

# 江苏蓝丰生物化工股份有限公司

**Jiangsu Lanfeng Bio-chemical Co.,Ltd.**

江苏新沂经济开发区苏化路1号



## 2011 年半年度报告

股票代码：002513

股票简称：蓝丰生化

披露时间：二〇一一年八月

## 重要提示

1、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、完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

2、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司半年度财务报告已经江苏公证天业会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长杨振华先生、主管会计工作负责人熊军先生及会计机构负责人杨振洲先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目录

第一章 公司基本情况简介.....	3
第二章 主要财务数据和指标.....	4
第三章 股本变动及股东情况.....	5
第四章 董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五章 董事会报告.....	7
第六章 重要事项.....	16
第七章 财务报告.....	20
第八章 备查文件目录.....	89

## 第一章 公司基本情况

一、公司法定中文名称：江苏蓝丰生物化工股份有限公司

法定英文名称：Jiangsu Lanfeng Bio-chemical Co., Ltd.

中文简称：蓝丰生化

二、公司法定代表人：杨振华

三、公司董事会秘书：

姓名	陈康
联系地址	江苏新沂经济开发区苏化路1号
电话	0516-88920479
传真	0516-88923712
电子信箱	lfshdmb@jslanfeng.com

四、公司注册地址：江苏新沂经济开发区苏化路1号

公司办公地址：江苏新沂经济开发区苏化路1号

公司邮政编码：221400

公司国际互联网地址：[www.jslanfeng.com](http://www.jslanfeng.com)

公司电子信箱：[lfshdmb@jslanfeng.com](mailto:lfshdmb@jslanfeng.com)

五、公司选定的信息披露报纸名称：证券日报、证券时报、中国证券报

登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：蓝丰生化

公司股票代码：002513

七、其他有关资料 公司最近一次变更工商注册登记日期：2011年1月18日

公司注册登记地点：江苏省徐州工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：320300000017224

公司税务登记号码：320381137099187

公司组织机构代码：13709918-7

公司聘请的会计师事务所名称：江苏公证天业会计师事务所

会计师事务所办公地址：无锡市新区开发区旺庄路生活区

## 第二章 主要财务数据和指标

### 一、主要会计数据和财务指标

	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 (元)	1,666,918,053.75	1,654,839,570.31	0.73%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,134,080,553.01	1,077,698,069.35	5.23%
股本 (股)	74,000,000.00	74,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	15.33	14.56	5.29%
	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 (元)	590,851,137.87	433,464,207.36	36.31%
营业利润 (元)	71,950,022.90	48,475,298.49	48.43%
利润总额 (元)	71,322,105.30	48,979,348.89	45.62%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	54,714,383.61	42,008,113.66	30.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	55,476,859.78	41,588,730.82	33.39%
基本每股收益 (元/股)	0.74	0.76	-2.63%
稀释每股收益 (元/股)	0.74	0.76	-2.63%
加权平均净资产收益率 (%)	4.95%	15.91%	-10.96%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.02%	15.75%	-10.73%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-87,015,136.65	-26,122,463.89	-233.10%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.18	0.47	-351.06%

### 二、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额 (元)
非流动资产处置损益	-10,037,055.73
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	9,963,648.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-554,510.48
所得税影响额	-134,558.57
合计	-762,476.17

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58780000	79.43%				-3780000	-3780000	55000000	74.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1620000	2.19%				-1620000	-1620000	0	0
3、其他内资持股	57160000	77.24%				-2160000	-2160000	55000000	74.32%
其中：境内非国有法人持股	57160000	77.24%				-2160000	-2160000	55000000	74.32%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	15220000	20.57%				3780000	3780000	19000000	25.68%
1、人民币普通股	15220000	20.57				3780000	3780000	19000000	25.68%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	74000000	100%					0	74000000	100%

#### 二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

股东总数		11509			
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(股)	持有有限售条件股份数量(股)	质押或冻结的股份数量(股)
江苏苏化集团有限公司	境内一般法人(02)	30.93	22,885,500	22,885,500	0
新沂市华益投资管理有限公司	境内一般法人	29.71	21,989,000	21,989,000	0

司	(02)				
苏州格林投资管理有限公司	境内一般法人(02)	11.15	8,250,000	8,250,000	0
苏州国嘉创业投资有限公司	境内一般法人(02)	2.53	1,875,500	1,875,500	0
幸福人寿保险股份有限公司-分红	基金、理财产品等其他(06)	0.68	500,000	0	0
国都证券有限责任公司	国有法人(01)	0.55	403,379	0	0
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	基金、理财产品等其他(06)	0.54	399,911	0	0
顾海峰	境内自然人(03)	0.49	366,190	0	0
张群英	境内自然人(03)	0.36	262,800	0	0
张珈赫	境内自然人(03)	0.22	163,975	0	0
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>		<b>持有无限售条件股份数量（股）</b>		<b>股份种类</b>	
幸福人寿保险股份有限公司-分红		500,000		人民币普通股	
国都证券有限责任公司		403,379		人民币普通股	
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品		399,911		人民币普通股	
顾海峰		366,190		人民币普通股	
张群英		262,800		人民币普通股	
张珈赫		163,975		人民币普通股	
周金荣		134,286		人民币普通股	
张海辉		121,172		人民币普通股	
江阴市宝昌有限公司		118,976		人民币普通股	
林爱珍		99,230		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、江苏苏化集团有限公司为苏州格林投资管理有限公司控股的公司。 2、除前述关联关系或一致行动的说明外，未知以上股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。			

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，公司控股股东为江苏苏化集团有限公司，实际控制人为杨振华先生。

## 第四章 董事、监事和高级管理人员

### 一、报告期内，董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变化。

### 二、报告期内，董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

公司原董事钱霖涵先生于 2011 年 3 月 1 日辞去董事职务，2011 年 3 月 25 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会选举熊炬先生为公司新任董事。除以上董事更换人选外，公司无其他董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况。

## 第五章 董事会报告

### 一、报告期内公司总体经营情况

报告期内，粮食主产区旱涝急转，农业生产形势严峻，给公司经营带来了较大的压力。面对严峻的市场形势，公司积极应对，克服了国家节能减排政策实施力度加大和原材料价格上涨等不利因素，解决了安全、环保、搬迁项目扫尾等诸多困难，面对募投项目和超募资金项目全面展开的压力，聚心聚力、创新创业，通过全体员工的共同努力，各项工作都取得了较好的成绩。报告期内，公司实现营业收入 590,851,137.87 元，比上年同期增长 36.31%，利润总额 71,322,105.30 元，比上年同期增长 45.62%，净利润 54,714,383.61 元，比上年同期增长 30.25%。

### 二、报告期内公司主营业务经营情况

#### （一）主营业务范围

公司经营范围：杀虫剂原药及剂型、杀菌剂原药及剂型、除草剂原药及剂型、化工产品（其中危险化学品按安全生产许可证许可范围经营）生产、销售、出口。进口商品：本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。农膜、氧气销售。农药、化工产品生产技术转让。

公司主要从事杀菌剂、杀虫剂、除草剂原药及制剂、精细化工中间体产品的生产和销售业务。

#### （二）主营业务分行业、产品情况表

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	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 (%)
农药	45,143.26	36,316.10	19.55%	43.13%	46.38%	-1.79%
精细化工中间体	13,232.37	9,126.00	31.03%	17.41%	7.76%	6.18%
其他	709.48	541.09	23.73%	32.40%	245.87%	-47.07%
总计	59,085.11	45,983.19	22.17%	36.31%	37.53%	-0.69%
主营业务分产品情况						



杀菌剂类	34,173.40	27,611.86	19.20%	59.81%	57.45%	1.21%
除草剂类	7,345.26	5,644.89	23.15%	45.15%	58.97%	-6.68%
杀虫剂类	3,192.86	2,640.91	17.29%	-32.49%	-21.63%	-11.47%
精细化工中间体	8,612.33	5,826.40	32.35%	14.10%	6.21%	5.02%
加工产品	4,620.04	3,299.61	28.58%	24.14%	10.60%	8.75%
其他	431.74	418.44	3.08%	17.61%	18.92%	-1.07%
合计	58,375.63	45,442.11	22.16%	36.36%	36.55%	-0.11%
其他业务	709.48	541.09	23.73%	32.40%	245.87%	-47.07%
总计	59,085.11	45,983.19	22.17%	36.31%	37.53%	-0.69%

### (三) 主营业务分地区情况

地区	营业收入(万元)	营业收入比上年增减(%)
国内	25,186.79	36.13%
国外	33,898.32	36.44%
合计	59,085.11	36.31%

## 三、主要财务数据变动原因分析

### (一) 资产负债表中较大变动的项目及原因

项目	期末余额(元)		年初余额(元)		变动幅度 (合并数)
	合并	母公司	合并	母公司	
应收账款	193,901,416.26	193,901,416.26	100,617,180.23	100,617,180.23	92.71%
预付款项	115,108,673.38	115,108,673.38	40,193,742.19	40,413,742.19	186.38%
应收利息	3,180,000.00	3,180,000.00	180,000.00	180,000.00	1666.67%
其他应收款	8,401,625.24	10,924,804.60	2,231,084.92	6,187,627.05	276.57%
在建工程	143,609,648.30	143,609,648.30	86,695,608.08	86,695,608.08	65.65%
递延所得税资产	6,468,592.76	6,504,686.24	3,565,660.23	3,597,160.23	81.41%
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00	86,535,000.00	86,535,000.00	-76.89%
预收款项	5,467,168.01	5,467,168.01	25,126,330.70	25,126,330.70	-78.24%
应付职工薪酬	1,703,928.98	1,702,018.51	5,153,110.15	5,151,622.73	-66.93%
应交税费	-2,621,952.82	-2,680,509.32	-7,373,068.57	-7,388,208.64	64.44%
一年内到期的非流动负债	65,000,000.00	65,000,000.00	35,525,000.00	35,525,000.00	82.97%

1、应收账款。期末余额比年初余额增长了 92.71%，主要原因是部分新建项目完工投产，产销量增加，以及对部分客户采用较优惠的信用政策所致；

2、预付账款。期末余额比年初余额增长了 186.38%，主要原因是报告期内募投项目建设预付设备款等增加所致；

3、应收利息。期末余额比年初余额增长了 1666.67%，主要原因是报告期内募集资金存款利息增加所致；

4、其他应收款。期末余额比年初余额增长了 276.57%，主要原因是报告期

内采购原材料的预付款增加及募投项目建设预付设备款等增加所致；

5、在建工程。期末余额比年初余额增长了 65.65%，主要原因是公司募投项目建设投入所致；

6、应付票据。期末余额比年初余额下降了 76.89%，主要原因是报告期公司以票据方式支付货款的业务减少所致；

7、预收款项。期末余额比年初余额下降了 78.24%，主要原因是报告期内客户预付的淡季储备资金使用完毕所致；

8、应付职工薪酬。期末余额较年初余额下降了 66.93%，主要原因是报告期内公司支付了 2010 年末已提取的年终奖金所致；

9、应交税费。期末余额较年初余额增长了 64.44%，主要原因是 6 月份企业所得税增长所致；

10、一年内到期的非流动负债期末余额较年初余额增长了 82.97%，主要原因是公司未来一年内长期借款到期增加所致。

## （二）利润表中较大变动的项目及原因

项目	本期金额（元）		上期金额（元）		变动幅度 (合并数)
	合并	母公司	合并	母公司	
营业总收入	590,851,137.87	590,851,137.87	433,464,207.36	433,464,207.36	36.31%
营业成本	459,831,914.97	459,831,914.97	334,348,019.20	334,348,019.20	37.53%
营业税金及附加	51,973.58	44,867.00	38,145.16	38,145.16	36.25%
销售费用	23,256,384.07	23,256,384.07	19,689,470.52	19,689,470.52	18.12%
管理费用	27,384,374.99	25,997,742.07	22,175,036.14	22,175,036.14	23.49%
财务费用	3,084,217.71	3,116,079.16	6,762,762.14	6,762,762.14	-54.39%
资产减值损失	5,292,249.65	5,369,576.73	1,975,475.71	1,975,475.71	167.90%
营业外收入	10,359,865.39	10,318,431.87	598,767.46	598,767.46	1630.20%
营业外支出	10,987,782.99	10,542,897.61	94,717.06	94,717.06	11500.64%
所得税费用	16,607,721.69	16,603,128.21	6,971,235.23	6,971,235.23	138.23%

1、营业收入较上年同期增长 36.31%，主要系生产规模扩大，销售量增加所致；

2、营业成本较上年同期增长 37.53%，主要系原材料成本上涨所致；

3、财务费用较上年同期下降 54.39%，主要系募集资金使利息收入增加所致；

4、资产减值损失较上年同期增长 167.9%，主要系本期增加应收款坏账准备所致；

5、营业外收入较上年同期增长 1630.2%，主要系本期非流动资产处置增加

所致；

6、营业外支出较上年同期增长 11500.64%，主要系本期非流动资产处置损失增加所致；

7、所得税费用较上年同期增长 138.23%，主要系本期利润总额增加以及高新技术企业复审过程中税率暂时按 25%计征所致。

### （三）现金流量分析

项目	本期金额		上期金额		变动幅度 (合并数)
	合并	母公司	合并	母公司	
销售商品、提供劳务收到的现金	530,757,571.01	530,757,571.01	416,041,997.29	416,041,997.29	27.57%
收到的税费返还	9,708,175.47	9,708,175.47	14,396,104.81	14,396,104.81	-32.56%
购买商品、接受劳务支付的现金	538,035,940.75	538,002,211.47	384,374,122.09	384,374,122.09	39.98%
支付的各项税费	15,438,202.61	15,295,412.57	8,411,166.37	8,411,166.37	83.54%
经营活动产生的现金流量净额	-87,015,136.65	-66,024,291.11	-26,122,463.89	-26,122,463.89	-233.10%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,962,072.65	168,945,723.65	85,953,778.09	85,953,778.09	96.57%
取得借款收到的现金	91,000,000.00	91,000,000.00	151,800,000.00	151,800,000.00	-40.05%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,292,847.12	11,292,847.12	30,659,045.47	30,659,045.47	-63.17%

1、销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长27.57%，主要系本期销售商品增加，货款回笼增加所致；

2、收到的税费返还较上年同期下降32.56%，主要系本期出口退税额减少，尚有未退税额；

3、购买商品、接受劳务支付的现金增长39.98%，主要系本期采购量增加，采购成本增加所致；

4、支付的各项税费较上年同期增长83.54%，主要系本期利润总额增加以及高新技术企业复审过程中税率暂时按25%计征所致；

5、经营活动产生的现金流量净额下降233.1%，主要系应收账款及预付账款资金占用增加所致；

6、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增长96.57%，主要系公司工程项目增加所致；

7、取得借款收到的现金较上年同期下降40.05%，主要系期间借款到期转借量减少所致；

8、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期下降63.17%，主要

系期间银行存款利息增加所致。

#### 四、公司控股子公司的经营情况

##### （一）宁夏蓝丰精细化工有限公司

宁夏蓝丰精细化工有限公司为我公司全资子公司，成立于2011年5月27日，注册资本3000万元，注册地址为宁夏回族自治区中卫市，该公司经营范围为：化学原料及化学制品生产筹建（筹建期半年：自2011年5月27日至2011年11月26日，在筹建期间不得从事经营活动）；化工技术交流和推广服务。机械设备、五金交电销售。截止本报告期末，该公司的净资产为29,856,690.50元，净利润为-143,309.50元。

##### （二）太仓蓝丰化工有限公司

太仓蓝丰化工有限公司为我公司全资子公司，成立于1992年8月4日，注册资本6732.408809万元，注册地为太仓市沙溪镇东。该公司经营范围为“许可经营项目：生产销售98%的克百威原粉[以上仅限一级氨基酸酯固态农药（克百威原药、75%克百威母粉、90%克百威母粉）、苯酚]和20%-45%的克百威水悬剂及相关的化工产品。一般经营项目：生产销售20%-45%的克百威水悬剂及相关的化工产品”。截止本报告期末，该公司净资产为5,866,486.06元，净利润为-1,622,376.75元。

#### 五、报告期内公司投资情况

##### （一）募集资金存放情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1580号《关于核准江苏蓝丰生物化工股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1900万股，共募集资金82080万元，扣除相关发行费用6625.94万元后，公司实际募集资金净额为75454.06万元，上述募集资金已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2010]B125号《验资报告》验证。

公司建立了《募集资金专项存储及使用管理制度》，于中国银行新沂支行及中国建设银行新沂支行分别设立了两个募集资金专项账户。

1、公司建设银行募集资金专项账户账号为32001716636052510315，截止2011年6月30日，专户余额为26,091.86万元。其中银行存款13,091.86万元、

定期存单 13,000 万元。共发生银行手续费 0.16 万元，利息收入 167.25 万元。

2、公司中国银行募集资金专项账户账号为 08847808092001，截止 2011 年 6 月 30 日，专户余额为 28,809.18 万元。其中银行存款 13,809.18 万元、定期存单 15,000 万元。共发生银行手续费 0.10 万元，利息收入 329.20 万元。

## （二）募集资金使用情况

1、8,000 吨/年乙酰甲胺磷原药及制剂项目：报告期内共使用募集资金 11,710.52 万元，累计使用募集资金 11,710.52 万元，项目正处于实施进程中，进展顺利。

2、2,000 吨/年氯氰菊酯、800 吨/年高效氯氰菊酯、1,000 吨/年氯菊酯、50 吨/年高效氯氟氰菊酯（功夫菊酯）原药及制剂搬迁技改项目”：报告期内共使用募集资金 4,422.68 万元，累计使用募集资金 4,422.68 万元，项目正处于实施进程中，进展顺利。

3、年产 4,000 吨敌草隆原药项目，报告期内共使用募集资金 1,042.55 万元，累计使用募集资金 1,042.55 万元，项目已开工，正处于实施进程中，进展顺利。

4、年产 40 万吨硫磺制酸及其余热锅炉发电项目：报告期内共使用超募资金 3,875.26 万元，累计使用超募资金 3,875.26 万元，项目已开工，正处于实施进程中，进展顺利。

5、其他项目正在建设筹备过程中，尚未实施。

## （三）报告期内募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		75,454.06		本报告期投入募集资金总额						21,051.01
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						21,051.01
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(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 8,000 吨乙酰甲胺磷原药及制剂技改项目	否	18,697.00	18,697.00	11,710.52	11,710.52	62.63%	2011 年 12 月 31 日	123.00	不适用	否
2,000 吨/年氯氰菊酯、800 吨/年高效氯氰菊酯、1,000 吨/年氯菊酯、50 吨/年高效氯氟氰菊酯(功夫菊酯)原药及制剂搬迁技改项目	否	14,362.00	14,362.00	4,422.68	4,422.68	30.79%	2012 年 12 月 31 日	420.00	不适用	否
年产 4,000 吨敌草隆原药项目	否	8,534.00	8,534.00	1,042.55	1,042.55	12.22%	2012 年 03 月 31 日	0.00	不适用	否
年产 500 吨 PPDI 和 1000 吨 PTSI 项目	否	8,494.00	8,494.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
技术研究中心建设项目	否	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	54,087.00	54,087.00	17,175.75	17,175.75	-	-	543.00	-	-

超募资金投向										
400kt/a 硫磺制酸及余热发电项目	否	18,294.70	18,294.70	3,875.26	3,875.26	21.18%	2012 年 08 月 31 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	18,294.70	18,294.70	3,875.26	3,875.26	-	-	0.00	-	-
合计	-	72,381.70	72,381.70	21,051.01	21,051.01	-	-	543.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金金额 21367.06 万元，公司经第二届董事会第四次会议及 2010 年度股东大会审议通过，拟使用超募资金中的 18294.7 万元用于 400kt/a 硫磺制酸及余热发电项目建设，目前工程项目正在筹建阶段。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第二届董事会第四次会议及 2010 年度股东大会审议通过，公司以首发募集资金中的 4760.67 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
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	未使用的募集资金全部存放在与公司签订了募集资金监管协议的银行
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



## 六、公司对 2011 年 1-9 月份经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	10.00%	~~	40.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	60,219,896.18		
业绩变动的原因说明	1、公司部分搬迁项目完工，生产规模扩大，销售收入增加。 2、公司高新技术企业尚在申请办理中，暂按 25% 所得税税率计算税负，去年同期税率为 15%。			

## 第六章 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》及中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内控制度，规范公司运作，公司治理水平持续提升。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序；公司平等对待全体股东特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权力。

公司严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》召开董事会、监事会，董事、监事依法行使职权，能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护公司及股东的合法权益。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

### 二、利润分配预案

2011 年 8 月 8 日，江苏蓝丰生物化工股份有限公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《江苏蓝丰生物化工股份有限公司 2011 年半年度利润分配预案》。

经江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的苏公 W[2011]A645 号审计报告确认，公司 2011 年上半年归属于母公司股东的净利润为 54,714,383.61 元，加上上年结转未分配利润 222,875,663.69 元，期末实际可供股东分配的利润为 277,590,047.3 元。

根据公司的实际情况和股利分配政策，以截止 2011 年 6 月 30 日公司总股本 7,400 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计分配现金股利 22,200,000 元，剩余未分配利润 255,390,047.3 元，结转入下一期。同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 59,200,000 股，以上方案实施后，公司总股本由 7,400 万股增加到 13,320 万股，剩余资本公积金为 679,462,580.34 元。上述利润分配方案尚需提交股东大会审议通过后实施。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 四、收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 五、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

### 六、重大合同及履行情况

（一）2011 年 1 月 18 日，公司与苏州天马精细化学品股份有限公司签订《委托加工协议》，公司接受天马精化委托，在 2011 年度加工硬脂酸酰氯和 AKD 原粉，协议涉及加工费等总金额约为 9,000 万元人民币。

（二）2011 年 4 月 1 日，公司与山东阳煤恒通化工股份有限公司签订《工业品买卖合同》，向恒通化工采购甲醇、烧碱、三氯化磷、液氯，合同金额 17,705 万元。

（三）2011 年 5 月 31 日，公司与中卫市人民政府签订《投资协议书》，就公司在宁夏设立全资子公司达成协议。

报告期内，上述合同均履行正常，保证了公司的生产经营持续、稳定。除上述的合同及协议外，公司无其它重大合同。

### 七、上市公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人无接受处罚及整改情况。

### 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司股东江苏苏化集团有限公司、新沂市华益投资管理有限公司、苏州格林投资管理有限公司和苏州国嘉创业投资有限公司分别承诺：自本公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在首次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

### 九、报告期内，除前述披露的事件外，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公

司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的其他重大事件。

### 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况表

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2月22日	公司住所	实地调研	国信证券、财通证券、安信证券、华泰联合证券、东海证券、西南证券、广发证券、民族证券、太平洋证券、山西证券、中原证券、富国基金、长盛基金、东方资产管理公司、银华基金、国海富兰克林基金、中银基金、国泰基金、合众人寿、国泰君安	公司经营情况、发展状况
2011年6月15日	公司住所	实地调研	国信证券、第一创业、华鑫基金、大成基金、鹏华基金	公司经营情况、发展状况

### 十一、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

公告编号	公告内容	披露日期	刊载的报刊名称	刊载的网址
2011-001	关于签订重大协议的公告	2011-01-19	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-002	关于完成工商变更登记的公告	2011-01-19	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-003	2010 年度业绩预告	2011-01-28	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-004	2010 年度业绩快报	2011-02-24	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-005	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011-02-28	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-006	董事辞职公告	2011-03-01	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-007	第二届董事会第三次（临时）会议决议	2011-03-09	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-008	第二届监事会第三次会议决议	2011-03-09	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-009	2011 年第一次临时股东大会通知	2011-03-09	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-010	2011 年第一次临时股东大会决议	2011-03-25	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-011	关于签订重大合同的公告	2011-04-06	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-012	2010 年度报告摘要	2011-04-09	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-013	第二届董事会第四次会议决议	2011-04-19	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-014	第二届监事会第四次会议决议	2011-04-19	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-015	2010 年年度股东大会通知	2011-04-19	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-016	关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	2011-04-19	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-017	关于使用部分超募资金用于建设硫磺制酸及余热发电项目的公告	2011-04-19	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-018	关于续聘会计师事务所的公告	2011-04-19	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-019	关于拟在西部设立下属子公司的公	2011-04-19	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn



	告			
2011-020	预计 2011 年度日常关联交易的公告	2011-04-19	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-021	关于 2010 年度报告网上说明会的公告	2011-04-20	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-022	第二届董事会第五次会议决议	2011-04-22	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-023	第二届监事会第五次会议决议	2011-04-22	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-024	2011 年第一季度季度报告	2011-04-22	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-025	2010 年度股东大会决议	2011-05-09	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-026	对外投资进展公告	2011-05-30	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2011-027	对外投资进展公告	2011-06-07	证券时报、证券日报、中国证券报	www.cninfo.com.cn

## 第七章 财务报告

苏公 W[2011]A645 号

江苏蓝丰生物化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏蓝丰生物化工股份有限公司(以下简称“蓝丰生化”)财务报表，包括2011年6月30日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2011年1-6月的合并利润表和母公司利润表、合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表、合并现金流量表和母公司现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是蓝丰生化管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，蓝丰生化财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了蓝丰生化2011年6月30日的财务状况以及2011年1-6月的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国·无锡

中国注册会计师 叶水林

中国注册会计师 吕卫星

二〇一一年八月八日

**资产负债表**

编制单位：江苏蓝丰生物化工股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：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	618,711,571.93	609,253,290.48	870,926,332.02	870,878,335.88
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	9,861,041.45	9,861,041.45	13,965,715.59	13,965,715.59
应收账款	193,901,416.26	193,901,416.26	100,617,180.23	100,617,180.23
预付款项	115,108,673.38	115,108,673.38	40,193,742.19	40,413,742.19
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	3,180,000.00	3,180,000.00	180,000.00	180,000.00
应收股利				
其他应收款	8,401,625.24	10,924,804.60	2,231,084.92	6,187,627.05
买入返售金融资产				
存货	94,127,795.46	94,106,688.06	111,193,591.04	110,860,625.34
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,043,292,123.72	1,036,335,914.23	1,139,307,645.99	1,143,103,226.28
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		32,600,000.00		2,600,000.00
投资性房地产	5,194,887.56	5,194,887.56	5,387,840.47	5,387,840.47
固定资产	449,521,267.90	447,430,125.26	400,934,736.54	396,334,956.31
在建工程	143,609,648.30	143,609,648.30	86,695,608.08	86,695,608.08
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	18,831,533.51	17,572,788.43	18,948,079.00	17,620,245.72
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	6,468,592.76	6,504,686.24	3,565,660.23	3,597,160.23
其他非流动资产				
非流动资产合计	623,625,930.03	652,912,135.79	515,531,924.32	512,235,810.81
资产总计	1,666,918,053.75	1,689,248,050.02	1,654,839,570.31	1,655,339,037.09
流动负债：				
短期借款	222,700,000.00	222,700,000.00	181,500,000.00	181,500,000.00
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	20,000,000.00	20,000,000.00	86,535,000.00	86,535,000.00
应付账款	70,959,924.35	70,959,924.35	65,486,610.89	65,464,099.18
预收款项	5,467,168.01	5,467,168.01	25,126,330.70	25,126,330.70
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,703,928.98	1,702,018.51	5,153,110.15	5,151,622.73
应交税费	-2,621,952.82	-2,680,509.32	-7,373,068.57	-7,388,208.64
应付利息	650,000.00	650,000.00	650,000.00	650,000.00
应付股利				
其他应付款	14,621,320.98	34,529,538.25	16,312,112.73	16,082,107.39
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	65,000,000.00	65,000,000.00	35,525,000.00	35,525,000.00
其他流动负债	7,357,111.24	7,357,111.24	9,954,405.06	9,933,366.72
流动负债合计	405,837,500.74	425,685,251.04	418,869,500.96	418,579,318.08
非流动负债：				
长期借款	122,000,000.00	122,000,000.00	153,272,000.00	153,272,000.00
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	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计	127,000,000.00	127,000,000.00	158,272,000.00	158,272,000.00
负债合计	532,837,500.74	552,685,251.04	577,141,500.96	576,851,318.08
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	74,000,000.00	74,000,000.00	74,000,000.00	74,000,000.00
资本公积	738,662,580.34	738,662,580.34	738,662,580.34	738,662,580.34
减：库存股				
专项储备	14,698,446.11	14,698,446.11	13,030,346.06	13,030,346.06
盈余公积	29,129,479.26	29,129,479.26	29,129,479.26	29,129,479.26
一般风险准备				
未分配利润	277,590,047.30	280,072,293.27	222,875,663.69	223,665,313.35
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,134,080,553.01	1,136,562,798.98	1,077,698,069.35	1,078,487,719.01
少数股东权益				
所有者权益合计	1,134,080,553.01	1,136,562,798.98	1,077,698,069.35	1,078,487,719.01
负债和所有者权益总计	1,666,918,053.75	1,689,248,050.02	1,654,839,570.31	1,655,339,037.09

**利润表**

编制单位：江苏蓝丰生物化工股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：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	590,851,137.87	590,851,137.87	433,464,207.36	433,464,207.36
其中：营业收入	590,851,137.87	590,851,137.87	433,464,207.36	433,464,207.36
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	518,901,114.97	517,616,564.00	384,988,908.87	384,988,908.87
其中：营业成本	459,831,914.97	459,831,914.97	334,348,019.20	334,348,019.20
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	51,973.58	44,867.00	38,145.16	38,145.16
销售费用	23,256,384.07	23,256,384.07	19,689,470.52	19,689,470.52
管理费用	27,384,374.99	25,997,742.07	22,175,036.14	22,175,036.14
财务费用	3,084,217.71	3,116,079.16	6,762,762.14	6,762,762.14
资产减值损失	5,292,249.65	5,369,576.73	1,975,475.71	1,975,475.71
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)				
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)	71,950,022.90	73,234,573.87	48,475,298.49	48,475,298.49
加：营业外收入	10,359,865.39	10,318,431.87	598,767.46	598,767.46
减：营业外支出	10,987,782.99	10,542,897.61	94,717.06	94,717.06
其中：非流动资产处置 损失	10,118,248.99	9,674,347.61	33,197.06	33,197.06
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	71,322,105.30	73,010,108.13	48,979,348.89	48,979,348.89
减：所得税费用	16,607,721.69	16,603,128.21	6,971,235.23	6,971,235.23
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	54,714,383.61	56,406,979.92	42,008,113.66	42,008,113.66
归属于母公司所有者的 净利润	54,714,383.61	56,406,979.92	42,008,113.66	42,008,113.66
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.74	0.76	0.76	0.76
(二) 稀释每股收益	0.74	0.76	0.76	0.76



七、其他综合收益				
八、综合收益总额	54,714,383.61	56,406,979.92	42,008,113.66	42,008,113.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,714,383.61	56,406,979.92	42,008,113.66	42,008,113.66
归属于少数股东的综合收益总额				

**现金流量表**

编制单位：江苏蓝丰生物化工股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：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	530,757,571.01	530,757,571.01	416,041,997.29	416,041,997.29
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	9,708,175.47	9,708,175.47	14,396,104.81	14,396,104.81
收到其他与经营活动有关的现金	5,545,713.78	5,470,323.76	5,151,182.28	5,151,182.28
经营活动现金流入小计	546,011,460.26	545,936,070.24	435,589,284.38	435,589,284.38
购买商品、接受劳务支付的现金	538,035,940.75	538,002,211.47	384,374,122.09	384,374,122.09
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	36,331,541.12	36,138,308.66	32,413,094.68	32,413,094.68
支付的各项税费	15,438,202.61	15,295,412.57	8,411,166.37	8,411,166.37
支付其他与经营活动有关的现金	43,220,912.43	22,524,428.65	36,513,365.13	36,513,365.13
经营活动现金流出小计	633,026,596.91	611,960,361.35	461,711,748.27	461,711,748.27
经营活动产生的现金流量净额	-87,015,136.65	-66,024,291.11	-26,122,463.89	-26,122,463.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,329,935.22	910,822.22		
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	10,000,000.00	10,000,000.00		
投资活动现金流入小计	11,329,935.22	10,910,822.22		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,962,072.65	168,945,723.65	85,953,778.09	85,953,778.09
投资支付的现金			2,600,000.00	2,600,000.00
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		30,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	168,962,072.65	198,945,723.65	88,553,778.09	88,553,778.09
投资活动产生的现金流量净额	-157,632,137.43	-188,034,901.43	-88,553,778.09	-88,553,778.09
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	91,000,000.00	91,000,000.00	151,800,000.00	151,800,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	91,000,000.00	91,000,000.00	151,800,000.00	151,800,000.00
偿还债务支付的现金	51,597,000.00	51,597,000.00	53,800,000.00	53,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,292,847.12	11,292,847.12	30,659,045.47	30,659,045.47



其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	62,889,847.12	62,889,847.12	84,459,045.47	84,459,045.47
筹资活动产生的现金流量净额	28,110,152.88	28,110,152.88	67,340,954.53	67,340,954.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,142,638.89	-3,141,005.74	-478,555.24	-478,555.24
五、现金及现金等价物净增加额	-219,679,760.09	-229,090,045.40	-47,813,842.69	-47,813,842.69
加：期初现金及现金等价物余额	833,372,368.64	833,324,372.50	88,950,299.27	88,950,299.27
六、期末现金及现金等价物余额	613,692,608.55	604,234,327.10	41,136,456.58	41,136,456.58



## 合并所有者权益变动表

编制单位：江苏蓝丰生物化工股份有限公司

2011 半年度

单位：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	74,000,000.00	738,662,580.34		13,030,346.06	29,129,479.26		222,875,663.69			1,077,698,069.35		55,000,000.00	3,121,973.28		9,677,829.12	21,368,384.46		153,815,460.12		242,983,646.98		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	74,000,000.00	738,662,580.34		13,030,346.06	29,129,479.26		222,875,663.69			1,077,698,069.35		55,000,000.00	3,121,973.28		9,677,829.12	21,368,384.46		153,815,460.12		242,983,646.98		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				1,668,100.05			54,714,383.61			56,382,483.66		19,000,000.00	735,540,607.06		3,352,516.94	7,761,094.80		69,060,203.57		834,714,422.37		
(一) 净利润							54,714,383.61			54,714,383.61								76,821,298.37		76,821,298.37		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							54,714,383.61			54,714,383.61								76,821,298.37		76,821,298.37		
(三) 所有者投入和 减少资本												19,000,000.00	735,540,607.06								754,540,607.06	
1. 所有者投入资本												19,000,000.00	735,540,607.06								754,540,607.06	
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																						
3. 其他																						

(四) 利润分配														7,761,094.80		-7,761,094.80			
1. 提取盈余公积														7,761,094.80		-7,761,094.80			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备			1,668,100.05					1,668,100.05					3,352,516.94						3,352,516.94
1. 本期提取			4,654,255.69					4,654,255.69					6,270,546.26						6,270,546.26
2. 本期使用			2,986,155.64					2,986,155.64					2,918,029.32						2,918,029.32
(七) 其他																			
四、本期期末余额	74,000,000.00	738,662,580.34	14,698,446.11	29,129,479.26		277,590,047.30		1,134,080,553.01	74,000,000.00	738,662,580.34		13,030,346.06	29,129,479.26		222,875,663.69				1,077,698,069.35



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏蓝丰生物化工股份有限公司

2011 半年度

单位：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	74,000,000.00	738,662,580.34		13,030,346.06	29,129,479.26		223,665,313.35	1,078,487,719.01	55,000,000.00	3,121,973.28		9,677,829.12	21,368,384.46		153,815,460.12	242,983,646.98
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	74,000,000.00	738,662,580.34		13,030,346.06	29,129,479.26		223,665,313.35	1,078,487,719.01	55,000,000.00	3,121,973.28		9,677,829.12	21,368,384.46		153,815,460.12	242,983,646.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,668,100.05			56,406,979.92	58,075,079.97	19,000,000.00	735,540,607.06		3,352,516.94	7,761,094.80		69,849,853.23	835,504,072.03
(一) 净利润							56,406,979.92	56,406,979.92							77,610,948.03	77,610,948.03
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							56,406,979.92	56,406,979.92							77,610,948.03	77,610,948.03
(三) 所有者投入和减少资本									19,000,000.00	735,540,607.06						754,540,607.06
1. 所有者投入资本									19,000,000.00	735,540,607.06						754,540,607.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配													7,761,094.80		-7,761,094.80	
1. 提取盈余公积													7,761,094.80		-7,761,094.80	
2. 提取一般风险准备																



3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备				1,668,100.05				1,668,100.05				3,352,516.94				3,352,516.94
1. 本期提取				4,654,255.69				4,654,255.69				6,270,546.26				6,270,546.26
2. 本期使用				2,986,155.64				2,986,155.64				2,918,029.32				2,918,029.32
（七）其他																
四、本期期末余额	74,000,000.00	738,662,580.34		14,698,446.11	29,129,479.26		280,072,293.27	1,136,562,798.98	74,000,000.00	738,662,580.34		13,030,346.06	29,129,479.26		223,665,313.35	1,078,487,719.01

## 江苏蓝丰生物化工股份有限公司

### 2011 年 1-6 月财务报表附注

#### 附注 1：公司基本情况

江苏蓝丰生物化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名为江苏省新沂农药厂，成立于 1976 年 3 月 19 日。1997 年 11 月改制为新沂农药有限公司，1999 年 2 月增资扩股引进新股东江苏苏化集团有限公司，名称变更为江苏苏化集团新沂农化有限公司。

2007 年 8 月 8 日，由江苏苏化集团有限公司、新沂市华益投资管理有限公司和苏州格林投资管理有限公司共同发起设立股份有限公司，公司名称变更为江苏蓝丰生物化工股份有限公司。

2010 年 11 月 9 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1580 号文核准，首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,900.00 万股，并于 2011 年 12 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。

企业法人营业执照注册号：320300000017224，住所：江苏省新沂经济开发区苏化路 1 号，法定代表人：杨振华，注册资本：人民币 7,400.00 万元。

公司经营范围：杀虫剂原药及剂型、杀菌剂原药及剂型、除草剂原药及剂型、化工产品（其中危险化学品按安全生产许可证许可范围经营）生产、销售、出口；进口商品：本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件；农膜销售；农药、化工产品生产技术转让；氧气销售（限分支机构经营）。

#### 附注 2：主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体准则、以及其后颁布的《企业会计准则——应用指南》、企业会计准则讲解及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况，经营成果和现金流量等有关信息。



### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历1月1日起至12月31日止，中期包括月度、季度和半年度。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表，是指反映本公司和子公司形成的企业整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

本公司从取得子公司的实际控制权之日起，开始将其合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。企业整体内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资

产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

公司将能够控制的全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

公司合并财务报表以母公司和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，由母公司编制。在编制合并财务报表时，母子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，将它们之间的投资、内部往来、资产购销和其他重大交易及未实现损益全部抵销的基础上，逐项合并。

少数股东权益的数额根据母公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额计算确定。少数股东收益根据母公司所属子公司于当年内实现的损益扣除母公司拥有的投资收益后的余额计算确定。

#### 7、现金等价物的确定标准

公司将所持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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确定为现金等价物。

#### 8、外币业务的核算

公司年度内发生的外币业务，采用与交易发生日即期汇率（即中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价）折合人民币记账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算，在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外汇非货币性项目进行处理：

(1)对于外汇货币性项目（包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等）采用资产负债表日的即期汇率折算，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额。

(2)对于以历史成本计量的外汇非货币性项目（货币性项目以外的项目）在资产负债表日不改变其原记账本位币金额。

(3)对于以公允价值计量的外汇非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，记入当期损益。

## 9、金融工具

(1) 金融资产的确认：公司成为金融工具合同的一方时，应当确认一项金融资产或金融负债。

(2) 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。

公司在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为投资收益。资产负债表日，应当将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的公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## 10、应收款项

应收款项指应收账款和其他应收款。

(1) 坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，确认为坏账。

(2) 坏账损失核算方法：采用备抵法核算坏账损失。期末按单独或组合进行减值测试计提坏账准备，计入当期损益。对于有证据表明确实无法收回的应收款项，按本公司规定程序批准后作坏账损失处理，冲销提取的坏账准备。

(3) 坏账准备的计提方法

A) 单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占应收款余额(不包含坏账准备)5%以上的款项
单项金额重大的并单项计提减值准备的计提方法	按该应收款项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

经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，将其并入账龄组合按账龄分析法计提坏账准备。

B) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	5%	5%
1至2年	10%	10%
2至3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

C) 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已有客观证据表明很有可能形成损失，其可收回性与账龄组合存在明显差异的单项金额非重大应收款项。

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按组合计提减值准备不能反映其风险特征
坏账准备的计提方法	按其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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在产品、自制半成品、产成品、低值易耗品等。

### (2) 存货的计价方法

存货按成本进行初始计量，原材料、自制半成品、产成品发出时采用加权平均法计价；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

### (3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司期末对存货按照成本与可变现净值孰低计量（可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去至完工以及销售所必须的预计费用后的价值），对存货成本高于其可变现净值的部分计提存货跌价准备，计入当期损益。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。如已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，则按恢复增加的数额（其增加数应以原计提的金额有限）调整存货跌价准备及当期收益。

### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

A) 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当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投资成本。

B) 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日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作为长期股权投资的投资成本。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。

C) 其他除企业合并而形成的长期股权投资，其投资成本包括实际支付的购买价款以及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

### (2) 后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及公司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；公司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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指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。

### (4) 长期投资减值准备计提方法

公司在资产负债表日检查发现长期股权投资存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于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，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

### 13、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	0.5%	4.975%

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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并且使用寿命超过一年、单位价值较高的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量，使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、储罐、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过二年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产计价： 固定资产应当按照成本进行初始计量。外购的固定资产按实际支付款作为成本；投资者投入的固定资产按投资合同或协议约定的价值作为成本；自行建造的固定资产按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为成本。

(3) 固定资产达到预定可使用状态即开始计提折旧，折旧采用平均年限法计算，各类固定资产的折旧方法：

固定资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	0.5%	4.975%

机器设备	10年	0.5%	9.95%
电子设备	5年	0.5%	19.90%
分析仪器	5年	0.5%	19.90%
运输工具	5年	0.5%	19.90%
办公设备	5年	0.5%	19.90%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

### (3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

公司在资产负债表日对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

## 16、借款费用的核算方法

(1) 公司发生的借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 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。

(3) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

(4) 每一会计期间资本化金额按至当期末购建资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的应予资本化的利息费用，其资本化金额为专门借款实际发生的利息费用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；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，其资本化金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率（即一般借款的加权平均利率）计算一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、无形资产

(1) 无形资产的计价：无形资产按照成本进行初始计量。

A) 外购的无形资产成本，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。

B) 自行开发的无形资产，其成本包括满足资产确认条件并同时满足企业内部研究开发项目开发阶段的支出条件至达到预定用途前所发生的支出总额，但不包括前期已经费用化的支出。

C) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

(2) 无形资产摊销

A) 使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内采用直线法平均摊销，计入当期损益。公司至少于每年年度终了，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，发现使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销年限和摊销方法。

B) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应估计其使用寿命并按上述 A) 方法进行摊销。

C) 本公司的土地使用权按土地使用年限平均摊销。

D) 本公司的专利使用费按许可使用年限平均摊销。

E) 本公司的商标使用权按五年期平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

公司在资产负债表日对无形资产进行核查，当存在减值迹象时，估计其可收回的金额，并按



资产的可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### 18、长期待摊费用摊销方法

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 20、收入

##### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。结合公司的销售模式及运输模式，公司收入确认方法为：

##### A) 出口销售

根据合同或订单开具商品发货单、销货发票，商品发运并报关出境时确认销售收入。

##### B) 国内销售

① 现款销售：a. 客户自行提货，在客户付款后，公司开出发货单，仓库发出商品当日确认销售收入；b. 通过运输公司发货，在收到货款后，公司开出发货单，仓库发出商品时确认销售收入。

② 信用销售：a. 客户自行提货，根据合同或订单开出发货单，仓库发出商品当日确认销售收入；b. 通过运输公司发货，根据合同或订单开出发货单，仓库发出商品并经客户验收后确认销售收入。

##### (2) 提供劳务

劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，对同一会计年度内开始并完成的劳务，公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，公司确认让渡资产使用权收入的实现。

## 21、政府补助

公司将收到的财政拨款、财政贴息、即征即退返还的税款等按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的有关要求进行核算。公司将取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助通过递延收益科目进行核算，自相关资产达到预定可使用状态时起，在使用寿命期内平均分配到各期损益。

公司取得的与收益相关的政府补助，按以下原则核算：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时作为递延收益，在确认相关费用时转入当期损益；用于补偿公司已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产及负债的计量方法

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

递延所得税资产和递延所得税负债在资产负债表日，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据：确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，未来期间很可能取得的应纳税所得额包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

### 附注 3: 税项及地方规费

#### 1、报告期主要税（费）种及税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	应税销售收入	*
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	**
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	5%

\*：增值税：本公司为增值税一般纳税人，出口销售货物的增值税率为 0%，并按增值税暂行条例相关规定实行“免、抵、退”税收管理办法；国内销售货物适用税率如下：

产 品	税率
精胺、氯甲酸乙酯、氯甲酸异丙酯、异氰酸苯酯、对苯二异氰酸酯等酯类（中间体）	17%
杀虫剂系列、杀菌剂系列、除草剂系列等农药类	13%

\*\*：母公司税率：7%；子公司税率：5%

#### 2、报告期主要税收优惠及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组于 2008 年 12 月 9 日下发的《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》（苏高企协[2008]9 号），认定本公司（母公司）为江苏省 2008 年度第二批高新技术企业，发证日期为 2008 年 10 月 21 日，有效期 3 年。根据有关规定，本公司（母公司）企业所得税自 2008 年起 3 年内，减按 15% 的税率征收。截至 2010 年 12 月 31 日企业所得税减征优惠政策已到期，由于本期高新技术企业认定尚在办理之中，在未重新认定为高新技术企业之前，企业所得税不享受减征优惠。

## 附注 4：企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

控股子公司名称	注册地点	经济性质	注册资本 (人民币万元)	期末长期股权投资账面价值 (万元)	持股比例	表决权比例	经营范围
宁夏蓝丰精细化工有限公司	宁夏回族自治区中卫市	有限责任公司	3,000.00	3,000.00	100%	100%	化学原料及化学制品生产筹建（筹建期半年：自 2011 年 5 月 27 日至 2011 年 11 月 26 日，在筹建期间不得从事经营活动）；化工技术交流和推广服务。机械设备、五金交电销售。

#### (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

控股子公司名称	注册地点	经济性质	注册资本 (人民币万元)	期末长期股权投资账面价值 (万元)	持股比例	表决权比例	经营范围
太仓蓝丰化工有限公司	江苏省太仓市	有限责任公司	6,732.408809	260.00	100%	100%	许可经营项目： 生产 98%的克百威原粉[以上仅限一级氨基甲酸酯固态农药（克百威原药、75%克百威母粉、90%克百威母粉）、苯酚]和 20%-45%的克百威水悬剂及相关的化工产品。 一般经营项目： 生产销售 20%-45%的克百威水悬剂及相关的化工产品。

## 2、合并报表范围的变更情况

控股子公司名称	合并否	
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
太仓蓝丰化工有限公司	是	—
宁夏蓝丰精细化工有限公司	是	—

太仓蓝丰化工有限公司收购日为 2010 年 7 月 31 日，自 2010 年 8 月 1 日起，太仓蓝丰化工有限公司为本公司合并报表范围。

宁夏蓝丰精细化工有限公司系本公司新设企业，成立于 2011 年 5 月 27 日。

## 3、本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
宁夏蓝丰精细化工有限公司	29,856,690.50	-143,309.50

## 附注 5：合并财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位)

### 5-01 货币资金

(1) 项目	2011/6/30			2010/12/31		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
<b>现金</b>						
人民币	139,507.37	1.0000	139,507.37	19,236.03	1.0000	19,236.03
美元	—	—	—	—	—	—
小计			139,507.37			19,236.03
<b>银行存款</b>						
人民币	613,553,101.18	1.0000	613,553,101.18	833,327,651.70	1.0000	833,327,651.70
美元	—	—	—	3,827.63	6.6227	25,349.25
欧元	—	—	—	14.95	8.8065	131.66
小计			613,553,101.18			833,353,132.61
<b>其他货币资金</b>						
人民币	5,018,963.38	1.0000	5,018,963.38	37,553,963.38	1.0000	37,553,963.38
美元	—	—	—	—	—	—
小计			5,018,963.38			37,553,963.38
<b>合计</b>			<b>618,711,571.93</b>			<b>870,926,332.02</b>

(2) 使用受到限制的货币资金列示如下：

项目	2011/6/30	2010/12/31
<b>其他货币资金</b>		
银行承兑汇票保证金存款	4,000,000.00	36,535,000.00
安全生产风险抵押金存款	1,018,963.38	1,018,963.38
<b>合计</b>	<b>5,018,963.38</b>	<b>37,553,963.38</b>

(3) 报告期变动原因分析：2011 年 6 月 30 日较 2010 年末减少 28.96%，主要原因系公司工程投入增加以及预付款项增加所致。

### 5-02 应收票据

(1) 项目	2011/6/30	2010/12/31
--------	-----------	------------

银行承兑汇票	9,861,041.45	13,965,715.59
<b>合 计</b>	<b>9,861,041.45</b>	<b>13,965,715.59</b>

(2) 期末应收票据无抵押、冻结等对变现存在重大限制的票据。

(3) 报告期变动原因分析：2011年6月30日较2010年末减少29.39%，主要系当期票据结算变动。

### 5-03 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

种 类	2011/6/30			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	208,847,072.06	100.00	14,945,655.80	7.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>208,847,072.06</b>	<b>100.00</b>	<b>14,945,655.80</b>	<b>7.16</b>

种 类	2010/12/31			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	110,597,479.42	100.00	9,980,299.19	9.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>110,597,479.42</b>	<b>100.00</b>	<b>9,980,299.19</b>	<b>9.02</b>

(2) 账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011/6/30			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	202,756,482.34	97.08	10,137,824.12	5.00
1-2年	1,233,715.72	0.59	123,371.68	10.00
2-3年	344,828.00	0.17	172,414.00	50.00
3年以上	4,512,046.00	2.16	4,512,046.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>208,847,072.06</b>	<b>100.00</b>	<b>14,945,655.80</b>	

账龄	2010/12/31			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	105,241,713.54	95.16	5,262,085.79	5.00
1-2年	517,931.65	0.47	51,793.17	10.00
2-3年	342,828.00	0.31	171,414.00	50.00
3年以上	4,495,006.23	4.06	4,495,006.23	100.00
<b>合计</b>	<b>110,597,479.42</b>	<b>100.00</b>	<b>9,980,299.19</b>	

(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：无

(4) 本期转回或收回情况：无

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(6) 期末应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
巴西 SIPCM 公司	客户	19,972,004.76	1年以内	9.56
康萨格罗农用化学品有限公司 (Consagro Agroquimica LTDA)	客户	18,046,833.77	1年以内	8.64
南通江山进出口贸易有限公司	客户	18,010,000.00	1年以内	8.62
以色列阿甘公司 (Celsius Property B.V.)	客户	16,903,819.20	1年以内	8.09
江苏龙灯化学有限公司	客户	13,966,198.96	1年以内	6.69
<b>合计</b>		<b>86,898,856.69</b>		<b>41.60</b>

(8) 应收账款中外币应收账款情况：

币种	2011/6/30		
	原币	折算率	折合人民币
美元	18,692,912.13	6.4716	120,973,050.15
欧元	41,175.00	9.3612	385,447.41
<b>合计</b>			<b>121,358,497.56</b>

  

币种	2010/12/31		
	原币	折算率	折合人民币
美元	8,276,318.13	6.6227	54,811,572.08
欧元	41,175.00	8.8065	362,607.64
<b>合计</b>			<b>55,174,179.72</b>

(9) 报告期变动原因分析：2011年6月30日较2010年末数增加92.71%，主要原因是部分新建项目



完工投产，产销量增加，以及对部分客户采用较优惠的信用政策所致。

#### 5-04 预付款项

(1) 账龄	2011/6/30		2010/12/31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	113,475,613.38	98.58	40,193,742.19	100.00
1-2 年	1,633,060.00	1.42	—	—
2-3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>115,108,673.38</b>	<b>100.00</b>	<b>40,193,742.19</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
江苏天一建设工程有限公司	供应商	19,683,399.25	1 年以内	预付工程款
中江能源回收（上海）有限公司	供应商	16,850,000.00	1 年以内	预付设备款
新沂市瓦窑镇财政所	供应商	10,560,365.50	1 年以内	预付土地款
南京工大环境科技有限公司	供应商	5,760,000.00	1 年以内	预付货款
新沂市双华建筑安装工程有限公司	供应商	5,052,712.19	1 年以内	预付工程款
<b>合 计</b>		<b>57,906,476.94</b>		

(3) 期末预付款项中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 报告期变动原因分析：2011 年 6 月 30 日数较 2010 年末增长 186.38%，主要原因为公司项目建设而预付的工程款增加所致。

#### 5-05 应收利息

(1) 项目	2010/12/31	本期增加	本期减少	2011/6/30
定期存款利息	180,000.00	3,120,000.00	120,000.00	3,180,000.00
<b>合 计</b>	<b>180,000.00</b>	<b>3,120,000.00</b>	<b>120,000.00</b>	<b>3,180,000.00</b>

(2) 计算定期存款利息时按定期存单利率确定，本期减少系部分定期存单到期结息。

#### 5-06 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

种 类	2011/6/30			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	9,010,675.57	100.00	609,050.33	6.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>9,010,675.57</b>	<b>100.00</b>	<b>609,050.33</b>	<b>6.76</b>

种 类	2010/12/31			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,513,242.21	100.00	282,157.29	11.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>2,513,242.21</b>	<b>100.00</b>	<b>282,157.29</b>	<b>11.23</b>

(2) 账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2011/6/30			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,575,522.94	95.17	428,776.15	5.00
1-2年	249,279.80	2.77	24,927.98	10.00
2-3年	61,053.25	0.68	30,526.62	50.00
3年以上	124,819.58	1.38	124,819.58	100.00
<b>合 计</b>	<b>9,010,675.57</b>	<b>100.00</b>	<b>609,050.33</b>	

账 龄	2009/12/31			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,767,925.58	70.34	88,396.30	5.00
1-2年	591,087.80	23.52	59,108.78	10.00
2-3年	39,153.25	1.56	19,576.63	50.00

3年以上	115,075.58	4.58	115,075.58	100.00
<b>合 计</b>	<b>2,513,242.21</b>	<b>100.00</b>	<b>282,157.29</b>	

(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：无

(4) 本期转回或收回情况：无

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(6) 期末其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	金 额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税	3,530,474.37	1年以内	39.18
上海通和贸易有限公司南京分公司	550,000.00	1年以内	6.10
姜普侠	500,000.00	1年以内	5.55
徐州市环境保护科学研究所	360,000.00	1年以内	4.00
中国国际贸易促进委员会化工行业分会	237,400.00	1年以内	2.63
<b>合 计</b>	<b>5,177,874.37</b>		<b>57.46</b>

(8) 报告期变动原因分析：2011年6月30日较2010年末增加276.57%，主要原因系本期应收出口退税增加所致。

## 5-07 存 货

(1) 项 目	2011/6/30			
	金 额	比例 (%)	跌价准备	存货净额
原材料	37,466,130.94	39.80	—	37,466,130.94
自制半成品	42,211,526.92	44.85	—	42,211,526.92
产成品	14,450,137.60	15.35	—	14,450,137.60
<b>合 计</b>	<b>94,127,795.46</b>	<b>100.00</b>	<b>—</b>	<b>94,127,795.46</b>

项 目	2010/12/31			
	金 额	比例 (%)	跌价准备	存货净额
原材料	47,628,174.79	42.50	870,592.05	46,757,582.74
自制半成品	52,745,764.15	47.07	—	52,745,764.15
产成品	11,690,244.15	10.43	—	11,690,244.15

合 计	<b>112,064,183.09</b>	<b>100.00</b>	<b>870,592.05</b>	<b>111,193,591.04</b>
-----	-----------------------	---------------	-------------------	-----------------------

(2) 存货跌价准备的变动情况如下:

存货种类	2010/12/31	本期增加额	本期减少		2011/6/30
			转回	转销	
原材料	870,592.05	—	870,592.05	—	—
产成品	—	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>870,592.05</b>	<b>—</b>	<b>870,592.05</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(3) 存货跌价准备情况:

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	以其生产的成品是否减值为依据	处置转出	2.32%
自制半成品	以售价为基础的可变现价值与结存成本比较	—	—
产成品	以售价为基础的可变现价值与结存成本比较	—	—

## 5-08 投资性房地产

采用成本模式计量的投资性房地产

项 目	2010/12/31	本期增加	本期减少	2011/6/30
1. 账面原值				
—房屋建筑物	6,251,726.00	—	—	6,251,726.00
—土地使用权	3,748,076.77	—	—	3,748,076.77
2. 累计折旧和累计摊销合计				
—房屋建筑物	4,139,606.50	155,511.68	—	4,295,118.18
—土地使用权	472,355.80	37,441.23	—	509,797.03
3. 减值准备				
—房屋建筑物	—	—	—	—
—土地使用权	—	—	—	—
4. 账面净值合计				
—房屋建筑物	2,112,119.50			1,956,607.82

—土地使用权	3,275,720.97	3,238,279.74
<b>净值合计</b>	<b>5,387,840.47</b>	<b>5,194,887.56</b>

### 5-09 固定资产原价及累计折旧

#### (1) 固定资产增减变动

原 值	2010/12/31	本期增加	本期减少	2011/6/30
房屋建筑物	157,985,426.36	10,212,117.77	30,031,625.81	138,165,918.32
机器设备	390,867,103.55	70,768,929.24	51,274,085.38	410,361,947.41
电子设备	9,262,619.91	645,466.57	7,714,255.25	2,193,831.23
分析仪器	4,468,867.72	—	507,768.14	3,961,099.58
运输工具	11,102,697.28	2,521,974.71	217,000.00	13,407,671.99
办公设备	323,651.75	16,349.00	—	340,000.75
<b>合 计</b>	<b>574,010,366.57</b>	<b>84,164,837.29</b>	<b>89,744,734.58</b>	<b>568,430,469.28</b>
累计折旧	2010/12/31	本期计提	本期减少	2011/6/30
房屋建筑物	38,053,149.29	3,699,694.10	22,325,316.63	19,427,526.76
机器设备	118,387,533.06	17,637,180.63	44,255,320.48	91,769,393.21
电子设备	7,151,026.84	217,690.53	6,859,914.90	508,802.47
分析仪器	2,127,727.64	387,289.02	466,309.97	2,048,706.69
运输工具	3,925,751.01	1,107,243.53	188,193.26	4,844,801.28
办公设备	276,552.53	6,629.89	—	283,182.42
<b>合 计</b>	<b>169,921,740.37</b>	<b>23,055,727.70</b>	<b>74,095,055.24</b>	<b>118,882,412.83</b>
减值准备	2010/12/31	本期增加	本期减少	2011/6/30
房屋建筑物	—	—	—	—
机器设备	2,474,971.77	—	2,474,971.77	—
电子设备	652,129.34	—	652,129.34	—
分析仪器	—	—	—	—
运输工具	—	—	—	—
办公设备	26,788.55	—	—	26,788.55
<b>合 计</b>	<b>3,153,889.66</b>	<b>—</b>	<b>3,127,101.11</b>	<b>26,788.55</b>
<b>固定资产净额</b>	<b>400,934,736.54</b>			<b>449,521,267.90</b>

(2) 固定资产原值本期增加 84,164,837.29 元，主要系生产扩建投入固定资产增加所致，其中：在建工程完工结转固定资产 76,021,390.80 元。

(3) 固定资产原值本期减少 89,744,734.58 元，其中：厂区搬迁拆除固定资产 50,338,798.51 元，

出售和报废固定资产 39,405,936.07 元。

(4) 本期固定资产计提折旧 23,055,727.70 元。

(5) 累计折旧本期减少 74,095,055.24 元，其中：厂区搬迁拆除固定资产注销累计折旧 39,874,327.68 元，出售和报废固定资产注销累计折旧 34,220,727.56 元。

(6) 期末固定资产中，由于太仓蓝丰化工有限公司目前停产，存在可收回金额低于账面价值的情况，期初已计提固定资产减值准备 3,153,889.66 元，本期处置结转 3,127,101.11 元，期末固定资产减值准备为 26,788.55 元。

### 5-10 在建工程

项 目	2011/6/30			2010/12/31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
林草净技术改造	—	—	—	13,552,550.85	—	13,552,550.85
乙酰甲胺磷项目	94,150,358.42	—	94,150,358.42	19,553,170.41	—	19,553,170.41
剂型车间技术改造工 程	—	—	—	5,851,901.07	—	5,851,901.07
光气技术改造工程	—	—	—	12,920,908.87	—	12,920,908.87
新区整体公用工程	—	—	—	31,481,290.09	—	31,481,290.09
吡啉草胺工程	—	—	—	2,815,786.79	—	2,815,786.79
年三十万吨离子膜烧 碱工程（筹建）	120,000.00	—	120,000.00	120,000.00	—	120,000.00
年四十万吨硫磺制酸 工程（筹建）	1,139,549.47	—	1,139,549.47	50,000.00	—	50,000.00
间苯二甲基二异辛酸 脂	—	—	—	100,000.00	—	100,000.00
敌草隆工程	1,626,923.44	—	1,626,923.44	100,000.00	—	100,000.00
克百威项目	1,196,572.98	—	1,196,572.98	—	—	—
2000 吨/年氯氰菊酯、 800 吨/年高效氯氰菊 酯、1000 吨/年氯菊酯、 50 吨/年高效氯氟氰菊 酯（功夫菊酯）原药 及制剂搬迁技改项目	45,376,243.99	—	45,376,243.99	—	—	—
其他项目	—	—	—	150,000.00	—	150,000.00

合 计

<u>143,609,648.30</u>	<u>—</u>	<u>143,609,648.30</u>	<u>86,695,608.08</u>	<u>—</u>	<u>86,695,608.08</u>
-----------------------	----------	-----------------------	----------------------	----------	----------------------

## (1) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2010/12/31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	2011/6/30
林草净技术改造	20,000,000.00	13,552,550.85	3,559,312.05	17,111,862.90	—	85.56%	100.00%	2,020,595.76	1,472,582.25	2.90%	银行借款	—
乙酰甲胺磷项目	186,970,000.00	19,553,170.41	74,597,188.01	—	—	59.91%	60.00%	9,911,546.15	3,004,841.67	2.99%	银行借款 募集资金	94,150,358.42
剂型车间技术改造	6,000,000.00	5,851,901.07	30,226.00	5,882,127.07	—	98.04%	100.00%	—	—	—	自筹资金	—
光气技术改造工程	13,000,000.00	12,920,908.87	511,781.75	13,432,690.62	—	103.33%	100.00%	874,331.78	211,737.75	2.90%	银行借款	—
新区整体公用工程	30,000,000.00	31,481,290.09	4,200.00	31,485,490.09	—	104.95%	100.00%	—	—	—	自筹资金	—
吡虫啉工程	600,000.00	150,000.00	—	—	150,000.00	—	—	—	—	—	自筹资金	—
吡啉草胺工程	5,000,000.00	2,815,786.79	1,185,158.45	4,000,945.24	—	80.02%	100.00%	—	—	—	自筹资金	—
年三十万吨离子膜 烧碱（筹建）	600,000,000.00	120,000.00	—	—	—	0.02%	0.00%	—	—	—	自筹资金	120,000.00
年四十万吨硫磺制 酸（筹建）	182,947,000.00	50,000.00	1,089,549.47	—	—	0.63%	1.00%	—	—	—	自筹资金	1,139,549.47
间苯二甲基二异辛 酸脂	30,000,000.00	100,000.00	—	—	100,000.00	—	—	—	—	—	自筹资金	—
敌草隆项目	85,340,000.00	100,000.00	1,526,923.44	—	—	1.91%	2.00%	—	—	—	募集资金	1,626,923.44
新区污水处理工程	400,000.00	—	398,650.02	398,650.02	—	99.66%	100.00%	—	—	—	自筹资金	—
新区办公工程	400,000.00	—	361,337.00	361,337.00	—	90.33%	100.00%	—	—	—	自筹资金	—
克百威项目	35,000,000.00	—	1,196,572.98	—	—	3.42%	5.00%	—	—	—	自筹资金	1,196,572.98



2000 吨/年氯氰菊酯、800 吨/年高效氯氰菊酯、1000 吨/年氯菊酯、50 吨/年高效氯氟氰菊酯（功夫菊酯）原药及制剂搬迁技改项目	143,620,000.00	—	45,376,243.99	—	—	38.69%	40.00%	—	—	—	募集资金	45,376,243.99
其他项目	3,500,000.00	—	3,348,287.86	3,348,287.86	—	95.67%	100.00%	—	—	—	自筹资金	—
合 计	<b>86,695,608.08</b>	<b>133,185,431.02</b>	<b>76,021,390.80</b>	<b>250,000.00</b>								<b>143,609,648.30</b>

(2) 报告期变动原因分析：2011 年 6 月 30 日较 2010 年末数增加 65.65%，主要原因是本年募投项目的投入增加所致。

(3) 期末在建工程中无可收回金额低于账面价值的情况，因此无需计提在建工程减值准备。

## 5-11 无形资产

(1) 项目	2010/12/31	本期增加	本期减少	2011/6/30	摊余期限
土地使用权(老区)	362,178.73	—	—	362,178.73	45 年零 3 个月
土地使用权(新区)	12,263,350.40	—	—	12,263,350.40	44 年零 8 个月
土地使用权(新区)	4,066,740.00	—	—	4,066,740.00	44 年 11 个月
NK-007 专利使用费	1,850,000.00	—	—	1,850,000.00	16 年零 9 个月
土地使用权(太仓)	2,769,125.00	—	—	2,769,125.00	44 年零 6 个月
土地使用权(太仓)	443,680.00	—	—	443,680.00	32 年零 9 个月
土地使用权(太仓)	30,640.00	—	—	30,640.00	40 年零 2 个月
注册商标 511483 号	—	200,000.00	—	200,000.00	4 年零 6 个月
<b>原值合计</b>	<b>21,785,714.13</b>	<b>200,000.00</b>	<b>—</b>	<b>21,985,714.13</b>	
土地使用权(老区)	45,644.00	3,621.79	—	49,265.79	
土地使用权(新区)	609,124.20	129,013.57	—	738,137.77	
土地使用权(新区)	232,184.12	42,215.29	—	274,399.41	
NK-007 专利使用费	35,071.09	52,606.64	—	87,677.73	
土地使用权(太仓)	1,559,481.52	57,689.80	—	1,617,171.32	
土地使用权(太仓)	350,308.60	11,092.00	—	361,400.60	
土地使用权(太仓)	5,821.60	306.40	—	6,128.00	
注册商标 511483 号	—	20,000.00	—	20,000.00	
<b>累计摊销</b>	<b>2,837,635.13</b>	<b>316,545.49</b>	<b>—</b>	<b>3,154,180.62</b>	
<b>减值准备</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	
土地使用权(老区)	316,534.73			312,912.94	
土地使用权(新区)	11,654,226.20			11,525,212.63	
土地使用权(新区)	3,834,555.88			3,792,340.59	
NK-007 专利使用费	1,814,928.91			1,762,322.27	
土地使用权(太仓)	1,209,643.48			1,151,953.68	

土地使用权(太仓)	93,371.40	82,279.40
土地使用权(太仓)	24,818.40	24,512.00
注册商标 511483 号	—	180,000.00
<b>账面价值</b>	<b>18,948,079.00</b>	<b>18,831,533.51</b>

(2) 太仓蓝丰化工有限公司的土地使用权金额为 3,243,445.00，系土地共 4 块，面积合计 14,998.40 平方米，折合 22.50 亩。明细如下：

土地证号	座落	面积	使用期限
太国用(2008)第 023008712 号	沙溪镇涂松村十三组	146.5 m <sup>2</sup>	2008.07.09-2051.08.20
太国用(2008)第 023008713 号	沙溪镇涂松村十三组	6,190.5 m <sup>2</sup>	2008.07.09-2044.03.07
太国用(2008)第 023008720 号	沙溪镇涂松村十三组	108.9 m <sup>2</sup>	2008.07.09-2051.08.20
太国用(2008)第 523008729 号	沙溪镇涂松村十三组	8,552.5 m <sup>2</sup>	2008.07.09-2055.11.07

(3) 老区土地使用权期末数 316,534.73 元，系土地共 1 块，面积合计 2,319.80 平方米，折合 3.48 亩；新区土地使用权期末数 15,488,782.08 元，系土地共 3 块，面积合计 378,479.00 平方米，折合 567.72 亩。明细如下：

土地证号	座落	面积	使用期限
新国用(2008)第 0403 号	新安镇化工路西	2,319.8 m <sup>2</sup>	2004.10.29-2054.10.26
新国用(2008)第 0408 号	新沂市开发区苏化路 1 号	109,494.2 m <sup>2</sup>	2006.03.05-2056.03.02
新国用(2008)第 0405 号	新沂市开发区纬二路北侧	72,984.9 m <sup>2</sup>	2008.04.15-2056.05.30
新国用(2008)第 0409 号	新沂市瓦窑镇徐连公路南侧	195,999.9 m <sup>2</sup>	2008.04.15-2056.05.29

(4) 本期无形资产增加情况：受让江苏苏化集团有限公司注册商标 511483 号，受让价值 200,000.00 元。

(5) 本期无形资产减少情况：无

(6) 无形资产本期摊销额 316,545.49 元。

(7) 期末无形资产抵押情况详见附注 7-01。

(8) 期末无形资产中无可收回金额低于账面价值的情况，因此无需计提无形资产减值准备。

## 5-12 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	2011/6/30	2010/12/31
应收账款坏账准备	2,622,529.80	800,640.35
其他应收款坏账准备	130,081.59	60,467.97

存货跌价准备	—	—
递延收益	—	750,000.00
专项储备（安全生产费）	3,674,611.53	1,954,551.91
可抵扣亏损	41,369.84	—
<b>合 计</b>	<b>6,468,592.76</b>	<b>3,565,660.23</b>

## (2) 可抵扣暂时性差异

项 目	2011/6/30	2010/12/31
应收账款坏账准备	10,490,119.20	5,337,602.36
其他应收款坏账准备	520,326.38	403,119.75
递延收益	—	5,000,000.00
专项储备（安全生产费）	14,698,446.11	13,030,346.06
可抵扣亏损	165,479.34	—
<b>合 计</b>	<b>25,874,371.03</b>	<b>23,771,068.17</b>

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2011/6/30	2010/12/31
应收账款坏账准备	4,455,536.60	4,432,696.83
其他应收款坏账准备	88,723.95	89,037.54
存货跌价准备	—	870,592.05
固定资产减值准备	26,788.55	3,153,889.66
可抵扣亏损	11,305,829.91	9,705,979.34
<b>合 计</b>	<b>15,876,879.01</b>	<b>18,252,195.42</b>

注：子公司太仓蓝丰化工有限公司亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认其递延所得税资产可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

## 5-13 资产减值准备

项 目	2010/12/31	本期增加额	本期减少额		2011/6/30
			转回	转销	
坏账准备	10,262,456.48	5,292,249.65	—	—	15,554,706.13
存货跌价准备	870,592.05	—	870,592.05	—	—
固定资产减值准备	3,153,889.66	—	—	3,127,101.11	26,788.55

合 计	<u>14,286,938.19</u>	<u>5,292,249.65</u>	<u>870,592.05</u>	<u>3,127,101.11</u>	<u>15,581,494.68</u>
-----	----------------------	---------------------	-------------------	---------------------	----------------------

## 5-14 短期借款

(1) 借款类别	2011/6/30	2010/12/31
抵押借款	—	—
担保借款	222,700,000.00	181,500,000.00
<b>合 计</b>	<b>222,700,000.00</b>	<b>181,500,000.00</b>

期末余额明细如下：

贷款人全称	主要内容	金 额	期 限	年利率	借款条件	还款来源	借款用途
中国建设银行新沂支行	流动资金借款	25,000,000.00	2010.11.18-2011.11.17	5.0040%	苏化集团担保	销售收入	补充流动资金
中国建设银行新沂支行	流动资金借款	46,200,000.00	2010.12.10-2011.12.09	5.0040%	苏化集团担保	销售收入	补充流动资金
中国交通银行徐州支行	流动资金借款	16,500,000.00	2010.12.29-2011.12.29	5.6938%	苏化集团担保	销售收入	补充流动资金
上海浦发银行徐州支行	流动资金借款	10,000,000.00	2011.01.31-2012.01.31	6.3910%	苏化集团担保	销售收入	补充流动资金
上海浦发银行徐州支行	流动资金借款	20,000,000.00	2010.08.11-2011.08.11	5.8410%	苏化集团担保	销售收入	补充流动资金
中国银行新沂支行	流动资金借款	30,000,000.00	2011.04.29-2012.04.28	6.3000%	苏化集团担保	销售收入	补充流动资金
中国银行新沂支行	流动资金借款	11,000,000.00	2011.03.29-2012.03.28	6.0600%	苏化集团担保	销售收入	补充流动资金
中国银行新沂支行	流动资金借款	14,000,000.00	2010.11.09-2011.11.06	5.5600%	苏化集团担保	销售收入	补充流动资金
中国工商银行新沂支行	流动资金借款	20,000,000.00	2011.02.11-2012.02.10	5.8100%	苏化集团担保	销售收入	补充流动资金
中国工商银行新沂支行	流动资金借款	20,000,000.00	2011.05.18-2012.05.17	6.3100%	苏化集团担保	销售收入	补充流动资金
中国工商银行新沂支行	流动资金借款	10,000,000.00	2010.12.10-2011.11.20	5.5600%	苏化集团担保	销售收入	补充流动资金
<b>合 计</b>		<b>222,700,000.00</b>					

(2) 抵押借款：期末无抵押借款。

(3) 担保借款：均由江苏苏化集团有限公司（股东）提供连带责任担保。

**5-15 应付票据**

(1) 票据类别	2011/6/30	2010/12/31
银行承兑汇票	20,000,000.00	86,535,000.00
<b>合 计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>86,535,000.00</b>

(2) 银行承兑汇票于 2011 年 7 月至 12 月份到期。

(3) 银行承兑汇票期末余额系以其他货币资金 400.00 万元作为票据保证金质押条件。

(4) 报告期变动原因分析：2011 年 6 月 30 日较 2010 年末大幅减少，主要系公司日常经营中结算方式的选择所致。

**5-16 应付账款**

(1) 账 龄	2011/6/30		2010/12/31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	69,539,579.92	98.00	64,313,718.95	98.21
1-2 年	940,135.78	1.32	681,932.68	1.04
2-3 年	76,472.76	0.11	176,908.94	0.27
3 年以上	403,735.89	0.57	314,050.32	0.48
<b>合 计</b>	<b>70,959,924.35</b>	<b>100.00</b>	<b>65,486,610.89</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项情况：

应付江苏苏化集团有限公司商标受让款 200,000.00 元。

(3) 期末账户前 5 名余额为 3,795.36 万元，占应付账款金额的比例为 53.49%。

(4) 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

**5-17 预收款项**

(1) 账 龄	2011/6/30		2010/12/31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	5,034,520.43	92.09	24,464,524.22	97.37
1-2 年	104,639.22	1.91	337,368.12	1.34
2-3 年	3,570.00	0.07	25,800.00	0.10
3 年以上	324,438.36	5.93	298,638.36	1.19
<b>合 计</b>	<b>5,467,168.01</b>	<b>100.00</b>	<b>25,126,330.70</b>	<b>100.00</b>

(2) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末无账龄超过一年的大额预收账款。

(4) 报告期变动原因分析：2011 年 6 月 30 日较 2010 年末下降 78.24%，主要系公司季节性预收款减少所致。

#### 5-18 应付职工薪酬

项 目	2010/12/31	本期增加	本期减少	2011/6/30
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,100,000.00	24,822,177.96	27,920,267.49	1,910.47
二、职工福利费	—	2,546,611.53	2,546,611.53	—
三、社会保险费	1,487.42	4,355,048.18	4,356,535.60	—
其中：1. 医疗保险费	289.50	1,370,462.42	1,370,751.92	—
2. 基本养老保险费	1,157.92	2,377,336.18	2,378,494.10	—
3. 失业保险费	40.00	317,197.50	317,237.50	—
4. 工伤保险费	—	223,116.98	223,116.98	—
5. 生育保险费	—	66,935.10	66,935.10	—
四、住房公积金	—	842,389.00	842,389.00	—
五、工会经费和职工教育经费	2,051,622.73	316,133.28	665,737.50	1,702,018.51
<b>合 计</b>	<b>5,153,110.15</b>	<b>32,882,359.95</b>	<b>36,331,541.12</b>	<b>1,703,928.98</b>

#### 5-19 应交税费

(1) 项 目	2011/6/30	报告期税率	2010/12/31
增值税	-8,823,514.36	销售收入 17%、13%、0%	-9,141,100.84
营业税	—	营业收入 5%	62.50
城市维护建设税	3,553.29	流转税的 7%、5%	92.75
企业所得税	6,066,413.74	应纳税所得额的 25%	1,233,389.28
个人所得税	113,320.77	代扣代缴	102,330.26
教育费附加	18,273.74	流转税的 5%	14,727.01
印花税	—	按税法规定的各项税率	392,445.30
土地使用税	—	按地方规定的税率	14,998.40
房产税	—	按税法规定的税率	9,986.77
<b>合 计</b>	<b>-2,621,952.82</b>		<b>-7,373,068.57</b>

(2) 报告期变动原因分析：2011 年 6 月 30 日较 2010 年末增加 64.44%，主要系本期按税率 25% 申报预缴企业所得税所致（上年税率为 15%）。

**5-20 应付利息**

(1)类 别	2011/6/30	2010/12/31
应付银行贷款利息	650,000.00	650,000.00
<b>合 计</b>	<b>650,000.00</b>	<b>650,000.00</b>

(2) 计算贷款利息时按贷款合同利率确定，上述期末余额分别为计算报告期 2011 年 6 月 21 日至 6 月 30 日、2010 年 12 月 21 日至 12 月 31 日的应付贷款利息。

**5-21 其他应付款**

(1)账 龄	2011/6/30		2010/12/31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	705,645.00	4.83	1,968,783.90	12.07
1-2 年	60,017.15	0.41	65,535.58	0.40
2-3 年	2,749,543.00	18.80	3,653,807.42	22.40
3 年以上	11,106,115.83	75.96	10,623,985.83	65.13
<b>合 计</b>	<b>14,621,320.98</b>	<b>100.00</b>	<b>16,312,112.73</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末其他应付款中无欠持有公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

(3) 期末其他应付款中账龄超过一年的大额应付款项如下：

单位名称	金 额	账 龄	款项性质
职工安置费	9,853,018.00	3 年以上	改制职工身份置换补偿款
新沂市财政局	2,686,007.42	2-3 年	暂借款

**5-22 一年内到期的非流动负债**

(1)类 别	2011/6/30	2010/12/31
信用借款	—	525,000.00
抵押借款	—	—
担保借款	65,000,000.00	35,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>65,000,000.00</b>	<b>35,525,000.00</b>

(2) 借款明细列示

借款银行	借款条件	主要内容	年利率%	借款期限	还款来源	期末金额	借款用途
------	------	------	------	------	------	------	------



中国银行新沂支行	苏化集团担保	8000 吨乙酰甲胺 磷原料及制剂技 改项目	5.76	2009.09.09-2011.07.04	销售收入	5,000,000.00	技术改造
中国银行新沂支行	苏化集团担保	8000 吨乙酰甲胺 磷原料及制剂技 改项目	6.45	2009.09.09-2011.07.04	销售收入	10,000,000.00	技术改造
中国银行新沂支行	苏化集团担保	8000 吨乙酰甲胺 磷原料及制剂技 改项目	6.45	2009.09.09-2011.12.31	销售收入	20,000,000.00	技术改造
中国银行新沂支行	苏化集团担保	8000 吨乙酰甲胺 磷原料及制剂技 改项目	6.45	2009.09.09-2012.06.30	销售收入	20,000,000.00	技术改造
中国建设银行新沂支行	苏化集团担保	技术改造	5.76	2009.08.03-2012.02.03	销售收入	10,000,000.00	技术改造
<b>合 计</b>						<b>65,000,000.00</b>	

#### 担保借款情况：

中国银行新沂支行期末余额 5,500.00 万元，是“8000 吨/年乙酰甲胺磷原药及制剂技改项目”借款中将于一年内到期的部分，由江苏苏化集团有限公司提供连带责任担保。2010 年 10 月 21 日，以新区土地使用权（土地使用权证号：新国用[2008]第 0408 号）109,494.2 m<sup>2</sup>作为追加抵押物，详见附注 5-24 和附注 7-01。

中国建设银行新沂支行期末余额 1,000.00 万元，是“技术改造”借款中将于一年内到期的部分，由江苏苏化集团有限公司提供连带责任担保。

(3) 报告期变动原因分析：2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年末余额增加 82.97%，是按合同规定的还款期由长期借款转入所致。

#### 5-23 其他流动负债

(1) 类 别	2011/6/30	2010/12/31	备 注
预提蒸汽费	—	149,410.62	未结算
预提电费	—	152,337.52	未结算
预提运费	—	2,631,897.07	未结算
拆迁补偿（递延收益）	7,357,111.24	7,020,759.85	未结算
<b>合 计</b>	<b>7,357,111.24</b>	<b>9,954,405.06</b>	

(2) 报告期变动原因分析：2011 年 6 月 30 日较 2010 年末大幅减少，主要原因是公司海运费、蒸汽费以及电费都已经在当期结算以及拆迁完成后剩余补偿余额转入其他非流动负债所致。

(3) 根据江苏省新沂市人民政府“新政发”[2010]49 号《市政府关于对江苏蓝丰生物化工股份有限公司原址土地处置的意见》和江苏省新沂市人民政府市长办公会议纪要第 67 号《关于新大纸业等四家单位土地出让金分配等有关问题的会议纪要》，本公司属于“退二进三”企业，老厂区土地由市政府收储公开挂牌出让。市政府对本公司上述范围内的土地、建筑物、构筑物、附属物和搬迁费用进行综合补偿，共计综合补偿 8,557.31 万元，2010 年已收到 5,000.00 万元，，本期收到 1,000.00 万元，剩余款项在以后期限支付。公司已于 2010 年结转拆迁损失和支付的清理费用 42,979,240.15 元，于本期结转拆迁损失和支付的清理费用 9,663,648.61 元，拆迁补偿款余额为 7,357,111.24 元。因拆迁工作尚未结束，结余的拆迁补偿尚待弥补拆迁中的损失。

#### 5-24 长期借款

(1) 借款类别	2011/6/30	2010/12/31
信用借款	—	1,272,000.00
抵押借款	—	—
担保借款	122,000,000.00	152,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>122,000,000.00</b>	<b>153,272,000.00</b>

#### (2) 担保借款明细：

借款银行	主要内容	年利率	借款期限	还款来源	用途	期末金额
中国银行新沂支行	8000 吨/年乙酰甲胺磷原料及制剂技改项目	5.76%	2009.09.09-2013.06.22	销售收入	技术改造	45,000,000.00
中国建设银行新沂支行	技术改造	5.76%	2009.08.03-2013.08.02	销售收入	技术改造	77,000,000.00
<b>合 计</b>						<b>122,000,000.00</b>

中国银行新沂支行长期借款合计 10,500.00 万元，其中 5,500.00 万元将于一年以内到期。该借款是“8000 吨/年乙酰甲胺磷原药及制剂技改项目”借款，由江苏苏化集团有限公司提供连带责任担保。2010 年 10 月 21 日，以新区土地使用权（土地使用权证号：新国用

[2008]第 0408 号) 109,494.2 m<sup>2</sup>作为追加抵押物, 详见附注 7-01。该项目借款分两期到位, 其中: 2009 年到位 5,000.00 万元, 2010 年到位 5,500.00 万元, 累计已归还 500.00 万元。

中国建设银行新沂支行长期借款 8,700.00 万元, 其中 1,000.00 万元将于一年以内到期。该借款是“技术改造”借款, 由江苏苏化集团有限公司提供连带责任担保。该项目借款分两期到位, 其中: 2009 年到位 5,000.00 万元, 2010 年到位 3,700.00 万元。

#### 5-25 其他非流动负债

项 目	2010/12/31	本期增加	本期减少	2011/6/30
递延收益	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>5,000,000.00</b>

递延收益系 2010 年 2 月 26 日收到的江苏省财政厅拨付的年产 8000 吨/年乙酰甲胺磷原药及制剂技术改造专项基金 500.00 万元, 该技术改造项目尚未完工。

#### 5-26 股 本

(1) 股本增减变动	2010/12/31	本期增减(+/-)					2011/6/30
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
<b>股份总额</b>	<b>74,000,000.00</b>	-	-	-	-	-	<b>74,000,000.00</b>

#### (2) 股本期末明细

股东名称	2011/6/30	2010/12/31
	金 额	金 额
江苏苏化集团有限公司	22,885,500.00	22,885,500.00
新沂市华益投资管理有限公司	21,989,000.00	21,989,000.00
苏州格林投资管理有限公司	8,250,000.00	8,250,000.00
苏州国嘉创业投资有限公司	1,875,500.00	1,875,500.00
社会公众股 (A 股)	19,000,000.00	19,000,000.00

合 计	<b>74,000,000.00</b>	<b>74,000,000.00</b>
-----	----------------------	----------------------

注册资本已经江苏公证天业会计师事务所有限公司审验,并于 2010 年 11 月 25 日出具了苏公 W[2010]B125 号验资报告。公司于 2011 年 1 月 18 日向江苏省徐州工商行政管理局办妥了变更登记手续。

#### 5-27 资本公积

项 目	2010/12/31	本期增加	本期减少	2011/6/30
股本溢价	738,662,580.34	—	—	738,662,580.34
<b>合 计</b>	<b>738,662,580.34</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>738,662,580.34</b>

#### 5-28 专项储备

项 目	2010/12/31	本期增加	本期减少	2011/6/30
安全生产费	13,030,346.06	4,654,255.69	2,986,155.64	14,698,446.11
<b>合 计</b>	<b>13,030,346.06</b>	<b>4,654,255.69</b>	<b>2,986,155.64</b>	<b>14,698,446.11</b>

专项储备系根据江苏省财政厅、江苏省安全生产监督管理局“苏财企[2006]126 号”文件《关于转发财政部国家安全生产监督管理总局“高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法”的通知》中的有关规定所计提及使用的企业安全生产费用。

#### 5-29 盈余公积

项 目	2010/12/31	本期增加	本期减少	2011/6/30
法定公积金	29,129,479.26	—	—	29,129,479.26
任意盈余公积金	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>29,129,479.26</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>29,129,479.26</b>

#### 5-30 未分配利润

项 目	2011/6/30	2010/12/31
-----	-----------	------------

期初未分配利润	222,875,663.69	153,815,460.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,714,383.61	76,821,298.37
减：提取法定盈余公积金	—	7,761,094.80
应付普通股股利	—	—
期末未分配利润	<b>277,590,047.30</b>	<b>222,875,663.69</b>

### 5-31 营业收入及成本

(1) 营业收入及营业成本类别：

类 别	2011 年 1-6 月			
	营业收入	营业成本	毛 利	毛利率
主营业务				
杀菌剂类	341,733,976.75	276,118,626.17	65,615,350.58	19.20%
除草剂类	73,452,598.95	56,448,913.01	17,003,685.94	23.15%
杀虫剂类	31,928,600.40	26,409,096.72	5,519,503.68	17.29%
精细化工中间体	86,123,294.26	58,263,968.12	27,859,326.14	32.35%
加工产品	46,200,437.73	32,996,078.23	13,204,359.50	28.58%
其他产品	4,317,388.25	4,184,372.67	133,015.58	3.08%
小 计	583,756,296.34	454,421,054.92	129,335,241.42	22.16%
其他业务	7,094,841.53	5,410,860.05	1,683,981.48	23.74%
合 计	<b>590,851,137.87</b>	<b>459,831,914.97</b>	<b>131,019,222.90</b>	<b>22.17%</b>

类 别	2010 年 1-6 月			
	营业收入	营业成本	毛 利	毛利率
主营业务				
杀菌剂类	211,621,863.07	173,854,277.13	37,767,585.94	17.85%
除草剂类	50,604,375.12	35,510,000.33	15,094,374.79	29.83%
杀虫剂类	47,296,104.40	33,696,812.20	13,599,292.20	28.75%
精细化工中间体	75,483,762.68	54,854,830.39	20,628,932.29	27.33%
加工产品	37,216,736.83	29,834,829.74	7,381,907.09	19.83%
其他产品	5,882,850.00	4,820,972.75	1,061,877.25	18.05%
小 计	428,105,692.10	332,571,722.54	95,533,969.56	22.32%
其他业务	5,358,515.26	1,776,296.66	3,582,218.60	66.85%
合 计	<b>433,464,207.36</b>	<b>334,348,019.20</b>	<b>99,116,188.16</b>	<b>22.87%</b>

(2) 2011 年度 1-6 月份主营业务收入比上年同期增长 36.31%，成本增长 37.53%，毛利增长 32.19%，毛利率下降 0.70%。

(3) 2011 年度 1-6 月份主营业务收入比上年同期增长 36.31%，主要原因是企业生产扩大，产销量增加所致。

(4) 毛利率波动原因分析：

2011 年度 1-6 月份毛利率较上年同期下降 0.70%，主要原因为产品销售价格上升，而原材料价格上涨幅度超过了售价幅度所致。

(5) 报告期内公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	2011 年 1-6 月	
	营业收入	占全部营业收入比例
苏州天马精细化学品股份有限公司高新区分公司	34,171,095.71	5.78%
康萨格罗农用化学品有限公司 (Consagro Agroquimica LTDA)	30,592,081.80	5.18%
以色列阿甘公司(Celsius Property B.V.)	30,094,700.20	5.09%
南通江山进出口贸易有限公司	23,123,539.79	3.91%
美国贝斯德公司(Blesterfeld U.S.Inc.)	20,344,774.62	3.44%
<b>合 计</b>	<b>138,326,192.12</b>	

### 5-32 营业税金及附加

(1) 项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	39,100.00	34,365.00
城市维护建设税	6,762.79	2,405.56
教育费附加	6,110.79	1,374.60
<b>合 计</b>	<b>51,973.58</b>	<b>38,145.16</b>

(2) 报告期税率见附注 3。

(3) 报告期变动原因分析：2011 年 1-6 月份较上年同期增长 36.25%，主要为本期租金收入增加使营业税增加以及教育费附加税率调整所致。

**5-33 销售费用**

(1) 项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
运输费	12,697,793.99	13,406,080.61
差旅费	1,055,849.31	754,140.65
工资及福利费	821,199.00	579,167.88
销售奖励	1,219,554.17	1,087,293.15
销售佣金	1,361,770.92	250,767.55
广告费	1,646,588.04	326,235.24
业务招待费	125,647.60	166,592.00
其他费用	4,327,981.04	3,119,193.44
<b>合 计</b>	<b>23,256,384.07</b>	<b>19,689,470.52</b>

**5-34 管理费用**

(1) 项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
工资及奖金	3,547,245.68	3,272,222.60
劳动保险费	2,979,758.45	2,260,442.28
折旧费	2,316,508.99	1,974,480.79
技术开发费	4,000,570.38	2,359,934.16
办公费	1,018,088.56	846,943.54
试验检验材料费	1,327,052.53	1,528,964.49
修理费	949,454.25	561,688.09
差旅费	1,132,024.39	957,698.00
车辆费用	1,340,555.57	1,045,576.16
无形资产摊销	316,545.49	521,346.12
业务招待费	468,156.10	394,729.80
福利费	925,855.43	1,295,362.68
工会经费、职工教育经费	316,133.28	492,054.46
董事会费用	240,000.00	240,000.00
税 金	295,296.05	732,591.30

保险费	1,160,501.48	172,815.44
运输费	1,181,947.80	479,138.21
住房公积金	833,572.00	1,889,074.00
其他费用	3,035,108.56	1,149,974.02
<b>合 计</b>	<b>27,384,374.99</b>	<b>22,175,036.14</b>

### 5-35 财务费用

(1) 项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	6,603,685.45	4,368,960.56
减：利息收入	8,088,913.78	66,056.28
汇兑损益	3,118,757.61	478,555.24
金融手续费	164,476.21	124,646.84
其他费用	1,286,212.22	1,856,655.78
<b>合 计</b>	<b>3,084,217.71</b>	<b>6,762,762.14</b>

(2) 2011 年 1-6 月、2010 年 1-6 月支付的其他费用，系支付金融机构的中介服务费。

(3) 2011 年 1-6 月份财务费用较 2010 年同期减少 367.85 万元，下降 54.39%，主要系募集资金到位暂转定期存款利息收入增加所致。其中：利息支出增加 217.51 万元，上升 49.79%，主要是经营活动借款平均余额增加以及贷款利率变化所致；利息收入增加 802.29 万元，主要是到位募投资金未使用部分暂转定期存款所致；汇兑损失增加 264.02 万元，系受人民币汇率升值影响所致。

### 5-36 资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
应收账款坏账准备	4,965,356.61	1,914,815.04
其他应收款坏账准备	326,893.04	99,722.50
存货跌价准备	—	-39,061.83
<b>合 计</b>	<b>5,292,249.65</b>	<b>1,975,475.71</b>



**5-37 营业外收入**

(1) 项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
固定资产处置利得	81,193.26	—
拆迁补偿	9,663,648.61	—
补贴收入	300,000.00	56,000.00
不需支付的负债	41,433.52	197,395.46
职工违约金	—	—
赔偿收入	91,800.00	8,580.00
不需支付的职工安置费	181,790.00	316,246.00
其 他	—	20,546.00
<b>合 计</b>	<b>10,359,865.39</b>	<b>598,767.46</b>

(2) 补贴收入明细如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
市级科技计划项目补助	300,000.00	—
先进企业奖励	—	56,000.00
<b>合 计</b>	<b>300,000.00</b>	<b>56,000.00</b>

(3) 报告期变动原因分析: 2011 年 1-6 月份较 2010 年同期增加 976.11 万元, 主要为搬迁补助收入结转所致。

**5-38 营业外支出**

(1) 项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
固定资产处理净损失	454,600.38	33,197.06
捐赠、赞助、慰问支出	762,700.00	60,400.00
老厂区拆迁净损失	9,663,648.61	—
综合基金	984.00	—
其 他	105,850.00	1,120.00
<b>合 计</b>	<b>10,987,782.99</b>	<b>94,717.06</b>

(2) 报告期变动原因分析: 2011 年 1-6 月份较 2010 年同期增加 1,089.31 万元, 主要为企业搬迁损失结转所致。

**5-39 所得税费用**

(1) 项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,510,654.22	8,435,963.00
递延所得税调整	-2,902,932.53	-1,464,727.77
<b>合计</b>	<b>16,607,721.69</b>	<b>6,971,235.23</b>

(2) 公司2010年度1-6月适用15%的企业所得税税率；2011年度1-6月，在未重新认定为高新技术企业之前，企业所得税不享受减征优惠，按25%的企业所得税税率计算。

#### 5-40 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
基本每股收益	0.74	0.76
稀释每股收益	0.74	0.76

(1) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益的计算公式如下：

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中： $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 报告期公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

#### 5-41 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
银行存款利息	5,088,913.78	66,056.28
政府补贴、奖励款	300,000.00	5,056,000.00
其 他	156,800.00	29,126.00
<b>合 计</b>	<b>5,545,713.78</b>	<b>5,151,182.28</b>

#### 5-42 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
汽车使用费	1,340,555.57	1,045,576.16
运输费	13,879,741.79	13,885,218.82
差旅费	2,187,873.70	1,673,806.10
业务招待费	593,803.70	561,321.80
销售奖励及佣金	2,581,325.09	1,338,060.70
技术开发费	4,000,570.38	2,359,934.16
金融咨询费	1,450,688.43	1,856,655.78
其 他	17,186,353.77	13,792,791.61
<b>合 计</b>	<b>43,220,912.43</b>	<b>36,513,365.13</b>

#### 5-43 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
拆迁综合补偿款	10,000,000.00	—
<b>合 计</b>	<b>10,000,000.00</b>	—

#### 5-44 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
<b>净利润</b>	<b>54,714,383.16</b>	<b>42,008,113.66</b>
加：计提的资产减值准备	5,292,249.65	1,975,475.71
固定资产折旧（含投资性房地产 折旧与摊销）	23,248,680.61	16,557,542.81

无形资产摊销	316,545.49	521,346.12
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	373,407.12	—
固定资产报废损失	—	33,197.06
公允价值变动损失	—	—
财务费用	9,722,449.96	4,673,120.72
投资损失	—	—
递延所得税资产减少	-2,902,932.53	-1,464,727.77
递延所得税负债增加	—	—
存货的减少	17,065,795.58	-28,648,738.17
经营性应收项目的减少	-113,824,756.93	-45,770,708.61
经营性应付项目的增加	-82,689,059.26	-18,800,711.93
专项储备	1,668,100.05	2,793,626.51
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-87,015,136.35</b>	<b>-26,122,463.89</b>
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变动情况：		
<b>现金的期末余额</b>	<b>613,692,608.55</b>	<b>41,136,456.58</b>
减：现金的期初余额	833,372,368.64	88,950,299.27
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-219,679,760.09</b>	<b>-47,813,842.69</b>

#### 5-45 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	—	—
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	—	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	—
4. 取得子公司的净资产	—	—
流动资产	—	—

非流动资产	—	—
流动负债	—	—
非流动负债	—	—
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	—	—
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	—	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—
4. 处置子公司的净资产	—	—
流动资产	—	—
非流动资产	—	—
流动负债	—	—
非流动负债	—	—

#### 5-46 现金及现金等价物

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、现金	613,692,608.55	41,136,456.58
其中：库存现金	139,507.37	153,932.94
可随时用于支付的银行存款	613,553,101.18	40,982,523.64
可随时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	613,692,608.55	41,136,456.58
四、使用受限制的货币资金	5,018,963.38	21,017,101.24

#### 附注 6：关联方关系及关联交易

##### (一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第40号),将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

## (二) 本公司的母公司情况

关联方名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例	表决权比例	最终控制方	组织机构代码
江苏苏化集团有限公司	公司第一大股东	有限公司	江苏省苏州市	杨振华	投资管理	10,500万元	30.93%	30.93%	杨振华	13770103-5
苏州格林投资管理有限公司	公司第三大股东	有限公司	江苏省苏州市	杨振华	投资管理	2,000万元	11.15%	11.15%	杨振华	74940251-1

本公司的母公司情况说明:截止2010年12月31日,杨振华持有苏州格林投资管理有限公司51.00%股权,苏州格林投资管理有限公司持有江苏苏化集团有限公司61.00%股权,苏州格林投资管理有限公司和江苏苏化集团有限公司分别持有本公司11.15%和30.93%股权,苏州格林投资管理有限公司为实际控股股东,直接和间接持有本公司42.08%股权,拥有本公司权益比例30.02%。杨振华通过苏州格林投资管理有限公司和江苏苏化集团有限公司间接拥有本公司权益比例15.31%。

## (三) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(人民币万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
太仓蓝丰化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省太仓市	沙汀	许可经营项目:生产98%的克百威原粉[以上仅限一级氨基甲酸酯固态农药(克百威原药、75%克百威母粉、90%克百威母粉)、苯酚]和20%-45%的克百威水悬剂及相关的化工产品。	6,732.408809	100%	100%	60826657-9

宁夏蓝丰精细化工有限公司	控股子公司	宁夏回族自治区中卫市	梁华中	一般经营项目：生产销售 20%-45% 的克百威水悬剂及相关的化工产品。 化学原料及化学制品生产筹建(筹建期半年：自 2011 年 5 月 27 日至 2011 年 11 月 26 日，在筹建期间不得从事经营活动)； 化工技术交流和推广服务。机械设备、五金交电销售。	3,000.00	100%	100%	57485357-1
--------------	-------	------------	-----	---	----------	------	------	------------

#### (四) 本公司的其他关联方情况

企业名称	与公司关系	组织机构代码
江苏苏化集团张家港有限公司	公司第一大股东之控股子公司	77246790-3
江苏苏化集团信达化工有限公司	公司第一大股东之控股子公司	70367881-1
苏州黑马科技有限责任公司	公司第三大股东之控股子公司	60820123-0

#### (五) 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联 交易 类型	关联 交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
				金 额	占同类交易 金额的比例	金 额	占同类交易 金额的比例
江苏苏化集团 张家港有限公 司	采购	三氯化磷、液 氯、次氯酸钠	市场价	106,488.21	0.58%	32,076.92	0.08%

合 计

106,488.21

32,076.92

**(2) 关联担保情况**

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备 注
江苏苏化集团有限公司	本公司	222,700,000.00	2010.08.11	2012.08.17	未履行完毕	短期借款
江苏苏化集团有限公司	本公司	122,000,000.00	2009.08.03	2013.08.02	未履行完毕	长期借款
江苏苏化集团有限公司	本公司	65,000,000.00	2009.09.09	2011.12.31	未履行完毕	一年内到期的长期借款

**(3) 其他关联交易**

a. 公司受让江苏苏化集团有限公司注册商标 511483 号, 受让价值 200, 000. 00 元。

b. 2011 年 5 月 19 日, 公司与苏州黑马科技有限责任公司签订了有关乙酰甲胺磷自控及监控系统安装与调试的工程合同, 合同总金额 1, 947, 000. 00 元。截止 2011 年 6 月 30 日, 预付 30% 的工程款, 预付金额 584, 100. 00 元。

**(六) 关联方应收应付款项**

往来项目	关联方	2011/6/30	2010/12/31
应付账款	江苏苏化集团有限公司	200,000.00	—
其他应付款	江苏苏化集团信达化工有限公司	65,000.00	—
预付账款	苏州黑马科技有限责任公司	584,100.00	—

**附注 7: 所有权受到限制的资产**
**7-01 抵押资产情况**

2010 年 10 月 12 日, 本公司与中国银行股份有限公司新沂支行签订了编号为 0884780X10092801 的抵押合同, 以新区土地使用权(土地使用权证号: 新国用[2008]第 0408 号) 109, 494. 2 m<sup>2</sup> 作为抵押物, 修订原“8000 吨/年乙酰甲胺磷原药及制剂技改项目”长期借款的借款条件, 即对原“8000 吨/年乙酰甲胺磷原药及制剂技改项目”长期借款追加借款条件, 由原来的担保借款修订为担保及抵押借款, 抵押期限: 自 2010 年 10 月 14 日至 2011 年 10 月 13 日止。截止 2011 年 6 月 30 日, 该土地使用权账面原值 12, 263, 350. 40 元, 账面



净值 11,525,212.63 元。

#### 7-02 银行承兑汇票保证金

截止 2011 年 6 月 30 日，公司银行承兑汇票保证金存款为 4,000,000.00 元。

#### 7-03 安全生产风险抵押金

截止 2011 年 6 月 30 日，公司安全生产风险抵押金存款为 1,018,963.38 元。

### 附注 8：或有事项

本期高新技术企业认定尚在办理之中，由于重新认定为高新技术企业具有不确定性，本期按税率 25% 计算申报缴纳企业所得税。如果本公司经重新认定为高新技术企业后，企业所得税本年度将享受减征优惠，税率为 15%。

### 附注 9：承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无重大承诺事项。

### 附注 10：资产负债表日后非调整事项

公司 2011 年 8 月 8 日董事会决议，以截止 2011 年 6 月 30 日公司总股本 7,400.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计分配现金股利 22,200,000 元；同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 5,920.00 万股。该项利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

### 附注 11：母公司财务报表主要项目注释

## 11-01 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

种 类	2011/6/30			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	204,391,535.46	100.00	10,490,119.20	5.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>204,391,535.46</b>	<b>100.00</b>	<b>10,490,119.20</b>	<b>5.13</b>

种 类	2010/12/31			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	106,164,782.59	100.00	5,547,602.36	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>106,164,782.59</b>	<b>100.00</b>	<b>5,547,602.36</b>	<b>5.23</b>

(2) 账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011/6/30			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	202,756,482.34	99.20	10,137,824.12	5.00
1-2年	1,233,715.60	0.60	123,371.56	10.00
2-3年	344,828.00	0.17	172,414.00	50.00
3年以上	56,509.52	0.03	56,509.52	100.00
<b>合 计</b>	<b>204,391,535.46</b>	<b>100.00</b>	<b>10,490,119.20</b>	

账 龄	2010/12/31			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	105,241,713.42	99.13	5,262,085.67	5.00
1-2年	517,931.65	0.49	51,793.17	10.00

2-3年	342,828.00	0.32	171,414.00	50.00
3年以上	62,309.52	0.06	62,309.52	100.00
<b>合计</b>	<b>106,164,782.59</b>	<b>100.00</b>	<b>5,547,602.36</b>	

(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：无

(4) 本期转回或收回情况：无

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(6) 期末应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
巴西 SIPC M 公司	客户	19,972,004.76	1 年以内	9.77
康萨格罗农用化学品有限公司 (Consagro Agroquimica LTDA)	客户	18,046,833.77	1 年以内	8.83
南通江山进出口贸易有限公司	客户	18,010,000.00	1 年以内	8.81
以色列阿甘公司 (Celsius Property B.V.)	客户	16,903,819.20	1 年以内	8.27
江苏龙灯化学有限公司	客户	13,966,198.96	1 年以内	6.83
<b>合 计</b>		<b>86,898,856.69</b>		<b>42.51</b>

(8) 应收账款中外币应收账款情况：

币 种	2011/6/30		
	原币	折算率	折合人民币
美 元	18,692,912.13	6.4716	120,973,050.15
<b>合 计</b>			<b>120,973,050.15</b>
币 种	2010/12/31		
	原币	折算率	折合人民币
美 元	8,276,318.13	6.6227	54,811,572.08
<b>合 计</b>			<b>54,811,572.08</b>

(9) 报告期变动原因分析：2011 年 6 月 30 日较 2010 年末数增加 92.71%，主要原因是新厂区部分新建项目完工投产，产销量增加，以及对部分客户采用较优惠的信用政策所致。

## 11-02 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

种 类	2011/6/30
-----	-----------

	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	11,754,984.24	100.00	830,179.64	7.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>11,754,984.24</b>	<b>100.00</b>	<b>830,179.64</b>	<b>7.06</b>

2010/12/31

种 类	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,590,746.80	100.00	403,119.75	6.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>6,590,746.80</b>	<b>100.00</b>	<b>403,119.75</b>	<b>6.12</b>

(2) 账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

2011/6/30

账 龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,063,522.94	68.60	403,176.15	5.00
1-2年	3,593,812.42	30.57	359,381.24	10.00
2-3年	60,053.25	0.51	30,026.62	50.00
3年以上	37,595.63	0.32	37,595.63	100.00
<b>合 计</b>	<b>11,754,984.24</b>	<b>100.00</b>	<b>830,179.64</b>	

2010/12/31

账 龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,933,654.12	90.03	296,682.71	5.00
1-2年	590,087.80	8.96	59,008.78	10.00
2-3年	39,153.25	0.59	19,576.63	50.00
3年以上	27,851.63	0.42	27,851.63	100.00

合 计

6,590,746.80
100.00
403,119.75

(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：无

(4) 本期转回或收回情况：无

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(6) 期末其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比 例(%)
应收出口退税	3,530,474.37	1 年以内	30.03
太仓蓝丰化工有限公司	3,354,532.62	1 到 2 年	28.54
上海通和贸易有限公司南 京分公司	550,000.00	1 年以内	4.68
姜普侠	500,000.00	1 年以内	4.25
徐州市环境保护科学研究 所	360,000.00	1 年以内	3.06
<b>合 计</b>	<b>8,295,006.99</b>		<b>70.56</b>

(8) 报告期变动原因分析：2011 年 6 月 30 日较 2010 年末增加 76.56%，主要原因系本期应收出口退税增加所致。

### 11-03 长期股权投资

被投资 单位	核算 方法	期初 初始投资成本 余额	增减变动	期末 余额	在被 单位 持股 比例 (%)	在被 单位 表决 权比 例(%)	减 值 准 备	计 提 减 值 准 备	本
									现
太 仓 蓝 丰 化 工	成本 法	2,600,000.00	—	2,600,000.00	100	100	—	—	—

有限公									
司									
宁夏蓝									
丰精细 成本	30,000,000.00	—	30,000,000.00	30,000,000.00	100	100	—	—	—
化工有 法									
限公司									
<b>合 计</b>	<b>32,600,000.00</b>	<b>2,600,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>32,600,000.00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

#### 11-04 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本类别:

类 别	2011年1-6月			
	营业收入	营业成本	毛 利	毛利率
主营业务				
杀菌剂类	341,733,976.75	276,118,626.17	65,615,350.58	19.20%
除草剂类	73,452,598.95	56,448,913.01	17,003,685.94	23.15%
杀虫剂类	31,928,600.40	26,409,096.72	5,519,503.68	17.29%
精细化工中间体	86,123,294.26	58,263,968.12	27,859,326.14	32.35%
加工产品	46,200,437.73	32,996,078.23	13,204,359.50	28.58%
其他产品	4,317,388.25	4,184,372.67	133,015.58	3.08%
小 计	583,756,296.34	454,421,054.92	129,335,241.42	22.16%
其他业务	7,094,841.53	5,410,860.05	1,683,981.48	23.74%
<b>合 计</b>	<b>590,851,137.87</b>	<b>459,831,914.97</b>	<b>131,019,222.90</b>	<b>22.17%</b>

类 别	2010年1-6月			
	营业收入	营业成本	毛 利	毛利率
主营业务				
杀菌剂类	211,621,863.07	173,854,277.13	37,767,585.94	17.85%
除草剂类	50,604,375.12	35,510,000.33	15,094,374.79	29.83%
杀虫剂类	47,296,104.40	33,696,812.20	13,599,292.20	28.75%
精细化工中间体	75,483,762.68	54,854,830.39	20,628,932.29	27.33%
加工产品	37,216,736.83	29,834,829.74	7,381,907.09	19.83%
其他产品	5,882,850.00	4,820,972.75	1,061,877.25	18.05%
小 计	428,105,692.10	332,571,722.54	95,533,969.56	22.32%
其他业务	5,358,515.26	1,776,296.66	3,582,218.60	66.85%
<b>合 计</b>	<b>433,464,207.36</b>	<b>334,348,019.20</b>	<b>99,116,188.16</b>	<b>22.87%</b>

(2) 2011 年度 1-6 月主营业务收入比上年同期增长 36.31%，成本增长 37.53%，毛利增长 32.19%，毛利率下降 0.70%。

(3) 2011 年度 1-6 月主营业务收入比上年同期增长 36.31%，主要原因是企业生产扩大，产销量增加所致。

(4) 毛利率波动原因分析：

2011 年度 1-6 月毛利率较上年同期下降 0.70%，主要原因为产品销售价格上升，而原材料价格上涨幅度超过了售价幅度所致。

(5) 报告期内公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	2011 年度 1-6 月份	
	营业收入	占全部营业收入比例
苏州天马精细化学品股份有限公司高新区分公司	34,171,095.71	5.78%
康萨格罗农用化学品有限公司(Consagro Agroquimica LTDA)	30,592,081.80	5.18%
以色列阿甘公司(Celsius Property B.V.)	30,094,700.20	5.09%
南通江山进出口贸易有限公司	23,123,539.79	3.91%
美国贝斯德公司(Blesterfeld U.S.Inc.)	20,344,774.62	3.44%
<b>合 计</b>	<b>138,326,192.12</b>	

#### 11-05 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
<b>净利润</b>	<b>56,406,979.92</b>	<b>42,008,113.66</b>
加：计提的资产减值准备	5,369,576.73	1,975,475.71
固定资产折旧（含投资性房地产折旧与摊销）	22,752,994.68	16,557,542.81
无形资产摊销	247,457.29	521,346.12
长期待摊费用摊销	—	—

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-70,494.26	—
固定资产报废损失	—	33,197.06
公允价值变动损失	—	—
财务费用	9,744,691.19	4,673,120.72
投资损失	—	—
递延所得税资产减少	-2,907,526.01	-1,464,727.77
递延所得税负债增加	—	—
存货的减少	16,753,937.28	-28,648,738.17
经营性应收项目的减少	-112,271,561.01	-45,770,708.61
经营性应付项目的增加	-63,718,446.97	-18,800,711.93
专项储备	1,668,100.05	2,793,626.51
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-66,024,291.11</b>	<b>-26,122,463.89</b>
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变动情况：		
<b>现金的期末余额</b>	<b>604,234,327.10</b>	<b>41,136,456.58</b>
减：现金的期初余额	833,324,372.50	88,950,299.27
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-229,090,045.40</b>	<b>-47,813,842.69</b>

## 附注 12：补充资料

### 1、非经常性损益

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 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	-10,037,055.73	-33,197.06
2. 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	9,963,648.61	56,000.00
3. 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	—	—
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-554,510.48	481,247.46



少数股东权益影响额	—	—
所得税影响额	-134,558.57	-84,667.56
<b>合 计</b>	<b>-762,476.17</b>	<b>419,382.84</b>

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 净资产收益率(%)

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于公司普通股股东的净利润	4.82	4.95	14.60	15.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.89	5.02	14.45	15.75

净资产收益率指标计算方法：

A) 全面摊薄净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P_0 \div E$$

其中， $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $E$  为归属于公司普通股股东的期末净资产。

B) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中： $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润； $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产； $E_i$  为报告期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； $E_j$  为报告期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； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

### (2) 每股收益（元）

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.74	0.74	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.75	0.75	0.76	0.76

## 第八章 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告文件原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、文件备查地点：公司证券部。