

浙江闰土股份有限公司

2011 年年度报告



二〇一二年四月二十一日

重要提示

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

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、本年度报告经公司第三届董事会第十五次次会议审议通过，所有董事均已出席审议本次年度报告的董事会会议。

4、公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人阮加根先生、主管会计工作负责人周成余先生及会计机构负责人(会计主管人员)阮文英女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目录

第一节	公司基本情况简介.....	1
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	3
第三节	股本变动及股东情况.....	5
第四节	董事、监事和高级管理人员.....	10
第五节	公司治理结构.....	16
第六节	内部控制.....	20
第七节	股东大会情况简介.....	24
第八节	董事会报告.....	25
第九节	监事会报告.....	45
第十节	重要事项.....	47
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	165

第一节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

股票简称	闰土股份
股票代码	002440
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	浙江省上虞市道墟镇称山下
注册地址的邮政编码	312368
办公地址	浙江省上虞市市民大道 1009 号财富广场 1 号楼闰土大厦
办公地址的邮政编码	312300
公司国际互联网网址	http://www.runtuchem.com
电子信箱	runtu@runtuchem.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜全州	刘波平
联系地址	浙江省上虞市市民大道 1009 号财富广场 1 号楼闰土大厦	浙江省上虞市市民大道 1009 号财富广场 1 号楼闰土大厦
电话	0575-8128 9819	0575-8251 9278
传真	0575-8204 5165	0575-8204 5165
电子信箱	a88473368@sina.cn	latigid@126.com

三、公司法定代表人：阮加根

四、注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

注册地址	浙江省上虞市道墟镇称山下
注册地址邮政编码	312368
办公地址	浙江省上虞市市民大道 1009 号财富广场 1 号楼闰土大厦
办公地址邮政编码	312300
公司国际互联网网址	http://www.runtuchem.com
电子邮箱	runtu@runtuchem.com

五、指定信息披露报刊、登载年报的互联网网址及年报备置地点

公司指定信息披露报刊	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司指定信息披露网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
年度报告备置地点	公司证券投资部

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票简称	闰土股份
股票代码	002440
上市证券交易所	深圳证券交易所

七、其他有关资料

(一) 公司最新注册登记日期：2011 年 7 月 5 日

(二) 注册登记地点：浙江省工商行政管理局

(三) 公司企业法人营业执照注册号：330000000043601

(四) 公司税务登记证号码：330682146183233

(五) 组织机构代码证代码：14618323-3

(六) 公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所有限公司

办公地址：杭州市江干区庆春东路 1-1 号西子联合大厦 19-20 层

签字会计师：李惠丰、孙峰

(七) 公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构名称：海通证券有限责任公司

办公地址：上海市广东路 689 号海通大厦 14 楼

保荐代表人：张均宇、洪晓辉

(八) 公司历史沿革

公司上市后历次注册变更情况如下：

1、2010 年 6 月 23 日，公司首次公开发行 7,382 万股 A 股股票，2010 年 7 月 6 日在深圳证券交易所中小企业板上市。2010 年 9 月 28 日，公司完成工商变更登记，总股本由 22,118 万元变更为 29,500 万元，公司类型由“股份有限公司”变更为“股份有限公司（上市）”。

2、2011 年 6 月 24 日，公司完成 2010 年度权益分派，以资本公积金每 10 股转增股本 3 股共计转增 8,850 万股，并于 2011 年 7 月 5 日完成工商变更登记，总股本由 29,500 万股变更为 38,350 万股。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	3,066,280,123.34	2,317,690,287.37	32.30%	2,161,147,114.06
营业利润 (元)	566,320,111.12	453,847,409.70	24.78%	453,847,409.70
利润总额 (元)	574,804,506.26	453,661,073.03	26.70%	340,290,569.59
归属于上市公司股东的净利润 (元)	469,333,891.79	390,244,186.81	20.27%	306,666,932.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	449,422,939.23	389,034,375.46	15.52%	304,907,328.18
经营活动产生的现金流量净额 (元)	107,178,573.44	-100,378,774.23	206.77%	226,063,367.79
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	5,088,221,585.77	4,004,528,591.29	27.06%	1,954,356,489.29
负债总额 (元)	934,428,523.17	305,128,557.12	206.24%	816,459,045.05
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	3,916,857,613.73	3,594,344,148.88	8.97%	1,050,270,768.20
总股本 (股)	383,500,000.00	295,000,000.00	30.00%	221,180,000.00

2、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	398,952.33		-1,522,328.34	-675,250.01
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	10,474,335.12		6,594,503.90	4,628,755.00
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	4,893,331.21		0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	9,364,000.00		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,904,323.37		-4,482,513.80	-2,826,068.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,478,144.92		1,174,944.62	1,086,038.72
少数股东权益影响额	-283,038.43		-101,281.65	-137,484.50
所得税影响额	-2,510,449.22		-665,221.26	-478,514.93
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值	0.00		17,932.88	-372.01

业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00		193,775.00	162,500.00
合计	19,910,952.56	-	1,209,811.35	1,759,603.86

二、公司近三年主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.22	1.16	5.17%	1.07
稀释每股收益 (元/股)	1.22	1.16	5.17%	1.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.17	1.15	1.74%	1.06
加权平均净资产收益率 (%)	12.54%	16.81%	-4.27%	33.50%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.01%	16.75%	-4.74%	33.31%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.28	-0.34	182.35%	1.02
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.21	12.18	-16.17%	4.75
资产负债率 (%)	18.36%	7.62%	10.74%	41.78%

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	221,180,000	74.98%			66,354,000		66,354,000	287,534,000	74.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	221,180,000	74.98%			66,354,000		66,354,000	287,534,000	74.98%
其中：境内非国有法人持股	5,814,354	1.97%			1,744,306		1,744,306	7,558,660	1.97%
境内自然人持股	215,365,646	73.01%			64,609,694		64,609,694	279,975,340	73.01%
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	73,820,000	25.02%			22,146,000		22,146,000	95,966,000	25.02%
1、人民币普通股	73,820,000	25.02%			22,146,000		22,146,000	95,966,000	25.02%
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	295,000,000	100.00%			88,500,000		88,500,000	383,500,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
阮加根	103,769,379	0	31,130,814	134,900,193	首发承诺	2013年7月6日
阮加春	28,428,485	0	8,528,546	36,957,031	首发承诺	2013年7月6日
阮静波	10,000,000	0	3,000,000	13,000,000	首发承诺	2013年7月6日
张爱娟	8,000,000	0	2,400,000	10,400,000	首发承诺	2013年7月6日
阮兴祥	7,962,480	2,587,806	2,388,744	7,763,418	首发承诺及高管锁定股	2011年7月6日

阮华林	7,246,855	2,355,228	2,174,057	7,065,684	首发承诺及高管锁定股	2011年7月6日
上虞市汇联投资咨询有限公司	2,966,848	3,856,902	890,054	0	首发承诺	2011年7月6日
上虞市汇联投资咨询有限公司	2,847,506	0	854,252	3,701,758	首发承诺	2013年7月6日
徐万福	5,266,272	1,711,539	1,579,882	5,134,615	首发承诺及高管锁定股	2011年7月6日
阮云成	3,514,435	4,568,766	1,054,331	0	首发承诺	2011年7月6日
阮云成	500,000	0	150,000	650,000	首发承诺	2013年7月6日
阮吉明	2,225,254	2,892,830	667,576	0	首发承诺	2011年7月6日
阮吉明	1,500,000	0	450,000	1,950,000	首发承诺	2013年7月6日
阮光明	1,630,760	2,119,988	489,228	0	首发承诺	2011年7月6日
潘达祖	2,605,415	3,387,040	781,625	0	首发承诺	2011年7月6日
阮国标	939,508	1,221,360	281,852	0	首发承诺	2011年7月6日
阮国标	1,500,000	0	450,000	1,950,000	首发承诺	2013年7月6日
潘爱花	2,161,403	2,809,824	648,421	0	首发承诺	2011年7月6日
屠美娥	1,769,844	2,300,797	530,953	0	首发承诺	2011年7月6日
谢文忠	1,645,296	2,138,885	493,589	0	首发承诺	2011年7月6日
谢文忠	88,472	0	26,542	115,014	首发承诺	2013年7月6日
赵国生	1,595,864	518,655	478,759	1,555,968	首发承诺及高管锁定股	2011年7月6日
阮文英	1,395,687	1,814,393	418,706	0	首发承诺	2011年7月6日
张云达	1,160,254	0	348,076	1,508,330	首发承诺	2013年7月6日
莫国兴	1,007,947	1,310,331	302,384	0	首发承诺	2011年7月6日
王璧华	1,007,947	0	302,384	1,310,331	首发承诺	2013年7月6日
程建镇	1,000,000	0	300,000	1,300,000	首发承诺	2013年7月6日
金水根	996,917	1,295,992	299,075	0	首发承诺	2011年7月6日
韩明娟	927,992	301,597	278,398	904,793	首发承诺及高管锁定股	2011年7月6日
丁友法	919,593	1,195,471	275,878	0	首发承诺	2011年7月6日
阮加兴	906,160	1,178,008	271,848	0	首发承诺	2011年7月6日
阮吉祥	897,163	0	269,149	1,166,312	首发承诺	2013年7月6日
阮德明	865,194	1,124,752	259,558	0	首发承诺	2011年7月6日
阮加太	729,301	948,091	218,790	0	首发承诺	2011年7月6日
周成余	589,813	0	176,944	766,757	首发承诺	2013年7月6日
阮其法	578,648	752,242	173,594	0	首发承诺	2011年7月6日
阮伟江	532,587	0	159,776	692,363	首发承诺	2013年7月6日
章宝珍	521,666	0	156,500	678,166	首发承诺	2013年7月6日
叶长寿	500,221	650,287	150,066	0	首发承诺	2011年7月6日
陈水友	491,114	0	147,334	638,448	首发承诺	2013年7月6日
宋小宝	477,445	0	143,233	620,678	首发承诺	2013年7月6日
赵桂强	432,669	0	129,801	562,470	首发承诺	2013年7月6日
阮迪夫	423,415	0	127,025	550,440	首发承诺	2013年7月6日

赵伟明	406,567	0	121,970	528,537	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
张志峰	400,000	0	120,000	520,000	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
章文松	394,907	0	118,472	513,379	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
阮志毅	385,060	0	115,518	500,578	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
汪关良	333,677	433,780	100,103	0	首发承诺	2011 年 7 月 6 日
杨国旗	300,000	0	90,000	390,000	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
章关宝	294,907	0	88,472	383,379	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
单丽娟	294,907	0	88,472	383,379	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
周云兰	294,907	0	88,472	383,379	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
万晖	294,907	0	88,472	383,379	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
刘波平	294,907	0	88,472	383,379	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
章志宏	294,907	0	88,472	383,379	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
钱吉荣	294,907	0	88,472	383,379	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
叶尧亮	290,816	0	87,245	378,061	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
严维英	248,055	0	74,417	322,472	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
景浙湖	200,000	0	60,000	260,000	首发承诺	2013 年 7 月 6 日
阮连娟	1,630,760	2,119,988	489,228	0	首发承诺	2011 年 7 月 6 日
合计	221,180,000	45,594,552	66,354,001	241,939,449	—	—

二、证券发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]655 号文核准，公司于 2010 年 6 月 23 日首次向社会公众公开发行人民币普通股 A 股 7,382 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 31.20 元。其中网下发行数量为 1,476.4 万股，网上发行数量为 5,905.6 万股。经深圳证券交易所深证上[2010]214 号批准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）7,382 万股于 2010 年 7 月 6 日在深圳证券交易所中小板挂牌上市。其中本次公开发行中网上定价发行的 5,905.6 万股股票于 2010 年 7 月 6 日起上市交易，网下向询价对象配售的 1,476.4 万股于 2010 年 10 月 6 日限售期满，在深圳证券交易所上市交易。

2、2011 年 6 月 24 日，经公司 2010 年度股东大会批准，公司向全体股东按每 10 股派发现金红利 5 元（含税），同时以资本公积金每 10 股转增股本 3 股，共计转增 8,850 万股，该次分配方案实施后公司总股本增加至 38,350 万股。

3、公司无内部职工股。

三、公司股东和实际控制人情况

(一) 股东总数、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	26,284	本年度报告公布日前一个月末股东总数	27,064		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
阮加根	境内自然人	35.18%	134,900,193	134,900,193	0
阮加春	境内自然人	9.64%	36,957,031	36,957,031	0
阮静波	境内自然人	3.39%	13,000,000	13,000,000	0
张爱娟	境内自然人	2.71%	10,400,000	10,400,000	0
阮华林	境内自然人	2.46%	9,420,912	7,065,684	0
阮兴祥	境内自然人	2.44%	9,351,224	7,763,418	0
上虞市汇联投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.97%	7,558,660	3,701,758	0
徐万福	境内自然人	1.79%	6,846,154	5,134,616	0
阮云成	境内自然人	1.36%	5,218,766	650,000	0
阮吉明	境内自然人	1.26%	4,842,830	1,950,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
阮云成	4,568,766		人民币普通股		
上虞市汇联投资咨询有限公司	3,856,902		人民币普通股		
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	3,500,000		人民币普通股		
潘达祖	3,387,040		人民币普通股		
阮吉明	2,892,830		人民币普通股		
潘爱花	2,709,824		人民币普通股		
阮华林	2,355,228		人民币普通股		
屠美娥	2,173,797		人民币普通股		
谢文忠	2,138,885		人民币普通股		
阮连娟	1,817,718		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东均为有限售条件股东，其中阮加春为阮加根弟弟，阮静波为阮加根女儿，张爱娟为阮加根妻子；公司前 10 名无限售条件股东中未知相互之间是否存在关联关系。				

(二) 控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东及实际控制人情况

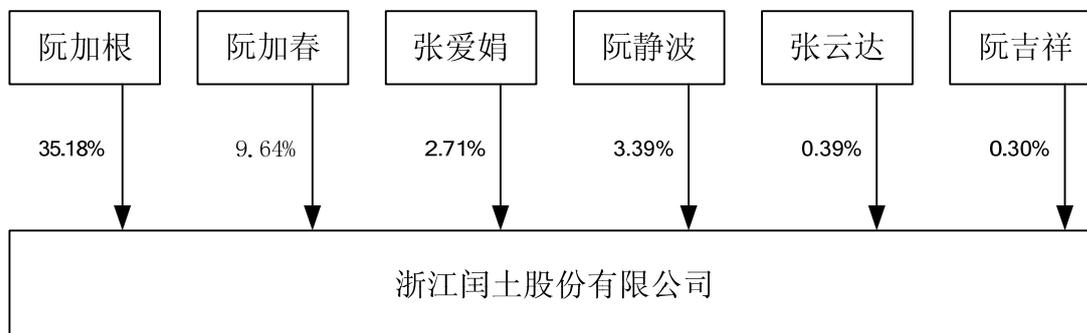
公司控股股东及实际控制人为阮加根及其家族关联自然人，包括阮加根、阮加春、阮静波、张爱娟、张云达、阮吉祥。

阮加根，男，中国国籍，无境外居留权。1960年3月出生，中共党员，大专学历，上海交大 MBA 结业，高级经济师职称；绍兴市人大代表、中国染料工业协会副理事长、上虞市青年企业家协会名誉副会长；曾任上虞县助剂总厂副厂长、上虞县染化助剂厂厂长、绍兴市染化助剂厂厂长、浙江闰土化工集团有限公司董事长兼总经理、党委书记；现任本公司党委书记、第三届董事会董事长、约克夏化工控股有限公司和闰土国际董事会议主席。持有上市公司股份 134,900,193 股，为公司控股股东，是董事阮加春的哥哥。

阮加春，男，中国国籍，无境外居留权。1963年7月出生，中共党员，高中学历，上海交大 MBA 结业，高级经济师职称；曾任上虞县染化助剂厂销售员、绍兴市染化助剂厂营销科科长、绍兴市染化助剂厂经营副厂长、浙江闰土化工集团有限公司经营副总、总经理；现任本公司总经理、第三届董事会副董事长，浙江瑞华化工有限公司和江苏明盛化工有限公司董事长。持有上市公司股份 36,957,031 股，为公司控股股东，是董事阮加根的弟弟。

张爱娟为阮加根配偶，阮静波为阮加根子女，阮加春为阮加根弟弟，张云达为阮加根妻弟，阮吉祥为阮加根姐夫。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

截至本报告期末公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
阮加根	董事长	男	52	2010年12月06日	2013年12月05日	103,769,379	134,900,193	资本公积转增
阮加春	副董事长、总经理	男	49	2010年12月06日	2013年12月05日	28,428,485	36,957,031	资本公积转增
徐万福	董事、副总经理	男	47	2010年12月06日	2013年12月05日	5,266,272	6,846,154	资本公积转增
阮兴祥	董事	男	47	2010年12月06日	2013年12月05日	7,962,480	9,351,224	资本公积转增, 大宗交易减持
阮华林	董事	男	47	2010年12月06日	2013年12月05日	7,246,855	9,420,912	资本公积转增
赵国生	董事、副总经理	男	49	2010年12月06日	2013年12月05日	1,595,864	2,074,623	资本公积转增
赵万一	独立董事	男	49	2010年12月06日	2013年12月05日	0	0	资本公积转增
张天福	独立董事	男	44	2010年12月06日	2013年12月05日	0	0	资本公积转增
黄卫星	独立董事	男	55	2010年12月06日	2013年12月05日	0	0	换届聘任
万晖	监事	男	44	2010年12月06日	2013年12月05日	294,907	383,379	资本公积转增
韩明娟	监事	女	48	2010年12月06日	2013年12月05日	927,992	906,390	资本公积转增, 大宗交易减持
罗宜家	职工监事	男	48	2010年12月06日	2013年12月05日	0	0	换届聘任
景浙湖	副总经理	男	44	2010年12月06日	2013年12月05日	200,000	260,000	资本公积转增
周成余	财务总监、董事会秘书	男	50	2010年12月06日	2013年12月05日	589,813	766,757	资本公积转增
合计	-	-	-	-	-	156,282,047	201,866,663	-

注：1、周成余先生于 2012 年 3 月 12 日辞去公司董事会秘书。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、现任董事主要工作经历：

阮加根：（简历见第三节实际控制人介绍）。

阮加春：（简历见第三节实际控制人介绍）。

徐万福，男，中国国籍，无境外居留权。1965 年 3 月出生，中共党员，本科学历，上海交通大学 MBA 结业；曾任萧山钱江染织厂车间主任、萧山市染料化工厂车间主任、萧山市染料厂技术科长、浙江闰土化工集团有限公司分厂厂长、总经理助理、副总经理；现任本公司第三届董事会董事、副总经理，浙江迪邦化工有限公司董事长兼任总经理。

阮兴祥，男，中国国籍，无境外居留权。1965 年 12 月出生，中共党员，高中学历，浙江工业大学工商管理结业，经济师职称；曾任上虞县助剂总厂车间班长、上虞县染化助剂厂厂长助理、绍兴市染化助剂厂生产副厂长、浙江闰土化工集团有限公司党委副书记、常务副总经理；现任本公司党委副书记，第三届董事会董事。

阮华林，男，中国国籍，无境外居留权。1965 年 4 月出生，中共党员，高中学历，上海交大 MBA 结业，工程师职称；曾任上虞县杜浦乡汇联村团支书、上虞县染化助剂厂技术科长、绍兴市染化助剂厂技术科长、浙江闰土化工集团有限公司技术副总经理；现任本公司第三届董事会董事、浙江嘉成化工有限公司董事长并兼任总经理。

赵国生，男，中国国籍，无境外居留权。1963 年出生，1992 年毕业于华东理工大学化学系，硕士研究生学历，高级工程师职称，绍兴市硕博士储备人才库人才，绍兴市行业领军人才，绍兴市拔尖人才，浙江省劳动模范，浙江省“新世纪 151 人才工程”第二层次培养人员；曾经就职于绍兴市染化助剂厂、绍兴市越州化学品厂，1997 年 10 月进入浙江闰土化工集团有限公司，现任本公司第三届董事会董事、副总经理。

赵万一，男，中国国籍，无境外居留权。1963 年出生，研究生学历，教授，博士生导师。主要从事民商法基础理论、公司法、证券法、合同法、香港法及房产法的教学与研究。2002 年、2004 年分获“中国第三届优秀中青年法学家提名奖”、“中国第四届优秀中青年法学家提名奖”。现任西南政法大学民商法学院院长，兼任中国法学会理事，中国商法学研究会副会长，福建省人民政府顾问，重庆市高级人民法院、重庆市第一中级法院、重庆市工商行政管理局、重庆市国土资源与房地产管理局等单位专家咨询委员，同时担任贵州百灵制药股份有限公司独立董事，国兴地产股份有限公司独立董事。自 2007 年 3 月起担任浙江闰土股份有限公司董事会独立董事。

张天福，男，中国国籍，无境外居留权。1968 年出生，高级管理人员工商管理硕士，注册会计师。曾就职于审计署驻交通部审计局，曾任岳华会计师事务所有限责任公司高级合伙人、董事，现任中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。自 2007 年 3 月起担任浙江闰土股份有限公司董事会独立董事。

黄卫星，男，中国国籍，无境外居留权。1957 年 11 月出生，硕士研究生学历，高级经济师。曾任职吉林省某部队管理员，常州柴油机厂外协科副科长、科长、副厂长，常柴股份有限公司董事、常务副总经理，南方证券常州营业部总经理；现任江苏拓邦投资管理有限公司董事长、珠海威丝曼服饰股份有限公司独立董事、江西杨氏果业股份有限公司独立董事、

北京捷成科技股份有限公司董事。自 2010 年 12 月起担任浙江闰土股份有限公司董事会独立董事。

2、现任监事主要工作经历：

万晖，男，中国国籍，无境外居留权。1968 年 6 月出生，中共党员，大学本科学历，工学学士学位。曾任江西贵溪化肥有限责任公司生产班长、生产调度员、销售总公司经理助理、销售总公司总经理、后就职于深圳芭田生态工程公司、2003 年 7 月进入浙江闰土化工集团有限公司，任总经理助理。本公司第二届监事会监事，现任第三届监事会主席兼办公室主任。

韩明娟，女，中国国籍，无境外居留权。1964 年 12 月出生，中共党员，高中学历，上海交大 MBA 结业，经济师职称；曾任上虞第四化工厂技术科长、技术副厂长、上虞舜江化工厂技术科长、绍兴市染化助剂厂车间主任、浙江闰土化工集团有限公司分散染料车间主任、分厂厂长、浙江闰土股份有限公司分厂厂长。公司第二届监事会主席，现任本公司第三届监事兼生产部部长。

罗宜家，男，中国国籍，无境外居留权。1964 年 10 月出生，中共党员，大学本科学历，高级会计师职称，中国注册会计师、中国注册资产评估师执业资格；曾任国营江西弋阳旭光彩印包装厂技术科长、财务科长，江西弋阳旭光企业集团办公室主任，宁波波导股份有限公司财务部本部业务部财务经理、集团审计专员，现代联合控股集团财务经理；现任本公司第三届职工监事兼公司审计部部长。

3、现任高级管理人员主要工作经历：

阮加春：（简历见第三节实际控制人介绍）。

徐万福：（简历见前述董事介绍）。

赵国生：（简历见前述董事介绍）。

景浙湖，男，中国国籍，无境外居留权。1968 年 2 月出生，高中学历，中共党员；曾任上虞珊瑚化工厂销售科科长、浙江珊瑚化工有限公司经营厂长、浙江闰土股份有限公司总经理助理，现任浙江闰土股份有限公司副总经理。

周成余，男，中国国籍，无境外居留权。1962 年 9 月出生，大专学历，上海交大 MBA 结业，高级会计师职称；曾任浙江绍兴茶厂财务科副科长、科长、浙纸集团公司财务处副处长、处长、副总会计师、总会计师、董事、副董事长、浙江长城包装公司总经理、浙江闰土

化工集团有限公司财务总监兼财务部部长、浙江闰土股份有限公司董事会秘书；现任本公司财务总监。

陈志庆，男，中国国籍，无境外永久居留权。1958年5月生，中共党员，本科学历。曾任上虞县东关镇镇长、镇党委书记，上虞市道墟镇镇党委书记，上虞市农业经济委员会主任，党委书记。1996年1月至2003年5月任绍兴市国土资源管理局副局长，2003年6月至2008年12月，任绍兴市农业局局长、党委书记，2009年1月至2010年11月，任绍兴市政府副秘书长。2011年1月进入浙江闰土股份有限公司工作；现任本公司副总经理。

姜全州，男，中国国籍，无境外永久居留权。1967年6月出生，中共党员，本科学历，高级会计师。1988年7月至2002年2月就职于杭州市江干区人民检察院、浙江省水电局，历任科员、科长、副总会计师、高级会计师。2002年3月至2011年3月就职于中国证监会浙江监管局，先后在上市公司监管处、办公室、信息法规处、稽查处工作，历任主任科员、助理调研员、副处长；2010年11月起兼任浙江上市公司协会常务副会长。2011年4月进入本公司工作，曾任公司总经理助理；现任本公司副总经理兼董事会秘书。

（三）年度报酬情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员从公司获得的税前报酬（包括基本工资、各项奖金、福利及其他津贴）分别是：

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东单位或其他关 联单位领取薪酬
阮加根	董事长	98.00	否
阮加春	副董事长、总经理	80.00	否
徐万福	董事、副总经理	70.00	否
阮兴祥	董事	11.55	否
阮华林	董事	32.00	否
赵国生	副总经理	30.00	否
赵万一	独立董事	10.00	否
张天福	独立董事	10.00	否
黄卫星	独立董事	10.00	否
万晖	监事	11.00	否
韩明娟	监事	13.20	否
罗宜家	职工监事	9.64	否
景浙湖	副总经理	30.00	否
周成余	财务总监、董事会秘书	21.80	否
合计	-	437.19	-

（四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员选聘等变动情况

报告期内无董事、监事、高级管理人员选聘等变动情况出现。

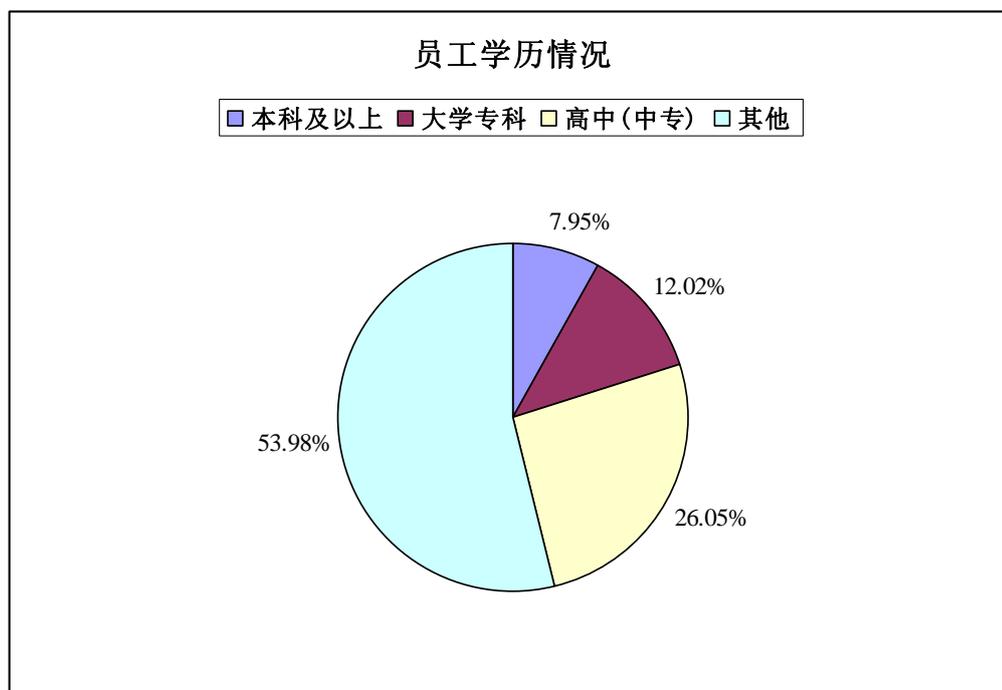
二、公司员工情况

1、公司员工构成

截止2011年12月31日，公司共有在册员工3436人，其中各类人员构成情况如下：

（1）按受教育程度分

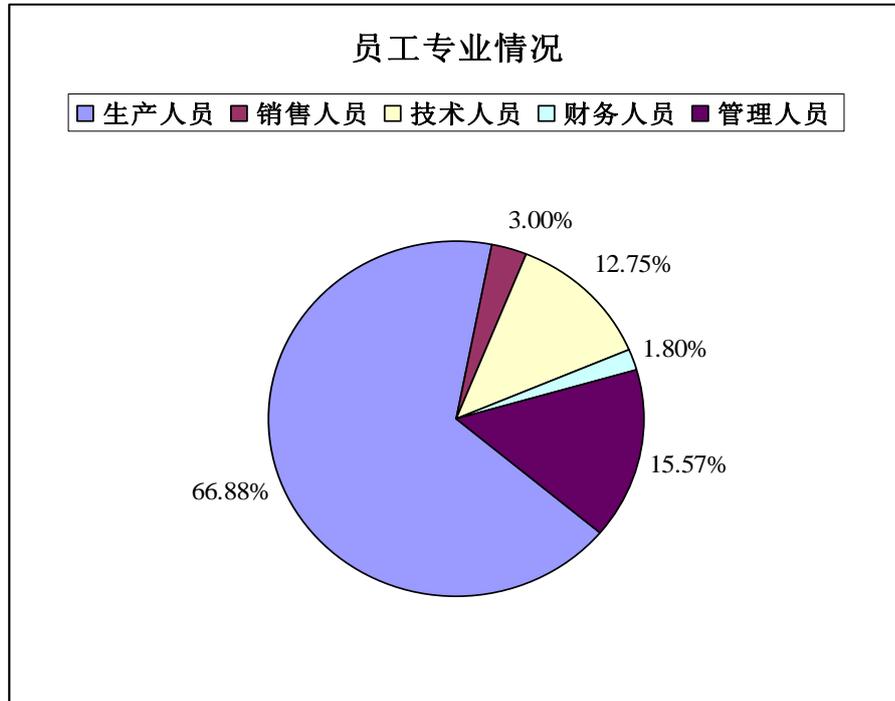
学 历	员工人数（人）	占比
本科及以上	273	7.95%
大学专科	413	12.02%
高中(中专)	895	26.05%
其他	1855	53.98%
合 计	3436	100.00%



（2）按专业结构

专业分工	员工人数（人）	占比
生产人员	2298	66.88%

销售人员	103	3.00%
技术人员	438	12.75%
财务人员	62	1.80%
管理人员	535	15.57%
合计	3436	100.00%



2、公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理专项活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作条例》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》（2011 年 7 月至报告期内，不再指定《中国证券报》为公司信息披露的指定报纸）、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定媒体报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

7、收到监管部门采取行政监管措施的有关文件及整改情况：

2011年4月27日公司收到《关于在新上市公司中开展公司治理专项活动的通知》（浙证监上市字[2011]78号），根据通知文件精神要求，公司对照“加强上市公司治理专项活动”自查事项进行了认真自查，形成了《关于公司治理专项活动的自查报告》和《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》，根据整改计划逐条进行整改；

2011年8月12日，公司收到《关于浙江闰土股份有限公司治理情况综合评价结果和整改意见的通知》（浙证监上市字[2011]162号），根据通知文件要求，公司补充制定了《财务会计信息四方沟通机制》、《大股东定期沟通机制》、《年报重大差错责任追究制度》和《防范大股东及其关联方资金占用机制》；在三会会议记录中详细记录参会人员的发言要点；在各专门委员会会议工作期间，制作工作底稿，切实发挥委员会作用；

2011年8月23日公司收到深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》，根据通知相关要求，公司对照《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，认真积极的开展了内控规则专项自查，形成了《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》，并进行有效整改。

经过整改，截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

2、公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、

督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

3、公司独立董事赵万一先生、张天福先生、黄卫星先生能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作条例》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，积极深入公司及控股子公司现场调研，了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司年报事项、募集资金使用等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司 3 名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

三、公司“五分开”情况及独立性

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东及下属企业兼职。

3、资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。公司作为独立的法人依法自主经营，公司没有以其资产为股东或个人债务以及其他法人或自然人提供任何形式的担保。

4、机构独立情况

公司各部门独立履行其职责，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东、其他有关部门或单位、个人的干预，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行帐户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

四、公司对高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员和核心骨干人员实施绩效考核，对其年薪采取绩效考核的方式。根据公司的经营状况和个人的经营业绩对董事、监事、高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪（报酬）。

第六节 内部控制

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》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。公司致力于建立完善的内部控制体系，目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、经营管理、财务管理、人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效的保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

一、公司内部控制制度的建立健全情况

1、法人治理方面

公司制订了以《公司章程》为基础、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作条例》、《总经理工作细则》和董事会提名委员会、审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会的工作细则等为主要架构的规章制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。这些制度对完善公司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

2、经营管理方面

为规范经营管理，公司各生产、运营部门都制订了详细的经营管理制度。在具体业务管理方面，公司也制订了一系列规范文件，保证各项业务有章可循，规范操作。公司在货币资金收支与保管、募集资金使用、采购付款、原材料与存货等实物资产管理、成本费用管理、销售管理、固定资产及工程项目管理、投资管理、对外担保、内部审计、以及子公司管理等方面都严格按照制定的各项制度执行，没有发现重大漏洞和不当之处。

3、财务管理方面

公司已基本建立一套与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合理的内部控制制度，并且得到了有效的执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期的参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，能够得到切实有效地实施。

4、信息披露方面

公司制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部保密制度》、《外部信息使用人管理制度》等信息披露制度。公司也制订了《投资者关系管理制度》，不断加强公司与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解 and 掌握公司的经营状况。

二、内部控制自我评价

1、董事会对公司内部控制的自我评价

公司董事会认为：截至2011年12月31日，本公司已在所有重大方面建立了较为完整、合理、有效的内部控制制度，且在执行过程中未发现重大的内部控制制度缺陷。公司目前正处于稳健的发展期，经营规模的扩大对内部控制提出了更高要求，公司将根据国家法律法规体系和内外部环境的变化情况，不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，促进公司稳步、健康、高效发展。

2、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司独立董事认为：公司已经建立了较为完善的内部控制体系，公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、监事会对内部控制自我评价报告的意见

对董事会关于公司2011年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

三、保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

经核查，保荐机构认为：2011年度，公司法人治理结构较为完善，现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，公司的《评价报告》较为公允地反映了公司2011年度内部控制制度建设、执行的情况。

四、会计师事务所对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见

我们认为，闰土股份公司于2011年12月31日按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

五、公司建立财务报告内部控制的依据

公司以《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其他法律法规规章建立了财务报告内部控制，并根据相关要求，及时进行补充与修订，现有内部控制能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

六、公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况，该制度正常执行。

七、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、指导和监督内部审计制度的执行；		

<p>2、审计委员会和审计部每季度对公司财务报告、募集资金使用情况、对外担保及关联交易等进行审核，针对发现的问题，分析成因、督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果；</p> <p>3、审计部对子公司年度经营业绩考核指标进行审计；</p> <p>4、审计委员会讨论审议审计部提交的内审报告和工作汇报，及时整理并向董事会反馈；</p> <p>5、审计委员会与年审会计师协商确定 2011 年年度报告审计工作时间的安排，做好年度审计工作；在审计过程中与年审会计师协商沟通，并对财务报表和年审会计师的审计工作适时做出评价，决定续聘立信会计师事务所为公司 2012 年度审计机构。</p>
<p>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）：无</p>

八、公司其他内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、经营、安全、环保、采购、质检等环节均建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大相关责任事故。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 1 次股东大会，即 2010 年度股东大会，会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定。具体如下：

2010 年年度股东大会召开情况

2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 18 日（星期三）上午 9:30 在上虞市新河路 2 号上虞宾馆 1 号会议室召开了 2010 年年度股东大会，审议通过了如下议案：《2010 年年度报告及其摘要》、《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《关于 2010 年度利润分配预案》、《关于续聘立信会计事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于修订公司〈授权管理制度〉的议案》七项议案。详见刊登于 2011 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公司公告：《2010 年年度股东大会决议公告》。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内公司总体经营情况概述

报告期内，公司按照年初既定的经营目标，完善公司治理，充分利用现有资源，合理组织生产、经营，公司全年取得了良好的经营业绩。

报告期内，公司实现销售收入 3,066,280,123.34 元，同比增加 32.30%；实现营业利润 566,320,111.12 元，同比增加 24.78%；实现归属于母公司的所有者的净利润 469,333,891.79 元，同比增加 20.27%。

2、报告期内董事会及管理层主要工作情况

2011 年，董事会及管理层主要做了以下几方面的工作：

(1) 成功收购江苏明盛和约克夏化工控股

江苏明盛化工有限公司是公司活性染料的上游企业，主要生产 H 酸产品，为了降低公司活性染料的生产成本，实现资源的优化配置，落实实施好公司“后向一体化”战略，提高公司综合竞争力，公司收购了江苏明盛 70% 的股权。为整合资源优势，充分利用约克夏化工控股在国外市场、品牌、技术方面的优势，进一步加快公司国内外市场的拓展，提升公司在国内外市场占有率，提高公司综合竞争力，公司收购了约克夏化工控股有限公司 70% 股权。

(2) 积极拓展市场，出口业务倍增

在国际市场竞争极其激烈的情况下，公司实现了海外市场业务的成倍增长，海外市场收入占比公司收入比重从 4.20% 增加到 9.91%，收入从 0.97 亿元 9,712.09 万元提升到 3.02 亿元 30,261.73 万元。

(3) 加大研发投入，取得丰硕科研成果

公司 2011 年共授权发明专利 5 只，受理发明专利 13 只；5 只新产品列入浙江省新产品试制计划；“分散剂 MF”被列入国家火炬计划项目、国家科技支撑项目，“三氧化硫磺化生产分散剂 MF 新工艺开发及示范”通过国家科技部评审；一批项目荣获科技部、省科技厅的奖励（“新型活性分散染料创制与关键共性技术开发”获浙江省科学技术二等奖，“三氧化硫磺化生产分散剂 MF 新工艺开发及示范”获浙江省科学技术三等奖，“染料生产中低浓度废酸

综合循环利用技术”项目获中国石油和化学工业联合会科技进步三等奖)。

(4) 乔迁公司总部，提升公司形象

2011 年，公司总部乔迁至闰土大厦。一方面利用闰土大厦作为公司总部，推进公司管理架构的完善，另一方面公司也对外展示了良好的企业形象，提升企业档次，再者优良的工作环境，将吸引更多的优秀人才来到闰土、为闰土的发展作出贡献。

(5) 推进内部管理，获得各项荣誉

2011 年，公司荣获“全国安全文化建设示范企业”称号、被授予“浙江省企业文化示范基地”称号；公司入选第二届“绍兴慈善奖”机构奖；“闰土化工研究院”被浙江省科学技术厅列入 2011 年浙江省企业研究院。

(二) 公司经营环境分析

2011 年是我国染料行业扩内需、保增长、调结构、“走出去”至关重要的一年。一年来，染料工业获得了预期的平稳增长，实现了“十二五”的良好开局。据预测，2012 年我国染颜料进出口增速将有所下降，内需对行业的支撑作用将更加明显。(来源：中国染料工业网)

但 2012 年国内企业经营环境存在很大不确定性，一方面人力资源成本不断上升，另一方面下游纺织行业需求不旺，都可能会影响公司今年销售业绩。

(三) 公司存在的主要优势和困难

1、公司存在的主要优势

(1) 品牌优势

公司是染料行业内唯一拥有 2 个驰名商标的染料企业：“闰土”商标、“瑞华素”商标被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”。“闰土”牌分散染料、活性染料为浙江名牌产品，“闰土”商号为浙江省知名商号，“闰土”品牌被评为浙江省出口名牌。

(2) 规模化优势和市场优势

公司产品市场占有率稳定，市场份额较大。根据 2011 年中国染料工业年鉴统计数据，2011 年全国染料总产量 77 万吨，公司染料总产量 15 万吨以上，占国内染料总产量的 20%以上，在国内染料市场份额排名第二位，。其中 2011 年分散染料产量 32 万吨，公司分散染料产量 10 万吨，市场占有率在 30%以上。公司执行“后向一体化”发展规划，大部分染料中间体由各子公司合成，与同行相比具有成本优势，可有效避免受染料中间体市场波动对公司经营的影响。

(3) 科技研发优势

公司拥有 35 项发明专利证书，拥有一个省级企业研究院—浙江省闰土化工研究院，研究院下设染料开发、医药开发、生态检测、工程设计等职能部门，并拥有德国、香港、江苏、杭州湾生态园区等分院。公司拥有一个省级技术研发中心——闰土新型染料助剂省级高新技术研究开发中心。科研力量的加强，一方面优化生产工艺，另一方面调整产品结构，提高产品技术含量和经济附加值，给公司创造了财富。

2、公司存在的主要困难

企业生产经营的各种要素中，人的要素是第一要素。公司近 10 年的稳健、快速的发展中，遇到各类人才的瓶颈。公司各方面的管理、技术人才，有待引进和培养，真正做到“引得进、用得好、留得住”。

（四）报告期内公司主营业务及其经营状况分析

1、主营业务的范围

公司主要从事纺织染料、印染助剂和化工原料的研发、生产和销售。公司经营范围为：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）、塑料制品、五金制品的销售，经营进出口业务（国家法律法规禁止或限制的项目除外）。

2、主营业务分行业、产品

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
工业品	3,053,024,703.16	2,135,527,587.25	30.05%	32.04%	30.52%	0.81%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
染料	2,643,821,898.06	1,845,330,277.89	30.20%	26.73%	24.79%	1.08%
保险粉	227,413,155.12	137,381,950.45	39.59%	47.26%	39.13%	3.53%

（1）报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务成本构成、主营业务盈利能力未发生重大变化。

（2）报告期内，公司毛利率未发生重大变化。

3、主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	2,750,407,437.22	24.17%
国外	302,617,265.94	211.59%
合计	3,053,024,703.16	32.04%

报告期内，公司主要产品在国内市场没有发生重大变化，国外市场的销售份额增长了 211.59%，是公司积极拓展海外市场的结果。

4、主要供应商、客户情况及其对公司的影响

单位：元

供应商	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	19.31%	29.18%	-9.87%	34.37%
前五名供应商应付账款余额	24,986,415.18	7,209,285.04	246.59%	8,579,636.06
前五名供应商应付账款余额占公司预付账款余额的比例	7.89%	4.48%	3.41%	6.65%
客 户	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
前五名客户销售合计占公司年度销售总额的比例	7.14%	10.07%	-2.93%	8.36%
前五名客户应收账款余额	88,813,740.80	68,479,204.16	29.69%	57,284,015.09
前五名客户应收账款余额占公司应收账款余额的比例	12.21%	15.10%	-2.89%	11.99%

公司与前五名供应销、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

5、非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	398,952.33	-1,522,328.34
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	10,474,335.12	6,594,503.90
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	4,893,331.21	0.00
对外委托贷款取得的损益	9,364,000.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,904,323.37	-4,482,513.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,478,144.92	1,174,944.62

少数股东权益影响额	-283,038.43	-101,281.65
所得税影响额	-2,510,449.22	-665,221.26
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	0.00	17,932.88
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	193,775.00
合计	19,910,952.56	1,209,811.35

(五) 公司报告期财务状况及费用变动情况

1、资产构成变动情况

单位：万元

资产项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减 (%)
	金额	占本期总资产比例	金额	占本期总资产比例	
应收账款	68,463.20	13.46%	41,789.42	10.44%	63.83%
存货	76,737.37	15.08%	53,215.93	13.29%	44.20%
固定资产	101,047.09	19.86%	52,037.22	12.99%	94.18%
在建工程	11,824.75	2.32%	19,292.11	4.82%	-38.71%
短期借款	41,871.66	8.23%	2,000.00	0.50%	1993.58%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

(1) 报告期内资产变化原因简要分析

① 应收账款同比增加 63.83%，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；

② 存货同比增加 44.20%，主要系本期原材料价格上涨所致；

③ 固定资产同比增加 94.18%，主要系上期的在建工程本期完工结转固定资产以及公司本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致；

④ 在建工程同比下降 38.71%，主要系上期在建本期完工结转固定资产所致；

⑤ 短期借款同比增加 1993.53%，主要系公司本期借款以补充流动资金所致。

(2) 核心资产分析

公司主要房屋及设备不存在担保、诉讼、仲裁等情形。公司核心资产的盈利能力未发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形；核心资产年使用率较高，产能利用达到生产能力的 90% 以上，且均为在用，核心设备多为国内的先进设备，不存在减值迹象。

(3) 存货变动情况

单位：万元

项目	2011年末余额	占2011年末总资产比例	2010年末余额	占2010年末总资产比例	同比增减情况
原材料	24,217.43	4.76%	17,926.40	4.49%	34.82%
在产品	19,799.45	3.89%	13,751.82	3.43%	43.98%
库存商品	30,333.16	5.96%	20,610.75	5.15%	47.17%
周转材料	365.69	0.07%	341.05	0.09%	7.22%
委托加工物资	2021.65	0.40%	549.91	0.14%	267.63%
合计	76,737.37	15.08%	53,215.93	13.29%	44.20%

(4) 资产减值准备明细

单位：万元

项目	年初	本年增加额		本年减少额			年末
	账面余额	计提	其他（注1）	转回	转销	其他（注2）	账面余额
1、坏账准备	3,581.06	1,501.52	858.62		949.88	260.15	4,731.17
2、商誉减值准备		890.79					890.79
合计	3,581.06	2,392.31	858.62		949.88	260.15	5,621.96

注 1：系非同一控制下企业合并时被投资公司在合并日转入所致。

注 2：系子公司约克夏控股剥离孙公司约克夏上海、约克夏东营时减少资产减值准备以及境外子公司期初期末汇率波动对资产减值准备影响所致。

(5) 其他说明

截至报告期末，公司不存在交易性金融资产、可供出售的金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务；不存在持有外币金融资产的情形；也不存在对创业企业投资的情形。

2、主要费用情况

单位：元

项目	2011年度	2010年度	2009年度	同比增减	占2011年营业收入比例
销售费用	79,594,138.58	68,967,554.59	68,923,872.06	15.41%	2.60%
管理费用	251,516,326.93	152,609,949.91	119,558,654.35	64.81%	8.20%
财务费用	-2,126,371.42	-4,713,969.10	23,423,614.06	54.89%	-0.07%
所得税费用	91,568,678.93	46,045,729.72	21,888,771.59	98.86%	2.99%

(1) 报告期公司销售费用增加，系两子公司报表合并；

(2) 报告期公司管理费用同比增加 64.81%的主要原因系公司研发费用、差旅费、办公

费大幅增加，同时公司合并两子公司后员工薪酬大幅增加；

(3) 报告期公司财务费用同比增加 54.89% 的主要原因系公司银行贷款增加；

(4) 报告期公司所得税费用同比增长 98.86%，主要原因一方面是公司利润总额同比增长较多，另一方面是公司控股子公司所得税税率增加所致。

3、研发方面

(1) 研发费用

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

单位：元

	2009	2010	2011
研发投入金额	41,404,400.00	53,214,569.31	95,882,237.06
研发投入占营业收入比例	1.92%	2.30%	3.13%

(2) 专利情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已取得专利证书的发明专利 35 项，正在受理的专利申请 39 项。其中近两年取得专利证书的发明专利 11 项，近两年受理的专利申请 25 项。

4、公司现金流量的构成情况

单位：万元

项 目	2011年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009年度
一、经营活动产生的现金流量净额	10,717.86	-10,037.88	206.77%	22,606.34
经营活动现金流入量	138,506.34	106,229.49	30.38%	108,035.07
经营活动现金流出量	127,788.48	116,267.37	9.91%	85,428.73
二、投资活动产生的现金流量净额	-38,032.13	-18,317.86	-107.62%	-8,809.22
投资活动现金流入量	8,491.95	2,573.87	229.93%	91.96
投资活动现金流出量	46,524.08	20,891.73	122.69%	8,901.18
三、筹资活动产生的现金流量净额	6,453.91	182,819.30	-96.47%	-14,164.09
筹资活动现金流入量	87,894.43	231,021.01	-61.95%	93,784.76
筹资活动现金流出量	81,440.52	48,201.71	68.96%	107,948.85
四、现金及现金等价物净增加额	-20,853.75	154,446.40	-113.50%	12,915.99

(1) 报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 206.77%，主要系公司增加了现金的结算以及增加了票据贴现所致。

(2) 报告期末，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 107.62%，主要系报告期内使用了超募资金收购江苏明盛和约克夏化工控股，并对江苏明盛增资所致。

(3) 报告期末，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 96.47%，现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 113.50%，主要系公司 2010 年公开发行股票募集资金而 2011 年未股权融资。

(七) 子公司孙公司情况

1、主要子公司经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	2011 年度净利润	2010 年度净利润	同比变动比例
浙江嘉成化工有限公司	7,947.17	6,765.12	17.47%
浙江迪邦化工有限公司	11,121.80	8,846.56	25.72%
浙江瑞华化工有限公司	2,862.94	5,995.12	-52.25%
闰土国际（香港）有限公司	-148.83	-1,970.32	92.45%
浙江闰土染料有限公司	205.38	-	-
江苏和利瑞科技发展有限公司	1,081.65	-115.16	1039.26%
江苏明盛化工有限公司	-229.86	-	-
约克夏化工控股有限公司	-1,642.35	-	-

(1) 浙江嘉成有限公司

成立于 2003 年 4 月，注册资本：1,400 万美元，经营范围：硫酸 8 万吨、保险粉（连二亚硫酸钠）10 万吨、发烟硫酸 2 万吨、二氧化硫 5 万吨、硫酸二甲酯 4 万吨，木质素 1.5 万吨、分散剂 1 万吨、减水剂 1 万吨、N，N-二烯丙基-2-甲氧基-乙酰胺基苯胺、亚硫酸焦亚硫酸钠；销售自产产品（上述经营范围凭有效危险化学品生产、储存批准证书经营）。截止 2011 年 12 月 31 日，总资产 57,401.96 万元，净资产 49,221.04 万元。本报告期内实现营业收入 65,324.96 万元，净利润 7,947.17 万元。

(2) 浙江迪邦化工有限公司

成立于 2006 年月 8 月，注册资本：2,430 万美元，经营范围：染料、间二乙基、间氨基乙酰苯胺、1-氨基蒽醌生产；年产 16%稀硫酸 5 万吨、溴乙烷（中间产品）4,500 吨、亚硝酰硫酸 2 万吨，年回收：乙醇 600 吨、乙酸 450 吨、丙烯腈 600 吨；销售自产产品（法律、行政法规禁止或需经审批的除外）。截止 2011 年 12 月 31 日，总资产 61,479.85 万元，净资产 52,605.89 万元。本报告期内实现营业收入 113,723.54 万元，净利润 11,121.80 万元。

(3) 浙江瑞华化工有限公司

成立于 2006 年 8 月，注册资本：2,600 万美元。经营范围：生产：活性系列染料，销售

自产产品。(涉及前置审批的除外、涉及资质的凭资质经营)。截止 2011 年 12 月 31 日,总资产 37,064.37 万元,净资产 32,073.88 万元。本报告期内实现营业收入 47,085.36 万元,净利润 2,862.94 万元。

(4) 闰土国际(香港)有限公司

成立于 2006 年 7 月,注册资本:480 万美元。经营范围:投资与贸易。截止 2011 年 12 月 31 日,总资产 8,312.86 万元,净资产 255.05 万元。本报告期内实现营业收入 3,588.69 万元,净利润-148.83 万元。

(5) 吉玛化工集团有限公司

成立于 2006 年 7 月,注册资本:100 万港币。经营范围:投资与贸易。截止 2011 年 12 月 31 日,总资产 25,557.87 万元,净资产 21,225.68 万元。本报告期内实现净利润 4,581.14 万元。

(5) 江苏和利瑞科技发展有限公司

成立于 2009 年 8 月,2010 年 9 月 7 日公司取得该公司 100% 股权。注册资本:10,000 万元人民币。经营范围:化工科技产品研究、化工产品销售(国家法律禁止项目外,限制项目凭许可经营)(凡涉及许可证制度的凭证经营)。截止 2011 年 12 月 31 日,总资产 21,605.44 万元,净资产 10,965.58 万元。本报告期内实现营业收入 13,129.31 万元,净利润 1,081.65 万元。

(6) 浙江闰土染料有限公司

成立于 2010 年 12 月,注册资本:500 万美元,经营范围:染料后处理(生产加工限道墟镇分支机构),销售自产产品。2011 年 10 月 17 日取得浙江省绍兴市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》,名称由浙江闰土工贸有限公司更名为浙江闰土染料有限公司。截止 2011 年 12 月 31 日,总资产 3,759.61 万元,净资产 3,516.18 万元。本报告期内实现营业收入 4,725.30 万元,净利润 205.38 万元。

(7) 江苏明盛化工有限公司

成立于 2005 年 9 月,2011 年 7 月 7 日,公司取得其 70% 的股权。注册资本:27,000 万元,经营范围:许可经营项目:硫磺制酸。***一般经营项目:H-酸、K 酸、染料、染料中间体、颜料、供热、化肥制造;非金属矿产品销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。***截止 2011 年 12 月 31 日,总资产 36,533.83 万元,净资产 30,396.30 万元。本报告期内实现净利润-229.86 万元。

(8) 约克夏化工控股有限公司

成立于 2007 年 10 月，2011 年 6 月 3 日公司取得其 60% 的股权，2011 年 10 月 31 日公司全资子公司闰土国际（香港）有限公司取得其 10% 的股权。注册资本：1,250 万美元，经营范围：香港法律禁止的事项除外都可经营，主要业务为纺织染料及助剂的进出口贸易。截止 2011 年 12 月 31 日，总资产 25,866.98 万元，净资产 6,857.12 万元。本报告期内实现净利润-1,642.35 万元。

2、公司主要孙公司概况

子公司全称	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	表决权比例 (%)	是否合并报表
吉玛化工集团有限公司	香港	100 万港币	投资和贸易	99 万港币	99.00 (注 1)	是
约克夏着色剂（德国）有限公司	德国	766,937.82 欧元	染料、助剂、化工中间体销售	536,856.47 欧元	70.00 (注 2)	是
约克夏西班牙有限公司	西班牙	139,341.92 欧元	染料、助剂、化工中间体销售	97,539.34 欧元	70.00 (注 3)	是
约克夏（广州）化工有限公司	广州	140 万美元	染料、助剂、化工中间体销售	98 万美元	70.00 (注 4)	是
约克夏染料（中山）有限公司	中山	100 万美元	染料、化工中间体生产、销售	70 万美元	70.00 (注 5)	是
约克夏助剂（中山）有限公司	中山	100 万美元	助剂生产、销售	70 万美元	70.00 (注 6)	是
约克夏（浙江）染化有限公司	上虞	100 万美元	染料、助剂、化工中间体销售	70 万美元	70.00 (注 7)	是
约克夏（中国）贸易有限公司	上虞	900 万美元	染料、助剂、化工中间体销售	595 万美元	70.00 (注 8)	是
约克夏亚洲太平洋有限公司	香港	1,000 万港币	染料、助剂、化工中间体销售	700 万港币	70.00 (注 9)	是
约克夏印尼有限公司	印尼	12.5 万美元	染料、助剂、化工中间体销售	8.75 万美元	70.00 (注 10)	是
约克夏（杭州）化工有限公司	杭州	50 万美元	染料、助剂、化工中间体的生产和销售	35 万美元	70.00 (注 11)	是
约克夏韩国有限公司	韩国	10,000 万韩元	染料、助剂、化工中间体销售	7,000 万韩元	70.00 (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；

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。

3、公司无控制特殊目的主体。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

我国已成为世界染料生产数量、贸易数量和消费数量的第一大国，染料产量约占世界染料总产量的 60%。目前我国生产的染料品种大约有 600 多种，涵盖各大染料类别，能满足国内 90%以上市场需求量。我国染料生产量较大的依次是分散染料、活性染料和硫化染料。“十一五”期间，我国染料的产量和出口数量增速放缓，但染料销售收入以年均 6.2%速度增长，说明我国染料工业产品质量在稳步提高。

未来五年纺织工业对国内染料的需求会以年均 7%的速度增长，我国纺织业的稳定发展将会带动对纺织染料消费量增长，根据纺织工业振兴规划，到 2015 年我国纺织纤维的产量将会达到 5000 万吨以上，染料的年消耗量（加上出口量）将增加到 100 万吨以上，纺织印染助剂将会超过 120 万吨。另外，随着人们生活水平的提高，国内需求还对纺织品的质量提出了更高的要求，同时也对我国染料品种和质量提出了新的挑战。（来源：中国染料工业网）

中国染料产量已占世界产量的 60%以上，这势必带来总量过剩、环境压力和能源压力，所以通过淘汰落后产能，实现总量控制势在必行，市场重新洗牌在所难免。

（二）公司的发展战略

在节能减排政策趋紧、外部需求疲软、成本上升等因素的作用下，我国染料行业开始进入新一轮调整期。随着市场竞争更加激烈，染料企业承受的经营压力加大，整个行业加快了转型升级的步伐。

为此，公司要通过企业产品结构调整，利用已有的产业规模优势、资源优势，积极开发新纤维的出现所需的新型染料、针对节约减排型绿色印染新技术所需的专用染料、功能性高附加值染料，提高市场竞争力。公司将本着“稳中求进、小步快走”的稳健发展原则，公司需要巩固和扩大现有生产规模；并做好募投项目的建设，积极推进公司的“后向一体化”战略实施。

同时，加大技术研发力度，积极向化工新材料、制药等领域发展，培育公司新的业务领域。

（三）2012 年度经营计划

2012 年在全球范围内金融风波对经济的影响还没有明显缓解，经济发展的不确定性、复杂性、严峻性时有凸现，不稳定性因素还很多。

为此，公司制订了稳健的经营目标：2012 实现营业总收入 34.5 亿元，同比增加 12.52%，营业利润 6.3 亿，同比增加 11.30%。（上述经营计划并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）。

为顺利完成上述经营计划，公司需重点做好以下几方面工作：

- （1）整合好江苏明盛和约克夏化工，让两公司成为公司新的效益增长点。
- （2）练好内功，提升管理，提高产品质量。
- （3）抓好募投项目建设，早日产生效益。
- （4）寻找公司新的业务领域的目标公司，来进行收购或兼并，培育公司新的业务领域。
- （5）抓好人才培养工作，吸纳优秀人才进入公司，充实公司管理团队。

（四）资金需求与使用计划

为保证公司稳健、快速发展，公司拟通过下列措施保障公司所需资金充足：

- 1、加强应收账款管理，积极回收货款，提高应收账款周转率；
- 2、根据公司经营情况和市场情况，合理选择筹资渠道和筹资方式，以满足公司及子公司的短期和长期资金的需求；

3、加快募集资金和超募资金的使用，争取项目早投入、早产出、早见效。

（五）未来发展面临的主要风险因素

1、宏观经济周期及产业政策变化的风险

纺织印染行业的发展与一个国家的经济发展水平相关，经济增长的周期性波动对纺织印染行业有较大影响。近年来受中国经济持续增长的影响，公司经营规模和经营业绩不断提升。但如果宏观经济形势发生变动以及金融、产业政策有较大调整，可能影响需求，进而影响公司的经营业绩。

公司将密切关注最新的国家经济形势，及时了解、把握金融、产业政策的变化，适时调整公司的发展战略和经营模式，以应对宏观经济周期及产业政策变化的风险。

2、市场竞争的风险

国内从事染料生产企业较多达 500 多家，仅分散染料市场集中度很高，染料行业内已有部分企业通过自身独特的发展方式或者行业内资源整合发展起来，在某些染料产品积累了较强的实力。与此同时，染料龙头企业较高的毛利，也吸引相关领域的企业进入染料行业，染料行业的竞争可能会加剧，届时公司将面临一定的市场竞争风险，行业优势地位将受到一定挑战，公司的产品毛利也会受到一定的影响。

3、应收账款回收风险

下游纺织印染行业需求不旺，且下游公司的规模偏小，若宏观经济和金融政策的波动可能加大下游纺织印染行业资金压力，可能导致公司应收账款的回收难度，可能对经营业绩产生较大的影响。

公司已充分认识客户应收账款回收风险，内部建立了一套完整的客户关系管理机制，ERP 系统中的销售管理、应收款账款管理子系统会自动业务员提醒催账。对于异常的应收款项，还将采用包括法律诉讼在内的多种方式进行积极催收。

三、公司投资情况

（一）募集资金使用及管理情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]655 号文核准，公司于 2010 年 6 月 23 日首次公开发行人民币普通股（A 股）7,382 万股，发行价格为每股人民币 31.2 元，募集资金总额为人民币 230,318.40 万元，扣除主承销商承销费及保荐费 13,690 万元后，于 2010 年 6 月 28 日存入公司募集资金专用账户 216,628.40 万元；另扣减其余发行费用 2,380.35 万元后，实际

募集资金净额为 214,248.05 万元。以上新股发行的募集资金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 号验资报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司执行企业会计准则监管问题简答》（2010 年第 1 期）和财会[2010]25 号《财部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》规定，公司发行权益性证券过程中发生的广告费、路演及财经公关费、上市酒会费等其他费用应在发生时计入当期损益。由此将与股票发行非直接相关的费用 1,109.18 万元，计入当期损益，相应调增募集资金净额 1,109.18 万元，调增后募集资金净额 215,357.23 万元。

2、2011 年度募集资金使用情况及结余情况

2011 年度公司募集资金实际使用情况为：直接投入募投项目 5,971.44 万元，投资约克夏化工控股有限公司 750 万美元（折人民币 4,755.82 万元），投资江苏明盛化工有限公司 25,375.00 万元，银行手续费支出 0.39 万元。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司募集资金实际使用情况为：置换前期利用自筹资金预先投入募投项目的金额 5,262.77 万元，直接投入募投项目 8,402.63 万元，投资约克夏化工控股有限公司 750 万美元（折人民币 4,755.82 元），投资江苏明盛化工有限公司 25,375.00 万元，投资江苏和利瑞科技发展有限公司 9,500.00 万元，归还银行贷款 30,900.00 万元，银行手续费支出 0.43 万元。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为 133,494.19 万元，募集资金余额应为 131,160.58 万元，差异 2,333.61 万元，原因系银行存款利息收入，其中 2010 年度收到银行存款利息收入 226.27 万元，2011 年度收到银行存款利息收入 2,107.34 万元。

3、募集资金的管理情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《浙江闰土股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》（以下简称《管理制度》），对募集资金的存储、用途变更、管理和监督等方面均作出了具体明确的规定。公司严格按照《管理制度》的规定管理募集资金，募集资金的存储、用途变更、管理和监督不存在违反《管理制度》规定的情况。

公司于 2010 年 7 月 23 日连同海通证券股份有限公司与中国银行股份有限公司绍兴分行上虞支行、中国工商银行股份有限公司上虞支行、交通银行股份有限公司绍兴上虞支行、中

国建设银行股份有限公司上虞支行、中信银行股份有限公司绍兴上虞支行和浙商银行股份有限公司绍兴支行六家募集资金存放机构分别签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

4、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额			215,357.23		本年度投入募集资金总额			36,102.65		
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			84,196.65		
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达产日期	本年度实现的效益	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 7,000 吨高档新型分散染料项目	否	11,900.00	11,900.00	2,173.04	4,440.07	37.31%	2012 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
低浓废酸多效浓缩循环再生盐酸元明粉(硫酸钾)联产氯磺酸项目	否	8,000.00	8,000.00	1,463.15	2,265.85	28.32%	2014 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
年产 2.3 万吨萘系列产品项目	否	20,000.00	20,000.00	0	1,136.33	5.68%	2013 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
年产 3.2 万吨苯、苯磺化系列产品项目	否	18,000.00	18,000.00	0	1,209.99	6.72%	2013 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
年产 16 万吨离子膜烧碱项目	否	42,000.00	42,000.00	2,335.25	4,613.16	10.98%	2014 年 12 月 30 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	99,900.00	99,900.00	5,971.44	13,665.40	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
对全资子公司江苏和利瑞科技发展有限公司增资	否	9,500.00	9,500.00	0.00	9,500.00	100.00%	2010 年 10 月 28 日	0.00	不适用	否
收购江苏明盛化工有限公司 70% 股权并对其增资	否	25,375.00	25,375.00	25,375.00	25,375.00	100.00%	2011 年 10 月 11 日	0.00	不适用	否
收购约克夏化工控股 60% 股权	否	4,755.82	4,755.82	4,755.82	4,755.82	100.00%	2011 年 06 月 08 日	0.00	不适用	否
银行手续费				0.39	0.43					
归还银行贷款(如有)	-	30,900.00	30,900.00	0.00	30,900.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	70,530.82	70,530.82	30,130.21	70,531.25	-	-	0.00	-	-
合计	-	170,430.82	170,430.82	36,102.65	84,196.65	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预										

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意公司以本次部分超募资金中的不超过 15,000 万元暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 6 个月，自 2010 年 10 月 15 日至 2011 年 4 月 14 日止。截止 2010 年 12 月 31 日，公司实际使用超募资金补充流动资金的金额为 15,000 万元。截止 2011 年 2 月 25 日，公司已将上述资金提前全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2、公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用超募资金收购江苏明盛化工有限公司 70% 股权的议案》，同意公司以本次部分超募资金 14,875 万元，收购明盛控股集团有限公司持有的江苏明盛化工有限公司（以下简称“江苏明盛”）21% 的股权和杭州金坤创业投资有限公司持有江苏明盛 49% 的股权。</p> <p>3、公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对控股子公司增资的议案》，同意公司以本次部分超募资金 10,500 万元对控股子公司江苏明盛增资。截止 2011 年 12 月 31 日，公司实际使用超募资金收购江苏明盛 70% 的股权并对其增资的金额为 25,375 万元。</p> <p>4、公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金增资约克夏化工控股有限公司的议案》，同意公司以本次部分超募资金 750 万美元对约克夏化工控股有限公司（以下简称“约克夏控股”）增资。截止 2011 年 12 月 31 日，公司实际使用超募资金对约克夏控股增资的金额为 750 万美元，取得约克夏控股 60% 股权，增资后约克夏控股股本总额为 1,250 万美元。</p>
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	<p>适用</p> <p>2010 年度公司募集资金投资项目利用自筹资金实际已投入的具体情况如下： 截止 2010 年 7 月 20 日，公司募集资金投资项目自筹资金实际已投入 5262.77 万元，具体情况如下： 年产 7,000 吨高档新型分散染料项目投入 325.74 万元，低浓废酸多效浓缩循环再生盐酸元明粉（硫酸钾）联产氯磺酸项目投入 444.93 万元，年产 2.3 万吨萘系列产品项目投入 1136.29 万元，年产 3.2 万吨苯、苯磺化系列产品项目投入 1209.97 万元，年产 16 万吨离子膜烧碱项目投入 2145.84 万元。 立信会计师事务所有限公司已于 2010 年 7 月 20 日出具专项审核报告，对公司先期以自筹资金投入募集资金项目的实际投资额予以确认；公司 2010 年 7 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以 5262.77 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5262.77 万元。</p>
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	<p>截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的余额如下：</p> <p>中国银行股份有限公司上虞道墟支行 __小计__379,005,771.75 元 中信银行股份有限公司绍兴上虞支行 __小计__158,153,350.47 元 中国建设银行股份有限公司上虞支行 __小计__125,399,868.73 元 交通银行股份有限公司上虞支行 __小计__306,206,645.58 元 中国工商银行股份有限公司上虞支行 __小计__336,112,718.37 元 浙商银行股份有限公司绍兴越城支行__小计__30,063,510.05 元 合计__1,334,941,864.95 元</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

5、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见经审核，立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字（2012）第 112514 号《年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：对募集资金的存储、用途变更、管理和监督等方面均作出了具体明确的规定。公司严格按照《管理制度》的规定管理募集资金，募集资金的存储、用途变更、管理和监督不存在违反《管理制度》规定的情况。

6、海通证券保荐代表人通过与公司董事、监事、高级管理人员、内部审计、注册会计师等人员访谈，查询了募集资金专户银行对账单，查阅了内部审计报告、年度募集资金存放与使用的专项说明、会计师募集资金年度使用情况鉴证报告、以及各项业务和管理规章制度，从公司募集资金的管理、募集资金的用途、募集资金的信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。经核查，保荐机构认为：2011 年度，公司严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三方监管协议，已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的情况。

四、会计政策、会计估计变更或重大会计差错变更的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错变更。

五、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内公司共召开 11 次董事会会议，具体情况如下：

会议届次	召开日期	决议公告编号	信息披露日期	信息披露报纸及网络媒体
第三届董事会第二次会议	2011-01-26	2011-001	2011-01-31	四大证券报、巨潮资讯网
第三届董事会第三次会议	2011-04-18	2011-006	2011-04-20	四大证券报、巨潮资讯网
第三届董事会第四次会议	2011-04-22	—	—	四大证券报、巨潮资讯网
第三届董事会第五次会议	2011-05-09	2011-014	2011-05-11	四大证券报、巨潮资讯网
第三届董事会第六次会议	2011-05-30	2011-018	2011-05-31	四大证券报、巨潮资讯网
第三届董事会第七次会议	2011-06-07	2011-020	2011-06-08	四大证券报、巨潮资讯网
第三届董事会第八次会议	2011-08-05	—	—	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
第三届董事会第九次会议	2011-08-31	2011-029	2011-09-01	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
第三届董事会第十次会议	2010-09-27	2011-031	2011-09-28	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
第三届董事会第十一次会议	2011-10-10	2011-034	2011-10-11	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网

第三届董事会第十二次会议	2011-10-24	—	—	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网
--------------	------------	---	---	-----------------------------

注1：2011年4月22日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《公司2011年第一季度报告》。本次会议决议仅审议该议案，会议决议未单独公告。

注2：2011年8月5日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《公司2011年半年度报告及其摘要》。本次会议决议仅审议该议案，会议决议未单独公告。

注3：2011年10月24日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《公司2011年第三季度报告》。本次会议决议仅审议该议案，会议决议未单独公告。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会主持召开了1次年度股东大会。公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规要求，严格按照股东大会决议和《公司章程》所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

（三）董事会各专门委员会的履职情况

1、战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司正逐步建立公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

3、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责。报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及其执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营成果，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

(1) 与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了书面审核意见；

(2) 与公司内部审计部门就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；

(3) 审议公司内部审计部门提交的季度计划、总结；

(4) 对会计师事务所的工作进行评价，并向董事会提出续聘议案。

4、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司第三届董事会董事、独立董事人选任职资格进行审查，发表审查意见和建议；对拟聘任的高级管理人员任职资格进行审查，发表审查意见和建议。

六、利润分配预案

1、2011 年度利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2011年度实现净利润292,520,452.38元，按2011年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金29,252,045.24元，加年初未分配利润339,965,417.02元，减2011年已分配利润147,500,000，截至2011年12月31日止，母公司可供分配利润为455,733,824.16元。公司本年度进行利润分配，以现有总股本383,500,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币元（含税）4元，共计153,400,000.00元，不进行资本公积转增股本和送红股。

2、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	147,500,000.00	390,244,186.81	37.80%	1,137,083,413.13
2009 年	0	306,666,932.04	0.00%	766,410,133.12
2008 年	110,590,000.00	278,091,180.15	39.77%	582,495,175.54
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				79.41%

七、其他需要披露的事项

（一）投资者关系管理工作

公司严格执行《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作细则》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，对投资者关系管理事务的各方面做出了明确规定。自上市以来，公司高度重视投资者关系管理，积极采取以下措施：

1、指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人；

2、指定公司证券投资部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系活动档案的建立和保管；

3、公司根据《投资者关系管理制度》认真安排专人做好投资者来访接待工作，认真做好每次接待的记录，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司《信息披露管理制度》的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况；

4、开通了投资者电话专线、电子信箱等多种交流的渠道，认真接受投资者的各种咨询，听取投资者的建议和意见；

5、公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《信息披露管理制度》等制度，建立健全信息披露事务管理，规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作。报告期内，未发现有内幕信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。

（二）公司信息披露媒体

公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体。2011年7月，公司与《中国证券报》的合作合同到期，公司从7月至年底，不在指定《中国证券报》为公司信息披露媒体。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及相关法规要求，勤勉、诚实地履行自己职能，依法独立行使职权，以保障公司规范运作，维护公司和股东利益。监事会对公司长远发展计划、生产经营活动、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作、健康发展。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

报告期内，公司监事会共召开了五次监事会，具体内容如下：

1、2011年4月18日，公司召开了第三届监事会第二次会议，会议审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《关于公司2010年度利润分配预案》、《公司2010年年度报告及其摘要》、《关于续聘2011年度审计机构的议案》、《关于2010年度募集资金存放和使用情况的专项报告》、《关于2010年度内部控制的自我评价报告》七项议案。

2、2011年4月22日，公司召开了第三届监事会第三次会议，会议审议通过了《公司2011年第一季度报告》一项议案。

3、2011年8月5日，公司召开了第三届监事会第四次会议，会议审议通过了《公司2011年半年度报告及其摘要》一项议案。

4、2011年10月10日，公司召开了第三届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金对控股子公司增资的议案》一项议案。

5、2011年10月24日，公司召开了第三届监事会第六次会议，会议审议通过了《公司2011年第三季度报告》一项议案。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

1、2011 年公司依法运作的情况

监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、经理履行职务的情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证

券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，建立了较为完善的内部控制制度并在不断健全完善中。信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

2、检查公司的财务情况

监事会对 2011 年度公司的财务状况、财务管理、财务成果等进行了认真细致、有效的监督、检查和审核，认为公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、公允地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

3、审核公司各期报告

监事会在对公司 2010 年年度报告及其摘要、2011 年第一季度报告、2011 年半年度报告及其摘要、2011 年第三季度报告审核后认为：董事会编制和审核公司的各期报告程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

4、募集资金使用情况

公司使用 10,500 万元超募资金增资控股子公司江苏明盛化工有限公司，符合子公司整体发展需要，可以有效改善其资产结构，降低资产负债率和财务费用，扩大其生产销售规模，增加其产品市场占有率，进一步提升其营运能力和市场竞争能力；增资同时也符合公司“后向一体化”战略。本次超募资金使用计划没有与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形。同意公司使用 10,500 万元超募资金增资控股子公司。

5、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司不存在出售资产的情况；报告期内，公司使用超募资金 14,875 万元收购江苏明盛化工有限公司 70% 股权，使用超募资金 750 万美元增资约克夏化工控股有限公司，所有程序符合法律、法规、《公司章程》和《授权管理制度》的规定，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内控股股东及其关联方非经常性占用资金情况

1、报告期内，未发生股东及其关联方非经常性占用公司资金的情况。

三、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

四、报告期内，公司除持有上虞农村合作银行道墟支行 0.5336% 股权（出资额为 80 万元）外，未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

五、报告期内重大资产收购及出售、吸收合并事项

1、收购资产，发生的非同一控制下企业合并的情况

(1) 公司于 2011 年 5 月 10 日、7 月 18 日和 7 月 26 日分别支付股权转让款 3,000 万元、5,000 万元和 6,875 万元，并办理了相应的财产权交接手续，共支付 14,875 万元，购买了江苏明盛 70% 的股权。自 2010 年 8 月 1 日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本公司向约克夏化工控股有限公司增资 750 万美元（折人民币 47,558,250.00 元），取得约克夏控股 60% 股权。上述投资于 2011 年 8 月 3 日经商务部审批通过，公司随后与约克夏控股办理了相应的财产权交接手续。自 2011 年 8 月 1 日起，将约克夏控股纳入合并财务报表范围。

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。

2、出售资产，减少的合并单位

根据 2011 年 6 月 3 日公司与约克夏集团、Yorkshire Europa Limited、约克夏控股、刘国华和 L & T INVESTMENT LIMITED 签署了《股权合作协议书》，约克夏控股的子公司约克夏亚太将持有约克夏上海的 100% 股权及约克夏东营的 70% 股权同时转让给约克夏集团：

(1) 约克夏上海于 2011 年 9 月 5 日经上海市闵行区人民政府闵商务发[2011]1068 号《关

于约克夏染料（上海）有限公司股权转让等事项的批复》批准，并办理了相应的财产权交接手续，至 2011 年 9 月 5 日起，约克夏控股失去对约克夏上海的控制权，故从 9 月 1 日起，约克夏上海不再纳入合并范围。

（2）约克夏东营于 2011 年 8 月 24 日经东营市商务局东商务外资字（2011）41 号《关于东营胜利油田约克夏油脂有限公司变更经营范围及股权转让的批复》批准，并办理了相应的财产权交接手续，至 2011 年 8 月 24 日起，约克夏控股失去对约克夏东营的控制权，故从 9 月 1 日起，约克夏东营不再纳入合并范围。

六、重大关联交易

报告期内无重大关联交易事项。

七、报告期内，未发生公司与关联方共同对外投资的情况

八、报告期内重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。
- 2、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。
- 3、报告期内，公司未发生银行委托理财合同事项。
- 4、报告期内，无重大销售、借款合同。

九、报告期内，公司对外担保情况

报告期内，公司除为下属子公司担保外，未发生对外担保事项。

十、公司及持有公司股票 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1、实际控制人和控股股东避免同业竞争的承诺

实际控制人阮加根及其家族关联自然人阮加春、阮静波、张爱娟、张云达、阮吉祥承诺对避免与闰土股份产生同业竞争做出以下承诺：

- （1）本人现今没有与闰土股份经营业务构成或可能构成同业竞争的现象。
- （2）本人今后业务发展与闰土股份发生或可能发生同业竞争时，将把本人所持有的可能发生的同业竞争的业务或公司股权进行转让，以使不可能对闰土股份构成业务上的同业竞争。

(3) 本人除对闰土股份的投资以外, 将不在中国任何地方以任何方式投资或自营从事闰土股份已经开发、生产或经营的产品(或相类似的产品、或在功能上具有替代作用的产品)。

(4) 除非闰土股份明示同意, 本人将不采用代销、特约经销、指定代理商等形式经营销售其他商家生产的与闰土股份产品有同业竞争关系的产品。

(5) 如出现因本人及本人控制的公司或其他组织违反上述承诺而导致浙江闰土股份有限公司的权益受到损害的情况, 本人将依法承担相应的赔偿责任。

报告期内, 公司控股股东和实际控制人信守承诺, 没有发生与公司同业竞争的行为。

2、实际控制人和控股股东在发行时所作的承诺

实际控制人阮加根及其家族关联自然人阮加春、阮静波、张爱娟、张云达、阮吉祥承诺其直接持有的公司股份自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由本公司回购其持有的股份。

3、公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

实际控制人阮加根及其家族关联自然人阮加春、阮静波、张爱娟、张云达、阮吉祥承诺其直接持有的公司股份自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由本公司回购其持有的股份。

所有在 2007 年 4 月从阮加根、阮加春处受让股份的股东承诺其受让的股份自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由本公司回购其持有的股份。

公司其他股东承诺其持有的公司股票自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份。

十一、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司 2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年度股东大会审议通过, 公司聘任立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构, 签字会计师李惠丰、孙峰, 本年度公司需支付的审计费用(含出具内控报告费用)为 120 万元。该事务所已为公司提供审计服务连续 8 年。

十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内, 公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等未发生受到中

国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入等情况；也不存在被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访情况

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5月11日	公司	实地调研	国元证券	公司业务和生产经营
2011年5月12日	公司	实地调研	兴业证券	公司业务和生产经营
2011年5月19日	公司	实地调研	鲍尔太平	公司业务和生产经营
2011年5月21日	公司	实地调研	国元证券、海通证券、上海宇博投资、大通证券、杭州新亚投资、杭州天玑投资	公司业务和生产经营
2011年5月26日	公司	实地调研	申银万国、中信证券	公司业务和生产经营
2011年5月27日	公司	实地调研	维科能源	公司业务和生产经营
2011年5月30日	公司	实地调研	中信金通证券	公司业务和生产经营
2011年6月23日	公司	实地调研	长城证券	公司业务和生产经营
2011年6月23日	公司	实地调研	东海证券	公司业务和生产经营
2011年6月28日	公司	实地调研	中信金通证券、华夏基金	公司业务和生产经营
2011年7月5日	公司	实地调研	浙商证券、西子联合控股、杭州荣益达金属材料	公司业务和生产经营
2011年7月6日	公司	实地调研	海通证券、易方达基金、富国基金、长信基金、东美基金	公司业务和生产经营
2011年7月7日	公司	实地调研	华安基金、泰康资产	公司业务和生产经营
2011年7月19日	公司	实地调研	瑞银证券、华夏基金	公司业务和生产经营
2011年8月4日	公司	实地调研	中海基金、中欧基金、从容投资、中银国际证券、华泰柏瑞基金、工银瑞信基金、鹏华基金、嘉实基金、上投摩根基金、兴业基金、广发证券、北京高信百诺投资管理有限公司	公司业务和生产经营
2011年8月11日	公司	实地调研	兴业证券、浙商基金、安信证券	公司业务和生产经营
2011年8月26日	公司	实地调研	安信基金	公司业务和生产经营
2011年8月30日	公司	实地调研	杭州鑫德实业有限公司	公司业务和生产经营
2011年10月25日	公司	实地调研	江海证券、长江证券	公司业务和生产经营
2011年11月17日	公司	实地调研	东方证券	公司业务和生产经营
2011年12月1日	公司	实地调研	中信证券	公司业务和生产经营
2011年12月8日	公司	实地调研	浙江博鸿投资、中银国际证券、国元证券、万家基金、光大保德信基金、上海呈瑞投资	公司业务和生产经营
2011年12月13日	公司	实地调研	浙商证券	公司业务和生产经营

2011年12月26日	公司	实地调研	浙商证券	公司业务和生产经营
2011年12月29日	公司	实地调研	中信证券	公司业务和生产经营

十四、公告索引

公告号	公告内容	披露日期	披露媒体
2011-001	第三届董事会第二次会议决议公告	2011年01月31日	注1
2011-002	关于子公司委托贷款公告	2011年02月23日	注1
2011-003	2010年度业绩快报	2011年02月28日	注1
2011-004	关于提前归还用于暂时补充流动资金的超募资金的公告	2011年02月29日	注1
2011-005	对外担保公告	2011年03月29日	注1
2011-006	第三届董事会第三次会议决议公告	2011年04月20日	注1
2011-007	2010年年度报告摘要	2011年04月20日	注1
2011-008	关于募集资金2010年度存放和使用情况的专项说明	2011年04月20日	注1
2011-009	第三届监事会第二次会议决议公告	2011年04月20日	注1
2011-010	关于召开2010年度股东大会的通知	2011年04月20日	注1
2011-011	关于举行网上2010年年度报告说明会的通知	2011年04月20日	注1
2011-012	对外投资意向公告	2011年04月22日	注1
2011-013	2011年第一季度报告正文	2011年04月25日	注1
2011-014	第三届董事会第五次会议决议公告	2011年05月09日	注1
2011-015	关于使用部分超募资金收购江苏明盛化工有限公司70%股权的公告	2011年05月09日	注1
2011-016	2010年年度股东大会决议公告	2011年05月19日	注1
2011-017	关于募集资金专项账户升级的公告	2011年05月27日	注1
2011-018	第三届董事会第六次会议决议公告	2011年05月31日	注1
2011-019	关于公司治理专项活动的自查报告及整改计划的公告	2011年05月31日	注1
2011-020	第三届董事会第七次会议决议公告	2011年06月08日	注1
2011-021	关于使用超募资金增资约克夏化工控股有限公司的公告	2011年06月08日	注1
2011-022	关于2010年度权益派息实施公告	2011年06月18日	注1
2011-023	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2011年07月05日	注2
2011-024	关于完成工商变更登记的公告	2011年07月06日	注2
2011-025	关于收购江苏明盛化工有限公司进展的公告	2011年07月12日	注2
2011-026	关于控股子公司完成工商变更登记的公告	2011年07月23日	注2
2011-027	2011年半年度报告摘要	2011年08月08日	注2
2011-028	关于收购江苏明盛化工有限公司进展的进一步公告	2011年08月18日	注2
2011-029	第三届董事会第九次会议决议的公告	2011年09月01日	注2
2011-030	关于公司治理专项活动的整改报告	2011年09月01日	注2
2011-031	对外担保公告	2011年09月07日	注2
2011-032	第三届董事会第十次会议决议的公告	2011年09月28日	注2
2011-033	对外担保公告	2011年10月11日	注2

2011-034	第三届董事会第十一次会议决议的公告	2011年10月11日	注2
2011-035	第三届监事会第五次会议决议公告	2011年10月11日	注2
2011-036	关于使用部分超募资金对控股子公司增资的公告	2011年10月11日	注2
2011-037	关于控股子公司完成工商变更登记的公告	2011年10月17日	注2
2011-038	2011 年第三季度报告正文	2011年10月25日	注2
2011-039	关于子公司收到提前归还的部分委托贷款的公告	2011年12月2日	注2
2011-040	关于公司总部办公地址和公司邮箱变更的公告	2011年12月6日	注2

注 1：上述公告内容刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

注 2：上述公告内容刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第十一节 财务报告

审计报告

信会师报字[2012]第 112511 号

浙江闰土股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江闰土股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李惠丰

中国注册会计师：孙峰

中国·上海

二〇一二年四月二十一日

财务报表

浙江闰土股份有限公司

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,423,640,744.27	1,611,483,009.48
交易性金融资产			
应收票据		232,878,843.59	238,181,125.78
应收账款	(一)	383,110,787.17	279,113,883.74
预付款项		103,541,383.04	9,141,040.11
应收利息		28,772,935.18	16,960,280.50
应收股利			
其他应收款	(二)	1,576,401.54	5,382,656.14
存货		448,564,785.40	303,009,090.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,622,085,880.19	2,463,271,086.27
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	(三)	633,542,268.25	312,369,218.25
投资性房地产			
固定资产		243,510,994.40	133,821,608.59
在建工程		72,422,047.55	115,557,133.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		69,320,126.73	71,235,374.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,954,600.00	
递延所得税资产		4,046,387.76	4,217,513.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,026,796,424.69	637,200,847.73
资产总计		3,648,882,304.88	3,100,471,934.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

浙江闰土股份有限公司

资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		244,736,100.00	
交易性金融负债			
应付票据		25,000,000.00	64,000,000.00
应付账款		326,153,067.90	195,224,752.20
预收款项		44,273,020.27	4,419,117.12
应付职工薪酬		12,001,837.78	10,730,598.58
应交税费		27,151,406.94	6,447,084.33
应付利息		1,176,550.20	
应付股利			
其他应付款		6,724,590.63	6,325,334.53
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		687,216,573.72	287,146,886.76
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	2,544,042.08
其他非流动负债		15,718,333.34	14,170,000.00
非流动负债合计		20,034,273.62	16,714,042.08
负债合计		707,250,847.34	303,860,928.84
所有者权益：			
股本		383,500,000.00	295,000,000.00
资本公积		1,993,744,342.00	2,082,244,342.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		108,653,291.38	79,401,246.14
一般风险准备			
未分配利润		455,733,824.16	339,965,417.02
所有者权益合计		2,941,631,457.54	2,796,611,005.16
负债和所有者权益总计		3,648,882,304.88	3,100,471,934.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

浙江闰土股份有限公司

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,483,288,265.28	1,673,923,900.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	652,963,328.90	476,501,272.80
应收账款	(四)	684,631,991.02	417,894,155.43
预付款项	(六)	64,384,790.11	36,996,973.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(三)	28,772,935.18	16,960,280.50
应收股利			
其他应收款	(五)	37,422,858.17	1,543,240.19
买入返售金融资产			
存货	(七)	767,373,680.76	532,159,304.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	24,000,000.00	
流动资产合计		3,742,837,849.42	3,155,979,127.60
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	(九)	1,800,000.00	800,000.00
投资性房地产			
固定资产	(十)	1,010,470,927.19	520,372,220.25
在建工程	(十一)	118,247,489.82	192,921,096.10
工程物资	(十二)		1,390,460.37
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	158,005,465.47	117,098,539.70
开发支出			
商誉	(十四)	31,467,972.02	1,009,060.14
长期待摊费用	(十五)	11,952,003.07	5,377,486.07
递延所得税资产	(十六)	13,439,878.78	9,580,601.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,345,383,736.35	848,549,463.69
资产总计		5,088,221,585.77	4,004,528,591.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 阮加根

主管会计工作负责人: 周成余

会计机构负责人: 阮文浙

闰土股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(十八)	418,716,551.73	20,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十九)	25,000,000.00	69,000,000.00
应付账款	(二十)	316,588,709.80	160,745,311.62
预收款项	(二十一)	18,474,894.79	5,619,174.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十二)	30,984,177.97	21,119,934.34
应交税费	(二十三)	40,871,382.20	4,180,993.36
应付利息	(二十四)	1,402,786.42	
应付股利	(二十五)	583,302.27	
其他应付款	(二十六)	61,344,944.37	7,749,100.92
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		913,966,749.55	288,414,515.04
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	(十五)	4,315,940.28	2,544,042.08
其他非流动负债	(二十七)	16,145,833.34	14,170,000.00
非流动负债合计		20,461,773.62	16,714,042.08
负债合计		934,428,523.17	305,128,557.12
所有者权益：			
股本	(二十八)	383,500,000.00	295,000,000.00
资本公积	(二十九)	1,993,770,336.73	2,082,244,342.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十)	108,653,291.38	79,401,246.14
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	1,429,665,259.68	1,137,083,413.13
外币报表折算差额		1,268,725.94	615,147.61
归属于母公司所有者权益合计		3,916,857,613.73	3,594,344,148.88
少数股东权益		236,935,448.87	105,055,885.29
所有者权益合计		4,153,793,062.60	3,699,400,034.17
负债和所有者权益总计		5,088,221,585.77	4,004,528,591.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

浙江闰土股份有限公司

利润表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	2,085,889,782.62	1,610,558,291.97
减：营业成本	(四)	1,593,768,459.07	1,242,821,283.27
营业税金及附加		5,741,590.70	4,647,910.71
销售费用		45,854,897.96	40,688,200.04
管理费用		116,680,510.44	105,448,116.60
财务费用		-17,485,319.92	-7,469,148.82
资产减值损失		7,669,154.08	599,127.65
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）	(五)	3,719,134.67	110,462.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-9,537.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		337,379,624.96	223,933,264.95
加：营业外收入		6,603,877.56	4,129,633.97
减：营业外支出		5,268,969.88	5,322,528.21
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		338,714,532.64	222,740,370.71
减：所得税费用		46,194,080.26	27,031,302.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		292,520,452.38	195,709,067.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.76	0.51
（二）稀释每股收益		0.76	0.51
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		292,520,452.38	195,709,067.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

浙江闰土股份有限公司

合并利润表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,066,280,123.34	2,317,690,287.37
其中：营业收入	(三十二)	3,066,280,123.34	2,317,690,287.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,509,886,395.19	1,863,971,272.98
其中：营业成本	(三十二)	2,142,735,552.14	1,638,841,127.28
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	(三十三)	14,243,572.73	5,954,592.08
销售费用	(三十四)	79,594,138.58	68,967,554.59
管理费用	(三十五)	251,516,326.93	152,609,949.91
财务费用	(三十六)	-2,126,371.42	-4,713,969.10
资产减值损失	(三十七)	23,923,176.23	2,312,018.22
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）	(三十八)	9,926,382.97	128,395.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-9,537.57
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		566,320,111.12	453,847,409.70
加：营业外收入	(三十九)	16,007,521.64	6,756,008.51
减：营业外支出	(四十)	7,523,126.50	6,942,345.18
其中：非流动资产处置损失		3,430.64	1,923.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		574,804,506.26	453,661,073.03
减：所得税费用	(四十一)	91,568,678.93	46,045,729.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		483,235,827.33	407,615,343.31
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		469,333,891.79	390,244,186.81
少数股东损益		13,901,935.54	17,371,156.50
六、每股收益：	(四十二)		
（一）基本每股收益		1.22	1.16
（二）稀释每股收益		1.22	1.16
七、其他综合收益	(四十三)	177,521.22	314,946.62
八、综合收益总额		483,413,348.55	407,930,289.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		470,625,962.12	390,501,080.68
归属于少数股东的综合收益总额		12,787,386.43	17,429,209.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

浙江闰土股份有限公司

现金流量表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	772,247,262.43	567,108,192.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,019,790.33	11,586,508.68
经营活动现金流入小计	802,267,052.76	578,694,701.21
购买商品、接受劳务支付的现金	401,759,447.29	552,435,246.06
支付给职工以及为职工支付的现金	38,524,818.00	52,979,305.70
支付的各项税费	97,385,291.59	90,928,736.67
支付其他与经营活动有关的现金	131,709,461.42	76,466,590.06
经营活动现金流出小计	669,379,018.30	772,809,878.49
经营活动产生的现金流量净额	132,888,034.46	-194,115,177.28
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		12,070,795.00
取得投资收益所收到的现金	3,719,134.67	120,000.00
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	1,610,000.00	13,530,000.00
投资活动现金流入小计	5,329,134.67	25,720,795.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,293,391.70	115,966,137.45
投资支付的现金	105,000,000.00	95,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	216,173,050.00	6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	420,466,441.70	216,966,137.45
投资活动产生的现金流量净额	-415,137,307.03	-191,245,342.45
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		2,153,572,300.00
取得借款收到的现金	573,980,637.45	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,200,000.00	59,878,000.00
筹资活动现金流入小计	577,180,637.45	2,213,450,300.00
偿还债务支付的现金	329,244,537.45	272,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,950,072.25	10,218,097.23
支付其他与筹资活动有关的现金	25,613,598.35	200,000.00
筹资活动现金流出小计	498,808,208.05	283,318,097.23
筹资活动产生的现金流量净额	78,372,429.40	1,930,132,202.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-185,422.04	
五、现金及现金等价物净增加额	-204,062,265.21	1,544,771,683.04
加: 期初现金及现金等价物余额	1,611,283,009.48	66,511,326.44
六、期末现金及现金等价物余额	1,407,220,744.27	1,611,283,009.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

浙江闰土股份有限公司

合并现金流量表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	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		1,344,977,288.87	918,606,874.19
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	40,086,090.17	15,130,385.78
经营活动现金流入小计		1,385,063,379.04	933,737,259.97
购买商品、接受劳务支付的现金		722,917,342.06	615,142,228.15
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		141,295,336.40	120,274,786.19
支付的各项税费		217,720,131.65	159,144,608.41
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)	195,951,995.49	139,554,411.45
经营活动现金流出小计		1,277,884,805.60	1,034,116,034.20
经营活动产生的现金流量净额		107,178,573.44	-100,378,774.23
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		66,000,000.00	12,070,795.00
取得投资收益所收到的现金		9,524,000.00	137,932.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		558,299.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,777,207.34	
收到其他与投资活动有关的现金	(四十四)	2,060,000.00	13,530,000.00
投资活动现金流入小计		84,919,506.46	25,738,727.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		218,370,263.88	203,091,757.52
投资支付的现金		98,443,101.90	
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		148,427,468.36	5,825,588.69
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		465,240,834.14	208,917,346.21
投资活动产生的现金流量净额		-380,321,327.68	-183,178,618.33
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		45,000,000.00	2,153,572,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45,000,000.00	
取得借款收到的现金		833,644,277.98	87,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十四)	300,000.00	69,637,803.42
筹资活动现金流入小计		878,944,277.98	2,310,210,103.42
偿还债务支付的现金		629,944,220.85	468,471,547.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,362,988.00	13,245,574.39
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	(四十四)	28,097,976.57	300,000.00
筹资活动现金流出小计		814,405,185.42	482,017,121.64
筹资活动产生的现金流量净额		64,539,092.56	1,828,192,981.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		66,197.09	-171,551.80
五、现金及现金等价物净增加额		-208,537,464.59	1,544,464,037.42
加：期初现金及现金等价物余额		1,673,623,900.95	129,159,863.53
六、期末现金及现金等价物余额		1,465,086,436.36	1,673,623,900.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

浙江闰土股份有限公司

所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	295,000,000.00	2,082,244,342.00			79,401,246.14		339,965,417.02	2,796,611,005.16
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	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“-”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					29,252,045.24		-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						
1. 资本公积转增股本	88,500,000.00	-88,500,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

浙江闰土股份有限公司
所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	221,180,000.00	2,492,042.00			59,830,339.34		163,827,255.84	447,329,637.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	221,180,000.00	2,492,042.00			59,830,339.34		163,827,255.84	447,329,637.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	73,820,000.00	2,079,752,300.00			19,570,906.80		176,138,161.18	2,349,281,367.98
（一）净利润							195,709,067.98	195,709,067.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							195,709,067.98	195,709,067.98
（三）所有者投入和减少资本	73,820,000.00	2,079,752,300.00						2,153,572,300.00
1. 所有者投入资本	73,820,000.00	2,079,752,300.00						2,153,572,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					19,570,906.80		-19,570,906.80	
1. 提取盈余公积					19,570,906.80		-19,570,906.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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	295,000,000.00	2,082,244,342.00			79,401,246.14		339,965,417.02	2,796,611,005.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

浙江闰土股份有限公司
合并所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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
	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	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
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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							469,333,891.79	1,292,070.33	12,787,386.43	483,413,348.55
(三) 所有者投入和减少资本		25,994.73						-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					29,252,045.24		-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								
1. 资本公积转增股本	88,500,000.00	-88,500,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

浙江闰土股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	221,180,000.00	2,492,042.00			59,830,339.34		766,410,133.12	358,253.74	87,626,676.04	1,137,897,444.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	221,180,000.00	2,492,042.00			59,830,339.34		766,410,133.12	358,253.74	87,626,676.04	1,137,897,444.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	73,820,000.00	2,079,752,300.00			19,570,906.80		370,673,280.01	256,893.87	17,429,209.25	2,561,502,589.93
（一）净利润							390,244,186.81		17,371,156.50	407,615,343.31
（二）其他综合收益								256,893.87	58,052.75	314,946.62
上述（一）和（二）小计							390,244,186.81	256,893.87	17,429,209.25	407,930,289.93
（三）所有者投入和减少资本	73,820,000.00	2,079,752,300.00								2,153,572,300.00
1. 所有者投入资本	73,820,000.00	2,079,752,300.00								2,153,572,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					19,570,906.80		-19,570,906.80			
1. 提取盈余公积					19,570,906.80		-19,570,906.80			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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	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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

二〇一一年度财务报表附注

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）。公司于 2004 年 12 月 16 日取得浙江省工商行政管理局 3300001011049 号企业法人营业执照。2009 年 10 月 9 日根据浙江工商管理局要求，企业法人营业执照注册号由 3300001011049 号变更为 33000000004361 号。

2007 年 4 月 2 日，阮加根将其所持公司股份中的 3,361,398 股转让给张爱娟、100,000 股转让给张云达、88,472 股转让给谢文忠、500,000 股转让给阮云成、151,741 股转让给景浙湖、294,907 股转让给钱吉荣、300,000 股转让给杨国旗、294,907 股转让给章志宏、294,907 股转让给万晖、294,907 股转让给刘波平、589,813 股转让给周成余、521,666 股转让给章宝珍、394,907 股转让给章文松、662,163 股转让给阮吉祥、400,000 股转让给张志峰、10,000,000 股转让给阮静波、1,500,000 股转让给阮吉明、1,500,000 股转让给阮国标；汪关良将其所持公司股份中的 235,000 股转让给阮吉祥；阮华林将其所持公司股份中的 1,211,425 股转让给上虞市汇联投资咨询有限公司；徐万福将其所持公司股份中的 1,755,423 股转让给上虞市汇联投资咨询有限公司；阮加春将其所持公司股份中的 2,847,506 股转让给上虞市汇联投资咨询有限公司、248,055 股转让给严维英、1,007,947 股转让给王璧华、423,415 股转让给阮迪夫、406,567 股转让给赵伟明、532,587 股转让给阮伟江、491,114 股转让给陈水友、477,445 股转让给宋小宝、290,816 股转让给叶尧亮、1,000,000 股转让给程建镇、432,669 股转让给赵桂强、385,060 股转让给阮志毅、294,907 股转让给章关宝、294,907 股转让给单丽娟、294,907 股转让给周云兰、48,259 股转让给景浙湖。

2008 年 10 月 8 日，阮光明将其所持公司股份中的 1,630,760 股让与阮连娟。

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。

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 2011 年 12 月 31 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）。上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。

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”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(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

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方法

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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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将外币金额折合成人民币记账。

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

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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大是指应收款项余额前五名；

单项金额重大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、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

(1) 单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

(2) 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。

(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。

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、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3、5、10	4.85、4.75、4.5
机器设备	7-10	3、5、10	13.86-9.00
运输设备	5-6	3、5、10	19.40-15.00
电子及其他设备	5-7	3、5、10	19.40-12.86

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

4、 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。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

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。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。

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。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、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。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。

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。

5、 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、 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资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十七) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉,其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出,计入当期损益。

本公司对商誉不摊销,商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按

照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

项目	摊销年限
污水排放入网费	5年
租入固定资产改良支出	5年
防腐工程	3年
催化剂	10年

(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

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；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十二) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更**1、 会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十四) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

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%、7%	注 3
企业所得税	15%、12.5%、25%、16.5%、10%、 22%、30.40%、35%	注 4
房产税	1.2%、12%	注 5
教育费附加	3%	注 6
地方教育费附加	2%、1%	注 7
水利基金	1‰	注 8

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, 2011 年度染料、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, 蒸汽销售

根据销售额的 13% 计算销项税，再按规定扣除进项税额后缴纳。

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和江苏和利瑞科技发展有限公司，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（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、东营胜利油田约克夏油脂有限公司和约克夏染料（上海）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。

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，2011 年度助剂类产品退税率为 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和利瑞科技发展有限公司，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（浙江）染化有限公司、约克夏（中国）贸易有限公司按应缴流转税额与当期免抵增值税税额的合计数的 5% 计缴。

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、东营胜利油田约克夏油脂有限公司和约克夏染料（上海）有限公司按应缴流转税额与当期免抵增值税税额的合计数的 7% 计缴。

注 4：公司为国家高新技术企业，2011 年度企业所得税按 15% 税率计缴。

子公司浙江嘉成化工有限公司、江苏和利瑞科技发展有限公司、浙江闰土染料有限公司和江苏明盛化工有限公司，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、约克夏（浙江）染化有限公司、约克夏（中国）贸易有限公司和约克夏染料（上海）有限公司 2011 年度企业所得税按 25% 税率计缴。

子公司浙江瑞华化工有限公司和浙江迪邦化工有限公司，孙公司约克夏助剂（中山）有限公司和东营胜利油田约克夏油脂有限公司本年正处于享受“两免三减半”的第三个减半期，企业所得税按照 12.5% 的税率计缴。

子公司闰土国际（香港）有限公司、约克夏化工控股有限公司、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 5：按房产原值 70% 的 1.2% 计缴和按租金收入的 12% 计缴。

注 6：按应交流转税税额与当期免抵增值税税额的合计数的 3% 计缴。

注 7：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、东营胜利油田约克夏油脂有限公司和约克夏染料（上海）有限公司按应交流转税税额与当期免抵增值税税额的合计数的 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。

注 8：按应税收入的 1% 计缴。

(二) 税收优惠及批文

公司本期内享受的税收优惠：

1、公司 2011 年度被认定为为国家高新技术企业，认定有效期 3 年，2011-2013 年按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

2、根据国务院国发（2007）39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，子公司浙江瑞华化工有限公司、浙江迪邦化工有限公司和孙公司约克夏助剂（中山）有限公司均系外商投资企业，本年正处于享受“两免三减半”的第三个减半期，企业所得税按照 12.5% 的税率计缴。

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元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益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
浙江嘉成化工有限公司	有限公司	上虞	工业	1,400 万美元	染料、化工中间体、 纺织印染助剂	1,050 万美元		75.00	75.00 (注 1)	是	123,052,591.83		
浙江迪邦化工有限公司	有限公司	上虞	工业	2,430 万美元	染料、间二乙基生 产、销售	2,421.495 万 美元		65.00	99.65 (注 2)	是			
浙江瑞华化工有限公司	有限公司	上虞	工业	2,600 万美元	生产活性系列染 料、销售自产产品	2,593.50 万 美元		75.00	99.75 (注 3)	是			
闰土国际 (香港) 有限公司	有限公司	香港	工业	3,728 万港币	投资和贸易	3,728 万港币		100.00	100.00	是			
浙江闰土染料有限公司	有限公司	上虞	工业	500 万美元	染料后处理、销售	498 万美元		99.60	99.60 (注 4)	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 1,400 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，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。

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，公司和香港吉玛对浙江瑞华化工有限公司以未分配利润 129,389,600.00 元折合 2,000 万美元转增实收资本。

注 4：浙江闰土染料有限公司注册资本 500 万美元，其中公司出资 300 万美元，占注册资本的 60%，吉玛化工出资 200 万美元，占注册资本的 40%。

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

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益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“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			

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益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	91,188,912.39		
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	1,250 万美元	投资和贸易	875 万美元		60	70 (注 2)	是	20,571,376.25		

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

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益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
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			99.00 (注 1)	是	2,122,568.40		
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			70.00 (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			70.00 (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			70.00 (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			70.00 (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			70.00 (注 6)	是			

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益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
约克夏(浙江)染化有限公司(以下简称“约克夏浙江”)	有限公司	上虞	工业	100 万美元	染料、助剂、化工 中间体销售	70 万美元			70.00 (注 7)	是			
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			70.00 (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			70.00 (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			70.00 (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			70.00 (注 11)	是			
约克夏韩国有限公司(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			70.00 (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;

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。

(三) 无特殊目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

(四) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位 2 家，原因为：

(1) 根据 2011 年 5 月 10 日公司与明盛控股集团有限公司和杭州金坤创业投资有限公司签署了《合作协议书》，公司以 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，公司于 2011 年 5 月 10 日、7 月 18 日和 7 月 26 日分别支付股权转让款 3,000 万元、5,000 万元和 6,875 万元，并办理了相应的财产权交接手续，自 2011 年 7 月 18 日起拥有江苏明盛的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2010 年 8 月 1 日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 根据 2011 年 6 月 3 日公司与约克夏集团、Yorkshire Europa Limited、约克夏控股、刘国华和 L & T INVESTMENT LIMITED 签署了《股权合作协议书》，公司拟以 750 万美元向约克夏控股增资，取得约克夏控股 60% 股权。上述投资于 2011 年 8 月 3 日经商务部审批通过，公司与约克夏控股办理了相应的财产权交接手续，约克夏控股董事会成员变更，公司占 60% 席位，自 2011 年 8 月 3 日起公司拥有约克夏控股的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2011 年 8 月 1 起，将其纳入合并财务报表范围。

2011 年 8 月 1 日起，由约克夏控股控制的子公司和孙公司包括约克夏德国、约克夏西班牙、约克夏广州、约克夏中山染料、约克夏中山助剂、约克夏亚太、约克夏印尼、约克夏杭州、约克夏韩国、约克夏染料（上海）有限公司（以下简称“约克夏上海”）、东营胜利油田约克夏油脂有限公司（以下简称“约克夏东营”）同时纳入合并报表范围。

2011 年 11 月，约克夏控股新设全资子公司约克夏中国和约克夏浙江，自约克夏中国和约克夏浙江设立之日起，将其纳入合并报表范围。

2、 本期减少的合并单位。

根据 2011 年 6 月 3 日公司与约克夏集团、Yorkshire Europa Limited、约克夏控股、刘国华和 L & T INVESTMENT LIMITED 签署了《股权合作协议书》，约克夏控股的子公司约克夏亚太将持有约克夏上海的 100% 股权及约克夏东营的 70% 股权同时转让给约克夏集团。其中，约克夏上海于 2011 年 9 月 5 日经上海市闵行区人民政府闵商务发[2011]1068 号《关于约克夏染料（上海）有限公司股权转让等事项的批复》批准，并办理了相应的财产权交接手续，至 2011 年 9 月 5 日起，约克夏控股失去对约克夏上海的控制权，故从 9 月 1 日起，约克夏上海不再纳

入合并范围；约克夏东营于 2011 年 8 月 24 日经东营市商务局东商务外资字（2011）41 号《关于东营胜利油田约克夏油脂有限公司变更经营范围及股权转让的批复》批准，并办理了相应的财产权交接手续，至 2011 年 8 月 24 日起，约克夏控股失去对约克夏东营的控制权，故从 9 月 1 日起，约克夏东营不再纳入合并范围。

(五) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
江苏明盛化工有限公司	303,963,041.30	-2,298,585.92
约克夏化工控股有限公司	68,571,254.17	-16,423,559.52

2、 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
约克夏染料（上海）有限公司	3,465,677.78	-16,258.53
东营胜利油田约克夏油脂有限公司	4,471,577.81	-199,522.43

(六) 本期未发生的同一控制下企业合并

(七) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

(1) 本公司以 2011 年 7 月 18 日为购买日，支付 14,875 万元作为合并成本，购买了江苏明盛 70% 的股权，合并成本在购买日的总额为人民币 14,875 万元。

购买日的确定依据：公司于 2011 年 5 月 10 日、7 月 18 日和 7 月 26 日分别支付股权转让款 3,000 万元、5,000 万元和 6,875 万元，并办理了相应的财产权交接手续，自 2011 年 7 月 18 日起拥有江苏明盛的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2010 年 8 月 1 日起，将其纳入合并财务报表范围。

江苏明盛设立于 2009 年 8 月 6 日，注册地为江苏连云港，主要从事化工产品中间体生产、销售。在被合并之前的母公司为明盛控股集团有限公司。

被合并方	商誉金额(元)	商誉计算方法
江苏明盛	39,366,860.95	本公司以 148,750,000.00 元取得江苏明盛 70% 的权益, 江苏明盛可辨认净资产的份额在购买日的公允价值为 109,383,139.05 元, 两者的差额 39,366,860.95 元确认为商誉。

(2) 本公司以 2011 年 8 月 3 日为购买日, 支付 750 万美元(折人民币 47,558,250.00 元) 作为合并成本向约克夏控股增资, 取得约克夏控股 60% 股权, 合并成本在购买日的总额为 750 万美元(折人民币 47,558,250.00 元)。购买日的确定依据: 上述投资于 2011 年 8 月 3 日经商务部审批通过, 公司与约克夏控股办理了相应的财产权交接手续, 约克夏控股董事会成员变更, 公司占 60% 席位, 自 2011 年 8 月 3 日起公司拥有约克夏控股的实质控制权, 故将该日确定为购买日, 自 2011 年 8 月 1 日起, 将约克夏控股纳入合并财务报表范围。

本公司取得约克夏控股 60% 权益, 公司对约克夏控股增资前约克夏控股的可辨认净资产的份额在购买日的公允价值人民币 23,916,631.21 元, 公司增资后约克夏控股可辨认净资产的份额在购买日的公允价值人民币 52,451,581.21 元, 高于合并成本的差额人民币 4,893,331.21 元计入营业外收入。

2、 被购买方可辨认资产和负债的情况

(1) 江苏明盛

项目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
货币资金	2,347,521.57	2,347,521.57	2,047,500.70	2,047,500.70
应收票据			3,869,489.00	3,869,489.00
应收账款	263,224.02	263,224.02	8,959,422.44	8,959,422.44
预付款项	10,369,585.49	10,369,585.49	22,678,547.58	22,678,547.58
其他应收款	48,092.63	48,092.63	125,014.60	125,014.60
存货净值	11,966,001.06	11,966,001.06	17,134,888.84	17,159,155.36
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
固定资产	146,188,591.70	150,212,524.65	152,167,912.24	157,285,572.31
在建工程	81,399,755.96	81,399,755.96	35,318,522.69	35,176,448.49
工程物资	755,586.98	755,586.98		
无形资产	2,310,601.93	29,550,678.36	2,340,582.88	29,931,175.00
长期待摊费用	2,591,168.12	2,591,168.12	2,760,683.79	2,760,683.79
递延所得税资产	226,858.78	226,858.78	346,901.57	346,901.57
短期借款	35,000,000.00	35,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00
应付票据	82,533.12	82,533.12		

项目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
应付账款	5,855,988.21	5,855,988.21	46,498,293.03	46,498,293.03
预收款项	73,695.35	73,695.35	1,204,866.60	1,204,866.60
应付职工薪酬	704,478.97	704,478.97	2,928,475.29	2,928,475.29
应交税费	-531,522.28	-531,522.28	2,275,819.67	2,275,819.67
应付利息	282,366.44	282,366.44	33,778.90	33,778.90
应付股利	583,302.27	583,302.27		
其他应付款	92,418,528.32	92,418,528.32	51,810,615.00	51,810,615.00
可辨认净资产小计	124,997,617.84	156,261,627.22	124,997,617.84	157,588,062.35

(2) 约克夏控股

项目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
货币资金	30,929,586.14	30,929,586.14	6,351,140.84	6,351,140.84
应收票据	358,235.58	358,235.58	194,855.50	194,855.50
应收账款	69,902,448.75	69,902,448.75	63,503,677.04	63,503,677.04
预付款项	1,860,653.39	1,860,653.39	1,902,192.81	1,902,192.81
其他应收款	42,974,359.82	42,974,359.82	9,098,096.63	9,098,096.63
存货净值	85,000,529.52	85,000,529.52	60,241,273.76	60,241,273.76
固定资产	24,361,000.38	29,025,221.00	7,041,990.59	15,148,150.65
无形资产	13,684,324.16	15,234,854.47	3,385,125.10	5,458,771.89
长期待摊费用	25,099.60	25,099.60	30,728.51	30,728.51
递延所得税资产	27,624.43	27,624.43		
短期借款	52,548,293.61	52,548,293.61	101,097,112.40	101,097,112.40
应付票据	2,759,889.69	2,759,889.69		
应付账款	60,147,085.30	60,147,085.30	12,949,125.82	12,949,125.82
预收款项	1,366,786.53	1,366,786.53	1,172,464.22	1,172,464.22
应付职工薪酬	2,483,436.71	2,483,436.71	2,223,142.25	2,223,142.25
应交税费	-895,620.23	-895,620.23	2,519,676.02	2,519,676.02
应付利息	63,378.58	63,378.58	1,724,407.06	1,724,407.06
其他应付款	117,004,310.50	117,004,310.50	6,088,862.79	6,088,862.79
长期借款			4,737,349.38	4,737,349.38
可辨认净资产小计	33,646,301.08	39,861,052.01	19,236,940.84	29,416,747.69

被购买方	自购买日至本期期末的 收入	自购买日至本期期末的 净利润	自购买日至本期期末的 经营活动净现金流
江苏明盛	78,628,129.00	-2,298,585.92	-42,320,854.09
约克夏控股	103,704,604.14	-16,423,559.52	6,490,098.18

(八) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

(九) 本期未发生的反向购买

(十) 本期未发生的吸收合并

五、合并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) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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			1,586,699.11			1,904,194.00
美元	4,844.00	6.3009	30,521.56	500.00	6.6227	3,311.35
欧元	308.90	8.1625	2,521.39			
港币	19,353.60	0.8107	15,689.96			
韩国元	120,677.00	0.005476	660.83			
印尼盾	3,478,478.00	0.000700	2,434.93			
小计			1,638,527.78			1,907,505.35
银行存款						
人民币			1,433,939,165.19			1,664,684,484.81
美元	4,123,149.53	6.3009	25,979,552.87	1,060,113.16	6.6227	7,020,811.42
欧元	234,246.19	8.1625	1,912,034.53	329.97	8.8065	2,905.88
港币	1,211,923.08	0.8107	982,506.04	9,628.87	0.85093	8,193.49
英镑	37,971.16	9.7116	368,760.72			
韩国元	46,307,517.00	0.005476	253,579.96			
印尼盾	17,584,666.19	0.000700	12,309.27			
小计			1,463,447,908.58			1,671,716,395.60
其他货币资金						

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
欧元	59,274.60	8.1625	483,828.92			
人民币			17,718,000.00			300,000.00
小计			18,201,828.92			300,000.00
合 计			1,483,288,265.28			1,673,923,900.95

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	5,000,000.00	
信用证保证金	2,318,000.00	300,000.00
保函保证金	10,400,000.00	
借款保证金	483,828.92	
合 计	18,201,828.92	300,000.00

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	647,963,328.90	476,501,272.80
商业承兑汇票	5,000,000.00	
合计	652,963,328.90	476,501,272.80

2、 期末无已质押的应收票据情况。

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

(1) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
喜得龙（中国）有限公司	2011-4-2	2011-10-2	500,000.00	背书不连续
重庆北奔汽车有限公司	2009-8-21	2010-2-21	500,000.00	背书不连续
上海我爱厨房日用品有限公司	2011-8-23	2011-11-23	258,688.40	背书不连续
绍兴县超超染整有限公司	2011-6-8	2011-12-8	200,000.00	背书不连续
广州市国美电器有限公司	2011-6-16	2011-12-16	243,671.14	背书不连续
合计			1,702,359.54	

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

票据种类	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	2011-7-1 至 2011-12-31	2012-1-1 至 2012-6-30	946,142,720.13

其中前五名明细如下表所示：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
石狮市新华宝纺织科技有限公司	2011-7-4	2012-1-4	3,000,000.00	23301128
宁波昌冶钢铁有限公司	2011-12-2	2012-6-2	2,980,000.00	22778688
江苏德旺化工工业有限公司	2011-9-15	2012-3-15	2,000,000.00	21087831
湖州中杰化纤有限公司	2011-8-2	2012-2-2	2,000,000.00	20671076
宁波澳隆贸易有限公司	2011-7-22	2012-1-22	2,000,000.00	20575915
合计			11,980,000.00	

4、 期末已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日本公司用于贴现的商业承兑票据为人民币 5,000,000.00 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日本公司无已质押的商业承兑汇票。

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欠款。

6、 期末应收票据中无应收关联方票据。

(三) 应收利息

1、 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存单存款利息	16,960,280.50	32,700,079.53	20,887,424.85	28,772,935.18
合 计	16,960,280.50	32,700,079.53	20,887,424.85	28,772,935.18

2、 本年无逾期利息

3、 年末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	717,809,753.49	98.70	35,890,487.76	5.00	436,473,390.85	96.30	21,823,669.54	5.00
1-2年(含2年)	2,605,463.89	0.36	390,819.58	15.00	1,025,865.07	0.23	153,879.76	15.00
2-3年(含3年)	711,544.27	0.10	213,463.29	30.00	3,389,212.58	0.75	1,016,763.77	30.00
3年以上	6,142,931.41	0.84	6,142,931.41	100.00	12,351,876.06	2.72	12,351,876.06	100.00
合计	727,269,693.06	100.00	42,637,702.04		453,240,344.56	100.00	35,346,189.13	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析组合	724,139,639.22	99.57	39,507,648.20	5.46	450,110,290.72	99.31	32,216,135.29	7.16
组合小计	724,139,639.22	99.57	39,507,648.20	5.46	450,110,290.72	99.31	32,216,135.29	7.16
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	0.43	3,130,053.84	100.00	3,130,053.84	0.69	3,130,053.84	100.00
合计	727,269,693.06	100.00	42,637,702.04		453,240,344.56	100.00	35,346,189.13	

应收账款种类的说明：

- (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	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	717,809,753.49	99.12	35,890,487.76	436,473,390.85	96.97	21,823,669.54
1-2 年 (含 2 年)	2,605,463.89	0.36	390,819.58	1,025,865.07	0.23	153,879.76
2-3 年 (含 3 年)	711,544.27	0.10	213,463.29	3,389,212.58	0.75	1,016,763.77
3 年以上	3,012,877.57	0.42	3,012,877.57	9,221,822.22	2.05	9,221,822.22
合计	724,139,639.22	100.00	39,507,648.20	450,110,290.72	100.00	32,216,135.29

(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	100%	难以收回

3、 年初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款

应收账款内容	转回或收回	确定原坏账准	转回或收回	转回或收回前累计已计
	原因	备的依据	金额	提坏账准备金额
上虞市雪峰化工原料经营部	收回	账龄分析法	386,212.40	386,212.40
常熟市凯明染整有限公司	收回	账龄分析法	50,525.00	50,525.00
江阴市双菱染料助剂有限公司	收回	账龄分析法	68,218.32	20,465.50
印度亚特公司	汇率变动引起	账龄分析法	425.18	127.55
台湾中美实业有限公司	汇率变动引起	账龄分析法	111,726.87	33,518.06
泰兴市港泰染料化工有限公司	收回	账龄分析法	249,940.00	74,982.00
合计			867,047.77	565,830.51

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳市迪威染料化工有限公司	货款	110,100.00	无法收回	否
常熟市新欣印染有限公司	货款	123,310.00	无法收回	否
萧山经济技术开发区进出口有限公司	货款	158,077.50	无法收回	否
无锡大洋化工有限责任公司	货款	170,000.00	无法收回	否
上虞市福隆染料化工厂绍兴经营部	货款	180,332.50	无法收回	否
杭州华丰印染有限公司	货款	191,231.82	无法收回	否
湖州市长超宏利达针织染整有限公司	货款	210,885.00	无法收回	否
张欢庆	货款	225,820.40	无法收回	否
绍兴明业印染有限公司	货款	231,575.00	无法收回	否
苏州市鸿绮化工有限公司	货款	386,300.00	无法收回	否
杭州富迪纺织印染整理厂	货款	389,372.50	无法收回	否
杭州鹏越印染有限公司	货款	450,051.59	无法收回	否
慈溪市浒山镇化工染料经营部	货款	494,076.64	无法收回	否
上虞市肯特化工有限公司	货款	798,190.00	无法收回	否
宁波经济技术开发区科威斯精细化工	货款	1,257,207.17	无法收回	否
上虞市雪峰化工原料经营部	货款	772,428.54	无法收回	否
中山中鼎纺织印染有限公司	货款	750,500.00	无法收回	否
台湾中美实业有限公司	货款	2,187,631.52	无法收回	否
印度亚特公司	货款	8,325.06	无法收回	否
其他零星客户	货款	403,408.22	无法收回	否
合计		9,498,823.46		

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

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
浙江长征化工有限公司	非关联方	22,921,198.28	1 年以内	3.15
上虞市东达染料贸易有限公司	非关联方	19,608,814.30	1 年以内	2.70
上虞市科鑫化工有限公司	非关联方	18,076,242.94	1 年以内	2.49
广州市梓茗染料有限公司	非关联方	15,001,096.30	1 年以内	2.06
宁波市鄞州耕耘化工有限公司	非关联方	13,206,388.98	1 年以内	1.82
合计		88,813,740.80		12.22

7、 期末无应收关联方账款的情况。

8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款。

9、 本期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	36,342,528.54	86.33	1,817,126.42	5.00	647,071.89	32.23	32,353.60	5.00
1-2 年 (含 2 年) (注)	3,097,107.97	7.36	464,566.20	15.00	317,314.00	15.80	47,597.10	15.00
2-3 年 (含 3 年) (注)	378,448.97	0.90	113,534.69	30.00	941,150.00	46.88	282,345.00	30.00
3 年以上 (注)	2,278,765.28	5.41	2,278,765.28	100.00	102,158.28	5.09	102,158.28	100.00
合计	42,096,850.76	100.00	4,673,992.59		2,007,694.17	100.00	464,453.98	

注：本期非同一控制下合并江苏明盛和约克夏控股，期末两公司 1-2 年的其他应收款合计为 2,914,445.97 元，2-3 年的其他应收款合计为 127,263.97 元，3 年以上的其他应收款合计为 1,335,615.28 元。

2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	42,096,850.76	100.00	4,673,992.59	11.10	2,007,694.17	100.00	464,453.98	23.13
组合小计	42,096,850.76	100.00	4,673,992.59	11.10	2,007,694.17	100.00	464,453.98	23.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	42,096,850.76	100.00	4,673,992.59		2,007,694.17	100.00	464,453.98	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	36,342,528.54	86.33	1,817,126.42	647,071.89	32.23	32,353.60
1-2 年 (含 2 年)	3,097,107.97	7.36	464,566.20	317,314.00	15.80	47,597.10
2-3 年 (含 3 年)	378,448.97	0.90	113,534.69	941,150.00	46.88	282,345.00
3 年以上	2,278,765.28	5.41	2,278,765.28	102,158.28	5.09	102,158.28
合计	42,096,850.76	100.00	4,673,992.59	2,007,694.17	100.00	464,453.98

3、年初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款的情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
北京国富安电子商务安全认证有限公司	收回	账龄分析法	150.00	150.00
上海尼可尼流体系统有限公司	收回	账龄分析法	99,750.00	99,750.00
合计			99,900.00	99,900.00

- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 5、 年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。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
东营置业公司	非关联方	31,500,000.00	1 年以内	74.83	往来款
PENSIONS	非关联方	1,651,998.74	1 年以内 57,632.72, 1-2 年 1,594,366.02	3.92	社保保证金
江苏龙腾化工有限公司	非关联方	890,000.00	3 年以上	2.11	往来款
上虞工业园区管理委员会	非关联方	783,150.00	3 年以上	1.86	污水处理项目 保证金
BMH TRAVEL	非关联方	709,933.68	1 年以内 383,492.53, 1-2 年 326,441.15	1.69	往来款
合计		35,535,082.42		84.41	

- 7、 年末无其他应收关联方账款情况。
- 8、 本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 9、 本年无未全部终止确认的被转移的其他应收款。
- 9、 本年无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	59,321,334.62	92.14	36,846,310.81	99.59
1 至 2 年	4,060,555.49	6.31	147,008.50	0.40
2 至 3 年	1,002,900.00	1.55	3,654.00	0.01
合计	64,384,790.11	100.00	36,996,973.31	100.00

账龄超过一年且金额重大预付款项账龄的说明：

子公司江苏明盛预付连云港胜海置业有限公司购房款 6,134,000.00 元，其中账龄为 1 年以上的为 3,088,000.00 元，由于该房屋尚未交付，故该款项尚未结清。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
江苏远征化工有限公司	非关联方	9,220,376.30	1 年以内	材料款
连云港胜海置业有限公司	非关联方	6,134,000.00	1 年以内 3,046,000.00 元； 1-2 年 2,088,000.00 元；2-3 年 1,000,000.00 元	购房款
宁夏明盛染化有限公司	非关联方	4,371,553.54	1 年以内	材料款
济南三道物资有限公司	非关联方	2,493,454.85	1 年以内	材料款
浙江宏祥建设工程有限公司	非关联方	2,223,959.00	1 年以内	工程款
合计		24,443,343.69		

3、 年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、 年末预付款项中无预付关联方的款项。

(七) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	242,174,273.71		242,174,273.71	179,624,013.14		179,624,013.14
周转材料	3,656,885.41		3,656,885.41	3,410,549.81		3,410,549.81
库存商品	303,331,559.46		303,331,559.46	206,107,507.34		206,107,507.34
委托加工物资	20,216,459.50		20,216,459.50	5,499,067.00		5,499,067.00
在产品	197,994,502.68		197,994,502.68	137,518,167.13		137,518,167.13
合计	767,373,680.76		767,373,680.76	532,159,304.42		532,159,304.42

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	24,000,000.00	
合计	24,000,000.00	

其他流动资产说明：

根据道墟 114348750 人委 0001《委托贷款合同》，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%。截止 2011 年 12 月 31 日，子公司迪邦化工已收回 66,000,000.00 元委托贷款，期末余额 24,000,000.00 元。

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业		
其他股权投资	1,800,000.00	800,000.00
小计	1,800,000.00	800,000.00
减：减值准备		
合计	1,800,000.00	800,000.00

2、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上虞农村合作银行道墟支行	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	0.5336	0.5336				160,000.00
连云港明豪化工有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00 (注)	1,000,000.00	10	10				
合计		1,800,000.00	800,000.00	1,000,000.00	1,800,000.00						160,000.00

注：系非同一控制下合并江苏明盛时，江苏明盛在合并日的长期股权投资转入所致。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		本期计提	其他(注1)	本期减少	其他(注2)	
一、账面原值合计:	830,538,587.28	389,750,823.48	239,788,712.05	1,434,900.12	4,016,600.95	1,454,626,621.74
其中: 房屋及建筑物	284,083,298.08	304,568,753.07	99,520,861.28		881,581.76	687,291,330.67
机器设备	490,049,859.95	60,594,450.49	123,414,988.08	1,166,860.12	1,213,729.11	671,678,709.29
运输设备	28,607,309.51	19,853,752.83	4,077,355.22	25,000.00	406,357.28	52,107,060.28
电子及其他设备	27,798,119.74	4,733,867.09	12,775,507.47	243,040.00	1,514,932.80	43,549,521.50
二、累计折旧合计:	310,166,367.03	76,464,983.84	60,388,133.38	885,495.67	1,978,294.03	444,155,694.55
其中: 房屋及建筑物	63,313,061.35	19,786,650.94	17,128,266.55		251,745.54	99,976,233.30
机器设备	204,758,254.27	50,253,259.02	33,193,672.64	676,349.16	558,777.16	286,970,059.61
运输设备	21,798,575.44	2,460,833.19	1,496,023.37	3,628.47	91,796.60	25,660,006.93
电子及其他设备	20,296,475.97	3,964,240.69	8,570,170.82	205,518.04	1,075,974.73	31,549,394.71
三、固定资产账面净值合计	520,372,220.25		629,539,535.53		139,440,828.59	1,010,470,927.19
其中: 房屋及建筑物	220,770,236.73		404,089,614.35		37,544,753.71	587,315,097.37
机器设备	285,291,605.68		184,009,438.57		84,592,394.57	384,708,649.68
运输设备	6,808,734.07		23,931,108.05		4,292,788.77	26,447,053.35
电子及其他设备	7,501,643.77		17,509,374.56		13,010,891.54	12,000,126.79
四、减值准备合计						
其中: 房屋及建筑物						
机器设备						
运输设备						
电子及其他设备						
五、固定资产账面价值合计	520,372,220.25		629,539,535.53		139,440,828.59	1,010,470,927.19
其中: 房屋及建筑物	220,770,236.73		404,089,614.35		37,544,753.71	587,315,097.37
机器设备	285,291,605.68		184,009,438.57		84,592,394.57	384,708,649.68
运输设备	6,808,734.07		23,931,108.05		4,292,788.77	26,447,053.35
电子及其他设备	7,501,643.77		17,509,374.56		13,010,891.54	12,000,126.79

注 1：系非同一控制下企业合并时被投资公司在合并日的固定资产及累计折旧转入所致。

注 2：系子公司约克夏控股剥离孙公司约克夏上海、约克夏东营时减少固定资产及累计折旧以及境外子公司期初期末汇率波动影响所致。

本期折旧额 76,464,983.84 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 346,529,163.89 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 42,136,793.20 元，详见附注八（一）。

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 本期无融资租赁租入的固定资产。

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 期末无持有待售的固定资产。

6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	109,832,786.04	正在办理中	2012.6.30
合 计	109,832,786.04		

7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	24,171,761.90		24,171,761.90	2,563,000.00		2,563,000.00
高档分散染料项目	35,201,881.70		35,201,881.70	18,733,995.63		18,733,995.63
循环再生项目	12,428,403.95		12,428,403.95	1,471,596.44		1,471,596.44
循环经济日处理 2 万吨废水再生项目工程				50,445,633.48		50,445,633.48
园区商住楼建造				8,230,000.00		8,230,000.00
3#车间扩展工程				550,000.00		550,000.00
财富大厦办公楼工程				65,659,759.13		65,659,759.13
年产 4500 吨染料系列产品项目	1,828,269.50		1,828,269.50	38,487,688.36		38,487,688.36
年产 2000 吨中间体(氨基油)项目	3,811,290.24		3,811,290.24	6,159,423.06		6,159,423.06
保险粉回收车间	8,327,552.68		8,327,552.68			
新 H 酸车间	875,371.00		875,371.00			
待安装设备	30,982,958.85		30,982,958.85			
合 计	118,247,489.82		118,247,489.82	192,921,096.10		192,921,096.10

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加	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	年末余额
萘系列项目	16,821.03	310,000.00				0.18%	筹建中				募投资金	310,000.00
苯系列项目	18,894.71	310,000.00				0.16%	筹建中				募投资金	310,000.00
离子膜烧碱项目	39,978.46	2,563,000.00	21,608,761.90			6.05%	筹建中				募投资金	24,171,761.90
高档分散染料	11,605.26	18,733,995.63	19,052,403.41	2,584,517.34		30.33%	筹建中				募投资金	35,201,881.70
循环再生项目	7,631.57	1,471,596.44	10,956,807.51			16.29%	筹建中				募投资金	12,428,403.95
循环经济日处理 2 万 吨废水再生项目工程	8,000.00	50,445,633.48	1,537,449.96	51,983,083.44		100.00%	完工				自筹资金	
3#车间扩展工程	380.00	550,000.00	225,230.00	775,230.00		100.00%	完工				自筹资金	
八厂扩建工程			61,941.00	61,941.00		100.00%	完工				自筹资金	
园区商住楼建造	823.00	8,230,000.00	5,475,219.77	13,705,219.77		100.00%	完工				自筹资金	
嘉和园 2#、3#楼 2 层 商业用房			1,728,554.06	1,728,554.06		100.00%	完工				自筹资金	
财富大厦办公楼工程	7,000.00	65,659,759.13	23,702,914.31	89,362,673.44		100.00%	完工				自筹资金	

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加	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	年末余额
保险粉回收车间			8,327,552.68				筹建中				自筹资金	8,327,552.68
年产 4500 吨染料系 列产品项目	9,953.00	38,487,688.36	19,491,837.07	56,151,255.93			进行中				自筹资金	1,828,269.50
年产 2000 吨中间体 (氨基油)项目		6,159,423.06	60,628,404.34	62,976,537.16			进行中				自筹资金	3,811,290.24
喷塔架二车间工程			916,711.00	916,711.00		100.00%	完工				自筹资金	
新 H 酸车间			46,797,896.46	45,922,525.46			基本完工				自筹资金	875,371.00
硫酸低温回收装置			15,292,445.29	15,292,445.29		100.00%	完工				自筹资金	
待安装设备			30,982,958.85				进行中				自筹资金	30,982,958.85
污水处理池			5,068,470.00	5,068,470.00		100.00%	完工				自筹资金	
合 计		192,921,096.10	271,855,557.61	346,529,163.89								118,247,489.82

3、 年末无在建工程减值情况。

(十二) 工程物资

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工程物资	1,390,460.37	6,367,682.11	7,758,142.48	
合 计	1,390,460.37	6,367,682.11	7,758,142.48	

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加		本年减少		年末余额
		本期增加	其他(注 1)	本期减少	其他(注 2)	
1、账面原值合计:	125,693,867.25		48,456,145.32		169,362.48	173,980,650.09
(1) 土地使用权	124,448,867.25		42,602,713.38			167,051,580.63
(2) 软件	1,245,000.00		603,117.98		66,128.82	1,781,989.16
(3) 商标			5,250,313.96		103,233.66	5,147,080.30
2、累计摊销合计:	8,595,327.55	3,843,704.68	3,638,675.80		102,523.41	15,975,184.62
(1) 土地使用权	8,051,860.83	3,112,899.16	995,818.05			12,160,578.04
(2) 软件	543,466.72	270,237.41	538,049.16		59,880.11	1,291,873.18
(3) 商标		460,568.11	2,104,808.59		42,643.30	2,522,733.40
3、无形资产账面净值合计	117,098,539.70		48,456,145.32		7,549,219.55	158,005,465.47
(1) 土地使用权	116,397,006.42		42,602,713.38		4,108,717.21	154,891,002.59
(2) 软件	701,533.28		603,117.98		814,535.28	490,115.98
(3) 商标			5,250,313.96		2,625,967.06	2,624,346.90
4、减值准备合计						
(1) 土地使用权						
(2) 软件						
(3) 商标						
5、无形资产账面价值合计	117,098,539.70		48,456,145.32		7,549,219.55	158,005,465.47
(1) 土地使用权	116,397,006.42		42,602,713.38		4,108,717.21	154,891,002.59
(2) 软件	701,533.28		603,117.98		814,535.28	490,115.98
(3) 商标			5,250,313.96		2,625,967.06	2,624,346.90

注 1: 系非同一控制下企业合并时被投资公司在合并日的无形资产及累计摊销转入所致。

注 2: 系子公司约克夏控股剥离孙公司约克夏上海、约克夏东营时减少无形资产及累计摊销以及境外子公司期初期末汇率波动影响所致。

本期摊销额 3,843,704.68 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 55,092,523.06 元，详见附注八（一）。

2、本期无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况。

(十四) 商誉

商誉账面价值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
江苏明盛		39,366,860.95		39,366,860.95	8,907,949.07
和利瑞	1,009,060.14			1,009,060.14	
合计	1,009,060.14	39,366,860.95		40,375,921.09	8,907,949.07

商誉的说明：

(1) 商誉的计算过程。

①公司 2010 年支付人民币 600 万元收购和利瑞 100% 的权益，合并成本超过获得的和利瑞可辨认资产、负债公允价值的份额 1,009,060.14 元，确认为与和利瑞相关的商誉。

②公司本期支付人民币 148,750,000.00 元收购了江苏明盛 70% 的权益，合并成本超过获得的江苏明盛可辨认资产、负债公允价值的份额 39,366,860.95 元，确认为与江苏明盛相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

①与江苏明盛相关的商誉减值测试

购买日将形成的商誉 39,366,860.95 元按资产组的公允价值分摊到资产组。根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额。现金流量预测所采用的折现率为 12%，预算毛利率基于预算年度前两年实现的平均毛利率确定。经测算，与江苏明盛相关的商誉在本期减值 8,907,949.07 元。

②与和利瑞相关的商誉减值测试

购买日将形成的商誉 1,009,060.14 元按资产组的公允价值分摊到资产组。根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定资产组的可收回金额，现金流量预测所用的折现率是 12%，预算毛利率基于预算年度前一年实现的毛利率确定。经测算，与和利瑞相关的商誉本期未减值。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
污水排放入网费		3,954,600.00			3,954,600.00	
租入固定资产改良支出	5,377,486.07	347,290.60	2,349,795.82		3,374,980.85	
防腐工程		2,398,952.47	246,615.77		2,152,336.70	
催化剂		2,591,168.12	121,082.60		2,470,085.52	
合计	5,377,486.07	9,292,011.19	2,717,494.19		11,952,003.07	

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备形成	6,089,602.96	5,264,004.95
租入固定资产改良支出摊销差异形成	508,126.17	308,923.20
存货未实现内部销售损益形成	6,049,888.75	3,203,772.60
递延收益形成	558,125.00	460,500.00
预提费用形成	234,135.90	2,307.68
可抵扣亏损形成		341,092.63
小计	13,439,878.78	9,580,601.06
递延所得税负债：		
应收利息	4,315,940.28	2,544,042.08
小计	4,315,940.28	2,544,042.08

2、 年末无未确认递延所得税资产。

3、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
应收利息	28,772,935.18
小计	28,772,935.18

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	47,311,694.63
租入固定资产改良支出摊销差异形成	3,387,507.80
存货未实现内部销售损益形成	40,332,591.66
递延收益形成	3,435,833.34
预提费用形成	936,543.60
小计	95,404,171.03

(十七) 资产减值准备

项 目	年初	本年增加额		本年减少额			年末
	账面余额	计提	其他（注 1）	转回	转销	其他（注 2）	账面余额
1、坏账准备	35,810,643.11	15,015,227.16	8,586,186.55		9,498,823.46	2,601,538.73	47,311,694.63
2、商誉减值准备		8,907,949.07					8,907,949.07
合 计	35,810,643.11	23,923,176.23	8,586,186.55		9,498,823.46	2,601,538.73	56,219,643.70

注 1：系非同一控制下企业合并时被投资公司在合并日转入所致。

注 2：系子公司约克夏控股剥离孙公司约克夏上海、约克夏东营时减少资产减值准备以及境外子公司期初期末汇率波动对资产减值准备影响所致。

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	133,497,631.75	20,000,000.00
抵押借款	67,500,000.00	
保证借款	110,000,000.00	
信用借款	107,718,919.98	
合计	418,716,551.73	20,000,000.00

2、 年末无已到期未偿还的短期借款。

(十九) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	25,000,000.00	69,000,000.00
合 计	25,000,000.00	69,000,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 25,000,000.00 元。

(二十) 应付账款**1、 应付账款明细如下:**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	307,229,303.71	154,779,295.66
1-2 年	4,621,990.61	2,216,738.68
2-3 年	1,094,616.18	1,140,674.94
3 年以上	3,642,799.30	2,608,602.34
合 计	316,588,709.80	160,745,311.62

2、 年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中欠关联方款项 786,543.60 元，详见附注六（四）。

4、 年末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

(二十一) 预收款项**1、 预收款项情况:**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	17,967,722.16	5,315,479.56
1-2 年	242,122.24	212,215.45
2-3 年	192,427.23	90,719.48
3 年以上	72,623.16	760.31
合 计	18,474,894.79	5,619,174.80

2、 年末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中无预收关联方款项。

4、 年末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

(二十二) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	15,138,687.81	126,214,391.01	116,806,263.94	24,546,814.88
(2) 职工福利费		10,074,203.35	10,074,203.35	
(3) 社会保险费	1,416,596.18	13,504,524.06	13,620,118.70	1,301,001.54
(4) 住房公积金		832,819.00	832,819.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	4,564,650.35	1,943,487.26	1,371,776.06	5,136,361.55
(6) 辞退福利		244,981.13	244,981.13	
合计	21,119,934.34	152,814,405.81	142,950,162.18	30,984,177.97

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-2,146,745.67	2,699,837.31
营业税	220,279.24	11,558.33
企业所得税	32,611,540.60	-2,856,588.83
个人所得税	5,542,172.66	79,748.22
城市维护建设税	450,706.17	365,211.40
房产税	2,208,827.56	786,263.93
土地使用税	1,663,408.33	1,384,216.96
教育费附加	253,528.87	219,126.83
地方教育附加费	154,533.74	146,041.09
印花税	204,885.96	1,192,210.98
水利基金	-415,570.13	153,367.14
堤围防护费	18,623.86	
防洪保安金	36,226.86	
关税	68,964.15	
合计	40,871,382.20	4,180,993.36

(二十四) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,402,786.42	
合 计	1,402,786.42	

(二十五) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过一年未支付原因
明盛控股集团有限公司	583,302.27		
合 计	583,302.27		

(二十六) 其他应付款**1、 其他应付款情况：**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	60,728,718.38	7,485,517.33
1-2 年	322,949.50	50,703.10
2-3 年	48,377.92	10,000.00
3 年以上	244,898.57	202,880.49
合 计	61,344,944.37	7,749,100.92

2、 年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中欠关联方款项 29,120,000.00 元，详见附注六（四）。

4、 年末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	账 龄
闰土控股集团有限公司	29,120,000.00	借款	1 年以内
约克夏集团	17,669,822.91	往来款	1 年以内
徐国新	4,678,656.06	代垫货款	1 年以内
浙江宏祥建设工程有限公司	953,015.00	工程款	1 年以内
叶路明	950,000.00	代垫货款	1 年以内
合 计	53,371,493.97		

(二十七) 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项目(注 1)	500,000.00	500,000.00
年产 9000 吨系列助剂技改项目(注 2)	126,000.00	140,000.00
分散染料及中间体清洁生产示范项目(注 3)	5,000,000.00	5,000,000.00
余热利用及系统改造项目(注 4)	6,100,000.00	6,100,000.00
2 万吨/日废水处理项目(注 5、注 6)	1,382,333.34	1,430,000.00
30 万吨/年废硫酸-盐循环利用技改项目(注 7)	1,000,000.00	1,000,000.00
新型分散剂 R-MF(注 8)	610,000.00	
染料废水混凝脱硫污泥(石膏)资源化示范工程(注 9)	1,000,000.00	
化工自动化安全控制专项资金(注 10)	277,500.00	
保险粉技改项目专项资金(注 11)	150,000.00	
合计	16,145,833.34	14,170,000.00

其他非流动负债说明：

注 1：根据浙江省财政厅、浙江省环境保护局浙财建字【2008】228 号《关于下达 2008 年省级环境保护专项资金的通知》，公司于 2009 年 1 月收到关于“低浓废酸多效浓缩再生盐酸元明粉联产硫磺项目”的政府补助 500,000.00 元，项目尚未建成，计入递延收益。

注 2：根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财企字【2009】28 号《关于下达 2008 年度节能及工业循环经济财政专项资金的通知》，公司于 2009 年 3 月收到关于“年产 9000 吨系列助剂技改项目”政府补助 140,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 14,000.00 元，计入营业外收入。

注 3：根据国家发展和改革委员会办公厅发布的发改办环资【2009】2310 号文件《关于 2009 年第三批资源节约和环境保护项目的复函》，公司于 2010 年 8 月收到关于“分散染料及中间体清洁生产示范项目”的中央预算内投资资金 5,000,000.00 元；项目尚未建成，计入递延收益。

注 4：根据国家发展和改革委员会办公厅发布的发改办环资【2010】1443 号文件《关于 2010 年第四批资源节约和环境保护项目的复函》，公司于 2010 年 12 月收到关于“余热利用及系统改造项目”国债专项资金 6,100,000.00 元；项目尚未建成，计入递延收益。

注 5：根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会发布的浙财企字【2009】346 号文件《关于下达 2009 年节能与工业循环经济财政专项资金的通知》，公司于 2010 年 1 月收到关于“2 万吨/日废水处理项目”的 2009 年节能与工业循环财政专项补助资金 430,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 14,333.33 元，计入营业外收入。

注 6：根据上虞市财政局发布的虞财企【2010】年 12 号文件《关于下达 2010 年省第一批工业转型升级项目市级配套资金的通知》，公司于 2010 年 9 月收到关于“2 万吨/日废水处理项目”的 2010 年第一批转型升级地方配套资金 1,000,000.00 元，项目尚未建成，计入递延收益，本期摊销 33,333.33 元，计入营业外收入。

注 7：根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会发布的浙财企【2010】169 号文件《关于下达 2010 年第一批省工业转型升级财政专项资金的通知》，公司于 2010 年 7 月收到关于“30 万吨/年废硫酸-盐循环利用技改项目”的上虞市工业转型省级财政专项资金 1,000,000.00 元，项目尚未建成，计入递延收益。

注 8：根据国科发财【2011】536 号《关于下达 2011 年度国家科学支撑计划项目课题经费预算的通知》，公司于 2011 年 11 月 1 日收到关于“三氧化硫磺化生产分散剂 MF 新工艺开发及示范”的国家科技部国家科技支撑项目专项经费 610,000.00 元，项目尚未建成，计入递延收益。

注 9：根据浙财教【2011】270 号文件《关于下达 2011 年省级高新技术企业研究开发中心（企业研究院）补助经费的通知》，公司于 2011 年 11 月 22 日收到关于“2060502 技术创新服务体系”专项资金 1,000,000.00 元，项目尚未建成，计入递延收益。

注 10：根据浙江省财政厅和浙江省安全生产监督管理局浙财建【2011】405 号《关于下达 2011 年化工自动化安全控制系统推广应用专项资金的通知》，子公司浙江嘉成化工有限公司于 2011 年 12 月 13 日收到关于化工自动化安全控制专项资金的政府补助 300,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 22,500.00 元，计入营业外收入。

注 11：根据上虞市财政局和上虞市经济和信息化局虞财企【2011】7 号《关于下达上虞市 2011 年工业循环经济省级财政专项资金的请示》，子公司浙江嘉成化工有限公司于 2011 年 12 月 13 日收到关于保险粉技改项目专项资金的政府补助 150,000.00 元，项目尚未建成，计入递延收益。

(二十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	221,180,000.00			66,354,000.00	-45,594,551.00	20,759,449.00	241,939,449.00
其中:							
境内法人持股	5,814,354.00			1,744,306.20	-3,856,902.20	-2,112,596.00	3,701,758.00
境内自然人持股	215,365,646.00			64,609,693.80	-41,737,648.80	22,872,045.00	238,237,691.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	221,180,000.00			66,354,000.00	-45,594,551.00	20,759,449.00	241,939,449.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	73,820,000.00			22,146,000.00	45,594,551.00	67,740,551.00	141,560,551.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	73,820,000.00			22,146,000.00	45,594,551.00	67,740,551.00	141,560,551.00
合计	295,000,000.00			88,500,000.00		88,500,000.00	383,500,000.00

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）。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（2011）第13015号的《验资报告》。

（二十九）资本公积

1、 明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本（注1）	2,079,752,300.00		88,500,000.00	1,991,252,300.00
（2）转增股本的资本				
（3）同一控制下企业合并的影响				
（4）其他（注2）		25,994.73		25,994.73
小 计	2,079,752,300.00	25,994.73	88,500,000.00	1,991,278,294.73
2、其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）其 他	2,492,042.00			2,492,042.00
小 计	2,492,042.00			2,492,042.00
合 计	2,082,244,342.00	25,994.73	88,500,000.00	1,993,770,336.73

2、 变动原因说明

注1：详见附注五（二十八）。

注2：系收购少数股东股权的支付对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表资本公积所致。

(三十) 盈余公积**1、 明细情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,401,246.14	29,252,045.24		108,653,291.38
合 计	79,401,246.14	29,252,045.24		108,653,291.38

2、 变动原因说明

详见附注五（三十一）。

(三十一) 未分配利润**1、 明细情况**

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,137,083,413.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	469,333,891.79	
减：提取法定盈余公积	29,252,045.24	注 1
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	147,500,000.00	注 2
期末未分配利润	1,429,665,259.68	

2、 相关利润分配情况

注 1：根据 2012 年 4 月 21 日第三届董事会第十五次会议决议，按照 2011 年度母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

注 2：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 股派发现金股利 5 元（含税），共计派发现金股利 147,500,000.00 元。

(三十二) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,053,024,703.16	2,312,223,837.41
其他业务收入	13,255,420.18	5,466,449.96
营业成本	2,142,735,552.14	1,638,841,127.28

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	3,053,024,703.16	2,135,527,587.25	2,312,223,837.41	1,636,138,660.47
合 计	3,053,024,703.16	2,135,527,587.25	2,312,223,837.41	1,636,138,660.47

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
染料	2,643,821,898.06	1,845,330,277.89	2,086,232,132.02	1,478,691,087.04
助剂	32,437,657.11	26,342,726.58	10,760,965.93	8,333,769.69
保险粉	227,413,155.12	137,381,950.45	154,434,791.80	98,742,756.05
其他化工原料	149,351,992.87	126,472,632.33	60,795,947.66	50,371,047.69
合 计	3,053,024,703.16	2,135,527,587.25	2,312,223,837.41	1,636,138,660.47

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	2,750,407,437.22	1,891,234,980.50	2,215,102,932.85	1,567,489,832.26
外 销	302,617,265.94	244,292,606.75	97,120,904.56	68,648,828.21
合 计	3,053,024,703.16	2,135,527,587.25	2,312,223,837.41	1,636,138,660.47

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	47,269,260.56	1.54
第二名	47,256,869.66	1.54
第三名	44,100,061.77	1.44
第四名	40,755,737.18	1.33
第五名	39,441,252.14	1.29
合 计	218,823,181.31	7.14

(三十三) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	517,054.24	42,195.53	详见附注三
城市维护建设税	6,887,462.51	2,451,018.13	详见附注三
教育费附加	4,103,433.60	2,659,416.81	详见附注三
地方教育费附加	2,735,622.38	801,961.61	详见附注三
合计	14,243,572.73	5,954,592.08	

(三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	49,227,273.36	47,072,347.04
包装费	8,622,799.18	8,764,366.71
旅差费	12,820,354.20	6,005,498.21
展览及广告费	1,598,594.00	1,931,157.90
出口费用	4,417,569.25	4,042,045.51
业务招待费	499,654.36	286,190.58
其他	2,407,894.23	865,948.64
合计	79,594,138.58	68,967,554.59

(三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
研究与开发费	95,882,237.06	53,214,569.31
职工薪酬	68,471,941.78	40,462,730.84
发行费用		10,428,616.29
折旧费	15,680,105.99	10,027,109.29
业务招待费	5,268,129.85	6,736,657.75
税金	8,995,286.38	6,009,526.29
差旅费	7,200,738.47	3,118,339.98
咨询费	8,566,207.73	3,026,631.42
无形资产摊销	3,824,756.85	2,702,400.88
劳动保护费	3,285,211.96	2,266,923.30
保险费	3,316,884.62	1,936,755.37
办公费	4,716,494.51	1,762,829.31
排污费	1,903,695.46	1,409,246.71

项目	本期金额	上期金额
仓库费用	3,152,207.20	1,132,623.67
车辆费用	3,677,295.77	935,005.66
通讯费	1,096,776.00	798,756.06
修理费	3,584,484.64	
低值易耗品摊销	3,286,921.48	
其他	9,606,951.18	6,641,227.78
合计	251,516,326.93	152,609,949.91

(三十六) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	24,901,404.64	12,542,083.36
票据贴现支出	1,252,245.97	1,986,049.81
减：利息收入	35,594,041.90	21,032,333.32
汇兑损益	3,978,731.96	943,273.05
金融机构手续费	3,335,287.91	846,958.00
合计	-2,126,371.42	-4,713,969.10

(三十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	15,015,227.16	2,346,631.46
存货跌价损失		-34,613.24
商誉减值损失	8,907,949.07	
合计	23,923,176.23	2,312,018.22

(三十八) 投资收益**1、 投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	160,000.00	120,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		1,510,867.69
处置长期股权投资产生的投资收益	402,382.97	-1,520,405.26
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		17,932.88
委托贷款	9,364,000.00	
合计	9,926,382.97	128,395.31

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	本期比上期增减变动的原因
上虞农村合作银行道墟支行	160,000.00	120,000.00	
合 计	160,000.00	120,000.00	

3、 按权益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
上虞友联固废处理有限公司		1,510,867.69
合 计		1,510,867.69

(三十九) 营业外收入**1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	63,506.31		63,506.31
其中：固定资产处置利得	63,506.31		63,506.31
政府补助	10,474,335.12	6,594,503.90	10,474,335.12
罚款及赔偿利得	469,825.59	98,543.29	469,825.59
企业取得子公司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	4,893,331.21		4,893,331.21
其他	106,523.41	62,961.32	106,523.41
合 计	16,007,521.64	6,756,008.51	16,007,521.64

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
收到的与收益相关的政府补助	10,390,168.46	6,594,503.90
与资产相关的政府补助摊销转入	84,166.66	
合 计	10,474,335.12	6,594,503.90

(1) 本年度收到的与收益相关的政府补助 10,390,168.46 元，其中：

- ① 根据浙财行[2010]105 号文件《关于下达 2010 年度浙江省质量管理与标准化战略专项资金的通知》，公司于 2011 年 01 月 14 日收到补助 60,000.00 元，计入营业外收入。
- ② 根据浙财行[2010]438 号文件《关于下达 2010 年度浙江“品牌大省”建设资金专项通知》，公司于 2011 年 01 月 14 日收到补助 200,000.00 元，计入营业外收入。
- ③ 根据浙财行[2010]315 号文件《关于下达 2010 年度创新型示范和试点企业补助经费的通知》，公司于 2011 年 01 月 13 日收到补助 250,000.00 元，计入营业外收入。
- ④ 公司于 2011 年 01 月 11 日收到浙江省人民政府关于职工在岗培训经费补贴 10,550.00 元，计入营业外收入。
- ⑤ 根据虞政发[2010]2 号文件《上虞市人民政府关于公布 2010 年度上虞市科学技术奖奖励项目的通知》，公司于 2011 年 02 月 01 日收到补助 50,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑥ 根据浙财建[2010]253 号文件《关于下达 2010 年省级环境保护专项资金（环保科技应用类的通知》，公司于 2011 年 02 月 22 日收到补助 500,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑦ 公司于 2011 年 02 月 22 日收到绍兴市财政局汽车以旧换新补贴 31,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑧ 根据虞科成[2011]5 号文件《关于公布 2010 年度绍兴市科学技术奖(上虞部分)的通知》，公司于 2011 年 03 月 29 日收到补助 20,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑨ 公司于 2011 年 04 月 06 日收到道墟镇人民政府补助款 1,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑩ 根据虞政发[2009]7 号文件《上虞市人民政府关于支持工业转型升级的政策意见》，公司于 2011 年 06 月 10 日收到补助 100,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑪ 公司于 2011 年 06 月 23 日收到上虞市质量技术监督局关于 2010 年度特种设备强制更新淘汰“以奖代补”政府奖励 160,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑫ 根据浙财企[2011]39 号文件《关于下达 2010 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 2011 年 06 月 17 日收到补助 20,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑬ 根据绍市委人领[2011]1 号文件《关于公布首批“绍兴市重点创新团队”的通知》，公司于 2011 年 06 月 29 日收到补助 20,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑭ 根据浙科验字[2010]1518 号文件，公司于 2011 年 06 月 13 日收到浙江省科学技术厅关于 2011 第三批重大科技专项补助经费 620,000.00 元，计入营业外收入。

- ⑮公司于 2011 年 07 月 13 日收到上虞市财政局兑现 2011 年第一批市定涉税政策财政奖励 63,780.40 元，计入营业外收入。
- ⑯根据浙财教[2011]102 号文件《关于下达 2011 年第一批专利补助经费的通知》，公司于 2011 年 07 月 21 日收到补助 8,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑰公司于 2011 年 07 月 12 日收到上虞市科技局关于兑现 2010 年度支持工业转型升级科技线奖励资金补助 190,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑱公司于 2011 年 07 月 21 日收到上虞市科技局关于 2010 年度专利补助款 51,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑲公司于 2011 年 10 月 12 日收到上虞市科技局关于 2010 年度专利补助款 30,000.00 元，计入营业外收入。
- ⑳根据市委[2009]41 号文件《关于鼓励引进培养高层次人才的若干政策意见》，公司于 2011 年 10 月 31 日收到补助 5,000.00 元，计入营业外收入。
- ㉑根据浙财企[2011]345 号文件《关于下达 2011 年浙江省节能财政专项资金的通知》，公司于 2011 年 11 月 22 日收到补助 2,000,000.00 元，计入营业外收入。
- ㉒根据上虞市经济和信息化局下达 2010 年企业转型升级生产性投入财政奖励资金的通知，公司于 2011 年 11 月 07 日收到补助 680,000.00 元，计入营业外收入。
- ㉓根据上虞市经济和信息化局和财政局下达 2010 工业循环经济（节能降耗）奖励资金的通知，公司于 2011 年 11 月 07 日收到补助 400,000.00 元，计入营业外收入。
- ㉔根据浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会浙财企[2011]349 号文件《关于下达 2011 年工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》，公司于 2011 年 11 月 18 日收到上虞市财政局财政补助资金 1,000,000.00 元，计入营业外收入。
- ㉕公司于 2011 年 12 月 08 日收到上虞市财政局引进高层次人才补助款 10,000.00 元，计入营业外收入。
- ㉖根据浙财企[2011]333 号文件《关于下达 2010 年度开拓国际市场项目资助资金的通知》，公司于 2011 年 12 月 02 日收到补助 22,600.00 元，计入营业外收入。
- ㉗根据虞质[2011]114 号文件《关于开展 2011 年度强制更新淘汰特种设备“以奖代补”申报工作的通知》，子公司浙江嘉成化工有限公司于 2011 年 5 月 31 日收到补助 194,560.00 元，计入营业外收入。
- ㉘子公司浙江嘉成化工有限公司于 2011 年 7 月 11 日收到浙江省上虞市财政局关于兑现 2011 年度第一批市定涉税政策财政奖励 13,753.02 元，计入营业外收入。
- ㉙根据上虞市经济和信息化局和上虞市财政局虞经信能[2011]30 号《关于兑现 2010 年度工业循环经济（节能降耗）奖励的请示》，子公司浙江嘉成化工有限公司于 2011

年 11 月 25 日收到奖励 100,000.00 元，计入营业外收入。

③⑩ 根据上虞市人民政府下发的上虞市人民政府办公室函，子公司浙江迪邦化工有限公司于 2 月份收到减排标兵企业奖励 30,000.00 元，计入营业外收入。

③⑪ 根据杭州湾上虞工业园区管委会下发的虞园区[2011]8 号文件《关于表彰 2010 年度纳税先进企业等先进集体的决定》，子公司浙江迪邦化工有限公司于 3 月份收到安全生产先进企业奖等 30,000.00 元，计入营业外收入。

③⑫ 根据浙江省财政厅、浙江省安全生产监督管理局下发的浙财建[2011]7 号文件《关于下达 2010 年省化工自动化安全控制系统推广应用专项资金的通知》，子公司浙江迪邦化工有限公司于 4 月份收到专项资金 250,000.00 元，计入营业外收入。

③⑬ 根据上虞市质量技术监督局下发的通知，子公司浙江迪邦化工有限公司于 6 月份收到特种设备强制更新淘汰奖励资金 63,200.00 元，计入营业外收入。

③⑭ 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅下发的浙财教[2011]102 号文件《关于下达 2011 年第一批专利补助经费的通知》，子公司浙江迪邦化工有限公司于 7 月份收到专利补助经费 1,000.00 元，计入营业外收入。

③⑮ 根据上虞市财政局、上虞市经济和信息化局下发的《关于下达 2010 年度工业循环经济（节能降耗）奖励的资金的通知》，子公司浙江迪邦化工有限公司于 11 月份收到节能奖励资金 500,000.00 元，计入营业外收入。

③⑯ 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会下发的浙财企[2011]345 号文件《关于下达 2011 年浙江省节能财政专项资金的通知》，子公司浙江迪邦化工有限公司于 11 月份收到节能专项资金 750,000.00 元，计入营业外收入。

③⑰ 根据浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会发布的浙财企[2010]438 号文件《关于下达 2010 年度浙江省“品牌大省”建设专项资金的通知》，子公司浙江瑞华化工有限公司于 2011 年 1 月 17 日收到奖励 200,000.00 元，计入营业外收入。

③⑱ 根据浙江省财政厅和浙江省质量技术监督局发布的浙财行[2010]105 号文件《关于下达 2010 年度浙江省质量管理与标准化战略专项资金的通知》，子公司浙江瑞华化工有限公司于 2011 年 1 月 17 日收到奖励 60,000.00 元，计入营业外收入。

③⑲ 根据上虞市财政局发布的《关于兑现 2011 年第一批市定涉税政策财政奖励（补助）的通知》，子公司浙江瑞华化工有限公司于 2011 年 7 月 27 日收到奖励 8,384.01 元，计入营业外收入。

④⑰ 根据上虞市财政局发布的虞政办发（2011）99 号《上虞市人民政府办公室关于印发上虞市鼓励企业开展自主创新奖励办法的通知》，子公司浙江瑞华化工有限公司于 2011 年 9 月 23 日收到奖励 1,000,000.00 元，计入营业外收入。

④①根据上虞市财政局和上虞市经济和信息化局发布的《关于下达 2010 年度工业循环经济（节能降耗）奖励的资金的通知》，子公司浙江瑞华化工有限公司于 2011 年 11 月 1 日收到奖励 200,000.00 元，计入营业外收入。

④②根据省商务厅、省财政厅《关于 2010 年度促进外经贸发展若干政策问题的通知》和《关于印发浙江省开拓国际市场专项资金使用管理办法的通知》有关规定，子公司浙江瑞华化工有限公司于 2011 年 11 月 30 日收到奖励 6,700.00 元，计入营业外收入。

④③根据上虞市财政局发布的《关于兑现 2011 年第五批市定涉税政策财政奖励（补助）的通知》，子公司浙江瑞华化工有限公司于 2011 年 12 月 30 日收到奖励 379,641.03 元，计入营业外收入。

④④子公司江苏明盛化工有限公司于 2011 年 12 月 28 日收到灌云县环保局污染专项奖励 100,000.00 元，计入营业外收入。

(2) 本年度与资产相关的政府补助摊销转入 84,166.66 元:

①根据浙江省财政厅和浙江省安全生产监督管理局浙财建【2011】405 号《关于下达 2011 年化工自动化安全控制系统推广应用专项资金的通知》，子公司浙江嘉成化工有限公司于 2011 年 12 月 13 日收到奖励 300,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 22,500.00 元，计入营业外收入。

②根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财企字【2009】28 号《关于下达 2008 年度节能及工业循环经济财政专项资金的通知》，公司于 2009 年 3 月收到关于“年产 9000 吨系列助剂技改项目”政府补助 140,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 14,000.00 元，计入营业外收入。

③根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会发布的浙财企字【2009】346 号文件《关于下达 2009 年节能与工业循环经济财政专项资金的通知》，公司于 2010 年 1 月收到关于“2 万吨/日废水处理项目”的 2009 年节能与工业循环财政专项补助资金 430,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 14,333.33 元，计入营业外收入。

④根据上虞市财政局发布的虞财企【2010】年 12 号文件《关于下达 2010 年省第一批工业转型升级项目市级配套资金的通知》，公司于 2010 年 9 月收到关于“2 万吨/日废水处理项目”的 2010 年第一批转型升级地方配套资金 1,000,000.00 元，项目尚未建成，计入递延收益，本期摊销 33,333.33 元，计入营业外收入。

(四十) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	66,936.95	1,923.08	66,936.95
其中：固定资产处置损失	66,936.95	1,923.08	66,936.95
水利基金建设	2,975,517.18	2,296,403.69	
对外捐赠	3,801,050.00	4,157,300.00	3,801,050.00
其中：公益性捐赠支出	3,000,000.00	3,550,000.00	3,000,000.00
非公益性捐赠支出	801,050.00	607,300.00	801,050.00
社会性支出	561,820.00	455,020.00	561,820.00
非常损失	65,167.20	31,169.87	65,167.20
其他	52,635.17	528.54	52,635.17
合计	7,523,126.50	6,942,345.18	4,547,609.32

(四十一) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当年所得税	93,379,489.37	44,968,721.97
递延所得税资产调整	-3,582,708.64	-1,467,034.33
递延所得税负债调整	1,771,898.20	2,544,042.08
合计	91,568,678.93	46,045,729.72

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、 基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

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

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	469,333,891.79	390,244,186.81
本公司发行在外普通股的加权平均数	383,500,000.00	335,517,000.00
基本每股收益（元/股）	1.22	1.16

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	383,500,000.00	287,534,000.00
加：本期发行的普通股加权数		47,983,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	383,500,000.00	335,517,000.00

注：上期金额，按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	469,333,891.79	390,244,186.81
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	383,500,000.00	335,517,000.00
稀释每股收益（元/股）	1.22	1.16

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	383,500,000.00	335,517,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	383,500,000.00	335,517,000.00

(四十三) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	177,521.22	314,946.62
合计	177,521.22	314,946.62

主要系境外子公司及孙公司外币折算差异所致。

(四十四) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
政府补助	10,390,168.46
利息收入(含相互拆借形成利息收入的收现部分)	23,781,387.22
赔款违约金收入	469,825.59
收回暂付款及收到暂收款	5,192,239.00
其他	252,469.90
合 计	40,086,090.17

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
研究与开发费	56,726,570.27
运杂费	49,227,273.36
旅差费	20,021,092.67
咨询费	8,566,207.73
业务招待费	5,767,784.21
赞助费、捐赠支出	4,362,870.00
修理费	3,584,484.64
出口费用	4,417,569.25
保险费	3,316,884.62
车辆费用	3,677,295.77
劳动保护费	3,285,211.96
办公费	4,716,494.51
手续费	3,335,287.91
仓库费用	3,152,207.20
展览费和广告费	1,598,594.00
排污费	1,903,695.46
租赁费	1,748,319.08
通讯费	1,096,776.00
检测费	1,246,548.64
支付暂付款及返还暂收款	9,980,298.07
其他	4,220,530.14
合 计	195,951,995.49

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
收到资产性政府补助	2,060,000.00
合 计	2,060,000.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
上期保证金本期收回	300,000.00
合 计	300,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付现金股利代扣代缴的税金	10,379,976.57
本期支付各类保证金	17,718,000.00
合 计	28,097,976.57

(四十五) 现金流量表补充资料**1、 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现金流量		
净利润	483,235,827.33	407,615,343.31
加：资产减值准备	23,923,176.23	1,855,756.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,464,983.84	59,106,448.29
无形资产摊销	3,843,704.68	2,702,400.88
长期待摊费用摊销	2,717,494.19	2,190,575.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	3,430.64	1,923.08
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)	28,880,136.60	13,485,356.41
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,926,382.97	-128,395.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,582,708.64	-1,467,034.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,771,898.20	2,544,042.08
存货的减少(增加以“-”号填列)	-152,346,084.49	-140,255,159.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-389,850,531.26	-264,693,789.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	45,864,189.49	-183,336,240.56
其 他(注)	-3,820,560.40	
经营活动产生的现金流量净额	107,178,573.44	-100,378,774.23

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,465,086,436.36	1,673,623,900.95
减：现金的期初余额	1,673,623,900.95	129,159,863.53
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	-208,537,464.59	1,544,464,037.42

注：间接法的“其他”项主要包括：

- (1) 与资产相关的政府补助分摊计入营业外收入 84,166.66 元，在按间接法编制现金流量表时，在“其他”项以-84,166.66 元列示。
- (2) 子公司瑞华本期以未分配利润增资及分配现金股利，代扣代缴注册地在香港的非居民企业股东吉玛化工的企业所得税 1,156,937.47 元，吉玛化工在按间接法编制现金流量表时，在“其他”项以 1,156,937.47 元列示。
- (3) 本期公司非同一控制下对约克夏控股增资，将支付对价小于合并日约克夏控股可辨认净资产的份额的差额计入营业外收入，计 4,893,331.21 元，在按间接法编制现金流量表时，在“其他”项以-4,893,331.21 元列示。

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年金额	上年金额
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	178,591,065.13	6,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	178,591,065.13	6,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	30,163,596.77	174,411.31
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	148,427,468.36	5,825,588.69
4、取得子公司的净资产	193,144,594.43	4,964,237.38
流动资产	114,187,591.96	18,742,609.81
非流动资产	295,435,412.06	22,898,212.92
流动负债	216,478,409.59	36,676,585.35
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		6,998,165.22
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		6,998,165.22
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		220,957.88
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,777,207.34
4、处置子公司的净资产		7,937,255.59
流动资产		30,443,136.64
非流动资产		1,233,381.56
流动负债		23,739,262.61
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,465,086,436.36	1,673,623,900.95
其中：库存现金	1,638,527.78	1,907,505.35
可随时用于支付的银行存款	1,463,447,908.58	1,671,716,395.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,465,086,436.36	1,673,623,900.95

注：现金和现金等价物不含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、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 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	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
浙江嘉成化工有限公司	设立	有限公司	上虞	阮华林	工业	1,400 万美元	75.00	75.00	74772802-4
浙江迪邦化工有限公司	设立	有限公司	上虞	徐万福	工业	2,430 万美元	65.00	99.65	79207624-8
浙江瑞华化工有限公司	设立	有限公司	上虞	阮加春	工业	2,600 万美元	75.00	99.75	79209576-4
闰土国际(香港)有限公司	设立	有限公司	香港		工业	3,728 万港币	100.00	100.00	
浙江闰土染料有限公司	设立	有限公司	上虞	徐万福	工业	500 万美元	60.00	99.60	56696354-3
江苏和利瑞科技发展有限公司	购买	有限公司	连云港	钱吉荣	工业	10,000 万元	100.00	100.00	69334444-6
江苏明盛化工有限公司	购买	有限公司	连云港	阮加春	工业	18,900 万元	70.00	70.00	77966912-9
约克夏化工控股有限公司	购买	有限公司	香港		工业	1,000 万美元	60.00	70.00	

(二) 本公司的孙公司情况:

孙公司全称	孙公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
吉玛化工集团有限公司	设立	有限公司	香港		工业	100 万港币		99.00	
约克夏着色剂(德国)有限公司	购买	有限公司	德国		工业	766,937.82 欧元		70.00	
约克夏西班牙有限公司	购买	有限公司	西班牙		工业	139,341.92 欧元		70.00	
约克夏(广州)化工有限公司	购买	有限公司	广州	刘国华	工业	140 万美元		70.00	79941190-X
约克夏染料(中山)有限公司	购买	有限公司	中山	刘国华	工业	100 万美元		70.00	74802109-8
约克夏助剂(中山)有限公司	购买	有限公司	中山	刘国华	工业	100 万美元		70.00	78201933-8
约克夏(浙江)染化有限公司	购买	有限公司	上虞	吴清和	工业	100 万美元		70.00	
约克夏(中国)贸易有限公司	购买	有限公司	上虞	阮光栋	工业	900 万美元		70.00	
约克夏亚洲太平洋有限公司	购买	有限公司	香港		工业	1,000 万港币		70.00	
约克夏印尼有限公司	购买	有限公司	印尼		工业	12.5 万美元		70.00	
约克夏(杭州)化工有限公司	购买	有限公司	杭州	阮光栋	工业	50 万美元		70.00	72585769-3
约克夏韩国有限公司	购买	有限公司	韩国		工业	10,000 万韩元		70.00	

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
闰土控股集团有限公司	同一法定代表人
上虞友联固废处理有限公司	系闰土控股集团有限公司参股公司
上虞市众联环保有限公司	系闰土控股集团有限公司参股公司
浙江闰土房地产有限公司	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

(四) 关联交易情况

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

2、 采购商品/接受劳务情况

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)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
上虞友联固废处理有限公司	接受劳务	市场价值	88.20	0.04	141.23	0.09
上虞市众联环保有限公司	接受劳务	市场价值	78.65	0.04		
上虞财富置业有限公司	采购固定资产	市场价值			5,975.60	22.13
浙江闰土房地产有限公司	采购固定资产	市场价值			1,256.48	4.65

3、 支付利息

关联方	本年发生额	上年发生额
闰土控股集团有限公司	140 万元	

2011 年 3 月,约克夏广州向闰土控股集团有限公司借款 2,800 万元,约定年利率 12%,由于从 2011 年 8 月份起,约克夏广州成为闰土股份的孙公司,故纳入关联交易的利息费用为 140 万元。

4、 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
阮加根	本公司	1000 万元	2011.06.15	2012.06.15	否
闰土控股集团有限公司	本公司	3000 万元	2011.6.8	2012.6.7	否

5、 其他关联交易

(1) 2011 年度公司在上虞市闰土宾馆发生业务招待费用金额为 1,817,192.00 元。

(2) 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	437.19 万元	319.22 万元

6、 关联方应收应付款项**应付关联方款项**

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	上虞市众联环保有限公司	78.65 万元	
其他应付款	闰土控股集团有限公司	2,912 万元	

2011 年 3 月,约克夏广州向闰土控股集团有限公司借款 2,800 万元,约定年利率 12%,截止 2011 年 12 月 31 日,借款本金余额 2,800 万元,未付利息 112 万元。

七、 或有事项

(一) 年末无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

(二) 年末为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方			
Bruno M.Hirsch	75,000.00 欧元	2021.12.31	被担保方偿还债务不存在困难,不会给公司造成不利影响。

孙公司约克夏德国于 2009 年 4 月 27 日与德国商业银行 (Commerzbank) 签订了保证金额为 59,274.60 欧元的编号为 DAUAV70016800001 的担保协议,为本公司员工 Bruno M.Hirsch 在德国商业银行 (Commerzbank) 的 75,000.00 欧元的借款提供担保 (担保期限为 2009 年 4 月 27 日-2021 年 12 月 31 日)。

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重大承诺事项

(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 2011 年 12 月 31 日，该合同担保下的银行借款余额 30,000,000.00 元。

(2) 浙江闰土股份有限公司于 2011 年 12 月 21 日以金额 50,000,000.00 元的商业承兑汇票向民生银行杭州武林支行贴现，该商业承兑汇票票据号为 20319017，截止 2011 年 12 月 31 日，该合同担保下的银行借款余额 4,736,100.00 元。

(3) 浙江闰土股份有限公司于 2011 年 6 月 27 日与中国农业银行股份有限公司上虞市支行签订了保证金额为 1,040 万元的 33050120110000151《开立涉外保函》协议，为闰土国际(香港)有限公司在中国农业银行股份有限公司香港分行的 1,250 万美元借款（其中 800 万美元借款期限为 2011.6.28-2012.6.10，250 万美元借款期限为 2011.11.07-2012.6.10，200 万美元借款期限为 2011.12.20-2012.6.10）提供保证金。截止 2011 年 12 月 31 日，该合同下的银行借款余额 1,250 万美元。

(4) 子公司浙江嘉成化工有限公司于 2009 年 10 月 14 日和 2011 年 9 月 29 日与中国工商银行股份有限公司上虞支行分别签订了编号为 0226 的最高额抵押合同和 2011 年（上虞）字 0738 号《国内保理业务合同》，以原值为 27,143,899.58 元、净值为 20,415,217.63 元的房屋建筑，原值为 14,095,298.58 元、净值为 12,664,303.96 元的土地使用权以及金额 24,250,471.95 元的应收账款为公司金额 20,000,000.00 元（期限为 2011 年 9 月 29 日至 2012 年 3 月 27 日）银行借款提供担保，截止 2011 年 12 月 31 日，该合同担保下的银行借款余额为 20,000,000.00 元。

(5) 浙江闰土股份有限公司于 2010 年 10 月 25 日与交通银行股份有限公司绍兴上虞支行签订了编号为 0001777 的最高额抵押合同，以原值为 19,867,335.47 元、净值为 7,009,531.70 元的房屋建筑、原值为 1,565,783.20 元、净值为 1,237,024.45 元的土地使用权为公司金额 20,000,000.00 元（期限为 2011 年 9 月 21 日至 2012 年 9 月 21 日）的银行借款提供担保，截止 2011 年 12 月 31 日，该合同担保下银行借款余额为 20,000,000.00 元。

(6) 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）的短期借款提供担保，截止 2011 年 12 月 31 日，该合同担保下的银行借款余额 12,000,000.00 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）的短期借款提供担保，截止 2011 年 12 月 31 日，该合同担保下的银行借款余额 7,500,000.00 元。

(7) 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）的银行借款提供担保，截止 2011 年 12 月 31 日，该合同担保下的银行借款为 9,000,000.00 元。

(8) 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 元的房屋建筑，原值 12,638,577.12 元、净值 11,935,017.23 元的土地使用权为公司在中国工商银行股份有限公司东莞横沥支行金额 19,000,000.00 元（期限为 2011 年 05 月 03 日至 2012 年 04 月 05 日）的银行借款提供担保，截止 2011 年 12 月 31 日，该合同担保下的银行借款余额为 19,000,000.00 元。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(1) 公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用超募资金投资“年产 9 万吨双氧水项目”的议案》，同意公司使用超募资金 8,578.21 万元投资建设年产 9 万吨双氧水项目的固定资产投资。

(2) 公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体和投资计划的议案》和《关于投资设立全资子公司的议案》。

公司拟变更实施主体和投资计划的募集资金投资项目为“年产 16 万吨离子膜烧碱项目”，原计划由公司来实施，为考核和管理需要，由新设立的全资子公司浙江闰土新材料有限公司（筹）来实施。项目原计划用地 160 亩，为充分发挥烧碱项目综合效益，需安排实施配套“年产 9 万吨双氧水项目”和氯资源衍生产品项目，增加用地 255 亩，新增土地地点在杭州湾上虞工业园区二期东区的新围区块内。项目原投资总额 42,000 万元，资金全部来源于募集资金，项目投资计划变更后，项目投资总额 65,566.40 万元，其中固定资产投资 59,566.40 万元，由该项目原有募集资金 42,000 万元和超募资金 17,566.40 万元解决，配套流动资金 6,000 万元通过银行贷款解决。项目原预计竣工时间为 2012 年 12 月，预计达产时间为 2014 年 12 月，现项目预计竣工时间为 2013 年 12 月，达产时间为 2014 年 12 月。

公司拟计划使用募投项目“年产 16 万吨离子膜烧碱项目”原有募集资金 42,000 万元和超募资金 26,144.61 万元(其中“年产 16 万吨离子膜烧碱项目”使用超募资金 17,566.40 万元，配套“年产 9 万吨双氧水项目”使用超募资金 8,578.21 万元)合计 68,144.61 万元在浙江省上虞市设立浙江闰土新材料有限公司,其中暂定 20,000 万元作为闰土新材料的注册资本，48,144.61 万元作为资本公积，重点开展公司募投项目年产 16 万吨离子膜烧碱项目和配套项目的实施、运营管理工作。

(3) 公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于对全资子公司及控股子公司增加核定担保额度的议案》，拟对全资子公司江苏和利瑞科技发展有限公司增加核定担保额度 10,000 万元，对控股子公司江苏明盛化工有限公司增加核定担保额度 10,000 万元，对控股子公司约克夏化工控股有限公司增加核定担保额度 10,000 万元。

(4) 公司于 2012 年 3 月 14 日与中国建设银行股份有限公司上虞支行签订了《商业汇票承兑保证书》，为控股子公司浙江瑞华化工有限公司因生产经营需要向建行上虞支行申请开立的人民币 1,000 万元的银行承兑汇票中的 900 万元提供连带责任保证。

(5) 资产负债表日后公司利润分配方案：公司 2012 年 4 月 21 日召开的第三届董事会第十五会议审议通过，拟以总股本 383,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4 元（含税），共计派发现金股利 153,400,000.00 元。

十、 其他重要事项说明

无

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、应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	402,686,008.50	99.19	20,134,300.43	5.00	291,423,372.94	95.99	14,571,168.65	5.00
1-2年(含2年)	654,034.23	0.16	98,105.13	15.00	175,011.20	0.06	26,251.68	15.00
2-3年(含3年)	4,500.00	0.01	1,350.00	30.00	3,018,457.04	0.99	905,537.11	30.00
3年以上	2,634,207.83	0.64	2,634,207.83	100.00	8,981,182.02	2.96	8,981,182.02	100.00
合计	405,978,750.56	100.00	22,867,963.39		303,598,023.20	100.00	24,484,139.46	

2、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应 收账款								
账龄分析法组合	405,978,750.56	100.00	22,867,963.39	5.63	303,598,023.20	100.00	24,484,139.46	8.06
组合小计	405,978,750.56	100.00	22,867,963.39	5.63	303,598,023.20	100.00	24,484,139.46	8.06
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款								
合计	405,978,750.56	100.00	22,867,963.39		303,598,023.20	100.00	24,484,139.46	

注：应收账款分类标准说明：

- (1) 年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	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	402,686,008.50	99.19	20,134,300.43	291,423,372.94	95.99	14,571,168.65
1-2 年	654,034.23	0.16	98,105.13	175,011.20	0.06	26,251.68
2-3 年	4,500.00	0.01	1,350.00	3,018,457.04	0.99	905,537.11
3 年以上	2,634,207.83	0.64	2,634,207.83	8,981,182.02	2.96	8,981,182.02
合计	405,978,750.56	100.00	22,867,963.39	303,598,023.20	100.00	24,484,139.46

(3) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款；

2、 年初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
上虞市雪峰化工原料经营部	收回	账龄分析法	386,212.40	386,212.40
常熟市凯明染整有限公司	收回	账龄分析法	50,525.00	50,525.00
江阴市双菱染料助剂有限公司	收回	账龄分析法	20,465.50	68,218.32
印度亚特公司	汇率变动引起	账龄分析法	127.55	425.18
台湾中美实业有限公司	汇率变动引起	账龄分析法	33,518.06	111,726.87
合计			490,848.51	617,107.77

3、 本年实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳市迪威染料化工有限公司	货款	110,100.00	无法收回	否
常熟市新欣印染有限公司	货款	123,310.00	无法收回	否
萧山经济技术开发区进出口有限公司	货款	158,077.50	无法收回	否
无锡大洋化工有限责任公司	货款	170,000.00	无法收回	否
上虞市福隆染料化工厂绍兴经营部	货款	180,332.50	无法收回	否
杭州华丰印染有限公司	货款	191,231.82	无法收回	否
湖州市长超宏利达针织染整有限公司	货款	210,885.00	无法收回	否

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
张欢庆	货款	225,820.40	无法收回	否
绍兴明业印染有限公司	货款	231,575.00	无法收回	否
苏州市鸿绮化工有限公司	货款	386,300.00	无法收回	否
杭州富迪纺织印染整理厂	货款	389,372.50	无法收回	否
杭州鹏越印染有限公司	货款	450,051.59	无法收回	否
慈溪市浒山镇化工染料经营部	货款	494,076.64	无法收回	否
上虞市肯特化工有限公司	货款	798,190.00	无法收回	否
宁波经济技术开发区科威斯精细化工	货款	1,257,207.17	无法收回	否
上虞市雪峰化工原料经营部	货款	772,428.54	无法收回	否
台湾中美实业有限公司	货款	2,187,631.52	无法收回	否
印度亚特公司	货款	8,325.06	无法收回	否
其他零星客户	货款	403,408.22	无法收回	否
合 计		8,748,323.46		

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

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
上虞市东达染料贸易有限公司	非关联方	14,660,812.43	1 年以内	3.61
上虞市科鑫化工有限公司	非关联方	14,515,846.27	1 年以内	3.58
宁波市鄞州耕耘化工有限公司	非关联方	13,181,139.60	1 年以内	3.25
约克夏染料(中山)有限公司	非关联方	12,128,662.50	1 年以内	2.99
广州市梓茗染料有限公司	非关联方	10,220,903.80	1 年以内	2.52
合 计		64,707,364.60		15.95

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额 的比例(%)
约克夏染料(中山)有限公司	孙公司	12,128,662.50	2.99
约克夏助剂(中山)有限公司	孙公司	2,058,325.00	0.51
约克夏亚洲太平洋有限公司	孙公司	1,122,010.71	0.28
合 计		15,308,998.21	3.78

- 7、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。
- 8、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。
- 9、 本期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,366,070.80	51.05	68,303.54	5.00	4,706,457.10	79.16	235,322.86	5.00
1-2年(含2年)	137,417.39	5.13	20,612.61	15.00	297,314.00	5.00	44,597.10	15.00
2-3年(含3年)	231,185.00	8.64	69,355.50	30.00	941,150.00	15.83	282,345.00	30.00
3年以上	941,350.00	35.18	941,350.00	100.00	350.00	0.01	350.00	100.00
				0				0
合计	2,676,023.19	100.00	1,099,621.65		5,945,271.10	100.00	562,614.96	
						0		

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,676,023.19	100.00	1,099,621.65	41.09	5,945,271.10	100.00	562,614.96	9.46
组合合计	2,676,023.19	100.00	1,099,621.65	41.09	5,945,271.10	100.00	562,614.96	9.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,676,023.19	100.00	1,099,621.65		5,945,271.10	100.00	562,614.96	

注：其他应收款分类标准说明：

(1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

(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	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,366,070.80	51.05	68,303.54	4,706,457.10	79.16	235,322.86
1—2 年	137,417.39	5.13	20,612.61	297,314.00	5.00	44,597.10
2—3 年	231,185.00	8.64	69,355.50	941,150.00	15.83	282,345.00
3 年以上	941,350.00	35.18	941,350.00	350.00	0.01	350.00
合计	2,676,023.19	100.00	1,099,621.65	5,945,271.10	100.00	562,614.96

(3) 年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。

1、 年初已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款的情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
北京国富安电子商务安全认证有限公司	收回	账龄分析法	150.00	150.00

2、 本年无实际核销的其他应收款项。

3、 年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、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上虞工业园区管理委员会	非关联方	783,150.00	3 年以上	29.27	保证金
浙江瑞华化工有限公司	子公司	573,527.99	1 年以内	21.43	往来款
道墟加油站	非关联方	250,000.00	1 年以内 10 万; 3 年以上 15 万	9.34	押金
上虞市国土局	非关联方	230,000.00	2-3 年	8.59	保证金
上海艾特报关有限公司	非关联方	225,301.35	1 年以内	8.42	往来款
合 计		2,061,979.34		77.05	

5、 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
浙江瑞华化工有限公司	子公司	573,527.99	21.43
合 计		573,527.99	

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

7、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

8、 本期无以其他应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：											
浙江嘉成化工有限公司	成本法	86,887,110.03	86,887,110.03		86,887,110.03	75.00	75.00				
浙江瑞华化工有限公司	成本法	35,217,350.00	35,217,350.00		35,217,350.00	65.00	99.65				3,559,134.67
浙江迪邦化工有限公司	成本法	50,816,025.00	50,816,025.00		50,816,025.00	75.00	99.75				
闰土国际（香港）有限公司	成本法	37,648,733.22	37,648,733.22		37,648,733.22	100.00	100.00				
江苏和利瑞科技发展有限公司	成本法	101,000,000.00	101,000,000.00		101,000,000.00	100.00	100.00				
浙江闰土染料化工有限公司	成本法	19,864,800.00		19,864,800.00	19,864,800.00	100.00	100.00				
江苏明盛化工有限公司	成本法	253,750,000.00		253,750,000.00	253,750,000.00	100.00	100.00				
约克夏化工控股（香港）	成本法	47,558,250.00		47,558,250.00	47,558,250.00	60.00	70.00				
其他被投资单位											
上虞农村合作银行道墟支行	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	0.5336	0.5336				160,000.00
成本法小计											
合计		633,542,268.25	312,369,218.25	321,173,050.00	633,542,268.25						3,719,134.67

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,063,360,543.49	1,587,871,422.99
其他业务收入	22,529,239.13	22,686,868.98
营业成本	1,593,768,459.07	1,242,821,283.27

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	2,063,360,543.49	1,575,655,563.52	1,587,871,422.99	1,223,368,081.15
合 计	2,063,360,543.49	1,575,655,563.52	1,587,871,422.99	1,223,368,081.15

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
染料	2,039,621,648.76	1,556,293,215.84	1,575,294,548.97	1,213,114,131.67
助剂	23,738,894.73	19,362,347.68	12,576,874.02	10,253,949.48
合 计	2,063,360,543.49	1,575,655,563.52	1,587,871,422.99	1,223,368,081.15

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	1,891,726,211.98	1,446,194,794.66	1,524,699,844.77	1,174,620,400.12
外 销	171,634,331.51	129,460,768.86	63,171,578.22	48,747,681.03
合 计	2,063,360,543.49	1,575,655,563.52	1,587,871,422.99	1,223,368,081.15

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	46,880,801.28	2.25
第二名	39,230,096.15	1.88
第三名	31,495,596.15	1.51
第四名	28,993,113.25	1.39
第五名	23,048,642.75	1.10

(五) 投资收益**1、 投资收益明细**

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,719,134.67	120,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		1,510,867.69
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,520,405.26
合 计	3,719,134.67	110,462.43

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
浙江瑞华化工有限公司	3,559,134.67		本年公司子公司瑞华化工分配股利
上虞农村合作银行道墟支行	160,000.00	120,000.00	
合计	3,719,134.67	120,000.00	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	292,520,452.38	195,709,067.98
加：资产减值准备	7,669,154.08	142,865.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,480,744.52	18,384,877.78
无形资产摊销	1,915,247.40	1,877,002.96
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（收益以“-”号填列）		
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）	12,640,087.25	10,518,222.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,719,134.67	-110,462.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	171,125.40	-285,009.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,771,898.20	2,544,042.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-145,555,694.88	-70,478,186.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-212,345,183.54	-200,252,246.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	157,401,004.98	-152,165,351.44
其 他	-61,666.66	
经营活动产生的现金流量净额	132,888,034.46	-194,115,177.28

项 目	本年金额	上年金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,407,220,744.27	1,611,283,009.48
减：现金的期初余额	1,611,283,009.48	66,511,326.44
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	-204,062,265.21	1,544,771,683.04

十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	398,952.33
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,474,335.12
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	4,893,331.21
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金	

项目	本期金额
融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	9,364,000.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,904,323.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,478,144.93
所得税影响额	-283,038.43
少数股东权益影响额（税后）	-2,510,449.22
合 计	19,910,952.56

重要的非经常性损益项目的说明：

(1) 非流动资产处置损益

项目	本期金额
处置固定资产损益	-3,430.64
处置子公司的处置损益	402,382.97
合计	398,952.33

(2) 计入当期损益的政府补助

详见附注五、(三十九)

(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

详见附注五、(三十九)

(4) 对外委托贷款取得的损益

详见附注五、(三十八)

(5) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出
详见附注五、(三十九)和五、(四十)

对非经常性损益项目的其他说明:

项目	涉及金额
内部销售暂缓计征水利建设专项资金	1,478,144.93

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		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	12.54	1.22	1.22
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	12.01	1.17	1.17

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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
应收票据	652,963,328.90	476,501,272.80	37.03%	系公司本年销售额增加, 应收款回款增加导致期末应收票据余额增加以及公司本期增加票据结算比例所致
应收账款	684,631,991.02	417,894,155.43	63.83%	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
预付款项	64,384,790.11	36,996,973.31	74.03%	主要系公司本期继续增加固定资产投资以及本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致
应收利息	28,772,935.18	16,960,280.50	69.65%	主要系募集资金定期存款利息增加所致
其他应收款	37,422,858.17	1,543,240.19	2324.95%	主要系公司本期收购的约克夏控股公司所致
存货	767,373,680.76	532,159,304.42	44.20%	主要系本期原材料价格上涨所致

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
其他流动资产	24,000,000.00			主要系本期迪邦公司对外委托贷款所致
长期股权投资	1,800,000.00	800,000.00	125.00%	主要系本期收购的江苏明盛公司的对外长期股权投资所致
固定资产	1,010,470,927.19	520,372,220.25	94.18%	主要系上期的在建工程本期完工结转固定资产以及公司本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致
在建工程	118,247,489.82	192,921,096.10	-38.71%	主要系上期在建本期完工结转固定资产所致
工程物资		1,390,460.37	-100.00%	主要系工程物资本期均已领用转入在建工程所致
无形资产	158,005,465.47	117,098,539.70	34.93%	主要系本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致
商誉	31,467,972.02	1,009,060.14	3018.54%	主要系本期收购江苏明盛公司所致
长期待摊费用	11,952,003.07	5,377,486.07	122.26%	主要系股份公司污水入网费增加以及江苏和利瑞公司防腐工程所致
递延所得税资产	13,439,878.78	9,580,601.06	40.28%	主要本期应收款项坏账准备导致的可抵扣暂时性差异增加所致
短期借款	418,716,551.73	20,000,000.00	1993.58%	主要系公司本期借款以补充流动资金所致
应付票据	25,000,000.00	69,000,000.00	-63.77%	主要系公司本年资金充足减少开具银行承兑汇票所致
应付账款	316,588,709.80	160,745,311.62	97.65%	主要系公司本年材料采购价格上涨以及本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致
预收款项	18,474,894.79	5,619,174.80	228.78%	主要系公司本年产品价格上涨导致产品走俏以及本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致
应付职工薪酬	30,984,177.97	21,119,934.34	46.71%	主要系本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致

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
应交税费	40,871,382.20	4,180,993.36	877.55%	主要系由于公司本年利润增加导致期末应交所得税额增加以及本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致
其他应付款	61,344,944.37	7,749,100.92	691.64%	主要系本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致
递延所得税负债	4,315,940.28	2,544,042.08	69.65%	主要系应收利息增加导致的应纳税暂时性差异增加所致
营业收入	3,066,280,123.34	2,317,690,287.37	32.30%	主要系本期产品销售单价上涨以及本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致
营业成本	2,142,735,552.14	1,638,841,127.28	30.75%	主要系本期材料采购单价上涨以及本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致
营业税金及附加	14,243,572.73	5,954,592.08	139.20%	主要系本期销售额增加以及本期收购江苏明盛公司和约克夏控股公司所致
管理费用	251,516,326.93	152,609,949.91	64.81%	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
财务费用	-2,126,371.42	-4,713,969.10	-54.89%	主要系本期利息收入增加所致
资产减值损失	23,923,176.23	2,312,018.22	934.73%	主要系本期应收款项增加导致坏账准备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	9,926,382.97	128,395.31	7631.11%	主要系本期迪邦公司委托贷款投资收益所致
营业外收入	16,007,521.64	6,756,008.51	136.94%	主要系本期政府补助增加所致
所得税费用	91,568,678.93	46,045,729.72	96.94%	主要系本期利润增加所致

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 21 日批准报出。

浙江闰土股份有限公司

二〇一二年四月二十一日

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司 2011 年年度报告文本。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部办公室。

浙江闰土股份有限公司

法定代表人：_____

阮加根

2012年4月21日