

# 浙江杭州鑫富药业股份有限公司

ZHEJIANG HANGZHOU XINFU PHARMACEUTICAL CO.,LTD.



**2013 半年度报告**

证券简称：鑫富药业

证券代码：002019

董 事 长：过鑫富

披露日期：2013 年 07 月 30 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
白彦兵	董事	出差	殷杭华

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人过鑫富、主管会计工作负责人喻海霞及会计机构负责人(会计主管人员)喻海霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	23
第八节 财务报告 .....	24
第九节 备查文件目录 .....	93

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、鑫富药业	指	浙江杭州鑫富药业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
湖州公司	指	湖州鑫富新材料有限公司，是公司全资子公司，主要生产 PVB 树脂、胶片和 3-氨基丙酸。
安庆公司	指	安庆市鑫富化工有限责任公司，是公司全资子公司，主要生产三氯蔗糖。
重庆公司	指	重庆鑫富化工有限公司，是公司全资子公司，主要生产泛解酸内酯。
进出口公司	指	杭州临安鑫富进出口有限公司，是公司全资子公司，主要从事国际贸易。
节能材料公司	指	杭州鑫富节能材料有限公司，是公司控股子公司，主要生产 EVA 胶膜。
满洲里公司	指	满洲里鑫富活性炭有限公司，原公司全资子公司，主要生产活性炭，2012 年 3 月将其 100%股权转让给福建元力活性炭股份有限公司。
易辰孚特	指	杭州易辰孚特汽车零部件有限公司，原持股 20%的联营公司，已完成股权转让。
D-泛酸钙	指	维生素 B5，是辅酶 A 的前体，参与碳水化合物、蛋白质和脂肪的代谢作用，是人体和动物维持正常生理机能不可或缺、不可替代的物质，是一种重要的饲料添加剂和食品添加剂。
D-泛醇	指	维生素原 B5，是一种优异的皮肤与头发保护剂，主要用于食品、医药、化妆品行业液体制剂的添加剂和营养增补剂。
泛解酸内酯、D-泛解酸内酯（左酯）	指	泛解酸内酯加工后生成 D-泛解酸内酯（左酯），是公司泛酸系列产品的原料。
PBS	指	由丁二酸和丁二醇为原料，经缩合聚合法合成的聚丁二酸丁二醇酯（简称 PBS），是综合性能较好的全生物降解材料，用于包装、餐具、化妆品瓶及药品瓶、一次性医疗用品、农用薄膜、农药及化肥缓释材料、生物医用高分子材料等领域。
PVB	指	PVB 产品分为 PVB 树脂和 PVB 胶片。PVB 胶片是由高粘度的 PVB 树脂经增塑剂塑化挤压成型的一种高分子材料，主要用于飞机、舰船、汽车、建筑物的安全玻璃以及光伏电池封装膜等。
EVA	指	EVA 胶膜，主要用于太阳能电池的封装膜。
三氯蔗糖	指	是以蔗糖为原料经氯代而制得的一种非营养型强力甜味剂，甜度是蔗糖的 600 倍，具有无毒副作用、热稳定性好、甜味纯正、不易被人体吸收，不产生热能等优点，适合糖尿病人作甜味代用品，可广泛用于焙烤食品与饮料。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期、报告期	指	2013 年 1 月 1 日到 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	鑫富药业	股票代码	002019
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江杭州鑫富药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鑫富药业		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Hangzhou Xinfu Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	XINFUPHARM		
公司的法定代表人	过鑫富		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴卡娜	楼渊
联系地址	浙江省临安市锦城街道琴山 50 号	浙江省临安市锦城街道琴山 50 号
电话	0571-63807806	0571-63759205
传真	0571-63759225	0571-63759225
电子信箱	anna@xinfupharm.com	elainelou@xinfupharm.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年

度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	336,694,651.61	321,638,459.27	4.68%
归属于上市公司股东的净利润(元)	9,388,606.43	28,205,397.48	-66.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	8,667,305.04	-6,419,059.95	-235.02%
经营活动产生的现金流量净额(元)	14,656,400.92	8,296,518.99	76.66%
基本每股收益(元/股)	0.04	0.13	-69.23%
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.13	-69.23%
加权平均净资产收益率(%)	1.93%	5.85%	-3.92%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,045,587,504.75	1,061,539,076.76	-1.5%
归属于上市公司股东的净资产(元)	491,743,726.49	480,813,200.35	2.27%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	186,290.46	
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)	986,004.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	20,280.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-471,273.93	
合计	721,301.39	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司主要围绕精细化工和节能环保新材料两方面产业发展，通过开展、落实全面预算工作，并继续深挖技术潜力、严控成本消耗、拓展潜力市场，取得了一定成效，泛酸系列产品、PVB 和 EVA 品销量均有所增加，单位成本有所下降，报告期内，实现主营业务同比扭亏为盈。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业总收入 33,669.47 万元，同比增长 4.68%；实现利润总额 991.95 万元，同比减少 65.34%；实现归属于上市公司股东的净利润 938.86 万元，同比减少 66.71%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	336,694,651.61	321,638,459.27	4.68%	
营业成本	247,386,494.42	251,283,215.73	-1.55%	
销售费用	14,066,186.48	12,525,722.26	12.3%	
管理费用	41,805,893.66	40,927,207.89	2.15%	
财务费用	18,945,888.59	14,668,322.96	29.16%	本期贷款总额减少和贷款利率的下降，使利息支出减少，但美元、欧元、英镑汇率下降，使汇兑损失增加，两因素共同作用与上年同期相比基本持平，增加原因系上年转让位于临安市太湖源镇土地收到资金占用息 398 万元
所得税费用	530,855.45	517,528.27	2.58%	
研发投入	7,398,346.78	6,623,694.37	11.7%	
经营活动产生的现金流量净额	14,656,400.92	8,296,518.99	76.66%	本期销售商品、税费返还等收到的现金同比增

				长 8.72%，超过购买商品、支付税费和为职工支付现金的增幅比例 6.64%。
投资活动产生的现金流量净额	-17,477,613.89	92,455,369.21	-118.9%	上年转让满洲里、太湖源、易辰孚特等相关资产收到的现金 13,951.50 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	-25,809,234.60	-145,489,812.13	-82.26%	上年因处置资产收到的现金用于偿还贷款，使同比筹资净额增加。
现金及现金等价物净增加额	-28,630,447.57	-44,737,923.93	-36%	本期经营活动净额比上年同期增加 636 万元，投资活动净额减少 10,993 万元，筹资活动净额增加 11,968 万元。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司主要围绕精细化工和节能环保新材料两方面产业发展，在持续加强生产、质量、销售、安全、环保等管理的同时，通过继续深挖技术潜力、严控成本消耗、拓展潜力市场，取得了一定成效，主导产品泛酸系列和 PVB、EVA 的产销量均有所增长。

1、虽然市场竞争激烈，公司泛酸系列依旧保持行业龙头地位，泛酸系列产品营业收入同比增长 13.88%，其中 D-泛酸钙同比增长 10.97%，泛醇同比增长 23.57%，继续保持稳定盈利能力。

2、积极培育 PBS/PVB/EVA 三个节能环保新材料产品，力争早日产生效益。

(1) PBS 项目：积极组织生产，强化管理，控制消耗，提高品质，持续开展技术研究，不

断探索工艺改进和优化。由于受欧洲债务危机的影响，自 2012 年 5 月份以来该产品销量锐减，报告期内市场有所回暖，但短期还没有较大改善。

(2) PVB 项目：通过不断优化工艺，提高生产率，已取得一定成效，生产线已处于较为稳定状态。通过积极拓展国内外市场，不断开发重点客户和国外客户，报告期内 PVB 产品销量同比有所增长，市场正稳步推进中。

(3) EVA 胶片项目：在太阳能行业持续低迷的情况下，公司通过合理安排生产，进一步提高产品质量，降低生产费用，严控成品库存量，加强应收账款回笼，积极有序地拓展大、中型客户。为控制经营风险，把损失降到最低，报告期内，公司适当控制了产能，致使销售未能达预期，目前应收账款仍是这个行业的最大问题，公司正加强应收款催收。

(4) 三氯蔗糖项目：2012 年 7 月 28 日四届二十二次董事会决定安庆子公司恢复三氯蔗糖项目，由于政府安全、环保部门手续审批繁琐，该项目建设未能按计划进行，目前正在试生产调试中，工艺流程基本打通。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
精细化工产品	261,661,709.21	188,287,022.15	28.04%	14.17%	9.44%	3.11%
高分子材料	74,190,440.74	58,546,797.84	21.09%	53.86%	47.01%	3.68%
分产品						
D-泛酸钙	188,076,591.33	133,079,622.82	29.24%	10.97%	4.6%	4.31%
泛醇	62,936,484.83	44,769,663.56	28.87%	23.57%	21.22%	1.39%
PBS	16,814,124.07	14,711,597.84	12.5%	21.33%	17.37%	2.95%
PVB	35,495,444.48	26,869,938.76	24.3%	214.32%	159.3%	16.06%
EVA	20,379,276.05	15,245,277.18	25.19%	-10.52%	-8.44%	-1.71%
其他	12,150,229.19	12,157,719.83	-0.06%	22.73%	20.83%	1.57%
分地区						
国内	127,149,845.70	88,343,339.05	30.52%	13.21%	17.11%	-2.31%
国外	208,702,304.25	158,490,480.95	24.06%	25.78%	14.57%	7.43%

## 四、核心竞争力分析

公司围绕精细化工与高分子材料两个行业，经过多年的发展和积累，公司在技术研发、生产销售、经营管理等方面形成较强的综合竞争优势，具体内容如下：

### 1、技术研发

公司建有省级技术中心，成立了博士后科研工作站，拥有研发技术人员200多名，公司始终坚持技术创新，不断创造价值。公司泛酸系列产品技术世界领先，在产品不断更新换代过程中，始终走在世界前列；在 高分子材料方面，公司通过不断努力，成功研发了属于“鑫富”自己品牌的PVB、PBS和EVA产品，技术都处于国内行业领先水平。公司目前拥有授权发明专利24项，其中美国专利两项，欧洲专利一项。

### 2、生产销售

公司拥有精良的生产团队和销售团队，建立了完备、清晰的市场营销体系及良好的市场信誉，公司产品质量稳定，远销欧、美等多个国家和地区。公司继续保持泛酸系列产品全球第一的市场地位，产品全球市场占有率40%左右。

### 3、经营管理

公司拥有一支优秀的管理团队，多数成员具有二十多年的行业经营管理经验，对行业发展趋势的研判与把握较为准确，对“稳健”与“创新”的企业经营理念贯彻执行到位。勤勉务实的工作作风以及“归属、和谐”的团队氛围使公司管理团队长期稳定，并有效协作。

## 五、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	33,101.52
报告期投入募集资金总额	76.99
已累计投入募集资金总额	24,425.74
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可(2009)911号文核准,由主承销商浙商证券有限责任公司(以下简称“浙商证券”)采用原A股股东优先认购与网上、网下定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)2,932万股(每股面值1元),每股发行价为人民币11.98元,募集资金总额为人民币35,125.36万元。坐扣承销费1,053.76万元和保荐费260.00万元及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的登记费2.93万元后的募集资金为33,808.67万元,已由保荐人(主承销商)浙商证券于2009年9月28日汇入本公司在上海浦东发展银行杭州分行临安支行开设的账号为95080155260000457的账户中。另扣除律师费、审计费、法定信息披露及路演推介等其他发行费用707.15万元后,本公司本次募集资金净额为人民币33,101.52万元。上述募集资金业经浙江天健东方会计师事务所有限公司验证,并由其出具浙天会验(2009)179号《验资报告》。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产20,000吨全生物降解新材料(PBS)项目	否	23,600	23,600	76.99	12,898.98	54.66%	2013年12月31日	-153.12	否	否
年产6,000吨泛解酸内酯、年产3,000吨羟基乙酸项目	否	11,526.76	11,526.76		11,526.76	100%	2008年12月31日	998.82	否	是
承诺投资项目小计	--	35,126.76	35,126.76	76.99	24,425.74	--	--	845.7	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--					--	--	0	--	--
合计	--	35,126.76	35,126.76	76.99	24,425.74	--	--	845.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1. 年产20,000吨全生物降解新材料(PBS)项目:截至期末承诺投入金额为23,600.00万元,公司已累计投入募集资金金额12,898.98万元,累计投入进度为54.66%。未达到计划进度原因:(1)全生物降解塑料PBS制品(以下简称PBS产品),主要靠政府主导的强制使用来产生市场需求。本期由于有关国家宣布推迟强制使用政策,PBS产品的市场需求急剧下降。鉴于该项政策何时恢复实施还未见明朗。(2)基于谨慎原则,公司适度放缓了募投项目投资进度。(3)PBS生产区块被列入临安市政府搬迁计划,公司将视搬迁方案和进度及市场情况适时调整募投项目投资计划。</p> <p>2. 年产6,000吨泛解酸内酯、年产3,000吨羟基乙酸项目未达预计收益原因:本期实现的效益为998.82万元,该项目在本公司之子公司重庆鑫富化工有限公司(以下简称重庆公司)实施。重庆公司本期生产和销售泛解酸内酯及其副产品,以及以内酯为原料的左酯,不单独区分,以重庆公司的净利润作为该项目实现的利润。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>经公司2006年年度股东大会审议批准,重庆公司用募集资金投资建设年产3,000吨羟基乙酸项目。该项目建成后,由于原材料价格的大幅上涨,市场需求与可研报告的预期差别较大,且因设备时停时开造成腐蚀,特别是利用高纯产品工艺生产普通工业级产品,使公司成本偏高,虽然通过技</p>									

	术改进有所进展，但因外部环境的变化及部分机器设备腐蚀较为严重，如继续改造生产，将会给企业造成更大的损失。为降低经营风险，根据重庆公司实际生产经营情况，公司四届十次董事会决定对羟基乙酸项目进行停运处理。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>上述募集资金到位前，公司利用自有资金累计投入募集资金项目共计 16,429.82 万元。经本公司 2009 年 10 月 20 日召开的第三届董事会第二十一次（临时）会议批准，公司用募集资金对先期投入的 15,726.66 万元自筹资金进行置换，其中：对《年产 20,000 吨全生物降解新材料（PBS）项目》先期投入用募集资金置换 4,199.90 万元，对《年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目》先期投入用募集资金置换 11,526.76 万元。由于年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目以自筹资金预先投入金额已经超过了募集资金项目承诺投入金额，故超过部分 703.16 万元以自筹资金投入。该募集资金投资项目先期投入及置换事项，已由天健会计师事务所有限公司于 2009 年 10 月 19 日出具了浙天会审（2009）第 3577 号《关于浙江杭州鑫富药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，并由浙商证券出具《关于浙江杭州鑫富药业股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金情况之保荐意见》。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1. 2012 年 7 月 19 日，公司第三次临时股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。在不影响本次募集资金使用的情况下，公司将该部分闲置募集资金 8,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，即从 2012 年 7 月 19 日至 2013 年 1 月 18 日止。公司实际使用 8,000 万元，并已于 2013 年 1 月 7 日归还；</p> <p>2. 2013 年 1 月 25 日，公司第一次临时股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。在不影响本次募集资金使用的情况下，公司将该部分闲置募集资金 8,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，即从 2013 年 1 月 25 日至 2014 年 1 月 24 日止。公司实际使用 8,000 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，上述款项正在使用之中。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均为年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目预算资金，目前全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖州鑫富新材料有限公司	子公司	化学医药行业	生产丙酸、PVB 树脂及胶片	30,000,000.00	152,392,626.13	-34,993,161.56	73,464,250.86	7,569,979.89	7,575,371.16
重庆鑫富化工有限公司	子公司	化学医药行业	泛解酸内酯、D-泛解酸内酯的生产、销售	115,267,600.00	200,501,037.20	136,245,869.75	101,572,243.84	10,380,845.33	9,988,232.38
安庆市鑫富化工有限责任公司	子公司	化学医药行业	三氯蔗糖的生产、销售	70,000,000.00	64,746,383.47	-15,366,855.52	18,790.60	-4,246,165.58	-4,139,026.91
杭州鑫富进出口有限公司	子公司	贸易	货物及技术进出口	5,000,000.00	3,710,626.24	3,700,266.69	5,093,409.81	-67,617.65	-50,618.80
杭州鑫富节能材料有限公司	子公司	塑胶行业	高分子材料的生产、销售等	31,500,000.00	91,841,890.06	-8,842,294.76	21,616,234.32	-5,098,002.85	-5,261,920.75

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
年产 8,000 吨 D-泛解酸钙装置扩产搬迁项目	23,654.53	0	0	0%	0
合计	23,654.53	0	0	--	--

### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	-60%	至	-40%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	1,010	至	1,514
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	2,523.93		

业绩变动的的原因说明	<p>公司预计 2013 年 1-9 月与上年同期相比下降的主要原因如下：</p> <p>1、上年公司对外转让位于临安市太湖源镇的土地、房产以及收到预付太湖源镇政府土地款的相关利息收入 1,600 万元，转让易辰孚特 20% 股权，确认部分收益 1,225 万元，满洲里公司递延收益未确认收益部分一次性转入 523 万元；</p> <p>2、本期公司经营性利润同比扭亏为盈，主要原因是泛酸钙、泛醇、PVB 等产品销售增加，生产主导产品的主要材料采购价格、单耗下降及规模效应，降低成本，提高销售利润；其次，上年 3 月公司对外转让持续亏损的全资子公司满洲里公司，使公司本期减少经营亏损。</p>
------------	--

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 05 月 13 日	公司总部	实地调研	个人	股东	重大资产重组的情况；公司未来业务的发展方向；关于专利侵权案的进展。签订承诺函，未提供资料。
2013 年 05 月 13 日	公司总部	实地调研	机构	东兴证券、中国人寿	重大资产重组的情况；公司未来业务的发展方向；关于专利侵权案的进展。签订承诺函，未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司整体运作比较规范，公司治理实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2010年1月6日,公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼,要求追究姜红海、马吉锋、新发药业等侵犯本公司商业秘密的法律责任。	3,535.84	否	2012年5月21日,公司收到上海市第一中级人民法院(2010)沪一中民五(知)初字第183号《民事判决书》。	判决如下:(1)被告新发药业有限公司立即停止对原告浙江杭州鑫富药业股份有限公司享有的微生物酶法拆分生产D-泛酸钙工艺中的技术指标、生产操作的具体方法和要点、异常情况处理方法等技术信息、5000T泛酸钙的工艺流程图中记载技术信息的整体组合商业秘密的侵犯;(2)被告新发药业有限公司、姜红海、马吉锋赔偿原告浙江杭州鑫富药业股份有限公司经济损失人民币31,557,903.87元及合理费用人民币10万元,三被告对上述债务互负连带责任;(3)驳回原告浙江杭州鑫富药业股份有限公司的其余诉讼请求。	2012年6月14日,公司收到上海市第一中级人民法院寄来的《民事上诉状》,上诉人新发药业不服(2010)沪一中民五(知)初字第183号民事判决,向上海市高级人民法院提起上诉。	2012年05月22日	刊登在证券时报和巨潮资讯网上的2012-041号公告。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 四、重大合同及其履行情况

##### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
杭州鑫富节能材料 有限公司	2011 年 07 月 23 日	3,000	2012 年 07 月 18 日	150	一般保证	12 个月	否	否
杭州鑫富节能材料 有限公司	2011 年 07 月 23 日	3,000	2012 年 07 月 23 日	500	一般保证	12 个月	否	否
杭州鑫富节能材料 有限公司	2011 年 07 月 23 日	3,000	2012 年 07 月 27 日	500	一般保证	12 个月	否	否
杭州鑫富节能材料 有限公司	2011 年 12 月 17 日	3,000	2012 年 11 月 15 日	100	一般保证	12 个月	否	否
杭州鑫富节能材料 有限公司	2011 年 12 月 17 日	3,000	2013 年 01 月 16 日	100	一般保证	12 个月	否	否
重庆鑫富化工有限 公司	2013 年 05 月 10 日	4,000		0	一般保证	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			4,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				100
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				1,350
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			4,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				100
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			10,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				1,350
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				2.75%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州临安申光贸易有限责任公司, 公司发起人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	公司上市时, 控股股东承诺今后不再发生占用上市公司资金的情况; 公司发起人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均已出具《关于不从事同业竞争的承诺函》, 承诺将不直接或通过其他任何方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动, 并愿意对违反上述承诺而引致股份公司的经济损失承担赔偿责任。	2002 年 10 月 31 日	长期	严格履行承诺, 未发生违约情况。
	持有公司 5%以上的股东和公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	公司在 2009 年实施公开增发股份时, 为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益, 持有公司 5%以上的股东和公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《关于不从事同业竞争的承诺函》。	2008 年 03 月 17 日	长期	严格履行承诺, 未发生违约情况。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司在“使用 8000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金”时承诺: 在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间, 严格遵守《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》, 不进行证券投资或金额超过 1,000 万元人民币的风险投资。公司保证本次暂时用于补充流动资金的募集资金到期后, 及时归还到募集资金专用账户, 不影响募集资金投资项目计划的正常进行。	2013 年 01 月 09 日	2013 年 1 月 25 日至 2014 年 1 月 24 日	严格履行承诺, 未发生违约情况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无				

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 七、其他重大事项的说明

1、公司主导产品泛酸系列产品和全生物降解新材料（PBS）的生产厂区于 2011 年 6 月被列入临安市搬迁企业名录。2012 年 3 月 30 日，公司 2012 年第二次临时股东大会同意公司在临安市於潜工业功能区实施“年产 8,000 吨 D-泛酸钙装置扩产搬迁项目”。报告期内，公司仍在积极进行搬迁的相关筹备工作，协商搬迁方案，洽谈补偿标准，落实迁址地。目前，该项工作进展缓慢。

2、2013 年 7 月 19 日公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于<浙江杭州鑫富药业股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案>的议案》等议案，并于 2013 年 7 月 25 日在《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露了本次董事会决议及本次重组预案，待本公司进一步完善本次交易的具体方案，并全部完成审计、评估、盈利预测以及编制重大资产重组报告书等相关工作后，召开第二次董事会审议该事项并提交股东大会审议，该事项还需提交中国证监会审核，取得相关批准或核准的时间存在不确定性。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	16,851,610	7.65%						16,851,610	7.65%
5、高管股份	16,851,610	7.65%						16,851,610	7.65%
二、无限售条件股份	203,568,390	92.35%						203,568,390	92.35%
1、人民币普通股	203,568,390	92.35%						203,568,390	92.35%
三、股份总数	220,420,000	100%						220,420,000	100%

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	31,132
持股 5%以上的股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州临安申光贸易有限责任公司	境内非国有法人	20.16%	44,434,896					
林关羽	境内自然人	9.92%	21,867,868		16,400,901	5,466,967		
浙商证券股份有限公司约定购回专用账户	境内一般法人	3.4%	7,500,000					
吴彩莲	境内自然人	3.35%	7,385,183					
马美琪	境内自然人	0.68%	1,499,972					
浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内一般法人	0.66%	1,446,930					
鞠成立	境内自然人	0.58%	1,267,798					
傅章苏	境内自然人	0.55%	1,213,100					
陶福云	境内自然人	0.55%	1,207,700					
王明凤	境内自然人	0.55%	1,203,969					
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杭州临安申光贸易有限责任公司的控股股东为过鑫富先生，吴彩莲女士是过鑫富先生的配偶，林关羽先生是吴彩莲女士妹妹的配偶，上述股东存在一致行动的可能；公司未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杭州临安申光贸易有限责任公司	44,434,896	人民币普通股	44,434,896					
浙商证券股份有限公司约定购回专用账户	7,500,000	人民币普通股	7,500,000					
吴彩莲	7,385,183	人民币普通股	7,385,183					
林关羽	5,466,967	人民币普通股	5,466,967					
马美琪	1,499,972	人民币普通股	1,499,972					
浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,446,930	人民币普通股	1,446,930					
鞠成立	1,267,798	人民币普通股	1,267,798					
傅章苏	1,213,100	人民币普通股	1,213,100					
陶福云	1,207,700	人民币普通股	1,207,700					

王明凤	1,203,969	人民币普通股	1,203,969
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杭州临安申光贸易有限责任公司的控股股东为过鑫富先生，吴彩莲女士是过鑫富先生的配偶，林关羽先生是吴彩莲女士妹妹的配偶，上述股东存在一致行动的可能；公司未知其他股东之间是否存在关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	104,251,788.79	125,846,394.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	18,872,067.81	39,093,368.90
应收账款	179,025,064.67	157,988,529.03
预付款项	25,121,479.61	28,347,866.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,486,466.10	4,008,271.34
买入返售金融资产		
存货	150,733,853.40	153,843,368.84
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	485,490,720.38	509,127,799.94
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		
投资性房地产		
固定资产	445,424,498.12	460,905,534.85
在建工程	41,411,059.13	18,046,974.71
工程物资	9,990,903.76	8,149,808.40
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,904,838.23	58,838,928.49
开发支出	3,654,113.85	3,554,113.85
商誉		
长期待摊费用	2,711,371.28	2,915,916.52
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	560,096,784.37	552,411,276.82
资产总计	1,045,587,504.75	1,061,539,076.76
流动负债：		
短期借款	452,653,970.00	455,657,650.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	20,739,568.86	32,312,399.28
应付账款	60,707,125.53	71,433,131.52
预收款项	3,980,841.10	4,286,361.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	14,606,384.02	19,782,211.75
应交税费	-13,854,775.92	-17,792,852.21
应付利息	2,545,677.46	1,673,226.91
应付股利		
其他应付款	10,095,325.30	10,835,863.66
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	551,474,116.35	578,187,992.06
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		
其他非流动负债	2,369,661.91	2,537,884.35
非流动负债合计	2,369,661.91	2,537,884.35
负债合计	553,843,778.26	580,725,876.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	220,420,000.00	220,420,000.00
资本公积	336,620,337.28	336,620,337.28
减：库存股		
专项储备	4,773,683.82	3,231,764.11
盈余公积	51,148,658.68	51,148,658.68
一般风险准备		
未分配利润	-121,218,953.29	-130,607,559.72
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	491,743,726.49	480,813,200.35
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	491,743,726.49	480,813,200.35

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,045,587,504.75	1,061,539,076.76
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	103,038,040.89	106,008,144.62
交易性金融资产		
应收票据	7,830,000.00	32,090,000.00
应收账款	103,309,827.77	85,793,931.92
预付款项	6,276,268.66	10,441,374.57
应收利息	9,095,473.27	
应收股利		
其他应收款	226,285,006.06	190,987,549.18
存货	72,077,821.61	78,233,049.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>527,912,438.26</b>	<b>503,554,049.99</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	120,267,600.00	120,267,600.00
投资性房地产		
固定资产	201,457,270.07	206,821,415.39
在建工程	2,788,007.11	4,379,559.42
工程物资	249,688.74	242,421.31
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,890,226.64	37,494,813.83

开发支出	3,654,113.85	3,554,113.85
商誉		
长期待摊费用	1,242,684.33	1,391,456.31
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	366,549,590.74	374,151,380.11
资产总计	894,462,029.00	877,705,430.10
流动负债：		
短期借款	306,153,970.00	303,027,650.00
交易性金融负债		
应付票据	87,739,568.86	62,774,177.29
应付账款	16,949,548.63	26,809,247.27
预收款项	3,110,957.62	3,085,440.23
应付职工薪酬	8,777,751.69	12,873,726.90
应交税费	854,990.90	1,236,608.84
应付利息	2,499,338.42	1,494,923.57
应付股利		
其他应付款	8,293,100.30	6,902,039.69
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	434,379,226.42	418,203,813.79
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		
其他非流动负债	1,619,661.91	1,737,884.35
非流动负债合计	1,619,661.91	1,737,884.35
负债合计	435,998,888.33	419,941,698.14
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	220,420,000.00	220,420,000.00
资本公积	336,620,337.28	336,620,337.28

减：库存股		
专项储备	1,228,912.57	188,192.63
盈余公积	51,148,658.68	51,148,658.68
一般风险准备		
未分配利润	-150,954,767.86	-150,613,456.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	458,463,140.67	457,763,731.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	894,462,029.00	877,705,430.10

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

### 3、合并利润表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	336,694,651.61	321,638,459.27
其中：营业收入	336,694,651.61	321,638,459.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	327,161,528.37	322,579,975.90
其中：营业成本	247,386,494.42	251,283,215.73
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	2,110,964.37	1,272,949.74
销售费用	14,066,186.48	12,525,722.26
管理费用	41,805,893.66	40,927,207.89
财务费用	18,945,888.59	14,668,322.96
资产减值损失	2,846,100.85	1,902,557.32

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）		12,246,939.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-713,443.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,533,123.24	11,305,422.81
加：营业外收入	1,336,394.60	18,295,901.33
减：营业外支出	950,055.96	981,985.39
其中：非流动资产处置损失	9,006.61	599,560.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,919,461.88	28,619,338.75
减：所得税费用	530,855.45	517,528.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,388,606.43	28,101,810.48
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	9,388,606.43	28,205,397.48
少数股东损益		-103,587.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.13
（二）稀释每股收益	0.04	0.13
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	9,388,606.43	28,101,810.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,388,606.43	28,205,397.48
归属于少数股东的综合收益总额		-103,587.00

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	285,000,053.95	288,071,798.07
减：营业成本	233,633,940.70	230,403,029.36
营业税金及附加	1,300,847.90	1,149,204.92
销售费用	10,067,176.08	9,517,557.45

管理费用	26,937,729.44	25,998,213.80
财务费用	5,720,946.55	3,160,334.17
资产减值损失	7,963,209.76	4,707,862.89
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）		12,246,939.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-713,443.63
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-623,796.48	25,382,534.92
加：营业外收入	987,992.17	11,670,114.51
减：营业外支出	705,506.92	404,188.09
其中：非流动资产处置损失	9,006.61	122,904.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-341,311.23	36,648,461.34
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-341,311.23	36,648,461.34
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-341,311.23	36,648,461.34

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	289,097,512.51	260,033,489.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,434,568.69	15,906,346.24
收到其他与经营活动有关的现金	2,087,162.75	2,400,466.05
经营活动现金流入小计	302,619,243.95	278,340,302.11
购买商品、接受劳务支付的现金	201,002,537.81	196,814,133.55
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	48,592,963.45	39,181,481.66
支付的各项税费	11,710,115.60	9,975,718.85
支付其他与经营活动有关的现金	26,657,226.17	24,072,449.06
经营活动现金流出小计	287,962,843.03	270,043,783.12
经营活动产生的现金流量净额	14,656,400.92	8,296,518.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,000,000.00	56,348,713.34
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	234,765.00	45,310,390.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		10,667,444.91
投资活动现金流入小计	23,234,765.00	143,526,549.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,712,378.89	50,561,595.73
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		509,584.06

投资活动现金流出小计	40,712,378.89	51,071,179.79
投资活动产生的现金流量净额	-17,477,613.89	92,455,369.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	258,534,766.67	239,756,670.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	258,534,766.67	239,756,670.00
偿还债务支付的现金	261,538,446.67	361,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,556,166.16	17,733,314.52
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	7,249,388.44	6,513,167.61
筹资活动现金流出小计	284,344,001.27	385,246,482.13
筹资活动产生的现金流量净额	-25,809,234.60	-145,489,812.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-28,630,447.57	-44,737,923.93
加：期初现金及现金等价物余额	63,918,320.08	123,398,583.53
六、期末现金及现金等价物余额	35,287,872.51	78,660,659.60

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	262,633,786.42	242,970,656.89
收到的税费返还	10,948,314.53	15,386,846.08
收到其他与经营活动有关的现金	1,520,075.63	1,716,522.29
经营活动现金流入小计	275,102,176.58	260,074,025.26
购买商品、接受劳务支付的现金	203,321,360.14	210,228,714.57

支付给职工以及为职工支付的现金	26,447,708.35	20,700,202.58
支付的各项税费	3,925,797.62	6,016,513.67
支付其他与经营活动有关的现金	20,491,140.81	17,803,774.71
经营活动现金流出小计	254,186,006.92	254,749,205.53
经营活动产生的现金流量净额	20,916,169.66	5,324,819.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,000,000.00	56,348,713.34
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,123.00	42,220,390.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		10,645,249.37
投资活动现金流入小计	23,077,123.00	140,414,353.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,816,509.28	25,070,413.62
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	45,490,619.85	6,705,109.19
投资活动现金流出小计	58,307,129.13	31,775,522.81
投资活动产生的现金流量净额	-35,230,006.13	108,638,830.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	198,000,000.00	165,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	38,465,233.33	
筹资活动现金流入小计	236,465,233.33	165,000,000.00
偿还债务支付的现金	214,873,680.00	286,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,619,506.97	14,435,430.08
支付其他与筹资活动有关的现金	13,331,443.90	21,830,631.83
筹资活动现金流出小计	238,824,630.87	322,266,061.91
筹资活动产生的现金流量净额	-2,359,397.54	-157,266,061.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-16,673,234.01	-43,302,411.53
加：期初现金及现金等价物余额	50,747,358.62	117,765,184.68
六、期末现金及现金等价物余额	34,074,124.61	74,462,773.15

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益 合 计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	220,420,000.00	336,620,337.28		3,231,764.11	51,148,658.68		-130,607,559.72			480,813,200.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	220,420,000.00	336,620,337.28		3,231,764.11	51,148,658.68		-130,607,559.72			480,813,200.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				1,541,919.71			9,388,606.43			10,930,526.14
(一) 净利润							9,388,606.43			9,388,606.43
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,388,606.43			9,388,606.43
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备				1,541,919.71						1,541,919.71
1. 本期提取				3,281,603.44						3,281,603.44
2. 本期使用				1,739,683.73						1,739,683.73
(七)其他										
四、本期期末余额	220,420,000.00	336,620,337.28		4,773,683.82	51,148,658.68			-121,218,953.29		491,743,726.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	220,420,000.00	336,620,337.28		3,257,937.38	51,148,658.68		-144,926,251.81		2,999,649.79	469,520,331.32	

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	220,420,000.00	336,620,337.28		3,257,937.38	51,148,658.68		-144,926,251.81	2,999,649.79	469,520,331.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-26,173.27			14,318,692.09	-2,999,649.79	11,292,869.03
(一) 净利润							14,318,692.09	-2,999,649.79	11,319,042.30
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							14,318,692.09	-2,999,649.79	11,319,042.30
(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									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				-26,173.27					-26,173.27
1. 本期提取				5,404,284.02					5,404,284.02
2. 本期使用				5,430,457.29					5,430,457.29
（七）其他									
四、本期期末余额	220,420,000.00	336,620,337.28		3,231,764.11	51,148,658.68		-130,607,559.72		480,813,200.35

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	220,420,000.00	336,620,337.28		188,192.63	51,148,658.68		-150,613,456.63	457,763,731.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	220,420,000.00	336,620,337.28		188,192.63	51,148,658.68		-150,613,456.63	457,763,731.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,040,719.94			-341,311.23	699,408.71
（一）净利润							-341,311.23	-341,311.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-341,311.23	-341,311.23
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				1,040,719.94				1,040,719.94
1. 本期提取				2,011,487.58				2,011,487.58
2. 本期使用				970,767.64				970,767.64
(七) 其他								
四、本期期末余额	220,420,000.00	336,620,337.28		1,228,912.57	51,148,658.68		-150,954,767.86	458,463,140.67

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	220,420,000.00	336,620,337.28			51,148,658.68		-118,230,123.24	489,958,872.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	220,420,000.00	336,620,337.28			51,148,658.68		-118,230,123.24	489,958,872.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				188,192.63			-32,383,333.39	-32,195,140.76
(一) 净利润							-32,383,333.39	-32,383,333.39
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小							-32,383,333.39	-32,383,333.39

计								
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备				188,192.63				188,192.63
1. 本期提取				3,989,902.53				3,989,902.53
2. 本期使用				3,801,709.90				3,801,709.90
(七)其他								
四、本期期末余额	220,420,000.00	336,620,337.28		188,192.63	51,148,658.68		-150,613,456.63	457,763,731.96

法定代表人：过鑫富

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

### 三、公司基本情况

浙江杭州鑫富药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]37号文批准，在杭州临安生物化学有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，设立时的股东为杭州临安申光贸易有限责任公司、临安博联生物技术有限公司和林关羽、吴彩莲、殷杭华、陈光良、汪军等五位自然人，于2000年11月10日取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为330000000007443的《企业法人营业执照》。公司股票于

2004年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易。2005年8月12日实施股权分置改革后公司股票均为流通股。公司现有注册资本22,042万元，股份总数22,042万股（每股面值1元），其中有限售条件的股份为16,851,610股，无限售条件的股份为203,568,390股。

本公司属化学医药行业。一般经营项目：精细化工产品（不含危险品）、泛酸钙的加工、销售；高分子材料及产品和卫生用品用无尘纸的开发、生产、销售；经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文）。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

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

##### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

###### （2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首

先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

## 9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 10、存货

### (1) 存货的分类

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

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 11、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。③ 除企业

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

## （2）后续计量及损益确认

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

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 12、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### （3）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20-40	5%	4.75-2.375%
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	8	5%	11.88%
办公设备	5	5%	19%
固定资产装修	10	0%	10%
安全设备	1	0%	100%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (5) 其他说明

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

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

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 14、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

## (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

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

## (3) 暂停资本化期间

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

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	40-50	
专利技术	5	
软件	5	

### (3) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 16、长期待摊费用

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

## 17、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经

发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

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

### **(4) 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**

## **18、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **(2) 会计处理方法**

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

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

## **19、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

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

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

## 20、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 21、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 22、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅浙科发高〔2011〕263号文件，本公司被认定为高新技术企业，自2011年起3年内企业所得税按15%的税率计缴。

2. 根据重庆市经济委员会鼓励类确认〔2008〕217号文，子公司重庆鑫富化工有限公司被认定为从事国家鼓励类产业的内资企业，享受西部大开发税率减免。根据财税[2011]58号文件规定，从2011年至2013年，企业所得税按15%的税率缴纳。

3. 根据财政部和国家税务总局《关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》(财税[2006]111号)的有关规定，本公司获准作为福利企业按实际支付给残疾职工工资的2倍在税前扣除应纳税所得额。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆鑫富化工有限公司	全资	重庆	化学医药行业	115,267,600.00	精细化工产品等	115,267,600.00		100%	100%	是			
安庆市鑫富化工有限责任公司	全资	安庆	化学医药行业	70,000,000.00	精细化工产品等	70,000,000.00		100%	100%	是			
杭州临安鑫富进出口有限公司	全资	杭州	贸易	5,000,000.00	货物及技术进出口	5,000,000.00		100%	100%	是			
杭州鑫富节能材料有限公司	控股	杭州	塑胶行业	31,500,000.00	橡塑、EVA胶膜等	18,000,000.00		57.14%	57.14%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东	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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------------	---------	----------	--------	--------	-----------------	-------------------------------------

						项目余 额					损益的 金额	司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额
湖州鑫富 新材料有 限公司	全资	湖州	化学 医药 行业	30,000,000.00	泛酸钙 及 PVB 胶片	116,570,035.33		100%	100%	是		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	41,791.35	--	--	12,926.89
人民币	--	--	41,791.35	--	--	12,926.89
银行存款：	--	--	35,246,081.16	--	--	63,905,393.19
人民币	--	--	27,975,723.36	--	--	58,104,275.84
美元	842,476.26	617.87%	5,205,408.11	629,259.06	628.55%	3,955,207.82
欧元	192,325.06	805.36%	1,548,909.10	117,266.37	831.76%	975,374.76
英镑	54,773.82	942.13%	516,040.59	85,673.28	1,016.11%	870,534.77
其他货币资金：	--	--	68,963,916.28	--	--	61,928,074.79
人民币	--	--	68,963,916.28	--	--	61,928,074.79
合计	--	--	104,251,788.79	--	--	125,846,394.87

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末其他货币资金中包括信用证保证金3,590,000.00元、银行承兑汇票保证金26,573,916.28元、远期结汇保证金2,800,000.00元和借款保证金36,000,000.00元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,872,067.81	39,093,368.90
合计	18,872,067.81	39,093,368.90

(2) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
青岛昌盛日电太阳能科技有限公司	2013年03月26日	2013年09月26日	3,555,446.00	
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	2013年01月18日	2013年07月18日	3,000,000.00	
浙江昱辉阳光能源有限公司	2013年05月30日	2013年11月30日	1,350,000.00	
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	2013年04月18日	2013年10月17日	787,767.87	
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	2013年03月19日	2013年09月19日	678,898.72	
合计	--	--	9,372,112.59	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	70,068,713.92	34.43%	15,272,659.01	21.8%	61,742,096.85	34.31%	13,794,144.52	22.34%

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	131,509,275.27	64.62%	7,280,265.51	5.54%	116,007,636.54	64.47%	5,967,059.84	5.14%
组合小计	131,509,275.27	64.62%	7,280,265.51	5.54%	116,007,636.54	64.47%	5,967,059.84	5.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,923,482.07	0.95%	1,923,482.07	100%	2,186,237.09	1.22%	2,186,237.09	100%
合计	203,501,471.26	--	24,476,406.59	--	179,935,970.48	--	21,947,441.45	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
EVA 业务应收账款	70,068,713.92	15,272,659.01	21.8%	
合计	70,068,713.92	15,272,659.01	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	129,875,381.51	98.76%	6,493,769.07	114,771,327.25	98.93%	5,738,566.35
1 年以内小计	129,875,381.51	98.76%	6,493,769.07	114,771,327.25	98.93%	5,738,566.35
1 至 2 年	484,832.69	0.37%	72,724.90	1,113,317.59	0.96%	166,997.64
2 至 3 年	870,579.07	0.66%	435,289.54	122,991.70	0.11%	61,495.85
3 年以上	278,482.00	0.21%	278,482.00			
合计	131,509,275.27	--	7,280,265.51	116,007,636.54	--	5,967,059.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
保健品业务应收款	1,324,069.27	1,324,069.27	100%	预计无法收回
高分子材料业务应收款	599,412.80	599,412.80	100%	预计无法收回
合计	1,923,482.07	1,923,482.07	--	--

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	15,734,842.90	1 年以内	7.73%
第二名	非关联方	10,714,776.60	1 年以内	5.27%
第三名	非关联方	9,972,462.78	1 年以内	4.9%
第四名	非关联方	9,112,470.98	1 年以内	4.48%
第五名	非关联方	8,187,837.71	1 年以内	4.02%
合计	--	53,722,390.97	--	26.4%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄分析法组合	9,025,432.05	100%	1,538,965.95	17.05%	5,230,101.57	100%	1,221,830.23	23.36%
组合小计	9,025,432.05	100%	1,538,965.95	17.05%	5,230,101.57	100%	1,221,830.23	23.36%
合计	9,025,432.05	--	1,538,965.95	--	5,230,101.57	--	1,221,830.23	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	7,056,880.39	78.19%	352,844.04	3,674,741.67	70.26%	183,737.08
1 至 2 年	515,200.00	5.71%	77,280.00	305,008.25	5.83%	45,751.24
2 至 3 年	689,019.47	7.63%	344,509.73	516,019.47	9.87%	258,009.73
3 年以上	764,332.18	8.47%	764,332.18	734,332.18	14.04%	734,332.18
合计	9,025,432.04	--	1,538,965.95	5,230,101.57	--	1,221,830.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比
------	--------	----	----	------------

				例(%)
出口退税	非关联方	5,658,160.35	1 年以内	62.69%
重庆市长寿区安全生产 监督管理委员会	非关联方	300,000.00	1 年以内	3.32%
长寿区城乡建设委员会	非关联方	300,000.00	2-3 年	3.32%
中国石油化工股份有限 公司浙江杭州石油分公 司	非关联方	198,022.18	1 年以内	2.19%
肖山万达塑料瓶厂	非关联方	160,000.00	3 年以上	1.79%
合计	--	6,616,182.53	--	73.31%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,005,758.50	95.56%	26,032,464.39	91.83%
1 至 2 年	414,206.33	1.65%	1,276,433.32	4.5%
2 至 3 年	255,774.59	1.02%	761,479.89	2.69%
3 年以上	445,740.19	1.77%	277,489.36	0.98%
合计	25,121,479.61	--	28,347,866.96	--

预付款项账龄的说明

设备及材料预付款。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石化化工销售有限 公司华东分公司	非关联方	3,438,818.05	1 年以内	尚未交货
临安市令晖机械设备制 作有限公司	非关联方	3,217,710.02	1 年以内	尚未完工
重庆市渝川燃气有限公 司	非关联方	2,666,677.39	1 年以内	预付燃气费
寿光益福康技术咨询有	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	正在合作中

限公司				
达尔凯长扬热能(重庆)有限责任公司	非关联方	1,403,866.80	1 年以内	预付蒸汽费
合计	--	12,527,072.26	--	--

预付款项主要单位的说明

预付中国石化化工销售有限公司华东分公司材料款。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,545,440.93	243,936.98	27,301,503.95	36,692,416.20	245,595.57	36,446,820.63
在产品	53,410,280.12	2,179,925.41	51,230,354.71	50,091,203.91	2,758,184.49	47,333,019.42
库存商品	84,825,672.70	14,559,767.06	70,265,905.64	76,362,209.50	17,301,182.99	59,061,026.51
发出商品	79,810.47		79,810.47	11,002,502.28		11,002,502.28
在途物资	1,856,278.63		1,856,278.63			
合计	167,717,482.85	16,983,629.45	150,733,853.40	174,148,331.89	20,304,963.05	153,843,368.84

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	245,595.57			1,658.59	243,936.98
在产品	2,758,184.49			578,259.08	2,179,925.41
库存商品	17,301,182.99			2,741,415.93	14,559,767.06
合计	20,304,963.05			3,321,333.60	16,983,629.45

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

存货的说明

本期无存货跌价准备转回。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	813,220,083.10	8,327,922.22		5,239,146.60	816,308,858.72
其中：房屋及建筑物	264,361,098.28	2,637,018.37			266,998,116.65
机器设备	492,097,809.96	4,786,736.67		4,829,626.60	492,054,920.03
运输工具	22,571,271.53	669,745.59		400,000.00	22,841,017.12
办公设备	12,547,318.39	234,421.59		9,520.00	12,772,219.98
固定资产装修	20,454,326.98				20,454,326.98
安全设备	1,188,257.96				1,188,257.96
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	262,778,616.82		23,890,662.85	5,083,683.63	281,585,596.04
其中：房屋及建筑物	39,471,428.04		4,678,191.38		44,149,619.42
机器设备	186,265,354.65		16,807,693.61	4,585,314.84	198,487,733.42
运输工具	13,608,359.27		1,028,881.00	489,324.79	14,147,915.48
办公设备	9,419,959.11		498,343.86	9,044.00	9,909,258.97
固定资产装修	12,825,257.79		877,553.00		13,702,810.79
安全设备	1,188,257.96				1,188,257.96
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	550,441,466.28	--			534,723,262.68
其中：房屋及建筑物	224,889,670.24	--			222,848,497.23
机器设备	305,832,455.31	--			293,567,186.61
运输工具	8,962,912.26	--			8,693,101.64
办公设备	3,127,359.28	--			2,862,961.01
固定资产装修	7,629,069.19	--			6,751,516.19
安全设备		--			
四、减值准备合计	89,535,931.43	--			89,298,764.56
其中：房屋及建筑物	15,788,423.86	--			15,788,423.86
机器设备	73,127,837.69	--			72,890,670.82
运输工具	308,818.58	--			308,818.58
办公设备	310,851.30	--			310,851.30
固定资产装修		--			

安全设备		--	
五、固定资产账面价值合计	460,905,534.85	--	445,424,498.12
其中：房屋及建筑物	209,101,246.38	--	207,060,073.37
机器设备	232,704,617.62	--	220,676,515.79
运输工具	8,654,093.68	--	8,384,283.06
办公设备	2,816,507.98	--	2,552,109.71
固定资产装修	7,629,069.19	--	6,751,516.19
安全设备		--	

本期折旧额 23,890,662.85 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,239,040.48 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	3,102,162.55	238,465.69	2,708,588.72	155,108.14	
机器设备	34,916,625.66	17,277,528.66	15,081,820.74	2,557,276.26	
运输工具	13,823.08	2,939.64	10,192.29	691.15	
办公设备	77,595.31	36,301.69	2,216.09	39,077.53	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司 COS 泛酸钙车间、青山厂区办公楼及 PBS 项目房产	正在办理中	2013 年
本公司喷雾干燥车间	资料不全，难以办理	难以预计
湖州公司丙酸项目房产	资料不全，难以办理	难以预计
重庆公司房产	正在办理中	2013 年

## 固定资产说明

期末，已有账面价值 17,215,266.24 元的固定资产用于抵押担保。

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

全生物降解塑料 PBS 项目	515,737.91		515,737.91	176,675.55		176,675.55
生化技改工程	237,375.44		237,375.44	763,783.71		763,783.71
青山厂区改造工程	1,991,837.00		1,991,837.00	2,577,086.47		2,577,086.47
湖州公司 PVB 项目	10,144,148.93	810,104.33	9,334,044.60	4,748,430.41	635,553.35	4,112,877.06
重庆公司 D 泛解酸内酯项目	8,283,818.87		8,283,818.87	3,423,866.28		3,423,866.28
安庆公司三氯蔗糖项目	70,555,363.66	49,559,328.79	20,996,034.87	55,414,237.58	49,439,919.77	5,974,317.81
节能公司节能材料项目	0.00		0.00	204,005.70	47,651.56	156,354.14
零星工程	52,210.44		52,210.44	862,013.69		862,013.69
合计	91,780,492.25	50,369,433.12	41,411,059.13	68,170,099.39	50,123,124.68	18,046,974.71

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
全生物降解塑料 PBS 项目	236,000,000.00	176,675.55	1,992,075.36	1,653,013.00		34.95%	99%				募集资金	515,737.91
生化技改工程		763,783.71	1,548,577.99	2,068,479.42	6,506.84						自筹资金	237,375.44
青山厂区改造工程		2,577,086.47	1,710,420.00	2,295,669.47			75%				自筹资金	1,991,837.00
湖州公司 PVB 项目	95,000,000.00	4,748,430.41	5,889,513.85	493,795.33		100%	99%	195,313.98			自筹资金	10,144,148.93
重庆公司 D 泛解酸	65,980,000.00	3,423,866.28	5,528,928.94	668,976.35		100%	99%	2,229,164.59			自筹资金	8,283,818.87

内酯项目												
安庆公司三氯蔗糖项目	125,910,000.00	55,414,237.58	15,259,082.55	117,956.47		79.37%	99%	736,618.00	472,915.34		自筹资金	70,555,363.66
节能公司节能材料项目	32,600,000.00	204,005.70		153,846.16	50,159.54	64.62%	99%				自筹资金	
零星工程		862,013.69	706,124.98	787,304.28	728,623.95						自筹资金	52,210.44
合计	555,490,000.00	68,170,099.39	32,634,723.67	8,239,040.48	785,290.33	--	--	3,161,096.57	472,915.34	--	--	91,780,492.25

在建工程项目变动情况的说明

无

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
湖州公司 PVB 项目	635,553.35	174,550.98		810,104.33	本期增加系领用前期计提过减值准备的工程物资
安庆公司三氯蔗糖项目	49,439,919.77	121,682.52	2,273.50	49,559,328.79	本期增加系领用前期计提过减值准备的工程物资，本期减少系计提过减值的在建工程转入固定资产
节能公司节能材料项目	47,651.56		47,651.56		本期减少系工程领用设备退回仓库，相应减值转入工程物资
合计	50,123,124.68	296,233.50	49,925.06	50,369,433.12	--

## 9、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	4,455,006.26	5,650,633.38	7,518,231.79	2,587,407.85

专用设备	3,694,802.14	11,942,472.60	8,233,778.83	7,403,495.91
合计	8,149,808.40	17,593,105.98	15,752,010.62	9,990,903.76

工程物资的说明

无

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	75,015,364.24			75,015,364.24
土地使用权	63,931,150.15			63,931,150.15
非专利技术	10,276,650.00			10,276,650.00
软件	807,564.09			807,564.09
二、累计摊销合计	15,469,102.54	1,934,090.26		17,403,192.80
土地使用权	8,938,656.01	825,952.88		9,764,608.89
非专利技术	6,325,269.16	1,027,380.97		7,352,650.13
软件	205,177.37	80,756.41		285,933.78
三、无形资产账面净值合计	59,546,261.70	-1,934,090.26		57,612,171.44
土地使用权	54,992,494.14	-825,952.88		54,166,541.26
非专利技术	3,951,380.84	-1,027,380.97		2,923,999.87
软件	602,386.72	-80,756.41		521,630.31
四、减值准备合计	707,333.21			707,333.21
土地使用权				
非专利技术	707,333.21			707,333.21
软件				
无形资产账面价值合计	58,838,928.49	-1,934,090.26		56,904,838.23
土地使用权	54,992,494.14	-825,952.88		54,166,541.26
非专利技术	3,244,047.63	-1,027,380.97		2,216,666.66
软件	602,386.72	-80,756.41		521,630.31

本期摊销额 1,934,090.26 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
发酵法生产丁二酸技术转让支出	1,800,000.00				1,800,000.00
丁二醇技术转让支出	350,000.00				350,000.00
泛酸钙项目技术开发支出	50,000.00				50,000.00
丁二酸发酵液提取技术开发支出	280,000.00				280,000.00
丁二酸菌种优化筛选技术研究支出	1,074,113.85				1,074,113.85
一种酶法制备蔗糖-6-乙酯方法的专利技术		100,000.00			100,000.00
合计	3,554,113.85	100,000.00			3,654,113.85

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 1.35%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 11、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
湖州公司	63,160,012.13			63,160,012.13	63,160,012.13
合计	63,160,012.13			63,160,012.13	63,160,012.13

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

预计该项商誉已不能带来未来经济利益流入，全额计提减值准备。

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
绿化费	1,540,378.11		157,707.24		1,382,670.87	
排污许可费	556,960.00		7,659.90		549,300.10	
装修费	791,768.54		104,430.00		687,338.54	
土地租赁费	26,809.87	117,169.00	51,917.10		92,061.77	
合计	2,915,916.52	117,169.00	321,714.24		2,711,371.28	--

长期待摊费用的说明

本期摊销额为321,714.24元。

### 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	23,169,271.68	2,846,100.85			26,015,372.53
二、存货跌价准备	20,304,963.05			3,321,333.60	16,983,629.45
七、固定资产减值准备	89,535,931.43	2,273.50		239,440.37	89,298,764.56
八、工程物资减值准备	7,297,027.28	47,651.56		296,542.05	7,048,136.79
九、在建工程减值准备	50,123,124.68	296,233.50		49,925.06	50,369,433.12
十二、无形资产减值准备	707,333.21				707,333.21
十三、商誉减值准备	63,160,012.13				63,160,012.13
合计	254,297,663.46	3,192,259.41	0.00	3,907,241.08	253,582,681.79

资产减值明细情况的说明

(1) 坏账准备：主要是应收账款增加，公司按账龄补提坏账准备。

(2) 本期计提数中包括从在建工程转至固定资产的减值准备 2,273.50 元，从在建工程转入工程物资的减值准备 47,651.56 元，从工程物资转至在建工程的减值准备 296,233.50 元。

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	26,153,970.00	19,485,050.00
抵押借款	60,000,000.00	69,000,000.00
保证借款	366,500,000.00	367,172,600.00
合计	452,653,970.00	455,657,650.00

短期借款分类的说明

质押借款以应收账款和应收票据作为质押，抵押借款以房产和土地作抵押，保证借款主要由控股母公司杭州临安申光贸易有限责任公司进行担保。

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,739,568.86	32,312,399.28
合计	20,739,568.86	32,312,399.28

下一会计期间将到期的金额 20,739,568.86 元。

应付票据的说明

期末应付票据均为采购原材料所开具的银行承兑汇票。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	43,046,808.04	51,601,949.11
工程设备款	17,660,317.49	19,831,182.41
合计	60,707,125.53	71,433,131.52

## 17、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	3,980,841.10	4,286,361.15
合计	3,980,841.10	4,286,361.15

## 18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,680,014.72	36,355,152.74	41,682,505.69	7,352,661.77
二、职工福利费		2,040,416.46	2,040,416.46	0.00
三、社会保险费	224,229.30	4,466,277.00	4,377,357.39	313,148.91
四、住房公积金	27,700.93	637,851.07	624,470.00	41,082.00

六、其他	6,850,266.80	703,795.46	654,570.92	6,899,491.34
工会经费	1,920,856.59	703,795.46	486,384.27	2,138,267.78
职工教育经费	4,929,410.21		168,186.65	4,761,223.56
合计	19,782,211.75	44,203,492.73	49,379,320.46	14,606,384.02

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,899,491.34 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴已于 2013 年 7 月份发放。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-16,146,243.11	-20,118,567.44
营业税	75,000.00	
企业所得税	506,958.79	-23,896.66
个人所得税	295,417.19	134,563.22
城市维护建设税	231,913.79	203,929.03
教育费附加	99,391.63	87,398.16
地方教育附加	66,261.08	58,265.43
房产税	622,630.89	893,568.56
土地使用税	296,638.53	902,540.38
水利建设基金	60,822.62	22,718.41
其他	36,432.67	46,628.70
合计	-13,854,775.92	-17,792,852.21

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款应付利息	2,545,677.46	1,673,226.91
合计	2,545,677.46	1,673,226.91

### 应付利息说明

截至 2013 年 6 月 30 日，计提尚未结算的贷款利息。

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款	543,004.48	6,321,213.16
应付未付费用	9,298,172.35	4,514,650.50
押金保证金	254,148.47	
合计	10,095,325.30	10,835,863.66

## 22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他零星政府补助	2,369,661.91	2,537,884.35
合计	2,369,661.91	2,537,884.35

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

本报告期未取得与资产相关的政府补助。

## 23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	220,420,000.00						220,420,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 24、专项储备

### 专项储备情况说明

本公司和重庆公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的通知，以上年度实际营业收入为基础计提安全生产费用。

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	3,231,764.11	3,281,603.44	1,739,683.73	4,773,683.82
合计	3,231,764.11	3,281,603.44	1,739,683.73	4,773,683.82

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	322,449,106.19			322,449,106.19
其他资本公积	14,171,231.09			14,171,231.09
合计	336,620,337.28			336,620,337.28

### 资本公积说明

无

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	51,148,658.68			51,148,658.68
合计	51,148,658.68			51,148,658.68

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-130,607,559.72	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,388,606.43	--

期末未分配利润	-121,218,953.29	--
---------	-----------------	----

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 28、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	335,852,149.95	278,244,621.70
其他业务收入	842,501.66	43,393,837.57
营业成本	247,386,494.42	251,283,215.73

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工产品	261,661,709.21	188,287,022.15	229,183,285.78	172,043,504.56
高分子材料	74,190,440.74	58,546,797.84	48,220,536.04	39,825,470.95
活性炭			840,799.88	1,898,837.06
合计	335,852,149.95	246,833,819.99	278,244,621.70	213,767,812.57

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
D-泛酸钙	188,076,591.33	133,079,622.82	169,487,135.98	127,225,709.45
泛醇	62,936,484.83	44,769,663.56	50,931,209.13	36,933,710.50
PBS	16,814,124.07	14,711,597.84	13,857,734.66	12,534,529.70
PVB	35,495,444.48	26,869,938.76	11,292,753.43	10,362,391.51
EVA	20,379,276.05	15,245,277.18	22,775,582.14	16,649,759.58
其他	12,150,229.19	12,157,719.83	9,900,206.36	10,061,711.83
合计	335,852,149.95	246,833,819.99	278,244,621.70	213,767,812.57

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	127,149,845.70	88,343,339.05	112,312,735.01	75,435,656.33
国外	208,702,304.25	158,490,480.95	165,931,886.69	138,332,156.24
合计	335,852,149.95	246,833,820.00	278,244,621.70	213,767,812.57

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	13,933,654.50	4.14%
第二名	12,114,792.88	3.6%
第三名	11,457,478.63	3.4%
第四名	10,256,018.50	3.05%
第五名	9,332,156.80	2.77%
合计	57,094,101.31	16.96%

营业收入的说明

无

#### 29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	80,400.10	349.92	

城市维护建设税	1,184,495.82	742,341.41	
教育费附加	507,641.06	318,175.40	
地方教育附加	338,427.39	212,083.01	
合计	2,110,964.37	1,272,949.74	--

### 营业税金及附加的说明

公司及重庆公司销售收入增加，相应的附加税费相应增加。

### 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,392,880.40	4,479,523.30
仓储费	2,301,052.76	1,975,763.34
职工薪酬	1,792,452.19	1,656,505.69
佣金	1,816,296.11	1,941,472.33
差旅费	765,620.63	825,088.72
业务招待费	556,729.77	316,458.85
展览费	483,328.03	346,402.91
其他	1,957,826.59	984,507.12
合计	14,066,186.48	12,525,722.26

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,984,502.77	17,585,830.15
技术开发费	7,298,346.78	6,623,694.37
折旧及摊销	6,596,273.25	6,469,818.34
税金	2,065,348.14	1,960,072.76
汽车费	1,387,397.66	1,397,970.09
业务招待费	1,074,254.40	1,603,729.83
水电费	395,212.24	664,041.29
差旅费	173,600.90	395,469.05
办公费	254,322.44	724,099.71
其他	6,576,635.08	3,502,482.30

合计	41,805,893.66	40,927,207.89
----	---------------	---------------

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,640,430.73	18,054,933.70
利息收入	-533,283.83	-4,619,287.01
汇兑损益	3,599,084.36	806,733.47
银行手续费	239,657.33	425,942.80
合计	18,945,888.59	14,668,322.96

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-713,443.63
处置长期股权投资产生的投资收益		12,960,383.07
合计		12,246,939.44

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
易辰孚特		-713,443.63	本公司已于2012年将持有的易辰孚特20%的股权转让给铁牛集团有限公司。
合计		-713,443.63	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

无

### 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,846,100.85	845,399.37

二、存货跌价损失		1,057,157.95
合计	2,846,100.85	1,902,557.32

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	195,297.07	10,639,858.11	195,297.07
其中：固定资产处置利得	195,297.07	275,012.99	195,297.07
无形资产处置利得		10,364,845.12	
政府补助	986,004.86	6,924,099.52	986,004.86
其他	155,092.67	731,943.70	155,092.67
合计	1,336,394.60	18,295,901.33	1,336,394.60

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
年产 5000 吨维生素 B5 (D-泛酸钙) 喷雾干燥生产线技改创新成果产业化奖励		940,000.00	临政函[2012]24 号[2012]25 号
杭州市入选浙江省重点企业技术创新团队资助经费		100,000.00	杭人社发[2011]229 号
泛酸钙、泛醇、PBAT 合成工艺改进研究		75,600.00	临科字[2012]6 号
重庆市长寿区招商引资奖励款		519,500.16	长寿府发[2003]74 号文件
满洲里市扎赉诺尔区人民政府给予满洲里活性炭项目扶持奖励资金		5,233,999.36	扎政字[2007]42 号
其他	73,307.00	55,000.00	
2012 年浙江省化工自动化安全控制系统推广应用专项资金补助	150,000.00		浙财建[2012]449 号
2012 年度杭州市化工企业自动化安全控制系统技术改造项目财政资助金	142,000.00		浙财建[2012]449 号
2012 年杭州市第二批专利专项资助经费	275,000.00		杭科计[2012]211 号、杭财教[2012]1178 号
2012 年省重点污染源在线监控系统运行维护补助资金	48,000.00		临财基[2013]100 号
杭州市强促最佳示范单位奖励	2,000.00		杭总工[2012]102 号

2012 年度企业生态经济奖	10,000.00		青科管委函[2013]6 号
杭州市专利专项资金资助款	15,000.00		杭政办函[2009]287 号
临安市专利专项资金资助款	10,000.00		临安市专利专项资金管理办法 2007 年 6 月 6 日
重庆市长寿区招商引资奖励款	131,796.86		重庆市长寿区招商引资优惠政策(普惠制)
2011 年展位会补助金	28,901.00		杭州财企(1401)号经费
安庆市社保局岗位补贴款	100,000.00		《安庆市扩大失业保险基金支出范围实施意见》的通知(宜人社秘(2012)183号)
合计	986,004.86	6,924,099.52	--

### 营业外收入说明

### 36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,006.61	599,560.91	9,006.61
其中：固定资产处置损失	9,006.61	599,560.91	9,006.61
对外捐赠	250,000.00	10,000.00	250,000.00
水利建设专项资金	334,962.75	371,580.91	
其他	356,086.60	843.57	356,086.60
合计	950,055.96	981,985.39	615,093.21

### 营业外支出说明

无

### 37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	530,855.45	517,528.27
合计	530,855.45	517,528.27

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2013年半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,388,606.43
非经常性损益	B	721,301.39

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	8,667,305.04
期初股份总数	D	220,420,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	220,420,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.04

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 39、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到利息	533,283.83
收到政府补助	986,004.86
其他	567,874.06
合计	2,087,162.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	22,185,219.33
支付各项保证金	0.00
其他	4,472,006.84
合计	26,657,226.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	7,249,388.44
合计	7,249,388.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,388,606.43	28,101,810.48
加：资产减值准备	2,846,100.85	1,902,557.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,890,662.85	23,332,674.55
无形资产摊销	1,934,090.26	1,656,335.24
长期待摊费用摊销	321,714.24	303,214.94
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）	-186,290.46	-10,040,297.20
财务费用（收益以“-”号填列）	18,945,888.59	14,668,322.96
投资损失（收益以“-”号填列）		-12,246,939.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,874,114.01	-14,873,288.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,749,068.97	-54,146,391.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,138,811.14	29,638,519.90
经营活动产生的现金流量净额	14,656,400.92	8,296,518.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	35,287,872.51	78,660,659.60
减：现金的期初余额	63,918,320.08	123,398,583.53
现金及现金等价物净增加额	-28,630,447.57	-44,737,923.93

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
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		31,200,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		31,200,000.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,200,000.00
4. 处置子公司的净资产		25,966,000.64
流动资产		6,332,121.32
非流动资产		30,539,712.17
流动负债		5,671,833.49
非流动负债		5,233,999.36

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	35,287,872.51	63,918,320.08
其中：库存现金	41,791.35	12,926.89
可随时用于支付的银行存款	35,246,081.16	63,905,393.19
三、期末现金及现金等价物余额	35,287,872.51	63,918,320.08

现金流量表补充资料的说明

期初其他货币资金61,928,074.79元，其中信用证保证金3,730,000.00元、银行承兑汇票保证金25,198,074.79元和借款保证金33,000,000.00元不作为现金。期末其他货币资金68,963,916.28元，其中信用证保证金3,590,000.00元、银行承兑汇票保证金26,573,916.28元、远期结汇保证金2,800,000.00元和借款保证金36,000,000.00元不作为现金。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

							(%)			
杭州临安申光贸易有限责任公司	控股股东	贸易型公司	浙江省临安市	过生良	主营机电产品、五金、日用百货销售	15,000,000.00	23.56%	23.56%	过鑫富	143751450

### 本企业的母公司情况的说明

过鑫富先生通过杭州临安申光贸易有限责任公司间接控制本公司23.56%的股权，是本公司的实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

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
重庆鑫富化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	过鑫富	化学医药行业	152,676,000	100%	100%	79588862-0
湖州鑫富新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖州	过鑫富	化学医药行业	30,000,000	100%	100%	14698569-0
杭州临安鑫富进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	林关羽	贸易	5,000,000	100%	100%	56608360-X
安庆市鑫富化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	安庆	过鑫富	化学医药行业	70,000,000	100%	100%	67894444-3
杭州鑫富节能材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	林关羽	塑胶行业	31,500,000	57.14%	57.14%	69982552-3

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
临安天母酿酒有限公司	同一控制人	71953146-X
林关羽	股东、副董事长、总经理	

### 本企业的其他关联方情况的说明

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

### 4、关联方交易

#### (1) 关联担保情况

单位：元

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
申光贸易	本公司	19,000,000.00	2012年10月23日	2013年10月23日	否
申光贸易	本公司	20,000,000.00	2013年03月04日	2014年03月04日	否
申光贸易	本公司	34,000,000.00	2013年01月05日	2014年01月05日	否
申光贸易	本公司	20,000,000.00	2013年02月19日	2014年02月19日	否
申光贸易	本公司	14,000,000.00	2012年11月14日	2013年11月14日	否
申光贸易	本公司	5,000,000.00	2013年03月29日	2014年03月29日	否
申光贸易	本公司	5,000,000.00	2013年06月21日	2014年06月21日	否
申光贸易	本公司	20,000,000.00	2013年03月14日	2014年03月13日	否
申光贸易	本公司	20,000,000.00	2013年01月05日	2014年01月04日	否
申光贸易	本公司	20,000,000.00	2013年03月07日	2014年03月06日	否
申光贸易	本公司	20,000,000.00	2013年04月08日	2014年04月07日	否
申光贸易	本公司	5,000,000.00	2012年12月19日	2013年12月18日	否
申光贸易	本公司	15,000,000.00	2012年11月27日	2013年11月26日	否
申光贸易	本公司	20,000,000.00	2012年07月25日	2013年07月25日	否
申光贸易	本公司	20,000,000.00	2013年03月06日	2013年09月06日	否
申光贸易	本公司	20,000,000.00	2013年03月11日	2013年09月11日	否
申光贸易、过鑫富	本公司	17,000,000.00	2012年12月14日	2013年12月12日	否
申光贸易、过鑫富	本公司	10,000,000.00	2013年02月04日	2014年02月03日	否
申光贸易、过鑫富	本公司	5,000,000.00	2013年02月21日	2014年02月20日	否
申光贸易、过鑫富	本公司	8,000,000.00	2012年12月19日	2013年12月18日	否
申光贸易、过鑫富	本公司	10,000,000.00	2013年01月06日	2014年01月05日	否
申光贸易	本公司	2,490,000.00	2013年05月02日	2013年08月02日	否
申光贸易	本公司	864,000.00	2013年05月28日	2013年08月28日	否
申光贸易	本公司	1,533,000.00	2013年06月03日	2013年09月03日	否
申光贸易	本公司	1,601,355.00	2013年06月03日	2013年09月03日	否
申光贸易	本公司	1,134,000.00	2013年06月06日	2013年09月06日	否
申光贸易	本公司	1,147,500.00	2013年06月18日	2013年09月18日	否
申光贸易、过鑫富	本公司	2,531,700.00	2013年04月15日	2013年07月15日	否
申光贸易、过鑫富	本公司	2,768,272.00	2013年05月07日	2013年11月07日	否
申光贸易、过鑫富	本公司	448,000.00	2013年05月07日	2013年11月07日	否
申光贸易、过鑫富	本公司	1,113,750.00	2013年05月23日	2013年08月23日	否

## 关联担保情况说明

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(一)2007年12月3日,本公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼,要求追究山东新发药业有限公司(以下简称新发公司)等侵犯本公司专利的法律责任。后该案转由上海市第一中级人民法院审理。2007年12月25日,新发公司向国家知识产权局专利复审委员会提出宣告本公司“产D-泛解酸内酯水解酶的微生物及其制备D-泛解酸的方法”发明专利(专利号为“ZL200510123566.4”,以下简称ZL200510123566.4号专利)无效的申请,上海市第一中级人民法院于2009年3月18日作出了中止诉讼的裁定。2009年4月7日,国家知识产权局专利复审委员会宣告公司ZL200510123566.4号专利部分无效。

2008年8月12日,新发公司再次向专利复审委员会提出宣告本公司ZL200510123566.4号专利无效的申请;2010年6月18日,张建鹏向专利复审委员会提出类似申请。2011年3月22日,国家知识产权局专利复审委员会再次宣告公司ZL200510123566.4发明专利权部分无效。2011年6月17日,本公司向北京市第一中级人民法院提起行政诉讼。2012年7月9日,北京市第一中级人民法院下达(2011)中知行初字第2343号《行政判决书》,维持国家知识产权局专利复审委员会作出的公司ZL200510123566.4发明专利权部分无效的审查决定。

(二)2010年1月6日,本公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼,要求追究姜红海、马吉锋、新发公司等侵犯本公司商业秘密的法律责任。后因新发公司提出管辖权异议,该案已转由上海市第一中级人民法院审理。2012年5月21日,上海市第一中级人民法院下达(2010)沪一中民五(知)初字第183号《民事判决书》,判决新发公司立即停止对公司商业秘密的侵犯,姜红海、马吉锋和新发公司赔偿公司经济损失人民币31,557,903.87元及合理费用100,000.00元。姜红海、马吉锋和新发公司已于2012年6月5日向上海市高级人民法院提起上诉。截至2013年6月30日,上述诉讼已经被受理,尚未开庭。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

#### 其他或有负债及其财务影响

(一)经本公司2012年第二次临时股东大会批准,本公司计划将公司的泛酸钙生产装置扩产搬迁到临安市於潜工业功能区。截至2013年6月30日,上述扩产搬迁计划尚未实施。

(二)经本公司第四届董事会第二十二次会议批准,安庆公司在对原有装置改造的基础上恢复“年产150吨三氯蔗糖项目”。截至2013年6月30日,相关技术改造尚在进行之中。

## 十、资产负债表日后事项

### 其他资产负债表日后事项说明

2013年7月19日公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于〈浙江杭州鑫富药业股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案〉的议案》等议案，并于2013年7月25日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了本次董事会决议及本次重组预案，待本公司进一步完善本次交易的具体方案，并全部完成审计、评估、盈利预测以及编制重大资产重组报告书等相关工作后，召开第二次董事会审议该事项并提交股东大会审议，该事项还需提交中国证监会审核，取得相关批准或核准的时间存在不确定性。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	109,282,492.02	98.8%	5,972,664.25	5.47%	90,378,904.19	98.26%	4,584,972.27	5.06%
组合小计	109,282,492.02	98.8%	5,972,664.25	5.47%	90,378,904.19	98.26%	4,584,972.27	5.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,324,069.27	1.2%	1,324,069.27	100%	1,597,069.27	1.74%	1,597,069.27	100%
合计	110,606,561.29	--	7,296,733.52	--	91,975,973.46	--	6,182,041.54	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	108,099,509.82	98.92%	5,404,975.49	89,718,633.56	99.27%	4,485,931.68
1 至 2 年	458,006.69	0.42%	68,701.00	660,270.63	0.73%	99,040.59
2 至 3 年	451,975.51	0.41%	225,987.76			
3 年以上	273,000.00	0.25%	273,000.00			
合计	109,282,492.02	--	5,972,664.25	90,378,904.19	--	4,584,972.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
保健品业务应收款	1,324,069.27	1,324,069.27	100%	预计无法收回
合计	1,324,069.27	1,324,069.27	--	--

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	9,112,470.98	1 年以内	8.24%
第二名	非关联方	8,187,837.71	1 年以内	7.4%
第三名	非关联方	5,755,459.05	1 年以内	5.2%
第四名	非关联方	5,109,738.55	1 年以内	4.62%
第五名	非关联方	5,041,819.19	1 年以内	4.56%
合计	--	33,207,325.48	--	30.02%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	59,202,311.84	19.21%	59,202,311.84	100%	57,376,735.34	21.56%	57,376,735.34	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	249,014,959.61	80.79%	22,729,953.55	9.13%	208,694,561.45	78.44%	17,707,012.27	8.48%
组合小计	249,014,959.61	80.79%	22,729,953.55	9.13%	208,694,561.45	78.44%	17,707,012.27	8.48%
合计	308,217,271.45	--	81,932,265.39	--	266,071,296.79	--	75,083,747.61	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
湖州公司往来款	34,993,161.56	34,993,161.56	100%	预计无法收回
安庆公司往来款	15,366,855.52	15,366,855.52	100%	预计无法收回
节能材料公司往来款	8,842,294.76	8,842,294.76	100%	预计无法收回
合计	59,202,311.84	59,202,311.84	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	220,163,363.54	88.41%	11,008,168.18	178,480,876.45	85.52%	8,924,043.82
1至2年	7,954,321.88	3.19%	1,193,148.28	18,296,783.01	8.77%	2,744,517.45

2至3年	20,737,274.19	8.33%	10,368,637.10	11,756,901.99	5.63%	5,878,451.00
3年以上	160,000.00	0.07%	160,000.00	160,000.00	0.08%	160,000.00
合计	249,014,959.61	--	22,729,953.55	208,694,561.45	--	17,707,012.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖州公司	关联方	168,369,434.18	1年之内	54.63%
安庆公司	关联方	33,858,274.02	1年之内	25.13%
安庆公司	关联方	7,657,621.88	1-2年	
安庆公司	关联方	30,344,167.27	2-3年	
安庆公司	关联方	5,607,962.44	3年以上	
节能材料公司	关联方	54,640,000.00	1年之内	17.73%
应收出口退税款	非关联方	5,644,986.52	1年之内	1.83%
重庆公司	关联方	864,528.62	1年之内	0.28%
合计	--	306,986,974.93	--	99.6%

### (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖州公司	全资子公司	168,369,434.18	54.63%
安庆公司	全资子公司	77,468,025.61	25.13%
重庆公司	全资子公司	864,528.62	0.28%
节能材料公司	控股子公司	54,640,000.00	17.73%
合计	--	301,341,988.41	97.77%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	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
湖州公司	成本法	116,068,935.69	116,570,035.33		116,570,035.33	100%	100%	无	116,570,035.33		
重庆公司	成本法	115,267,600.00	115,267,600.00		115,267,600.00	100%	100%	无			
安庆公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	100%	100%	无	70,000,000.00		
节能材料公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	57.14%	57.14%	无	18,000,000.00		
进出口公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%	无			
合计	--	324,336,535.69	324,837,635.33		324,837,635.33	--	--	--	204,570,035.33		

长期股权投资的说明

无

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	275,087,055.47	237,846,627.16
其他业务收入	9,912,998.48	50,225,170.91
合计	285,000,053.95	288,071,798.07
营业成本	233,633,940.70	230,403,029.36

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

精细化工产品	258,272,931.40	211,870,458.41	223,988,892.50	173,278,045.76
高分子材料	16,814,124.07	14,711,597.84	13,857,734.66	12,534,529.70
合计	275,087,055.47	226,582,056.25	237,846,627.16	185,812,575.46

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
D-泛酸钙	188,076,591.33	158,990,178.78	169,487,135.98	133,539,410.54
泛醇	62,936,484.83	48,178,999.44	50,931,209.13	37,602,471.07
PBS	16,814,124.07	14,711,597.84	13,857,734.66	12,534,529.70
其他	7,259,855.24	4,701,280.19	3,570,547.39	2,136,164.15
合计	275,087,055.47	226,582,056.25	237,846,627.16	185,812,575.46

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	71,478,161.03	59,004,869.74	73,401,786.53	42,839,489.97
国外	203,608,894.44	167,577,186.51	164,444,840.63	142,973,085.49
合计	275,087,055.47	226,582,056.25	237,846,627.16	185,812,575.46

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	13,933,654.50	4.89%
第二名	12,114,792.88	4.25%
第三名	11,457,478.63	4.02%
第四名	10,256,018.50	3.6%
第五名	9,332,156.80	3.27%
合计	57,094,101.31	20.03%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-713,443.63
处置长期股权投资产生的投资收益		12,960,383.07
合计		12,246,939.44

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
易辰孚特		-713,443.63	本公司已于 2012 年将持有的易辰孚特 20%的股权转让给铁牛集团有限公司。
合计		-713,443.63	--

投资收益的说明

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-341,311.23	36,648,461.34
加：资产减值准备	7,963,209.76	4,707,862.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,580,181.44	11,390,817.45
无形资产摊销	604,587.19	662,475.99
长期待摊费用摊销	148,771.98	148,771.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-185,463.12	-10,257,348.68
财务费用（收益以“-”号填列）	4,482,450.40	3,160,334.17
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-12,246,939.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,147,299.85	-6,314,882.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,705,933.20	-32,178,565.07

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,222,376.59	9,603,832.05
经营活动产生的现金流量净额	20,916,169.66	5,324,819.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	34,074,124.61	74,462,773.15
减：现金的期初余额	50,747,358.62	117,765,184.68
现金及现金等价物净增加额	-16,673,234.01	-43,302,411.53

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	186,290.46	
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）	986,004.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	20,280.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-471,273.93	
合计	721,301.39	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.93%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	0.04	0.04

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
---------	-----	-----	---------	--------

应收票据	18,872,067.81	39,093,368.90	-51.73%	本期将票据背书给供应商 结算货款和票据到期，使 应收票据余额较期初减少
其他应收款	7,486,466.10	4,008,271.34	86.78%	本公司期末应收出口退税 增加
在建工程	41,411,059.13	18,046,974.71	129.46%	本期安庆公司三氯蔗糖项 目的改造、重庆公司D-泛 解酸内酯项目和湖州公司 PVB项目的技改投入增加
应付票据	20,739,568.86	32,312,399.28	-35.82%	本期以银行承兑汇票结算 的材料款到期支付增加， 使应付票据余额较期初减 少
应付利息	2,545,677.46	1,673,226.91	52.14%	本期按年结息的融资方式 增加，使尚未结算的贷款 利息相应增加
专项储备	4,773,683.82	3,231,764.11	47.71%	本期以上年收入为依据计 提的安全费用增加，安全 设施方面的投入有所减少
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业税金及附加	2,110,964.37	1,272,949.74	65.83%	本期销售上升，应交增值 税增加，使城建税和教育 附加费增加
财务费用	18,945,888.59	14,668,322.96	29.16%	本期贷款总额减少和贷款 利率的下降，使利息支出 减少，但美元、欧元、英 镑汇率下降，使汇兑损失 增加，两因素共同作用与 上年同期相比基本持平， 增加原因系上年转让位于 临安市太湖源镇土地收到 资金占用息398万元
资产减值损失	2,846,100.85	1,902,557.32	49.59%	本期应收账款增加，计提 的坏账准备增加
投资收益		12,246,939.44	-100.00%	本期无对外投资及相关投 资损益，上年同期收到转 让杭州易辰孚特汽车零部 件有限公司20%股权的部 分款项，确认相应投资收 益
营业外收入	1,336,394.60	18,295,901.33	-92.70%	本期政府补助减少，上年 同期转让太湖源土地、房 产，取得处置收益1,036万

				元和转让满洲里公司递延收益未确认收益部分一次性转入减少523万元
少数股东损益		-103,587.00	-100.00%	本期节能材料公司尚未实现利润，期末净资产仍为负数，超额亏损部分反映在本公司

## 第九节 备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

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

浙江杭州鑫富药业股份有限公司董事会

董事长：过鑫富

2013 年 7 月 29 日