



成都硅宝科技股份有限公司

Chengdu Guibao Science & Technology Co., Ltd

2010 年半年度报告

股票代码：300019

股票简称：硅宝科技

披露日期：2010 年 8 月 20 日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

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
郭弟民	董事	出差在外	王有治

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人王跃林、主管会计工作负责人曹振海及会计机构负责人王敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	5
第三节 董事会报告	7
第四节 重大事项	18
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第七节 财务报告（未审计）	27
第八节 备查文件目录	73

第一节 公司基本情况

一、 公司基本情况

中文名称	成都硅宝科技股份有限公司
英文名称	Chengdu Guibao Science & Technology Co., Ltd
中文简称	硅宝科技
英文简称	GUIBAO TECH
法定代表人	王跃林
注册地址	成都高新区新园大道 16 号
注册地址的邮政编码	610041
办公地址	成都高新区新园大道 16 号
办公地址的邮政编码	610041
公司国际互联网网址	www.cnguibao.com
电子信箱	guibao@cnguibao.com

二、 董事会秘书和证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭斌	李松
联系地址	成都高新区新园大道 16 号	成都高新区新园大道 16 号
电话	028-85317909	028-86039232
传真	028-86039232	028-86039232
电子信箱	guibaogb@cnguibao.com	lisong@cnguibao.com

三、 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站。

公司半年度报告置备地：公司董事会办公室

四、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：硅宝科技

股票代码：300019

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	72,445,628.75	67,075,898.71	8.01%
营业利润	18,012,680.21	17,814,336.82	1.11%
利润总额	20,806,301.39	19,095,276.39	8.96%
归属于普通股股东的净利润	17,739,839.02	16,091,719.67	10.24%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,353,598.90	15,002,921.04	2.34%
经营活动产生的现金流量净额	5,217,910.36	6,189,749.16	-15.70%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减（%）
总资产	427,882,673.21	421,390,297.05	1.54%
所有者权益（或股东权益）	394,500,192.52	386,960,353.50	1.95%
股本	102,000,000.00	51,000,000.00	100.00%

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益	0.17	0.21	-19.05%
稀释每股收益	0.17	0.21	-19.05%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.15	0.20	-25.00%
加权平均净资产收益率	4.50%	19.94%	-15.44%
扣除非经常性损益后	3.90%	18.59%	-14.69%

的加权平均净资产收 益率			
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.05	0.16	-68.75%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上 年度期末增减(%)
归属于普通股股东的 每股净资产	3.87	7.59	-49.01%

注：报告期内公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后股本为 10,200 万股，公司以 10,200 万股作为权数计算报告期每股收益，遵循可比性原则，以上年同期股本 3,800 万股乘以 2 计 7,600 万股作为权数重新计算上年同期的每股收益。

三、非经常性损益

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金 额
非流动资产处置损益	33,673.70
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,759,947.48
非经常性损益对所得税的影响合计	-407,381.06
合计	2,386,240.12

第三节 董事会报告

一、报告期内经营情况的回顾

(一) 报告期内总体经营情况

2010 年度将是公司成功上市后的第一个完整会计年度，对于处于成长期的公司来说至关重要，上半年公司按照年初拟定的工作计划有序推进各项工作，主要表现在完善了公司的销售管理，保证生产供应，加大技术研发投入，抓紧募集资金项目建设，加强公司的品牌建设和宣传，提升了公司形象。

2010 年上半年，公司实现营业收入 7,244.56 万元，同比增长 8.01%，营业利润 1,801.27 万元，同比增长 1.11%，净利润 1,773.98 万元，同比增长 10.24%。

销售管理方面，公司在建筑胶领域，在原有的以经销商为主的销售模式基础上，加强了公司直属的大区销售管理模式，建立起以团队为核心的销售队伍，进一步增强了销售人员的团队意识。在公司大客户不断增多的情况下，公司实行了大客户专人负责制，加大了公司的直销力度，形成了经销和直销相结合的建筑领域销售新模式。公司还加大了对各地经销商的管理，逐步开发并培养出了一批认同公司文化，积极进取，愿意同公司共同成长的客户。在工业胶方面，公司针对不同行业，引入行业指导专员，同时面对新的市场热点，公司也在挖掘行业潜力，寻求新的应用领域，希望形成未来新的增长点，公司重点关注了太阳能、风能等新领域，取得了可喜的进展，待相关产品大规模使用后，将可能成为公司新的利润增长点。

上半年公司销售量的增长主要依赖于大客户的成功开发，特别是公司在成为南玻集团的供应商后，公司在中空玻璃用胶领域的知名度显著提高，公司以此为契机，加大了对其他大玻璃厂商的宣传和接触，并取得了实际成效，预计下半年将会在公司的业绩上有所体现。在募投项目建筑节能用中空玻璃密封材料项目达产大幅度提高产能后，公司在此行业内的影响力将进一步加强。在门窗胶方面，公司积极与大型装饰装修公司进行接触，取得了明显的效果，为拉动公司的业绩增长也有一定作用。

在生产供应方面，公司年产万吨有机硅室温胶已完全达产，在募投项目逐步完成后，公司的产能还将进一步增加，上半年，公司共生产有机硅室温胶 3900 多吨，比去年增长了 30%，在生产人员没有增长的情况下，生产效率得到了提高。在原材料的供应方面，2010 年 1—4 月，公司主要原材料 107 胶本年普遍上涨导致公司成本增大，

从 5 月开始上游原材料价格呈现出逐渐降低的趋势，同时由于供应厂商不断增多，使公司对扩大供应商的选择余地，议价能力的提高等各方面都有积极的意义。

技术研发方面，公司根据募投项目实施方案，已投入 200 多万采购了部分先进的实验设备，加强建设省级企业技术中心。公司研发的多个项目都取得了一定程度的进展，特别是在高附加值的有机硅室温胶应用品种深入开发方面，面对产品性能差异大，技术含量高，行业非常新等特点，投入了大量人力、物力进行研发，目前在太阳能等一些新的用胶领域，技术研发部门进行了新产品研发及部分用户试用，取得了初步的成果，在未来将会成为成熟产品投入市场。报告期内，公司还获得了单组分散性室温脱水硫化硅酮密封胶的制造方法等两项发明专利。

在品牌建设和宣传方面，公司大幅度地提高在市场宣传上的投入，加大市场宣传力度，参加行业展会，主办或协办各种行业活动，有力地提升了公司品牌形象。在大众宣传方面，公司还投入资金在 CCTV-1 和 CCTV 新闻频道每晚 19:31 分（《新闻联播》后、《焦点访谈》前）天气预报的杭州版位投放景观广告，用于提升公司品牌形象。

（二）公司主营业务及其经营情况

1、分行业、产品说明报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

主营业务分产品（分行业）情况

单位：万元

主营业务（分行业）情况						
项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比 上年增减
化工	6,895.23	4,057.45	41.16%	12.09%	19.72%	-3.74%
制造业	349.34	246.23	29.52%	-37.19%	-46.75%	12.66%
合计	7,244.56	4,303.68	40.59%	8.01%	11.74%	-1.99%
主营业务分产品（分产品）情况						
项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)

有机硅室温胶	6,855.12	4,028.11	41.24%	11.71%	19.20%	-3.69%
制胶设备	349.34	246.23	29.52%	-37.19%	-46.75%	12.66%
其他收入	40.10	29.34	26.83%	166.93%	193.02%	-6.51%
合计	7,244.56	4,303.68	40.59%	8.01%	11.74%	-1.99%

报告期内，公司营业收入集中在有机硅室温胶领域，较上期增长了11.71%，而销售量的增长主要集中于公司的大客户方面，特别是公司陆续成为了以南玻为代表的国内前几大中空玻璃加工企业硅酮结构胶的供应商，有力促进了公司在中空玻璃用胶行业内业务的开展，中空玻璃用胶的销售较上期有较大幅度的增长；在建筑门窗方面，公司积极与大型装饰装修公司进行接触，取得了明显的效果，为建筑节能环保密封胶的增长也起到了一定的作用。

报告期内，公司有机硅室温胶的毛利率下降了3.69，主要是上游原材料107室温硫化硅橡胶价格有所上升，导致公司成本上升；并且由于产能的增加后，抢占市场份额，公司的大客户增多，公司的产品售价有所下降。

公司生产的制胶设备主要是根据客户要求定制的非标准设备，制胶设备收入和毛利率与同期不具有可比性。报告期内，制胶设备收入和毛利分别占本公司年度营业收入和其毛利的比例为4.82%、3.51%，对本公司营业收入和其毛利变动的的影响很小。

2、分地区说明报告期内公司主营业务收入的构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	627.05	-9.03%
东北	213.18	-22.45%
华东	3,041.71	-9.07%
中南	1,280.35	87.37%
西南	1,964.92	22.20%
西北	117.36	9.46%
总计	7,244.56	8.01%

报告期内，公司营业收入主要集中在华东、西南、中南地区，公司在中南地区的销售本年增加明显，本期增长了87.37%，主要是受广州亚运会相关建设投入的影响和开发新客户所取得的明显成效。

3、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务的盈利能力均未发生重大变化。

4、利润构成的变化情况

营业收入增长了8.01%，特别是有机硅室温胶的营业收入增长了11.71%，但由于本期主要原材料的价格上涨，导致公司整体毛利率下降了1.99%，毛利增幅未与收入增幅同步。

销售费用本期数较上年同期数增加 169.15 万元，增长比例 51.84%，超过了营业收入的比例，主要是本期公司在品牌建设和市场宣传方面，加大了投入规模，这些投入的效果需要逐渐体现；另外，公司为应对募投项目达产后产量的扩大，储备了部分销售人员，增加了公司销售费用。

管理费用本期数较上年同期数增加 154.18 万元，增长比例 28.65%，也超过了公司营业收入的增长幅度，主要是一方面公司加大了在新项目研发上的投入，另一方面，公司上市后管理成本也有所增加。

财务费用本期数较上年同期数大幅减少 227.45 万元，主要系本期募集资金存款利息收入的增加，同时又未支付银行借款利息。

营业外收入本期数较上年同期数增加 138.55 万元，主要是本期收到上市奖励款所致。

综上主要情况，导致了公司本期营业利润增长了 19.83 万元，增幅比例 1.11%，而净利润增长了 164.81 万元，增幅 9.29%。

（三）资产、负债、利润表变动

1、公司主要资产和负债变动分析

单位：（人民币）万元

资 产	报告期末	上年度期末	变动额	同比变动
应收票据	338.00	711.65	-373.65	-52.50%
预付款项	1,181.22	378.88	802.34	211.77%
存货	2,391.42	1,243.06	1,148.36	92.38%

在建工程	819.64	361.57	458.07	126.69%
递延所得税资产	32.12	123.26	-91.14	-73.94%
负债	报告期末	上年度期末	变动额	同比变动
应付账款	1,698.31	1,115.09	583.22	52.30%
预收款项	318.64	144.09	174.55	121.14%
应付职工薪酬	9.70	664.63	-654.93	-98.54%
应交税费	407.87	281.77	126.10	44.75%
其他应付款	279.26	605.16	-325.90	-53.85%
股本	10,200.00	5,100.00	5,100.00	100.00%

应收票据期末数较期初数减少了 373.65 万元，减少比例 52.50%，主要系本期收到的票据及时背书所致。

预付账款期末数较期初数增加 802.34 万元，增长比例 211.77%，主要系预付募投项目的设备款。

存货期末数较期初数增加 1,148.36 万元，增长比例 92.38%，主要系公司备货所增加的原材料和产成品。

在建工程期末数较期初数增加 458.07 万元，增长比例 126.69%，主要系募投项目建设投入所致。

递延所得税资产较期初数减少 91.14 万元，降低比例-73.94%，主要系本年支付上年年终奖所致。

应付账款期末数较期初数增加 583.22 万元，增长比例 52.30%，主要系公司增加原材料采购所致。

预收账款期末数较期初数增加 174.55 万元，增长比例 121.14%，主要系预收设备款所致。

应付职工薪酬期末数较期初数减少 654.93 万元，减少比例 98.54%，主要系本期支付上年末计提的年终奖金所致。

应交税费期末数较期初数增加 126.10 万元，增长比例 44.75%，主要系应缴增值税增加所致。

其他应付款期末数较期初数减少 325.90 万元，减少比例 53.85%，主要系本期按合同支付工程款所致。

股本期末数较期初数增加 5,100.00 万元，增加比例 100%，主要系本年资本公积转增资本所致。

2、公司利润表大幅变动情况

单位：（人民币）万元

项目	报告期	上年同期	同比变动额	同比变动比例
营业税金及附加	45.12	59.27	-14.15	-23.87%
销售费用	495.42	326.27	169.15	51.84%
管理费用	692.40	538.22	154.18	28.65%
财务费用	-135.73	91.73	-227.46	-247.97%
资产减值损失	42.39	59.06	-16.67	-28.23%
营业外收入	279.36	140.81	138.55	98.40%

营业税金及附加较上期减少 14.15 万元，减少比例 23.87%，主要系本期应交税费较上期减少所致。

销售费用本期数较上年同期数增加 169.15 万元，增长比例 51.84%，主要系为扩大经营规模，销售人员费用、市场推广费、广告宣传费均有所增加所致。

管理费用本期数较上年同期数增加 154.18 万元，增长比例 28.65%，主要系本期研发投入比例加大，董事会费用增加所致。

财务费用本期数较上年同期数减少 227.46 万元，减少比例 247.97%，主要系本期募集资金存款利息收入的增加和上年末归还借款后利息支出下降共同所致。

资产减值损失较上年同期数减少 16.67 万元，减少比例 28.23%，主要系本期计提的坏账准备较上期增加少所致。

营业外收入本期数较上年同期数增加 138.55 万元，增长比例 98.40%，主要系本期收到上市奖励款所致。

3、现金流量构成分析：

单位：（人民币）万元

项目	报告期	上年同期	同比变动比例
经营活动产生的现金流量净额	521.79	618.97	-15.70%
经营活动现金流入小计	8,452.53	6,901.30	22.48%
经营活动现金流出小计	7,930.74	6,282.33	26.24%
投资活动产生的现金流量净额	-1,683.34	-602.60	179.35%
投资活动现金流入小计	9.00	88.66	-89.85%
投资活动现金流出小计	1,692.34	691.26	144.82%

筹资活动产生的现金流量净额	-904.73	-1,358.26	-33.39%
筹资活动现金流入小计	131.37	2.89	4445.67%
筹资活动现金流出小计	1,036.10	1,361.15	-23.88%
现金及现金等价物净增加额	-2,066.28	-1,341.88	53.98%

经营活动产生的现金流量净额较上期减少 97.18 万元，主要系公司应收账款较上期有所上升，同时公司为应对原材料的上涨和销售量的增加，加大了库存量。

投资活动产生的现金流量净额较上期减少 1,080.74 万元，主要是本年公司投入募投项目建设资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 453.53 万元，主要是上期归还银行借款、支付银行利息、分配股利，而本期大额支付仅有股利支付 1,020.00 万元所致。

（四）报告期内，公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权）未发生重大变化

（五）报告期内，公司不存在因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况

（六）外部环境对公司的影响

公司所处行业为有机硅行业，产品广泛应用于建筑行业 and 工业领域，建筑领域主要用于建筑幕墙、房屋建筑的密封和门窗节能、玻璃加工，工业领域主要应用于电力环保、电子电器、汽车配件、机械、太阳能、道路桥梁、机场接缝等。

报告期内，国家逐步出台了一系列政策对房地产市场进行调整，这对房地产行业的发展产生了较大的影响，由于有机硅室温胶大量应用于建筑领域，长期来说，对整个有机硅室温胶行业也会产生影响。但就公司产品来说，由于公司产品建筑幕墙用胶主要应用于商业地产，因此目前对公司的影响尚不明显。在玻璃加工领域，由于中空玻璃的多项技术列入推广应用的建筑节能领域，中空玻璃用量持续增长，为报告期公司中空玻璃用胶的增长提供了有力的支持。

2010年上半年，国内汽车产销量达到了892.73万辆和901.61万辆，同比增长48.84%和47.67%，增速逐月减缓，但总体仍保持高速增长势头。同时，国家鼓励自主品牌汽车的发展，关键汽车零部件实现自主化，而有机硅橡胶在汽车上的用量是相当可观的，国产汽车业的繁荣将为公司汽车胶的应用提供有力保障。

当前，我国正在加紧推动太阳能等可再生能源的开发利用，可以预见太阳能行业将保持较高的增长率，这将大大促进太阳能光伏产业元器件制备需求，而有机硅室温胶作为元器件主要封装用材料，将产生巨大的需求拉动作用，公司应对此种太阳能行业的发展趋势，投入人力、物力进行新产品研发，待产品成熟后可能成为公司新的利润增长点。

（七）公司未来发展的风险因素分析及应对措施

1、原材料价格上涨风险

有机硅上游产品硅氧烷初级聚合物107硅橡胶和201硅油为公司主要原材料，占本公司有机硅室温胶生产成本的80%。若其他生产要素价格和公司产品价格不变，硅氧烷初级聚合物价格的上升将会使当期主营业务利润下降较多。报告期内，公司上游产品硅氧烷初级聚合物的销售价额均有一定程度的上升，导致公司采购成本上升，毛利率的降低。由于公司主要原材料的供应商逐渐增多，上游市场竞争较为充分，虽然价格波动较大，但公司毛利率较高，原材料市场价格的波动对公司生产经营及利润的影响有限。

2、毛利率降低的风险

报告期内，公司的中空玻璃胶销量大幅增加，但由于下游的玻璃厂商普遍用胶量大，议价能力强，导致公司中空玻璃用胶的售价较公司其他产品售价低，由于中空玻璃用胶量的持续增大，将导致公司整体毛利率存在下降的风险。应对大客户用量大的特点，公司实行了大客户专人负责制，极力推动了公司销售覆盖和售后服务融合，使公司在大客户销售量的增长上占得先机。应对毛利率降低的风险，公司根据市场特点，不断挖掘行业潜力，寻求新的应用领域，这些新的应用领域毛利高，市场容量大，希望形成未来新的增长点，公司重点关注了太阳能、风能等新领域，取得了可喜的进展，待相关产品大规模使用后，将可能成为公司新的利润增长点。

3、研发风险

面对国家行业政策，公司有针对性地对国家鼓励发展行业中有机硅室温胶的可能应用进行新产品研发，这些新产品是公司维持高毛利和拓展新市场的关键，是公司未来成长的源动力。目前公司的在研项目都处于不同的阶段，公司投入了大量人力、物力进行试验，导致公司的研发费用投入很大，但如果公司在投入大量人力物力后研发失败或则研发产品失去了市场前景，将对公司的产品未来发展产生影响。

二、公司投资情况

(一) 报告期内募集资金投资情况

1、募集资金的实际使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		28,118.54		本报告期已投入募集资金总额		3,576.11				
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		4,277.95				
变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目	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	本报告期实际投入金额	截至期末累计投入金额	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	是否符合计划进度	项目可行性是否发生重大变化
建筑节能用中空玻璃有机硅密封胶技改项目	否	6,034.00	6,034.00	577.41	812.72	2010年12月31日	0.00	不适用	是	否
耐久型建筑门窗用有机硅密封胶技术改造项目	否	4,774.00	4,774.00	462.26	835.56	2010年12月31日	0.00	不适用	是	否
汽车用有机硅密封胶技术改造项目	否	3,002.00	3,002.00	140.38	184.17	2011年06月30日	0.00	不适用	是	否
技术中心技术改造项目	否	2,532.00	2,532.00	196.06	245.50	2011年06月30日	0.00	不适用	是	否
超募资金永久补充流动资金	否	2,200.00	2,200.00	2,200.00	2,200.00	2010年03月31日	0.00	是	是	否
合计	-	18,542.00	18,542.00	3,576.11	4,277.95	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募集资金建设项目所需外购设备大多需要定制,有些需要进口,部分设备仅预付设备款,已完成前期设计等工作,现正与设备供应商协调,加快设备生产及到货进度									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未变更。									
募集资金投资项目	募集资金投资项目实施方式未调整。									

目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内无
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	2010年03月28日经公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用超募资金2200万元永久补充流动资金的议案》，同意公司以2,200.00万元超募资金补充公司日常经营所需流动资金，公司已于报告期内进行了补充。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化	报告期内无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无募集资金其他使用情况。

2、公司无变更募集资金投资项目的情况。

3、公司募集资金净额为人民币 281,185,396.75 元，超出公司预计募集资金额 117,765,396.75 元，除公司使用超募资金永久补充流动资金 2,200.00 万元外，剩余超募资金 95,765,396.75 元公司存放于募集资金专户。截止报告期末，公司正稳步推进项目调研工作，尚无超募资金使用计划。

(二) 报告期内没有非募集资金投资的重大项目。

三、报告期内无持有其他上市公司、拟上市公司及非上市金融企业股权情况。

四、报告期内无买卖其他上市公司股份的情况。

五、报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

六、报告期内，公司不存在对本年度经营计划进行修改和调整的情况。

七、公司不存在下一期净利润可能为亏损或与上年同期发生大幅度变化的情况。

八、报告期利润分配或资本公积金转增股本方案执行情况

2010年4月27日召开的2009年年度股东大会审议通过了本公司2009年度利润分

配及资本公积转增股本方案，即以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 5,100 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），合计现金分配红利 10,200,000.00 元；由资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 5,100 万股。

2010 年 5 月 5 日，公司在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露了本次权益分派实施公告：股权登记日为 2010 年 5 月 10 日，除息日为 2010 年 5 月 11 日，截止报告期末，公司已办理完毕。

公司 2010 年中期不进行利润分配或资本公积转增股本。

第四节 重大事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

二、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项

三、股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励计划事项

四、重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司向成都硅源科技有限责任公司采购固化剂，交易价格以市场定价为原则，由交易双方协商确定。报告期交易金额**243.37**万元，占全年采购比例的**5.01%**，结算方式为：货到后三个月付款。

报告期内，公司董事会同意了采购部门预计的2010年向成都硅源科技有限责任公司采购固化剂不超过1000万元的议案，报告期内公司采购未超过1000万元。

（二）关联债权债务往来

报告期末，公司尚欠成都硅源科技有限责任公司货款**1,770,273.50**元，主要系向成都硅源科技有限责任公司采购原材料所致，该等货款占公司流动负债比例**6.52%**，对公司影响较小。

六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司无对外担保合同。

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项

（四）其他重大合同

1、采购合同

（1）2010年3月8日，本公司与蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂签订了《购销合同》，约定由乙方供应**107**硅橡胶及**201**硅油，价格随行就市，由乙方承担全部运费并负责送货，根据每批订货单上规定的期限交货和结算。

（2）2010年3月8日，本公司与浙江新安化工集团股份有限公司签订《购销合同》，

约定由乙方供应107硅橡胶，规格及型号按每单合同内容执行，价格随行就市，由乙方承担全部运费并负责送货，付款方式以每批订单约定的期限为准。

(3) 2010年5月7日，本公司与意大利德诺公司（TURELLO S.R.L.）签订了合同，向德诺公司购买全自动计量及静态混合气等一组设备，合同总价款2,100,000.00欧元，合同还规定了交货时间、付款条件、质量保证、违约责任和仲裁条款。

2、销售合同

(1) 2010年7月8日，本公司与北京筑美景幕墙材料有限公司签订《2010年度销售协议》，约定销售“硅宝牌”建筑硅酮密封胶系列产品，成为在北京、天津地区的经销商，经销资格从2010年1月1日起至2010年12月31日止。该协议对销售价格、付款方式与期限、销售指标等作出了约定。

(2) 2010年5月28日，本公司与苏州中有物资商行签订《2010年度销售协议》，约定销售“硅宝牌”建筑硅酮密封胶系列产品，成为在苏州、无锡地区的经销商，经销资格从2010年1月1日起至2010年12月31日止。该协议对销售价格、付款方式与期限、销售指标等作出了约定。

(3) 2010年4月6日，本公司与广州标森贸易有限公司签订《2010年度销售协议》，约定销售“硅宝牌”建筑硅酮密封胶系列产品，成为在广东、海南地区的经销商，经销资格从2010年1月1日起至2010年12月31日止。该协议对销售价格、付款方式与期限、销售指标等作出了约定。

(4) 2010年5月10日，本公司与重庆竹森工贸有限公司签订《2010年度销售协议》，约定销售“硅宝牌”建筑硅酮密封胶系列产品，成为在重庆地区的经销商，经销资格从2010年1月1日起至2010年12月31日止。该协议对销售价格、付款方式与期限、销售指标等作出了约定。

(5) 报告期内，公司分别与南玻集团工程玻璃事业部下属四个公司签订了供货合同，合同有效期限自2010年3月1日至2011年2月28日，该协议对产品单价、质量要求等都做出了约定，四个合同总金额超过2000万元。

七、承诺事项及履行情况

(一) 公司董事长王跃林、董事兼总经理王有治、董事郭弟民承诺：自公司股票在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份；上述承诺期届满后，如本人仍担

任公司董事、监事或高级管理人员职务的，本人将严格遵守《公司法》等法律法规及规范性文件关于对公司董事、监事及高级管理人员转让所持公司股份的限制性规定，每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份。

（二）董事兼副总经理兼财务负责人曾永红、副总经理李步春、副总经理陈艳汶承诺：自公司股票在创业板上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份。上述期限届满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份。

（三）自然人股东王有华、蔡显中承诺：自公司股票在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份。

（四）公司董事长王跃林、董事兼总经理王有治、董事郭弟民为公司前三大股东，为保障公司及全体股东利益，就避免同业竞争做出了承诺。

截止2010年6月30日，上述人员均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

八、聘任会计师事务所情况

公司2010年半年报财务报告未经审计，报告期内，公司未改聘会计师事务所。

九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被采取司法强制措施的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)、股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,600,000	79.61%			38,000,000	-2,600,000	35,400,000	76,000,000	74.51%
1、国家持股	41,766	0.08%				-41,766	-41,766		
2、国有法人持股	867,198	1.70%				-867,198	-867,198		
3、其他内资持股	5,491,036	10.77%			3,800,000	-1,691,036	2,108,964	7,600,000	7.45%
其中：境内非国有法人持股	1,691,036	3.32%				-1,691,036	-1,691,036		
境内自然人持股	3,800,000	7.45%			3,800,000		3,800,000	7,600,000	7.45%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	34,200,000	67.06%			34,200,000		34,200,000	68,400,000	67.06%
二、无限售条件股份	10,400,000	20.39%			13,000,000	2,600,000	15,600,000	26,000,000	25.49%
1、人民币普通股	10,400,000	20.39%			13,000,000	2,600,000	15,600,000	26,000,000	25.49%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	51,000,000	100.00%			51,000,000		51,000,000	102,000,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股	本年解除限	本年增加限	年末限售股	限售原因	解除限售日期
------	-------	-------	-------	-------	------	--------

	数	售股数	售股数	数		
王跃林	10,260,000		10,260,000	20,520,000	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
王有治	9,405,000		9,405,000	18,810,000	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
郭弟民	7,695,000		7,695,000	15,390,000	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
李步春	2,565,000		2,565,000	5,130,000	上市前承诺	2010 年 10 月 30 日
曾永红	2,565,000		2,565,000	5,130,000	上市前承诺	2010 年 10 月 30 日
蔡显中	1,900,000		1,900,000	3,800,000	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
王有华	1,900,000		1,900,000	3,800,000	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
陈艳汶	1,710,000		1,710,000	3,420,000	上市前承诺	2010 年 10 月 30 日
首次公开发行网下配售股份	2,600,000	2,600,000			网下配售	2010 年 1 月 30 日
合计	40,600,000	2,600,000	38,000,000	76,000,000	—	—

（二）证券发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1012号文核准后，公司公开发行1,300万股人民币普通股股票，发行价格为23元/股。其中网下向配售对象发行260万股，网上资金申购定价发行1,040万股，网下与网上发行均已于2009年10月13日成功发行。经深圳证券交易所深证上[2009]128号文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“硅宝科技”，股票代码“300019”，其中网上定价发行的1,040万股股票于2009年10月30日起上市交易，网下向配售对象配售的260万股股份自本次网上资金申购发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起锁定3个月。

二、 股东和实际控制人情况

（一）股东情况表

单位：股

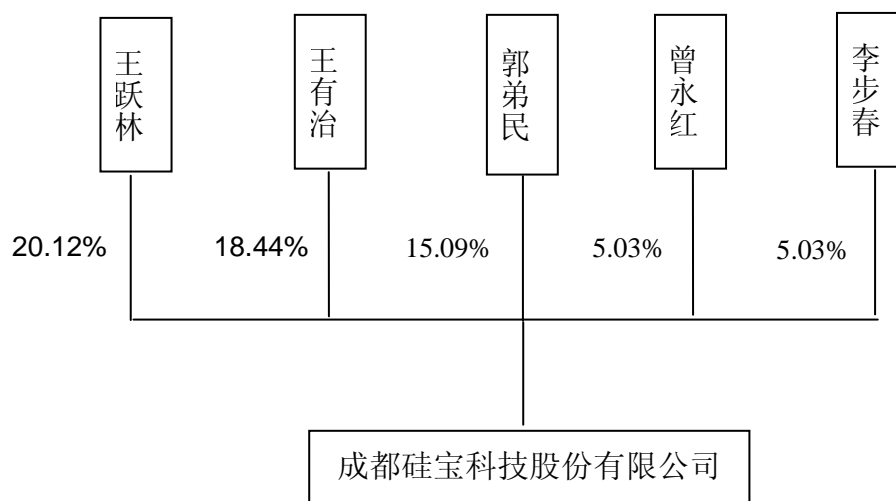
股东总数	11,132				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量

王跃林	境内自然人	20.12%	20,520,000	20,520,000	
王有治	境内自然人	18.44%	18,810,000	18,810,000	
郭弟民	境内自然人	15.09%	15,390,000	15,390,000	
李步春	境内自然人	5.03%	5,130,000	5,130,000	
曾永红	境内自然人	5.03%	5,130,000	5,130,000	
蔡显中	境内自然人	3.73%	3,800,000	3,800,000	
王有华	境内自然人	3.73%	3,800,000	3,800,000	
陈艳汶	境内自然人	3.35%	3,420,000	3,420,000	
田敏	境内自然人	0.30%	307,600		
陈志勇	境内自然人	0.22%	220,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
田敏		307,600		人民币普通股	
陈志勇		220,000		人民币普通股	
吴应杰		182,214		人民币普通股	
全国社保基金六零三组合		174,990		人民币普通股	
李小伟		160,000		人民币普通股	
方秋桃		151,500		人民币普通股	
黄易兰		149,400		人民币普通股	
王清和		138,200		人民币普通股	
吴飞龙		132,000		人民币普通股	
叶殷毅		131,398		人民币普通股	
上述股东关联关系 或一致行动的说明		王有治系王有华之弟，蔡显中配偶的姐妹的配偶，但根据三人于 2009 年 7 月 20 日出具的《确认函》，确认该等三人各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形。公司前八名股东不存在除前述情况以外的关联关系，也不存在一致行动关系。除前述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。			

（二）公司控股股东及实际控制人情况

1、公司无控股股东及实际控制人，持有 5%以上的股东共持有公司 63.17%，持有 5%以上的股东不存在一致行动关系，报告期内，公司持有 5%以上的股东股份数未发生变化。

2、公司与持有 5%以上股东的控制公司关系方框图



第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员情况持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王跃林	董事长	男	45	2008年05月04日	2011年05月04日	10,260,000	20,520,000	资本公积转增资本	11.80	否
王有治	总经理	男	45	2008年05月04日	2011年05月04日	9,405,000	18,810,000	资本公积转增资本	69.64	否
郭弟民	董事	男	70	2008年05月04日	2011年05月04日	7,695,000	15,390,000	资本公积转增资本	2.40	否
曾永红	董事	女	41	2008年05月04日	2011年05月04日	2,565,000	5,130,000	资本公积转增资本	51.08	否
岳润栋	独立董事	男	69	2008年05月04日	2011年05月04日				1.63	否
杨鸣波	独立董事	男	52	2008年05月04日	2011年05月04日				1.63	否
叶定成	独立董事	男	45	2008年05月04日	2011年05月04日				1.63	否
熊永林	监事	男	46	2008年05月04日	2011年05月04日				1.44	否
陈芳芳	监事	女	37	2010年04月27日	2011年05月04日				0.40	否
黄孝辉	监事	男	46	2008年05月04日	2011年05月04日				17.73	否
李步春	副总经理	男	44	2008年05月04日	2011年05月04日	2,565,000	5,130,000	资本公积转增资本	48.21	否
陈艳汶	副总经理	男	43	2008年05月04日	2011年05月04日	1,710,000	3,420,000	资本公积转增资本	39.24	否
郭斌	董事会秘书	女	41	2008年05月04日	2011年05月04日				44.45	否
曹振海	财务总监	男	36	2010年03月28日	2011年05月04日				6.60	否
合计	-	-	-	-	-			-	297.89	-

- 1、报酬总额包含 2009 年度的绩效考核及奖金
- 2、无董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

（二）报告期内公司董事、监事、高级管理人员的聘任和解聘情况

1、2010 年 3 月曾永红女士因工作变动原因向公司董事会申请辞去财务负责人职务，辞职后仍担任公司董事、副总经理，2010 年 3 月公司董事会聘任曹振海先生担任公司财务总监。

2、2010 年 3 月王秀敏女士因个人及身体原因辞去公司监事职务，2010 年 4 月公司股东大会选举陈芳芳女士担任公司监事。

第七节 财务报告（未审计）

一、财务报表

资产负债表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

2010-6-30

单位：人民币元

资产	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	五、1	258,053,836.59	278,716,627.32
交易性金融资产			
应收票据	五、2	3,380,000.00	7,116,504.01
应收账款	五、3	38,286,910.60	29,985,456.49
预付款项	五、4	11,812,200.95	3,788,840.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	201,890.00	66,500.00
存货	五、6	23,914,235.38	12,430,579.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		335,649,073.52	332,104,507.99
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			
投资性房地产			
固定资产	五、7	69,311,470.58	69,993,133.43
在建工程	五、8	8,196,412.64	3,615,657.24
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	14,404,486.63	14,444,357.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	321,229.84	1,232,640.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		92,233,599.69	89,285,789.06
资产总计		427,882,673.21	421,390,297.05

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

资产负债表(续)

编制单位: 成都硅宝科技股份有限公司

2010-6-30

单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	期末数	期初数
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	16,983,103.65	11,150,853.94
预收款项	五、13	3,186,376.96	1,440,893.20
应付职工薪酬	五、14	96,986.74	6,646,345.61
应交税费	五、15	4,078,658.37	2,817,688.35
应付利息			
应付股利		-	-
其他应付款	五、16	2,792,589.07	6,051,649.07
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,137,714.79	28,107,430.17
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	五、17	6,244,765.90	6,322,513.38
非流动负债合计		6,244,765.90	6,322,513.38
负债合计		33,382,480.69	34,429,943.55
股东权益:			
股本	五、18	102,000,000.00	51,000,000.00
资本公积	五、19	236,111,172.84	287,111,172.84
减: 库存股			
盈余公积	五、20	5,340,918.05	5,340,918.05
未分配利润	五、21	51,048,101.63	43,508,262.61
股东权益合计		394,500,192.52	386,960,353.50
负债和股东权益合计		427,882,673.21	421,390,297.05

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

利润表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期数	上年同期数
一、营业收入	五、22	72,445,628.75	67,075,898.71
减：营业成本	五、22	43,036,831.35	38,516,047.46
营业税金及附加	五、23	451,206.35	592,739.45
销售费用		4,954,248.76	3,262,706.88
管理费用		6,923,997.58	5,382,231.42
财务费用	五、24	-1,357,264.29	917,267.33
资产减值损失	五、25	423,928.79	590,569.35
加：公允价值变动收益（净损失以“-”号填列）			
投资收益（净损失以“-”号填列）			
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）		18,012,680.21	17,814,336.82
加：营业外收入	五、26	2,793,621.18	1,408,080.55
减：营业外支出	五、27		127,140.98
其中：非流动资产处置损失			115,162.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,806,301.39	19,095,276.39
减：所得税费用	五、28	3,066,462.37	3,003,556.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,739,839.02	16,091,719.67
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.17	0.21
（二）稀释每股收益		0.17	0.21
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		17,739,839.02	16,091,719.67

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期数	上年同期数
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		81,789,999.73	63,445,340.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、29	2,735,299.50	5,567,693.33
经营活动现金流入小计		84,525,299.23	69,013,034.00
购买商品、接受劳务支付的现金		54,367,590.46	42,142,543.27
支付给职工以及为职工支付的现金		11,989,068.00	9,306,453.34
支付的各项税费		4,877,555.67	6,578,900.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、29	8,073,174.74	4,795,387.89
经营活动现金流出小计		79,307,388.87	62,823,284.84
经营活动产生的现金流量净额		5,217,910.36	6,189,749.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,000.00	886,595.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,000.00	886,595.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,923,384.11	6,912,566.51
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			
投资活动现金流出小计		16,923,384.11	6,912,566.51
投资活动产生的现金流量净额		-16,833,384.11	-6,025,970.98
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			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、29	1,313,727.72	28,873.32
筹资活动现金流入小计		1,313,727.72	28,873.32
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,200,000.00	8,586,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、29	161,044.70	25,000.00
筹资活动现金流出小计		10,361,044.70	13,611,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-9,047,316.98	-13,582,626.68
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		-20,662,790.73	-13,418,848.50

加：期初现金及现金等价物余额		278,716,627.32	27,541,216.45
六、期末现金及现金等价物余额		258,053,836.59	14,122,367.95

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本期数					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	51,000,000.00	287,111,172.84		5,340,918.05	43,508,262.61	386,960,353.50
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	51,000,000.00	287,111,172.84		5,340,918.05	43,508,262.61	386,960,353.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,000,000.00	-51,000,000.00			7,539,839.02	7,539,839.02
（一）净利润					17,739,839.02	17,739,839.02
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					17,739,839.02	17,739,839.02
（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					-10,200,000.00	-10,200,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配					-10,200,000.00	-10,200,000.00
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转	51,000,000.00	-51,000,000.00				
1. 资本公积转增股本	51,000,000.00	-51,000,000.00				
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	102,000,000.00	236,111,172.84		5,340,918.05	51,048,101.63	394,500,192.52

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

股东权益变动表(续)

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	2009 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	38,000,000.00	18,925,776.09		1,801,700.91	16,215,308.34	74,942,785.34
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	38,000,000.00	18,925,776.09		1,801,700.91	16,215,308.34	74,942,785.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,000,000.00	268,185,396.75		3,539,217.14	27,292,954.27	312,017,568.16
（一）净利润					35,392,171.41	35,392,171.41
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					35,392,171.41	35,392,171.41
（三）所有者投入和减少资本	13,000,000.00	268,185,396.75				281,185,396.75
1. 所有者投入资本	13,000,000.00	268,185,396.75				281,185,396.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				3,539,217.14	-8,099,217.14	-4,560,000.00
1. 提取盈余公积				3,539,217.14	-3,539,217.14	
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配					-4,560,000.00	-4,560,000.00
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	51,000,000.00	287,111,172.84		5,340,918.05	43,508,262.61	386,960,353.50

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二、财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

成都硅宝科技股份有限公司（以下称本公司或公司），原名成都硅宝科技实业有限责任公司（以下简称有限公司）系由王有治、王祖华、郭越等自然人股东共同投资组建的有限责任公司，于1998年10月19日取得成都市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册资本人民币50万元。

2000年2月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由50万股增加至100万股；2002年2月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由100万股增加至200万股；2003年4月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由200万股增加至400万股；2004年7月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由400万股增加至600万股；2005年6月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由600万股增加至1000万股；2005年11月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由1000万股增加至2000万股。同时经有限公司相关股东会议决议通过，股东分别于2005年6月、2007年5月、2007年12月进行股份转让。公司上述历次股本增加均通过中介机构验资取得验资报告，历次股本增加及股权转让均完成工商变更登记。

2008年4月经有限公司股东会决议通过，将有限公司整体改制为成都硅宝科技股份有限公司，公司根据四川华信（集团）会计师事务所出具的“川华信审[2008]152号”审计报告审计的2008年3月31日净资产6142.58万元，扣除因折股转增股本应缴纳的450.00万元个人所得税后的余额56,925,776.09元，按1:0.67折股3800万股，作为成都硅宝科技股份有限公司的股本，每股面值为一元，净资产超过股本部分18,925,776.09元，作为公司资本公积。公司已于2008年6月3日取得成都市工商行政管理局核发的股份有限公司企业法人营业执照，注册资本人民币3,800.00万元。

根据公司2009年7月20日召开的2009年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1012号”文核准，于2009年10月13日首次公开发行1,300.00万股人民币普通股（A股），注册资本变更为5,100.00万元。根据公司2010年4月27日召开的2009年年度股东大会决议，公司以2009年年末总股本为基数，每10股派送2元（含税）现金股利，资本公积每10股转增10股，2010年5月11日除权，注册资本变更为10,200.00万元，本次变更尚未完成工商变更登记。

公司最近一次营业执照由成都市工商行政管理局于2009年11月18日颁发,注册号: 510109000012750; 公司住所: 成都高新区新园大道16号; 法定代表人: 王跃林; 注册资本: 5,100.00万元。

2、公司经营范围、主要产品及提供的劳务

经营范围: 生产、销售化工产品(不含危险化学品)、建筑材料(不含危险化学品)、机电设备(不含品牌小轿车); 技术及信息开发、转让、咨询、服务; 货物进出口、技术进出口(国家禁止的除外; 国家限制的待取得许可后方可经营)。

主要产品及提供的劳务: 有机硅密封胶相关产品及生产设备销售及相关咨询服务。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会, 本次财务报告于2010年8月18日经公司第一届董事会第十七次会议批准报出。

二、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

本公司编制财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 并遵循 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》进行确认和计量。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人声明, 本财务报告所载各报告期的财务信息符合新企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计年度

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、会计确认、计量和报告基础及计量属性

以权责发生制为记账基础。在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时, 按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。在对会计要素进行计量时, 一般采用历史成本, 采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值计量的, 应当保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

6、现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有时间短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流

动性强、易于转换为已知金额现金、且价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日当月月初即期汇率折合为本位币记账。期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日当月月初即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

8、金融资产和金融负债的确认和计量

(1) 本公司的金融资产包括：

①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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司购入股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③ 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积 - 其他资本公积。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（2）本公司的金融负债包括：

① 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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

②其他金融负债。本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

（3）金融资产减值准备计提

公司在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

计提减值准备时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

9、 应收款项坏账准备确认标准及计提方法

（1）坏账损失确认标准

凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项为坏账损失。

（2）坏账准备计提方法

对于单项金额重大的应收款项（期末公司将单项金额 200 万元以上的应收账款认定为单项金额重大的应收款项），单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期以下各项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-5年	50.00
5年以上	100.00

10、 存货核算方法

本公司将存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品等。

各类存货取得时均以实际成本入账，实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出采用加权平均法计价，低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

存货盘存制度采用永续盘存制。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，按单个存货项目或存货类别计提存货跌价准备，计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

可变现净值根据存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定，为执行确定的销售合同而持有的存货，其估计售价为合同价格。

11、 长期股权投资核算方法

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

② 非同一控制下的企业合并，公司以购买日作为合并对价付出资产等的公允价值和各项直接相关费用等，作为长期股权投资的初始投资成本。

③ 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

一以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

一投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

一通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

一通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

④ 母公司购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，按照实际支付的价款作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 公司对子公司的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资，采用成本法核算。

对子公司的长期股权投资，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整，即将公司应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

公司对上述长期股权投资按照初始投资成本计价。追回或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派现金股利或利润，确认为当期损益。公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润超过上述数额的部分作为初投资成本的收回。

② 公司对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照合营企业和联营企业宣告分派的利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为合营企业。

重大影响，是指对一个企业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控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日本公司长期股权投资存在可能发生减值的迹象时，对长期股权投资进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。

年末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

12、 固定资产计价和折旧方法

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产分为房屋及建筑物、生产设备、运输设备和办公设备。

固定资产按成本进行初始计量，购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司采用直线法分类计提折旧，固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋及建筑物	30年	3.17%	5.00%
生产设备	5、10年	19.00%、9.50%	5.00%
运输设备	5年	19.00%	5.00%
办公设备	5年	19.00%	5.00%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

13、 在建工程核算方法

在建工程是指本公司购建固定资产或投资性房地产在达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。在建工程按单项工程进行明细核算。在建工程达到预定可使用状态后，不论是否已办理竣工决算手续，均转入固定资产或投资性房地产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14、无形资产核算方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。本公司的无形资产摊销年限如下：

类别	摊销年限
土地使用权	50 年
信息化平台	5 年

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产为本公司带来的经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，但每个会计期间，需对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命有限，则转为按使用寿命有限的无形资产处理。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段的支出与开发阶段的支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出在发生时计入当期损益；开发阶段的支出，仅在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- a.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；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.该无形资产能够带来经济利益；
- d.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；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

15、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，于公司开始生产经营当月一次计入损益。

16、借款费用

确认原则：本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，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（3 个月）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

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

（2）借款费用已经发生；

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

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资

本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：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，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

17、 预计负债核算方法

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、 收入确认原则

收入仅在经济利益很可能流入且收入的金额和相关的成本能够可靠计量，并同时满足下列条件时才确认：

销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，确认商品销售收入的实现。

提供劳务：在交易的完工进度能够可靠确定的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

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认。

使用费用收入：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认。

19、 政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能

够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

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（人民币 1 元）计量。

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

（2）所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

（3）所得税的计量原则

①公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

②公司在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

公司在资产负债表日，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，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，已减记的金额

予以转回。

③除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将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。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

21、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内，本公司无重大会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司无重大会计估计变更。

22、 前期会计差错更正

报告期内，本公司未发生前期会计差错更正事项。

23、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

报告期内，本公司未发生需要披露的其他与主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法相关的事项。

三、 税项

(1) 公司的主要税费种、税费率如下：

税种	计税基础	税率(%)
企业所得税	应纳税所得额	15.00
增值税	应纳税收入	17.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
营业税	应纳税收入	5.00
教育附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	1.00
价格调节基金	营业收入	0.08

(2) 税收优惠及批文

a、2008年12月15日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局认定的高新技术企业证书（编号GR200851000034），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及成都市高新区地方税务局第一直属分局《企业所得税减免税项目备案通知》的规定，本公司2008年至2010年减按15%的税率征收企业所得税。

b、受“5.12 汶川地震”影响，根据成价调办[2008]42 号《关于贯彻落实市政府有关灾后恢复重建政策措施实施意见的通知》，自 2008 年 7 月 1 日起至 2011 年 6 月 30 日，价格调节基金按营业收入的 0.10% 调减为 0.08% 计缴。

四、企业合并及合并财务报表

本期年度内公司未发生对子公司、联营企业以及合营企业的投资行为，故无企业合并和合并财务报表的行为。

五、财务报表主要项目注释(期末数指 2010 年 6 月 30 日余额，期初数指 2009 年 12 月 31 日余额，本期数指 2010 年 1-6 月发生数，上期数指 2009 年 1-6 月发生数，金额单位除特别注明外指人民币元)

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金 额	折算汇 率	人民币金额	外币金 额	折算 汇率	人民币金额
现金			38,029.07			28,634.20
人民币			38,029.07			28,634.20
银行存款			258,015,807.52			278,687,993.12
人民币			258,015,807.52			278,687,993.12
合计			258,053,836.59			278,716,627.32

2、应收票据种类

(1) 应收票据种类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,380,000.00	6,495,971.89
商业承兑汇票		620,532.12
合计	3,380,000.00	7,116,504.01

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前 5 名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州锣意科技有限公司	2010-04-27	2010-10-27	1,000,000.00	
杭州云众电力科技有限 公司	2010-02-05	2010-08-05	737,300.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏一方科技发展有限公司	2010-05-11	2010-11-10	591,932.50	
杭州锣意科技有限公司	2010-01-27	2010-07-27	530,000.00	
苏州中有物资商行	2010-01-07	2010-07-07	500,000.00	
合计			3,359,232.50	

期末已背书的未到期的银行承兑汇票 18,345,029.29 元，到期日为 2010 年 7 月 4 日至 2010 年 12 月 22 日。

3、应收账款

(1) 应收账款按披露种类

种类	期末数				年初数			
	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	11,305,859.40	27.98	565,292.97	5.00	6,516,775.65	20.56	325,838.78	5.00
单项金额不大但信用风险较大	77,310.00	0.19	77,310.00	100.00	77,310.00	0.24	77,310.00	100.00
其他不重大	29,030,963.44	71.83	1,484,619.27	5.11	25,105,474.29	79.20	1,310,954.67	5.22
合计	40,414,132.84	100.00	2,127,222.24	5.26	31,699,559.94	100.00	1,714,103.45	5.41

(2) 按账龄分类

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	39,675,400.84	98.17	1,983,770.04	30,508,630.94	96.24	1,525,431.55
一至二年	661,422.00	1.64	66,142.20	1,190,929.00	3.76	188,671.90
二至三年	77,310.00	0.19	77,310.00			
合计	40,414,132.84	100.00	2,127,222.24	31,699,559.94	100.00	1,714,103.45

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江苏一方科技发展有限公司	4,219,515.30	210,975.77	5.00%	单项减值测试, 未见减值, 依照会计政策, 按账龄计提
北京筑美景幕墙材料有限公司	2,724,999.84	136,249.98	5.00%	单项减值测试, 未见减值, 依照会计政策, 按账龄计提
上海鹭悦装饰工程有限公司	2,330,392.36	116,519.62	5.00%	单项减值测试, 未见减值, 依照会计政策, 按账龄计提
浙江振申绝热科技有限公司	2,030,951.90	101,547.60	5.00%	单项减值测试, 未见减值, 依照会计政策, 按账龄计提
郑州宏力胶业有限公司	55,320.00	55,320.00	100.00%	无法收回
成都豪华装饰有限公司	21,990.00	21,990.00	100.00%	无法收回
合计	11,383,169.40	642,602.97		

(4) 本报告期不存在前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的事项。

(5) 本报告期内不存在通过重组方式收回应收款项的事项。

(6) 本报告期内不存在核销应收款项的事项。

(7) 本报告期末应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(8) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
江苏一方科技发展有限公司	客户	4,219,515.30	1年以内	10.44
北京筑美景幕墙材料有限公司	客户	2,724,999.84	1年以内	6.74
上海鹭悦装饰工程有限公司	客户	2,330,392.36	1年以内	5.77

司				
浙江振申绝热科技有限公司	客户	2,030,951.90	1年以内	5.03
成都南玻玻璃有限公司	客户	1,945,900.00	1年以内	4.81
合计		13,251,759.40		32.79

(9) 本报告期内不存在终止确认应收款项的情况。

(10) 本报告期内不存在以应收款项为标的进行证券化的及继续涉入形成的资产、负债的事项。

4、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	11,807,471.95	99.96	3,788,840.68	100.00
一年以上	4,729.00	0.04		
合计	11,812,200.95	100.00	3,788,840.68	100.00

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	帐龄	未结算原因
成都巨新实业有限公司	供应商	3,660,000.00	一年以内	设备未到
杭州萧然进出口有限公司	供应商	2,870,025.79	一年以内	设备未到
成都科亿达自动化工程有限公司	供应商	966,700.01	一年以内	设备未到
北京中兴信诚广告有限公司	供应商	920,000.00	一年以内	服务期未开始
四川兴能电力工程有限公司	供应商	540,000.00	一年以内	工程未完工
合计		8,956,725.80		

(3) 预付款项期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按披露种类

种类	期末数				年初数			
	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								
单项金额不大但信用风险较大								
其他不重大	216,200.00	100.00	14,310.00	6.22	70,000.00	100.00	3,500.00	5.00
合计	216,200.00	100.00	14,310.00	6.22	70,000.00	100.00	3,500.00	5.00

(2) 按账龄分类

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	146,200.00	67.62	7,310.00	70,000.00	100.00	3,500.00
一至二年	70,000.00	32.38	7,000.00			
合计	216,200.00	100.00	14,310.00	70,000.00	100.00	3,500.00

(3) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提。

(4) 本报告期不存在前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的事项。

(5) 本报告期内不存在通过重组方式收回其他应收款项的事项。

(6) 本报告期末其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(7) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	帐龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
公司员工	员工	146,200.00	一年以内	67.62	备用金

天然气公司	供应商	60,000.00	一至二年	27.75	保证金
浙江新安化工集团 股份有限公司	客户	10,000.00	一至二年	4.63	投标保证金
合计		216,200.00		100.00	

(8) 本报告期内不存在终止确认其他应收款项的情况。

(9) 本报告期内不存在以其他应收款项为标的进行证券化的及继续涉入形成的资产、负债的事项。

6、存货及存货跌价准备

(1) 存货分类列示如下：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	9,095,672.20		7,098,380.85	
产成品	11,164,887.60		3,368,764.26	
在产品	2,570,127.77		1,066,158.34	
包装物	1,022,277.87		891,703.40	
低值易耗品	61,269.94		5,572.64	
合计	23,914,235.38		12,430,579.49	
减：存货跌价准备				
存货净额	23,914,235.38		12,430,579.49	

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司存货无成本高于可变现净值的情况。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	76,654,563.13	1,218,576.62	103,500.00	77,769,639.75
其中：房屋建筑物	61,302,879.20			61,302,879.20
生产设备	10,285,420.78	959,038.15		11,244,458.93
运输设备	1,601,338.09		103,500.00	1,497,838.09
办公设备及其他	3,464,925.06	259,538.47		3,724,463.53

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
二、累计折旧合计	6,661,429.70	1,844,163.17	47,423.70	8,458,169.17
其中：房屋建筑物	1,900,334.25	976,917.06		2,877,251.31
生产设备	3,190,708.42	510,774.48		3,701,482.90
运输设备	761,160.54	118,359.48	47,423.70	832,096.32
办公设备及其他	809,226.49	238,112.15		1,047,338.64
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋建筑物				
生产设备				
运输设备				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	69,993,133.43			69,311,470.58
其中：房屋建筑物	59,402,544.95			58,425,627.89
生产设备	7,094,712.36			7,542,976.03
运输设备	840,177.55			665,741.77
办公设备及其他	2,655,698.57			2,677,124.89

本期折旧额 1,844,163.17 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 280,029.62 元。

- (2) 公司无暂时闲置的固定资产。
- (3) 公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 公司无期末持有待售的固定资产。
- (6) 公司未办妥产权证书的固定资产如下：

项目	未办妥产权证书原因	房产来源	房产转让价值确认	预计办结产权证书时间
成都市高新区府城大道西段 399 号,	新房, 正在办理	与成都武城装饰工程有	按商品房市场	2010 年

项目	未办妥产权证书 原因	房产来源	房产转让价值 确认	预计办结产权 证书时间
第 7 栋 (单元式科研办公楼) 第 2 单元, 第 5 层, 第 9 号	之中	限责任公司抵账取得	价格确认	
成都市高新区府城大道西段 399 号, 第 7 栋 (单元式科研办公楼) 第 2 单元, 第 7 层, 第 9 号	新房, 正在办理 之中	与成都武城装饰工程有 限责任公司抵账取得	按商品房市场 价格确认	2010 年

(7) 固定资产其他事项:

公司的抵押及担保借款, 已于 2009 年偿还, 但抵押担保事项仍处于抵押担保期间内, 尚未解除抵押担保事项, 抵押担保明细情况如下:

上海浦东发展银行双楠支行的短期借款, 用土地使用权 (“成高国用 (2009) 第 3123 号”) 以及土地建筑物 (“成房权证监证字第 1943150、1943149、1943145、1943141、1943131、1943154、1943148、1945184 号”) 提供抵押, 截止 2010 年 6 月 30 日土地使用权和房产仍然处于抵押期; 成都银行的短期借款由成都市中小企业信用担保有限责任公司提供担保, 同时公司以期末账面价值 364.36 万元的设备和房产 (“成房权证监证字第 1806651 号”) 向成都市中小企业信用担保有限责任公司提供反担保, 截止 2010 年 6 月 30 日机器设备和房产仍然处于反担保期。

8、在建工程

(1) 在建工程情况:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
建筑工程				7,000.00		7,000.00
设备				4,957.26		4,957.26
募投项目	8,196,412.64		8,196,412.64	3,603,699.98		3,603,699.98
合计	8,196,412.64		8,196,412.64	3,615,657.24		3,615,657.24

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	利息资本化 累计金额	资金来源	期末数
------	-----	------	--------	----------	---------------	------	-----

建筑工程	7,000.00			7,000.00		
设备	4,957.26			4,957.26		
募投项目	3,603,699.98	4,993,523.08	280,029.62	120,780.80	募集资金	8,196,412.64
合计	3,615,657.24	4,993,523.08	280,029.62	132,738.06		8,196,412.64

在建工程项目变动情况的说明：

募投项目增加系本期募投项目投入增加；募投项目减少系本期部分募投项目完工转固。

9、无形资产

(1) 无形资产账面价值披露如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	本期摊销	期末数
一、原价合计	15,393,652.29	120,780.80			15,514,433.09
土地使用权	15,393,652.29				15,393,652.29
信息化平台建设		120,780.80			120,780.80
二、累计摊销额合计	949,294.42			160,652.04	1,109,946.46
土地使用权	949,294.42			153,942.00	1,103,236.42
信息化平台建设				6,710.04	6,710.04
三、无形资产减值准备累计金额合计					
土地使用权					
信息化平台建设					
四、无形资产账面价值合计	14,444,357.87				14,404,486.63
土地使用权	14,444,357.87				14,290,415.87
信息化平台建设					114,070.76

本期摊销额 160,652.04 元

(2) 截止 2010 年 06 月 30 日，本公司无形资产不存在账面价值低于可变现净值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(3) 无形资产抵押担保事项详见附五、7。

10、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提应收账款坏账准备对所得税费用的影响	2,127,222.24	319,083.34	1,714,103.45	257,115.52
计提其他应收款坏账准备对所得税费用的影响	14,310.00	2,146.50	3,500.00	525.00
计提尚未支付的职工薪酬对所得税费用的影响			6,500,000.00	975,000.00
合计	2,141,532.24	321,229.84	8,217,603.45	1,232,640.52

公司确认的可抵扣暂时性差异主要系税法规定不允许税前扣除的当期资产减值准备计提数，根据本公司近三年利润实现情况，预计未来应纳税利润足以抵消已确认的可抵扣暂时性差异。

11、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	
一、坏账准备	1,717,603.45	423,928.79			2,141,532.24
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、无形资产减值准备					

十二、商誉减值准备				
十三、其他				
合计	1,717,603.45	423,928.79		2,141,532.24

12、应付账款

(1) 应付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	16,945,113.65	99.78	11,150,853.94	100.00
一年以上	37,990.00	0.22		
合计	16,983,103.65	100.00	11,150,853.94	100.00

(2) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 期末应付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占应付账款总额的比例(%)	款项性质
蓝星化工公司江西星火有机硅厂	3,931,000.00	23.15	应付货款
成都硅源科技有限责任公司	1,770,273.50	10.42	应付货款
汕头市精通实业有限公司	1,627,133.41	9.58	应付货款
浙江新安化工集团股份有限公司	1,376,688.02	8.11	应付货款
四川华兴伟业机械设备有限公司	994,607.17	5.86	应付货款
合计	9,699,702.10	57.12	

13、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	3,186,376.96	100.00	1,440,893.20	100.00
合计	3,186,376.96	100.00	1,440,893.20	100.00

(2) 预收款项期末余额中无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

14、应付职工薪酬

	项目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一	工资奖金、津贴和补贴	6,500,000.00	4,078,674.03	10,578,674.03	
二	职工福利费		569,125.84	569,125.84	
三	社会保险费		724,373.61	724,373.61	
四	住房公积金	60,695.04	183,111.48	182,054.52	61,752.00
五	工会经费和职工教育经费	85,650.57	172,722.19	223,138.02	35,234.74
	合计	6,646,345.61	5,728,007.15	12,277,366.02	96,986.74

15、应交税费

税种	期末数	期初数
增值税	1,675,089.89	478,719.03
城建税	117,256.29	33,510.33
个人所得税	20,166.58	132,347.49
企业所得税	2,160,945.21	1,972,724.72
教育费附加	50,252.70	14,361.57
地方教育费附加	16,750.90	4,787.19
价格调节基金	38,196.80	40,645.32
印花税		140,592.70
合计	4,078,658.37	2,817,688.35

16、其他应付款

(1) 其他应付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	36,460.00	1.31	6,051,649.07	100.00
一至二年	2,756,129.07	98.69		
二至三年				

三年以上				-
合计	2,792,589.07	100.00	6,051,649.07	100.00

(2) 其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 期末其他应付款金额前五名单位情况:

单位名称	期末余额	账龄	性质或内容
自贡市第二建筑工程有限公司	1,998,799.68	一至二年	工程质保金
四川万盛建设工程公司	358,984.00	一至二年	工程质保金
四川亚拜斯钢结构工程有限责任公司	215,500.00	一至二年	工程质保金
成都乐森装饰有限责任公司	103,344.71	一至二年	工程款尾款
四川泰立机电工程公司	79,500.00	一至二年	工程质保金
合计	2,756,128.39		

17、其他非流动负债

项目	拨款单位	期末数	期初数
递延收益			
硅宝 668 混凝土建筑接缝用硅酮密封胶	成都高新区科技局	200,000.00	200,000.00
全自动连续化密封胶生产线设计研究及制造	成都市经济委员会	150,000.00	150,000.00
政府拆迁补偿款	成都高新区建设用地统一征用开发办公室	3,984,765.90	4,062,513.38
中空玻璃密封胶项目	成都高新区经贸发展局	1,910,000.00	1,910,000.00
合计		6,244,765.90	6,322,513.38

递延收益期末余额系:

(1) 根据成都高新区重点科技创新计划项目合同书收到成都市高新区科技局拨付的硅宝 668 混凝土建筑接缝用硅酮密封胶项目研发项目资金 20.00 万元;

(2) 根据 2008 年四川省重点技术创新项目计划协议书收到成都市经济委员会拨付的全自动连续化密封胶生产线设计研究及制造项目研发项目资金 15.00 万元;

(3) 根据成都高新区建设用地统一征用开发办公室对公司拆迁补偿事宜

的协议收到拆迁补偿款的摊余金额 398.48 万元；

(4) 根据成高经发[2009]146 号文收到成都市高新区经贸发展局拨付的中空玻璃密封胶项目补助资金 191.00 万元。

18、股本

(1) 报告期内股本情况如下：

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,000,000.00			51,000,000.00		51,000,000.00	102,000,000.00

(2) 股本结构明细如下：

	期初数		本期变动增减(+、-)					期末数	
	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	40,600,000	79.61%			38,000,000	-2,600,000	35,400,000	76,000,000	74.51%
1、国家持股	41,766	0.08%				-41,766	-41,766		
2、国有法人持股	867,198	1.70%				-867,198	-867,198		
3、其他内资持股	5,491,036	10.77%			3,800,000	-1,691,036	2,108,964	7,600,000	7.45%
其中：境内法人持股	1,691,036	3.32%				-1,691,036	-1,691,036		
境内自然人持股	3,800,000	7.45%			3,800,000		3,800,000	7,600,000	7.45%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管持股	34,200,000	67.06%			34,200,000		34,200,000	68,400,000	67.06%
二、无限售条件股份	10,400,000	20.39%			13,000,000	2,600,000	15,600,000	26,000,000	25.49%
1、人民币普通股	10,400,000	20.39%			13,000,000	2,600,000	15,600,000	26,000,000	25.49%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	51,000,000	100.00%			51,000,000		51,000,000	102,000,000	100.00%

(3) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王跃林	10,260,000		10,260,000	20,520,000	上市前承诺	2012年10月30日
王有治	9,405,000		9,405,000	18,810,000	上市前承诺	2012年10月30日
郭弟民	7,695,000		7,695,000	15,390,000	上市前承诺	2012年10月30日
李步春	2,565,000		2,565,000	5,130,000	上市前承诺	2010年10月30日
曾永红	2,565,000		2,565,000	5,130,000	上市前承诺	2010年10月30日
蔡显中	1,900,000		1,900,000	3,800,000	上市前承诺	2012年10月30日
王有华	1,900,000		1,900,000	3,800,000	上市前承诺	2012年10月30日
陈艳汶	1,710,000		1,710,000	3,420,000	上市前承诺	2010年10月30日
首次公开发行 网下配售股份	2,600,000	2,600,000			网下配售	2010年1月30日
合计	40,600,000	2,600,000	38,000,000	76,000,000	-	-

(4) 本期社会公众股 260 万股于 2010 年 1 月 30 日到期解除限售；本期公司根据 2009 年年度股东大会决议，以 2009 年年末总股本为基数，每 10 股派送 2 元（含税）现金股利，资本公积每 10 股转增 10 股，经 2010 年 5 月 11 日除权后，分配现金股利（含税）1020 万元、减少资本公积 5100 万元、增加股本 5100 万股，其中增加限售股数 3800 万股。

19、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	287,111,172.84		51,000,000.00	236,111,172.84
合计	287,111,172.84		51,000,000.00	236,111,172.84

详见附五、18、(4)之说明。

20、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,340,918.05			5,340,918.05
合计	5,340,918.05			5,340,918.05

21、未分配利润

项目	本期数
一、上年年末未分配利润	43,508,262.61
加：会计政策变更	
前期差错更正	
二、年初未分配利润	43,508,262.61
三、本年增加数	17,739,839.02
其中：本年净利润转入	17,739,839.02
四、本年减少数	10,200,000.00
其中：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	10,200,000.00
转作股本的普通股股利	
其他	
五、年中未分配利润	51,048,101.63

详见附五、18、（4）之说明。

22、营业收入及营业成本**（1）营业收入及营业成本**

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	72,044,585.08	66,925,656.84
其他业务收入	401,043.67	150,241.87
合计	72,445,628.75	67,075,898.71
主营业务成本	42,743,467.34	38,415,929.60
其他业务支出	293,364.01	100,117.86
合计	43,036,831.35	38,516,047.46

（2）主营业务（按行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

化工	68,952,267.99	40,574,507.14	61,514,105.49	33,891,687.54
制造业	3,493,360.76	2,462,324.21	5,561,793.22	4,624,359.92
合计	72,445,628.75	43,036,831.35	67,075,898.71	38,516,047.46

(3) 主营业务 (按产品)

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有机硅室温胶	68,551,224.32	40,281,143.13	61,363,863.62	33,791,569.68
设备收入	3,493,360.76	2,462,324.21	5,561,793.22	4,624,359.92
其他收入	401,043.67	293,364.01	150,241.87	100,117.86
合计	72,445,628.75	43,036,831.35	67,075,898.71	38,516,047.46

(4) 主营业务 (按地区)

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	6,270,472.25	3,643,328.37	6,892,630.97	4,136,503.28
东北	2,131,757.30	1,391,432.05	2,748,885.55	1,578,258.35
华东	30,417,120.09	17,917,824.03	33,449,711.73	19,167,309.22
中南	12,803,456.78	8,191,336.84	6,833,147.57	4,001,343.94
西南	19,649,236.87	11,224,338.71	16,079,406.21	9,017,394.46
西北	1,173,585.46	668,571.35	1,072,116.68	615,238.21
合计	72,445,628.75	43,036,831.35	67,075,898.71	38,516,047.46

(5) 本期公司前五名客户销售收入合计数 1640.43 万元，占营业收入总额比例为 22.64%。

23、营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城建税	250,249.90	342,750.30
教育费附加	107,249.96	146,893.00
地方教育费附加	35,749.99	48,964.34

项目	本期数	上年同期数
价格调节基金	57,956.50	53,661.81
营业税	0.00	470.00
合计	451,206.35	592,739.45

24、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	3,750.00	938,884.50
减：利息收入	1,366,827.22	28,873.32
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	5,812.93	7,256.15
合计	-1,357,264.29	917,267.33

25、资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
应收账款坏账损失	413,118.79	739,424.51
其他应收款坏账损失	10,810.00	-1,877.85
存货跌价损失		-146,977.31
合计	423,928.79	590,569.35

26、营业外收入

(1) 营业外收入明细列示如下：

项目名称	本期数	上年同期数
处置固定资产收益	33,673.70	43,205.08
政府补助	2,759,947.48	1,364,875.47
合计	2,793,621.18	1,408,080.55

(2) 政府补助明细：

项目	本期数	上年同期数
政府贷款贴息	152,200.00	

项目	本期数	上年同期数
成都市科技局专利资助资金		5,000.00
成都高新经贸发展局上市奖励专项资金	2,500,000.00	
省、市、区科技进步奖金	30,000.00	10,000.00
搬迁补偿款-搬迁收益	77,747.48	849,875.47
高新区经贸局股份改造补贴		500,000.00
合计	2,759,947.48	1,364,875.47

27、营业外支出

项目	本期数	上年同期数
固定资产清理损失		115,162.00
其他		11,978.98
合计		127,140.98

28、所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,155,051.69	2,342,142.12
递延所得税费用	911,410.68	661,414.6
合计	3,066,462.37	3,003,556.72

公司执行的所得税率详见附三之说明。

29、现金流量表项目注释

收到其他与经营活动有关的现金

内容	本期数	上年同期数
政府补助资金	2,682,200.00	5,500,136.33
往来及其他	53,099.5	67,557.00
合计	2,735,299.50	5,567,693.33

(1) 支付其他与经营活动有关的现金

内容	本期数	上年同期数
----	-----	-------

内容	本期数	上年同期数
付现的销售费用和管理费用及其他	8,073,174.74	4,795,387.89

(2) 收到其他与筹资活动有关的现金

本期收到其他与筹资活动有关的现金 131.37 万元，系银行存款利息收入。

上期收到其他与筹资活动有关的现金 2.89 万元，系银行存款利息收入。

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

本期支付其他与筹资活动有关的现金 16 万元，系支付的上市相关费用。

上期支付其他与筹资活动有关的现金 2.50 万元，系支付的上市相关费用。

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,739,839.02	16,091,719.67
加: 资产减值准备	423,928.79	590,569.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,844,163.17	1,784,855.10
无形资产摊销	160,652.04	153,942.00
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)	-33,673.70	71,956.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,312,683.02	909,626.68
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	911,410.68	661,414.60
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)	-11,483,655.89	-2,838,285.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,482,659.61	-13,726,160.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,450,588.88	2,490,110.79

补充资料	本期数	上年同期数
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,217,910.36	6,189,749.16
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	258,053,836.59	14,122,367.95
减: 现金的期初余额	278,716,627.32	27,541,216.45
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	-20,662,790.73	-13,418,848.50

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	258,053,836.59	278,716,627.32
其中: 库存现金	38,029.07	28,634.20
可随时用于支付的银行存款	258,015,807.52	278,687,993.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	258,053,836.59	278,716,627.32

六、关联方关系及关联交易

(一) 第一大股东

第一大股东系自然人王跃林。

(二) 不存在控制的其他关联方

企业名称	组织机构代码	与本企业关系
成都硅源科技有限责任公司	78267544-X	本公司第二大股东的合营公司

(三) 关联交易

1、向关联方购买原材料

年份	关联方名称	交易内容	交易金额	占同类交易的百分比 (%)	定价政策
2010 年 1-6 月	成都硅源科技有限责任公司	原料采购	2,433,709.40	5.01	市场价
2009 年 1-6 月	成都硅源科技有限责任公司	原料采购	1,971,965.79	5.47	市场价

2、关联往来余额

关联方名称	项目	期末数	期初数
成都硅源科技有限责任公司	应付账款	1,770,273.50	656,720.00

七、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

八、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

九、其他重大事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的其他重大事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至 2010 年 8 月 18 日，本公司无重大的需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、补充资料

1、非经常性损益

根据中国证监会公告〔2008〕43 号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号》的有关规定，本公司非经常性损益列示如下：

序号	项目	本期数	上年同期数
	净利润	17,739,839.02	16,091,719.67
	非经常性损益项目		

序号	项 目	本期数	上年同期数
1	非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	33,673.70	-71,956.92
2	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,759,947.48	1,364,875.47
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托他人投资或管理资产的损益		
8	因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9	债务重组损益		
10	企业重组费用		
11	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16	对外委托贷款取得的损益		
17	采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19	受托经营取得的托管费收入		
20	除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-11,978.98
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目		

序号	项 目	本期数	上年同期数
22	影响利润总额	2,793,621.18	1,280,939.57
23	减：所得税影响	407,381.06	192,140.94
24	减：少数股东损益		
	合 计	2,386,240.12	1,088,798.63
	扣除非经常性损益后的净利润	15,353,598.90	15,002,921.04

2、净资产收益率和每股收益

(1) 净资产收益率和每股收益

项 目			本期数	上年同期数
净资产收 益率	加权平均	加权平均净资产收益率	4.50%	19.94%
		扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	3.90%	18.59%
每股 收益	基本每股收益	基本每股收益	0.17	0.21
		扣除非经常性损益后基本每股收益	0.15	0.20
收益	稀释每股收益	稀释每股收益	0.17	0.21
		扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.15	0.20

(2) 基本每股收益计算过程

项目	序号	本期数
归属于上市公司股东的当期净利润	1	17,739,839.02
非经常性损益	2	2,386,240.12
扣除非经常损益后归属于上市公司股东的当期净利润	3=1-2	15,353,598.90
期初发行在外的普通股	4	51,000,000.00
报告期资本公积转增加股份数	5	51,000,000.00
期末发行在外的普通股加权平均数	6=4+5	102,000,000.00
基本每股收益	7=1/6	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益	8=3/6	0.15

(3) 加权平均净资产收益率计算过程

项 目	序号	本期数
归属于上市公司股东的当期净利润	1	17,739,839.02
非经常性损益	2	2,386,240.12
扣除非经常损益后归属于上市公司股东的当期净利润	3=1-2	15,353,598.90
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	386,960,353.50
报告期月份数	5	6.00
报告期现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	6	10,200,000.00
报告期现金分红减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	7	1.00
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$8=4+1*\frac{1}{2}-6*7/5$	394,130,273.01
加权平均净资产收益率	9=1/8	4.50%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10=3/8	3.90%

(4) 稀释每股收益：本公司报告期无稀释性潜在普通股。

(5) 重新计算的每股收益：发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股或并股等而增加或减少，但不影响所有者权益总额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。2010 年 4 月，根据公司 2009 年年度股东大会决议，以 2009 年年末总股本为基数，每 10 股派送 2 元（含税）现金股利，资本公积每 10 股转增 10 股，按调整后的股本重新计算了 2009 年 1-6 月的每股收益。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) **应收票据**：应收票据期末数较期初数减少了 373.65 万元，减少比例 52.50%，主要系本期收到的票据及时背书所致。
- (2) **预付账款**：预付账款期末数较期初数增加 802.34 万元，增长比例 211.77%，主要系预付募投项目的设备款。
- (3) **存货**：存货期末数较期初数增加 1,148.37 万元，增长比例 92.38%，主要系公司备货所增加的原材料和产成品。
- (4) **在建工程**：期末数较期初数增加 458.07 万元，增长比例 126.69%，主要系募投项目建设投入所致。

- (5) **应付账款**：应付账款期末数较期初数增加 583.22 万元，增长比例 52.30%，主要系公司增加原材料采购所致。
- (6) **预收账款**：预收账款期末数较期初数增加 174.55 万元，增长比例 121.14%，主要系预收设备款所致。
- (7) **应交税费**：应交税费期末数较期初数增加 126.10 万元，增长比例 44.75%，主要系应缴增值税增加所致。
- (8) **应付职工薪酬**：应付职工薪酬期末数较期初数减少 654.93 万元，减少比例 98.54%，主要系本期支付上年末计提的年终奖金所致。
- (9) **其他应付款**：其他应付款期末数较期初数减少 325.90 万元，减少比例 53.85%，主要系本期按合同支付工程款所致。
- (10) **股本**：股本期末数较期初数增加 5,100.00 万元，增加比例 100%，详见附五、18、（4）之说明。
- (11) **销售费用**：销售费用本期数较上年同期数增加 169.15 万元，增长比例 51.84%，主要系为扩大经营规模，销售人员和市场推广费、广告宣传费均有所增加所致。
- (12) **财务费用**：财务费用本期数较上年同期数减少 227.46 万元，减少比例 247.97%，主要系本期募集资金存款利息收入的增加和上年末归还借款后利息支出下降共同所致。
- (13) **营业外收入**：营业外收入本期数较上年同期数增加 138.55 万元，增长比例 98.40%，主要系本期收到上市奖励款所致。

成都硅宝科技股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二〇一〇年八月十八日

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人王跃林先生签名的 2010 年半年度报告文本原件。

四、其它相关文件

成都硅宝科技股份有限公司

法定代表人：

二〇一〇年八月十八日