



浙江帝龙新材料股份有限公司

Zhejiang Dilong New Material Co., Ltd.

# 2010 年年度报告

(股票代码: 002247)

二〇一一年四月

## 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。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对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。

3、公司六位董事出席了本次审议年度报告的董事会。

4、天健会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人姜飞雄先生、主管会计工作负责人姜丽琴女士及会计机构负责人杜锡琦女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

---

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节	股本变动及股东情况.....	9
第四节	董事、监事及高级管理人员和员工情况.....	13
第五节	公司治理结构.....	19
第六节	股东大会情况简介.....	26
第七节	董事会报告.....	28
第八节	监事会报告.....	51
第九节	重要事项.....	54
第十节	财务报告.....	58
第十一节	备查文件.....	111

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：浙江帝龙新材料股份有限公司

公司英文名称：Zhejiang Dilong New Material Co.,Ltd.

二、公司法定代表人：姜飞雄

三、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄江	王晓红
联系地址	浙江省临安市玲珑工业区环南路 1958 号	
电话	(0571)63818733	
传真	(0571)63818603	
电子信箱	<a href="mailto:dsh@dilong.cc">dsh@dilong.cc</a>	

四、公司注册地址：浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号

公司办公地址：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>

电子邮箱：[dsh@dilong.cc](mailto:dsh@dilong.cc)

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

信息披露指定网站地址：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

公司年度报告备置地点：董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：帝龙新材

股票代码：002247

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000年1月18日

公司最近一次变更登记日期：2010年6月17日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业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4-10层。

## 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	金 额
营业利润	34,680,412.91
利润总额	45,077,488.32
归属于上市公司股东的净利润	39,883,178.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,730,501.03
经营活动产生的现金流量净额	8,759,123.22

### 二、扣除非经常性损益项目及金额

单位：人民币（元）

非经常性损益项目	金 额	附注（如适用）
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	-148,948.89	
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	3,645,305.65	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	194,977.78	
所得税影响额	-541,270.45	
少数股东权益影响	2,613.60	
合 计	3,152,677.69	

### 三、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据

单位：（人民币）元

主要会计数据	2010年	2009年	本年比上年增	2008年
--------	-------	-------	--------	-------

			减 (%)	
营业总收入	367,045,995.40	242,127,461.67	51.59	216,195,957.56
利润总额	45,077,488.32	42,980,574.22	4.88	28,234,033.42
归属于上市公司股东的净利润	39,883,178.72	39,385,784.18	1.26	25,278,919.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,730,501.03	36,669,527.29	0.17	24,238,141.55
经营活动产生的现金流量净额	8,759,123.22	55,069,607.30	-84.09	31,624,780.94
	<b>2010年末</b>	<b>2009年末</b>	<b>本年末比上年末增减 (%)</b>	<b>2008年末</b>
总资产	546,653,537.59	531,898,282.23	2.77	480,503,786.77
归属于上市公司股东的所有者权益	454,882,722.24	428,359,543.52	6.19	395,653,759.34
股本	100,200,000.00	66,800,000.00	50.00	66,800,000.00

## 2、主要财务指标

单位：(人民币)元

主要财务指标	2010年	2009年	本年比上年增减 (%)	2008年
基本每股收益 (元/股)	0.40	0.39	2.56	0.25
稀释每股收益 (元/股)	0.40	0.39	2.56	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.37	0.37		0.24
加权平均净资产收益率 (%)	9.08	9.57	降低 0.49 个百分点	9.82
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.36	8.91	降低 0.55 个百分点	9.42
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.09	0.82	-89.02	0.47
	<b>2010年末</b>	<b>2009年末</b>	<b>本年末比上年末增减 (%)</b>	<b>2008年末</b>
归属于上市公司股东每股净资产 (元/股)	4.54	6.41	-29.17	5.92

注：公司于本报告期内实施2009年度资本公积转增股本方案，总股本发生变化，2009年、

2008年每股收益数据按调整后股本重新计算。

3、根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定，公司加权净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	9.08	9.57	0.40	0.39	0.40	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.36	8.91	0.37	0.37	0.37	0.37



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

##### (一) 股份变动情况表

(单位：股)

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,500,000	63.62%			21,250,000	21,000	21,271,000	63,771,000	63.64%
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	21,000	8,346,000	24,996,000	24.95%
二、无限售条件股份	24,300,000	36.38%			12,150,000	-21,000	12,129,000	36,429,000	36.36%
1、人民币普通股	24,300,000	36.38%			12,150,000	-21,000	12,129,000	36,429,000	36.36%
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) 限售股份变动情况表：

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江帝龙控股有限	25,650,000	0	12,825,000	38,475,000	上市发行前承诺	2011年6月12日

公司						
姜飞雄	7,500,000	0	3,750,000	11,250,000	上市发行前承诺	2011年6月12日
姜祖功	4,900,000	0	2,450,000	7,350,000	上市发行前承诺	2011年6月12日
姜丽琴	2,500,000	0	1,250,000	3,750,000	上市发行前承诺	2011年6月12日
姜祖明	950,000	0	475,000	1,425,000	上市发行前承诺	2011年6月12日
汤飞涛	800,000	0	400,000	1,200,000	上市发行前承诺	2011年6月12日
阳志勇	200,000	0	100,000	300,000	上市发行前承诺	2011年6月12日
刘裕龙	0	0	20,000	20,000	离职高管锁定	2011年3月20日
何建荣	0	0	1,000	1,000	离职高管锁定	2011年3月20日
合计	42,500,000		21,271,000	63,771,000	—	—

## 二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]670号文核准，2008年6月，本公司公开发行1,680万股人民币普通股股票，发行价格为16.05元/股。

2、经深圳证券交易所《关于浙江帝龙新材料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2008]80号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“帝龙新材”，股票代码“002247”，其中公开发行中网上定价发行的1,344万股股票于2008年6月12日起上市交易，网下配售336万股于2008年9月12日上市流通。

3、根据公司2010年4月6日第一届董事会第二十一次会议通过的《关于2009年度利润分配的预案》，并经公司2009年度股东大会审议通过，公司以2009年末股本6680万股为基数，向全体股东按每10股派送现金股利2元（含税），资本公积金每10股转增5股，共派发现金股利1,336万元，转增3,340万股，实施后公司总股本为10,020万股。截止报告期末无限售条件流通股36,429,000股，有限售条件股份63,771,000股。

4、公司无内部职工股。

## 三、公司股东和实际控制人情况

### （一）前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						8405
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	
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
中国银行-泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.99%	993,899	0	未知
中国建设银行-华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.97%	969,330	0	未知
周忠友	境内自然人	0.80%	800,000	0	未知
中国建设银行-华富竞争力优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.57%	572,229	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	
中国银行-泰信蓝筹精选股票型证券投资基金		993,899		人民币普通股	
中国建设银行-华宝兴业行业精选股票型证券投资基金		969,330		人民币普通股	
周忠友		800,000		人民币普通股	
中国建设银行-华富竞争力优选混合型证券投资基金		572,229		人民币普通股	
邓扬		563,466		人民币普通股	
吴燕		413,900		人民币普通股	
上海振昌金属制品有限公司		353,000		人民币普通股	
蒋丽霞		322,280		人民币普通股	
彭飞云		300,000		人民币普通股	
梁丽茵		300,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	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%； 2、其父姜祖功直接持有公司股份 7.34%； 3、其姐姜丽琴直接持有公司股份 3.74 %。 上述三位股东存在一致行动的可能； 4、未知其他股东之间是否存在关联关系。				

## （二）公司控股股东及实际控制人情况

### 1、控股股东情况

公司控股股东为浙江帝龙控股有限公司（简称：帝龙控股或控股股东）。帝龙控股成立于 2007 年 4 月 17 日，注册资本 2,000 万元，实收资本 2,000 万元，注册地浙江省临安市锦城街道玫瑰苑 A 幢。经营范围为实业投资；销售：建筑材料、五金机电、电子产品。

截至目前，帝龙控股的股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
------	---------	---------

姜飞雄	1,600.00	80.00
姜祖功	400.00	20.00
合 计	2,000.00	100.00

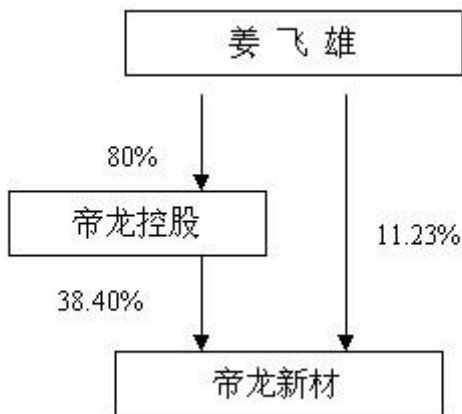
## 2、实际控制人情况

现任公司董事长姜飞雄先生直接持有公司 11.23%的股份，并通过帝龙控股控制公司 38.40%的股份，合并控制公司 49.63%的股份，为公司之实际控制人。另外，其父姜祖功、其姐姜丽琴也直接持有公司股份。

## 3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



5、公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 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基本情况

姓名	职务	性别	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
姜飞雄	董事长	男	2010年09月17日	2013年09月17日	7,500,000	11,250,000	公积金转增	55.00	否
姜祖功	董事	男	2010年09月17日	2013年09月17日	4,900,000	7,350,000	公积金转增	30.00	否
毛立新	董事总经理	男	2010年09月17日	2013年09月17日	0	0	未变动	35.94	否
姜丽琴	董事副总经理财务总监	女	2010年09月17日	2013年09月17日	2,500,000	3,750,000	公积金转增	35.25	否
寿 邹	独立董事	男	2010年09月17日	2013年09月17日	0	0	未变动	5.00	否
戴祥波	独立董事	男	2010年09月17日	2013年09月17日	0	0	未变动	1.67	否
徐 民	监事会主席	男	2010年09月17日	2013年09月17日	0	0	未变动	32.17	否
杜雪芳	监事	女	2010年09月17日	2013年09月17日	0	0	未变动	6.20	否
陈 敏	监事	男	2010年09月17日	2013年09月17日	0	0	未变动	27.42	否
姜祖明	副总经理	男	2010年09月17日	2013年09月17日	950,000	1,425,000	公积金转增	37.75	否
黄 江	副总经理董事会秘书	男	2010年09月17日	2013年09月17日	0	0	未变动	8.02	否
汤飞涛	总工程师	男	2010年09月17日	2013年09月17日	800,000	1,200,000	公积金转增	20.66	否
何建荣	原董事	男	2007年06月14日	2010年09月17日	0	1,000	离职后持有	不在公司领取	否
刘裕龙	原独立董事	男	2007年06月14日	2010年09月17日	0	20,000	离职后持有	3.75	否
周勇梅	原副总经理董事会秘书	女	2008年06月04日	2010年09月17日	0	0	未变动	16.67	否
合 计	-		-	-	16,650,000	24,996,000	-	315.50	-

## （二）、董事、监事和高级管理人员年度薪酬情况

1、报告期内，公司董事长年薪由基本年薪和考核年薪组成，其中考核年薪在年度末由薪酬与考核委员会确定；其他在公司任职的董事、监事及高管按所在岗位的岗位工资标准执行。

2、公司独立董事报酬以年度津贴形式，年度津贴为 5 万元（含税），按月以现金方式支付。

## （三）、现任董事、监事及高级管理人员近五年的主要工作经历

### （1）董事

**姜飞雄先生：**大专学历，工程师、高级经济师。临安市政协委员、临安市慈善总会常务理事、临安市工商联执委。2002 年至 2007 年任浙江万利实业有限公司董事长；2007 年 6 月至今任本公司董事长。2009 年 5 月兼任成都帝龙新材料有限公司法定代表人、执行董事；2009 年 6 月兼任北京帝龙北方新材料有限公司法定代表人、执行董事；2009 年 12 月任浙江帝龙光电材料有限公司法定代表人、执行董事；2010 年 10 月兼任廊坊帝龙新材料有限公司法定代表人、执行董事。

**姜祖功先生：**大专学历，高级经济师。2002 年至 2007 年任浙江万利实业有限公司董事、总经理；2007 年 6 月至今任本公司董事；2007 年 6 月至 2010 年 2 月 26 日任公司总经理，2010 年 2 月 27 日因年龄原因请求辞去总经理职务获准，同时经公司一届董事会二十次会议审议通过被聘为高级顾问。

**毛立新先生：**本科学历。2003 年 8 月至 2007 年 6 月任临安市经济发展局技改科科长；2007 年 6 月至 2010 年 1 月任临安市玲珑街道办事处、玲珑工业区管委会副主任，主管工业。2010 年 2 月至今任公司总经理，2010 年 9 月至今任公司董事。

**姜丽琴女士：**中专学历，会计师。2001 年至 2007 年先后任浙江万利实业有限公司董事、财务部经理；董事兼财务负责人；董事、副总经理兼财务负责人。2007 年 4 月至 2010 年 4 月任帝龙控股监事，2007 年 6 月至今任本公司董事、副总经理、财务总监。

**寿邹先生：**硕士研究生学历，经济师，特许金融分析师（CFA）。2005 年至今任浙江网盛生意宝股份有限公司董事、副总裁，2006 年 10 月至今任浙江久立特材科技股份有限公司独立董事，2008 年 7 月至今任杭州华星创业股份有限公司独立董事，2010 年 12 月至今任汉鼎信息科技股份有限公司独立董事，2007 年 6 月至今任本公司独立董事。

**戴祥波先生：**高级会计师、中国注册会计师协会首批资深会员（非执业）、浙江财经学院会计学院特聘教授，1984 年 7 月毕业于江西财经大学会计学系，取得经济学学士学位。1997 年至 2009 年 9 月任浙江省注册会计师协会副秘书长，2009 年 9 月至今任浙江省会计人员服务中心主任。同时兼任香港上市公司申洲国际控股集团有限公司、海天国际控股集团有限公司的独立非执行董事。2010 年 9 月至今任本公司独立董事。

## （2）监事

**徐民先生：**2002 年至 2007 年任浙江万利实业有限公司总工程师。2007 年 6 月起任公司监事会主席、副总工程师。

**杜雪芳女士：**中专学历，统计师。2005 年至 2007 年任浙江万利实业有限公司企管部经理。2007 年 6 月至今任公司监事、审计部经理。2009 年 5 月至今兼任成都帝龙新材料有限公司监事；2009 年 6 月至今兼任北京帝龙北方新材料有限公司监事；2010 年 10 月至今兼任廊坊帝龙新材料有限公司监事。

**陈敏先生：**大专学历。2005 年至 2007 年任浙江万利实业有限公司外贸部经理。2007 年 6 月至今任本公司监事、外贸部经理。

## （3）高级管理人员

**毛立新先生：**公司总经理，简历请参见本节之“（1）董事”部分

**姜丽琴女士：**公司副总经理、财务总监，简历请参见本节之“（1）董事”部分。

**姜祖明先生：**2002 年至 2007 年任浙江万利实业有限公司副总经理。2007 年 6 月至今任本公司副总经理。

**黄江先生：**本科学历。2002 年 07 月至 2010 年 08 月在高新张铜股份有限公司工作，

曾任高新张铜上市办副主任、证券事务代表兼上市办主任。2010年9月至今任公司副总经理、董事会秘书。

**汤飞涛先生：**大专学历，助理工程师。2002年至2007年任浙江万利实业有限公司副总经理。2007年6月至今任本公司总工程师。

#### (四) 公司董事、监事及高管在控股股东单位或股东单位控制单位的兼职情况

姓名	股东单位名称	职务	任职期间
姜丽琴	浙江帝龙控股有限公司	监事	2007.04-2010.04
姜飞雄	浙江帝龙光电材料有限公司	法定代表人、执行董事	2009.12-2012.12

公司董事、副总经理、财务总监姜丽琴女士已于2010年4月辞去浙江帝龙控股有限公司监事职务，在浙江帝龙控股有限公司已不再担任任何职务。

除此以外，公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员均未在股东单位或股东单位控制的单位、同行业其他法人单位担任职务。

#### (五)、董事、监事及高管在其他单位任职（兼职）情况

姓名	单位名称	职务
姜飞雄	成都帝龙新材料有限公司	法定代表人、执行董事
	北京帝龙北方新材料有限公司	法定代表人、执行董事
	廊坊帝龙新材料有限公司	法定代表人、执行董事
寿 邹	浙江网盛生意宝股份有限公司	董事、副总裁
	浙江久立特材科技股份有限公司	独立董事
	杭州华星创业股份有限公司	独立董事
	汉鼎信息科技股份有限公司	独立董事
戴祥波	申洲国际控股集团有限公司	独立非执行董事
	海天国际控股集团有限公司	独立非执行董事
杜雪芳	成都帝龙新材料有限公司	监事
	北京帝龙北方新材料有限公司	监事
	廊坊帝龙新材料有限公司	监事

#### (六)、报告期内公司董事、监事及高管人员变动情况



2010年2月28日，经公司一届董事会二十次会议审议通过，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。

报告期内，公司第一届董事会任期届满进行换届选举。2010年9月17日，公司2010年度第一次临时股东大会选举姜飞雄先生、姜祖功先生、毛立新先生、姜丽琴女士为公司第二届董事会董事，选举寿邹先生、戴祥波先生为公司第二届董事会独立董事。

报告期内，公司第一届监事会任期届满进行换届选举。2010年9月17日，公司2010年度第一次临时股东大会选举杜雪芳女士、陈敏先生为公司第二届监事会监事。2010年9月6日，公司职工代表大会选举徐民先生为公司第二届监事会职工监事。

2010年9月17日，第二届董事会第一次会议选举姜飞雄先生为公司董事长；聘任毛立新先生为公司总经理；聘任姜丽琴女士、姜祖明先生、黄江先生为副总经理；聘任姜丽琴女士为财务总监；聘任黄江先生为董事会秘书；聘任汤飞涛先生为总工程师。

2010年9月17日，第二届监事会第一次会议选举徐民先生为监事会主席。

## 二、公司员工情况

(一) 截止2010年12月31日，公司及子公司合计在册员工765人，具体构成如下：

### 1、专业构成情况

人员类别	人数	占员工总数的比例 (%)
生产人员	433	56.60
研发和质量控制	88	11.50
营销人员	66	8.63
财务人员	17	2.22
行政管理人员	77	10.07
其他	84	10.98

### 2、教育程度情况

教育程度	人数	占员工总数的比例 (%)
大学以上	38	4.97
大专	171	22.35
中专/高中	296	38.69

其他	260	33.99
----	-----	-------

(二) 公司按规定参加社会统筹养老保险，退休人员养老金由公司所在地社会保险机构承担。目前公司没有需要承担费用的离退休员工。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的规定，不断改进和完善公司法人治理结构，优化组织架构，建立健全内部控制体系，进一步实现规范运作，提高公司治理水平。

按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所出台的相关规定要求，报告期内公司根据有关法律法规，新制定了《内幕信息知情人登记和备案制度》、《年度信息披露重大差错责任追究制度》；先后修订了《公司章程》、《关于董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理制度》等规章制度，从制度上进一步完善公司治理结构。截止报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会召集、召开和表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》所规定的董事选聘程序选聘董事。公司董事会设董事6名，其中独立董事2名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够以认真、负责的态度出席董事会

和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

#### **4、关于监事和监事会**

公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，规范监事会会议的召集、召开和表决。公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《监事会议事规则》的要求，履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### **5、关于绩效评价和激励约束机制**

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### **6、关于信息披露与透明度：**

公司能严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并已指定《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### **7、关于相关利益者：**

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在追求企业创造利润最大化的同时，力求实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### **8、关于投资者关系管理：**

公司一直非常重视投资者关系管理工作，采取了多种形式实施投资者关系管理，加强与投资者的沟通，充分保证广大投资者的知情权。

## **二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况**

报告期内，公司全体董事均能按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中

小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及其他相关法律、法规的要求履行职责；勤勉尽责，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极参与公司管理，诚实守信地履行职责，审慎决策公司事项，切实维护公司和投资者利益。

#### （一）公司董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等法律法规的规定和要求，依法行使权力，履行职责；积极推动公司各项内控制度的建立健全，全力加强董事会建设，依法召集和主持董事会会议，认真审议有关会议议案；积极推动和促进公司法人治理制度的制订和完善；严格执行董事会集体决策机制；注重了解、掌握政策信息；密切关注公司经营情况；督促董事会和股东大会决议的执行。

#### （二）、独立董事履行职责情况

公司董事会现有2名独立董事，均能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等制度的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责地履行职务，积极出席相关会议，关注外部环境变化对公司造成的影响，利用其自身丰富的专业知识，从各自专业角度为公司的经营发展提出合理的意见和建议，增强了董事会决策的科学性，对公司持续稳定、健康发展起到积极的作用。并按照有关规定对公司的关联交易、对外担保事项、续聘审计机构等相关事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事均未对公司本年度董事会各项议案及其他事项提出异议。

#### （三）其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司其他董事均能按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规范性文件的要求，认真、谨慎、勤勉地行使公司所赋予的权利。依法出席董事会、股东大会等，对会议议案进行认真审核，及时了解公司生产经营状况，参与公司经营决策。

2、报告期内公司共召开了九次董事会，所有董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席	现场	以通讯方	委托出	缺席	是否连续
------	------	-----	----	------	-----	----	------

		次数	出席次数	式参加会议次数	席次数	次数	两次未亲自出席会议
姜飞雄	董事长	9	3	6	0	0	否
姜祖功	董 事	9	3	6	0	0	否
毛立新	董事、总经理	3	1	2	0	0	否
姜丽琴	董事、副总经理 财务总监	9	3	6	0	0	否
寿 邹	独立董事	9	3	6	0	0	否
戴祥波	独立董事	3	1	2	0	0	否
何建荣	原董事	6	1	4	1	0	否
刘裕龙	原独立董事	6	2	4	0	0	否
年内召开董事会会议次数		9					
其中：现场会议次数		3					
通讯方式召开会议次数		6					

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司生产经营稳定，内部机构完善，具有独立完整的业务及自主经营能力。

**1、业务方面：**公司拥有独立、完整的供应、生产和销售体系，业务结构完整，独立开展业务和制定公司发展战略，不依赖于股东或其他任何关联方。

**2、人员方面：**公司人员、劳动、人事及工资方面完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

**3、资产方面：**公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，拥有独立的工业产权、商标等无形资产。

**4、机构方面：**公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作。不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

**5、财务方面：**公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

#### 四、公司内部控制制度的建立和健全情况

为提高企业经营管理水平、有效防范和控制经营风险，根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，公司结合自身实际情况和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。报告期内，为加强公司内部控制建设、完善公司治理机制、进一步提高公司信息披露质量，制订了《内幕信息知情人登记和备案制度》、《年度信息披露重大差错责任追究制度》，修订了《公司章程》、《关于董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理制度》，公司内部控制基本具备了完整性、合理性和有效性。

##### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会通过对所有方面内部控制的自我评价，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，现有内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，各项内部控制制度在对外投资、对外担保、关联交易及信息披露等重点控制事项方面不存在重大缺陷，能够得到有效执行，公司内部控制是有效的。

##### 2、公司监事会的审核意见

监事会对公司董事会提交的内部控制自我评价报告进行了审核，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效执行，公司内部审计部门及人员配备到位，保证公司内部控制的执行及监督作用。2010年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

##### 3、公司独立董事的审核意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，作为浙江帝龙新材料股份有限公司独立董事，现就董事会关于公司2010年度内部控制自我评价报告发表独立意见如下：

我们认为公司已建立较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法

律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，内部控制制度执行有效，公司运作规范健康。公司董事会《关于公司2010年度内部控制的自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建设健全及运行情况，公司内部控制是有效的。

#### 4、公司保荐机构的核查意见

保荐机构经核查认为，截至2010年12月31日，帝龙新材已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施，公司对2010年度内部控制的自我评价真实、客观。保荐机构对帝龙新材《浙江帝龙新材料股份有限公司董事会关于公司2010年度内部控制的自我评价报告》无异议。

#### 五、公司财务报告控制制度的建设和执行情况

公司根据《会计法》和财政部颁布的各项会计制度建立了完备的会计核算体系，建立健全了关于财务核算方面的内部控制制度。公司在货币资金、采购、生产、销售收入、成本结转、费用归集、投资与筹资、财务报告编制等各个环节制定了审批、授权和监管制度，并在日常工作中得到了较好的执行。为完善公司治理机制，强化内部控制，做好财务报告的编制工作，公司相继制定了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《年度信息披露重大差错责任追究制度》。

公司审计委员会和独立董事对财务报告的编制及审计进行监督，审计前统筹安排审计计划，审计过程中就发现的问题和重大事项充分沟通，财务报告编制完成后，审计委员会进行审议，表决通过后提交董事会审议，公司财务报告控制未发现存在重大缺陷的情况。

#### 六、公司内部审计制度的建立和运行情况

公司设有独立的内部审计机构——审计部，配备了专职的内部审计人员，接受公司董事会审计委员会的工作指导。2010年度，审计部按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司内部审计制度》等相关规定和2010年度审计工作计划，对公司及下属各分（子）公司的经营情况、成本费用以及规章制度等方面的执行情况等进行内部审计及监督检查，忠实履行审计监督程序，并定期向审计委员会汇报工作。



## 2010 年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况	—	
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况	—	
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	不适用	公司每两年聘请会计师事务所出具内部控制鉴证报告，已出具 2009 年度内控鉴证报告。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	同上
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		<p>1、日常审计与监督管理：审计委员会会议审议了内部审计部门提交的工作计划、定期报告、工作总结等。对公司内部控制制度的有效性进行检查和指导，到公司现场进行核查、检查公司财务。</p> <p>2、年度财务报告审计：审计委员会和内部审计部门积极配合审计机构有序地开展年度财务报告审计。审计委员会与负责公司年度审计工作的会计师事务所协商确定公司2010年度财务报告审计工作的时间安排表；在审计过程中，审计委员会多次与年审会计师沟通审计进展情况并形成书面意见。</p> <p>3、公司内部审计部门严格按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规范开展工作，日常工作中内部审计部门对公司内部控制的有效性进行抽查，确保公司内控制度有效执行，定期将内部审计工作情况向董事会审计委员会报告。</p>
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		无

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开二次股东大会：2009 年年度股东大会和 2010 年第一次临时股东大会。会议的召集、召开程序、出席人员的资格、表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》等法律、法规和《公司章程》的有关规定。

具体情况如下：

### 一、公司 2009 年年度股东大会

浙江帝龙新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2009 年年度股东大会于 2010 年 4 月 29 日在公司三楼会议室召开，出席本次会议的股东及股东代表共 7 名，代表股份数 42301400 股，占公司总股本的 63.33%。大会由公司董事长姜飞雄主持，经与会股东及股东代表认真审议、逐项表决，以记名投票方式审议通过了如下议案：

- 1、《2009 年度董事会工作报告》；
- 2、《2009 年度监事会工作报告》；
- 3、《2009 年度财务决算报告》；
- 4、《关于 2009 年度利润分配的预案》；
- 5、《2009 年年度报告及摘要》；
- 6、《关于续聘天健会计师事务所为公司 2010 年度审计机构的议案》；
- 7、《关于增加独立董事年度津贴的预案》。

公司独立董事在本次股东大会上作了 2009 年度述职报告。

本次会议决议公告刊登于 2010 年 4 月 30 日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

### 二、2010 年第一次临时股东大会

浙江帝龙新材料股份有限公司于 2010 年 9 月 17 日召开了 2010 年第一次临时股东大会。参加本次股东大会表决的股东及股东代表共计 6 人，代表有表决权股份数 63,450,000 股，占公司股份总数的 63.32%。公司董事、监事、高级管理人员和见证律师出席了本次会议。本次会议审议通过了如下议案：

(一)、《关于公司董事会换届选举的议案》

- 1、选举候选人姜飞雄先生为公司第二届董事会董事；
- 2、选举候选人姜祖功先生为公司第二届董事会董事；
- 3、选举候选人毛立新先生为公司第二届董事会董事；
- 4、选举候选人姜丽琴女士为公司第二届董事会董事；
- 5、选举候选人寿邹先生为公司第二届董事会独立董事；
- 6、选举候选人戴祥波先生公司第二届董事会独立董事。

(二)、《关于公司监事会换届选举的议案》

- 1、选举候选人杜雪芳女士为公司第二届监事会监事；
- 2、选举候选人陈敏先生为公司第二届监事会监事。

(三)、《关于变更部分募集资金投向暨对外投资的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 18 日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninf.com.cn>)。

## 第七节：董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 公司总体经营情况

近年来，随着国内房地产行业的快速发展、消费升级、城镇化进程加快以及消费者对环保意识的不断加强的契机下，作为国内装饰纸龙头企业，公司紧紧围绕董事会确定的战略目标，通过区域布局、完善产品结构、提高产销能力、规范内部管理等途径，使公司在产品研发、生产、销售能力上持续保持有效提升，产品市场份额逐步加大，行业影响力持续增强。

2010年，公司实现营业总收入 36,704.60 万元，比上年同期增长 51.59 %；归属于上市公司股东的净利润 3,988.32 万元，同比增长 1.26%；基本每股收益 0.40 元，同比增长 2.56%。公司净利润与营业收入没有同比增长的主要原因有：原材料价格上涨；成都子公司新建投产，产能未能充分释放，前期投入费用的摊销相应增加产品的单位成本；同时公司本部加大技术研发投入等因素的影响，导致报告期内净利润与营业总收入没有同比增长。

2010年公司持续秉承自主创新理念，集合研发资源优势，在巩固发展主营业务的同时也得到了社会的认可，公司被中国建筑装饰协会评为“2010年亚太设计师首选品牌”和“2010年中国最具设计影响力的十大材料品牌”、被中国印刷技术协会凹版印刷分会评为“第二届中国凹版印刷精品赛”综合类优秀奖。公司是《人造板装饰专用纸国家标准》主要起草单位之一。

#### (二) 公司主营业务及经营成果分析

##### 1、公司主营业务范围

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、装饰材料印花的生产、销售，包装装潢印刷的生产，经营进出口业务。

##### 2、主营业务分行业及产品情况

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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)

建筑装饰行业	36,317.90	28,130.71	22.54	50.50	62.35	-5.65
主营业务分产品情况						
装饰纸	16,274.05	11,845.40	27.21	29.41	25.90	2.03
浸渍纸	8,983.28	7,457.69	16.98	55.98	87.28	-13.88
装饰板	8,044.96	6,436.89	19.99	98.28	136.66	-12.97
氧化铝	3,015.60	2,390.74	20.72	73.43	96.53	-9.32
<b>合计</b>	<b>36,317.90</b>	<b>28,130.71</b>	<b>22.54</b>	<b>50.50</b>	<b>62.35</b>	<b>-5.65</b>

### 3、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	31,949.93	54.34
国外	4,367.97	27.35
<b>合计</b>	<b>36,317.90</b>	<b>50.50</b>

#### 变动说明：

2010年公司主营业务收入较上年同期增长50.50%，主营业务来源仍集中于主导产品，装饰纸类及装饰板产品销售收入分别占主营业务收入的69.54%和22.16%，其中装饰纸类产品销售收入同比增长30.85%，市场份额进一步加大。

### 4、公司近三年主要财务指标变动情况及原因分析

单位：（人民币）元

主要会计数据	2010年	2009年	本年比上年增减（%）	2008年
营业总收入	367,045,995.40	242,127,461.67	51.59	216,195,957.56
利润总额	45,077,488.32	42,980,574.22	4.88	28,234,033.42
归属于上市公司股东的净利润	39,883,178.72	39,385,784.18	1.26	25,278,919.91
基本每股收益	0.40	0.39	2.56	0.25
加权平均净资产收益率	9.08	9.57	降低0.49个百分点	9.82
经营活动产生的现金流量净额	8,759,123.22	55,069,607.30	-84.09	31,624,780.94
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减（%）	2008年末
总资产	546,653,537.59	531,898,282.23	2.77	480,503,786.77
归属于上市公司股东的所有者权益	454,882,722.24	428,359,543.52	6.19	395,653,759.34

股本	100,200,000.00	66,800,000.00	50.00	66,800,000.00
----	----------------	---------------	-------	---------------

财务指标变动原因分析：

(1) 报告期内，公司实现营业总收入 36,704.60 万元，同比增长 51.59%，增长的主要原因是：第一、随着公司募集资金项目陆续建成投产，产能逐步释放；第二、公司在产品研发创新、技术研发投入、营销网络建设上加大力度，进一步提高了公司产品的市场覆盖率；第三、公司对外投资见成效，成都、北京子公司相继投产并实现销售。

(2) 报告期内，实现归属于上市公司股东的净利润 3,988.32 万元，同比增长 1.26%，净利润与营业收入没有同比增长的主要原因是：第一、由于主要原材料价格上涨，产品综合毛利率有所下降；第二、成都子公司新建投产，产能未能充分释放，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；第三、公司在产品研发创新、技术研发投入、市场开拓方面加大力度相应增加公司的期间费用，子公司前期开办费的支出相应影响到经营业绩。

(3) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降 84.09%，主要原因是：由于主要原材料价格上涨，经营性应付款项支付周转期缩短，导致购买商品支付的现金增加，材料涨价及子公司相继投产作合理的存货储备和应收帐款铺底导致经营性应收款项及存货有所增加所致。

(4) 报告期末，公司股本同比增长 50%，主要是本期公司实施了 2009 年度资本公积金转增股本的分配方案所致。

#### 5、主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司主要产品价格略有上调；主要原材料原纸平均采购价同比增长 5.56% 左右，三聚氰胺平均采购价同比增长 19.30% 左右，原铝平均采购价同比增长 13.5% 左右，原煤平均采购价同比增长 16.39% 左右。

#### 6、订单签署和执行情况

公司采用以销定产的生产模式，生产具有多品种、小批量的特点，订单较为分散，从客户确认下单到生产、入库、发货周期较短，能够为客户提供快捷优质的供货服务，报告期内公司签署的订单执行情况良好。

#### 7、公司近三年产品销售毛利率情况

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减 (%)	2008 年	与同行业相差 超过 30%原因
销售毛利率	22.54	28.19	-5.65	25.74	无重大差异

近三年，公司产品毛利率相对较稳定，本期销售毛利率同比下降 5.65%，主要原因是：第一、由于主要原材料价格上涨；第二、成都子公司新建投产，产能未能充分释放，前期投入的摊销相应增加产品的单位成本；第三、同类产品结构比有所调整，相应影响公司产品综合毛利率。

#### 8、公司近三年主要供应商、客户情况

##### (1) 主要供应商情况

项 目	2010 年度	2009 年度	本年度比上年 年度增减 (%)	2008 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例 (%)	35.17	36.87	-1.70	38.92
前五名供应商应付账款余额 (万元)	962.90	1114.20	-13.58	349.35
前五名供应商应付款余额占公司应付账款总余额的比重 (%)	36.77	42.35	-5.58	20.37

##### (2) 主要客户情况

项 目	2010 年度	2009 年度	本年度比上年 年度增减 (%)	2008 年度
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例 (%)	17.66	13.01	4.65	13.23
前五名客户应收账款余额 (万元)	843.22	357.60	135.80	264.54
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比重 (%)	23.24	12.93	10.31	15.07

公司前五名供应商、客户未发生重大变化，也没有单一供应商或客户采购、销售比例超过 30%的情形；不存在应收账款不能收回的风险。

公司与前五名供应商、客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或间接拥有权益。

#### 9、公司近三年非经常性损益情况

单位：(人民币)元

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)	2008 年度
-----	---------	---------	-------------	---------

非流动性资产处置损益	-148,948.89	287,913.78	-151.73	-
计入当期损益的政府补助	3,645,305.65	2,807,423.00	29.85	2,644,560.00
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				-270,198.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	194,977.78	101,141.91	92.78	-1,097,293.59
小 计	3,691,334.54	3,196,478.69	15.48	1,277,068.32
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	541,270.45	480,221.80	12.71	236,289.96
少数股东权益影响额	-2,613.60			
归属于母公司股东的非经常性损益净额	3,152,677.69	2,716,256.89	16.07	1,040,778.36

报告期内，公司不存在单项非经常性损益绝对值超过公司净利润绝对值 5%的情形，也不存在非经常性损益绝对值达到净利润绝对值 10%以上的情形。

#### 10、公司近三年期间费用和所得税费用情况

单位：（人民币）万元

项 目	2010 年度	2009 年度	本年度比上 年度增减（%）	2008 年度
销售费用	1,821.71	1,142.20	59.49	1,146.88
管理费用	3,403.02	2,690.19	26.50	2,418.13
财务费用	-480.24	-527.78	9.01	-244.79
所得税费用	473.01	384.91	22.89	295.51

变动说明：

(1) 销售费用较上年同期增加 59.49%，主要由于本期销售收入增加而相应增加相关销售费用。

(2) 管理费用较上年同期增加 26.50%，主要原因是子公司投产新增管理费用、公司研发费用增加所致。

#### 11、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：（人民币）万元

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
-----	---------	---------	------	---------



			(%)	
一、经营活动产生的现金流量净额	875.91	5,506.96	-84.09	3,162.48
经营活动现金流入小计	42,893.17	29,265.56	46.57	25,939.81
经营活动现金流出小计	42,017.26	23,758.60	76.85	22,777.33
二、投资活动产生的现金流量净额	-7,017.02	-4,597.96	-52.61	-4,596.63
投资活动现金流入小计	556.51	694.66	-19.89	287.55
投资活动现金流出小计	7,573.53	5,292.62	43.10	4,884.18
三、筹资活动现金流量净额	-1,336.00	-548.00	143.80	25,162.51
筹资活动现金流入小计		120.00		25,723.46
筹资活动现金流出小计	1,336.00	668.00	100	560.95
四、现金及现金等价物净增加额	-7,477.11	361.00	2171.22	23,728.36

变动说明：

(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 84.09%，主要原因系购买商品、接受劳务支付的现金增加及经营性应收款项及存货有所增加所致。

(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 52.61%，主要原因系购建固定资产、无形资产支付的现金增加所致。

(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%，主要原因系分配股利支付的现金增加所致。

### (三)、公司主要资产、负债及重大投资等事项进展情况

#### 1、主要资产变动情况

单位：万元

资 产	2010 年期末数	2009 年期末数	同比增减 (%)
货币资金	18,717.99	26,201.86	-28.56
应收账款	3,399.88	2,585.15	31.52
预付款项	2,338.74	2,925.11	-20.05
存 货	5,643.60	3,815.54	47.91
投资性房地产	4,496.26	4,613.57	-2.54
固定资产	14,469.78	10,667.90	35.64
在建工程	82.28	995.34	-91.73

无形资产	4,670.32	1,280.17	264.82
------	----------	----------	--------

变动说明：

(1) 期末应收账款较上年同期增加 31.52%，主要原因是：本期母公司销售增加、成都子公司本期投产开始实现销售所致。

(2) 存货较上年同期增加 47.91%，主要原因是：本期营业收入增加、主要原材料涨价及子公司相继投产作合理的存货储备所致。

(3) 期末固定资产较上年同期增加 35.64%，主要原因是：本期母公司和成都子公司建设工程竣工及设备安装完工结转固定资产所致。

(4) 期末在建工程较上年同期减少 91.73%，主要原因是：成都子公司新厂区在建工程全部竣工结转固定资产所致。

(5) 期末无形资产较上年同期增加 264.82%，主要原因是：母公司及成都子公司受让工业用土地使用权所致。

## 2、主要存货变动情况

单位：（人民币）万元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,444.41		3,444.41	1,908.85		1,908.85
在产品	466.82		466.82	373.30		373.30
委托加工物资	37.56		37.56			
库存商品	1,694.81		1,694.81	1,533.39		1,533.39
合计	5,643.60		5,643.60	3,815.54		3,815.54

变动说明：

期末存货较上年同期增加 47.91%，主要原因是：本期营业收入增加、主要原材料涨价及子公司相继投产作合理的存货储备所致。

3、截至报告期末，公司不存在金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

## 4、主要债权债务情况

单位：（人民币）万元

项目	2010 年度	2009 年末	本年度末比上 年度末增减 (%)	2008 年末
应收账款余额	3,399.88	2,585.15	31.52	1,639.15

预付账款余额	2,338.74	2,925.11	-20.05	3,059.54
应付票据余额	2,215.60	4,645.85	-52.31	4,559.37
应付账款余额	3,310.07	2,916.40	13.49	1,714.59

变动说明:

(1) 期末应收账款较上年同期增加 31.52%，主要原因是：本期母公司销售增加、成都子公司本期投产开始实现销售所致。

(2) 期末应付票据较上年同期减少 52.31%，主要原因是：本期销售货款以票据方式回款较多，采购货款以票据背书转让方式支付增加，公司自行开具的银行承兑汇票相应减少所致。

#### 5、偿债能力分析

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)	2008 年度
流动比率	3.75	3.77	-0.53	4.44
速动比率	3.06	3.37	-9.20	4.02
资产负债率 (%)	16.53	19.29	减少 2.76 个百分点	17.66

#### 6、资产运营能力分析

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)	2008 年度
应收账款周转率	11.36	10.67	6.47	13.64
存货周转率	5.95	4.89	21.67	5.66

#### 7、研发支出及成果分析

单位：(人民币) 万元

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
研发费投入	1170.42	936.92	976.27
占营业收入比重 (%)	3.19	3.87	4.52

公司一直注重对新产品的研究和产品花色的开发，产品的创新力在国内同行业中居领先地位，截止期末，公司共拥有授权专利 99 项，其中发明专利 1 项，实用新型 6 项，外观设计 92 项。

#### 8、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：（人民币）万元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	注册 资本	持股比 例(%)	是否合 并报表	2010年 净利润
成都帝龙新材料有 限公司	全资	成都	4,500	100	是	-307.35
北京帝龙北方新材 料有限公司	非全资	北京	300	60	是	116.05
廊坊帝龙新材料有 限公司	全资	廊坊	6,000	100	是	-15.75

说明：

(1) 成都帝龙新材料有限公司于 2009 年 5 月 20 日注册设立，注册资本为 4,500 万元，其中：自有资金投资 800 万元，募集资金增资 3,700 万元。由本公司全额出资。公司经营范围为：印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、三聚氰胺板、金属饰面板的生产与销售。

报告期内，子公司管理层按照公司的项目实施计划，克服困难、齐心协力，《新建装饰纸、浸渍纸生产线项目》以最快的速度建成，目前，已竣工验收。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 3,700 万元已按计划投入 3,596.20 万元，投入进度为 97.19%。

报告期内，子公司新建投产，实现营业总收入 3,101.66 万元，但由于产能未能充分释放，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；前期开办费的支出相应影响到经营业绩，致使净利润亏损 307.35 万元。截止期末，该公司总资产 4,908.85 万元，总负债 758.81 万元，所有者权益 4,150.04 万元。

(2) 北京帝龙北方新材料有限公司于 2009 年 6 月 16 日注册设立，注册资本为 300 万元，本公司持有其 60% 股权。公司经营范围为：生产三聚氰胺板、金属饰面板，销售装饰材料。

报告期内，子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，产能逐步释放，实现营业收入 4,483.75 万元，净利润 116.05 万元。截止期末，该公司总资产 1,115.21 万元，总负债 762.75 万元，所有者权益 352.46 万元。

经过 2010 年的经营运作，公司考虑到企业的发展必须立足规模化生产，鉴于三名自然人追加投入的实际困难和上市公司规范管理的要求，为有利于北京帝龙更快、更好的发展，增强上市公司的盈利能力，经公司与北京帝龙三名自然人股东友好协商，并经公司 2011 年第三次总经理办公会同意，公司于 2011 年 3 月与三名自然人股东分别签署了《股

权转让协议》，以总价225.57万元收购三位自然人合计持有北京帝龙40%的股权。本次收购完成后，公司持有北京帝龙100%的股权。目前，相关工商变更手续已办妥。

(3) 廊坊帝龙新材料有限公司于2010年10月13日注册设立，注册资本为6000万元，由本公司募集资金变更全额出资。公司经营范围为：高性能装饰板、胶膜浸渍装饰纸的生产、销售；装饰材料的研发、销售。

截止期末，该公司已完成征地工作，目前已办妥土地使用权证。基建施工、购买设备等工作尚在筹备中，该子公司用于实施《年产150万张高性能装饰板、年产400万张高档浸渍纸项目》的募集资金6,000万元已按计划投入1,417.66万元，投入进度为23.63%。由于子公司尚在建设期，前期开办费列支致使净利润亏损15.75万元。

## 二、对公司未来发展的展望

### (一)公司所处行业的发展趋势及市场竞争格局

#### 1、行业发展趋势

随着我国经济持续、快速增长、住宅精装修销售已成为趋势，特别是近一年来从家具行业到橱柜行业及装饰公司都在重点推广免油漆，突出环保概念。今后装饰工程将工厂化生产、现场安装，对装饰材料要求材料更环保、使用更方便，这将带动新型装饰材料需求快速增长，而随着城镇化进程的不断加快，也推动了建筑装饰材料行业的持续增长，未来几年国内的市场预期较为乐观。

2010年是“十一五”向“十二五”过渡之年，国家“十二五”规划的基本思路是：结构调整、平稳高速、低碳经济、关注民生。国家规划未来五年将建大量的保障性住房，将为建筑装饰材料行业提供了新的机遇，带动其行业快速发展。

#### 2、面临的市场竞争格局

国内装饰纸行业通过十年的发展，目前供略大于求。由于大部分企业投资起点不高，所生产的产品同质性高、附加值低，形成了一定的价格竞争格局。因此，是否能够长期获得低成本优势或新产品及花式开发优势，将成为衡量企业未来发展的关键。能否尽快实现规模化生产，优化产品结构，快速拓展高附加值产品，将决定企业的综合市场竞争力。

公司金属板产品作为国内产品原创技术的发明人，产品具有较强的价格竞争优势。但考虑到近年来市场竞争日益激烈，公司要加快终端产品的开发、拓展应用领域，通过技术改造和工艺优化，进一步提升产品质量，降低生产成本，进一步提高产品的竞争能力。

公司阳极氧化铝产品是铝表面处理中最高端的工艺之一，是公司自主知识产权的领域，特别是二次氧化产品目前国内尚无同类型厂家，属于进口替代产品。公司将不断加大新工艺、新领域的开发，丰富产品结构，拓展应用领域，逐步提高销售规模。

### 3、公司的主要竞争优势

#### (1) 规模与品牌优势

公司作为国内建筑装饰贴面材料行业的龙头企业，在立足于本行业的基础上，加快了对外投资的步伐。先后在成都、北京、廊坊设立了子公司，目前已形成包括母公司和三家子公司的规模。通过发展完善公司的区域化布局，在稳定提高产品质量的同时，加快市场开拓，提高市场占有率，努力实现营业收入和盈利能力稳步提升。

公司通过近几年的发展，目前已形成了家具、地板、橱柜贴面材料及集成吊顶铝天花和装饰行业系列产品，其中装饰纸类产品产销量居国内同行业首位。同时，公司长期致力于品牌战略，在产品差异性、产品质量方面树立“帝龙”牌装饰纸的中高端形象，大大提升了公司“帝龙”品牌的知名度。

#### (2) 研发与技术优势

研发和技术创新一直是公司可持续快速发展的原动力。近年来，公司研发费用始终保持较高的投入水平。凭借历年对技术创新和产品研发的投入，公司的技术、工艺水平、设计能力在国内同行业中居领先地位，截止目前，公司共拥有授权专利 99 项。同时，公司建有“省级高新技术企业研发中心”和“杭州市企业技术中心”，是浙江省高新技术企业、省专利示范企业。

#### (3) 营销网络优势

通过对国内市场的持续开拓，公司在全国主要大、中城市设区域总代理、常驻销售办事处，目前金属板已形成 45 个区域总代理及 76 个产品展示厅的销售网络。同时，公司也加大向国外市场拓展营销网络的力度，目前，产品已销往三十多个国家和地区。

为加快市场开拓，提高市场占有率，公司先后在家具、地板集聚地成都、北京、廊坊设立子公司，通过发展完善区域化布局，进一步提升公司的市场影响力。目前，北京帝龙、成都帝龙均已实现销售，廊坊帝龙已完成征地工作，基建施工已进场、部份设备已订购，该项目争取在年底建成投产，为客户就近提供了配套服务，缩短了产品供应周期，有效降低公司成本。

#### (4) 管理团队优势

近年来，公司加大了引进中、高层管理人员的力度，并采取本公司自主培养和引进

人才相结合的办法，不断提升和加强公司管理团队的文化、业务素质建设。公司管理团队成员中多数为具有丰富行业经营经验的专家，他们对行业发展趋势的判断和把握及企业经营理念的贯彻都较为准确。注重勤勉务实的工作作风以及“创新、敬业”的团队氛围使公司管理团队相对稳定，各司其职，有效协作。

## （二）公司发展战略和 2011 年度经营计划

### 1、公司发展战略

2011年，是国家“十二五”规划开局之年，也是公司向更高层次迈进的关键之年。2011年公司将根据发展战略，加快新产品研发，重点向覆盖贴面装饰材料的方向发展，稳步推进和完善公司的区域化布局，在保持主营业务稳定增长同时，积极推进新项目的进展。科学布局形成区域化生产基地，依托多年来在新型装饰材料行业和印刷技术领域积累的经验 and 品牌等优势，加大研发和品牌营销渠道建设的投入，力争成为国内装饰贴面材料行业的引领者。

### 2、公司 2011 年的经营计划和目标

2011年，公司将抓住机遇，完成募集资金项目的实施，进一步开拓市场，完善营销渠道，加快产品研发和创新，提升品牌的知名度。同时，公司将进一步发挥公司在规模与品牌、研发与技术等方面的综合优势，通过加强企业管理、开发高附加值产品和降低生产成本，努力实现营业收入和盈利能力的持续增长。为实现 2011 年度的经营计划和目标，公司重点做好以下几点：

#### （1）优化区域布局，加大市场开拓力度。

2011年，公司要抓住机遇，进一步开拓市场，完善营销渠道，加快产品的研发与创新，进一步提升公司品牌的知名度。同时，要完善公司发展的区域化布局，促进 3 家子公司的良性运转。对于北京、成都两家子公司，逐步提高生产质量、管理水平，加快市场开拓，充分释放其产能，逐步提高市场占有率，实现公司效益最大化。对于廊坊子公司，将加快基础建设和前期生产准备工作，争取在 2011 年年底投产。

#### （2）开拓新型产品，丰富产品结构。

综合考虑到丰富公司产品结构、充分利用现有的版辊资源、更好更全面的为新老客户服务，2011年，公司专门设立了包覆纸事业部，实施《特种饰面材料生产线项目》及从事系列延伸产品的研发。目前，公司正加快厂区北侧预留地的基础建设，积极筹备项目设备选购等工作，以保证该项目的顺利实施，该项目的实施成功将进一步丰富公司产品系列，提高公司整体市场竞争力。

(3) 完善研发创新体系，提升企业技术含量。

研发创新是企业持续发展的源泉，2011年，公司将继续加大技术研发投入和力度，充分发挥技术人员的积极性和能动性，重点抓好系列延伸产品的研发；上下游产品的拓展；产品工艺配方的研发；设备技术改造等，各事业部加快推进2011年计划研发项目的实施进度，开发出适应市场需求、竞争力强的新产品。

(4) 提升员工素质，建立人才培育体系。

企业要发展，人才是关键。2011年，公司将在吸纳人才、用好人才、留住人才方面下功夫，加强人力资源管理，提升员工综合素质，减少用工风险。随着公司规模的逐步扩大，在“以人为本”的市场经济背景下，不同类型的人才对企业的持续发展相当重要。要做大做强帝龙，首先要壮大帝龙的团队。2011年，公司将通过外聘与内部培养相结合、品质与技能相结合、提拔与淘汰相结合的方式建立一支知识化、专业化的员工队伍。

(5) 提升管理模式，健全内部控制制度体系。

2011年，公司将继续加强企业管理，优化组织架构，加强部门协作和业绩考核，提升公司管理效率。同时，要继续加强各事业部和子公司的财务管理和审计监督，不断完善内部控制建设，通过精心组织生产管理，保证产品的供应和质量，实现销售新突破，努力完成全年经营目标。

## 2、可能面临的风险因素

### (1) 宏观经济及政策风险

2011年经济发展仍具有不确定性，通货膨胀和人民币升值等因素仍将长期存在，特别是国家对房地产的持续调控政策，而影响国内建筑装饰材料行业的需求。

### (2) 原材料价格波动风险

2011年，原纸、三聚氰氨、原铝等公司主要原材料的价格存在较大不确定性，给公司生产成本控制带来风险和困难。

### (3) 管理风险

随着公司资产规模的逐渐扩大，子公司数量逐步增加，对公司的运营模式、流程优化、人力资源管理和管理者综合素养等方面提出了更高的要求。

## 三、报告期内投资情况

### 募集资金使用情况

#### 1、募集资金项目投资基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]670号核准，本公司委托主承销商申银万



国证券股份有限公司(以下简称“申银万国”)首次公开发行人民币普通股(A股)1,680万股(每股面值1元),发行价格为每股16.05元,共募集资金人民币26,964.00万元。扣除承销和保荐费用1,208.92万元后的募集资金人民币25,755.08万元,由主承销商申银万国于2008年6月2日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露及路演推介等其他发行费用660.34万元,公司本次实际募集资金净额为人民币25,094.74万元,经浙江天健会计师事务所有限公司验证,已由其出具浙天验(2008)48号《验资报告》。

以前年度,募集资金项目投入金额合计10,887.73万元,其中直接投入承诺投资项目8,352.99万元,补充流动资金2,534.74万元。2010年度,募集资金项目投入金额合计6,457.64万元,均系直接投入承诺投资项目。截止2010年12月31日,本公司募集资金账户余额为8,766.78万元,其中活期存款账户余额为202.62万元,定期存单为8,530.13万元,银行承兑汇票保证金及信用证保证金余额为34.03万元。

## 2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定,结合公司实际情况,制定了《募集资金使用管理制度》。同时,公司已与保荐人申银万国、交通银行杭州临安支行、中国银行临安支行和上海浦东发展银行杭州分行临安支行于2008年7月2日共同签署了《募集资金三方监管协议》,由本公司在该等银行开设了3个专户存储募集资金。

2009年10月9日,本公司2009年度第一次临时股东大会,审议通过了变更部分募集资金投向的议案,将2,200万元用于增资全资子公司成都帝龙新材料有限公司,用于实施《新建装饰纸、浸渍纸生产线项目》。成都帝龙新材料有限公司、开户银行中国工商银行崇州支行,与保荐人申银万国于2009年10月16日共同签署《募集资金三方监管协议》,由成都帝龙新材料有限公司在中国工商银行崇州支行开设了1个专户对募集资金实行专户存储。

2010年9月17日,公司2010年第一次临时股东大会审议通过变更部分募集资金投向的议案,同意变更募集资金6000万元在河北廊坊市经济技术开发区设立全资子公司廊坊帝龙新材料有限公司;1500万元对成都帝龙新材料有限公司进行增资。上述变更后募集资金均实行专户存储,廊坊帝龙新材料有限公司、成都帝龙新材料有限公司先后与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

### 3、本年度募集资金的实际使用情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金项目资金实际使用情况如下表：

单位：人民币万元

募集资金总额		25,094.74		本年度投入募集资金总额		6,457.64				
报告期内变更用途的募集资金总额		7,500.00		已累计投入募集资金总额		17,345.37				
累计变更用途的募集资金总额		9,700.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益[注 1]				
累计变更用途的募集资金总额比例		38.65%		截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)		是否达到预计效益				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益[注 1]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
<b>承诺投资项目</b>										
1. 新增年产 12,500 吨高档装饰纸生产线技改项目	是	15,080.00	8,980.00	1,826.60	8,850.52	98.56	2009 年 12 月 31 日	1,615.29	是	否
2. 新增年产 50 万平方米高性能金属饰面板生产线技改项目	是	4,120.00	520.00	151.91	558.96	107.49	2009 年 12 月 31 日	238.76	[注 2]	否
3. 新增年产 5,000 吨铝卷板阳极氧化连续生产线技改项目	否	3,360.00	3,360.00	65.91	387.29	11.53	2011 年 12 月 31 日		[注 3]	否
4. 新建装饰纸、浸渍纸生产线项目	否		3,700.00	2,995.56	3,596.20	97.19	2010 年 03 月 31 日	-307.35	[注 4]	否
5. 年产 150 万张高性能装饰板、年产 400 万张高档浸渍纸项目	否	0	6,000.00	1,417.66	1,417.66	23.63	2011 年 08 月 31 日		[注 4]	否
承诺投资项目小计	-	22,560.00	22,560.00	6,457.64	14,810.63	-	-	1,546.70	-	-
<b>超募资金投向</b>										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	2,534.74	2,534.74		2,534.74	100.00	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	2,534.74	2,534.74		2,534.74	-	-		-	-
合计	-	25,094.74	25,094.74	6,457.64	17,345.37	-	-	1,546.70	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和	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 387.29 万元，累计投入进度为 11.53%，未达									

原因（分具体项目）	到计划进度系由于报告期内国家对房地产实施调控造成高端产品的需求大幅萎缩，公司放缓了铝卷板阳极氧化生产线项目的投入进度，该项目计划延缓至 2011 年 12 月 31 日建成投产。 其余项目基本按计划进度投入。
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
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金均用于补充流动资金
募集资金投资项目实施地点变更情况	新建装饰纸、浸渍纸生产线项目系变更募集资金投资项目，实施地为四川成都；年产 150 万张高性能装饰板、年产 400 万张高档浸渍纸项目系变更募集资金投资项目，实施地为河北廊坊。
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未发生调整
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	本年度无用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	新增年产 12,500 吨高档装饰纸生产线技改项目和新增年产 50 万平方米高性能金属饰面板生产线技改项目本期基本实施完毕，结余资金系募集资金的利息；剩余项目的结余金额为项目预算资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金用于继续实施承诺投资项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期不存在募集资金其他使用情况

**[注 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，推算募投项目的效益。

**[注 2]：**该项目承诺投资总额为 4,120 万元，已变更为 520 万元，其本年度实现的效益与原项目的预计效益不具有可比性。

**[注 3]：**因该项目实施进程延缓，截止 2010 年年末，尚未实施完毕，本年度的实际效益暂无法与项目达产时的预计效益进行比较。

**[注 4]：**本年度，因项目均尚未达产，故本期实际效益暂无法与项目达产时的预计效益进行比较。

#### 4、募集资金变更情况

单位：（人民币）万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建装饰纸、浸渍纸生产线项目	新增年产12,500吨高档装饰纸生产线技改项目	3,700.00	2,995.56	3,596.20	97.19%	2010年03月31日	-307.35	[注]	否
年产150万张高性能装饰板、年产400万张高档浸渍纸项目	新增年产12,500吨高档装饰纸生产线技改项目及新增年产50万平方米高性能金属饰面板生产线技改项目	6,000.00	1,417.66	1,417.66	23.63%	2011年08月31日		[注]	否
合计	-	9,700.00	4,413.22	5,013.86	-	-	-307.35	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	详见下文（1）、（2）、（3）说明								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

[注]：本年度，因项目均尚未达产，故本期实际效益暂无法与项目达产时的预计效益进行比较。

##### （1）前次募集资金变更情况

经2009年度第一次临时股东大会审议批准，本公司将首次发行募集资金项目“新增年产12,500吨高档装饰纸生产线技改项目”中用于购买装饰纸用凹版印刷机及相关配套设备的4,528万元变更投向，其中2,200万元增资到全资子公司成都帝龙新材料有限公司，用于实施“新建装饰纸、浸渍纸生产线项目”，另2,328万元暂缓投资。

##### （2）本年度募集资金变更情况

### ①变更原因

为继续扩大公司在全国生产基地的布局，巩固行业龙头地位，同时也为了更好的提高募集资金使用效率，根据对廊坊地区近几年经济、工商贸发展的考察和调研，结合周边地理位置及公司产品市场开发前景综合考虑，公司决定在异地新建全资子公司，由其实施《年产 150 万张高性能装饰板、年产 400 万张高档浸渍纸项目》。

另外于 2009 年 5 月成立的全资子公司——成都帝龙新材料有限公司，已按计划进度实施《新建装饰纸、浸渍纸生产线项目》，因基建决算、设备调试验收合格后需支付后续款项、生产线投产后需要流动资金周转，追加投资已成其当务之急，对其增资既有利于成都帝龙加快实施项目，又有利于更好、更快的发挥募集资金效益。

### ②变更内容

报告期内公司将原“新增年产50万平方米高性能金属饰面板生产线技改项目”中尚未使用的结余募集资金3,600万元、“新增年产12,500吨高档装饰纸生产线技改项目”中尚未使用的结余募集资金1,572万元及前次变更后暂缓投资的募集资金2,328万元，合计7,500万元变更投向，其中6,000万元投入廊坊帝龙新材料有限公司，以实施“年产150万张高性能装饰板、年产400万张高档浸渍纸项目”；1500万元增资成都帝龙新材料有限公司，继续实施“新建装饰纸、浸渍纸生产线项目”。

### ③变更程序及披露情况

公司变更募集资金项目按规定履行了相关程序，经公司第一届董事会第二十五次董事会审议批准，并经 2010 年第一次临时股东大会审议通过，决策程序合法合规，并且公司监事会、独立董事都发表了同意变更的意见，同时，保荐机构申银万国证券股份有限公司对本次变更也发表了同意意见。

## 5、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

天健会计师事务所有限公司出具的天健审（2011）1879 号浙江帝龙新材料股份有限公司（以下简称帝龙新材公司）2010 年度《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》鉴证结论认为：帝龙新材公司董事会编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了帝龙新材公司募集资金 2010 年度实际存放与使用情况。

## 四、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营管理需要，共召开九次董事会会议。会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，具体情况如下：

1、公司于2010年2月28日召开了第一届董事会第二十次会议，会议通过了《关于聘任毛立新先生为总经理的议案》。

2、公司于2010年4月6日召开了第一届董事会第二十一次会议，审议通过如下议案：

- (1) 《2009年度总经理工作报告》；
- (2) 《2009年度董事会工作报告》；
- (3) 《2009年度财务报告》；
- (4) 《关于公司2009年度利润分配的预案》；
- (5) 《董事会关于2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- (6) 《关于2009年度内部控制自我评价的报告》；
- (7) 《日常经营性关联交易2010年度预计额的议案》；
- (8) 《公司2009年度报告全文及其摘要》；
- (9) 《内幕信息知情人登记和备案制度》；
- (10) 《关于2010年申请综合授信额度10000万元的议案》；
- (11) 《关于续聘2010年年度审计机构的议案》；
- (12) 《关于召开公司2009年度股东大会通知的议案》；
- (13) 《关于调整公司独立董事年度津贴的预案》。

3、公司于2010年4月26日召开了第一届董事会第二十二次会议，审议通过如下议案：

- (1) 《公司2010年第一季度报告全文及正文》；
- (2) 《年度信息披露重大差错责任追究制度》。

4、公司于2010年5月29日召开了第一届董事会第二十三次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于修订〈公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理制度〉的议案》；
- (2) 《关于本公司与浙江帝龙光电材料有限公司关联交易的议案》。

5、公司于 2010 年 8 月 19 日召开了第一届董事会第二十四次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》；
- (2) 《关于董事会换届改选的议案》；
- (3) 《关于召开 2010 年第一次临时股东大会通知的议案》。

6、公司于 2010 年 9 月 3 日召开了第一届董事会第二十五次会议，审议通过如下议案：

- (1) 《关于变更部分募集资金投向暨对外投资的议案》；
- (2) 《关于授权廊坊全资子公司竞买国有土地使用权的议案》。

7、公司于 2010 年 9 月 17 日召开了第二届董事会第一次会议，审议通过如下议案：

- (1) 《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；
- (2) 《关于选举公司第二届董事会各专门委员会成员的议案》；
- (3) 《关于聘任公司总经理的议案》；
- (4) 《关于聘任公司副总经理、财务总监、总工程师的议案》；
- (5) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》；
- (6) 《关于聘任公司审计部经理的议案》；
- (7) 《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

8、公司于 2010 年 10 月 26 日召开了第二届董事会第二次会议，审议通过《2010 年第三季度报告及其摘要》。

9、公司于 2010 年 11 月 30 日召开了第二届董事会第三次会议，审议通过《重新授权全资子公司廊坊帝龙新材料有限公司经营层竞拍国有建设用地使用权的议案》。

## **(二)董事会对股东大会决议的执行情况**

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

2009 年度利润分配方案的执行情况：

1、根据 2009 年度股东大会决议，公司 2009 年利润分配方案为：以公司 2009 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发红利 2.00 元（含税），同时以公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。以上分配方案已在报告期内实施完毕，股权登记日为：2010 年 5 月 13 日；除权除息日：2010 年 5 月 14 日。

2、根据 2010 年 9 月 17 日公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司变更部分募集资

金的投向，投资6000万元在河北廊坊市经济技术开发区设立全资子公司《廊坊帝龙新材料有限公司》；投资1500万元对已成立的成都帝龙新材料有限公司进行增资。变更后募集资金均实行专户存储，分别由廊坊帝龙新材料有限公司、成都帝龙新材料有限公司与开户行、保荐机构申银万国共同签署《募集资金三方监管协议》，项目已于报告期内按计划实施。

### **(三)董事会专门委员会的履职情况**

报告期内，董事会专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和公司《董事会各专业委员会工作细则》，切实履职，开展了卓有成效的工作，规范了公司治理结构，为公司发展提供专业建议。现将各专门委员会具体工作报告如下：

#### **1、董事会审计委员会履职情况**

(1)2010年1月7日审计委员会召开了2009年年报第一次会议，与公司年审机构注册会计师就2009年度财务审计的相关计划、审计重点等问题进行了沟通和讨论；并就公司2009年度内审工作总结，2010年度内审工作计划进行了交流、讨论。

(2)2010年3月29日召开了2009年年报审计沟通的第二次会议，会议初审通过《2009年年度财务报告》、《关于内部控制的自我评价报告》、《关于内部审计制度的建立与执行情况表》、《2009年关联交易实际发生额及2010年关联交易预计额》、《关于续聘2010年年审机构》等预案。

(3)2010年10月26日，第二届董事会审计委员会召开第一次会议，审议通过《公司2010年第三季度内部审计工作报告》。

#### **2、董事会提名委员会的履职情况**

(1)2010年2月23日，董事会提名委员会审议通过了《关于提名毛立新同志为公司总经理的议案》。

(2)2010年8月16日，提名委员会召开会议，对公司第二届董事会董事候选人选进行了考察和初审，同意推荐姜飞雄先生、姜祖功先生、姜丽琴女士、毛立新先生为公司第二届董事会董事候选人，推荐寿邹先生、戴祥波先生为公司第二届董事会独立董事候选人。

#### **3、董事会薪酬与考核委员会的履职情况**

(1)2010年2月8日，董事会薪酬与考核委员会召开会议，审核2009年度公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬，认为符合公司的目标责任考核和薪酬政策、考核标准，同意公司2009年度报告披露对其支付的薪酬。



(2)2010年4月1日,董事会薪酬与考核委员会召开会议,审议通过调整独立董事津贴的议案。

## 五、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司审计确认,2010年公司实现归属于上市公司股东的净利润39,883,178.72元,按10%计提法定盈余公积金3,988,317.87元;加上年初未分配利润79,515,084.07元,减去2009年分配的红利13,360,000.00元,截止2010年12月31日止,实际可供投资者分配的利润为102,049,944.92元。

公司2010年度利润分配预案为:

拟以公司现有总股本100,200,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利3元(含税),共计派发30,060,000.00元,公司剩余未分配利润71,989,944.92元结转至下一年度。

2010年度不实施资本公积金转增股本方案。

本预案需提交公司2010年度股东大会审议。

公司前三年现金分红情况如下:

单位:(人民币)元

	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2009年	13,360,000.00	39,385,784.18	33.92%	79,515,084.07
2008年	6,680,000.00	25,278,919.91	26.43%	50,840,039.24
2007年	14,600,000.00	38,912,222.12	37.52%	28,089,011.32
最近三年累计分红金额占最近年均利润的比例				100.33%

## 六、董事会对内部控制制度的责任声明

公司不断建立和完善公司内部控制制度,现有内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求,基本能够适应公司管理的需要,能够对编制真实、公允的财务报告提供保证,能够对公司各项业务的健康运行及国家有关法律法规和单位内部各项规章制度的贯彻执行提供保证。

## 七、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《内幕信息知情人登记和备案制度》,对内幕信息知情人的范围、内幕信息的范围和管理、保密及追究责任等做了明确规定。报告期内,公司严格按照制度进行内幕信息管理,完善内幕信息知情人登记备案,未发

现内幕信息知情人在影响股价的敏感期利用内幕信息进行买卖公司股份的情况。

## 八、其他披露事项

### (一)投资者管理关系管理

报告期内，公司严格遵守相关法规及公司制定的《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的规定，董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露工作责任人，负责管理信息披露事务，证券事务代表协助董事会秘书工作。董事会办公室是公司信息披露事务的日常工作部门，在董事会秘书直接领导下，开展公司的信息披露事务。具体情况如下：

1、公司设置并披露了专门的投资者问询电话以及传真、信箱等，方便与投资者沟通，并由专人负责接收处理，保持公司与投资者沟通畅通无阻；公司网站上设立投资者关系管理专栏、在网上及时披露与更新公司的相关信息，以方便投资者查询，并及时解答投资者咨询；公司建立投资者电话问询及答复记录以及投资者来访接待记录制度，对投资者提出的问题及时解答和解决，对投资者来访热情接待。

2、通过全景网络认真举办业绩说明会。由公司董事长、独立董事、董事会秘书、财务总监以及公司保荐代表人参加的2009年度网上业绩说明会，向投资者详细介绍了公司财务状况、经营业绩等方面的情况，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，并解答了投资者提出的相关问题。

(二)报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，公司选定的信息披露网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(三)报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的行政处罚、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、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

## 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关法律、法规的要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权，较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。监事会对公司生产经营活动、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

### 一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开了七次会议，具体情况如下：

1、2010年4月6日召开第一届监事会第十二次会议，审议通过了以下议案：

- (1) 《公司2009年度监事会工作报告》；
- (2) 《公司2009年度财务报告》；
- (3) 《关于公司2009年度利润分配的预案》；
- (4) 《关于2009年度内部控制的自我评价报告》
- (5) 《关于2010年度日常关联交易的预案》；
- (6) 《2009年年度报告全文及摘要》。

2、2010年4月26日召开第一届监事会第十三次会议，审议通过《2010年第一季度报告全文及正文》。

3、2010年5月29日召开第一届监事会第十四次会议，审议通过《本公司与浙江帝龙光电材料有限公司关联交易的议案》。

4、2010年8月19日召开第一届监事会第十五次会议，审议通过以下议案：

- (1) 《公司2010年半年度报告全文及摘要》；
- (2) 《关于监事会换届改选的议案》。

5、2010年9月3日召开第一届监事会第十六次会议，审议通过《关于变更部分募集资金项目的议案》。

6、2010年9月17日召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。

7、2010年10月26日召开第二届监事会第二次会议，审议通过《2010年第三季度报告及其摘要》。

## 二、监事会对公司 2010 年度有关事项发表的独立意见

### 1、公司依法运作情况

公司监事会全体成员认真履行职责，通过列席历次股东大会和董事会，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司2010年公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。监事会认为：公司能够严格依法规范运作，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司建立了较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### 2、检查公司财务情况

2010年度，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，审核了董事会提交的财务年度报告及其他文件，监事会认为，公司财务制度健全，内控制度完善，财务运作规范，财务状况良好，公司的2010年度报告真实、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。天健会计师事务所有限公司出具的报告是客观公正的。

### 3、公司关联交易情况

监事会对公司2010年度发生的关联交易情况进行了监督和核查，监事会认为：报告期内公司发生的关联交易符合公司经营的实际所需，遵循公平、公正、公开的原则进行，交易决策程序合法、合规，不存在损害公司和关联股东利益的情形。

### 4、对外担保情况

监事会对公司2010年度发生的对外担保情况进行了监督、核查，监事会认为：报告期公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保。

### 5、变更募集资金投向情况

报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理制度》对公司募集资金进行使用和管理，并对公司部分募集资金投向进行了变更，变更的项目是：1、新增年产50万平方米高性能金属饰面板生产线技改项目中尚未使用的结余募集资金3600万元；2、新增年产12,500吨高档装饰纸生产线技改项目中尚未使用的结余募集资金1572万元；3、新增年产12,500吨高档装饰纸生产线技改项目中已变更、暂缓投资的募集资金2328万元，合计变更募集资金7500万元。变更后的用途为：投资6000万元在河北廊坊市经济技术开发区设立全资子公司《廊坊帝龙新材料有限公司》；投资1500万元对已成立的成都帝龙新

材料有限公司进行增资。监事会认为：本次变更有利于提高公司募集资金的使用效率，符合公司和全体股东的利益，有利于公司的长远发展。

#### 6、对内部控制自我评价报告的意见

监事会对公司董事会提交的内部控制自我评价报告进行了审核，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效执行，公司内部审计部门及人员配备到位，保证公司内部控制的执行及监督作用。2010年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

2011年是公司发展的关键时期，监事会将继续深入学习，遵守职业操守，保障各项审核意见公正、客观，提高决策参与度，充分发挥监督作用，提出合理建议，协助董事会优化决策，促进公司稳步经营，健康发展，切实维护公司和广大投资者的合法利益。

## 第九节 重要事项

### 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、破产、重组相关事项

报告期内公司未发生破产重组等相关事项。

三、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

### 四、收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项，与关联方发生的关联交易金额较小，且符合相关程序，价格公允，不影响公司的经营活动。

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）元

关联方	向关联方销售产品名称		定价原则
	2010年交易金额	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	1,947,946.07	2.42	市场价
合计	1,947,946.07	2.42	

#### 2、与关联方租赁情况

关联方	关联项目	合同租赁期	2010年租金	定价原则
浙江帝龙光电材料有限公司	租赁本公司厂房	2010.06.01-2011.12.31	377,280.00	市场价
合计				

### 六、重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产事项。

2、其他公司租赁公司资产事项：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。

3、报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

4、报告期内，公司无其他应披露而未披露的重大合同。

#### 七、对外担保、关联方资金占用情况事项

报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。未发生对外担保事项，也不存在以前发生并延续到报告期内的其它担保事项。

#### 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司控股股东浙江帝龙控股有限公司（以下简称“帝龙控股”）和公司实际控制人姜飞雄在公司上市前签署了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，控股股东帝龙控股和实际控制人姜飞雄遵守承诺，未发生与公司同业竞争的情形。

公司控股股东帝龙控股、实际控制人姜飞雄，以及姜祖功、姜丽琴、姜祖明、汤飞涛和杨志勇分别承诺：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。报告期内未发生违背承诺的情况。

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。报告期内未发生违背承诺的情况。

#### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司聘任的会计师事务所没有发生变更，公司支付给会计师事务所的 2010 年度审计报酬为 30 万元，公司拟续聘请天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。

签字会计师轮换情况：天健会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报告的审计机构，该所已连续 4 年为公司提供审计服务。公司于 2008 年上市，为公司首次公开发行证券提供审计服务的签字会计师连续服务年限已满两个完整会计年度，根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》的有关规定，对为公司提供审计服务的

签字注册会计师进行轮换。

#### 十、为控股子公司北京帝龙北方新材料有限公司提供财务资助情况

公司于2009年9月23日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于对北京帝龙北方新材料有限公司提供财务资助的议案》，董事会同意为控股子公司北京帝龙北方新材料有限公司提供财务资助金额为不超过1500万元。截至报告期末，公司为控股子公司北京帝龙北方新材料有限公司提供财务资助金额为160万元。

十一、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

#### 十二、公司信息披露索引

公告时间	公告标题摘要	公告编号	披露媒体
2010.01.26	2009年年度业绩快报	2010-01	证券时报、巨潮资讯网
2010.03.02	总经理辞职公告	2010-02	证券时报、巨潮资讯网
2010.03.02	第一届董事会第二十次会议决议公告	2010-03	证券时报、巨潮资讯网
2010.04.08	2009年年度报告摘要	2010-04	证券时报、巨潮资讯网
2010.04.08	第一届董事会第二十一次会议决议公告	2010-05	证券时报、巨潮资讯网
2010.04.08	关于2009年度募集资金使用情况的专项报告	2010-07	证券时报、巨潮资讯网
2010.04.08	日常经营性关联交易公告	2010-08	证券时报、巨潮资讯网
2010.04.08	关于召开2009年度股东大会通知的公告	2010-09	证券时报、巨潮资讯网
2010.04.08	第一届监事会第十二次会议决议公告	2010-10	证券时报、巨潮资讯网
2010.04.10	关于举行2009年年度报告网上说明会的公告	2010-11	证券时报、巨潮资讯网
2010.04.28	2010年第一季度报告正文	2010-12	证券时报、巨潮资讯网
2010.04.28	第一届董事会第二十二次会议决议公告	2010-13	证券时报、巨潮资讯网
2010.04.30	2009年年度股东大会决议公告	2010-14	证券时报、巨潮资讯网
2010.05.10	2009年度权益分派公告	2010-15	证券时报、巨潮资讯网
2010.06.02	第一届董事会第二十三次会议决议公告	2010-16	证券时报、巨潮资讯网
2010.06.02	与浙江帝龙光电材料有限公司关联交易的公告	2010-17	证券时报、巨潮资讯网
2010.06.02	第一届监事会第十四次会议决议公告	2010-18	证券时报、巨潮资讯网
2010.07.14	关于调整募集资金银行专户的公告	2010-19	证券时报、巨潮资讯网



2010.07.30	2010年半年度业绩快报	2010-20	证券时报、巨潮资讯网
2010.08.21	2010年半年度报告摘要	2010-21	证券时报、巨潮资讯网
2010.08.21	第一届董事会第二十四次会议决议公告	2010-22	证券时报、巨潮资讯网
2010.08.21	第一届监事会第十五次会议决议公告	2010-23	证券时报、巨潮资讯网
2010.08.21	关于召开2010年第一次临时股东大会通知的公告	2010-24	证券时报、巨潮资讯网
2010.09.04	第一届董事会第二十五次会议决议公告	2010-25	证券时报、巨潮资讯网
2010.09.04	第一届监事会第十六次会议决议公告	2010-26	证券时报、巨潮资讯网
2010.09.04	关于变更部分募集资金投向暨对外投资的公告	2010-27	证券时报、巨潮资讯网
2010.09.04	2010年第一次临时股东大会的通知	2010-28	证券时报、巨潮资讯网
2010.09.07	关于选举职工代表监事的公告	2010-29	证券时报、巨潮资讯网
2010.09.18	2010年第一次临时股东大会决议公告	2010-30	证券时报、巨潮资讯网
2010.09.18	第二届董事会第一次会议决议公告	2010-31	证券时报、巨潮资讯网
2010.09.18	第二届监事会第一次会议决议公告	2010-32	证券时报、巨潮资讯网
2010.09.30	关于更换保荐代表人的公告	2010-33	证券时报、巨潮资讯网
2010.10.14	关于全资子公司完成工商登记的公告	2010-34	证券时报、巨潮资讯网
2010.10.22	关于全资子公司签署《募集资金三方监管协议之补充协议》的公告	2010-35	证券时报、巨潮资讯网
2010.10.27	2010年第三季度报告正文	2010-36	证券时报、巨潮资讯网
2010.10.27	关于全资子公司签署《募集资金三方监管协议》的公告	2010-37	证券时报、巨潮资讯网
2010.12.02	第二届董事会第三次会议决议公告	2010-38	证券时报、巨潮资讯网
2010.12.03	关于子公司竞得土地使用权的公告	2010-39	证券时报、巨潮资讯网

## 第十节 财务报告

### 审计报告

天健审（2011）1878号

浙江帝龙新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江帝龙新材料股份有限公司（以下简称帝龙新材公司）财务报表，包括2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，2010年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，帝龙新材公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了帝龙新材公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·杭州

中国注册会计师

报告日期：2011年4月6日

## 资产负债表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2010年12月31日

单位：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	187,179,941.33	134,548,471.25	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	7,065,098.24	6,810,588.04	430,000.00	430,000.00
应收账款	33,998,823.25	29,057,491.27	25,851,466.02	25,487,522.66
预付款项	23,387,409.59	6,873,236.76	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	160,403.07	1,723,667.35	91,903.35	6,088,775.00
买入返售金融资产				
存货	56,436,041.37	45,265,527.75	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	308,227,716.85	224,278,982.42	355,798,384.55	330,899,212.37
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资		2,500,000.00		
长期应收款				
长期股权投资		106,800,000.00		31,800,000.00
投资性房地产	44,962,644.01	44,962,644.01	46,135,736.84	46,135,736.84
固定资产	144,697,796.69	117,744,294.51	106,678,975.44	105,033,422.02
在建工程	822,755.34	822,755.34	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	46,703,190.96	40,588,999.38	12,801,709.65	12,801,709.65
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	293,368.54			
递延所得税资产	946,065.20	935,328.93	530,111.97	530,111.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	238,425,820.74	314,354,022.17	176,099,897.68	196,300,980.48
资产总计	546,653,537.59	538,633,004.59	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	22,156,019.68	22,156,019.68	46,458,455.67	46,458,455.67
应付账款	33,100,651.43	26,185,264.87	29,163,984.03	26,310,694.08
预收款项	3,550,057.70	3,161,286.50	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	12,258,661.04	10,802,845.02	10,245,853.29	9,987,249.12
应交税费	7,038,788.46	6,914,871.40	3,768,208.13	3,807,120.35
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,947,715.89	2,871,699.56	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	1,101,295.25	1,065,259.61	937,162.66	799,442.46
流动负债合计	82,153,189.45	73,157,246.64	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	1,223,614.35		1,320,000.00	
非流动负债合计	8,207,800.24	6,984,185.89	8,304,185.89	6,984,185.89
负债合计	90,360,989.69	80,141,432.53	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	14,438,171.42	14,438,171.42	10,449,853.55	10,449,853.55
一般风险准备				
未分配利润	102,049,944.92	105,658,794.74	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	454,882,722.24	458,491,572.06	428,359,543.52	429,281,152.83
少数股东权益	1,409,825.66		945,643.08	
所有者权益合计	456,292,547.90	458,491,572.06	429,305,186.60	429,281,152.83
负债和所有者权益总计	546,653,537.59	538,633,004.59	531,898,282.23	527,200,192.85

## 利润表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2010年1-12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	367,045,995.40	299,092,333.97	242,127,461.67	238,134,308.59
其中：营业收入	367,045,995.40	299,092,333.97	242,127,461.67	238,134,308.59
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	332,365,582.49	262,363,994.14	208,713,026.59	203,543,907.28
其中：营业成本	282,481,715.89	219,214,252.58	173,869,791.10	170,145,025.91
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	1,973,188.63	1,966,533.91	1,205,268.03	1,205,179.12
销售费用	18,217,136.01	15,768,077.01	11,422,013.75	11,096,716.85
管理费用	34,030,220.68	30,239,075.87	26,901,942.47	25,915,354.13
财务费用	-4,802,411.69	-5,031,181.15	-5,277,846.66	-5,359,307.96
资产减值损失	465,732.97	207,235.92	591,857.90	540,939.23
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）		74,856.25		
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）	34,680,412.91	36,803,196.08	33,414,435.08	34,590,401.31
加：营业外收入	10,974,615.02	10,875,711.37	9,998,256.64	9,998,256.64
减：营业外支出	577,539.61	568,624.61	432,117.50	432,117.50
其中：非流动资产处置损失	231,040.37	231,040.37	19,407.00	19,407.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,077,488.32	47,110,282.84	42,980,574.22	44,156,540.45
减：所得税费用	4,730,127.02	4,539,863.61	3,849,146.96	3,849,146.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,347,361.30	42,570,419.23	39,131,427.26	40,307,393.49
归属于母公司所有者的净利润	39,883,178.72	42,570,419.23	39,385,784.18	40,307,393.49
少数股东损益	464,182.58		-254,356.92	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.40	0.42	0.39	0.40

(二) 稀释每股收益	0.40	0.42	0.39	0.40
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	40,347,361.30	42,570,419.23	39,131,427.26	40,307,393.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,883,178.72	42,570,419.23	39,385,784.18	40,307,393.49
归属于少数股东的综合收益总额	464,182.58		-254,356.92	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

### 现金流量表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2010 年 1-12 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	413,969,081.18	337,820,078.50	272,745,211.80	268,124,695.49
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	7,309,029.65	7,309,029.65	6,879,363.60	6,879,363.60
收到其他与经营活动有关的现金	7,653,590.69	12,932,471.00	13,031,047.89	11,429,974.18
经营活动现金流入小计	428,931,701.52	358,061,579.15	292,655,623.29	286,434,033.27
购买商品、接受劳务支付的现金	349,635,209.20	271,940,181.28	185,352,099.29	178,008,629.52
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	30,902,242.75	27,532,150.78	22,610,289.04	22,277,036.02
支付的各项税费	16,710,903.37	16,449,282.54	14,502,983.10	14,502,732.87
支付其他与经营活动有关的现金	22,924,222.98	20,170,293.05	15,120,644.56	20,085,343.14
经营活动现金流出小计	420,172,578.30	336,091,907.65	237,586,015.99	234,873,741.55
经营活动产生的现金流量净额	8,759,123.22	21,969,671.50	55,069,607.30	51,560,291.72
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		74,856.25		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,711.53	209,711.53	1,278,119.45	1,234,709.68
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	5,355,357.93	5,563,272.52	5,668,449.74	5,667,432.81
投资活动现金流入小计	5,565,069.46	5,847,840.30	6,946,569.19	6,902,142.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,735,312.90	45,836,840.77	52,926,191.47	35,171,710.52
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		75,000,000.00		31,524,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	75,735,312.90	123,336,840.77	52,926,191.47	66,695,710.52
投资活动产生的现金流量净额	-70,170,243.44	-117,489,000.47	-45,979,622.28	-59,793,568.03
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			1,200,000.00	



小计				
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	-74,771,120.22	-108,879,328.97	3,609,985.02	-14,913,276.31
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	180,243,135.42	127,611,665.34	255,014,255.64	236,490,994.31

## 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 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			3,988,317.87		22,534,860.85		464,182.58	26,987,361.30					4,030,739.35		28,675,044.83		945,643.08	33,651,427.26		
(一) 净利润							39,883,178.72		464,182.58	40,347,361.30							39,385,784.18		-254,356.92	39,131,427.26		
(二) 其他综合收益																						

上述（一）和（二）小计						39,883,178.72		464,182.58	40,347,361.30						39,385,784.18		-254,356.92	39,131,427.26		
（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				3,988,317.87		-17,348,317.87			-13,360,000.00				4,030,739.35				-10,710,739.35		-6,680,000.00	
1. 提取盈余公积				3,988,317.87		-3,988,317.87							4,030,739.35				-4,030,739.35			
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	33,400,000.00	-33,400,000.00																		

本（或股本）	000.00	0,000.00																	
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																			
（七）其他																			
四、本期期末余额	100,200,000.00	238,194,605.90	0.00	0.00	14,438,171.42	102,049,944.92	0.00	1,409,825.66	456,292,547.90	66,800,000.00	271,594,605.90			10,449,853.55		79,515,084.07	945,643.08	429,305,186.60	

### 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 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			6,419,114.20		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	80,436,693.38	429,281,152.83	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			3,988,317.87	25,222,101.36	29,210,419.23					4,030,739.35	29,596,654.14	33,627,393.49	
(一) 净利润						42,570,419.23	42,570,419.23						40,307,393.49	40,307,393.49	
(二) 其他综合收益															
上述(一)和(二) 小计						42,570,419.23	42,570,419.23						40,307,393.49	40,307,393.49	
(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					3,988,317.87	-17,348,317.87	-13,360,000.00					4,030,739.35	-10,710,739.35	-6,680,000.00	
1. 提取盈余公积					3,988,317.87	-3,988,317.87						4,030,739.35	-4,030,739.35		
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	33,400,000.00	-33,400,000.00													

部结转	000.00	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																
（七）其他																
四、本期期末余额	100,200,000.00	238,194,605.90			14,438,171.42		105,658,794.74	458,491,572.06	66,800,000.00	271,594,605.90			10,449,853.55		80,436,693.38	429,281,152.83

# 浙江帝龙新材料股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

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）。根据 2009 年年度股东大会决议，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 6,680 万股为基数，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 3,340 万股。公司已于 2010 年 6 月 17 日在浙江省工商行政管理局办理变更登记注册，变更后注册资本 10,020 万元，股份总数 10,020 万股（每股面值 1 元）。截止 2010 年 12 月 31 日，有限售条件的流通股份(A 股)6,377.1 万股；无限售条件的流通股份(A 股)3,642.9 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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联款项组合	应收浙江帝龙新材料股份有限公司合并报表范围内关联方款项



按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联款项组合	不计提坏账

(2) 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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(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. 投资成本的确定

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

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

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

##### 2. 后续计量及损益确认方法

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

##### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

##### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

#### （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和已出租的建筑物。

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十二）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、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的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	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. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### （十三）在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态

但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

#### (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

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

#### (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；用于补偿已发生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

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接

费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	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，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
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	1%、2%
水利建设基金	当期营业收入	0.1%
企业所得税	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员工每年 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

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
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------

廊坊帝龙新材料有限公司	全资	廊坊	制造业	6,000 万	高性能装饰板等的生产、销售
成都帝龙新材料有限公司	全资	成都	制造业	4,500 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	非全资	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
廊坊帝龙新材料有限公司(以下 简称廊坊帝龙公司)	6,000 万		100	100	是
成都帝龙新材料有限公司(以下 简称成都帝龙公司)	4,500 万		100	100	是
北京帝龙北方新材料有限公司(以下 简称北京帝龙公司)	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	1,409,825.66		

## (二) 合并范围发生变更的说明

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期本公司出资设立廊坊帝龙公司,于2010年10月13日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为131001000014900的《企业法人营业执照》。该公司注册资本6,000万元,公司出资6,000万元,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
廊坊帝龙公司	59,842,458.71	-157,541.29

## 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
-----	-----	-----

	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			62,500.15			21,666.97
小 计			62,500.15			21,666.97
银行存款:						
人民币			178,519,489.74			254,950,189.64
美元	48,094.63	6.6227	318,516.30	6,209.40	6.8282	42,399.03
欧元	59,313.63	8.8065	522,345.48			
小 计			179,360,351.52			254,992,588.67
其他货币资金:						
人民币			7,757,089.66			7,004,300.09
小 计			7,757,089.66			7,004,300.09
合 计			187,179,941.33			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其他货币资金主要系 3 个月以上的银行承兑汇票保证金及信用证保证金，其中银行承兑汇票保证金为 6,646,805.91 元。

## 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	7,065,098.24		7,065,098.24	430,000.00		430,000.00
合 计	7,065,098.24		7,065,098.24	430,000.00		430,000.00

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；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）如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
荏平信发华宇氧化铝有限公司	2010 年 7 月 14 日	2011 年 1 月 14 日	1,000,000.00	
宿迁市英杰装饰材料有限公司	2010 年 12 月 17 日	2011 年 6 月 17 日	680,000.00	



厦门鑫顶品工贸有限公司	2010年12月14日	2011年6月14日	500,000.00	
厦门鑫顶品工贸有限公司	2010年12月14日	2011年6月14日	487,560.00	
上海敖胜木业有限公司	2010年7月27日	2011年1月27日	471,558.40	
小 计			3,139,118.40	

### 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(%)
账龄分析法组合	36,270,329.09	100	2,271,505.84	6.26	27,664,528.35	100	1,813,062.33	6.55
合 计	36,270,329.09	100	2,271,505.84	6.26	27,664,528.35	100	1,813,062.33	6.55

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	35,462,010.67	97.77	1,773,100.53	26,757,688.24	96.72	1,337,884.41
1-2年	315,012.25	0.87	47,251.83	323,173.33	1.17	48,476.00
2-3年	84,305.39	0.23	42,152.70	313,929.72	1.13	156,964.86
3年以上	409,000.78	1.13	409,000.78	269,737.06	0.98	269,737.06
小 计	36,270,329.09	100	2,271,505.84	27,664,528.35	100	1,813,062.33

(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	2,156,436.80	1年以内	5.95
第二名	非关联方	1,910,175.26	1年以内	5.26
第三名	非关联方	1,778,736.39	1年以内	4.90
第四名	非关联方	1,663,756.25	1年以内	4.59
第五名	非关联方	923,095.50	1年以内	2.55

小 计		8,432,200.20		23.25
-----	--	--------------	--	-------

(4) 期末无其他应收关联方账款情况。

#### 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	23,365,756.56	99.90		23,365,756.56	29,080,601.02	99.41		29,080,601.02
1-2 年	1,200.00	0.01		1,200.00	166,435.52	0.57		166,435.52
2-3 年	16,435.00	0.07		16,435.00	2,000.00	0.01		2,000.00
3 年以上	4,018.03	0.02		4,018.03	2,018.03	0.01		2,018.03
合 计	23,387,409.59	100.00		23,387,409.59	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
廊坊市国土资源局开发分局	非关联方	13,150,000.00	1 年以内	预付土地出让金
苏州维茨-益维高设备有限公司	非关联方	2,242,500.00	1 年以内	预付设备款
郟城新鑫装饰材料有限公司	非关联方	1,751,285.11	1 年以内	预付货款
浙江临安玲珑造纸有限公司	非关联方	781,367.00	1 年以内	预付货款
山东齐峰特种纸业股份有限公司	非关联方	408,852.63	1 年以内	预付货款
小 计		18,334,004.74		

预付款项主要单位的说明：本期廊坊帝龙公司向廊坊市国土资源局预付土地出让金 13,150,000.00 元，详见本财务报表附注十所述。

(3) 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 (%)
账龄分析法	193,582.18	100	33,179.11	17.14	117,793.00	100	25,889.65	21.98

组合								
合计	193,582.18	100	33,179.11	17.14	117,793.00	100	25,889.65	21.98

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	163,582.18	84.50	8,179.11	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	5.17	5,000.00			
3年以上	20,000.00	10.33	20,000.00	20,000.00	16.98	20,000.00
小计	193,582.18	100.00	33,179.11	117,793.00	100	25,889.65

(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
张小祥	非关联方	30,000.00	1年以内	15.50	个人借款
储昭全	非关联方	22,300.00	1年以内	11.52	个人借款
张柏根	非关联方	20,000.00	3年以上	10.33	个人借款
陈敏	非关联方	17,613.00	1年以内	9.10	个人借款
临安市污水处理有限公司	非关联方	10,000.00	2-3年	5.16	保证金
小计		99,913.00		51.61	

(4) 期末无其他应收关联方款项。

6. 存货

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	34,444,104.97		34,444,104.97	19,088,551.94		19,088,551.94
在产品	4,668,194.02		4,668,194.02	3,733,002.02		3,733,002.02
库存商品	16,948,084.99		16,948,084.99	15,333,850.92		15,333,850.92
委托加工物资	375,657.39		375,657.39			
合计	56,436,041.37		56,436,041.37	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	1,173,092.83		7,413,323.19
房屋及建筑物	4,392,495.57	613,905.55		5,006,401.12
土地使用权	1,847,734.79	559,187.28		2,406,922.07
3) 账面价值合计	46,135,736.84		1,173,092.83	44,962,644.01
房屋及建筑物	8,863,300.70		613,905.55	8,249,395.15
土地使用权	37,272,436.14		559,187.28	36,713,248.86

本期折旧和摊销额为 1,173,092.83 元。

(2) 其他说明

期末已有原值 45,862,388.51 元，账面价值 39,128,100.09 元的投资性房地产用于担保。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	131,697,555.54	51,777,597.21		3,186,859.31	180,288,293.44
房屋及建筑物	52,843,806.13	28,450,284.41			81,294,090.54
通用设备	19,792,629.79	7,376,637.90		34,700.00	27,134,567.69
专用设备	54,221,953.10	14,517,033.92		2,616,681.31	66,122,305.71
运输工具	4,839,166.52	1,433,640.98		535,478.00	5,737,329.50
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	25,018,580.10		11,751,350.76	1,179,434.11	35,590,496.75
房屋及建筑物	1,583,640.73		2,120,146.57		3,703,787.30
通用设备	4,247,361.43		2,532,548.16	15,933.15	6,763,976.44
专用设备	15,975,467.63		6,306,569.60	654,796.86	21,627,240.38
运输工具	3,212,110.31		792,086.42	508,704.10	3,495,492.63

5) 账面价值合计	106,678,975.44			144,697,796.69
房屋及建筑物	51,260,165.40			77,590,303.24
通用设备	15,545,268.36			20,370,591.25
专用设备	38,246,485.47			44,495,065.33
运输工具	1,627,056.21			2,241,836.87

本期折旧额 11,751,350.76 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 49,170,505.17 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	13,828,452.79
小 计	13,828,452.79

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
玲珑 5 号厂房	本期新增房屋建筑物	2011 年 7 月
玲珑 8 号厂房	本期新增房屋建筑物	2011 年 4 月
成都帝龙公司厂房及办公楼	本期新增房屋建筑物	2011 年 5 月

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
成都新厂区募投项目				9,953,363.78		9,953,363.78
玲珑新厂房	822,755.34		822,755.34			
合 计	822,755.34		822,755.34	9,953,363.78		9,953,363.78

(2) 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	工程投入占算 比例 (%)
玲珑新厂房	1,750 万		17,489,796.08	16,667,040.74		99.94
装饰纸募投项目	7,230 万		6,134,237.90	6,134,237.90		96.51
氧化铝募投项目	1,975 万		664,627.00	664,627.00		22.60
装饰板募投项目	520 万		110,592.07	110,592.07		80.06

成都新厂区募投项目	2,600万	9,953,363.78	15,640,643.68	25,594,007.46		98.44
合 计		9,953,363.78	40,039,896.73	49,170,505.17		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率(%)	资金来源	期末数
玲珑新厂房	99.94				自有资金	822,755.34
装饰纸募投项目	96.51				募集资金	
氧化铝募投项目	22.60				募集资金	
装饰板募投项目	80.06				募集资金	
成都新厂区募投项目	98.44				募集资金	
合 计						822,755.34

#### 10. 无形资产

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	34,867,439.60		48,513,175.64
土地使用权	13,597,346.04	34,867,439.60		48,464,785.64
软件	48,390.00			48,390.00
2) 累计摊销小计	844,026.39	965,958.29		1,809,984.68
土地使用权	823,929.91	962,785.13		1,786,715.04
软件	20,096.48	3,173.16		23,269.64
3) 账面价值合计	12,801,709.65			46,703,190.96
土地使用权	12,773,416.13			46,678,070.60
软件	28,293.52			25,120.36

本期摊销额 965,958.29 元。

#### 11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
绿化工程		308,809.00	15,440.46		293,368.54
合 计		308,809.00	15,440.46		293,368.54

#### 12. 递延所得税资产

##### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值损失	509,553.58	268,205.00
搬迁补偿收益	436,511.62	261,906.97
合 计	946,065.20	530,111.97

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可弥补亏损	3,657,113.45	1,061,931.74
资产减值损失	266,470.64	50,918.67
小 计	3,923,584.09	1,112,850.41

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值损失	2,038,214.31
搬迁补偿收益	6,984,185.89
小 计	9,022,400.20

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	1,838,951.98	465,732.97			2,304,684.95
合 计	1,838,951.98	465,732.97			2,304,684.95

14. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,156,019.68	46,458,455.67
合 计	22,156,019.68	46,458,455.67

下一会计期间将到期的金额为 22,156,019.68 元。

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

工程款及设备款	2,883,292.93	3,352,826.31
货款	30,217,358.50	25,811,157.72
合 计	33,100,651.43	29,163,984.03

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付款项。

#### 16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	3,550,057.70	1,884,693.30
合 计	3,550,057.70	1,884,693.30

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

#### 17. 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	30,540,118.25	28,324,934.13	12,053,692.85
社会保险费	136,553.19	1,772,433.79	1,757,835.86	151,151.12
其中：医疗保险费	33,392.70	422,100.84	417,644.38	37,849.16
基本养老保险费	83,481.75	1,019,776.82	1,012,711.89	90,546.68
失业保险费	11,130.90	139,153.16	137,744.56	12,539.50
工伤保险费	6,878.20	170,642.29	169,175.56	8,344.93
生育保险费	1,669.64	20,760.68	20,559.47	1,870.85
工会经费及职工教育经费	270,791.37	490,000.00	706,974.30	53,817.07
合 计	10,245,853.29	32,802,552.04	30,789,744.29	12,258,661.04

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 53,817.07 元。

(2) 工资、奖金、津贴和补贴预计在 2010 年度业绩考核结束后发放。

#### 18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



增值税	1,040,468.51	506,893.49
营业税	6,198.71	300.00
企业所得税	5,573,801.33	2,681,797.83
个人所得税	13,570.48	1,961.22
城市维护建设税	78,232.10	41,328.48
房产税	215,552.36	200,884.58
土地使用税	19,595.65	279,548.63
教育费附加	33,538.23	17,712.20
地方教育附加	22,346.93	11,808.14
水利建设基金	27,861.34	20,942.74
印花税	7,622.82	5,030.82
合 计	7,038,788.46	3,768,208.13

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,304,978.00	1,261,144.14
其他	1,642,737.89	569,408.52
合 计	2,947,715.89	1,830,552.66

(2) 期末应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
姜飞雄	820,283.75	
小 计	820,283.75	

(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
Coveright Surfaces Canada Inc.	249,549.00	制版费押金
Modern Decor&Wood Products Manufacturing Co.Ltd	150,467.74	制版费押金
AF FORMICA CENTER(1998) LTD	132,387.77	制版费押金

小 计	532,404.51	
-----	------------	--

(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
姜飞雄	820,283.75	暂收款
临安市供电局	338,400.00	电费
Coveright Surfaces Canada Inc	436,833.29	制版费押金
DONGWHA Nature Flooring Co.,Ltd	218,284.19	制版费押金
Modern Decor&Wood Products Manufacturing Co.Ltd	150,467.74	制版费押金
小 计	1,964,268.97	

20. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应计未付运费	749,708.25	433,193.82
应计未付佣金	351,587.00	503,968.84
合 计	1,101,295.25	937,162.66

21. 专项应付款

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

22. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
项目扶持基金	1,223,614.35	1,320,000.00
合 计	1,223,614.35	1,320,000.00

(2) 其他说明

上期收到装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持金 1,320,000.00 元，系与资产相关的政府补助。本期该项目已达到预定可使用状态，该等政府补助将在相关资产的使用寿命内平均分摊，计入损

益。

### 23. 股本

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	66,800,000.00	33,400,000.00		100,200,000.00

#### (2) 股本变动情况说明

本期增加系根据 2009 年年度股东大会决议，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 6,680 万股为基数，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 3,340 万股。本次增资业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具天健验〔2010〕163 号的《验资报告》。

### 24. 资本公积

#### (1) 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) 本期变动说明详见本财务报表附注之股本项目注释。

### 25. 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	3,988,317.87		14,438,171.42
合 计	10,449,853.55	3,988,317.87		14,438,171.42

#### (2) 其他说明

本期增加系根据 2011 年 4 月 6 日公司第二届董事会第 5 次会议通过的 2010 年度利润分配预案，按本公司 2010 年合并实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

### 26. 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	79,515,084.07	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,883,178.72	—
减：提取法定盈余公积	3,988,317.87	10%
应付普通股股利	13,360,000.00	
期末未分配利润	102,049,944.92	—

(2) 其他说明

1) 根据公司 2009 年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 日的总股本为基数，每 10 股派发现金股利 2 元，合计分配现金股利 13,360,000.00 元。

2) 根据 2011 年 4 月 6 日公司第二届董事会第 5 次会议通过的 2010 年度利润分配预案，按 2010 年度合并实现净利润提取 10% 的法定盈余公积；上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 3,988,317.87 元，期末未分配利润中包含拟分配现金股利 30,060,000.00 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

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	363,178,999.04	241,309,433.14
其他业务收入	3,866,996.36	818,028.53
营业成本	282,481,715.89	173,869,791.10

(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	363,178,999.04	281,307,136.26	241,309,433.14	173,275,015.59
小 计	363,178,999.04	281,307,136.26	241,309,433.14	173,275,015.59

(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	162,740,486.62	118,453,995.86	125,755,064.65	94,088,682.16
浸渍纸	89,832,849.28	74,576,855.30	57,592,436.65	39,821,911.18
装饰板	80,449,622.16	64,368,901.65	40,574,257.58	27,199,409.97

氧化铝	30,156,040.98	23,907,383.45	17,387,674.26	12,165,012.28
小 计	363,178,999.04	281,307,136.26	241,309,433.14	173,275,015.59

(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	319,499,334.81	249,566,519.54	207,010,145.55	148,477,817.13
外销	43,679,664.23	31,740,616.72	34,299,287.59	24,797,198.46
小 计	363,178,999.04	281,307,136.26	241,309,433.14	173,275,015.59

(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	39,472,922.71	10.75
第二名	8,195,031.91	2.23
第三名	6,369,644.62	1.74
第四名	5,523,950.60	1.50
第五名	5,248,454.19	1.43
小 计	64,810,004.03	17.65

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	142,405.03	39,294.25	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	897,670.26	630,005.95	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	385,417.32	270,012.09	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	255,415.45	179,985.85	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	287,040.48	84,480.00	详见本财务报表附注税项之说明
水利建设基金	2,848.09	785.89	详见本财务报表附注税项之说明
印花税	2,392.00	704.00	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	1,973,188.63	1,205,268.03	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	5,503,868.79	3,678,136.30
业务费	5,085,282.89	4,085,808.76

差旅费	2,580,381.85	819,548.06
业务招待费	1,846,618.53	663,770.18
展览费	1,269,703.52	639,949.00
其他	1,931,280.43	1,534,801.45
合 计	18,217,136.01	11,422,013.75

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	11,704,207.22	9,369,231.63
工资福利费	11,518,569.61	9,020,855.17
折旧	1,665,320.29	1,037,074.04
保险费	1,593,514.98	1,227,181.98
待摊费用摊销	1,031,700.73	583,546.69
无形资产摊销	965,958.29	587,032.81
其他	5,550,949.56	5,077,020.15
合 计	34,030,220.68	26,901,942.47

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-5,355,357.93	-5,668,449.74
汇兑损益	195,705.07	128,869.11
手续费	357,241.17	261,733.97
合 计	-4,802,411.69	-5,277,846.66

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	465,732.97	652,327.90
存货跌价损失		-60,470.00
合 计	465,732.97	591,857.90

#### 7. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性
-----	-----	-------	----------

			损益的金额
非流动资产处置利得合计	82,091.48	307,320.78	82,091.48
其中：固定资产处置利得	82,091.48	307,320.78	82,091.48
政府补助	3,645,305.65	2,807,423.00	3,645,305.65
增值税返还	6,883,341.20	6,507,090.77	
其他	363,876.69	376,422.09	363,876.69
合 计	10,974,615.02	9,998,256.64	4,091,273.82

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
2010 年节能与工业循环经济财政专项资金	920,000.00	浙财企[2010]385 号
2009 年度工业企业技术改造财政资助	720,000.00	临政发[2010]20 号
2009 年第四批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金	350,000.00	杭财企[2009]1404 号
2009 年度推进品牌建设财政奖励	290,000.00	临政发[2010]28 号
2010 年度第五批市文化创意产业专项资金	210,000.00	市宣通[2010]57 号
2010 年浙江省优秀工业新产品新技术财政奖励资金	200,000.00	浙财企[2010]399 号
2009 年杭州市第三批重大科技创新项目补助经费	190,000.00	杭科计[2009]253 号 杭财教[2009]1417 号
杭州市工业企业（非热电）燃煤锅炉（窑炉）脱硫除尘改造项目专项资金第一批补助	140,520.00	杭环发[2010]198 号
2009 年度应对金融危机开拓市场财政资助奖励	103,900.00	临政发[2010]31 号
2009 年省级环保专项资金	100,000.00	临财基[2010]33 号
装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持资金	96,385.65	
2009 年度技术创新财政资助奖励	80,000.00	临政发[2010]22 号
2009 年度增强工业企业科技自主创新能力财政资助奖励	60,000.00	临政发[2010]29 号
2009 年度扶持外经贸发展财政资助奖励	50,000.00	临政发[2010]30 号
浙江省第二批出口名牌及杭州市第二批出口名牌奖励奖金	50,000.00	杭财企[2010]272 号
2009 年度第一批环保补助资金	20,000.00	临环保[2010]19 号
表彰 2009 年度杭州市工业投资于技术改造工作先进集体和先进个人	20,000.00	杭政办函[2010]131 号

2009 临安市专利示范企业	10,000.00	临科字[2009]39号
杭州市专利示范(试点)企业资助资金	10,000.00	杭科知[2010]59号
2009 年度第二批中小企业国际市场开拓项目资金	10,000.00	浙财企[2010]221号
收 09 年优秀党组织奖励费	10,000.00	
专利资助款	3,000.00	
工业人才培养资助款	1,500.00	
小 计	3,645,305.65	

#### 8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	231,040.37	19,407.00	231,040.37
其中：固定资产处置损失	231,040.37	19,407.00	231,040.37
对外捐赠	155,000.00	240,000.00	155,000.00
罚款支出	13,892.10	10,023.21	13,892.10
水利建设基金	177,600.33	137,430.32	
其他	6.81	25,256.97	6.81
合 计	577,539.61	432,117.50	399,939.28

#### 9. 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	5,146,080.25	3,833,622.47
递延所得税调整	-415,953.23	15,524.49
合 计	4,730,127.02	3,849,146.96

#### 10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,883,178.72
非经常性损益	B	3,152,677.69
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	36,730,501.03



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	12
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	$M=A/L$	0.40
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.37

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的除税费返以外的政府补贴收入	3,548,920.00
租金收入	2,392,004.00
其 他	1,712,666.69
合 计	7,653,590.69

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现费用	21,336,036.09
其 他	1,588,186.89
合 计	22,924,222.98

#### 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	5,355,357.93
合 计	5,355,357.93

#### 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	40,347,361.30	39,131,427.26
加: 资产减值准备	465,732.97	591,857.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,751,350.76	9,443,901.30
无形资产摊销	965,958.29	549,032.81
长期待摊费用摊销	15,440.45	17,048.25
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)	148,948.89	-287,913.78
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)	-5,355,357.93	-5,668,449.74
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)	-415,953.23	15,524.49
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)	-18,280,636.49	-4,772,662.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,998,634.56	-8,006,139.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,885,087.23	24,055,980.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,759,123.22	55,069,607.30
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	180,243,135.42	255,014,255.64
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	-74,771,120.22	3,609,985.02

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	180,243,135.42	255,014,255.64
其中：库存现金	62,500.15	21,666.97
可随时用于支付的银行存款	179,360,351.52	254,992,588.67
可随时用于支付的其他货币资金	820,283.75	
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	180,243,135.42	255,014,255.64

(3) 现金流量表补充资料的说明

本期末3个月以上的银行承兑汇票保证金6,646,805.91元、信用证保证金290,000.00元不属于现金及现金等价物。

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	林守良	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财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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
浙江帝龙光电材料有限公司	母公司的控股子公司	69708796-9

## (二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

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	1,947,946.07	2.42	2,564,551.25	6.32

2. 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	浙江帝龙光电材料有限公司	房屋	2010年6月1日	2011年12月31日	市场价	377,280.00

3. 关联担保情况

截至2010年12月31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	担保余额	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	2,215.60	2010年8月25日	2013年8月25日	否

注：上述关联方为本公司提供的最高担保额度为5000万。

## (三) 关键管理人员薪酬

2010年度和2009年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为315.5014万元和269.2640万元。

## 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	经本公司二届五次董事会通过的利润分配预案，以 2010 年年末股本为基数，每 10 股分配现金股利 3 元(含税)，上述利润分配预案尚待股东大会审议通过。
-----------	---

## 十、其他重要事项

### (一) 企业合并

企业合并情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

### (二) 租赁

经营租出固定资产详见本附注报表项目注释固定资产之说明。

### (三) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 本年本公司变更首次公开发行募集资金原拟投入的“新增年产 50 万平米高性能金属饰面板生产线技改项目”中尚未使用的结余募集资金 3,600 万元、“新增年产 12,500 吨高档装饰纸生产线技改项目”中尚未使用的募集资金 1,572 万元以及该项目中去年已变更、暂缓投资的募集资金 2,328 万元，合计 7,500 万元。本公司将其中 6,000 万元投向河北廊坊市经济技术开发区设立廊坊帝龙新材料有限公司，用于实施“年产 150 万张高性能装饰板、年产 400 万张高档浸渍纸项目”；剩余 1,500 万元增资成都帝龙公司，用于其继续实施“新建装饰纸、浸渍纸生产线项目”。2010 年 10 月 12 日，公司已将上述变更投向的募集资金 6,000 万元和 1,500 万元分别汇入廊坊帝龙公司及成都帝龙公司，并按《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的有关规定，设立募集资金专户，进行专户存储管理。

2. 2010 年 12 月 6 日，廊坊帝龙公司与廊坊市国土资源局开发区分局签约，作价每平方米 317.79 元受让工业用地 41,379 平方米。截至 2010 年 12 月 31 日，已全额支付土地出让金 13,150,000.00 元。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	30,120,683.86	97.10	1,964,023.58	6.33	26,649,447.85	97.80	1,762,308.31	6.47
关联款项组合	900,830.99	2.90			600,383.12	2.20		
合计	31,021,514.85	100	1,964,023.58	6.33	27,249,830.97	100	1,762,308.31	6.47

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	29,312,365.44	97.32	1,465,618.26	25,742,607.74	96.60	1,287,130.39
1-2 年	315,012.25	1.04	47,251.84	323,173.33	1.21	48,476.00
2-3 年	84,305.39	0.28	42,152.70	313,929.72	1.18	156,964.86
3 年以上	409,000.78	1.36	409,000.78	269,737.06	1.01	269,737.06
小 计	30,120,683.86	100	1,964,023.58	26,649,447.85	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	2,156,436.80	1 年以内	6.95
第二名	非关联方	1,910,175.26	1 年以内	6.16
第三名	非关联方	1,778,736.39	1 年以内	5.73
第四名	非关联方	1,663,756.25	1 年以内	5.36
第五名	非关联方	923,095.50	1 年以内	2.98
小 计		8,432,200.2		27.18

(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 (%)
		0	

成都帝龙公司	子公司	450,446.82	1.45
北京帝龙公司	子公司	450,384.17	1.45
小 计		900,830.99	

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 (%)
账龄分析法组合	1,754,913.00	100	31,245.65	1.78	6,114,500.00	100	25,725.00	0.42
合 计	1,754,913.00	100	31,245.65	1.78	6,114,500.00	100	25,725.00	0.42

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,724,913.00	98.29	6,245.65	6,084,500.00	99.51	4,225.00
1-2 年				10,000.00	0.16	1,500.00
2-3 年	10,000.00	0.57	5,000.00			
3 年以上	20,000.00	1.14	20,000.00	20,000.00	0.33	20,000.00
小 计	1,754,913.00	100	31,245.65	6,114,500.00	100	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
北京帝龙公司	关联方	1,600,000.00	1 年以内	91.17	往来款
张小祥	非关联方	30,000.00	1 年以内	1.71	个人借款
储昭全	非关联方	22,300.00	1 年以内	1.27	个人借款
张柏根	非关联方	20,000.00	3 年以上	1.14	个人借款
陈敏	非关联方	17,613.00	1 年以内	1.00	个人借款
小 计		1,689,913.00		96.29	

(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 (%)
北京帝龙公司	子公司	1,600,000.00	91.17
小 计		1,600,000.00	91.17

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
廊坊帝龙公司	成本法	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00
成都帝龙公司	成本法	45,000,000.00	30,000,000.00	15,000,000.00	45,000,000.00
北京帝龙公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
合 计		106,800,000.00	31,800,000.00	75,000,000.00	106,800,000.00

(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
廊坊帝龙公司	100	100				
成都帝龙公司	100	100				
北京帝龙公司	60	60				
合 计						

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

###### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	296,513,933.46	237,346,420.23
其他业务收入	2,578,400.51	787,888.36
营业成本	219,214,252.58	170,145,025.91

###### (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	296,513,933.46	218,039,672.95	237,346,420.23	169,568,493.14
小 计	296,513,933.46	218,039,672.95	237,346,420.23	169,568,493.14

###### (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	163,363,216.87	118,810,844.55	125,755,064.65	94,088,682.16
浸渍纸	65,637,199.18	51,209,585.03	59,729,050.86	41,844,490.90
装饰板	37,357,476.44	24,111,859.93	34,474,630.46	21,470,307.80
氧化铝	30,156,040.97	23,907,383.44	17,387,674.26	12,165,012.28
小 计	296,513,933.46	218,039,672.95	237,346,420.23	169,568,493.14

(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	252,834,269.23	186,299,056.23	203,047,132.64	144,771,294.68
外销	43,679,664.23	31,740,616.72	34,299,287.59	24,797,198.46
小 计	296,513,933.46	218,039,672.95	237,346,420.23	169,568,493.14

(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	8,195,031.91	2.74
第二名	6,369,644.62	2.13
第三名	5,523,950.60	1.85
第四名	5,248,454.19	1.75
第五名	5,241,988.89	1.75
小 计	30,579,070.21	10.22

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	74,856.25	
合 计	74,856.25	

(三) 母公司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	42,570,419.23	40,307,393.49

加：资产减值准备	207,235.92	540,939.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,468,798.31	9,396,898.10
无形资产摊销	841,178.87	549,032.81
长期待摊费用摊销		17,048.25
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)	148,948.89	-287,913.78
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)	-5,563,272.52	-5,667,432.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-74,856.25	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-405,216.96	15,524.49
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)	-9,788,137.41	-2,094,647.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,101,742.73	-11,738,539.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,333,683.85	20,521,988.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,969,671.50	51,560,291.72
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	127,611,665.34	236,490,994.31
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	-108,879,328.97	-14,913,276.31

## 十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 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	-148,948.89	固定资产处置净收益
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）	3,645,305.65	
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	194,977.78	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	3,691,334.54	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	541,270.45	
少数股东权益影响额(税后)	-2,613.60	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,152,677.69	

(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净利润	9.08	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.36	0.37	0.37

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	39,883,178.72
非经常性损益	B	3,152,677.69
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	36,730,501.03
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	8
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+\times F/K-G\times H/K$	439,394,466.21
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	9.08%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	8.36%
-------------------	-------	-------

(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	7,065,098.24	430,000.00	1543.05%	期末应收票据增加主要系本期销售回款以票据方式结算的情况增加所致。
应收账款	33,998,823.25	25,851,466.02	31.52%	期末应收账款增加主要系本期母公司销售增加、成都帝龙公司本期投产开始实现销售，由此导致应收账款相应增加。
存货	56,436,041.37	38,155,404.88	47.91%	期末存货增加主要系本期营业收入增加及成都帝龙公司本期投产销售，导致期末存货相应增加；此外为规避原材料涨价的不利影响，期末对主要原材料做了适当的备货，也相应增加了存货余额。
固定资产	144,697,796.69	106,678,975.44	35.64%	期末固定资产余额增加主要系：本期新增2处房屋建筑物，新采购若干生产设备，相应增加固定资产。
在建工程	822,755.34	9,953,363.78	-91.73%	期末在建工程余额减少主要系成都帝龙公司新厂区建设工程全部竣工结转固定资产，在建工程相应减少。
无形资产	46,703,190.96	12,801,709.65	264.82%	期末无形资产余额增加主要系本公司受让玲珑工业区一处土地使用权及成都帝龙公司受让成都崇州市一处工业用地土地使用权所致。
应付票据	22,156,019.68	46,458,455.67	-52.31%	期末应付票据余额减少主要系本期销售收入以票据方式回款较多，采购货款以票据背书转让方式支付增加，本公司自行申请开具的银行承兑汇票相应减少。
应交税费	7,038,788.46	3,768,208.13	86.79%	期末应交税费余额增加主要系上期公司享受国产设备抵免企业所得税留抵额度，本期无留抵额度，相应增加期末应交企业所得税余额所致。
股本	100,200,000.00	66,800,000.00	50.00%	本期股本增加系根据2009年度股东大会决议，以资本公积转增股本所致。
盈余公积	14,438,171.42	10,449,853.55	38.17%	盈余公积增加系计提法定盈余公积所致。
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	367,045,995.40	242,127,461.67	51.59%	本期营业收入增加主要系成都帝龙公司本期投产销售、北京帝龙公司产能逐步释放，销售开始增加，同时母公司本期主要产品的销量也较上年有所增加所致。
营业成本	282,481,715.89	173,869,791.10	62.47%	本期变动主要原因系营业收入增加相应的营业成本增加，同时本期主要材料上

				涨也导致营业成本增加。
营业税金及附加	1,973,188.63	1,205,268.03	63.71%	本期增加主要系本期营业收入增长相应的流转税增加。
销售费用	18,217,136.01	11,422,013.75	59.49%	本期销售费用增加主要系随着收入的增加，相关费用开支增加。

浙江帝龙新材料股份有限公司

2011年4月6日

## 第十一节、备查文件

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

四、载有公司董事长姜飞雄先生签名的2010年年度报告文件。

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

**董事长：姜飞雄**

**浙江帝龙新材料股份有限公司董事会**

**二〇一一年四月八日**