87		1,128,233.13		自筹资金
五厂钢平台		510,316.13			510，316.13		自筹资金
年产 4500 吨染料系列产品项目和年产 200 吨中间体（氨基油）项目	5,639,559.74	5,828,904.96	7,010,801.65		4,457,663.05		自筹资金
保险粉回收车间	8,327,552.68	1,609,151.95			9,936,704.63		自筹资金
新 H 酸车间	875,371.00	247,143.45	247,143.45		875371.00		
待安装设备	30,982,958.85	1,459,934.14	31,208,287.54		1234605.45		
合　计	118,247,489.82	58,213,890.62	64,692,316.51	2,948,717.96	108,820,345.97		

（十二） 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、原价合计	173,980,650.09	119,463.25		174,100,113.34
（1）土地使用权	167,051,580.63	22,291.86		167,073,872.49
（2）计算机软件	1,781,989.16	97,171.39		1,879,160.55
(3) 商标	5,147,080.30			5,147,080.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、累计摊销额合计	15,975,184.62	2,127,567.13		18,102,751.75
（1）土地使用权	12,160,578.04	1,905,895.74		14,066,473.78
（2）计算机软件	1,291,873.18	221,671.39		1,513,544.57
(3) 商标	2,522,733.40			2,522,733.40
3、无形资产减值准备合计				
（1）土地使用权				
（2）计算机软件				
(3) 商标				
4、无形资产账面价值合计	158,005,465.47		2,008,103.88	155,997,361.59
（1）土地使用权	154,891,002.59		1,883,603.88	153,007,398.71
（2）计算机软件	490,115.98		124,500.00	365,615.98
（3）商标	2,624,346.90			2,624,346.90

本期摊销额 2,127,567.13 元。

（十三）商誉

项　目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
江苏明盛	39,366,860.95				39.366,860.95
和利瑞	1,009,060.14				1,009,060.14
合　计	31,467,972.02				31,467,972.02

本期商誉无减值准备。

（十四） 长期待摊费用

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销额	期末数	其他减少
污水排放入网费	3,954,600.00		395,460.00	3,559,140.00	无
租入固定资产改良支出	3,374,980.85	2,001,000.00	1,219,141.81	4,156,839.04	无
防腐工程	2,152,336.70	52,609.90	402,748.18	1,802,198.43	无
催化剂	2,470,085.52		145,299.12	2,324,786.40	无
开办费		120,269.73		120,269.73	无
合　计	11,952,003.07	2,173,879.63	2,162,649.11	11,963,233.59	

（十五） 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目	期末数	期初数
坏账准备形成	7,111,073.82	6,089,602.96
租入固定资产改良支出摊销差异形成	408,524.68	508,126.17
预提佣金形成		
存货未实现内部销售损益形成	4,038,512.96	6,049,888.75
递延收益形成	558,125.00	558,125.00
可抵扣亏损形成		
预提费用形成	192,670.93	234,135.90
小　　计	12,308,907.39	13,439,878.78

（十六） 递延所得税负债

项　目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
应收利息	4,315,940.28				4,315,940.28
合　计	4,315,940.28				4,315,940.28

（十七） 资产减值准备

项　目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
1、坏账准备	47,311,694.63	15,133,906.22			62,445,600.85
2、商誉减值准备	8,907,949.07				8,907,949.07
合　计	56,219,643.70	15,133,906.22			71,353,549.92

（十八） 短期借款

1、 短期借款

借款类别	期末数	期初数
质押借款	52,580,000.00	133,497,631.75
抵押借款	63,192,000.00	67,500,000.00
保证借款	25,000,000.00	110,000,000.00
担保借款	113,944,590.85	
信用借款	37,733,216.82	107,718,919.98
合　　计	292,449,807.67	418,716,551.73

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、 期末无已到期未偿还的短期借款。

（十九） 应付票据

1、 明细情况

种　　类	期末数	其中下一会计期间将到期的金额	期初数
银行承兑汇票	289,340,000.00	289,340,000.00	25,000,000.00
合　　计	289,340,000.00	289,340,000.00	25,000,000.00

2、 期末应付票据余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

3、 期末应付票据中无欠关联方票据金额。

（二十） 应付账及预收款

1、 应付帐款明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	196,102,503.45	95.91%	307,229,303.71	97.04%
1-2 年	3,281,494.65	1.60%	4,621,990.61	1.46%
2-3 年	1,236,435.49	0.60%	1,094,616.18	0.35%
3 年以上	3,838,954.47	1.88%	3,642,799.30	1.15%
合　计	204,459,388.06	100.00%	316,588,709.80	100.00%

2、期末应付账款余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末应付账款余额中关联方欠款 8.96 万元。

4、预收款项情况

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	19,615,105.61	17,967,722.16
1-2 年	156,021.20	242,122.24
2-3 年	201,133.47	192,427.23
3 年以上	65,208.38	72,623.16
合　　计	20,037,468.66	18,474,894.79

5、期末预收款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（二十一） 应付职工薪酬

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,546,814.88	70,114,556.70	79,688,958.15	14,972,413.43
二、职工福利费		1,298,486.73	1,296,054.23	2,432.50
三、社会保险费	1,301,001.54	6,901,057.84	7,301,534.85	900,524.53
四、住房公积金		343,302.00	343,302.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	5,136,361.55	31,892.00	163,772.00	5,004,481.55
合　　计	30,984,177.97	78,689,295.27	88,793,621.22	20,879,852.01

（二十二）　应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	13,689,212.33	-2,146,745.67
营业税	1,433.74	220,279.24
企业所得税	15,808,331.09	32,611,540.60
个人所得税	263,382.85	5,542,172.66
城市维护建设税	1,035,239.68	450,706.17
房产税	1,766,346.93	2,208,827.56
土地使用税	567,747.63	1,663,408.33
教育费附加	571,385.72	253,528.87
地方教育附加费	422,221.06	154,533.74
印花税	172,240.44	204,885.96
水利基金	88,692.20	-415,570.13
堤围防护费	19,158.30	18,623.86
防洪安保金	61,808.37	36,226.86
关税	0.00	68,964.15
合计	34,467,200.34	40,871,382.20

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二十三） 应付利息

项　　目	期末数	期初数
应付利息	182,812.04	1,402,786.42
合　　计	182,812.04	1,402,786.42

（二十四） 其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	38,693,271.15	99.36%	60,728,718.38	99.00%
1-2 年	41,011.66	0.11%	322,949.50	0.53%
2-3 年	22,551.50	0.06%	48,377.92	0.08%
3 年以上	186,080.30	0.48%	244,898.57	0.39%
合　计	38,942.914.61		61,344,944.37	

1、 期末其他应付款余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、 期末其他应付款余额中无关联方欠款。

（二十五） 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益：		
低浓废酸多效浓缩再生盐酸元明粉联产硫磺酸项目	500,000.00	500,000.00
年产 9000 吨系列助剂技改项目	126,000.00	126,000.00
分散染料及中间体清洁生产示范项目	5,000,000.00	5,000,000.00
余热利用及系统改造项目	6,100,000.00	6,100,000.00
2 万吨/日废水处理项目	1,382,333.34	1,382,333.34
30 万吨/年废硫酸-盐循环利用技改项目	1,000,000.00	1,000,000.00
新型分散剂 R-MF	1,940,000.00	610,000.00
染料废水混凝脱硫污泥（石膏）资源化示范工程	1,000,000.00	1,000,000.00
化工自动化安全控制专项资金	277,500.00	277,500.00
保险粉技改项目专项资金	150,000.00	150,000.00
合计	17,475,833.34	16,145,833.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二十六） 股本

变动情况

2010 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]655 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 73,820,000 股（每股面值 1 元）。变更后的注册资本 295,000,000.00 元，股份总数 295,000,000 股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通股份 A 股 221,180,000 股，无限售条件的流通股份 A 股 73,820,000 股。公司股票于 2010 年 7 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易。上述股本变动业经立信会计师事务所有限公司审验，并由其出具信会师报字（2010）第 24614 号的《验资报告》。根据公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年末的总股本 29500 万股为基数，由资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，增加注册资本人民币 8,850,0000.00 元，转增基准日为 2011 年 6 月 24 日，变更后的注册资本为人民币 383,500,000.00 元、累计股本人民币 383,500,000.00 元，股份总数 383,500,000 股（每股面值 1 元）。上述股本变动业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2011）第 13015 号验资报告。截止 2012 年 6 月 30 日，股本为人民币 383,500,000.00 元，股份总数 383,500,000 股（每股面值 1 元）。

（二十七） 资本公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,991,278,294.73			1,991,278,294.73
其他资本公积	2,494,042.00			2,494,042.00
合 计	1, 993, 770, 336. 73			1, 993, 770, 336. 73

注：此股本溢价为公司向社会首次公开发行股票所得

（二十八） 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	108,653,291.38			108,653,291.38
合计	108,653,291.38			108,653,291.38

（二十九） 未分配利润

项 目	期末数
调整前 上年末未分配利润	1,429,665,259.68
调整 年初未分配利润合计数(调增+，调减-)	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　目	期末数
调整后 年初未分配利润	1,429,665,259.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,355,720.87
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	1,568,020,980.55

（三十）营业收入

1、明细情况

明　细	本期发生额	去年同期发生额
主营业务收入	1,813,899,873.28	1,423,034,554.58
其他业务收入	6,608,563.36	8,635,600.97
合　计	1,820,508,436.64	1,431,670,155.35

2、按产品类别列示主营业务收入

项　目	本期发生额	去年同期发生额
染　料	1,330,620,498.1	1,297,173,837.56
助剂	34,836,061.40	10,355,546.12
保险粉	206,835,379.17	85,758,624.26
其他化工原料	241,607,934.61	29,746,546.64
合　计	1,813,899,873.28	1,423,034,554.58

3、按地区类别列示主营业务收入

项　目	本期发生额	比例	去年同期发生额	比例
内　销	1,557,750,556.90	85.88%	1,343,910,860.22	94.47%
外　销	256,149,316.38	14.12%	79,123,694.36	5.56%
合　计	1,813,899,873.28	100.00%	1,423,034,554.58	100.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、分地区销售情况

区　域	本期发生额		去年同期发生额	
	销售收入	比例	销售收入	比例
华东地区	1,383,428,427.85	76.27%	1,129,332,840.43	79.36%
华北地区	18,340,920.94	1.01%	23,224,220.19	1.63%
东北地区	4,426,792.74	0.24%	6,855,147.53	0.48%
华南地区	135,429,832.04	7.47%	160,157,535.18	11.25%
华中地区	4,895,262.82	0.27%	8,695,927.44	0.61%
西北地区			57,692.31	0.00%
西南地区	11,229,320.51	0.62%	15,587,497.14	1.10%
国 外	256,149,316.38	14.12%	79,123,694.36	5.56%
合　计	1,813,899,873.28	100.00%	1,423,034,554.58	100.00%

5、前 5 名销售客户的比重

排名	本期销售累计金额	比例	去年同期累计销售金额	比例
1	21,263,489.50	1.17%	33,926,730.77	2.37%
2	20,588,777.50	1.13%	29,330,405.98	2.05%
3	20,294,362.50	1.11%	16,605,011.34	1.16%
4	19,115,252.50	1.05%	11,600,299.74	0.81%
5	15,171,475.00	0.83%	11,196,006.41	0.78%
合计	96,433,357.00	5.30%	102,658,454.25	7.17%

（三十一） 营业成本

1、明细情况

明　细	本期发生额	去年同期发生额
主营业务成本	1,375,840,146.04	1,014,798,978.80
其他业务成本	3,948,174.71	6,208,231.33
合　计	1,379,788,320.75	1,021,007,210.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、按产品类别列示主营业务成本

项　目	本期发生额	去年同期发生额
染料	1,044,681,265.77	915,724,788.74
助剂	27,729,429.53	8,631,548.57
保险粉	102,841,469.61	66,811,542.91
其他化工原料	200,587,981.13	23,631,098.58
合　计	1,375,840,146.04	1,014,798,978.80

（三十二） 营业税金及附加

项　目	计缴标准	本期发生额	去年同期发生额
营业税	5%	83,015.16	13,704.24
城建税	5%	4,218,515.95	3,070,196.51
教育费附加	3%	2,548,356.73	2,051,582.83
地方教育费附加	2%	1,629,537.92	1,399,856.03
合　计		8,479,425.76	6,535,339.61

（三十三） 财务费用

项　目	本期发生额	去年同期发生额
利息支出	14,474,189.78	5,085,760.63
票据贴现支出	2,251,606.37	1,252,245.97
减：利息收入	11,286,404.20	17,618,536.39
汇兑损失	1,290,984.21	1,184,045.25
金融机构手续费	898,264.91	1,564,077.69
合　计	7,628,641.07	-8,532,406.85

（三十四） 资产减值损失

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目	本期年发生额	去年同期发生额
1.坏账损失	18,114,573.44	21,323,152.52
2.存货跌价损失		0.00
合　　计	18,114,573.44	21,323,152.52

（三十五）　投资收益

1、 明细情况

项目或被投资单位名称	本期发生额	去年同期发生额
一、金融资产投资收益		
委托贷款取得的投资收益	184,000.00	4,380,000.00
二、长期股权投资投资收益		
（一）成本法核算确认		3,719,134.67
股利分配确认投资收益（共 2 家）	3,257,560.00	3,719,134.67
（二）权益法核算确认		
联营企业投资收益（共 1 家）		
合　　计	3,441,560.00	8,099,134.67

2、 本公司投资收益收回无重大限制。

（三十六）　营业外收入

项　　目	本期发生额	去年同期发生额
（1）非流动资产处置利得合计	76,657.95	
其中：固定资产处置利得	76,657.95	
无形资产处置利得		
（2）政府补助	5,906,033.33	2,635,310.00
（3）奖励收入	632,387.43	250,000.00
（4）固定资产盘盈利得		
（5）罚款及赔偿利得	58,673.20	235,403.95
（6）其　　他	1,800,526.22	13,471.65
合　　计	8,474,278.13	3,134,185.60

（三十七）　营业外支出

项　　目	本期发生额	去年同期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失	---	
（2）水利建设基金	1,511,798.27	1,317,474.97
（3）公益性捐赠支出	2,800,000.00	3,050,000.00
（4）罚款支出	10,404.93	18,517.32
（5）非公益性捐赠支出	703,563.23	296,420.00
（6）其　　他	82,895.55	43,441.20
合　　计	5,108,661.98	4,725,853.49

（三十八） 所得税费用

项　　目	本期发生额	去年同期发生额
本期所得税费用	46,246,156.39	42,007,102.34
递延所得税费用		---
合　　计	46,246,156.39	42,007,102.34

（三十九） 其他综合收益

项　　目	本期发生额	去年同期发生额
境外经营外币折算差额	40,882.19	115,731.71
归属于母公司所有者的其他综合收益	40,882.19	115,731.71
归属于少数股东的其他综合收益		0.00
合　　计	40,882.19	115,731.71

注：其他综合收益主要系境外子公司闰土国际（香港）有限公司，吉玛化工集团有限公司和约克夏化工控股公司外币折算差异所致；

（四十） 政府补助

政府补助的种类及项目	本期发生额	去年同期发生额
收到的与收益相关的政府补助	6,538,420.76	2,885,310.00
合　计	6,538,420.76	2,885,310.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本年度收到的与收益相关的政府补助 6536033.30 元，其中：

1. 根据浙财企[2011] 401 号文件《关于下达 2011 年度第一批中小企业国际市场开拓资金项目的通知》，公司于 2012 年 12 月 30 日收到补助 11500 元，计入营业外收入。
2. 根据虞金融办[2011]34 号文件《关于 2010 年度企业上市政策兑现方案的请示》，公司于 2012 年 01 月 17 日收到补助 3720538.82 元，计入营业外收入。
3. 根据虞政发[2011] 67 号文件《上虞市人民政府关于公布 2011 年度上虞市科学技术奖奖励项目的通知》，公司于 2012 年 01 月 17 日收到补助 80000 元，计入营业外收入。
4. 2012 年 1 月 31 日收到绍兴市财政局 2011 年度绍兴市科学技术奖奖励资金 10000 元。
5. 2012 年 2 月 15 日浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会交入 2011 年度自主创新先进企业奖 30000 元。
6. 根据市委[2012] 5 号文件《中共上虞市委 上虞市人民政府关于表彰 2011 年度先进集体和先进个人的决定》，公司于 2012 年 02.月 14 日收到补助 30000 元，计入营业外收入。
7. 2012 年 1 月 19 日上虞市道路运输管理所交入信息化推广应用奖励费用 1000 元。
8. 根据虞财建[2012] 1 号文件《关于下达 2010 年度省级环境保护专项资金的通知》，公司于 2012 年 03 月 07 日收到补助 200000 元，计入营业外收入。
9. 根据市委办[2012] 14 号文件《中共上虞市委办公室 上虞市人民政府办公室关于命名和表彰 2011 年度“魅力文化十大行动”各类称号和先进的通知》，公司于 2012 年 03 月 27 日收到补助 5000 元，计入营业外收入。
10. 根据虞政发[2012] 15 号文件《上虞市人民政府关于鼓励虞籍普通高校毕业生回乡就业创业的政策意见》，公司于 2012 年 03 月 28 日收到补助 90000 元，计入营业外收入。
11. 根据虞财税字[2012] 1 号文件《关于要求兑现 2012 年第一批市定涉税政策财政奖励的请示》，公司于 2012 年 03 月 28 日收到补助 86788.81 元，计入营业外收入。
12. 根据虞服发[2012] 15 号文件《关于 2011 年度服务业奖励政策兑现的通知》，公司于 2012 年 06 月 06 日收到补助 100000 元，计入营业外收入。
13. 根据虞质 [2012] 67 号文件《关于兑现 2011 年鼓励企业开展自主创新奖励政策的请示》，公司于 2012 年 06 月 14 日收到补助 100000 元，计入营业外收入。
14. 根据浙财教[2012] 94 号文件《关于下达 2012 年国家科研项目配套经费的通知》，公司于 2012 年 06 月 11 日收到补助 420000 元，计入营业外收入。
15. 2012 年 6 月 06 日浙江省科技厅汇入 第二批重大科技专项项目补助经费（2008C13019）730000 元。
16. 被评为杭州湾上虞工业园区 2011 年度安全生产先进企业，公司于 2012 年 02 月 15 日收到补助 10000 元，计入营业外收入。
17. 被评为杭州湾上虞工业园区 2011 年度平安建设十佳企业，公司于 2012 年 02 月 15 日收到补助 10000 元，计入营业外收入。
18. 被评为杭州湾上虞工业园区 2011 年度纳税先进企业，公司于 2012 年 02 月 15 日收到补助 10000 元，计入营业外收入。
19. 根据虞服发[2012]15 号文件《关于 2011 年度服务业奖励政策兑现的通知》，公司于 2012 年 05 月 30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

日收到补助 80000 元，计入营业外收入。

20. 根据上虞市人民政府办公室函《关于荣获 2011 年莞优秀外商投资企业奖》，公司于 2012 年 03 月 06 日收到补助 50000 元，计入营业外收入。

21. 根据虞工商标[2012]8 号文件《关于对 2011 年度全市品牌建设考核情况的报告》，公司于 2012 年 06 月 05 号收到补助 200000 元，计入营业外收入。

22. 根据虞服发[2012]15 号文件《关于 2011 年度服务业奖励政策兑现的通知》，公司于 2012 年 06 月 06 日收到补助 80000 元，计入营业外收入。

23. 根据虞财税字[2012]1 号文件《关于要求兑现 2012 年第一批市定涉税政策财政奖励的请示》，公司余 2012 年 3 月 21 日收到补助 2387.43 元，计入营业外收入。

（四十一） 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	2012年1-6月发生额	2011年1-6月发生额
财政补助资金	6,538,420.76	2,885,310.00
暂收款与收回暂付款	6,400,000.00	7,218,093.84
利息收入	1,211,404.20	2,849,859.65
赔款违约金收入	58,673.20	258,913.40
其他	12,362,798.14	7,721,091.40
合　　计	26,571,296.30	20,933,268.29

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	2012年1-6月发生额	2011年1-6月发生额
合　　计	140,275,712.52	107,903,881.43
其中：暂付款与偿还暂收款	18,098,543.80	40,414,832.70
差旅费	10,355,221.63	11,867,204.09
运杂费	26,259,824.47	25,148,353.47
通讯费	382,986.72	712,691.25
业务招待费	2,973,137.70	2,690,835.28

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项　　目	2012年1-6月发生额	2011年1-6月发生额
合　　计	129076.89	0.00
七天通知存款解冻中行通知存款户	8691.67	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

370161589322		
利息收入	120385.22	0.00

4、支付其他与投资活动有关的现金

项　　目	2012年1-6月发生额	2011年1-6月发生额
合　　计	173,848.86	0.00
付银行开户询征费	500.00	0.00
付财务刻章费（账号、名称）	70.00	0.00
付高国泉会务及差旅费	6,567.00	0.00
付财务刻印章费	200.00	0.00
付收款收据 30 份	9.00	0.00
付认证软件及认证服务费	650.00	0.00
付朱哲出差备用金借款	2,000.00	0.00
代垫职工水电费	165.3.0	0.00
支付工商注册等	45,370.00	0.00
支付刻章费	50.00	0.00
付注册资金印花税	100,000.00	0.00
购支票等工本费	40.00	0.00
支付同济会计师事务所验资费	18,000.00	0.00
支付银行手续费、工本费、邮电费	7.56	0.00
支付对公账户维护费	20.00	0.00
支付银行电子回单箱年费	200.00	0.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	2012年1-6月发生额	2011年1-6月发生额
合　　计	21,900,992.29	2,095,242.57
质押的银行定期存款解押及票据保证金	21,900,992.29	2,095,242.57

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	2012年1-6月发生额	2011年1-6月发生额
合　　计	33,074,048.67	30,178,331.68
质押的定期存单及各类保证金	33,074,048.67	30,178,331.68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7、现金流量表补充资料

项　　目	2012 年 1-6 月发生额	2011 年 1-6 月发生额
（1）将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	154,225,204.03	224,909,771.30
加：资产减值准备	18,114,573.44	21,323,152.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,829,653.16	31,616,418.94
无形资产摊销	1,565,353.13	1,473,099.24
长期待摊费用摊销	2,155,008.65	1,166,907.84
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）	-76,657.95	
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）	55,000.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	14,182,693.89	8,420,855.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-184,000.00	-4,380,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	44,433,594.25	-33,150,533.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-561,430,223.79	-476,037,186.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	483,765,872.02	394,970,675.71
其　　他	-8,559,857.13	
经营活动产生的现金流量净额	199,076,213.70	170,313,161.19
（2）不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况：		
现金的期末余额	1,417,064,264.63	1,863,907,285.43
减:：现金的期初余额	1,465,086,436.36	1,673,623,900.95
加：现金等价物的期末余额		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-48,022,171.73	190,283,384.48

8．现金和现金等价物的构成：

项　目	2012.06.30	2011.12.31
一、现金	1,417,064,264.63	1,465,086,436.36
其中：库存现金	7,861,181.51	1,638,527.78
可随时用于支付的银行存款	1,409,203,083.12	1,463,447,908.58
可随时用于支付的其他货币资金		---
二、现金等价物		---
其中：三个月内到期的债券投资		---
三、期末现金及现金等价物余额	1,417,064,264.63	1,863,907,285.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

六、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、 存在控制关系的关联方

（1）母、子公司及最终控制方概况

企业名称	组织机构代码	注册地	业务性质	与本企业关系
阮加根	/	/	/	实际控制人，任本公司董事长
阮加春	/	/	/	实际控制人，任本公司总经理
张爱娟	/	/	/	实际控制人
阮静波				实际控制人
张云达				实际控制人
阮吉祥				实际控制人
浙江嘉成化工有限公司	74772802-4	上虞	专用化学产品制造业	子公司
浙江迪邦化工有限公司	79207624-8	上虞	专用化学产品制造业	子公司
浙江瑞华化工有限公司	79209576-4	上虞	专用化学产品制造业	子公司
闰土国际（香港）有限公司	/	香港	综合类	子公司
吉玛化工集团有限公司	/	香港	综合类	孙公司
江苏和利瑞科技发展有限公司	69334444-6	连云港	化工科技产品研究、销售	子公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

浙江闰土染料有限公司	56696354-3	上虞	专用化学产品制造业	子公司
江苏明盛化工有限公司	77966912-9	连云港	专用化学产品制造业	子公司
约克夏化工控股有限公司		香港	专用化学产品制造业	子公司
浙江闰土研究院有限公司		上虞		子公司
上虞勤业新型建材有限公司		上虞	专用化学产品制造业	子公司

（2）母、子公司注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江嘉成化工有限公司	1,400 万美元	----	----	1,400 万美元
浙江迪邦化工有限公司	2,430 万美元	1,400 万美元	----	3,830 万美元
浙江瑞华化工有限公司	2,600 万美元	----	----	2,600 万美元
闰土国际（香港）有限公司	3,728 万港币	----	----	3,728 万港币
吉玛化工集团有限公司	100 万港币	----	----	100 万港币
江苏和利瑞科技发展有限公司	10,000 万元	----	----	10,000 万元
浙江闰土染料有限公司	500 万美元-		----	500 万美元
约克夏化工控股有限公司	1,000 万美元			1,000 万美元
浙江闰土新材料有限公司		20,000 万元		20,000 万元
浙江闰土研究院有限公司		500 万元		500 万元
上虞勤业新型建材有限公司		300 万元		300 万元

（3）公司对子公司的持股比例和表决权比例

企业名称	期初数（%）		本期增加（%）		本期减少（%）		期末数（%）	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
浙江嘉成化工有限公司	75.00	75.00	----	----	----	----	75.00	75.00
浙江迪邦化工有限公司	65.00	99.65	----	----	----	----	65.00	99.65
浙江瑞华化工有限公司	75.00	99.75	----	----	----	----	75.00	99.75
闰土国际（香港）有限公司	100.00	100.00	----	----	----	----	100.00	100.00
吉玛化工集团有限公司	99.00	99.00	----	----	----	----	99.00	99.00
江苏和利瑞科技发展有限公司	100.00	100.00	----	----	----	----	100.00	100.00
浙江闰土染料有限公司	60.00	99.60	----	----	----	----	60.00	99.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

浙江闰土研究院有限公司			100.00	100.00			100.00	100.00
浙江闰土新材料有限公司			100.00	100.00			100.00	100.00
上虞勤业新型建材有限公司			100.00	100.00			100.00	100.00

2、其余关联方

企业名称	与本公司的关系
闰土控股集团有限公司	同一法定代表人
上虞市闰土宾馆	其法定代表人为本公司法定代表人直系亲属
上虞众联环保有限公司	闰土控股集团有限公司的参股公司
浙江闰土房地产开发有限公司	闰土控股集团有限公司的子公司
上虞财富置业有限公司	闰土控股集团有限公司的参股公司

（二）关联方交易

1、已纳入本公司合并会计报表范围的子公司与本公司之间的关联交易已作抵销。

2、关联交易定价原则：协商定价

3、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额	上年金额
			金额（万元）	金额（万元）
上虞众联环保有限公司	接受劳务	市场价值	157.85	0.00
上虞财富置业有限公司	购买房产	市场价值	2606.00	0.00
上虞市华闰小额贷款股份有限公司	房屋租赁	市场价值	66,666.67	0.00

4、关联方往来款项余额

项目及企业名称	本期发生额	上年发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	余额（万元）	占所属科目余额的比重（%）	余额（万元）	占所属科目余额的比重（%）
应付账款				
上虞众联环保有限公司	8.96	0.04	0.00	0.00

5、其他关联交易

2012 年 1-6 月本公司在上虞市闰土宾馆发生业务招待费用金额为 683,096.00 元。

七、 或有事项

(一) 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(二) 无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(三) 无其他或有负债

八、 承诺事项

（一）对外经济担保事项

(1）浙江闰土股份有限公司于 2011 年 12 月 23 日与中国银行股份有限公司上虞道墟支行签订的 RT2011 年 12 字 16 号《订单融资合同》，以金额 46,400,000.00 元的贸易订单为公司银行借款提供质押，订单编号为 JN111208，截止 2012 年 6 月 31 日，该银行借款余额 30,000,000.00 元。

（2）子公司浙江嘉成化工有限公司于 2011 年 9 月 29 日与中国工商银行股份有限公司上虞支行签订有追索权的 2011 年（上虞）字 0738 号《国内保理业务合同》，以金额 24,250,471.95 元的应收账款为公司银行借款提供质押，截止 2012 年 6 月 31 日，该银行借款余额为 20,000,000.00 元。

（3）子公司明盛化工有限公司于 2011 年 1 月 10 号与江苏太仓农村商业银行股份有限公司签订了编号为 2011 年（灌云高抵）字第 002 号的《最高额抵押担保合同》，以原值 24,426,976.18 元、净值 23,849,498.79 元的土地使用权为公司以下借款提供担保：

①为公司金额为 12,000,000.00 元（期限为 2011 年 1 月 13 日至 2012 年 1 月 12 日），合同编号为 2011 年灌云借字第 001 号的短期借款提供担保，截止 2012 年 6 月 31 日，该银行借款的余额 0 元。

②为公司金额为 7,500,000.00 元（期限为 2011 年 12 月 09 日至 2012 年 12 月 28 日），合同编号为 2011 年灌云借字第 168 号的短期借款提供担保，截止 2012 年 6 月 31 日，该银行借款余额 7,500,000.00 元。

（4）子公司明盛化工有限公司于 2010 年 12 月 18 日与江苏太仓农村商业银行股份有限公司签订

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

了编号 2010 年（灌云高抵）字第 001 号的《最高额抵押担保合同》，以原值为 5,537,160.08 元、净值为 5,406,678.63 元的土地使用权为公司金额为 9,000,000.00 元（期限为 2011 年 12 月 09 日至 2012 年 12 月 08 日），合同编号为 2011013400000151 的银行借款提供担保，截止 2012 年 6 月 31 日，该合同提供担保的银行借款为 9,000,000.00 元。

（5）子公司约克夏染料（中山）有限公司于 2011 年 04 月 06 日与中国工商银行股份有限公司东莞横沥支行签订了编号为 2011 年公司（横）抵字第 0003 号抵押合同，以原值为 18,648,033.36 元，净值为 14,712,043.87 元的房屋、原值 12,638,577.12 元，净值 11,935,017.23 的土地作为抵押，为公司于 2011 年 04 月 16 日与中国工商银行股份有限公司东莞横沥支行签订的 19,000,000.00 元(期限为 2011 年 05 月 03 日至 2012 年 04 月 05 日、编号为 2011 年公司（横）借字第 0012 号)的银行借款提供担保,截止 2012 年 6 月 31 日，该合同下的银行借款余额为 0 元。

（6）子公司浙江瑞华化工与中国建设银行股份有限公司上虞支行签订了编号为 65643592302012091 的《银行承兑协议》(以下简称“主合同”)， 中国建设银行股份有限公司上虞支行为出票人瑞华化工签发的商业汇票进行承兑，浙江闰土股份有限公司为建行上虞支行在主合同项下的债权提供保证。担保期限自 2012 年 3 月 14 日至 2012 年 9 月 14 日止主合同项下 1,000 万元银行承兑汇票中，瑞华化工已缴纳 10%保证金，浙江闰土股份有限公司为剩余的 900 万元提供连带责任保证。

(9) 浙江闰土股份有限公司与中国银行股份有限公司澳门支行签订了编号为 ARD(M)-3/2012/286 的最高额度合同，为闰土国际在中国银行股份有限公司澳门支行的 1200 万美元借款（2012 年 6 月 8 日至 2013 年 6 月 8 日）提供担保，截止 2012 年 6 月 31 日，该合同下的银行借款余额为 1200 万美元。

（10） 浙江闰土股份有限公司与中信银行上虞支行签订了以 23940000.00 银行承兑汇票为质押的贷款合同，截止 2012 年 6 月 31 日，该合同下的银行借款为 2270 万元。

（11） 浙江闰土股份有限公司与建设银行上虞支行签订了 656435 额度 2012011 的《贸易融资额度合同》，为公司 800 万元（2012 年 3 月 29 日至 2012 年 9 月 26 日）的贷款提供质押，截止 2012 年 6 月 31 日，该银行借款余额为 800 万元。

九、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后公司利润分配方案

本期间无此事项

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）资产负债表日后发生重大诉讼、仲裁、承诺

本期间无此事项

（三）资产负债表日后资产价格、税收政策、外汇汇率的重大变化

本期间无此事项

（四）资产负债表日后因自然灾害导致资产发生重大损失

本期间无此事项

（五）资产负债表日后发行股票和债券以及其他巨额举债

本期间无此事项

（六）资产负债表日后资本公积转增资本

本期间无此事项

（七）资产负债表日后发生巨额亏损

本期间无此事项

（八）资产负债表日后发生企业合并或处置子公司

本期间无此事项

（九）资产负债表日后一年内实施的重大经营战略调整

本期间无此事项

（十）资产负债表日后一年内实施的金额重大的债务重组

本期间无此事项

十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）应收账款

1、应收账款构成

账　龄	期末数	期初数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1 年以内	575,628,490.00	99.43	28,781,424.50	5.00	402,686,008.50	99.19	20,134,300.43	5.00
1-2 年	698,780.96	0.12	104,817.14	15.00	654,034.23	0.16	98,105.13	15.00
2-3 年	950.00	0.00	285.00	30.00	4,500.00	0.01	1,350.00	30.00
3 年以上	2,580,207.83	0.45	2,580,207.83	100.00	2,634,207.83	0.64	2,634,207.83	100.00
合 计	578,908,428.79		31,466,734.47		405,978,750.56	100.00	22,867,963.39	

2、应收账款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收帐款								
按组合计提坏帐准备的应收帐款								
帐龄分析法组合	578,908,428.79		31,466,734.47		405,978,750.56	100.00	22,867,963.39	5.63
组合小计	578,908,428.79		31,466,734.47		405,978,750.56	100.00	22,867,963.39	5.63
单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收帐款								
合 计	578,908,428.79		31,466,734.47		405,978,750.56	100.00	22,867,963.39	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、应收账款坏账准备的变动如下

期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
		转回	转销	
22,867,963.39	8,598,771.01			31,466,734.40

3、应收账款余额前五位客户

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	账 龄	占应收账款总额的比例
绍兴市茂林染料有限公司	非关联方	14,229,688.23	一年以内	2.46%
浙江明业化工有限公司	非关联方	13,252,074.87	一年以内	2.29%
上虞市科鑫化工有限公司	非关联方	12,385,724.77	一年以内	2.14%
佛山市笙杰染料化工有限公司	非关联方	11,112,267.50	一年以内	1.92%
无锡市闰土商贸有限公司	非关联方	10,787,478.51	一年以内	1.86%
合 计		61,767,233.88		10.67%

4、 期末应收账款余额中无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、期末应收账款余额中无关联方欠款。

（二）其他应收款

1、其他应收款按种类披露:

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收帐款								
按组合计提坏帐准备的应收帐款								
账龄分析法组合	10,278,329.47		1,270,973.97		2,676,023.19	100.00	1,099,621.65	41.09

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

种　类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
组合合计	10,278,329.47		1,270,973.97		2,676,023.19	100.00	1,099,621.65	41.09
单项金额非重大但单项计提坏帐准备的应收帐款								
合　计	10,278,329.47		1,270,973.97		2,676,023.19	100.00	1,099,621.65	41.09

注;其他应收款分类标准说明;

期末无单项金额重大并单项计提环帐准备的其他应收款

组合中,采用帐龄分析法计提环帐准备的其他应收款:

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1 年以内	9,434,229.47	91.79	471,711.47	5.00%	1,366,070.80	51.05	68,303.54	6.21%
1-2 年	52,750.00	0.51	7,912.50	15%	137,417.39	5.13	20,612.61	1.87%
2-3 年	0.00			30%	231,185.00	8.64	69,355.50	6.22%
3 年以上	791,350.00	7.70	791,350.00	100%	941,350.00	35.18	941,350.00	85.71%
合　计	10,278,329.47		1,270,973.97		2,676,023.19	100.00	1,099,621.65	100%

2、其他应收账款坏账准备的变动如下：

期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
		转回	转销	
1,099,621.65	171,352.32			1,270,973.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、余额前五位的其他应收款

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
浙江瑞华化工有限公司	子公司	1,802,403.44	1 年以内	17.54%
浙江闰土新材料有限公司	子公司	3,810,000.00	1 年以内	37.07%
上虞道墟加油站	非关联方	250,000.00	1 年以内	2.43%
代扣代缴职工社保	非关联方	156,293.44	2-3 年	1.52%
上虞工业园区管理委员会	非关联方	783,150.00	2-3 年	7.62%

3、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、期末其他应收款余额中无关联方欠款。

（三）长期股权投资

1、投资性质明细分类

项　　目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
子公司投资	840,742,268.25		62,742,268.25	
其它股权投资	800,000.00		800,000.00	
合　　计	841,542,268.25		633,542,268.25	

2、对子公司的投资

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期投资增减额	期末数	减值准备
浙江嘉成化工有限公司	86,887,110.03	86,887,110.03		86,887,110.03	
浙江瑞华化工有限公司	35,217,350.00	35,217,350.00		35,217,350.00	
浙江迪邦化工有限公司	50,816,025.00	50,816,025.00		50,816,025.00	
闰土国际（香港）有限公司	37,648,733.22	37,648,733.22		37,648,733.22	
江苏和利瑞科技发展有限公司	101,000,000.00	101,000,000.00		101,000,000.00	
浙江闰土染料有限公司	19,864,800.00	19,864,800.00		19,864,800.00	
江苏明盛化工有限公司	253,750,000.00	253,750,000.00		253,750,000.00	
约克夏化工控股（香港）	47,558,250.00	47,558,250.00		47,558,250.00	
浙江闰土研究院有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期投资增减额	期末数	减值准备
浙江闰土新材料有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00	
上虞勤业新型建材有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	
其他被投资单位					
上虞农村合作银行道墟支行	800,000.00	800,000.00		800,000.00	
成本法小计					
合　　计	841,542,,268.25	633,542,268.25		841,542,268.25	

5、按成本法核算的其它股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期投资增减额	期末数	减值准备
道墟信用社	800,000.00	800,000.00	0	800,000.00	
合　　计	800,000.00	800,000.00	0	800,000.00	

6、长期投资减值准备

期末无足以证明存在长期投资减值的情况，故未计提长期投资减值准备。

（四）营业收入

1、明细情况

明　细	本期金额	上期金额
主营业务收入	965,289,481.39	1,017,589,695.76
其他业务收入	14,485,003.17	9,157,080.64
合　　计	979,774,484.56	1,026,746,776.40

2、按产品类别列示营业收入

项　目	本期金额	上期金额
染　料	938,017,174.40	1,007,234,149.64
助　剂	21,234,700.18	10,355,546.12
保险粉	6,037,606.81	
材料销售	10,592,602.69	4,364,485.06

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

电、汽、冰	3,395,519.60	3,793,400.32
废料销售	496,880.88	725,110.56
租赁收入		274,084.70
合　　计	979,774,484.56	1,026,746,776.40

3、分地区销售情况

区　域	本期金额		上期金额	
	销售收入	比例	销售收入	比例
华东地区	739,907,221.21	75.52%	837,079,237.84	81.53%
华北地区	12,871,006.41	1.31%	15,953,982.05	1.55%
东北地区	3,914,613.25	0.40%	3,191,453.90	0.31%
华南地区	89,511,181.66	9.14%	8,1291,482.48	7.92%
华中地区	4,834,600.43	0.49%	4,942,858.12	0.48%
西北地区	0		57,692.31	0.01%
西南地区	10,450,858.97	1.07%	9,054,399.57	0.88%
国 外	118,285,002.62	12.07%	75,175,670.13	7.32%
合 计	979,774,484.56	100.00%	1,026,746,776.40	100.00%

4、前 5 名销售客户的比重

明　　细	本期金额	上期金额
销售前5名总额	71,554,508.12	108,312,615.00
占营业收入总额比例	7.30%	10.55%

（五）营业成本

1、明细情况

明　　细	本期金额	上期金额
主营业务成本	829,086,969.66	767,731,304.23
其他业务成本	10,807,011.27	7,026,271.42
合　　计	839,893,980.93	774,757,575.65

2、按产品类别列示营业成本

项　　目	本期金额	上期金额
染　料	808,829,024.14	759,099,755.66
助　剂	15,660,530.52	8,631,548.57

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

保险粉	4,597,415.00	
材料销售	8,358,497.91	3,232,871.10
电、汽、冰	2,448,513.36	3,793,400.32
合　　计	839,893,980.93	774,757,575.65

（六）投资收益

1、明细情况

项　　目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,257,560.00	3,719,134.67
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金额资产取得的投资收益		
合　　计	3,257,560.00	3,719,134.67

2、按成本法核算的长期股权投资收益。

被投资单位	本期金额	上期金额
上虞农村合作银行道墟支行	240,000.00	160,000.00
浙江迪邦化工有限公司	3,017,560.00	
浙江瑞华化工有限公司		3,559,134.67
合　　计	3,257,560.00	3,719,134.67

（七）现金流量表补充资料

项　　目	本期金额	上期金额
（1）将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	50,712,594.76	141,163,306.34
加：资产减值准备	8,770,123.40	14,724,554.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,336,586.70	10,020,151.64
无形资产摊销	957,623.70	957,623.70
长期待摊费用摊销	395,460.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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）	8,012,505.08	7,306,012.81
投资损失（收益以“－”号填列）		-3,719,134.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	28,700,380.79	-39,491,634.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-97,523,988.29	-242,167,582.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	115,190,676.25	207,394,843.89
其　　他		
经营活动产生的现金流量净额	128,551,962.39	96,188,141.05
（2）不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况：		
现金的期末余额	1,085,905,419.62	1,732,891,651.41
减:：现金的期初余额	1,407,220,744.27	1,611,283,009.48
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	-321,315,324.65	121,608,641.66

十二、补充资料

(一)　非经常性损益表

项　　目	本期金额
（一）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；	
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	
（三）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；	6,538,420.76
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（五）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；	
（六）非货币性资产交换损益；	
（七）委托他人投资或管理资产的损益；	
（八）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；	
（九）债务重组损益；	
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	
（十一）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；	
（十二）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；	
（十三）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	
（十四）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；	
（十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	
（十六）对外委托贷款取得的损益；	184,000
（十七）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；	
（十八）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；	
（十九）受托经营取得的托管费收入；	
（二十）除上述各项之外的其它营业外收入和支出；	-3,549,492.46
（二十一）其它符合非经常性损益定义的损益项目；	
（二十二）少数股东损益的影响数；	50,101.41
（二十三）所得税的影响数；	315,235.19
合　　计	3,538,264.49

（二） 净资产收益率与每股收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2012 年 1-6 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.52	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.43	0.36	0.36

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、2012 年 1-6 月金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
应收账款	955,958,796.19	684,631,991.02	39.63	主要系公司本期销售额增加导致期末应收余额增加以及公司本年收购了江苏明盛公司和约克夏控股公司所致
其他应收款	25,309,953.37	37,422,858.17	-32.37	主要系收回了部分代垫款项所致
其他流动资产	0.00	24,000,000.00	-100.00	收回委托贷款款项导致其他流动资产减少
短期借款	292,449,807.67	418,716,551.73	-30.16	超募资金补充流动资金，短期借款减少
应付票据	289,340,000.00	25,000,000.00	1057.36	公司利用自身信用，本期增加了银行承兑汇票支付力度
应付账款	204,459,388.06	316,588,709.80	-35.42	本期公司开出了较多银行汇票，支付了前期供应商货款
应付职工薪酬	20,879,852.01	30,984,177.97	-32.61	发放年终奖

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应付利息	182,812.04	1,402,786.42	-86.97	贷款减少，期末应付利息也减少
其他应付款	38,942,914.61	61,344,944.37	-36.52	减少了收购江苏明盛公司和约克夏控股公司应付投资款
营业成本	1,379,788,320.75	1,021,007,210.13	35.14	合并了约克夏和明盛
销售费用	62,595,827.84	38,401,318.52	63.00	合并了约克夏和明盛
管理费用	150,237,463.51	92,526,134.76	62.37	主要系本期研发支出增加以及本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致
投资收益	3,441,560.00	8,099,134.67	-57.51	委托贷款金额减少利息收入相应减少
营业外收入	8,474,278.13	3,134,185.60	170.38	政府补助增加导致增长

浙江闰土股份有限公司

2012 年 8 月 21 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站