



浙江帝龙新材料股份有限公司

Zhejiang Dilong New Material Co.,Ltd.

2010 年半年度报告

(股票代码: 002247)

二〇一〇年八月二十一日

重要提示

1、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。

2、公司一届二十四次董事会以现场表决方式通过了2010半年度报告全文及摘要，参加投票的6位董事一致同意此报告（其中何建荣董事因公出差委托姜丽琴董事投了同意票）。

3、没有董事、监事、高级管理人员对2010年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。

4、本公司2010年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司董事长姜飞雄、主管会计工作负责人姜丽琴以及会计机构负责人杜锡琦声明：保证本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	主要财务数据和指标	6
第三节	股本变动和主要股东持股情况	9
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	11
第五节	董事会报告	12
第六节	重要事项	20
第七节	财务报告（未经审计）	24
第八节	备查文件	70

第一节、公司基本情况

一、公司法定中、英文名称及缩写

公司名称（中文）：浙江帝龙新材料股份有限公司

公司名称（英文）：Zhejiang Dilong New Material Co.,Ltd.

英文名称缩写：DILON

二、股票上市证券交易所，股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：帝龙新材

股票代码：002247

三、注册地址及其邮政编码、公司网址

注册地址：浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号

邮政编码：311301

公司网址：<http://www.dilong.cc>

四、公司法定代表人：姜飞雄

五、公司董事会秘书及董事会证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周勇梅	王晓红
联系地址	浙江省临安市玲珑工业区 环南路 1958 号	浙江省临安市玲珑工业区 环南路 1958 号
电话	(0571)63818733	(0571)63818733
传真	(0571)63818603	(0571)63818603
电子信箱	ymzhou198@163.com	dlzdwsh.@163.com

六、选定信息披露报纸、登载半年度报告的互联网网址、半年度报告备置地点

公司选定的信息披露报刊：《证券时报》

信息披露指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：董事会办公室

七、其他有关资料

公司最初注册登记时间：2000年1月18日

公司最初注册登记地点：杭州市工商行政管理局临安分局

公司最近一次变更注册登记时间：2010年6月17日

公司最近变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：330100000030251

公司税务登记证号码：国/地税字 330124729092173

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址为：杭州市西溪路128号新湖商务大厦6-10层

第二节、主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	573,350,916.14	531,898,282.23	7.79
归属于上市公司股东的所有者权益	435,008,867.23	428,359,543.52	1.55
股本	100,200,000.00	66,800,000.00	50.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.34	6.41	-32.29
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	165,470,771.96	101,191,990.14	63.52
营业利润	18,273,166.97	14,787,808.45	23.57
利润总额	22,957,783.67	20,496,430.22	12.01
归属于上市公司股东的净利润	20,009,323.71	17,764,700.78	12.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,276,792.29	15,596,143.42	17.19
基本每股收益（元/股）	0.20	0.18	11.11
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.18	11.11
净资产收益率（%）	4.59	4.40	上升 0.19 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	3,418,086.53	11,873,247.32	-71.21
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.03	0.18	-83.33

注：1、上述指标以公司合并报表数据填列；

2、上述净利润、基本每股收益、净资产收益率、股东权益、每股净资产等指标均以归属于上市公司股东的数据填列。按加权平均法计算净资产收益率。

3、公司实施 2009 年度利润分派后，总股本为 10,020.00 万股。以最新股本 10,020.00 万股计算，2010 年 1-6 月基本每股收益为 0.20 元；同时，根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规则第 9 号》（2010 年修订）的要求，对上年同期的基本每股收益按调整后的最新股本重新计算，2009 年 1-6 月的基本每股收益为 0.18 元。

4、净资产收益率及每股收益计算方法

(1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.59	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.19	0.18	0.18

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,009,323.71
非经常性损益	B	1,732,531.42
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,276,792.29
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	428,359,543.52
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	13,360,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A \times 1/2 + E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	436,137,538.71
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.59
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.19

(3) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,009,323.71
非经常性损益	B	1,732,531.42
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,276,792.29
期初股份总数	D	66,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	33,400,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	100,200,000.00

基本每股收益	M=A/L	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.18

(4) 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。

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-231,040.37	
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	2,023,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	245,800.86	
所得税影响额	-306,219.07	
少数股东权益影响额	90.00	
合计	1,732,531.42	-

第三节、 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,500,000	63.62%			21,250,000		21,250,000	63,750,000	63.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	25,850,000	38.70%			12,925,000		12,925,000	38,775,000	38.70%
其中：境内非国有法人持股	25,650,000	38.40%			12,825,000		12,825,000	38,475,000	38.40%
境内自然人持股	200,000	0.30%			100,000		100,000	300,000	0.30%
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	16,650,000	24.93%			8,325,000		8,325,000	24,975,000	24.93%
二、无限售条件股份	24,300,000	36.38%			12,150,000		12,150,000	36,450,000	36.38%
1、人民币普通股	24,300,000	36.38%			12,150,000		12,150,000	36,450,000	36.38%
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	66,800,000	100.00%			33,400,000		33,400,000	100,200,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

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
浙江帝龙控股有限公司	境内非国有法人	38.40%	38,475,000	38,475,000	0
姜飞雄	境内自然人	11.23%	11,250,000	11,250,000	0
姜祖功	境内自然人	7.34%	7,350,000	7,350,000	0

姜丽琴	境内自然人	3.74%	3,750,000	3,750,000	0
姜祖明	境内自然人	1.42%	1,425,000	1,425,000	0
汤飞涛	境内自然人	1.20%	1,200,000	1,200,000	0
光大证券—光大—光大阳光集合资产管理计划	境内非国有法人	0.86%	856,919	0	未知
顾承雄	境内自然人	0.60%	600,000	0	未知
苏云曼	境内自然人	0.53%	531,000	0	未知
李亨	境内自然人	0.38%	379,380	0	未知
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	
光大证券—光大—光大阳光集合资产管理计划		856,919		人民币普通股	
顾承雄		600,000		人民币普通股	
苏云曼		531,000		人民币普通股	
李亨		379,380		人民币普通股	
沈伟林		377,533		人民币普通股	
胡玉琴		374,000		人民币普通股	
中信证券股份有限公司		358,224		人民币普通股	
朱江		262,785		人民币普通股	
黄惠贞		258,450		人民币普通股	
沙建稳		242,281		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述股东中，实际控制人姜飞雄直接持有公司股份 11.23%，并通过浙江帝龙控股有限公司间接控制公司股份 38.40%；</p> <p>2、其父姜祖功直接持有公司股份 7.34%；</p> <p>3、其姐姜丽琴直接持有公司股份 3.74 %；</p> <p style="padding-left: 2em;">上述三位股东存在一致行动的可能；</p> <p>4、未知其他股东之间是否存在关联关系。</p>				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，控股股东为浙江帝龙控股有限公司，实际控制人为姜飞雄先生。

第四节、 董事、 监事、 高级管理人员情况

一、 董事、 监事、 高管人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	变动原因
姜飞雄	董事长	7,500,000	3,750,000	0	11,250,000	公积金转增股本
姜祖功	董事	4,900,000	2,450,000	0	7,350,000	公积金转增股本
毛立新	总经理	0	0	0	0	-
姜丽琴	董事、 副总经理、 财务总监	2,500,000	1,250,000	0	3,750,000	公积金转增股本
何建荣	董事	0	0	0	0	-
刘裕龙	独立董事	0	0	0	0	-
寿 邹	独立董事	0	0	0	0	-
徐 民	监事、 副总工程师	0	0	0	0	-
杜雪芳	监事、 审计部经理	0	0	0	0	-
陈 敏	监事、 外贸部经理	0	0	0	0	-
姜祖明	副总经理	950,000	475,000	0	1,425,000	公积金转增股本
汤飞涛	总工程师	800,000	400,000	0	1,200,000	公积金转增股本
周勇梅	副总经理、 董事会 秘书	0	0	0	0	-

二、 报告期内董事、 监事、 高级管理人员的变动情况

2010年2月27日，公司董事会收到董事、原总经理姜祖功先生提交的因年龄原因请求辞去总经理职务的书面辞职报告。根据相关规定，姜祖功先生辞职报告自董事会收到报告时生效。

2010年2月28日，经公司一届董事会第二十次会议审议（已经公司董事会提名委员会初审）通过，聘任毛立新先生为公司新任总经理，任期自本次董事会通过之日起至公司第一届董事会结束之日止。

姜祖功先生辞去公司总经理后，仍在公司担任董事职务；并被董事会聘为高级顾问。

第五节、董事会报告

一、报告期内总体经营情况概述

2010 年上半年，随着国内外经济形势逐步向好的势头，公司主要产品下游行业需求逐渐复苏、回升。公司管理层抓住时机，紧紧围绕年初董事会既定的目标任务，对全年经济指标作了谋划布署和层层分解；动员公司全体员工上下同心，群策群力，克难攻坚。一方面，公司紧紧抓住内、外销齐头并进积极抢占市场接订单；同时想方设法应对原材料价格波动，合理组织生产，满足市场需求增加产出。另一方面，协调、指导北京帝龙、成都帝龙子公司理顺内部组织架构和 workflows，规范运作、使做大做强主业统筹发展的意识进一步增强。

由于公司能坚持“技术领先”的发展战略，提前做好技术储备和及时把握市场需求，从而有效的赢得了上半年的市场份额；取得了主要产品产销同比增长刷新历史记录的优秀业绩，公司做大、做强主业规模效应初步显现。

报告期内，公司营业总收入16,547.08万元，同比增长63.52%；归属于上市公司股东的净利润2,000.93万元，同比增长12.64%；基本每股收益0.20元，同比增长11.11%；公司总资产57,335.09 万元，较年初增长7.79%。

二、主营业务及经营情况

(一)公司主营业务分行业、产品及地区构成情况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
建筑装饰行业	16,398.77	12,230.73	25.42	62.12	67.96	-2.59
主营业务分产品情况						
装饰纸	8,165.85	5,895.54	27.80	50.39	46.51	1.91
浸渍纸	3,517.81	2,785.40	20.82	38.06	54.29	-8.32
装饰板	3,215.68	2,419.80	24.75	110.26	148.05	-11.46
氧化铝	1,499.43	1,129.98	24.64	146.56	136.83	3.10
合计	16,398.77	12,230.73	25.42	62.12	67.96	-2.59

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0。

2、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	14,041.20	65.96
国外	2,357.57	42.47
合计	16,398.77	62.12

(二)、报告期内公司资产、负债构成同比发生较大变化说明：

报告期末公司资产总额为 57,335.09 万元，较年初增长 7.79%；负债总额 13,733.95 万元，较年初增长 33.87%；所有者权益总额 43,601.14 万元，较年初增长 1.56%。相关资产、负债构成同比发生较大变动的主要情况说明：

1、**应收票据**：期末较期初增长 500.96%，主要原因系期末收到的票据未背书所致。

2、**应收账款**：期末较期初增长 82.21%，主要原因有 1) 本期成都子公司投产并实现销售，相应增加应收账款 580.15 万元。2) 公司继续采用对信用良好的大客户在年度中间适当提高短期信用额度。3) 本期公司承接的部分境外订单，交易采用信用证结算，导致期末外币应收

账款余额较期初有所增加。

3、存货：期末较期初增长 60.64%，主要原因有 1) 本期子公司投产、销售增加存货 674 万元；2) 本期由于原材料价格上涨的因素，母公司储备了合理的原材料库存。

4、无形资产：期末较期初增长 268.16%，主要原因有 1) 本期母公司征用的新厂区北侧的土地及成都子公司征用的土地已办妥手续，转无形资产所致。

5、应付票据：期末较期初增长 42.53%，主要原因系本期生产量增加和储备合理的原材料库存，相应增加主要原材料的采购量，导致应付票据的增加。

6、应付账款：期末较期初增长 47.32%，主要原因系成都、北京子公司扩建及原材料采购新增应付账款 1581 万元。

7、股本：期末较期初增长 50.00%，主要原因系根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案的决议已完成实施。以 2009 年 12 月 31 日总股本 66,800,000 股为基数，以资本公积转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增 33,400,000 股。

(三) 报告期内，公司利润构成同比发生较大变化的原因分析：

报告期内公司营业总收入 16,547.08 万元，较上年同期增长 63.52%。实现净利润(归属于上市公司股东的净利润)2,000.93 万元，较上年同期增长 12.64%，净利润构成同比发生较大变化的主要原因分析如下：

1、营业收入：本期数较上年同期数增长 63.52%，主要原因系随着经济形势逐步恢复，公司在产品研发创新、市场开拓方面加大力度，提高了公司产品的市场占有率，同时成都、北京子公司相继投产并实现销售。

2、营业成本：本期数较上年同期数增长 68.99%，主要原因：1) 营业收入的增加相应增加营业成本；2) 由于成都、北京子公司新建投产，产销均处在试运行阶段，生产线产能未能充分释放，因此，前期投入的摊销相应增加产品的单位成本，影响公司产品综合毛利率，增加营业成本。

3、营业税金及附加：本期数较上年同期数增长 95.75%，主要原因系本期营业收入及房租收入的增加相应增加税金及附加。

4、销售费用：本期数较上年同期数增长 69.33%，主要原因：1) 公司及子公司在市场开拓方面加大力度，广告、宣传、展览及销售费用有所增加；2) 随销售收入的增加相应增加运

费及业务费等费用。

5、管理费用：本期数较上年同期数增长 38.83%，主要原因：1)成都，北京子公司新增管理费用 162.95 万元。2)公司在产品研发、创新方面加大力度，技术开发费较上年同期增加 186.39 万元。

6、财务费用：本期数较上年同期数增长 38.00%，主要原因系本年利息收入较上年同期减少 138.29 万元。

7、营业外支出：本期数较上年同期数增长 152.92%，主要原因系本期增加处置固定资产损失 23.10 万元。

(四)报告期内公司现金流量变化

单位：（人民币）万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	341.81	1,187.32	-71.21
投资活动产生的现金流量净额	-5,862.83	-2,096.09	-179.70
筹资活动产生的现金流量净额	-1,336.00	-548.00	-143.80

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 71.21%，主要原因：1) 本期公司经营性应收款项较上年同期增加 1695.96 万元，相应减少现金流入；2) 采购存货储备库存支付的现金较上年同期增加 2637.35 万元，相应增加现金流出所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 179.70%，主要原因系本期母公司、成都子公司购建固定资产、无形资产(征用土地)支付的现金较上年同期增加所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 143.80%，根据公司 2009 年度利润分配方案，于 2010 年 5 月 14 日向全体股东实施现金红利派发 1,336 万元所致。

(五)公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

公司名称	本公司	经营范围	总资产	净资产	营业

	注册 资本	投资额	投资 比例 (%)					净利润
成都帝龙新材料有 限公司	3000	3000	100	印花装饰纸、胶膜 浸渍装饰纸、封边 条、三聚氰胺板、 金属饰面板的生 产、销售	4713.74	2742.49	823.50	-214.91
北京帝龙北方新材 料有限公司	300	180	60	三聚氰胺板、金属 饰面板的生产、销 售。	1439.75	250.64	1549.31	14.23

经营情况及业绩分析

1、全资子公司成都帝龙新材料有限公司

成都帝龙新材料有限公司成立于 2009 年 5 月，注册资本 3000 万元，其中：自有资金投资 800 万元，募集资金增资 2200 万元。报告期内，成都帝龙《新建装饰纸、浸渍纸生产线项目》按计划进度实施，一期厂房建设已基本完工（待决算），装饰纸、浸渍纸生产线按计划逐步调试、投产。增资该子公司用于实施《新建装饰纸、浸渍纸生产线项目》的募集资金 2,200 万元已按计划全部投入，投入进度为 100%。

截至期末，该子公司资产总额为 4713.74 万元，净资产为 2742.49 万元，报告期内实现营业收入 823.50 万元，净利润为-214.91 万元。亏损的主要原因：1)子公司新建，设备逐步调试、投产，产销均处在试运行阶段，生产线产能未能充分释放，因此，前期投入的摊销相应增加产品的单位成本，影响公司产品毛利率；2)前期开办费的支出及产品研发创新、市场开拓方面增加的期间费用；相应影响到经营业绩，致使净利润亏损 214.91 万元。

2、控股子公司北京帝龙北方新材料有限公司

北京帝龙北方新材料有限公司成立于 2009 年 6 月，注册资本 300 万元，本公司出资 180 万元，占其注册资本的 60%。报告期内，公司管理层在市场开拓方面，积极拓展销售网络，提升销售规模，月销售额逐月递增，期末比期初增长 105%。截止期末，该子公司资产总额 1439.75 万元，净资产 250.64 万元，报告期内实现营业收入 1549.31 万元，净利润 14.23 万元。

(六)、募集资金使用情况

(1) 募集资金运用

单位：（人民币）万元

√ 适用 □ 不适用

募集资金总额		25,094.74				报告期内投入募集资金总额			3,033.44			
变更用途的募集资金总额		4,528.00				已累计投入募集资金总额			13,921.17			
变更用途的募集资金总额比例		18.04%										
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	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 12500 吨高档装饰纸生产线技改项目	是	15,080.00	10,552.00	10,552.00	1,284.73	8,308.65	-2,243.35	78.74%	2009 年 12 月 31 日	445.02	[注 2]	否
年产 50 万平方米高性能金属饰面板生产线技改项目	否	4,120.00	4,120.00	4,120.00	102.04	509.09	-3,610.91	12.36%	2009 年 12 月 31 日	68.16	[注 2]	否
年产 5000 吨铝卷板阳极氧化连续生产线技改项目	否	3,360.00	3,360.00	3,360.00	47.31	368.69	-2,991.31	10.97%	2009 年 12 月 31 日		[注 2]	否
补充流动资金	否	2,534.74	2,534.74	2,534.74		2,534.74		100%				否
新建装饰纸、浸渍纸生产线项目 [注 3]	否		2,200.00	2,200.00	1,599.36	2,200.00	0	100%	2010 年 03 月 31 日	-157.60	[注 2]	否
暂缓投资 [注 3]	否		2,328.00									否
合计		25,094.74	25,094.74	22,766.74	3,033.44	13,921.17	-8,845.57	61.15%		355.58		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>项目投资总体情况和原因： 承诺投入金额为 22,766.74 万元，截至期末公司已累计投入募集资金金额 13,921.17 万元，投入进度为 61.15%。未达到计划进度原因：(1)付款结算与项目施工进度存在时间差，使资金投入进度低于项目实际进度；(2)考虑市场形势变化，适度放缓了部分募投项目的投资进度。</p> <p>项目投资具体情况和原因： 年产 12500 吨高档装饰纸生产线技改项目承诺投入金额为 10,552.00 万元，截至期末公司已累计支付募集资金金额 8,308.65 万元，按付款进度计算累计投入进度为 78.74%，该项目基本按计划进行。 年产 50 万平方米高性能金属饰面板生产线技改项目承诺投入金额为 4,120.00 万元，截至期末公司已累计投入募集资金金额 509.09 万元，按付款进度计算累计投入进度为 12.36%，年产 5000 吨铝卷板阳极氧化连续生产线技改项目承诺投入金额为 3,360.00 万元，截至期末公司已累计投入募集资金金额 368.69 万元，按付款进度计算累计投入进度为 10.97%，未达到计划进度原因：报告期内，国内外消费需求有所恢复，但高端产品的需求仍恢复较慢，公司基于谨慎考虑，放缓了高性能金属饰面板和铝卷板阳极氧化生产线项目的投资进度。</p>											
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发生变更											
募集资金投资项目实施方式调整	募集资金投资项目实施方式未发生调整											

情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本年度无募集资金投资项目先期投入及置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度无闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止报告期末，项目尚未完工，结余金额均为项目预算资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，尚未使用的募集资金存储于募集资金专户，部分资金定期存储。
实际募集资金净额超过计划募集资金净额部分的使用情况	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注 1]: (1) 本公司募投项目新增产量均有单独记录，故按募投设备新增产量和产品平均单价确认募投项目收入，按照营业收入占比分摊费用，推算募投项目的收益。(2) 变更成都《新建装饰纸、浸渍纸生产线项目》按募集资金占注册资本比推算募投项目的收益。

[注 2]: 因以上项目尚未建成达产，本年度实现的效益为部分设备投产形成的效益，无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 3]: 2009 年公司根据市场情况的变化，对年产 12500 吨高档装饰纸生产线技改项目的部分募集资金 4528 万元变更投向，其中 2200 万元增资成都帝龙新材料有限公司(全资子公司)，由该公司用于实施《新建装饰纸、浸渍纸生产线项目》，截至期末“成都帝龙”已累计投入募集资金金额 2,200.万元，投入进度为 100%；变更投向余额 2328 万元暂缓投资。

(2) 变更项目情况

适用 不适用

(七)、董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(八)、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度小于 30%。		
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0%	~ 30%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	27,834,152.35	

业绩变动的原因说明	<p>1、国内外消费需求虽有所恢复，但随房地产宏观政策调控，下半年市场消费需求存有不不确定性，可能会影响下游行业的需求，另外，原材料价格的波动将在较大程度上影响业绩预测的准确性。</p> <p>2、新建子公司，设备逐步调试、投产，产销均处在试运行阶段，生产线产能未能充分释放，因此，前期投入的摊销相应增加产品的单位成本，影响公司产品毛利率；前期开办费的支出及产品研发创新、市场开拓方面增加的期间费用相应影响到经营业绩。</p> <p>在国内外经济形势仍不乐观，竞争日趋激烈的严峻形势下，公司将进一步推进技术、管理创新工作。继续加强研发投入，以市场为导向不断提升自主研发创新能力，努力提高公司产品的市场占有率，争取公司经营业绩能保持并有所增长。</p>
-----------	---

三、董事会日常工作情况

报告期内，公司共召开了 4 次董事会，所有董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
姜飞雄	董事长	4	1	3	0	0	否
姜祖功	总经理	4	1	3	0	0	否
姜丽琴	董事 副总经理 财务总监	4	1	3	0	0	否
何建荣	董事	4	1	3	0	0	否
刘裕龙	独立董事	4	1	3	0	0	否
寿 邠	独立董事	4	1	3	0	0	否

四、2010年下半年重点工作及展望

1、2010年下半年生产经营情况展望

虽然目前我国经济仍显现企稳向好的态势，上半年公司国内、外市场均呈现恢复性增长，但下半年经济环境不确定的因素增多，不排除宏观经济存在波动或下行的可能。公司有可能面临下游行业需求会随房地产宏观政策调控的影响变动或恢复常态；部分原材料价格面临上涨的可能，而产品价格上涨空间有限；成都帝龙子公司尚在试生产期和市场开拓期等因素影响，公司进一步提升主要产品盈利能力存在一定程度的困难。

2、2010年下半年工作重点

1、全方位拓展市场，适时调整产品结构和业务结构。公司将一如既往强化、推进主要产品的市场覆盖面；适时调整销售政策和价格对策；根据供求变化灵活跟进产品研发和销售。

2、强化物资供应工作。重点抓好大宗原纸、铝材的采购，提高供给能力，为稳产提供物资保障；加强物资采购管理，坚持比质、比价、招标采购，降低采购成本。

3、精心组织生产，加快产品更新换代，进一步提升产能。在稳定产品质量的前提下，装饰纸、装饰板、氧化铝事业部加快技术与产品的升级换代，增加产出，推动盈利能力提升。

4、进一步推进技术、管理创新工作。继续加大研发投入，不断提升自主研发创新能力，保持公司产品具有核心竞争力。加大力度开展精细化管理工作，强化内控，提升企业运营水平。为实现公司经营持续稳定发展，积极争创品牌升级，不断提升“帝龙”品牌知名度。

第六节、重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司能够按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，强化规范运作程序，提高信息披露质量，公司的治理水平得到不断提高。公司治理的实际状况基本符合中国证监会有关文件的要求。

二、报告期内公司实施利润分配方案的执行情况

报告期内，公司于2010年4月29日召开的2009年年度股东大会审议通过了《公司2009年度利润分配预案》，同意以公司2009年末总股本6680万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司于2010年5月10日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了实施公告，并于2010年5月14日实施完毕。

分红后公司总股本增至100,200,000股；经天健会计师事务所出具验资报告，2010年6月17日报浙江省工商行政管理局核准，公司注册资本从6680万元变更至10020万元。

三、2010年半年度利润分配或资本公积金转增股本预案

2010年半年度，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本

四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

五、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项

六、重大关联交易事项

1、报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易，也未发生资产收购、出售及与关联方共同对外投资的重大关联交易。

2、2010年5月30日，公司与关联方浙江帝龙光电材料有限公司（简称：帝龙光电）签订《厂房租赁合同》，主要内容如下：帝龙光电向本公司承租面积约为7860平方米厂房，

地址位于临安市玲珑工业区庆仙路；租赁期限暂定为自 2010 年 6 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。由于出租厂房系新建，周围道路及水、电尚未开通等实际情况，公司同意给帝龙光电 2 个月的免租期。

本次关联交易的租金从 2010 年 8 月 1 日起开始计算。厂房租金 8 元/平方米/月，合同租赁期租费按 62,880.00 元/月计算。上述租赁期间因使用水、电、气（热能）产生的费用，每月预计 26 万元左右，总额不超过 450 万元；此费用每月暂由本公司代扣代缴，具体与帝龙光电按实结算承担；预计总额不超过 556.90 万元。

本次公司与帝龙光电发生的关联交易是按照“公平自愿，互惠互利”的原则进行的，决策程序合法有效；交易价格以参考本公司周边有关企业生产厂房出租的市场行情价为依据。

（详见公司 2010-15 号公告）

七、重大合同履行情况

1、报告期内，本公司无重大托管、承包或其他公司托管、承包本公司资产的事项。

2、其他公司租赁本公司资产事项：本公司位于马溪路 369 号的土地及地上建筑物已对外出租，出租期限为 2009 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日。

八、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东的承诺事项

1、控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

公司上市时，为避免产生同业竞争，浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄以及持有 5%以上股份的股东过鑫富、姜祖功和姜丽琴分别出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，承诺人均严格履行承诺，没有从事与公司存在同业竞争的业务。

2、锁定股份的承诺

公司控股股东浙江帝龙控股有限公司（以下简称“帝龙控股”）、实际控制人姜飞雄，以及姜祖功、姜丽琴、姜祖明、汤飞涛及阳志勇分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其现直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；姜飞雄另行承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的帝龙控股的股权，继续保持对该公司的控制。

作为公司董事、高级管理人员，姜飞雄、姜祖功、姜丽琴、姜祖明、汤飞涛、及自然人阳志勇同时承诺：在前述限售期满后，其所持公司股份在其任职期间每年转让的比例不超过

前一年末所持股数的 25%；其所持公司股份在其离职后半年内不转让。

九、独立董事对控股股东及关联方资金占用和公司对外担保等情况出具的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求以及《公司章程》的有关规定，我们作为浙江帝龙新材料股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司截至 2010 年 6 月 30 日的关联方资金占用和对外担保等情况进行了核查，并就此发表如下专项说明和独立意见：

1、报告期内，公司严格执行上述通知及规定，没有为大股东及大股东的控制的子公司及本公司控股子公司或其他关联方、任何法人单位、个人提供担保情况；不存在公司控股股东及其他关联方、公司持股 50% 以下股份的关联方占用公司资金的情况；

2、2010 年 1-6 月公司与实际控制人之亲属有日常经营性往来 100.92 万元，该关联交易于 2010 年 4 月 6 日，经公司一届二十一次董事会审议通过，符合相关审议程序；

3、2010 年 6 月，公司与浙江帝龙光电有限公司（简称：帝龙光电）发生关联交易；主要是公司向帝龙光电出租厂房（附属设施）产生。该关联交易已按照相关规定履行审批程序及公告后签订《厂房租赁合同》；租赁期限暂定为自 2010 年 6 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。由于合同约定实际收费自 8 月 1 日计算，报告期内无关联交易费用发生。上述关联交易遵守了客观、公正、公平的交易原则，不存在损害公司及其他中小股东利益的行为。

十、公司信息披露情况：

公司信息披露指定报刊为《证券时报》，刊载信息披露指定公开网站网址为 www.cninfo.com.cn。报告期内公司信息披露索引如下表：

序号	公告编号	披露日期	公告名称	公告媒介
1	2010-01	2010 年 01 月 25 日	2009 年年度业绩快报	巨潮资讯网、证券时报
2	2010-02	2010 年 03 月 02 日	总经理辞职公告	巨潮资讯网、证券时报

3	2010-03	2010年03月02日	第一届董事会第二十次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
4	2010-04	2010年04月08日	2009年年度报告摘要	巨潮资讯网、证券时报
5	2010-05	2010年04月08日	第一届董事会第二十一次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
6	2010-07	2010年04月08日	关于2009年度募集资金使用情况的专项报告	巨潮资讯网、证券时报
7	2010-08	2010年04月08日	日常经营性关联交易公告	巨潮资讯网、证券时报
8	2010-09	2010年04月08日	关于召开2009年度股东大会通知的公告	巨潮资讯网、证券时报
9	2010-10	2010年04月08日	第一届监事会第十二次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
10	2010-11	2010年04月10日	关于举行2009年年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网、证券时报
11	2010-12	2010年04月28日	2010年第一季度报告正文	巨潮资讯网、证券时报
12	2010-13	2010年04月28日	第一届董事会第二十二次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
13	2010-14	2010年04月30日	2009年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
14	2010-15	2010年05月10日	2009年年度权益分派公告	巨潮资讯网、证券时报
15	2010-16	2010年06月02日	第一届董事会第二十三次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
16	2010-17	2010年06月02日	与浙江帝龙光电材料有限公司关联交易的公告	巨潮资讯网、证券时报
17	2010-18	2010年06月02日	第一届监事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报

第七节、财务报告

一、审计报告

1、审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

2、披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表。

2.1 资产负债表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	201,596,878.14	194,136,984.31	262,018,555.73	243,495,294.40
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,584,127.80	2,134,127.80	430,000.00	430,000.00
应收账款	47,102,852.53	42,739,473.72	25,851,466.02	25,487,522.66
预付款项	30,222,757.68	18,312,978.00	29,251,054.57	19,920,229.97
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	101,675.84	7,188,641.84	91,903.35	6,088,775.00
买入返售金融资产				
存货	61,290,956.61	52,000,922.86	38,155,404.88	35,477,390.34
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	342,899,248.60	316,513,128.53	355,798,384.55	330,899,212.37
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资		2,500,000.00		
长期应收款				
长期股权投资		31,800,000.00		31,800,000.00
投资性房地产	45,549,190.42	45,549,190.42	46,135,736.84	46,135,736.84
固定资产	127,231,168.49	113,555,933.30	106,678,975.44	105,033,422.02
在建工程	9,890,073.63	3,565,554.71	9,953,363.78	
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	47,130,293.25	40,922,517.09	12,801,709.65	12,801,709.65
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	650,941.75	650,941.75	530,111.97	530,111.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	230,451,667.54	238,544,137.27	176,099,897.68	196,300,980.48
资产总计	573,350,916.14	555,057,265.80	531,898,282.23	527,200,192.85
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	66,215,484.97	66,215,484.97	46,458,455.67	46,458,455.67
应付账款	42,966,397.90	25,301,600.15	29,163,984.03	26,310,694.08
预收款项	2,406,307.58	2,384,293.88	1,884,693.30	1,884,693.30
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,478,587.12	8,621,121.28	10,245,853.29	9,987,249.12
应交税费	4,710,378.90	4,653,264.01	3,768,208.13	3,807,120.35
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,026,838.49	1,657,520.35	1,830,552.66	1,687,199.15
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负 债				
其他流动负债	1,231,317.51	1,116,467.45	937,162.66	799,442.46
流动负债合计	129,035,312.47	109,949,752.09	94,288,909.74	90,934,854.13
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	6,984,185.89	6,984,185.89	6,984,185.89	6,984,185.89
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,320,000.00		1,320,000.00	
非流动负债合计	8,304,185.89	6,984,185.89	8,304,185.89	6,984,185.89
负债合计	137,339,498.36	116,933,937.98	102,593,095.63	97,919,040.02
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	100,200,000.00	100,200,000.00	66,800,000.00	66,800,000.00
资本公积	238,194,605.90	238,194,605.90	271,594,605.90	271,594,605.90
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	10,449,853.55	10,449,853.55	10,449,853.55	10,449,853.55

一般风险准备				
未分配利润	86,164,407.78	89,278,868.37	79,515,084.07	80,436,693.38
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	435,008,867.23	438,123,327.82	428,359,543.52	429,281,152.83
少数股东权益	1,002,550.55		945,643.08	
所有者权益合计	436,011,417.78	438,123,327.82	429,305,186.60	429,281,152.83
负债和所有者权益总计	573,350,916.14	555,057,265.80	531,898,282.23	527,200,192.85

2.2 利润表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	165,470,771.96	146,506,975.70	101,191,990.14	101,191,990.14
其中：营业收入	165,470,771.96	146,506,975.70	101,191,990.14	101,191,990.14
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	147,197,604.99	126,150,882.81	86,404,181.69	86,306,673.16
其中：营业成本	123,054,202.12	105,014,313.27	72,818,985.42	72,818,985.42
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	789,378.78	788,559.66	403,248.97	403,248.97
销售费用	8,716,947.75	7,704,585.89	5,147,988.20	5,147,988.20
管理费用	16,456,886.90	15,043,621.49	11,853,836.44	11,758,439.51
财务费用	-2,888,874.20	-3,205,729.36	-4,659,221.73	-4,659,221.73
资产减值损失	1,069,063.64	805,531.86	839,344.39	837,232.79
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）		7,375.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,273,166.97	20,363,467.89	14,787,808.45	14,885,316.98
加：营业外收入	5,127,886.15	5,125,736.15	5,883,884.37	5,883,884.37
减：营业外支出	443,269.45	442,899.45	175,262.60	175,262.60
其中：非流动资产处置				

损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,957,783.67	25,046,304.59	20,496,430.22	20,593,938.75
减：所得税费用	2,891,552.49	2,844,129.60	2,758,255.56	2,758,572.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,066,231.18	22,202,174.99	17,738,174.66	17,835,366.45
归属于母公司所有者的净利润	20,009,323.71	22,202,174.99	17,764,700.78	17,835,366.45
少数股东损益	56,907.47		-26,526.12	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.20	0.22	0.18	0.18
（二）稀释每股收益	0.20	0.22	0.18	0.18
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	20,066,231.18	22,202,174.99	17,738,174.66	17,835,366.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,009,323.71	22,202,174.99	17,764,700.78	17,835,366.45
归属于少数股东的综合收益总额	56,907.47		-26,526.12	

2.3 现金流量表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	169,756,116.09	150,406,909.41	101,431,522.35	101,431,522.35
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加				

额				
收到的税费返还	2,791,253.19	2,791,253.19	3,258,563.82	3,258,563.82
收到其他与经营活动有关的现金	4,037,073.64	3,861,507.95	8,418,871.68	8,808,685.00
经营活动现金流入小计	176,584,442.92	157,059,670.55	113,108,957.85	113,498,771.17
购买商品、接受劳务支付的现金	129,866,720.34	118,411,655.89	76,431,170.96	77,751,170.96
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	16,382,984.12	15,206,017.80	12,080,630.55	12,064,080.55
支付的各项税费	7,887,131.84	7,879,146.45	6,701,256.70	6,701,256.70
支付其他与经营活动有关的现金	19,029,520.09	18,406,100.66	6,022,652.32	6,463,614.74
经营活动现金流出小计	173,166,356.39	159,902,920.80	101,235,710.53	102,980,122.95
经营活动产生的现金流量净额	3,418,086.53	-2,843,250.25	11,873,247.32	10,518,648.22
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		7,375.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	278,762.68	278,762.68	575,378.47	575,378.47
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	3,545,769.56	3,447,425.32	4,830,345.74	4,830,345.74
投资活动现金流入小计	3,824,532.24	3,733,563.00	5,405,724.21	5,405,724.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,452,868.21	42,537,194.69	26,366,656.17	20,777,376.17
投资支付的现金		2,500,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				9,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出	62,452,868.21	45,037,194.69	26,366,656.17	30,577,376.17

小计				
投资活动产生的现金流量净额	-58,628,335.97	-41,303,631.69	-20,960,931.96	-25,171,651.96
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,200,000.00	
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			1,200,000.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,360,000.00	13,360,000.00	6,680,000.00	6,680,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	13,360,000.00	13,360,000.00	6,680,000.00	6,680,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-13,360,000.00	-13,360,000.00	-5,480,000.00	-6,680,000.00
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	-68,570,249.44	-57,506,881.94	-14,567,684.64	-21,333,003.74
加：期初现金及现金等价物余额	255,014,255.64	236,490,994.31	251,404,270.62	251,404,270.62
六、期末现金及现金等价物余额	186,444,006.20	178,984,112.37	236,836,585.98	230,071,266.88

2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	66,800,000.00	271,594,605.90			10,449,853.55		79,515,084.07		945,643.08	429,305,186.60	66,800,000.00	271,594,605.90			6,419,114.20		50,840,039.24		395,653,759.34			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	66,800,000.00	271,594,605.90			10,449,853.55		79,515,084.07		945,643.08	429,305,186.60	66,800,000.00	271,594,605.90			6,419,114.20		50,840,039.24		395,653,759.34			
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	33,400,000.00	-33,400,000.00					6,649,323.71		56,907.47	6,706,231.18							11,084,700.78		1,173,473.88			
(一) 净利润							20,009,323.71		56,907.47	20,066,231.18							17,764,700.78		-26,526.12			
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							20,009,323.71		56,907.47	20,066,231.18							17,764,700.78		-26,526.12			

							71			18							78			66	
(三) 所有者投入和减少资本																				1,200,000.00	1,200,000.00
1. 所有者投入资本																				1,200,000.00	1,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																					
3. 其他																					
(四) 利润分配							-13,360,000.00			-13,360,000.00							-6,680,000.00			-6,680,000.00	
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							-13,360,000.00			-13,360,000.00							-6,680,000.00			-6,680,000.00	
4. 其他																					
(五) 所有者权益内部结转	33,400,000.00	-33,400,000.00																			
1. 资本公积转增资本(或股本)	33,400,000.00	-33,400,000.00																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																					

3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	100,200.00	238,194.60			10,449,853.55	86,164,407.78		1,002,550.55	436,011,417.78	66,800.00	271,594.60			6,419,114.20		61,924,740.02		1,173,473.88	407,911,934.00	

2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	66,800,000.00	271,594,605.90			10,449,853.55		80,436,693.38	429,281,152.83	66,800,000.00	271,594,605.90			6,419,142.20		50,840,039.24	395,653,759.34
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	66,800,000.00	271,594,605.90			10,449,853.55		80,436,693.38	429,281,152.83	66,800,000.00	271,594,605.90			6,419,142.20		50,840,039.24	395,653,759.34

	000.00	,605.90			853.55		693.38	,152.83	000.00	,605.90			14.20		039.24	,759.34
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	33,400,000.00	-33,400,000.00					8,842,174.99	8,842,174.99							11,155,366.45	11,155,366.45
(一) 净利润							22,202,174.99	22,202,174.99							17,835,366.45	17,835,366.45
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							22,202,174.99	22,202,174.99							17,835,366.45	17,835,366.45
(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							-13,360,000.00	-13,360,000.00							-6,680,000.00	-6,680,000.00
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							-13,360,000.00	-13,360,000.00							-6,680,000.00	-6,680,000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	33,400,000.00	-33,400,000.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	33,400,000.00	-33,400,000.00														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																

3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	100,200,000.00	238,194,605.90			10,449,853.55		89,278,868.37	438,123,327.82	66,800,000.00	271,594,605.90			6,419,114.20		61,995,405.69	406,809,125.79

3、 报表附注

财务报表附注

2010 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

浙江帝龙新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省工商行政管理局批准，在浙江万利实业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，设立时的股东为浙江帝龙控股有限公司及自然人姜飞雄、过鑫富、姜祖功、姜丽琴、姜祖明、汤飞涛、阳志勇。公司于 2007 年 6 月 18 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301001008368 的《企业法人营业执照》。公司股票已于 2008 年 6 月 12 日在深圳证券交易所挂牌交易，并于 2008 年 8 月 14 日在浙江省工商行政管理局办理变更登记注册，取得注册号为 330100000030251 的《企业法人营业执照》，变更后注册资本 6,680 万元，股份总数 6,680 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份(A 股)4,250 万股；无限售条件的流通股份(A 股)2,430 万股。公司 2009 年度资本公积转增股本方案实施后，注册资本变更为 10,020 万元，股份总数 10,020 万股。截至报告期末，有限售条件的流通股份(A 股)6,375 万股；无限售条件的流通股份(A 股)3,645 万股。

本公司属制造行业。经营范围：印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、金属饰面板、装饰铝板、阳极氧化铝卷板、三聚氰胺板、装饰材料印花、包装装潢印刷（有效期至 2012 年 12 月 31 日）的生产、销售，经营进出口业务（国家法律法规禁止、限制的除外）。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 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。

（三） 会计期间

本报告所载财务信息的会计期间为 2010 年 1 月 1 日起至 2010 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) 外币业务和外币报表折算

外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期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) 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	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	单项金额不重大但信用风险重大的款项。
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。

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 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	15	15
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	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	

(九) 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) 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和各项直接相关费用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。

(十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十二) 固定资产

1. 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。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
通用设备	3-10	5	31.67-9.50
专用设备	8-10	5	11.875-9.50
运输工具	5	5	19.00

3. 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结算的，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，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十四) 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（年）
土地使用权	50-70
软件	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

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

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十八) 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。

(十九) 经营租赁/融资租赁

1. 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。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算

确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十）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；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。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。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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过程中产生的增值额	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，部分退税率为 15%。
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 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收	1.2%、12%

	入的 12%计缴	
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
水利建设基金	当期营业收入	0.1%
所得税	应纳税所得额	本公司税率为 15%; 本公司之子公司税率均为 25%。

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

根据浙江省临安市国家税务局临国税政[2010]35 号《关于浙江帝龙新材料股份有限公司享受残疾人就业增值税优惠的通知》，本公司 2010 年增值税按每位残疾人员每年 35,000.00 元的限额即征即退。

2. 企业所得税

根据浙科发高(2008)314 号《关于认定恒生电子股份有限公司等 309 家企业为 2008 年第二批高新技术企业的通知》，本公司被认定为高新技术企业，2008 年至 2010 年按 15%的优惠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
成都帝龙新材料有限公司	全资	成都	制造业	3000 万	印花装饰纸等的生产、销售。
北京帝龙北方新材料有限公司	控股	北京	制造业	300 万	生产、销售三聚氰胺板、金属饰面板等。

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
成都帝龙新材料有限公司	3,000 万		100	100	是
北京帝龙北方新材料有限公司	180 万		60	60	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

北京帝龙北方新材料有限公司	1,002,550.55	197,449.45	
---------------	--------------	------------	--

五、合并财务报表项目注释

(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		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			6,188.14			21,666.97
小 计			6,188.14			21,666.97
银行存款						
人民币			186,019,776.09			254,950,189.64
美 元	61,559.14	6.7909	418,041.97	6,209.40	6.8282	42,399.03
小 计			186,437,818.06			254,992,588.67
其他货币资金						
人民币			15,152,871.94			7,004,300.09
小 计			15,152,871.94			7,004,300.09
合 计			201,596,878.14			262,018,555.73

(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 15,152,871.94 元系银行承兑汇票的保证金。

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	2,584,127.80		2,584,127.80	430,000.00		430,000.00
合 计			2,584,127.80			430,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 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
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
沈阳三合浸渍纸有限公司	2010年6月9日	2010年11月9日	600,000.00	
寿光市东宇鸿翔木业有限公司	2010年3月13日	2010年11月9日	500,000.00	
寿光市东宇鸿翔木业有限公司	2010年4月21日	2010年10月21日	500,000.00	
江苏洛基木业有限公司	2010年3月5日	2010年9月5日	500,000.00	

江苏洛基木业有限公司	2010年4月2日	2010年10月2日	500,000.00	
小 计			2,600,000.00	

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 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	250,163.93	0.50	250,163.93	100	269,737.06	0.98	269,737.06	100
其他不重大	49,730,616.02	99.50	2,627,763.49	5.28	27,394,791.29	99.02	1,543,325.27	5.63
合 计	49,980,779.95	100	2,877,927.42	5.76	27,664,528.35	100	1,813,062.33	6.55

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	49,303,026.72	98.65	2,465,151.34	26,757,688.24	96.72	1,337,884.41
1-2 年	146,235.72	0.29	21,935.36	323,173.33	1.17	48,476.00
2-3 年	281,353.58	0.56	140,676.79	313,929.72	1.13	156,964.86
3 年以上	250,163.93	0.50	250,163.93	269,737.06	0.98	269,737.06
合 计	49,980,779.95	100	2,877,927.42	27,664,528.35	100	1,813,062.33

(2) 期末坏账准备补充说明

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款系指单项金额不重大而账龄 3 年以上的应收账款，其坏账准备计提详见账龄分析明细情况。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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 (%)
第一名	非关联方	2,133,963.00	1 年以内	4.27
第二名	非关联方	2,057,945.50	1 年以内	4.12
第三名	非关联方	1,832,916.79	1 年以内	3.67
第四名	非关联方	1,641,500.60	1 年以内	3.28
第五名	非关联方	1,511,447.60	1 年以内	3.02
小 计		9,177,773.49		18.36

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	受实际控制人姜飞雄之妹控制	32,574.14	0.07

小 计		32,574.14	0.07
-----	--	-----------	------

(6) 其他说明

- 1) 期末无应收账款用于担保。
- 2) 应收账款——外币应收账款

币 种	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
美元	856,546.05	6.7909	5,816,718.58	434,662.36	6.8282	2,967,961.53
小 计			5,816,718.58			2,967,961.53

4. 预付款项

(1) 账龄分析

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	30,086,604.64	99.55		30,086,604.64	29,080,601.02	99.41		29,080,601.02
1-2 年	127,135.00	0.42		127,135.00	166,435.52	0.57		166,435.52
2-3 年	5,000.01	0.02		5,000.01	2,000.00	0.01		2,000.00
3 年以上	4,018.03	0.01		4,018.03	2,018.03	0.01		2,018.03
合 计	30,222,757.68	100		30,222,757.68	29,251,054.57	100		29,251,054.57

(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
温州中厦建筑安装工程有限公司成都分公司	非关联方	8,980,000.00	1 年以内	预付工程款
郟城新鑫装饰材料有限公司	非关联方	6,228,351.53	1 年以内	预付材料款
陕西北人印刷机械有限责任公司	非关联方	5,670,240.90	1 年以内	预付设备款
南通四通林业机械制造安装有限公司	非关联方	3,660,000.00	1 年以内	预付设备款
浙江夏王纸业有限公司	非关联方	2,755,800.12	1 年以内	预付材料款
小 计		27,294,392.55		

(2) 期末无预付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

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 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后	20,000.00	15.18	20,000.00	100	20,000.00	16.98	20,000.00	100

该组合的风险较大								
其他不重大	111,764.04	84.82	10,088.20	9.03	97,793.00	83.02	5,889.65	6.02
合计	131,764.04	100	30,088.20	22.83	117,793.00	100	25,889.65	21.98

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	101,764.04	77.23	5,088.20	87,793.00	74.53	4,389.65
1-2年				10,000.00	8.49	1,500.00
2-3年	10,000.00	7.59	5,000.00			
3年以上	20,000.00	15.18	20,000.00	20,000.00	16.98	20,000.00
合计	131,764.04	100	30,088.20	117,793.00	100	25,889.65

(2) 期末坏账准备补充说明

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系指单项金额不重大而账龄3年以上的其他应收款，其坏账准备计提情况详见账龄分析明细情况。

(3) 期末无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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
赵友宝	非关联方	50,000.00	1年以内	37.95	个人借款
张柏根	非关联方	20,000.00	3年以上	15.18	个人借款
梁全统	非关联方	12,563.17	1年以内	9.53	个人借款
临安城市污水处理有限公司	非关联方	10,000.00	1-2年	7.59	保证金
邱旭伟	非关联方	3,000.00	1年以内	2.28	个人借款
小计		95,563.17		72.53	

(5) 期末无其他应收款用于担保。

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	跌价准备	账面价值
原材料	39,007,896.26		39,007,896.26	19,088,551.94		19,088,551.94
在产品	4,369,516.04		4,369,516.04	3,733,002.02		3,733,002.02
库存商品	17,913,544.31		17,913,544.31	15,333,850.92		15,333,850.92
合计	61,290,956.61		61,290,956.61	38,155,404.88		38,155,404.88

7. 投资性房地产

(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	52,375,967.20			52,375,967.20
房屋及建筑物	13,255,796.27			13,255,796.27
土地使用权	39,120,170.93			39,120,170.93
2) 累计折旧和累计摊销小计	6,240,230.36	586,546.42		6,826,776.78
房屋及建筑物	4,392,495.57	306,952.78		4,699,448.35
土地使用权	1,847,734.79	279,593.64		2,127,328.43
3) 投资性房地产账面净值合计	46,135,736.84	-586,546.42		45,549,190.42
房屋及建筑物	8,863,300.70	-306,952.78		8,556,347.92
土地使用权	37,272,436.14	-279,593.64		36,992,842.50

[注]:本期折旧和摊销额为 586,546.42 元。

(2) 其他说明

1) 期末已有原值 45,862,388.51 元, 账面价值 36,710,219.48 元的投资性房地产用于担保。

8. 固定资产

1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	131,697,555.54	28,037,655.79	2,651,381.31	157,083,830.02
房屋及建筑物	52,843,806.13	11,920,993.07		64,764,799.20
通用设备	19,792,629.79	3,937,903.93	34,700.00	23,695,833.72
专用设备	54,221,953.10	11,187,040.81	2,616,681.31	62,792,312.60
运输工具	4,839,166.52	991,717.98		5,830,884.50
2) 累计折旧小计	25,018,580.10	5,504,811.44	670,730.01	29,852,661.53
房屋及建筑物	1,583,640.73	964,427.02		2,548,067.75
通用设备	4,247,361.43	1,170,264.99	15,933.15	5,401,693.27
专用设备	15,975,467.63	2,993,242.42	654,796.86	18,313,913.19
运输工具	3,212,110.31	376,877.01		3,588,987.32
3) 账面价值合计	106,678,975.44	22,532,844.35	1,980,651.30	127,231,168.49
房屋及建筑物	51,260,165.40	10,956,566.05		62,216,731.45
通用设备	15,545,268.36	2,767,638.94	18,766.85	18,294,140.45
专用设备	38,246,485.47	8,193,798.39	1,961,884.45	44,478,399.41
运输工具	1,627,056.21	614,840.97		2,241,897.18

[注]:本期折旧额 5,504,811.44 元; 本期由在建工程转入固定资产原值 26,440,063.58 元。

(2) 截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司位于玲珑新厂区的建筑物 8,077,292.60 元和成都帝龙建筑物 3,101,200.00 元尚未办妥权证。

(3) 期末无固定资产用于担保。

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
玲珑新厂房二期工程	3,346,939.57		3,346,939.57			
装饰纸募投项目	218,615.14		218,615.14			
氧化铝募投项目						
装饰板募投项目						
成都新厂区募投项目	6,324,518.92		6,324,518.92	9,953,363.78		9,953,363.78
合计	9,890,073.63		9,890,073.63	9,953,363.78		9,953,363.78

(2) 重大在建工程增减变动情况

1) 明细情况

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 (%)
玲珑新厂房一期工程	2,136 万		41,721.00	41,721.00		100
装饰纸募投项目	8,802 万		3,849,852.26	3,631,237.12		72.65
氧化铝募投项目	1,975 万		461,003.06	461,003.06		19.54
装饰板募投项目	3,325 万		89,224.55	89,224.55		5.98
成都新厂区募投项目	2,200 万	9,953,363.78	9,721,296.99	13,350,141.85		89.43
玲珑新厂房二期工程	1386.67 万		12,213,675.57	8,866,736.00		88.08
合计		9,953,363.78	26,376,773.43	26,440,063.58		

(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	本期资本化年利率 (%)	资金来源	期末数
玲珑新厂房	100				自有资金	
装饰纸募投项目	85.87				募集资金	218,615.14
氧化铝募投项目	10.98				募集资金	
装饰板募投项目	12.37				募集资金	
成都新厂区募投项目	100				募集资金	6,324,518.92
玲珑新厂房二期工程	66.93%				自有资金	3,346,939.57
合计						9,890,073.63

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
① 账面原值小计	13,645,736.04	34,777,589.60		48,423,325.64
土地使用权	13,597,346.04	34,777,589.60		48,374,935.64
软件	48,390.00			48,390.00
② 累计摊销小计	844,026.39	449,006.00		1,293,032.39
土地使用权	823,929.91	447,419.42		1,271,349.33
软件	20,096.48	1,586.58		21,683.06
③ 账面价值合计	12,801,709.65	34,328,583.60		47,130,293.25
土地使用权	12,773,416.13	34,330,170.18		47,103,586.31
软件	28,293.52	-1,586.58		26,706.94

[注]：本期摊销额 449,006.00 元。

(2) 其他说明

- 1) 期末无形资产未用于担保。
- 2) 期末无未办妥产权证书的无形资产。

11. 递延所得税资产

明细情况

项 目	期末数		期初数	
	暂时性差异金额	递延所得税资产	暂时性差异金额	递延所得税资产
资产减值损失	2,706,908.13	389,034.78	1,788,033.31	268,205.00
搬迁补偿收益	6,984,185.89	261,906.97	6,984,185.89	261,906.97
小 计	9,691,094.02	650,941.75	8,772,219.20	530,111.97

12. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	66,215,484.97	46,458,455.67
合 计	66,215,484.97	46,458,455.67

13. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款及设备款	5,505,503.48	3,352,826.31
货款	37,460,894.42	25,811,157.72
合 计	42,966,397.90	29,163,984.03

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(3) 其他说明

应付账款——外币应付账款

币 种	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
美 元	56,410.12	6.7909	383,075.49	80,618.53	6.8282	550,479.45
小 计			383,075.49			550,479.45

14. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	2,406,307.58	1,884,693.30
合 计	2,406,307.58	1,884,693.30

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

(3) 其他说明

预收款项——外币预收款项

币 种	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
美 元	132,158.06	897,472.17	65,489.40	447,174.72
小 计		897,472.17		447,174.72

15. 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	9,838,508.73	15,655,450.80	16,443,807.25	9,050,152.28
职工福利费				
社会保险费	136,553.19	839,891.25	825,383.46	151,060.98
其中：医疗保险费	33,392.70	189,329.36	185,073.06	37,649.00
基本养老保险费	83,481.75	459,107.98	451,991.01	90,598.72
失业保险费	11,130.90	62,367.68	61,001.62	12,496.96

工伤保险费	6,878.20	119,807.41	118,232.75	8,452.86
生育保险费	1,669.64	9,278.82	9,085.02	1,863.44
工会经费及职工教育经费	270,791.37	172,592.79	166,010.30	277,373.86
合 计	10,245,853.29	16,667,934.84	17,435,201.01	9,478,587.12

应付职工薪酬期末数中属于工会经费和职工教育经费金额 277,373.86 元。

16. 应交税费

明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	967,013.36	506,893.49
营业税	5,146.24	300.00
企业所得税	3,574,912.85	2,681,797.83
个人所得税	10,594.07	1,961.22
城市维护建设税	69,122.12	41,328.48
房产税	720.00	200,884.58
土地使用税		279,548.63
教育费附加	29,644.13	17,712.20
地方教育附加	19,738.98	11,808.14
水利建设基金	26,567.11	20,942.74
印花税	6,920.04	5,030.82
合 计	4,710,378.90	3,768,208.13

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,269,167.85	1,261,144.14
其他	757,670.64	569,408.52
合 计	2,026,838.49	1,830,552.66

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
AF FORMICA CENTER(1998)LTD	135,750.09	制版费押金

小 计		
-----	--	--

(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
临安市供电局	362,400.00	电费
Coveright Surfaces Canada Inc.	366,572.78	制版费押金
北京盛雨腾达装饰材料经营部	270,417.60	佣金
Modern Decor&Wood Products Manufacturing Co.,Ltd	154,289.25	制版费押金
AF FORMICA CENTER(1998)LTD	135,750.09	制版费押金
小 计	1,289,429.72	

(5) 其他说明

其他应付款——外币其他应付款

币 种	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
美 元	134,143.22	6.7909	910,953.20	114,056.75	6.8282	778,802.30
港 币						
小 计			910,953.20			778,802.30

18. 其他流动负债

明细情况

项 目	期末数	期初数
应计未付运费	990,488.60	433,193.82
应计未付佣金	229,766.41	503,968.84
应计未付利息	11,062.50	
合 计	1,231,317.51	937,162.66

19. 专项应付款

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
搬迁补偿	6,984,185.89			6,984,185.89	
合 计	6,984,185.89			6,984,185.89	

20. 其他非流动负债

明细情况

项 目	期末数	期初数

项目扶持基金	1,320,000.00	1,320,000.00
合 计	1,320,000.00	1,320,000.00

21 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	42,500,000			21,250,000			63,750,000
其中:							
境内法人持股	25,650,000			12,825,000			38,475,000
境内自然人持股	16,850,000			8,425,000			25,275,000
4. 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	42,500,000			21,250,000			63,750,000
(二) 无限售条件股份							
1. 人民币普通股	24,300,000			12,150,000			36,450,000
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	24,300,000			12,150,000			36,450,000
(三) 股份总数	66,800,000			33,400,000			100,200,000

(2) 其他说明

本期增加股本系根据公司 2009 年度股东大会通过的关于 2009 年利润分配方案的决议, 以 2009 年 12 月 31 日总股本 66,800,000 股为基数, 以资本公积转增股本方式, 向全体股东每 10 股转增 5 股, 合计转增 33,400,000 股。

22 资本公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	271,404,605.90		33,400,000.00	238,004,605.90
其他资本公积	190,000.00			190,000.00
合 计	271,594,605.90		33,400,000.00	238,194,605.90

(2) 其他说明

本期减少资本公积系根据公司 2009 年度股东大会通过的关于 2009 年利润分配方案的决议, 以 2009 年 12 月 31 日总股本 66,800,000 股为基数, 以资本公积转增股本方式, 向全体股东每 10 股转增 5 股, 合计转增 33,400,000 股。

23 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,449,853.55			10,449,853.55
合 计	10,449,853.55			10,449,853.55

24 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	79,515,084.07	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	79,515,084.04	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,009,323.71	——
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	13,360,000.00	
期末未分配利润	86,164,407.78	

(2) 其他说明

1) 本期增加未分配利润系净利润转入。

2) 本期减少未分配利润系根据公司 2009 年度股东大会通过的关于 2009 年利润分配方案的决议以公司现有总股本 66,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计派发 13,360,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	163,987,727.02	101,151,571.78
其他业务收入	1,483,044.94	40,418.36
营业成本	123,054,202.12	72,818,985.42

(1) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装饰建材	163,987,727.02	122,307,260.60	101,151,571.78	72,818,985.42
小 计	163,987,727.02	122,307,260.60	101,151,571.78	72,818,985.42

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装饰纸	81,658,543.98	58,955,380.29	54,297,216.34	40,238,978.87
浸渍纸	35,178,059.27	27,854,038.49	25,479,409.58	18,053,603.08
装饰板	32,156,841.29	24,198,009.68	15,293,503.60	9,755,183.95
氧化铝	14,994,282.48	11,299,832.14	6,081,442.26	4,771,219.52
小 计	163,987,727.02	122,307,260.60	101,151,571.78	72,818,985.42

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	140,411,979.72	105,610,784.31	84,603,466.02	60,968,920.26
外销	23,575,747.30	16,696,476.29	16,548,105.76	11,850,065.16
小 计	163,987,727.02	122,307,260.60	101,151,571.78	72,818,985.42

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	17,451,804.80	10.64
第二名	4,918,256.23	3.00
第三名	4,045,164.90	2.46
第四名	3,737,945.50	2.28
第五名	3,602,560.10	2.20
小 计	33,755,731.53	20.58

2. 营业税金及附加

明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	69,663.24	600.00	详见本附注税项之说明

城市维护建设税	333,599.17	234,024.54	详见本附注税项之说明
教育费附加	143,050.17	100,296.25	详见本附注税项之说明
地方教育附加	95,262.94	66,864.18	详见本附注税项之说明
房产税	145,200.00	1440.00	详见本附注税项之说明
水利建设基金	1,393.26	12.00	详见本附注税项之说明
印花税	1,210.00	12.00	详见本附注税项之说明
合 计	789,378.78	403,248.97	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,069,063.64	839,344.39
合 计	1,069,063.64	839,344.39

4. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计		48,420.55
其中：固定资产处置利得		48,420.55
政府补助	2,023,900.00	2,566,900.00
增值税返还	2,791,253.19	3,258,562.82
其他	312,732.96	10,000.00
合 计	5,127,886.15	5,883,884.37

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
2009年专利示范企业奖励	10,000.00	临科字[2009]39号
2009年环保资金资助	20,000.00	临环保[2010]19号
2009年环保资金资助	100,000.00	临财基[2010]33号
2009年科技项目创新资金补助	190,000.00	杭科计[2009]253号 杭财教[2009]1417号
2009年技术改造项目资助	350,000.00	杭财企[2009]1404号
2009年开拓市场财政资助奖励	103,900.00	临政发[2010]31号
2009年扶持外经贸发展财政资助	50,000.00	临政发[2010]30号
2009年企业自主创新能力财政资助	60,000.00	临政发[2010]29号

2009年推进品牌建设财政奖励	290,000.00	临政发[2010]28号
2009年技术创新财政资助	80,000.00	临政发[2010]22号
2009年工业企业技术改造财政资助	720,000.00	临政发[2010]20号
2009年出口名牌奖励	50,000.00	杭财企[2010]272号
小计	2,023,900.00	

5. 营业外支出

明细情况

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	231,040.37	14,396.94
其中：固定资产处置损失	231,040.37	14,396.94
对外捐赠	63,000.00	30,000.00
罚款支出	3,932.10	7,679.66
水利建设基金	145,296.98	101,186.00
其他		22,000.00
合计	443,269.45	175,262.60

6. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,012,382.27	2,884,157.22
递延所得税调整	-120,829.78	-125,901.66
合计	2,891,552.49	2,758,255.56

(三) 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	本期数
收到的除税费返还以外的政府补贴收入	2,023,900.00
租金收入	1,210,000.00
其他	803,173.64
合计	4,037,073.64

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
付现费用	9,862,634.76

票据保证金	8,148,571.85
其他	1,018,313.48
合计	19,029,520.09

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数
银行利息收入	3,545,769.56
合计	3,545,769.56

4. 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	20,066,231.18	17,738,174.66
加: 资产减值准备	1,069,063.64	839,344.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,822,801.15	3,984,007.30
无形资产摊销	300,676.36	413,132.82
长期待摊费用摊销		11,365.50
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)	231,040.07	-34,023.61
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)	-3,545,769.56	-4,830,345.74
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)	-120,829.78	-125,901.66
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)	-23,137,013.27	3,236,544.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-30,522,693.38	-13,563,110.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	33,254,579.82	4,204,059.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,418,086.53	11,873,247.32
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	186,444,006.20	236,836,585.98

减：现金的期初余额	255,014,255.64	251,404,270.62
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	-68,570,249.44	-14,567,684.64

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	186,444,006.20	255,014,255.64
其中：库存现金	6,188.14	21,666.97
可随时用于支付的银行存款	186,437,818.06	254,992,588.67
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	186,444,006.20	255,014,255.64

(四) 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	1,838,951.98	1,069,063.64			2,908,015.62
存货跌价准备					
合 计	1,838,951.98	1,069,063.64			2,908,015.62

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

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江帝龙控股有限公司	母公司	商业企业	浙江临安	姜飞雄	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资 本	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)	本公司最 终控制方	组织机构代码
浙江帝龙控股有限公司	2000万	38.40	38.40	姜飞雄	79967443-5

2. 本公司的子公司情况详见本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
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	受实际控制人姜飞雄之妹控制	L1612589-8

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	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	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	销售	装饰板	市场价	1,009,197.13	3.13	1,024,414.82	5.73

2. 关联担保情况

截至2010年06月30日，关联方为本公司提供保证担保的情况（单位：万元）

担保方	被担保方	最高担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜飞雄	本公司	4,500	2007年8月22日	2010年8月22日	否

注：上述关联方根据本公司实际银行贷款额或者开具银行承兑汇票的金额在最高担保额度内为本公司提供担保。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	32,574.14	6,404.35
小计		32,574.14	6,404.35

七、母公司财务报表主要项目注释

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(%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	250,163.93	0.55	250,163.93	100	269,737.06	0.99	269,737.06	100
单项金额不重大	45,053,472.76	99.45	2,313,999.04	5.14	26,980,093.91	99.01	1,492,571.25	5.53
合计	45,303,636.69	100	2,564,162.97	5.66	27,249,830.97	100	1,762,308.31	6.47

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	44,625,883.46	98.51	2,151,386.89	26,342,990.86	96.67	1,287,130.39
1-2 年	146,235.72	0.32	21,935.36	323,173.33	1.19	48,476.00
2-3 年	281,353.58	0.62	140,676.79	313,929.72	1.15	156,964.86
3 年以上	250,163.93	0.55	250,163.93	269,737.06	0.99	269,737.06
合 计	45,303,636.69	100	2,564,162.97	27,249,830.97	100	1,762,308.31

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 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(%)
第一名	非关联方	2,133,963.00	1 年以内	4.71
第二名	非关联方	2,057,945.50	1 年以内	4.54
第三名	非关联方	1,832,916.79	1 年以内	4.05
第四名	非关联方	1,641,500.60	1 年以内	3.62
第五名	非关联方	1,363,820.39	1 年以内	3.01
小 计		9,030,146.28		19.93

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
北京帝龙公司	子公司	684,239.22	1.51%
成都帝龙公司	子公司	913,906.38	2.01%
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	受实际控制人姜飞雄之妹控制	32,574.14	0.08%
小 计		1,630,719.74	3.60

(5) 其他说明

- 1) 期末无应收账款用于担保。
- 2) 应收账款——外币应收账款

币 种	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
美 元	856,546.05	6.7909	5,816,718.58	434,662.36	6.8282	2,967,961.53
小 计			5,816,718.58			2,967,961.53

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	7,100,000.00	98.36			6,000,000.00	98.13		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	20,000.00	0.28	20,000.00	100	20,000.00	0.33	20,000.00	100
其他不重大	98,044.04	1.36	9,402.20	9.59	94,500.00	1.54	5,725.00	6.06
合计	7,218,044.04	100	29,402.20	0.41	6,114,500.00	100	25,725.00	0.42

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	7,188,044.04	99.58	4,402.20	6,084,500.00	99.51	4,225.00
2-3年	10,000.00	0.14	5,000.00	10,000.00	0.16	1,500.00
3年以上	20,000.00	0.28	20,000.00	20,000.00	0.33	20,000.00
合计	7,218,044.04	100.00	29,402.20	6,114,500.00	100.00	25,725.00

(2) 期末无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 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
成都帝龙公司	关联方	5,500,000.00	1年以内	76.20	往来款
北京帝龙公司	关联方	1,600,000.00	1年以内	22.17	往来款
赵友宝	非关联方	50,000.00	1年以内	0.69	个人借款
张柏根	非关联方	20,000.00	3年以上	0.28	个人借款
临安城市污水处理有限公司	非关联方	10,000.00	1-2年	0.14	保证金
小计		7,180,000.00		99.48	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
成都帝龙公司	全资子公司	5,500,000.00	76.20
北京帝龙公司	控股子公司	1,600,000.00	22.17
小计		7,100,000.00	98.37

(5) 期末无其他应收款用于担保。

3. 长期股权投资

明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
成都帝龙公司	成本法	30,000,000.00			30,000,000.00
北京帝龙公司	成本法	1,800,000.00			1,800,000.00

合 计		31,800,000.00			31,800,000.00
-----	--	---------------	--	--	---------------

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都帝龙公司	100	100				
北京帝龙公司	60	60				
合 计						

4. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	145,237,455.54	101,151,571.78
其他业务收入	1,269,520.16	40,418.36
营业成本	105,014,313.27	72,818,985.42

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装饰建材	145,237,455.54	104,427,766.85	101,191,990.14	72,818,985.42
小 计	145,237,455.54	104,427,766.85	101,191,990.14	72,818,985.42

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装饰纸	82,788,376.74	59,785,438.82	54,297,216.34	40,238,978.87
浸渍纸	30,387,033.20	22,747,414.49	25,478,409.58	18,053,603.08
装饰板	17,067,763.12	10,595,081.40	15,293,503.60	9,755,183.95
氧化铝	14,994,282.48	11,299,832.14	6,081,442.26	4,771,219.52
小 计	145,237,455.54	104,427,766.85	101,151,571.78	72,818,985.42

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	121,661,708.24	87,731,290.56	84,603,466.02	60,968,920.26

外销	23,575,747.30	16,696,476.29	16,548,105.76	11,850,065.16
小计	145,237,455.54	104,427,766.85	101,151,571.78	72,818,985.42

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	4,203,637.80	2.89
第二名	3,457,405.90	2.38
第三名	3,194,825.21	2.20
第四名	3,079,111.20	2.12
第五名	2,874,563.76	1.98
小计	16,809,543.87	11.57

5. 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	22,202,174.99	17,835,366.45
加: 资产减值准备	805,531.86	837,232.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,377,151.08	3,983,936.37
无形资产摊销	300,676.36	413,132.82
长期待摊费用摊销		11,365.50
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)	231,040.37	-34,023.61
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)	-3,447,425.32	-4,830,345.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,375.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-120,829.78	-125,584.92
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)	-16,523,532.52	3,236,544.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-33,287,350.64	-13,860,718.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	21,040,141.93	3,256,423.09
其他	586,546.42	-204,680.95
经营活动产生的现金流量净额	-2,843,250.25	10,518,648.22
(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	178,984,112.37	230,071,266.88
减：现金的期初余额	236,490,994.31	251,404,270.62
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	-57,506,881.94	-21,333,003.74

八、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
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	-231,040.37	固定资产处置损失
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	2,023,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	245,800.86	净营业外收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,038,660.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	306,219.07	
少数股东权益影响额(税后)	-90.00	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,732,531.42	

(二) 净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的	4.59	0.20	0.20

净利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.19	0.18	0.18

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,009,323.71
非经常性损益	B	1,732,531.42
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,276,792.29
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	428,359,543.52
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	13,360,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A \times 1/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	436,137,538.71
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	4.59
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	4.19

(3) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,009,323.71
非经常性损益	B	1,732,531.42
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,276,792.29
期初股份总数	D	66,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	33,400,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	100,200,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.18

(4) 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) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	2,584,127.80	430,000.00	500.96%	期末应收票据增加主要系期末收到的票据未背书所致。
应收账款	47,102,852.53	25,851,466.02	82.21%	期末应收账款增加主要原因有 1) 本期成都子公司投产并实现销售, 相应增加应收账款 580.15 万元; 2) 公司继续采用对信用良好的大客户在年度中间适当提高短期信用额度; 3) 本期公司承接的部份境外订单, 交易采用信用证结算, 导致期末外币应收账款余额较期初有所增加。
存货	61,290,956.61	38,155,404.88	60.64%	期末存货余额增加主要原因有 1) 本期子公司投产、销售增加存货 674 万元; 2) 本期由于原材料价格上涨的因素, 母公司储备了合理的原材料库存。
无形资产	47,130,293.25	12,801,709.65	268.16%	期末无形资产余额增加主要系本期母公司征用的新厂区北侧的土地及成都子公司征用的土地已办妥手续, 票到转无形资产。
应付票据	66,215,484.97	46,458,455.67	42.53%	期末应付票据余额增加主要系本期生产量增加和储备合理的原材料库存, 相应增加主要原材料的采购量, 导致应付票据的增加。
应付账款	42,966,397.90	29,163,984.03	47.32%	期末应付账款余额增加主要系北京、成都子公司扩建及原材料采购增加应付账款 1581 万元。
股本	100,200,000.00	66,800,000.00	50.00%	期末股本增加主要系根据公司 2009 年度股东大会通过的关于 2009 年利润分配方案的决议, 以 2009 年 12 月 31 日总股本 66,800,000 股为基数, 以资本公积转增股本方式, 向全体股东每 10 股转增 5 股, 合计转增 33,400,000 股。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	165,470,771.96	101,191,990.14	63.52%	本期营业收入较上年同期增加, 主要系随着经济形势逐步恢复, 公司在产品研发创新、市场开拓方面加大力度, 提高了公司产品的市场占有率; 同时, 成都、北京子公司相继投产并实现销售。
营业成本	123,054,202.12	72,818,985.42	68.99%	本期营业成本较上年同期增加, 主要原因: 1) 营业收入的增加相应增加营业成本; 2) 由于成都、北京子公司新建投产, 产销均处在试运行阶段, 生产线产能未能充分释放, 因此, 前期投入的摊销相应增加产品的单位成本, 影响公司产品综合毛利率, 增加营业成本。
营业税金及附加	789,378.78	403,248.97	95.75%	本期营业税金及附加较上年同期增加, 主要系本期营业收入及房租收入的增加相应增加税金及附加。
销售费用	8,716,947.75	5,147,988.20	69.33%	本期销售费用较上年同期增加, 主要原因 1) 公司及子公司在市场开拓方面加大力度, 广告、宣传、展览及销售费用有所增加; 2) 随销售收入的增加相应增加运费及业务费等费用。
管理费用	16,456,886.9	11,853,836.44	38.83%	本期管理费用较上年同期增加, 主要原

				因 1) 成都, 北京子公司新增管理费用 162.95 万元。2) 公司在产品研发、创新方面加大力度, 技术开发费较上年同期增加 186.39 万
财务费用	-2,888,874.20	-4,659,221.73	38.00%	本期财务费用较上年同期增加, 主要系本年利息收入较上年同期减少 138.29 万元。
营业外支出	443,269.45	175,262.60	152.92%	本期营业外支出较上年同期增加, 主要系本期增加处置固定资产损失 23.10 万元。

浙江帝龙新材料股份有限公司

2010 年 8 月 21 日

第八节、备查文件

- 1、载有公司董事长签名的 2010 年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上披露过的所有文件文本；
- 4、其他有关资料。

上述文件的原件均备置在董事会办公室，在中国证监会、深交所要求提供时，本公司所有股东依据法规或本公司《公司章程》要求查阅时，本公司都将及时予以提供。

董事长：姜飞雄
浙江帝龙新材料股份有限公司

二〇一〇年八月二十一日