目　　录

一、审计报告 ……第 1—2 页

二、财务报表……第 3—10 页

（一）合并及母公司资产负债表 ……第 3—4 页

（二）合并及母公司利润表……第 5 页

（三）合并及母公司现金流量表……第 6 页

（四）合并及母公司所有者权益变动表……第 7—10 页

三、财务报表附注……第 11—72 页

审 计 报 告

天健审〔2011〕4539号

浙江赞宇科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江赞宇科技股份有限公司（以下简称赞宇科技公司）财务报表，包括2008年12月31日、2009年12月31日、2010年12月31日、2011年6月30日的合并及母公司资产负债表，2008年度、2009年度、2010年度、2011年1－6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内

地址：中国.杭州市西溪路128号
Add：128 Xixi Road,Hangzhou,China
网址：www.pccpa.cn

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，赞宇科技公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了赞宇科技公司 2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2008 年度、2009 年度、2010 年度、2011 年 1－6 月的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司　　中国注册会计师

中国·杭州　　中国注册会计师

报告日期：2011 年 7 月 14 日

资 产 负 债 表（资产）

会企01表

编制单位：浙江赞宇科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	注释号	2011年6月30日		2010年12月31日		2009年12月31日		2008年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：									
货币资金	1	97,321,810.95	51,812,682.93	97,906,609.81	62,182,632.63	48,288,009.98	21,381,338.35	48,049,756.25	35,526,468.59
交易性金融资产									
应收票据	2	8,318,100.00	6,371,165.00	9,335,460.00	8,063,460.00	7,315,038.00	5,615,038.00	6,083,081.95	1,767,581.95
应收账款	3	84,571,957.26	70,146,595.82	43,166,405.74	29,862,537.59	46,569,159.55	32,781,137.92	40,136,799.62	32,353,640.08
预付款项	4	17,978,009.63	6,993,406.20	13,079,087.23	8,907,054.18	31,069,015.07	25,810,007.78	5,904,367.50	4,232,641.93
应收利息									
应收股利									
其他应收款	5	1,867,075.70	46,806,719.96	2,432,526.94	27,199,338.88	1,822,321.26	20,960,578.49	2,846,106.73	28,828,730.36
存货	6	280,592,302.82	197,478,599.79	196,110,242.14	146,967,288.69	132,090,245.52	104,298,133.57	90,548,909.38	41,061,316.33
一年内到期的非流动资产									
其他流动资产									
流动资产合计		490,649,256.36	379,609,169.70	362,030,331.86	283,182,311.97	267,153,789.38	210,846,234.11	193,569,021.43	143,770,379.24
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	7	1,000,000.00	76,623,279.96		75,623,279.96		75,623,279.96		68,623,279.96
投资性房地产									
固定资产	8	99,347,301.57	10,629,825.95	97,954,657.00	9,089,415.18	69,897,878.99	9,187,057.26	59,224,727.75	6,353,853.24
在建工程	9	53,206,586.56	40,649,181.87	45,287,577.09	35,874,734.95	30,891,332.97	2,700,533.80	23,236,054.26	444,600.00
工程物资						1,049,013.96			
固定资产清理									
生产性生物资产									
油气资产									
无形资产	10	54,461,277.70	29,657,637.41	51,890,874.35	26,794,270.56	49,137,984.61	27,381,163.92	50,207,425.93	27,968,057.28
开发支出									
商誉									
长期待摊费用	11	98,503.50		104,494.86		116,071.62			
递延所得税资产	12	2,499,084.32	1,791,288.92	1,523,157.85	1,360,756.88	1,234,914.81	1,004,708.43	1,885,127.52	1,193,071.50
其他非流动资产									
非流动资产合计		210,612,753.65	159,351,214.11	196,760,761.15	148,742,457.53	152,327,196.96	115,896,743.37	134,553,335.46	104,582,861.98
资产总计		701,262,010.01	538,960,383.81	558,791,093.01	431,924,769.50	419,480,986.34	326,742,977.48	328,122,356.89	248,353,241.22

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所有限公司 审核之章〈8〉

资 产 负 债 表（负债和股东权益）

会企01表

编制单位：浙江赞宇科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	注释号	2011年6月30日		2010年12月31日		2009年12月31日		2008年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：									
短期借款	14	196,970,027.64	95,900,000.00	140,973,900.00	101,400,000.00	137,144,233.94	87,900,000.00	97,400,000.00	67,400,000.00
交易性金融负债									
应付票据	15	37,000,000.00	37,000,000.00	62,300,000.00	49,300,000.00	36,200,000.00	36,200,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
应付账款	16	75,434,386.89	98,759,947.00	79,436,679.05	63,642,731.62	42,600,049.02	21,115,617.98	59,439,038.01	44,006,592.83
预收款项	17	12,382,763.74	10,405,077.71	10,760,921.64	9,081,532.61	6,433,110.76	3,974,055.39	6,260,637.18	5,282,453.86
应付职工薪酬	18	1,895,381.52	265,373.34	3,046,369.21	303,176.32	2,266,497.46	286,990.13	1,831,684.40	199,271.38
应交税费	19	-1,714,253.80	1,948,071.19	1,793,951.90	-552,774.66	-4,308,311.03	-3,130,486.61	1,503,146.76	4,078,238.45
应付利息	20	669,774.22	219,903.89	324,936.08	168,051.64	168,406.04	112,075.08	205,778.00	105,526.75
应付股利	21	1,050,000.00				1,050,000.00		367,500.00	
其他应付款	22	7,009,058.96	3,171,639.78	5,162,695.32	3,372,498.69	5,845,242.71	6,068,980.99	3,573,322.36	3,257,631.28
一年内到期的非流动负债								20,000,000.00	
其他流动负债	23	200,000.00	200,000.00			178,723.80	178,723.80	1,073,486.79	1,073,486.79
流动负债合计		330,897,139.17	247,870,012.91	303,799,453.20	226,715,216.22	227,577,952.70	152,705,956.76	209,654,593.50	143,403,201.34
非流动负债：									
长期借款	24	40,000,000.00	40,000,000.00						
应付债券									
长期应付款									
专项应付款									
预计负债									
递延所得税负债									
其他非流动负债	25	11,350,000.00	8,050,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00	4,788,061.95	4,788,061.95	4,600,000.00	4,600,000.00
非流动负债合计		51,350,000.00	48,050,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00	4,788,061.95	4,788,061.95	4,600,000.00	4,600,000.00
负债合计		382,247,139.17	295,920,012.91	311,299,453.20	234,215,216.22	232,366,014.65	157,494,018.71	214,254,593.50	148,003,201.34
股东权益：									
股本	26	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	27	63,736,195.46	64,336,379.31	63,736,195.46	64,336,379.31	63,221,415.46	64,336,379.31	28,221,415.46	29,336,379.31
减：库存股									
专项储备									
盈余公积	28	10,650,636.03	10,650,636.03	10,650,636.03	10,650,636.03	6,604,576.58	6,604,576.58	4,214,684.69	4,214,684.69
一般风险准备									
未分配利润	29	174,481,869.73	108,053,355.56	102,584,184.63	62,722,537.94	50,699,708.64	38,308,002.88	25,762,214.07	16,798,975.88
外币报表折算差额									
归属于母公司股东权益合计		308,868,701.22	243,040,370.90	236,971,016.12	197,709,553.28	180,525,700.68	169,248,958.77	108,198,314.22	100,350,039.88
少数股东权益		10,146,169.62		10,520,623.69		6,589,271.01		5,669,449.17	
股东权益合计		319,014,870.84	243,040,370.90	247,491,639.81	197,709,553.28	187,114,971.69	169,248,958.77	113,867,763.39	100,350,039.88
负债和股东权益总计		701,262,010.01	538,960,383.81	558,791,093.01	431,924,769.50	419,480,986.34	326,742,977.48	328,122,356.89	248,353,241.22

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所有限公司 审核之章〈8〉

利 润 表

会企02表

编制单位：浙江赞宇科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	注释号	2011年1-6月		2010年度		2009年度		2008年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	887,831,839.37	696,358,889.81	1,297,124,379.78	934,594,300.72	859,155,591.22	594,582,184.04	720,375,869.66	525,917,503.75
减：营业成本	1	731,414,409.35	595,088,441.74	1,092,734,176.43	805,767,297.58	738,155,109.36	519,691,338.52	636,952,394.97	480,467,772.73
营业税金及附加	2	1,719,252.81	936,897.30	3,156,262.79	1,416,150.67	2,212,876.38	550,007.38	2,647,674.17	1,742,592.30
销售费用	3	27,553,397.51	19,717,005.30	53,298,011.54	36,675,856.47	41,157,750.61	24,595,012.31	31,988,317.60	18,968,190.91
管理费用	4	34,170,628.33	24,403,020.48	61,484,508.62	41,581,563.70	40,637,074.28	24,705,581.65	26,887,554.12	17,455,133.53
财务费用	5	5,601,164.01	3,031,638.01	7,083,370.43	4,445,121.84	7,418,289.68	4,253,962.16	8,885,252.16	4,734,100.18
资产减值损失	6	2,113,412.12	3,156,653.45	-122,375.75	1,379,475.24	309,337.95	-133,967.25	1,126,962.79	1,986,605.32
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）	7		1,950,000.00	31,739.40	1,006,739.40		1,267,500.00		762,158.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益									
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,259,575.24	51,975,233.53	79,522,165.12	44,335,574.62	29,265,152.96	22,187,749.27	11,887,713.85	1,325,266.86
加：营业外收入	8	774,260.48	451,425.07	4,083,709.66	3,206,161.30	5,749,828.18	5,449,762.99	7,332,864.58	7,191,094.42
减：营业外支出	9	881,239.78	696,358.88	1,287,615.55	1,034,169.30	876,214.74	552,860.19	2,380,390.85	2,100,266.42
其中：非流动资产处置损失	9	414.71		25,821.14		14,445.90	242.00	1,551,939.49	1,546,067.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,152,595.94	51,730,299.72	82,318,259.23	46,507,566.62	34,138,766.40	27,084,652.07	16,840,187.58	6,416,094.86
减：所得税费用	10	12,579,364.91	6,399,482.10	11,936,991.11	6,046,972.11	5,209,058.10	3,185,733.18	2,336,497.26	251,509.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,573,231.03	45,330,817.62	70,381,268.12	40,460,594.51	28,929,708.30	23,898,918.89	14,503,690.32	6,164,585.50
归属于母公司股东的净利润		71,897,685.10		67,930,535.44		27,327,386.46		13,251,331.20	
少数股东损益		675,545.93		2,450,732.68		1,602,321.84		1,252,359.12	
五、每股收益：									
（一）基本每股收益	11	1.20	0.76	1.13	0.67	0.54	0.47	0.27	0.12
（二）稀释每股收益	11	1.20	0.76	1.13	0.67	0.54	0.47	0.27	0.12
六、其他综合收益									
七、综合收益总额		72,573,231.03	45,330,817.62	70,381,268.12	40,460,594.51	28,929,708.30	23,898,918.89	14,503,690.32	6,164,585.50
归属于母公司股东的综合收益总额		71,897,685.10	45,330,817.62	67,930,535.44	40,460,594.51	27,327,386.46	23,898,918.89	13,251,331.20	6,164,585.50
归属于少数股东的综合收益总额		675,545.93		2,450,732.68		1,602,321.84		1,252,359.12	

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

4-1-6
会计师事务所有限公司 核之章(8)

现 金 流 量 表

会企03表

编制单位：浙江赞宇科技股份有限公司　　单位:人民币元

项　　目	注释号	2011年1-6月		2010年度		2009年度		2008年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：									
销售商品、提供劳务收到的现金		1,004,063,906.64	774,638,096.51	1,506,043,890.61	1,095,322,975.18	986,425,295.79	686,835,808.02	845,443,021.07	605,531,994.51
收到的税费返还		2,895,554.50		4,960,556.39		2,357,445.44	99,900.00		
收到其他与经营活动有关的现金	1	3,131,396.76	2,514,827.44	13,916,765.08	8,113,508.96	4,139,677.75	5,322,637.46	10,956,313.00	11,783,126.33
经营活动现金流入小计		1,010,090,857.90	777,152,923.95	1,524,921,212.08	1,103,436,484.14	992,922,418.98	692,258,345.48	856,399,334.07	617,315,120.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,008,017,167.10	742,673,201.48	1,306,313,519.14	964,731,780.32	940,936,628.09	722,177,536.65	687,659,185.69	499,503,079.17
支付给职工以及为职工支付的现金		14,958,211.49	5,959,945.68	20,002,763.48	8,213,620.64	17,868,970.81	8,483,420.60	14,712,680.32	7,275,138.91
支付的各项税费		25,819,707.91	16,936,345.76	27,160,020.24	17,047,494.63	18,988,464.97	9,525,240.62	23,695,553.80	14,735,418.25
支付其他与经营活动有关的现金	2	47,275,835.95	25,128,093.86	63,411,719.93	41,347,429.93	70,273,064.95	37,786,562.35	39,665,591.68	23,767,422.94
经营活动现金流出小计		1,096,070,922.45	790,697,586.78	1,416,888,022.79	1,031,340,325.52	1,048,067,128.82	777,972,760.22	765,733,011.49	545,281,059.27
经营活动产生的现金流量净额		-85,980,064.55	-13,544,662.83	108,033,189.29	72,096,158.62	-55,144,709.84	-85,714,414.74	90,666,322.58	72,034,061.57
二、投资活动产生的现金流量：									
收回投资收到的现金				2,000,000.00	2,000,000.00				
取得投资收益收到的现金				31,739.40	1,006,739.40		1,267,500.00		1,290,656.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,000.00		123,802.94	20,000.00	25,612.71	430.00	962,253.15	2,394,348.48
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	3	3,850,000.00	16,112,188.07	2,711,938.05	16,778,700.28	2,288,061.95	25,800,179.67	2,500,000.00	2,500,000.00
投资活动现金流入小计		3,883,000.00	16,112,188.07	4,867,480.39	19,805,439.68	2,313,674.66	27,068,109.67	3,462,253.15	6,185,004.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,080,284.42	8,211,626.39	36,177,135.26	20,656,751.96	26,267,219.06	4,643,183.67	31,254,622.11	3,111,838.20
投资支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额							7,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	4		36,501,264.27		22,312,188.07		15,816,762.23	1,300,000.00	24,812,117.72
投资活动现金流出小计		21,080,284.42	45,712,890.66	38,177,135.26	44,968,940.03	26,267,219.06	27,459,945.90	32,554,622.11	27,923,955.92
投资活动产生的现金流量净额		-17,197,284.42	-29,600,702.59	-33,309,654.87	-25,163,500.35	-23,953,544.40	-391,836.23	-29,092,368.96	-21,738,951.31
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	45,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金									
取得借款收到的现金		244,877,281.84	98,300,000.00	250,058,741.99	160,300,000.00	182,383,831.91	97,081,887.12	196,290,077.50	93,420,390.63
收到其他与筹资活动有关的现金	5	1,200,000.00	10,200,000.00	750,000.00	11,000,000.00	1,350,000.00	2,000,000.00		
筹资活动现金流入小计		246,077,281.84	108,500,000.00	250,808,741.99	171,300,000.00	228,733,831.91	144,081,887.12	196,290,077.50	93,420,390.63
偿还债务支付的现金		148,881,154.20	63,800,000.00	246,229,075.93	146,800,000.00	162,639,597.97	76,581,887.12	210,502,603.77	92,420,390.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,427,276.57	3,981,629.28	21,098,243.95	16,305,922.99	6,380,356.57	3,749,441.83	21,057,986.21	16,683,438.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				2,790,000.00					
支付其他与筹资活动有关的现金	6		8,250,000.00	1,540,000.00	13,000,000.00			252,926.75	9,853,578.07
筹资活动现金流出小计		155,308,430.77	76,031,629.28	268,867,319.88	176,105,922.99	169,019,954.54	80,331,328.95	231,813,516.73	118,957,407.11
筹资活动产生的现金流量净额		90,768,851.07	32,468,370.72	-18,058,577.89	-4,805,922.99	59,713,877.37	63,750,558.17	-35,523,439.23	-25,537,016.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		421,654.04		84,524.10		-246,640.20	-8,268.44	477,866.60	24,275.54
五、现金及现金等价物净增加额		-11,986,843.86	-10,676,994.70	56,749,480.63	42,126,735.28	-19,631,017.07	-22,363,961.24	26,528,380.99	24,782,369.32
加：期初现金及现金等价物余额		83,368,219.81	53,489,242.63	26,618,739.18	11,362,507.35	46,249,756.25	33,726,468.59	19,721,375.26	8,944,099.27
六、期末现金及现金等价物余额		71,381,375.95	42,812,247.93	83,368,219.81	53,489,242.63	26,618,739.18	11,362,507.35	46,249,756.25	33,726,468.59

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：浙江赞宇科技股份有限公司　　会合04表　　单位：人民币元

项目	2011年1-6月										2010年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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			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	60,000,000.00	63,736,195.46			10,650,636.03		102,584,184.63		10,520,623.69	247,491,639.81	60,000,000.00	63,221,415.46			6,604,576.58		50,699,708.64		6,589,271.01	187,114,971.69
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	60,000,000.00	63,736,195.46			10,650,636.03		102,584,184.63		10,520,623.69	247,491,639.81	60,000,000.00	63,221,415.46			6,604,576.58		50,699,708.64		6,589,271.01	187,114,971.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							71,897,685.10		-374,454.07	71,523,231.03		514,780.00			4,046,059.45		51,884,475.99		3,931,352.68	60,376,668.12
（一）净利润							71,897,685.10		675,545.93	72,573,231.03							67,930,535.44		2,450,732.68	70,381,268.12
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							71,897,685.10		675,545.93	72,573,231.03							67,930,535.44		2,450,732.68	70,381,268.12
（三）股东投入和减少股本												514,780.00							3,220,620.00	3,735,400.00
1．股东投入股本												514,780.00							3,220,620.00	3,735,400.00
2．股份支付计入股东权益的金额																				
3．其他																				
（四）利润分配									-1,050,000.00	-1,050,000.00					4,046,059.45		-16,046,059.45		-1,740,000.00	-13,740,000.00
1．提取盈余公积															4,046,059.45		-4,046,059.45			
2．提取一般风险准备																				
3．对股东的分配									-1,050,000.00	-1,050,000.00							-12,000,000.00		-1,740,000.00	-13,740,000.00
4．其他																				
（五）股东权益内部结转																				
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																				
四、本期期末余额	60,000,000.00	63,736,195.46			10,650,636.03		174,481,869.73		10,146,169.62	319,014,870.84	60,000,000.00	63,736,195.46			10,650,636.03		102,584,184.63		10,520,623.69	247,491,639.81

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所有限公司 审核之章〈8〉

合并股东权益变动表

编制单位：浙江菲宁科技股份有限公司　　会合04表　　单位：人民币元

项目	2009年度										2008年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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			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	50,000,000.00	28,221,415.46			4,214,684.69		25,762,214.07		5,669,449.17	113,867,763.39	50,000,000.00	28,221,415.46			3,598,226.14		13,127,341.42		5,189,590.05	100,136,573.07
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	50,000,000.00	28,221,415.46			4,214,684.69		25,762,214.07		5,669,449.17	113,867,763.39	50,000,000.00	28,221,415.46			3,598,226.14		13,127,341.42		5,189,590.05	100,136,573.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	35,000,000.00			2,389,891.89		24,937,494.57		919,821.84	73,247,208.30					616,458.55		12,634,872.65		479,859.12	13,731,190.32
（一）净利润							27,327,386.46		1,602,321.84	28,929,708.30							13,251,331.20		1,252,359.12	14,503,690.32
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							27,327,386.46		1,602,321.84	28,929,708.30							13,251,331.20		1,252,359.12	14,503,690.32
（三）股东投入和减少股本	10,000,000.00	35,000,000.00								45,000,000.00										
1．股东投入股本	10,000,000.00	35,000,000.00								45,000,000.00										
2．股份支付计入股东权益的金额																				
3．其他																				
（四）利润分配					2,389,891.89		-2,389,891.89		-682,500.00	-682,500.00					616,458.55		-616,458.55		-772,500.00	-772,500.00
1．提取盈余公积					2,389,891.89		-2,389,891.89								616,458.55		-616,458.55			
2．提取一般风险准备																				
3．对股东的分配									-682,500.00	-682,500.00									-772,500.00	-772,500.00
4．其他																				
（五）股东权益内部结转																				
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																				
四、本期期末余额	60,000,000.00	63,221,415.46			6,604,576.58		50,699,708.64		6,589,271.01	187,114,971.69	50,000,000.00	28,221,415.46			4,214,684.69		25,762,214.07		5,669,449.17	113,867,763.39

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所有限公司 审核之章〈8〉

母公司股东权益变动表

会企04表

编制单位：浙江楚宇科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2011年1-6月								2010年度							
	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	股东权益合计	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	股东权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	64,336,379.31			10,650,636.03		62,722,537.94	197,709,553.28	60,000,000.00	64,336,379.31			6,604,576.58		38,308,002.88	169,248,958.77
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	60,000,000.00	64,336,379.31			10,650,636.03		62,722,537.94	197,709,553.28	60,000,000.00	64,336,379.31			6,604,576.58		38,308,002.88	169,248,958.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							45,330,817.62	45,330,817.62					4,046,059.45		24,414,535.06	28,460,594.51
（一）净利润							45,330,817.62	45,330,817.62							40,460,594.51	40,460,594.51
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							45,330,817.62	45,330,817.62							40,460,594.51	40,460,594.51
（三）股东投入和减少股本																
1．股东投入股本																
2．股份支付计入股东权益的金额																
3．其他																
（四）利润分配													4,046,059.45		-16,046,059.45	-12,000,000.00
1．提取盈余公积													4,046,059.45		-4,046,059.45	
2．提取一般风险准备																
3．对股东的分配															-12,000,000.00	-12,000,000.00
4．其他																
（五）股东权益内部结转																
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																
四、本期期末余额	60,000,000.00	64,336,379.31			10,650,636.03		108,053,355.56	243,040,370.90	60,000,000.00	64,336,379.31			10,650,636.03		62,722,537.94	197,709,553.28

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所有限公司 审核之章〈8〉

母公司股东权益变动表

会企04表

编制单位：浙江赞宇科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2009年度								2008年度							
	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	股东权益合计	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	股东权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	29,336,379.31			4,214,684.69		16,798,975.88	100,350,039.88	50,000,000.00	29,336,379.31			3,598,226.14		11,250,848.93	94,185,454.38
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	50,000,000.00	29,336,379.31			4,214,684.69		16,798,975.88	100,350,039.88	50,000,000.00	29,336,379.31			3,598,226.14		11,250,848.93	94,185,454.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	35,000,000.00			2,389,891.89		21,509,027.00	68,898,918.89					616,458.55		5,548,126.95	6,164,585.50
（一）净利润							23,898,918.89	23,898,918.89							6,164,585.50	6,164,585.50
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							23,898,918.89	23,898,918.89							6,164,585.50	6,164,585.50
（三）股东投入和减少股本	10,000,000.00	35,000,000.00						45,000,000.00								
1. 股东投入股本	10,000,000.00	35,000,000.00						45,000,000.00								
2. 股份支付计入股东权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					2,389,891.89		-2,389,891.89						616,458.55		-616,458.55	
1. 提取盈余公积					2,389,891.89		-2,389,891.89						616,458.55		-616,458.55	
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配																
4. 其他																
（五）股东权益内部结转																
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																
四、本期期末余额	60,000,000.00	64,336,379.31			6,604,576.58		38,308,002.88	169,248,958.77	50,000,000.00	29,336,379.31			4,214,684.69		16,798,975.88	100,350,039.88

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

4-1-11

天健会计师事务所有限公司 审核之章〈8〉

浙江赞宇科技股份有限公司

财务报表附注

2008年1月1日至2011年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江赞宇科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江赞成科技有限公司（以下简称赞成科技公司），赞成科技公司系2000年9月由浙江省轻工业研究所改制设立，由浙江省轻纺集团公司和浙江省轻工业研究所48名职工共同投资组建的有限责任公司，于2000年9月19日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001007144的《企业法人营业执照》。赞成科技公司设立时注册资本为550万元，其中：浙江省轻纺集团公司以浙江省轻工业研究所改制前拥有的部分国有资产作价出资，出资额为151万元，占注册资本的27.45%；浙江省轻工业研究所48名职工以货币资金出资，出资额为399万元，占注册资本的72.55%。上述注册资本业经浙江天平会计师事务所审验，并由其出具浙天验(2000)第781号《验资报告》。

2000年任一平、杨幽红、徐月明和吴国荣因工作调动，分别将各自持有的赞成科技公司股权25.04万元、3.07万元、17.44万元和3.4万元，共计48.95万元转让给其他44名自然人股东。

2002年2月，黄百芬、铁晓威和何春毅分别将各自持有的赞成科技公司股权7.70万元、3万元和5.92万元，共计16.62万元分别转让给洪树鹏4万元、许荣年3.7万元、陆伟娟3万元和方银军5.92万元。

根据赞成科技公司2002年股东会决议，赞成科技公司增加注册资本330万元，注册资本由原来的550万元增至880万元，其中，由资本公积转增资本150万元，由未分配利润转增资本180万元。新增注册资本业经浙江中喜会计师事务所有限公司审验，并由其出具中喜验字(2002)第200号《验资报告》。

2003年1月，张洪飞和包敛彬将各自持有的赞成科技公司股权5.152万元和4.48万元分别转让给洪树鹏和许佳飞。

根据赞成科技公司2002年第3号股东会决议和2004年2月16日浙江省轻纺集团公司与

天健会计师事务所有限公司
审核之章(8)

赞成科技公司签订的《国有股权转让协议》，浙江省轻纺集团公司将其持有的赞成科技公司241.6万元股权全部转让给赞成科技公司其他39名自然人股东。

根据赞成科技公司2004年第6号股东会决议和修改后的章程，赞成科技公司增加注册资本340万元，注册资本由880万元增加至1,220万元，新增注册资本均由资本公积和未分配利润转增,新增注册资本业经浙江中喜会计师事务所有限公司审验，并由其出具中喜验字(2004)第633号《验资报告》。

根据赞成科技公司2007年第3号股东会决议，赞成科技公司自然人股东陈庆源、陈华、金正良和瞿逸艇将其持有的赞成科技公司股权39.73万元、8.66万元、6.078万元和10万元，共计64.468万元转让给洪树鹏；洪树鹏将其持有的赞成科技公司股权53万元分别转让给邹欢金5万元、周黎5万元，冯晚静3万元、鲍忠定3万元、林仁莺3万元、汪家众5万元、任国晓5万元、胡剑品5万元、卢学军5万元、华文高5万元、严祁祥3万元、周小君3万元、秦志荣3万元；公司自然人股东金敏华将其持有的赞成科技公司股权4万元转让给方银军。

根据赞成科技公司2007年第4号股东会决议，赞成科技公司自然人股东洪树鹏、包振祥、毛晓泉和金敏华将其持有的赞成科技公司股权34.1万元、18万元、10万元和5万元，共计67.1万元分别转让给浙江省科技风险投资有限公司30.5万元和浙江睿银创业投资有限公司(注：该公司已于2009年11月更名为浙江华睿睿银创业投资有限公司)36.6万元。

根据赞成科技公司2007年第6、7号股东会决议和修改后公司章程的规定，赞成科技公司增加注册资本人民币90万元，由新股东浙江嘉化工业园区投资发展有限公司出资1,350万元溢价认缴上述新增注册资本，变更后的注册资本为1,310万元。新增注册资本业经浙江耀信会计师事务所审验，并由其出具浙耀信验字[2007]198号《验资报告》。赞成科技公司于2007年7月25日办妥该项增资相应的工商变更登记手续,并取得注册号为330000000002693的《企业法人营业执照》。

根据赞成科技公司第6号董事会决议及第10号股东会决议、发起人签署的《发起人协议书》和章程的规定，赞成科技公司整体变更为股份公司，公司名称变更为浙江赞宇科技股份有限公司。赞成科技公司全体出资人以其拥有的赞成科技公司截至2007年7月31日经审计后的净资产人民币79,336,379.31元折合认购股份总数50,000,000股，每股面值1元，折股溢价29,336,379.31元计入股份公司资本公积。上述注册资本业经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具浙天会验[2007]第77号《验资报告》。公司于2007年8月31日办

妥工商变更登记手续，并取得注册号为 330000000002693 的《企业法人营业执照》， 注册资本 5,000 万元，股份总数 5,000 万股（每股面值 1 元）。

根据 2009 年 10 月 5 日浙江嘉化工业园投资发展有限公司与自然人股东方银军签订的《股份转让协议》，浙江嘉化工业园投资发展有限公司将其持有的本公司 100 万股以 500 万元的价格转让给方银军。

根据 2009 年 11 月 1 日公司 2009 年第一次临时股东大会决议通过的 1 号议案《关于 2009 年公司增资扩股方案的议案》，公司拟增资扩股 1,000 万股，由现有股东进行认购，每股面值人民币 1 元，每股认购价格为人民币 4.50 元，溢价部分 3,500 万元计入“资本公积－股本溢价”。上述新增注册资本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〕219 号《验资报告》。公司已于 2009 年 11 月 19 日办妥工商变更登记手续。增资后，公司注册资本为 6,000 万元，股份总数 6,000 万股（每股面值 1 元）。

本公司属化工行业。经营范围：轻纺产品、化工产品（不含危险品）、洗涤用品、仪器仪表（不含计量器具）、机械设备的生产、销售，电子器件、五金工具、电脑配件及耗材的销售，技术开发、技术转让、技术咨询及配套工程服务，经营进出口业务（范围详见外经贸部门的批文）。主要产品：表面活性剂、皮革化学品以及油脂化学品。

本公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设总工办、办公室、财务部、证券部、人力资源部、市场综合部、市场营销部、品质管理部、生产技术部、研发中心、浙江省表面活性剂重点实验室、江南大学赞宇科技联合研发中心等 12 个职能部门及广州分公司(已于 2008 年 10 月注销)，拥有嘉兴赞宇科技有限公司(以下简称“嘉兴赞宇公司”)、邵阳市赞宇科技有限公司(以下简称“邵阳赞宇公司”)、浙江公正检验中心有限公司(以下简称“浙江公正公司”)和四川赞宇科技有限公司(以下简称“四川赞宇公司”)4 家子公司。

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司及改制前赞成科技公司均执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》，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。

（二）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。

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2008年1月1日起至2011年6月30日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表的编制方法

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

（六）现金及现金等价物的确定标准

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

（七）外币业务折算

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

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额占应收款项账面余额 10%以上的款项。
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，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项。
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，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项。

（1）账龄分析法

账　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例。	

(2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，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。

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

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或

发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

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。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

项　目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-45	5	4.75-2.11
通用设备	5-10	5	19.00-9.50
专用设备	5-25	5	19.00-3.80
运输工具	6-10	5	15.83-9.50

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

（十三）在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3．借款费用资本化金额

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

（十五）无形资产

1．无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限(月)
土地使用权	542-600
软件	60

3．资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

（十六）长期待摊费用

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

（十七）资产减值

1．在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

（十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十）递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

（二十一）经营租赁

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

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

三、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计 税 依 据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
	出口货物实行“免、抵、退”税政策	2008 年度和 2009 年度 1-3 月份退税率为 9%，2009 年度 4 月份起退税率为 13%。
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除	1.2%、12%

	30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
城市维护建设税	应缴流转税税额	嘉兴赞宇公司按应缴流转税税额的 5%计缴；本公司及其他子公司按应缴流转税税额的 7%计缴。
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	邵阳赞宇公司按应缴流转税税额的 1.5%计缴；本公司及其他子公司按应缴流转税税额的 2%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	2008-2010 年度本公司按 15%的税率计缴，2011 年 1-6 月本公司暂按 15%的税率计缴；嘉兴赞宇公司 2008 年度按 25%的税率计缴，2009-2011 年度按 15%的税率计缴；其他子公司均按 25%的税率计缴。

（二）税收优惠及批文

1．根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局文件浙科发高〔2008〕250 号《关于认定杭州海康威视数字技术股份有限公司等 242 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》，本公司被认定为高新技术企业，自 2008 年起有效期三年。2008-2010 年度按照 15%的税率计缴企业所得税。根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，高新技术企业资格期满后，在通过复审前，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴，故本公司 2011 年 1-6 月暂按 15%的税率计缴企业所得税。

2．根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局文件浙科发高〔2009〕166 号《关于认定浙江德力西国际电工有限公司等 273 家企业为 2009 年第二批高新技术企业的通知》，子公司嘉兴赞宇公司被认定为高新技术企业，自 2009 年起有效期三年。2009-2011 年度按照 15%的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
嘉兴赞宇科技有限公司	全资子公司	嘉兴	化工类	6,000 万元	表面活性剂、纺织印染助剂、皮革化学品、塑料助剂、洗涤用品、化妆品的生产、销售及其技术开发、技术转让、技术咨询及配套工程服务；经营商品和技术的进出口业务
邵阳市赞宇科技有限公司	控股子公司	邵阳	化工类	900 万元	制造销售:日用化学品、洗涤用品、化妆品(凭生产许可证生产)、表面活性剂、纺织印染助剂、皮革化学品、塑料助剂、食品添加剂；仪器、仪表、机电设备；技术开发、转让、咨询、服务及配套工程等
浙江公正检验中心有限公司	控股子公司	杭州	服务类	300 万元	产(商)品的检验及技术开发、咨询、服务
四川赞宇科技有限公司	控股子公司	眉山	化工类	1,000 万元	化工产品、表面活性剂、化妆品、洗涤用品、皮革化学品、工业助剂的生产、销售；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及配套工程；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
嘉兴赞宇科技有限公司	60,000,000.00	100.00	100.00	是	
邵阳市赞宇科技有限公司	6,300,000.00	70.00	100.00	是	2,902,500.00
浙江公正检验中心有限公司	1,950,000.00	65.00	65.00	是	4,130,016.45
四川赞宇科技有限公司	7,000,000.00	70.00	70.00	是	3,113,653.17

2. 其他说明

母公司对子公司的持股比例与其在子公司表决权比例不一致的原因说明

根据 2007 年 1 月 16 日邵阳赞宇公司的股东会决议及股东双方的协议，李湘佩将其享有的邵阳赞宇公司股权委托本公司管理，在可分配利润中直接享受其出资的 15%的固定分红，其余邵阳赞宇公司的收益均归本公司享有，委托经营期限自 2004 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日止。根据 2008 年 12 月 25 日本公司与李湘佩签订的《关于延长委托经营期的协议》，双方同意延长委托经营期限，延长时间为 3 年，自 2009 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止。

（二）报告期合并范围发生变更的说明

1．报告期新纳入合并财务报表范围的主体

2009 年度因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

2009 年公司与四川省民众日化有限公司共同出资设立四川赞宇公司，于 2009 年 8 月 5 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 511425000006077 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元，公司出资 700 万元，占其注册资本的 70% ，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

（三）报告期新纳入和不再纳入合并范围的主体的相关财务数据

报告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	新增当期期末净资产	新增当期净利润（合并日至当期期末）
2009 年度		
四川赞宇公司	6,571,908.51	-428,091.49

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2011 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2011 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2011 年度 1-6 月。母公司同。

（一）合并资产负债表项目注释

1．货币资金

（1）明细情况

项　目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						

人民币			221,403.22			129,517.69
小　计			221,403.22			129,517.69
银行存款：						
人民币			69,565,258.13			82,070,216.10
美元	246,414.86	6.4716	1,594,698.41	176,434.20	6.6227	1,168,470.78
欧元	1.73	9.3612	16.19	1.73	8.8065	15.24
小　计			71,159,972.73			83,238,702.12
其他货币资金：						
人民币			25,940,435.00			14,538,390.00
小　计			25,940,435.00			14,538,390.00
合　计			97,321,810.95			97,906,609.81

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

期末其他货币资金中有信用证及押汇保证金 22,240,435.00 元和银行承兑汇票保证金 3,700,000.00 元共计 25,940,435.00 元使用受到限制。

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010 年期末数较 2009 年期末数增加 1.03 倍，主要系经营活动产生的现金流增加所致。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种　类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	8,318,100.00		8,318,100.00	9,335,460.00		9,335,460.00
合　计	8,318,100.00		8,318,100.00	9,335,460.00		9,335,460.00

(2)期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
南风化工集团股份有限公司	2011-04-29	2011-09-25	700,000.00	
威莱(广州)日用品有限公司	2011-06-20	2011-12-20	646,935.00	
上海实建实业有限公司	2011-06-01	2011-12-01	565,950.00	
温州市宝业人造皮有限公司	2011-01-28	2011-07-28	500,000.00	

建德市艾钶家纺有限公司	2011-03-25	2011-09-24	500,000.00	
晋江市龙兴隆染织实业有限公司	2011-03-25	2011-09-25	500,000.00	
小　计			3,412,885.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	89,047,625.54	100.00	4,475,668.28	5.03	45,451,277.83	100.00	2,284,872.09	5.03
余额百分比法组合								
小　计	89,047,625.54	100.00	4,475,668.28	5.03	45,451,277.83	100.00	2,284,872.09	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合　计	89,047,625.54	100.00	4,475,668.28	5.03	45,451,277.83	100.00	2,284,872.09	5.03

2) 账龄明细情况

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	88,993,525.54	99.94	4,449,676.28	45,386,793.83	99.86	2,269,339.69
1-2 年	1,500.00		150.00	28,844.00	0.06	2,884.40
2-3 年	16,960.00	0.02	5,088.00	25,860.00	0.06	7,758.00
3-4 年	25,860.00	0.03	12,930.00	9,780.00	0.02	4,890.00
4-5 年	9,780.00	0.01	7,824.00			
合　计	89,047,625.54	100.00	4,475,668.28	45,451,277.83	100.00	2,284,872.09

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
联合利华(中国)有限公司	非关联方	32,396,886.06	1 年以内	36.38

堆龙亨达实业有限公司	非关联方	13,341,310.10	1年以内	14.98
广州宝洁有限公司	非关联方	7,527,386.16	1年以内	8.45
利洁时家化（中国）有限公司	非关联方	5,264,160.00	1年以内	5.91
天津妈妈壹选健康产品有限公司	非关联方	3,531,404.00	1年以内	3.97
小　计		62,061,146.32		69.69

(3) 无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末账面余额较2010年期末数增长95.92%，主要系本期销量增加，期末应收账款相应增加所致。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	17,883,718.02	99.48		17,883,718.02	12,633,380.62	96.59		12,633,380.62
1-2年	117.00			117.00	351,532.00	2.69		351,532.00
2-3年					94,174.61	0.72		94,174.61
3-4年	94,174.61	0.52		94,174.61				
合　计	17,978,009.63	100.00		17,978,009.63	13,079,087.23	100.00		13,079,087.23

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
中华人民共和国上海海关	非关联方	3,609,799.77	1年以内	预付进口增值税及关税
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	非关联方	3,410,846.20	1年以内	材料采购预付款
香港蚬壳有限公司	非关联方	1,772,942.06	1年以内	材料采购预付款
如皋市双马化工有限公司	非关联方	1,732,990.00	1年以内	材料采购预付款
DESMET BALLESTRA S.P.A.	非关联方	1,291,845.60	1年以内	设备采购预付款
小　计		11,818,423.63		

(3) 无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末数较2010年期末数增长37.46%，主要系本期采购增加，期末原材料预付款增加所致。2010年期末数较2009年期末数下降57.90%，主要系公司采购付款方式有所改变，多采用赊购模式所致。2009年期末数较2008年期末数增加4.26倍，主要系公司2009年末采购较多原材料所致。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	637,416.98	30.54			1,294,438.91	47.42		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,449,521.95	69.46	219,863.23	15.17	1,435,335.33	52.58	297,247.30	20.71
余额百分比法组合								
小　计	2,086,938.93	100.00	219,863.23	10.54	2,729,774.24	100.00	297,247.30	10.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合　计	2,086,938.93	100.00	219,863.23	10.54	2,729,774.24	100.00	297,247.30	10.89

2) 账龄明细情况

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	1,444,063.53	69.20	40,332.33	1,741,291.91	63.79	22,342.66
1-2年	500,500.00	23.98	50,050.00	516,252.69	18.91	51,625.27
2-3年				355,643.24	13.03	106,692.97
3-4年	25,789.00	1.23	12,894.50			
5年以上	116,586.40	5.59	116,586.40	116,586.40	4.27	116,586.40
合　计	2,086,938.93	100.00	219,863.23	2,729,774.24	100.00	297,247.30

(2) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司	账面	账龄	占其他应收款	款项性质

	关系	余额		余额的比例(%)	或内容
应收出口退税	非关联方	637,416.98	1年以内	30.54	出口退税
浙江青山湖科研创新基地投资有限公司	非关联方	500,000.00	1-2年	23.96	保证金
中国石油化工股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	非关联方	186,775.58	1年以内	8.95	加油卡
大楼物业基金	非关联方	116,586.40	5年以上	5.59	其他
出口杂费	非关联方	42,642.67	1年以内	2.04	其他
小　计		1,483,421.63		71.08	

(3) 无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010年期末账面余额较2009年期末数增长32.15%，主要系2010年末子公司嘉兴赞宇公司应收出口退税款增加所致。2009年末账面余额较2008年期末数下降32.66%，主要系2009年末子公司嘉兴赞宇公司应收出口退税款减少所致。

(5) 其他说明

期末其他应收款中包括子公司嘉兴赞宇公司应收增值税出口退税637,416.98元，因未发现存在其未来现金流量现值低于其账面价值的情况，故未计提坏账准备。

6. 存货

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准	账面价值
原材料	115,109,019.63		115,109,019.63	99,359,569.22		99,359,569.22
库存商品	150,368,836.24		150,368,836.24	86,323,028.07		86,323,028.07
委托加工物资	9,346,590.06		9,346,590.06	6,732,121.58		6,732,121.58
包装物	5,767,856.89		5,767,856.89	3,695,523.27		3,695,523.27
合　计	280,592,302.82		280,592,302.82	196,110,242.14		196,110,242.14

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末账面余额较2010年期末数增长43.08%，2010年期末账面余额较2009年期末数增长48.47%，2009年末账面余额较2008年期末数增长45.88%，主要系公司销售形势较好，公司规模扩大需要增加库存量。

7. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江青山湖节能科技有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
合　计		1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江青山湖节能科技有限公司	4.5045	4.5045			
合　计					

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末账面余额较2010年期末数增加100万元，主要系本期出资参股浙江青山湖节能科技有限公司为公司研发中心建设集中供热供冷工程。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	122,277,695.77	6,574,022.37		19,080.00	128,832,638.14
房屋及建筑物	29,354,216.15	391,388.03			29,745,604.18
通用设备	2,245,570.12	132,174.93		4,600.00	2,373,145.05
专用设备	85,859,653.14	3,386,184.64		14,480.00	89,231,357.78
运输工具	4,818,256.36	2,664,274.77			7,482,531.13
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	24,323,038.77		5,175,467.30	13,169.50	29,485,336.57
房屋及建筑物	3,526,691.40		522,196.25		4,048,887.65
通用设备	1,318,420.36		159,272.07	3,204.52	1,474,487.91
专用设备	17,924,383.41		4,187,846.68	9,964.98	22,102,265.11
运输工具	1,553,543.60		306,152.30		1,859,695.90

3）账面净值小计	97,954,657.00	——	——	99,347,301.57
房屋及建筑物	25,827,524.75	——	——	25,696,716.53
通用设备	927,149.76	——	——	898,657.14
专用设备	67,935,269.73	——	——	67,129,092.67
运输工具	3,264,712.76	——	——	5,622,835.23
4）减值准备小计		——	——	
房屋及建筑物		——	——	
通用设备		——	——	
专用设备		——	——	
运输工具		——	——	
5）账面价值合计	97,954,657.00	——	——	99,347,301.57
房屋及建筑物	25,827,524.75	——	——	25,696,716.53
通用设备	927,149.76	——	——	898,657.14
专用设备	67,935,269.73	——	——	67,129,092.67
运输工具	3,264,712.76	——	——	5,622,835.23

本期折旧额为5,175,467.30元；本期由在建工程转入固定资产原值为260,000.00元。

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010年期末数较2009年期末数增长41.63%，主要系子公司嘉兴赞宇公司6万吨/年脂肪酸甲酯磺酸盐一期工程和四川赞宇公司厂房及储罐等工程完工结转固定资产所致。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值10,754,993.70元的固定资产用于担保。

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合业务楼	40,593,440.87		40,593,440.87	35,826,493.95		35,826,493.95
6万吨/年脂肪酸甲酯磺项酸盐二期—3万吨项目	10,919,640.91		10,919,640.91	9,101,948.54		9,101,948.54

青山湖科技城-研发中心	55,741.00		55,741.00	48,241.00		48,241.00
7.6 万吨 AES 项目	140,640.90		140,640.90			
锅炉安装工程	92,008.55		92,008.55			
储罐安装工程	981,956.83		981,956.83			
零星工程	423,157.50		423,157.50	310,893.60		310,893.60
合　计	53,206,586.56		53,206,586.56	45,287,577.09		45,287,577.09

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
综合业务楼		35,826,493.95	4,766,946.92			
6 万吨/年脂肪酸甲酯磺项酸盐二期—3 万吨项目		9,101,948.54	1,817,692.37			
青山湖科技城-研发中心		48,241.00	7,500.00			
7.6 万吨 AES 项目			140,640.90			
锅炉安装工程			92,008.55			
储罐安装工程			981,956.83			
零星工程		310,893.60	372,263.90	260,000.00		
合　计		45,287,577.09	8,179,009.47	260,000.00		

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
综合业务楼		1,046,500.00	1,046,500.00	5.85	金融机构贷款	40,593,440.87
6 万吨/年脂肪酸甲酯磺项酸盐二期—3 万吨项目					其他来源	10,919,640.91
青山湖科技城-研发中心					其他来源	55,741.00
7.6 万吨 AES 项目					其他来源	140,640.90
锅炉安装工程					其他来源	92,008.55
储罐安装工程					其他来源	981,956.83
零星工程					其他来源	423,157.50
合　计		1,046,500.00	1,046,500.00			53,206,586.56

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010 年期末数较 2009 年期末数增长 46.60%，主要系公司的综合业务楼建设支出较大所致。2009 年期末数较 2008 年期末数增长 32.95%，主要系 2009 年度子公司嘉兴赞宇公司 6 万吨/年脂肪酸甲酯磺酸盐项目工程投入较大所致。

10. 无形资产

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	56,716,905.03	3,178,000.20		59,894,905.23
土地使用权	56,616,905.03	3,178,000.20		59,794,905.23
软件	100,000.00			100,000.00
2) 累计摊销小计	4,826,030.68	607,596.85		5,433,627.53
土地使用权	4,758,697.43	602,596.87		5,361,294.30
软件	67,333.25	4,999.98		72,333.23
3) 账面净值小计	51,890,874.35	3,178,000.20	607,596.85	54,461,277.70
土地使用权	51,858,207.60	3,178,000.20	602,596.87	54,433,610.93
软件	32,666.75		4,999.98	27,666.77
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
5) 账面价值合计	51,890,874.35	3,178,000.20	607,596.85	54,461,277.70
土地使用权	51,858,207.60	3,178,000.20	602,596.87	54,433,610.93
软件	32,666.75		4,999.98	27,666.77

本期摊销额 607,596.85 元。

(2) 其他说明

期末无形资产中有账面价值为 34,199,983.27 元的土地使用权用于担保。

11. 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费用	104,494.86		5,991.36		98,503.50	

合　计	104,494.86		5,991.36		98,503.50	

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	709,971.04	344,931.29
开办费	26,613.28	53,226.56
政府补助	1,762,500.00	1,125,000.00
合　计	2,499,084.32	1,523,157.85

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项　目	金　额
可抵扣差异项目	
坏账准备	4,475,668.28
开办费	177,421.86
政府补助	11,550,000.00
小　计	16,203,090.14

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末账面余额较2010年期末数增长64.07%，主要系本期末应收账款坏账准备及未完工资产项目的政府补助款增加所致。

13. 资产减值准备明细

项　目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	2,582,119.39	2,113,412.12			4,695,531.51
合　计	2,582,119.39	2,113,412.12			4,695,531.51

14. 短期借款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	136,070,027.64	69,573,900.00
信用借款	30,900,000.00	46,400,000.00
合　计	196,970,027.64	140,973,900.00

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末账面余额较2010年期末数增长39.72%，主要系本期因存货战略储备资金需求较大，借入短期借款所致。2009年期末数较2008年期末数增长40.81%，主要系公司因经营需要增加银行借款所致。

15. 应付票据

(1) 明细情况

种　类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,000,000.00	62,300,000.00
合　计	37,000,000.00	62,300,000.00

下一会计期间将到期的金额为37,000,000.00元。

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末账面余额较2010年期末数下降40.61%，主要系公司减少采用票据结算方式所致。2010期末数较2009年期末数增长72.10%， 2009年期末数较2008年期末数增加1.01倍，系公司采用票据结算方式逐年增加所致。

16. 应付账款

(1) 明细情况

账　龄	期末数	期初数
1年以内	74,014,404.04	78,241,399.82
1-2年	679,426.65	864,950.13
2-3年	414,960.20	36,006.20
3年以上	325,596.00	294,322.90
合　计	75,434,386.89	79,436,679.05

(2) 无应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010 年期末数较 2009 年期末数增长 86.47%，主要系 2010 年度委托加工量较上年同期增长，同时公司较多采用赊购模式，应付账款相应金额增加。2009 年期末数较 2008 年期末数下降 28.33%，系 2009 年与供应商结算更多的采用票据结算方式，应付账款相应金额减少。

17. 预收款项

(1) 明细情况

账　龄	期末数	期初数
1 年以内	12,376,053.74	10,759,756.64
1-2 年	6,645.00	1,165.00
2-3 年	65.00	
合　计	12,382,763.74	10,760,921.64

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010 年期末数较 2009 年期末数增长 67.27%，主要系本期销售情况较好，较多的采用预收货款模式销售所致。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,432,710.95	11,287,405.75	12,449,444.35	1,270,672.35
职工福利费		421,944.33	421,944.33	
社会保险费	176,480.71	1,438,503.55	1,422,131.24	192,853.02
其中：医疗保险费	71,621.63	404,908.63	417,671.12	58,859.14
基本养老保险费	98,465.03	883,214.15	852,437.24	129,241.94
失业保险费	6,394.05	88,363.20	90,005.31	4,751.94
工伤保险费		28,495.92	28,495.92	
生育保险费		22,238.52	22,238.52	

其他		11,283.13	11,283.13	
住房公积金	103,127.20	383,079.60	379,680.60	106,526.20
其他	334,050.35	129,686.26	138,406.66	325,329.95
合　计	3,046,369.21	13,660,619.49	14,811,607.18	1,895,381.52

工会经费和职工教育经费金额325,329.95元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付的工资、奖金、津贴和补贴预计将于2012年1月底发放；应付的社会保险费、住房公积金及其他等预计将于2011年7月发放。

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末数较2010年期末数下降37.78%,主要系本期仅计提半年的奖金所致。

19. 应交税费

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
增值税	-8,885,352.27	-5,729,542.60
营业税	79,554.08	162,541.33
企业所得税	6,342,419.54	6,685,648.45
个人所得税	46,023.30	192,627.61
城市维护建设税	102,169.68	91,057.92
房产税	136,349.99	-855.43
土地使用税	251,999.97	164,613.87
印花税	10,218.96	11,944.95
教育费附加	43,787.01	39,028.91
地方教育附加	29,191.37	25,622.36
水利建设专项资金	124,343.17	147,219.42
防洪保安资金	5,041.40	4,045.11
合　计	-1,714,253.80	1,793,951.90

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末数较2010年期末数减少1.96倍，主要系2011年1-6月的待抵扣的进项税额较大所

致。2010 年期末数较 2009 年期末数增加 1.42 倍，系 2010 年度销售利润较好，应交企业所得税增加所致。2009 年期末数较 2008 年期末数减少 3.87 倍，主要系 2009 年度待抵扣的进项税额较大所致。

20. 应付利息

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	65,000.00	
短期借款应付利息	604,774.22	324,936.08
合　计	669,774.22	324,936.08

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末数较 2010 年度期初数增加 1.06 倍，主要系期末短期借款、长期借款增加所致。

21. 应付股利

(1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
浙江省公正检验行	1,050,000.00		
合　计	1,050,000.00		

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末数较 2010 年期末数增加 1,050,000.00 元，系子公司浙江公正公司 2011 年度分配给浙江省公正检验行的 2010 年度股利尚未支付所致。

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
押金保证金	538,490.00	356,025.84
拆借款	1,990,000.00	790,000.00
应付暂收款	3,305,615.67	3,155,308.63
其他	1,174,953.29	861,360.85

合　计	7,009,058.96	5,162,695.32

(2) 账龄分析

账　龄	期末数	期初数
1年以内	4,646,208.87	2,941,490.42
1-2年	795,931.25	486,227.60
2-3年	665,475.94	646,492.27
3年以上	901,442.90	1,088,485.03
合　计	7,009,058.96	5,162,695.32

(3)无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项情况。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
离退人员福利补助	2,202,591.46	代收代付的福利费
小　计	2,202,591.46	

(5) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末数较2010年期末数增长35.76%,主要系本期往来拆借款增加所致。2009年期末数较2008年期末数增长63.58%，主要系2009年度新设子公司四川赞宇公司增加其他应付款余额所致。

23. 其他流动负债

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
递延收益	200,000.00	
合　计	200,000.00	

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末数较2010年期末数增加20万元，主要系本期收到未完工验收项目政府补助。

(3) 其他说明

浙江省科学技术厅委托浙江科技学院、本公司、浙江省医学科学院组建浙江省农副产品生化制造重点科技创新团队，公司累计收到天然油脂合成新型工业助剂的研究与开发专项经费、天然油脂绿色化合成酰胺类表面活性剂关键技术研究及产业化专项经费等共计20万元，

该项目预计 2012 年 6 月完工验收。

24. 长期借款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	
合　计	40,000,000.00	

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国工商银行股份有限公司杭州解放路支行	2011-1-20	2014-1-29	人民币	5.85		40,000,000.00		
小 计						40,000,000.00		

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末数较 2010 年期末数增加 4,000 万元，主要系本期因工程建设需要借入 4,000 万元长期借款所致。

25. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
递延收益	11,350,000.00	7,500,000.00
合　计	11,350,000.00	7,500,000.00

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末数较 2010 年期末数增长 51.33%，主要系本期收到的未完工验收建设项目的政府补助增加所致。

(3) 其他说明

1）根据浙江省科学技术厅浙科发条〔2008〕183 号《关于下达 2008 年省科技计划(第三批)的通知》、财教核(2009)30403301 号《省级部门(单位)预算指标核定(追加、减)通知单》和浙财教批〔2010〕98 号《关于 2010 年部门预算的批复》，公司累计收到浙江省财政厅拨付的浙江省表面活性剂重点实验室设备购置专项经费 7,500,000.00 元。该工程项目已于 2011

年6月完工验收，本期尚未开始摊销。

2）根据浙江省科学技术厅与本公司签订的《高安全性脂肪醇聚氧乙烯醚硫酸钠制备设备购置》计划项目合同书，公司累计收到浙江省科学技术厅拨付的设备购置专项经费550,000.00万元，该项目尚未完工，收到的专项经费账挂本科目反映。

3）根据浙江省发展和改革委员会文件浙发改函(2010)395 号《转发国家发展改革委办公厅关于 2010 年产业结构调整专项轻纺项目的复函》、国家发展和改革委员会办公厅发改办产业（2010）2504号《国家发展改革委办公厅关于2010年产业结构调整专项轻纺项目的复函》，子公司累计收到嘉兴市财政局拨付5万吨表面活性剂生产线项目的补助款3,000,000.00元。相关资产项目尚在建设中，收到的专项经费账挂本科目反映。

4）根据眉山市财政局和眉山市经济和信息化委员会文件眉财建〔2010〕158 号《关于下达 2010 年第二批技术改造资金及项目计划的通知》，子公司累计收到眉山市财政局拨付的年产5万吨表面活性剂技术改造项目资金300,000.00元，相关资产项目尚在建设中，收到的专项经费账挂本科目反映。

26. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2011.6.30	2010.12.31	2009.12.31	2008.12.31
洪树鹏	6,888,720.00	6,888,720.00	6,888,720.00	5,740,600.00
方银军	9,258,960.00	9,258,960.00	9,258,960.00	6,345,900.00
陆伟娟	5,032,807.00	5,032,807.00	5,032,807.00	4,194,000.00
浙江省科技风险投资有限公司	1,164,000.00	1,164,000.00	1,164,000.00	1,164,000.00
浙江睿银创业投资有限公司	1,676,400.00	1,676,400.00	1,676,400.00	1,397,000.00
浙江嘉化工业园投资发展有限公司	2,922,120.00	2,922,120.00	2,922,120.00	3,435,100.00
邹欢金等自然人股东	33,056,993.00	33,056,993.00	33,056,993.00	27,723,400.00
合　计	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	50,000,000.00

(2) 报告期股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

详见本财务报表附注公司基本情况之说明。

27. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	2011.6.30	2010.12.31	2009.12.31	2008.12.31
资本溢价（股本溢价）	63,221,415.46	63,221,415.46	63,221,415.46	28,221,415.46
其他资本公积	514,780.00	514,780.00		
合　计	63,736,195.46	63,736,195.46	63,221,415.46	28,221,415.46

(2) 报告期内资本公积增减原因及依据说明

1) 2009年度增加35,000,000.00元，详见本财务报表附注公司基本情况之说明。

2) 2010年度增加514,780.00元，系子公司四川赞宇公司第二期注册资本出资形成资本溢价735,400.00元，编制合并财务报表时本公司按照持股比例70%确认514,780.00元，计入“资本公积－其他资本公积”。

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	2011.6.30	2010.12.31	2009.12.31	2008.12.31
法定盈余公积	10,650,636.03	10,650,636.03	6,604,576.58	4,214,684.69
合　计	10,652,647.93	10,650,636.03	6,604,576.58	4,214,684.69

(2) 报告期内盈余公积增减原因及依据说明

1)根据2009年5月23日公司2008年度股东大会决议通过的2008年公司利润分配议案，按2008年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积616,458.55元，剩余未分配利润暂不分配。

2) 2009年度

根据2010年6月10日公司2009年度股东大会决议通过的2009年度公司利润分配预案，按2009年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积2,389,891.89元。

3) 2010年度

根据2011年1月19日公司第二届董事会第三次会议审议通过的关于公司2010年度利润分配的预案，按2010年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积4,046,059.45元，剩余未分配利润暂不分配。上述利润分配议案业经2011年4月29日召开的2010年度股东大会审议批准。

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项　目	2011.6.30	2010.12.31	2009.12.31	2008.12.31
期初未分配利润	102,584,184.63	50,699,708.64	25,762,214.07	13,127,341.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,897,685.10	67,930,535.44	27,327,386.46	13,251,331.20
减：提取法定盈余公积		4,046,059.45	2,389,891.89	616,458.55
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利		12,000,000.00		
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	174,481,869.73	102,584,184.63	50,699,708.64	25,762,214.07

(2) 其他说明

1) 根据2010年5月10日公司第一届第十一次董事会会议审议通过，并经2009年度股东大会审议批准的2009年度公司利润分配预案，按每股0.20元(含税)分配现金股利12,000,000.00元。

2) 报告期其他利润分配情况详见本财务报表附注五盈余公积项目之说明。

(3) 经2011年1月19日公司第二届董事会第三次会议审议通过，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。上述利润分配议案业经2011年4月29日召开的2010年度股东大会审议批准。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
主营业务收入	886,872,089.81	1,278,864,368.43	836,599,079.46	708,252,905.74
其他业务收入	959,749.56	18,260,011.35	22,556,511.76	12,122,963.92
营业成本	731,414,409.35	1,092,734,176.43	738,155,109.36	636,952,394.97

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	2011年1-6月	2010年度

	收入	成本	收入	成本
表面活性剂产品销售	877,590,677.85	726,173,349.50	1,258,697,133.23	1,069,041,963.58
加工劳务	879,544.66	571,987.99		
检测服务	8,401,867.30	4,301,387.96	20,167,235.20	8,527,037.83
小　计	886,872,089.81	731,046,725.45	1,278,864,368.43	1,077,569,001.41

（续上表）

产品名称	2009年度		2008年度	
	收入	成本	收入	成本
表面活性剂产品销售	820,407,921.45	717,473,210.01	695,227,710.00	623,325,070.03
加工劳务	564,214.01	389,307.67	2,340,821.34	1,385,165.46
检测服务	15,626,944.00	5,652,872.78	10,684,374.40	5,085,430.97
小　计	836,599,079.46	723,515,390.46	708,252,905.74	629,795,666.46

（3）主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	2011年1-6月		2010年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	863,639,095.52	713,323,811.96	1,212,213,482.59	1,023,487,184.84
外销	23,232,994.29	17,722,913.49	66,650,885.84	54,081,816.57
小　计	886,872,089.81	731,046,725.45	1,278,864,368.43	1,077,569,001.41

（续上表）

地区名称	2009年度		2008年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	808,942,149.76	700,971,250.54	691,097,928.64	615,085,429.14
外销	27,656,929.70	22,544,139.92	17,154,977.10	14,710,237.32
小　计	836,599,079.46	723,515,390.46	708,252,905.74	629,795,666.46

（4）公司前5名客户的营业收入情况

1）2011年1-6月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
堆龙亨达实业有限公司	185,240,430.07	20.86
丽水市雕牌化工有限公司	106,635,765.39	12.01
联合利华（中国）有限公司	53,650,205.91	6.04
上海和黄白猫有限公司	35,635,419.17	4.01

纳爱斯成都有限公司	23,343,548.08	2.63
小　计	404,505,368.62	45.55

2）2010 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
丽水市雕牌化工有限公司	174,928,219.20	13.49
广州立白(番禺)有限公司	65,897,279.81	5.08
上海和黄白猫有限公司	54,457,337.69	4.20
丰原宿州生物化工有限公司	50,979,145.27	3.93
新乡立白实业有限公司	50,522,215.36	3.89
小　计	396,784,197.33	30.59

3）2009 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
丽水市雕牌化工有限公司	67,846,655.92	7.90
纳爱斯益阳有限公司	34,423,870.34	4.01
广州立白(番禺)有限公司	31,627,289.25	3.68
上海和黄白猫有限公司	30,206,646.16	3.52
丰原宿州生物化工有限公司	25,846,927.78	3.01
小　计	189,951,389.45	22.12

4）2008 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
丽水市雕牌化工有限公司	76,335,201.87	10.60
广州立白(番禺)有限公司	50,823,103.59	7.06
桂林立白日化有限公司	28,708,093.72	3.99
纳爱斯成都有限责任公司	21,880,042.47	3.04
广州立白企业集团有限公司	21,629,732.82	3.00
小　计	199,376,174.47	27.69

(6) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

营业收入 2010 年度发生额较 2009 年度发生额增长 50.98%，系公司产能扩大，市场开拓

使业务规模扩大所致。

营业成本 2010 年度发生额较 2009 年度发生额增长 48.04%，系公司营业收入增长，营业成本相应增长所致。

2. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度	计缴标准
营业税	481,579.39	1,111,070.22	835,579.43	589,857.85	见本财务报表附注三税项之说明
城市维护建设税	708,724.11	1,156,913.29	749,607.07	1,191,884.04	
教育费附加	318,352.81	425,088.90	379,341.88	523,625.50	
地方教育费附加	210,596.50	463,190.38	248,348.00	342,306.78	
合　计	1,719,252.81	3,156,262.79	2,212,876.38	2,647,674.17	

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010 年度发生额较 2009 年度发生额增长 42.63%，主要系 2009 年度应交的增值税增加导致计缴的营业税金及附加较多所致。

3. 销售费用

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
职工薪酬	1,569,275.04	2,398,051.62	2,276,321.98	2,056,527.32
办公费	224,637.52	405,091.41	476,787.87	498,260.00
差旅费	848,078.14	547,284.72	792,008.99	756,383.51
招待费	204,559.52	471,827.60	522,829.80	612,035.85
折旧费	144,542.11	184,731.78	91,708.43	65,023.53
运输费	24,548,263.79	49,228,241.27	35,310,102.12	25,414,509.83
其他	14,041.39	62,783.14	1,687,991.42	2,585,577.56
合　计	27,553,397.51	53,298,011.54	41,157,750.61	31,988,317.60

4. 管理费用

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
职工薪酬	4,378,441.46	5,591,652.12	3,769,413.08	4,066,960.94
办公费	2,498,637.68	3,613,567.91	2,460,302.05	3,036,224.29
招待费	702,408.04	1,036,238.76	599,064.30	715,828.30
交通差旅费	524,433.66	996,377.20	715,511.62	385,353.10
中介机构费	1,405,100.80	1,120,875.00	426,931.00	596,154.00
折旧及摊销	1,177,223.53	2,406,737.43	2,205,558.94	1,648,762.22
税费	695,514.17	1,341,659.95	1,225,702.96	1,463,107.35
研发费用	22,208,021.86	44,344,932.31	28,398,163.11	13,434,458.24
其他	580,847.13	1,032,467.94	836,427.22	1,540,705.68
合　计	34,170,628.33	61,484,508.62	40,637,074.28	26,887,554.12

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010 年度发生额较 2009 年度发生额增长 51.30%，2009 年度发生额较 2008 年度发生额增长 50.14%，主要系公司研究开发投入大幅增加所致。

5. 财务费用

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
手续费	495,026.56	998,906.02	955,312.44	332,385.95
利息支出	5,722,692.60	6,459,564.40	6,328,556.23	9,242,580.97
汇兑损益	-421,654.04	-84,524.10	246,640.20	-477,809.25
利息收入	-194,901.11	-290,575.89	-112,219.19	-211,905.51
合　计	5,601,164.01	7,083,370.43	7,418,289.68	8,885,252.16

6. 资产减值损失

(1) 明细情况

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
坏账损失	2,113,412.12	-122,375.75	309,337.95	-402,525.52
存货跌价损失				1,529,488.31
合　计	2,113,412.12	-122,375.75	309,337.95	1,126,962.79

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010 年度发生额较 2009 年度发生额减少 1.40 倍，主要系 2010 年末应收款项减少，计提的坏账准备相应减少所致。2009 年度发生额较 2008 年度发生额下降 72.55%，主要系 2008 年末计提存货跌价准备的存货均已于 2009 年度对外销售，相应转销存货跌价损失所致。

7. 投资收益

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		31,739.40		
合　计		31,739.40		

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得合计	22,835.41	13,115.96	6,889.33	41,552.42
其中：固定资产处置利得	22,835.41	13,115.96	6,889.33	41,552.42
政府补助	751,425.07	4,028,126.30	5,736,482.99	7,209,612.16
赔款收入		42,000.00		41,700.00
其他		467.40	6,455.86	40,000.00
合　计	774,260.48	4,083,709.66	5,749,828.18	7,332,864.58

(2) 政府补助明细

1) 2011 年 1-6 月

项　目	金额	说明
地方经济贡献突出企业奖励	100,000.00	上政函〔2011〕11 号《杭州市上城区人民政府关于对上城区 2010 年度经济发展贡献突出的企业经营团队表彰奖励的决定》
专利资助资金	11,000.00	杭政办函〔2009〕287 号《杭州市人民政府办公室转发市科技局财政局关于杭州市专利专项资金管理办法的的通知》
稳定就业社会保险补贴	30,425.07	杭劳社就[2009]331 号《关于延长扩大失业保险基金支出范围试点政策的实施意见》

五加皮类中药保健酒品质控制和精加工关键技术研究经费资助	50,000.00	上科局[2011]10号《关于下达2011年度第一批区科技经费的通知》
植物油化深加工关键技术研究与开发补助经费	260,000.00	浙财教字〔2011〕67号《关于下达2011年第二批重大科技专项补助经费的通知》
重点企业技术创新团队奖励资金	300,000.00	嘉委办[2010]40号《关于公布2010年度嘉兴市重点企业技术创新团队和嘉兴市重点科技创新团队评审结果的通知》
小计	751,425.07	

2）2010年度

项　目	金额	说明
天然油脂基表面活性剂的研究开发项目补助经费	128,723.80	杭科计〔2009〕253号/杭财教〔2009〕1417号《关于下达2009年杭州市第三批重大科技创新项目补助经费的通知》
离子液体溶解纤维素机理研究项目补助经费	50,000.00	浙科发计〔2008〕251号《关于下达2008年浙江省自然科学基金项目经费的通知》
绿色化三氧化硫磺化技术的研究开发项目补助经费	240,000.00	浙科发计〔2008〕238号《关于下达2008年第三批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知》/浙财教〔2010〕94号《关于下达2010年工业转型升级暨第二批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知》
油脂加工副产物甘油制备聚甘油醚新型非离子表面活性剂项目补助经费	150,000.00	浙财教字〔2009〕172号《关于下达2009年第二批一般科研项目补助经费的通知》/浙财教〔2010〕118号《关于下达2010年第一批公益技术应用研究项目补助经费的通知》
植物油化深加工关键技术研究与开发项目补助经费	480,000.00	浙财教字〔2009〕304号《关于下达2009年第四批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知》
新型催化剂及催化技术在表面活性剂合成中应用研究的人才培养项目补助经费	600,000.00	浙财教字〔2009〕232号《关于下达2009年度省属科研院所扶持专项经费的通知》/浙财教〔2010〕146号《关于下达2010年度省属科研院所扶持专项经费的通知》
新型表面活性剂椰油酰基羟乙基磺酸钠研究的人才培养项目补助经费	400,000.00	浙财教字〔2009〕232号《关于下达2009年度省属科研院所扶持专项经费的通知》/浙财教〔2010〕146号《关于下达2010年度省属科研院所扶持专项经费的通知》

基于高性能锂电池的聚合离子液体电解质研究项目经费	50,000.00	浙财教〔2010〕193号《关于下达2010年第二批浙江省自然科学基金项目经费的通知》
气相色谱法测定婴幼儿配方奶粉中香兰素、乙基香兰素的含量项目补助经费	25,000.00	浙科发条〔2009〕237号《关于下达2009年度省大型科学仪器设备协作共用平台科技计划的通知》
年产3万吨脂肪酸甲酯磺酸钠的生产技术开发课题经费补助	145,000.00	国家科技支撑计划子课题任务书2007BAE52B02-2《国家科技支撑计划子课题任务书》
稳定就业社会保险补贴	24,902.50	杭劳社就〔2009〕331号《关于延长扩大失业保险基金支出范围试点政策的实施意见》
财政补助	20,000.00	浙财教批〔2010〕98号《关于2010年部门预算的批复》
专利示范(试点)企业2009年度资助资金	10,000.00	杭科知〔2010〕59号《关于发放杭州市专利示范(试点)企业资助资金的通知》
专利资助资金	12,000.00	《关于发放2008-2009年度省发明专利资助资金的公告》
高安全性椰油脂肪酸单乙醇酰胺产业化科技经费资助	10,000.00	上科局[2010]21号《关于下达2010年度第一批区科技经费的通知》
知识产权专项资金奖励资助	73,000.00	上知局[2010]1号《关于下达上城区知识产权专项资金(第一批)资助的通知》
专利资助资金	11,000.00	杭政办函〔2009〕287号《杭州市人民政府办公厅转发市科技局财政局关于杭州市专利专项资金管理办法的通知》
企业技术中心财政资助和奖励资金	700,000.00	杭财企〔2010〕910号《关于下达2010年度杭州市企业技术中心财政资助和奖励资金的通知》
科技经费资助	25,000.00	浙科发条〔2009〕237号《关于下达2009年度省大型科学仪器设备协作共用平台科技计划的通知》
新产品MES的产业化项目补助经费	30,000.00	嘉财政[2008]320号《关于下达2008年嘉兴市第一批科技计划项目补助经费的通知》
污染整治重点项目补助	92,100.00	嘉港区〔2009〕111号《关于印发关于加快工业经济、建筑业发展激励政策的若干意见的通知》
省高新技术企业奖励	200,000.00	嘉港区〔2009〕111号《关于印发关于加快工业经济、建筑业发展激励政策的若干意见的通知》
节能技改设备补贴	129,400.00	嘉港区〔2009〕111号《关于印发关于加快工业经济、建筑业发展激励政策的若干意见的通知》

国家实用新型专利	2,000.00	嘉港区〔2009〕111号《关于印发关于加快工业经济、建筑业发展激励政策的若干意见的通知》
超级烷醇酰胺的生产技术研究和产业化项目补助经费	120,000.00	嘉财政〔2010〕338号《关于下达2010年嘉兴市第二批科技计划项目补助经费的通知》
开门红奖励	300,000.00	眉财建[2010]68号《关于下达2010年工业首季开门红专项奖励资金的通知》
小　计	4,028,126.30	

3）2009年度

项　目	金额	说明
芝麻木脂素提取纯化关键技术研究补助经费	100,000.00	浙科发计〔2008〕141号《关于下达2008年度第一批科技创新人才计划项目补助经费的通知》
三氧化硫膜式磺化系统工程优化的研究开发补助经费	106,075.30	浙科发条〔2008〕183号《关于下达2008年省科技计划(第三批)的通知》
年产3万吨脂肪酸甲酯磺酸钠的生产技术开发经费	237,411.49	国家科技支撑计划子课题任务书2007BAE52B02-2《特殊功能表面活性剂绿色化工程技术开发》
以可再生资源制取环氧氯丙烷项目补助经费	100,000.00	浙科发计〔2008〕180号《关于下达2008年第一批面上科研项目补助经费的通知》
脂肪酸蒸馏黑脚废弃物提制纯甾醇的开发利用研究补助经费	100,000.00	浙科发计〔2008〕180号《关于下达2008年第一批面上科研项目补助经费的通知》
以可再生资源制取环氧氯丙烷项目补助经费	100,000.00	浙财教字〔2009〕96号《关于下达2009年第一批一般科研项目补助经费的通知》
脂肪酸蒸馏黑脚废弃物提制纯甾醇的开发利用研究补助经费	100,000.00	浙财教字〔2009〕96号《关于下达2009年第一批一般科研项目补助经费的通知》
HPLC法测定保健食品中虫草素、尿苷和腺苷的含量项目经费	20,000.00	浙科发条〔2008〕232号《关于下达2008年度省大型科学仪器设备协作共用平台科研计划项目经费的通知》
天然油脂基表面活性剂的研究开发补助经费	2,871,276.20	杭科计〔2008〕251号、杭财教〔2008〕1286号《关于下达2008年杭州市第二批重大科技创新项目经费的通知》；杭科计〔2009〕253号、杭财教〔2009〕1417号《关于下达2009年杭州市第三批重大科技创新项目补助经费的通知》

绿色化三氧化硫磺化技术研究开发补助经费	360,000.00	浙科发计〔2008〕238号《关于下达2008年第三批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知》
商品和服务支出经费	20,000.00	2009财省教公304033《省级部门预算指标核定(追加、减)通知单》
2009年国家科研项目配套经费	120,000.00	浙财教字〔2009〕237号《关于下达2009年国家科研项目配套经费的通知》
专利资助	15,000.00	杭政办函〔2009〕287号《关于杭州市专利专项资金管理办法的通知》
杭州市科技创新“十佳”单位奖励	100,000.00	杭政办函〔2009〕170号《杭州市人民政府办公厅关于表彰杭州市科技创新“十佳”单位(项目)的通报》
碳化表面活性剂的生产新技术开发补助资金	1,100,000.00	杭财企〔2009〕1324号《关于下达2009年省工业转型升级(技术创新、技术壁垒、企业信息化)财政专项资金的通知》；杭财企〔2009〕1375号《关于下达2009年省工业转型升级(技术创新、技术壁垒、企业信息化)项目市配套资助资金的通知》
专项补助	30,000.00	浙科发计〔2007〕294号《关于下达2007年浙江省自然科学基金项目经费的通知》
09科技计划项目专项补助	100,000.00	嘉财字〔2009〕390号《关于下达2009年嘉兴市第一批科技计划项目及中科专项资金计划的通知》
污染物减排奖励	126,720.00	嘉港区〔2009〕111号《关于印发关于加快工业经济、建筑业发展激励政策的若干意见的通知》
清洁卫生奖励	30,000.00	嘉港区〔2009〕111号《关于印发关于加快工业经济、建筑业发展激励政策的若干意见的通知》
小　计	5,736,482.99	

4）2008年度

项　目	金额	说明
芝麻木脂素的分析测定研究项目经费	20,000.00	浙科发条〔2007〕347号《关于下达2007年度省大型科学仪器设备协作共用平台科研计划项目经费的通知》
测定烯基磺酸盐(AOS)中的磺内酯项目经费	20,000.00	浙科发条〔2007〕347号《关于下达2008年度省大型科学仪器设备协作共用平

		台科研计划项目经费的通知》
新型离子液冻构建及生物绿色化学合成项目经费	80,000.00	浙科发计〔2007〕294号《关于下达2007年浙江省自然科学基金项目经费的通知》
节能干燥新工艺设备项目经费	100,000.00	杭科计〔2008〕139号/杭财教〔2008〕720号《关于下达2008年杭州市节能减排科技攻关项目补助经费的通知》
省科技厅试验基地运行经费	350,000.00	浙科发计〔2008〕296号《关于下达2008年重点实验室及中试基地补助经费的通知》
市财政局创新试点奖励	100,000.00	杭科计〔2008〕251号/杭财教〔2008〕1286号《关于下达2008年杭州市第二批重大科技创新项目补助经费的通知》
上城区科技经费资助	70,000.00	上科局〔2008〕38号《关于下达2008年度第二批区科技经费的通知》
国内成果转化项目经费	850,000.00	浙科发计〔2008〕238号《关于下达2008年第三批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知》
年产3万吨MES产业化项目补助经费	2,563,098.95	浙科发计〔2007〕184号《关于下达2007年省科技计划(第二批)的通知》
绿色节能干燥新工艺及设备的研究开发补助经费	1,000,000.00	浙科发计〔2007〕303号《关于下达2007年第四批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知》；浙科发计〔2008〕236号《关于下达2008年第二批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知》
五加皮类中药保健酒品质控制和精加工关键技术研究补助经费	170,000.00	浙科发计〔2007〕111号《关于下达2007年省级第一批科技项目补助经费的通知》
液体SO3磺化萘的新工艺研究补助经费	150,000.00	浙科发计〔2007〕111号《关于下达2007年省级第一批科技项目补助经费的通知》
三氧化硫膜式磺化系统工程优化的研究开发补助经费	1,393,924.70	浙科发计〔2008〕183号《关于下达2008年省科技计划(第三批)的通知》
年产3万吨脂肪酸甲酯磺酸钠的生产技术开发补助经费	222,588.51	国家科技支撑计划子课题任务书2007BAE52B02-2
新产品MES的产业化项目补助经费	120,000.00	嘉财政〔2008〕320号《关于下达2008年嘉兴市第一批科技计划项目补助经费的通知》
小　计	7,209,612.16	

9. 营业外支出

(1) 明细情况

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失合计	414.71	25,821.14	14,445.90	1,551,939.49
其中：固定资产处置损失	414.71	25,821.14	14,445.90	1,551,939.49
对外捐赠		120,000.00		85,300.00
赔款支出	1,578.76		58,235.00	
水利建设专项资金	879,246.31	1,141,458.46	801,586.65	740,901.36
其他		335.95	1,947.19	2,250.00
合　计	881,239.78	1,287,615.55	876,214.74	2,380,390.85

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010 年度发生额较 2009 年度发生额增长 46.95%，主要系本期收入增加，水利建设专项资金相应增加所致。2009 年度发生额较 2008 年度发生额下降 63.19%，主要系 2008 年度发生的固定资产处置损失较多所致。

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,555,291.38	12,225,234.14	4,558,845.39	3,747,856.90
递延所得税调整	-975,926.47	-288,243.03	650,212.71	-1,411,359.64
合　计	12,579,364.91	11,936,991.11	5,209,058.10	2,336,497.26

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2010 年度发生额较 2009 年度发生额增加 1.29 倍，主要系 2010 年度应纳税所得额大幅增加导致当期所得税费用增加所致。2009 年度发生额较 2008 年度发生额增加 1.23 倍，主要系 2009 年度递延所得税增加所致。

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

报告期利润	每股收益(元/股)

	基本每股收益				稀释每股收益			
	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.20	1.13	0.54	0.27	1.20	1.13	0.54	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18	1.07	0.44	0.17	1.18	1.07	0.44	0.17

(2) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	2011.1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	71,897,685.10	67,930,535.44	27,327,386.46	13,251,331.20
非经常性损益	B	863,717.87	3,681,889.74	5,145,561.45	4,858,629.73
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	71,033,967.23	64,248,645.70	22,181,825.01	8,392,701.47
期初股份总数	D	60,000,000.00	60,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
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			10,000,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G			1	
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	12	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	60,000,000.00	60,000,000.00	50,833,333.33	50,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	1.20	1.13	0.54	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	1.18	1.07	0.44	0.17

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1．收到其他与经营活动有关的现金

项　目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
收到政府补助	951,425.07	3,849,402.50	2,741,720.00	6,900,000.00
收回票据及信用证保证金		7,130,880.80		1,337,800.00
银行活期存款利息收入	197,823.22	282,484.51	223,790.56	203,350.38
收到房租收入	26,500.00	180,323.89	293,774.50	276,454.93
收到技术服务费		1,450,000.00	655,000.00	
其他	405,648.47	1,023,673.38	225,392.69	2,238,707.69
收回土地保证金	1,550,000.00			
合　计	3,131,396.76	13,916,765.08	4,139,677.75	10,956,313.00

2．支付其他与经营活动有关的现金

项　目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
运杂费	24,548,263.80	49,217,678.30	37,133,049.61	28,004,947.80
办公费	1,244,359.37	2,368,898.08	1,159,008.56	2,888,714.96
差旅费	626,755.37	936,567.32	1,213,587.13	1,370,068.14
业务招待费	1,038,146.17	1,521,125.36	1,045,482.90	1,338,118.85
科研费	1,995,542.36	2,791,844.36	3,653,715.75	988,966.77
咨询费、中介机构费	1,405,100.80	1,220,585.00	504,991.00	600,769.00
修理费	1,248,156.36	2,083,426.05	1,119,909.11	360,255.00
金融手续费	495,026.56	668,067.06	949,124.80	330,099.95
邮电费	230,759.47	507,920.65	524,425.38	
交通费	745,756.43	468,846.55	505,069.75	
支付票据及信用证保证金	11,402,045.00		19,869,270.80	
支付土地保证金	1,550,000.00			
其他	745,924.26	1,626,761.20	2,595,430.16	3,783,651.21
合　计	47,275,835.95	63,411,719.93	70,273,064.95	39,665,591.68

3．收到其他与投资活动有关的现金

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
收到长期资产类政府补助	3,850,000.00	2,711,938.05	2,288,061.95	2,500,000.00
合　计	3,850,000.00	2,711,938.05	2,288,061.95	2,500,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
支付其他单位借款				1,300,000.00
合　计				1,300,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
收到其他单位借款	1,200,000.00	750,000.00	1,350,000.00	
合　计	1,200,000.00	750,000.00	1,350,000.00	

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
支付票据贴现利息支出				252,926.75
归还其他单位借款		1,540,000.00		
合　计		1,540,000.00		252,926.75

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	72,573,231.03	70,381,268.12	28,929,708.30	14,503,690.32
加：资产减值准备	2,113,412.12	-122,375.75	309,337.95	1,126,962.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,175,467.30	8,110,720.51	5,835,942.77	4,750,643.93
无形资产摊销	607,596.85	1,133,803.96	1,099,441.32	992,603.67

长期待摊费用摊销	5,991.36	11,576.76	5,788.38	
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)	-22,420.70	12,705.18	7,556.57	281,309.78
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)				1,229,077.29
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)				
财务费用(收益以“－”号填列)	5,303,960.67	6,380,249.89	6,589,624.81	8,769,950.03
投资损失(收益以“－”号填列)		-31,739.40		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-975,926.47	-288,243.04	650,212.71	-1,411,359.64
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)				
存货的减少(增加以“－”号填列)	-84,482,060.68	-64,019,996.62	-41,541,336.14	20,553,537.43
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-53,629,234.36	27,361,280.27	-50,619,729.76	33,183,200.51
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-32,650,081.67	59,103,939.41	-6,411,256.75	6,686,706.47
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-85,980,064.55	108,033,189.29	-55,144,709.84	90,666,322.58
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	71,381,375.95	83,368,219.81	26,618,739.18	46,249,756.25
减：现金的期初余额	83,368,219.81	26,618,739.18	46,249,756.25	19,721,375.26
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	-11,986,843.86	56,749,480.63	-19,631,017.07	26,528,380.99

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
1) 现金	71,381,375.95	83,368,219.81	26,618,739.18	46,249,756.25
其中：库存现金	221,403.22	129,517.69	223,422.47	88,781.30
可随时用于支付的银行存款	71,159,972.73	83,238,702.12	26,395,316.71	46,160,974.95

可随时用于支付的其他货币资金				
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
2）现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
3）期末现金及现金等价物余额	71,381,375.95	83,368,219.81	26,618,739.18	46,249,756.25

(4) 现金流量表补充资料的说明

1）2011 年 6 月末不属于现金及现金等价物的货币资金包含信用证及押汇保证金 22,240,435.00 元和银行承兑汇票保证金 3,700,000.00 元，共计 25,940,435.00 元在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

2）2010 年末不属于现金及现金等价物的货币资金包含信用证保证金 6,608,390.00 元和银行承兑汇票保证金 7,930,000.00 元，共计 14,538,390.00 元在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

3）2009 年末不属于现金及现金等价物的货币资金包含因诉讼被法院冻结银行存款 592,547.00 元、进口押汇保证金 10,429,689.67 元、信用证保证金 7,027,034.13 元和银行承兑汇票保证金 3,620,000.00 元，共计 21,669,270.80 元在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

4）2008 年末不属于现金及现金等价物的货币资金包含银行承兑汇票保证金 1,800,000.00 元，共计 1,800,000.00 元在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

洪树鹏、方银军和陆伟娟系本公司前三大股东和核心管理层，根据三方签定的《浙江赞宇科技股份有限公司股东持股表决协议》，三方约定共同实现对本公司的实质控制。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江嘉化能源化工股份有限公司[注]	参股股东	74634114-3
浙江青山湖节能科技有限公司	参股公司	57438167-4

[注]：原名浙江嘉化工业园投资发展有限公司，以下简称浙江嘉化公司。

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江嘉化公司	购买商品	材料	协议价	11,332,409.22	1.55
浙江嘉化公司	水电气等其他公用事业费用（购买）	水电气	市场价	4,288,222.95	76.86
浙江嘉化公司	水电气等其他公用事业费用（购买）	后勤服务费	协议价	50,000.00	100.00
小　计				15,670,632.17	

（续上表）

关联方	2010年度		2009年度		2008年度	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江嘉化公司	17,073,946.68	1.25	12,230,642.70	1.94	18,370,737.74	3.82
浙江嘉化公司	6,991,109.76	79.84	7,162,736.07	85.85	4,689,218.86	83.57
浙江嘉化公司	100,000.00	100.00	100,000.00	100.00	100,000.00	100.00
小　计	24,165,056.44		19,493,378.77		23,159,956.60	

(2) 无销售商品和提供劳务的关联交易。

（三）关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

单位名称	2011.6.30	2010.12.31	2009.12.31	2008.12.31
应付票据				

浙江嘉化公司		5,000,000.00		
小　计		5,000,000.00		
应付账款				
浙江嘉化公司	3,064,752.25	2,469,183.90	2,391,050.87	1,677,850.61
小　计	3,064,752.25	2,469,183.90	2,391,050.87	1,677,850.61
其他应付款				
浙江嘉化公司		100,000.00		
小　计		100,000.00		

（四）关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额（万元）
2011年1-6月	11	11	144.65
2010年度	11	11	190.77
2009年度	11	11	174.16
2008年度	11	11	169.22

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

经杭州市发展和改革委员会备案，公司拟在杭州市西湖区三墩镇建设综合业务楼，项目用地6,870平方米，地上建筑面积20,610平方米，项目总投资8,500万元。公司已取得该地块的《国有土地使用权证》。截至2011年6月30日，该项目尚处于主体工程建设期，累计发生工程支出40,593,440.87元。

九、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

（一）企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项　目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
1. 金融资产					
贷款和应收款	3,598,311.20				2,267,700.41
金融资产小计	3,598,311.20				2,267,700.41
2. 金融负债	5,240,319.00				137,871.17

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
账龄分析法组合	73,838,521.92	100.00	3,691,926.10	5.00	31,434,250.09	100.00	1,571,712.50	5.00
小　计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合　计	73,838,521.92	100.00	3,691,926.10	5.00	31,434,250.09	100.00	1,571,712.50	5.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	73,838,521.92	100.00	3,691,926.10	31,434,250.09	100.00	1,571,712.50
小　计	73,838,521.92	100.00	3,691,926.10	31,434,250.09	100.00	1,571,712.50

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)

联合利华（中国）有限公司	非关联方	32,396,886.06	1年以内	43.88
堆龙亨达实业有限公司	非关联方	9,118,195.40	1年以内	12.35
广州宝洁有限公司	非关联方	7,527,386.16	1年以内	10.19
利洁时家化（中国）有限公司	非关联方	5,264,160.00	1年以内	7.13
天津妈妈壹选健康产品有限公司	非关联方	3,531,404.00	1年以内	4.78
小　计		57,838,031.62		78.33

(3) 无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末账面余额较2010年期末数增加1.35倍，主要系本期销量增加，期末应收账款增加所致。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
账龄分析法组合	50,913,160.04	100.00	4,106,440.08	8.07	30,269,339.11	100.00	3,070,000.23	10.14
余额百分比法组合								
小　计	50,913,160.04	100.00	4,106,440.08	8.07	30,269,339.11	100.00	3,070,000.23	10.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合　计	50,913,160.04	100.00	4,106,440.08	8.07	30,269,339.11	100.00	3,070,000.23	10.14

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	41,796,073.64	82.09	2,089,803.68	22,556,645.78	74.52	1,127,832.29
1-2年	4,000,500.00	7.86	400,050.00	2,266,252.69	7.49	226,625.27
2-3年	5,000,000.00	9.82	1,500,000.00	5,329,854.24	17.60	1,598,956.27

5 年以上	116,586.40	0.23	116,586.40	116,586.40	0.39	116,586.40
小　计	50,913,160.04	100.00	4,106,440.08	30,269,339.11	100.00	3,070,000.23

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
嘉兴赞宇公司	关联方	35,501,264.27	1 年以内	69.73	往来款
邵阳赞宇公司	关联方	10,000,000.00	[注 1]	19.64	往来款
四川赞宇公司	关联方	4,500,000.00	[注 2]	8.84	往来款
浙江青山湖科研创新基地投资有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	0.98	保证金
大楼物业基金	非关联方	116,586.40	5 年以上	0.22	其他
小　计		50,617,850.67		99.41	

[注 1]：1 年以内 5,000,000.00 元，2-3 年 5,000,000.00 元。

[注 2]：1 年以内 1,000,000.00 元，1-2 年 3,500,000.00 元。

(3) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
嘉兴赞宇公司	子公司	35,501,264.27	69.73
邵阳赞宇公司	子公司	10,000,000.00	19.64
四川赞宇公司	子公司	4,500,000.00	8.84
小　计		50,001,264.27	98.21

(4) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末账面余额较 2010 年期末数增长 68.20%，主要系本期对嘉兴赞宇公司的往来款项增加所致。2009 年期末数较 2008 年期末数下降 27.29%，主要系对嘉兴赞宇公司的往来款项减少所致。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
邵阳赞宇公司	成本法	6,300,000.00	6,300,000.00		6,300,000.00
嘉兴赞宇公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00

浙江公正公司	成本法	1,950,000.00	2,323,279.96		2,323,279.96
四川赞宇公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
浙江青山湖节能科技有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
合　计		76,250,000.00	75,623,279.96	1,000,000.00	76,623,279.96

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
邵阳赞宇公司	70.00	100.00			
嘉兴赞宇公司	100.00	100.00			
浙江公正公司	65.00	65.00			1,950,000.00
四川赞宇公司	70.00	70.00			
浙江青山湖节能科技有限公司	4.50	4.50			
合　计					1,950,000.00

持股比例与表决权比例不一致的说明：

详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

期末账面余额较2010年期末数增加100万元，主要系本期出资参股浙江青山湖节能科技有限公司为公司研发中心建设集中供热供冷工程。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
主营业务收入	695,567,242.95	932,448,484.59	591,876,774.54	521,075,396.32
其他业务收入	791,646.86	2,145,816.13	2,705,409.50	4,842,107.43
营业成本	595,088,441.74	805,767,297.58	519,691,338.52	480,467,772.73

(2)主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	2011年1-6月		2010年度	
	收入	成本	收入	成本

表面活性剂产品销售	695,567,242.95	594,946,219.52	932,448,484.59	805,737,511.41
小　计	695,567,242.95	594,946,219.52	932,448,484.59	805,737,511.41

（续上表）

产品名称	2009年度		2008年度	
	收入	成本	收入	成本
表面活性剂产品销售	591,876,774.54	519,659,762.14	521,075,396.32	480,467,772.73
小　计	591,876,774.54	519,659,762.14	521,075,396.32	480,467,772.73

（3）主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	2011年1-6月		2010年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	695,567,242.95	594,946,219.52	932,448,484.59	805,737,511.41
外销				
小　计	695,567,242.95	594,946,219.52	932,448,484.59	805,737,511.41

（续上表）

地区名称	2009年度		2008年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	591,876,774.54	519,659,762.14	521,042,260.71	480,457,833.98
外销			33,135.61	9,938.75
小　计	591,876,774.54	519,659,762.14	521,075,396.32	480,467,772.73

（4）公司前5名客户的营业收入情况

1）2011年1-6月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
堆龙亨达实业有限公司	161,614,802.53	23.21
丽水市雕牌化工有限公司	70,812,333.09	10.17
联合利华（中国）有限公司	53,650,205.91	7.70
纳爱斯成都有限公司	23,343,548.08	3.35
新乡立白实业有限公司	20,487,167.52	2.94
小　计	329,908,057.13	47.37

2）2010年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
丽水市雕牌化工有限公司	116,249,278.21	12.47
丰原宿州生物化工有限公司	50,979,145.27	5.47
新乡立白实业有限公司	48,277,638.45	5.18
堆龙亨达实业有限公司	45,150,558.11	4.84
广州立白(番禺)有限公司	40,746,289.14	4.37
小　计	301,402,909.18	32.33

3) 2009 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
丽水市雕牌化工有限公司	24,783,641.73	4.17
新乡立白实业有限公司	22,405,782.92	3.77
丰原宿州生物化工有限公司	22,311,973.93	3.75
上海奥科化学品有限公司	20,367,413.31	3.43
南风化工集团股份有限公司	18,351,247.38	3.09
小　计	108,220,059.27	18.21

4) 2008 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广州立白(番禺)有限公司	50,823,103.59	9.66
丽水市雕牌化工有限公司	47,052,333.16	8.95
桂林立白日化有限公司	21,861,889.10	4.16
纳爱斯成都有限责任公司	16,956,988.03	3.22
纳爱斯益阳有限公司	14,731,212.31	2.80
小　计	151,425,526.19	28.79

(5) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

营业收入 2010 年度发生额较 2009 年度发生额增长 57.19%，系公司产能扩大，市场开拓使业务规模扩大所致。

营业成本 2010 年度发生额较 2009 年度发生额增长 55.05%，系公司营业收入增长，营业成本相应增长所致。

2. 投资收益

(1) 明细情况

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益	1,950,000.00	975,000.00	1,267,500.00	762,158.08
交易性金融资产持有期间取得的投资		31,739.40		
合　计	1,950,000.00	1,006,739.40	1,267,500.00	762,158.08

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
浙江公正公司	1,950,000.00	975,000.00	1,267,500.00	306,913.07
邵阳赞宇公司				455,245.01
小　计	1,950,000.00	975,000.00	1,267,500.00	762,158.08

(3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

2009 年度发生额较 2008 年度发生额增长 66.30%，主要系浙江公正公司实现的净利润增加，相应分配的红利增加所致。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	45,330,817.62	40,460,594.51	23,898,918.89	6,164,585.50
加：资产减值准备	3,156,653.45	1,379,475.24	-133,967.25	1,986,605.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	496,345.35	824,304.04	535,297.85	559,148.28
无形资产摊销	314,633.35	586,893.36	586,893.36	586,893.36
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)		-9,535.00	242.00	275,508.31
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)				1,229,077.29
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)				
财务费用(收益以“－”号填列)	2,986,981.53	4,361,899.55	3,764,258.60	4,699,922.70

投资损失(收益以“－”号填列)	-1,950,000.00	-1,006,739.40	-1,267,500.00	-762,158.08
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-430,532.04	-356,048.45	188,363.07	-1,193,071.50
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)				
存货的减少(增加以“－”号填列)	-50,511,311.10	-42,669,155.12	-63,236,817.24	26,571,646.55
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-39,541,195.43	21,058,399.99	-33,764,387.11	4,683,354.59
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	26,602,944.44	47,466,069.90	-16,285,716.91	27,232,549.25
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-13,544,662.83	72,096,158.62	-85,714,414.74	72,034,061.57
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	42,812,247.93	53,489,242.63	11,362,507.35	33,726,468.59
减：现金的期初余额	53,489,242.63	11,362,507.35	33,726,468.59	8,944,099.27
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	-10,676,994.70	42,126,735.28	-22,363,961.24	24,782,369.32

十二、其他补充资料

(一) 净资产收益率

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）			
	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
归属于公司普通股股东的净利润	26.34	32.56	21.76	13.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.03	30.80	17.66	8.26

(2) 计算过程

项　目		序号	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
归属于公司普通股股东的净利润		A	71,897,685.10	67,930,535.44	27,327,386.46	13,251,331.20
非经常性损益		B	863,717.87	3,681,889.74	5,145,561.45	4,858,629.73
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	71,033,967.23	64,248,645.70	22,181,825.01	8,392,701.47
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	236,971,016.12	180,525,700.68	108,198,314.22	94,946,983.02
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E			45,000,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F			1	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G		12,000,000.00		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H		6		
其他	子公司四川赞宇公司第二期出资形成资本溢价，本公司按持股比例确认资本公积增加净资产	I_1		514,780.00		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J_1		3		
		I_2				
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J_2				
报告期月份数		K		12	12	12
加权平均净资产		L=D+A/2+E×F/K-G×	272,919,858.67	208,619,663.40	125,612,007.45	101,572,648.62
加权平均净资产收益率		M=A/L	26.34%	32.56%	21.76%	13.05%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	26.03%	30.80%	17.66%	8.26%

浙江赞宇科技股份有限公司

2011 年 7 月 14 日