大連科冕木業股份有限公司

Dalian Kemian Wood Industry Co., Ltd.

（辽宁大连庄河市昌盛街道工业园区）

2010 年年度报告

股票简称：科冕木业

股票代码：002354

披露时间：2011 年 4 月 16 日

重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司全体董事均出席了本次审议 2010 年年度报告的董事会。

无董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限责任公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长魏平女士，主管会计工作机构负责人及会计机构负责人沈雁玲女士声明：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.....3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....3
第三节 股本变动及股东情况.....3
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....3
第五节 公司治理结构.....3
第六节 股东大会情况简介.....3
第七节 董事会报告.....3
第八节 监事会报告.....3
第九节 重要事项.....3
第十节财务报告.....3
第十一节 备查文件目录.....3

第一节 公司基本情况

一、公司中文名称：大连科冕木业股份有限公司

公司英文名称：Dalian Kemian Wood Industry Co., Ltd.

二、公司法定代表人：魏平

三、联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭俊伟	赵昭
联系地址	大连市中山区中山九号东塔 2403	大连市中山区中山九号东塔 2403
电话	0411-82507118	0411-82507118
传真	0411-88858222	0411-88858222
电子信箱	kemian@kemianwood.com	zhaozhao@kemianwood.com

四、公司注册地址：大连庄河市昌盛街道工业园区

办公地址：大连中山区中山九号东塔 2403

注册地邮政编码：116400

公司国际互联网网址：http://www.kemianwood.com

电子信箱：kemian@kemianwood.com

五、公司选定信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告国际互联网地址：http://www.cninfo.com.cn

年报备置地点：公司证券部

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：科冕木业

股票代码：002354

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2007 年 6 月 5 日

公司首次注册登记地点：大连市工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2010 年 4 月 28 日

公司变更注册登记地点：大连市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：企股辽大总字第 015775 号

税务登记证号：210283751573467

组织机构代码证号：751573467

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入	306,601,155.71	236,369,504.05	29.71%	285,772,761.35
利润总额	16,710,567.29	36,844,405.10	-54.65%	36,232,052.36
归属于上市公司股东的净利润	11,384,215.52	27,165,006.46	-58.09%	31,527,121.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,921,706.08	23,213,146.65	-61.57%	20,447,168.21
经营活动产生的现金流量净额	-103,135,762.66	15,888,489.98	-749.12%	24,519,272.55
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
总资产	708,375,992.88	321,713,601.82	120.19%	286,211,419.79
归属于上市公司股东的所有者权益	432,841,133.07	157,382,317.55	175.03%	130,217,311.09
股本	93,500,000.00	70,000,000.00	33.57%	70,000,000.00

二、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）	0.13	0.39	-66.67%	0.45
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.39	-66.67%	0.45
用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.12	0.29	-58.62%	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.10	0.33	-69.70%	0.29
加权平均净资产收益率（%）	2.97%	16.89%	-13.92%	27.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.33%	14.43%	-83.88%	17.87%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.10	0.23	-578.26%	0.35
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.63	2.25	105.78%	1.86

三、非经常性损益

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	3,371,625.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,820.00	
归属少数股东的非经常性损益	-68,529.28	
所得税影响额	-810,766.58	
合计	2,462,509.44	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股东变动情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	70,000,000	100.00%						70,000,000	74.87%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	17,000,000	24.29%						17,000,000	18.18%
其中：境内非国有法人持股	17,000,000	24.29%						17,000,000	18.18%
境内自然人持股									
4、外资持股	53,000,000	75.72%						53,000,000	56.69%
其中：境外法人持股	53,000,000	75.72%						53,000,000	56.69%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			23,500,000				23,500,000	23,500,000	25.13%
1、人民币普通股			23,500,000				23,500,000	23,500,000	25.13%
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	70,000,000	100.00%	23,500,000				23,500,000	93,500,000	100.00%

（二）报告期内限售股份变动情况表

单位：股

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
NEWEST WISE LIMITED	53,000,000	0	0	53,000,000	首发限售	2013-02-09
大连法臻国际贸易有限公司	6,000,000	0	0	6,000,000	首发限售	2011-02-09
敦化市东易投资有限公司	6,000,000	0	0	6,000,000	首发限售	2011-02-09
北京平安大通清洗有限公司	2,500,000	0	0	2,500,000	首发限售	2011-02-09
深圳市君恒投资有限公司	2,500,000	0	0	2,500,000	首发限售	2011-02-09
网下配售	0	4,700,000	0	-4,700,000	首发网下配售	2010-05-10
合计	70,000,000	4,700,000	0	65,300,000	—	—

二、股票发行和上市情况

（一）首次公开发行股票

2010 年 1 月 27 日，经中国证券监督管理委员会许可【2010】62 号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股 2,350 万股，于 2010 年 2 月 9 日在深圳证券交易所中小

板上市，证券简称“科冕木业”，证券代码“002354”。公司总股本由 7,000 万股增至为 9,350 万股，其中 7,000 万股为限售流通股，2,350 万股为流通股。

经深圳证券交易所《关于大连科冕木业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证[2010]47 号文）同意，公司发行的人民币普通股股票自 2010 年 2 月 9 日起在深圳证券交易所中小板上市交易，股票简称“科冕木业”，股票代码“002354”。其中，本次公开发行中网上定价发行的 1,880 万股自 2010 年 2 月 9 日起在深圳证券交易所中小板上市交易，其余 470 万网下配售的股票自公司在网上发行的股票上市之日起锁定三个月后于 2010 年 5 月 10 日上市交易。

（二）实际控制人及相关股东承诺

1、公司控股股东 NEWEST WISE LIMITED 承诺：自发行人股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

2、实际控制人魏平女士承诺：自发行人股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；其后，每年转让的股份不超过其所持有股份总数的百分之二十五。

3、公司股东敦化市东易投资有限公司承诺：自发行人股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；其后，每年转让的股份不超过其所持有股份总数的百分之二十五。

4、公司股东大连法臻国际贸易有限公司、北京平安大通清洗有限公司、深圳市君恒投资有限公司均承诺：自发行人股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

（三）公司无内部职工股

三、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				12,734 户	
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
NEWEST WISE LIMITED	境外法人	56.68%	53,000,000	53,000,000	0
大连法臻国际贸易有限公司	境内非国有法人	6.42%	6,000,000	6,000,000	0
敦化市东易投资有限公司	境内非国有法人	6.42%	6,000,000	6,000,000	0
北京平安大通清洗有限公司	境内非国有法人	2.67%	2,500,000	2,500,000	0

深圳市君恒投资有限公司	境内非国有法人	2.67%	2,500,000	2,500,000	0
吴华文	境内自然人	0.19%	180,536	0	0
吕喆	境内自然人	0.16%	150,200	0	0
王守贤	境内自然人	0.16%	150,000	0	0
颜翠英	境内自然人	0.12%	111,400	0	0
叶耀德	境内自然人	0.12%	109,000	0	0

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
吴华文	180,536	人民币普通股
吕喆	150,200	人民币普通股
王守贤	150,000	人民币普通股
颜翠英	111,400	人民币普通股
叶耀德	109,000	人民币普通股
庄云飞	105,000	人民币普通股
邱惠祥	94,400	人民币普通股
都瑾	90,144	人民币普通股
刘月嫦	90,000	人民币普通股
林素平	87,582	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

本公司控股股东 NEWEST WISE LIMITED，该公司是一家注册于香港的有限公司，成立于 2007 年 8 月 6 日，注册执照编号为 1156039，注册地址为香港中环摆花街 18 号嘉宝商业大厦 25 楼，注册资本为 10,000 元港币，魏平女士持有其 100%的股权，公司的法定代表人为魏平女士，董事长为魏平女士。该公司主营业务为对外投资控股，即投资并持有本公司之股份，除此之外并无其它任何业务。

（二）实际控制人情况

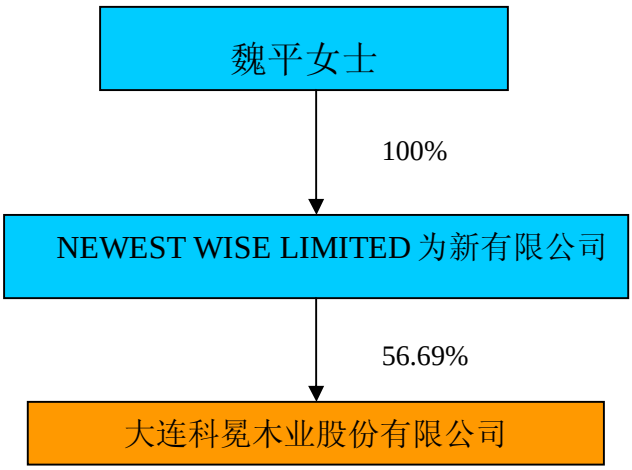
魏平女士持有本公司控股股东 NEWEST WISE LIMITED100%的股权，为本公司的实际控制人。

魏平女士简历： 2003 年 1 月至 2005 年 7 月任美联木业董事长；2003 年 4 月至今任科冕木业（昆山）有限公司董事长；2007 年 8 月至今任 NEWEST WISE LIMITED 公司董事长；2007 年 6 月至今任穆棱科冕木业有限公司董事长；2010 年 1 月至今任泰州科冕木业有限公司董事；2003 年 8 月至任本公司董事长。

（三）报告期内公司控股股东变更情况

报告期内，公司控股股东未发生变更。

（四）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（五）其他持股在 10%以上的法人股东

报告期内，公司无其他持股在 10%以上的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	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）	是否在股东单位或其他关联单位领取
魏 平	董事长	女	51	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 25 日	0	0		18	否
郭俊伟	董事、董事会秘书	男	47	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 25 日	0	0		12	否
孟向东	董事、总经理	男	52	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 25 日	0	0		14.4	否
蔡凯原	董事	男	57	2007 年 5 月 22 日	2010 年 5 月 22 日	0	0	离任	6	否
张攻非	独立董事	男	69	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 25 日	0	0		3.8	否
申士杰	独立董事	男	54	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 25 日	0	0		3.8	否
田世忠	独立董事	男	48	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 25 日	0	0		3.8	否
林树勇	董事、副总经理	男	49	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 25 日	0	0	新任	12	否
潘春雄	监事会主席	男	48	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 25 日	0	0	新任	12	是
田洪东	监事	男	37	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 25 日	0	0		12	否
邵 壮	监事	男	43	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 25 日	0	0		0	是
蔡少林	副总经理	男	39	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 25 日	0	0		12	否
沈雁玲	财务总监	女	38	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 25 日	0	0		12	否
合计		-	-	-	-	0	0	-	121.8	-

报告期内，公司第一届董事会、监事会任期届满，按照相关法律法规制度的要求和程序，经公司股东大会选举产生了第二届董事会、监事会。

报告期内，董事、监事、高管均未直接持股。

报告期内，公司董事长魏平女士、蔡凯原先生在公司领取津贴；其他董事和监事根据其在本公司担任的职务在本公司领取报酬；

报告期内，公司高管的报酬根据其在公司担任的行政职务发放，包括岗位工资和绩效奖金。

报告期内，公司独立董事在本公司领取津贴，公司独立董事津贴由公司股东大会审议，独立董事参加会议发生的差旅费，办公费用等履行职责费用由本公司承担。

（二）董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
魏平	NEWEST WISE LIMITED	董事长	2007 年 8 月	—	—
邵壮	大连法臻国际贸易有限公司	财务副总监	2006 年	—	是

（三）董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	所任职公司	职务
魏　平	科冕木业（昆山）有限公司	董事长
	穆棱科冕木业有限公司	董事长
	宁夏科冕实业有限公司	董事长
	泰州科冕木业有限公司	董事
郭俊伟	泰州科冕木业有限公司	董事长
	青海盐湖镁业有限公司	董事
	科冕木业（昆山）有限公司	董事
	穆棱科冕木业有限公司	董事
孟向东	科冕木业（昆山）有限公司	董事
	穆棱科冕木业有限公司	董事
	泰州科冕木业有限公司	董事
蔡凯原	科冕木业（昆山）有限公司	董事（离职）
	穆棱科冕木业有限公司	董事（离职）
	宁夏科冕实业有限公司	董事
	青海盐湖镁业有限公司	监事
林树勇	穆棱科冕木业有限公司	董事
	泰州科冕木业有限公司	董事
田洪东	穆棱科冕木业有限公司	董事
蔡少林	科冕木业（昆山）有限公司	董事

二、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）现任董事会成员

报告期内，公司第二届董事会现共有董事 7 名，其中独立董事 3 名，全体董事最近 5 年的主要工作经历如下：

魏平，女，出生于 1960 年，美国国籍，曾就读于美国芝加哥城中学院及芝加哥西北大学。2003 年 1 月至 2005 年 7 月任美联木业（大连）有限公司董事长；2003 年 4 月至今任科冕木业（昆山）有限公司及其前身科冕饮料董事长；2007 年 8 月至今任 NEWEST WISE LIMITED 公司董事长；2007 年 6 月至今任穆棱科冕木业有限公司董事长；

现任本公司董事长。

郭俊伟，男，出生于 1964 年，美国国籍，毕业于华南理工大学，本科学历，工程师。2004 年至今任青海盐湖镁业有限公司董事；2006 年至今任科冕木业（昆山）有限公司董事；2007 年 6 月至今任穆棱科冕木业有限公司董事；现任本公司董事、董事会秘书。

孟向东，男，出生于 1959 年，中国国籍，本科学历，中共党员，工程师。毕业于东北电力学院热能动力工程专业，1990 年至 1992 年中央党校经济管理本科，高级经济师。2006 年至今任科冕木业（昆山）有限公司董事；2007 年 6 月至今任穆棱科冕木业有限公司董事；现任本公司董事、总经理。

林树勇，男，出生于 1962 年 ，中国国籍，2007 年 6 月至今任穆棱科冕木业有限公司董事；2007 年 6 月至 2010 年 11 月任本公司监事会主席，现任本公司董事、副总经理。

张攻非，男，出生于 1942 年，中国国籍，大学学历。曾服役于海军东海舰队护六支队；1981 年起在新民晚报工作，历任新民晚报编委、新闻编辑部主任、专刊部主任、国内新闻部主任、体育部主任，兼任《新民体育报》主编、《新民围棋》主编和经理部经理。曾任上海市第八届、第九届政协委员、温暖全国促进会秘书长。1991 年获“上海市优秀新闻工作者”荣誉，1995 年获“韬奋新闻奖”。现任本公司独立董事。

申士杰，男，出生于 1957 年，中国国籍，本科学历，中共党员，教授，中国木材标准化技术委员会委员，全国人造板标准化技术委员会委员，中国建筑学会木结构专业委员会委员，中国工程建设标准化协会木材及复合材结构专业委员会委员。2001 年 10 月至今在北京林业大学材料科学与技术学院任教授。先后主持、承担了国家 948 技术引进项目、国家 863 项目、国家“十一五”科技支撑项目等多项国家级、省部级、国际合作课题研究工作，并主编、出版了《木材学》、《木结构建筑材料学》等多部著作，发表专业学术论文 30 余篇。现任北京林业大学教授、本公司独立董事。

田世忠，男，出生于 1963 年，中国国籍，本科学历，中共党员、高级会计师、副教授、副编审。1984 年-1988 年就读于东北财经大学财务会计专业；1988 年 7 月至今在东北财经大学工作。现任东北财经大学出版社副社长、本公司独立董事。

（二）现任监事会成员

报告期内，本公司第二届监事会共有监事 3 名，其中 2 名为股东代表监事，由股东大会选举产生，1 名为职工代表监事，由职工民主选举产生，全体监事最近 5 年的主要工作经历如下：

潘春雄，男， 1963 年 9 月 1 日出生，中国国籍，本科学历。自 1980 年至 1984 年就读于广州中山大学；自 2003 年至今就职于本公司，现任本公司监事会主席。

邵壮：男，出生于 1968 年，中国国籍，大专学历。2006 年至今担任法臻国贸财务副总监。现任本公司监事。

田洪东，男，出生于 1974 年，中国国籍，大专学历，中共党员。2003 年 10 月至今在本公司任职，曾主持解决了公司产品生产过程中多层复合地板热压开胶的难题，并主持或参与多项新工艺及新技术开发。现任本公司监事。

（三）现任高级管理人员

本公司目前高级管理人员包括总经理 1 名，副总经理 2 名，财务总监 1 名，董事会秘书 1 名。全体高级管理人员最近 5 年的主要工作经历如下：

孟向东，本公司总经理，详见董事简历。

郭俊伟，本公司董事会秘书，详见董事简历。

林树勇，本公司副总经理，详见董事简历。

蔡少林，男，出生于 1972 年，中国国籍，本科学历。2002 年 1 月至 2007 年 1 月，担任上海坚弗特种涂料有限公司高级技术销售经理；2007 年 2 月至今在本公司任职。现任本公司副总经理。

沈雁玲，女，出生于 1973 年，中国国籍，本科学历，中国注册会计师，会计师。2003 年 11 月至今在本公司任职。现任本公司财务总监兼财务部经理。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事会、监事会进行了换届工作。

2010 年 11 月 25 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会决议通过，选举魏平、郭俊伟、孟向东、林树勇为公司第二届董事会董事，原董事会成员蔡凯原先生不再担任公司董事。选举潘春雄、邵壮为第二届监事会监事，与职工代表选举的职工代表监事田洪东共同组成第二届监事会。

2010 年 11 月 25 日，经公司第二届董事会第一次会议决议通过，选举魏平为公司

第二届董事会董事长，聘任孟向东为公司总经理，聘任林树勇、蔡少林为公司副总经理、聘任郭俊伟为公司董事会秘书，沈雁玲为公司财务总监。

2010 年 11 月 25 日，经公司第二届监事会第一次会议决议通过，选举潘春雄为公司第二届监事会主席。

三、公司员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司员工总数为 539 人，其中公司通过直接签订劳动合同雇用员工 81 名，通过劳务公司派送使用劳务人员 458 名，人员结构如下：

（一）员工专业结构

分工	人数	比例（%）
管理人员	45	8.35
生产人员	460	85.34
销售人员	8	1.48
技术人员	16	2.97
研发人员	10	1.86
合　计	539	100

（二）员工受教育程度

学历	人数	比例（%）
大专及以上学历	78	14.47
大专以下学历	461	85.53
合　　计	539	100

第五节 公司治理结构

一、公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，不断完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范运作，形成了权利机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理机构，公司的治理结构基本符合中国证监会关于《上市公司治理准则》的相关规范性文件。

(一)关于股东、股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》及《股东大会议事规则》，《公司章程》等法律法规和制度的要求，规范股东大会召集、召开和表决程序，公开、公平、公正地对待所有股东，特别是充分保障广大中小股东的权益，确保他们能充分发表自己的意见、行使股东的权利。本公司还依据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等文件制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权利、召集、召开程序、提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及其签署、对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定。

（二）关于控股股东与公司

报告期内，公司控股股东行为规范，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。同时，公司具有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也不存在为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司第一届董事会任期届满，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关法律法规的选聘程序选举产生了公司第二届董事会董事成员。公司董事会成员 7 人，其中独立董事 3 人，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事

规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集、召开董事会，全体董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见，执行股东大会决议并依法行使职权。

（四）关于监事与监事会

报告期内，公司第一届监事会任期届满，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等相关法律法规选举产生了第二届监事会监事成员。公司监事会成员 3 人，其中 1 人为职工代表监事，监事会人数及构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，全体监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况及公司董事、高级管理人员履职情况的合法合规性等进行监督并发表意见。维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《敏感信息排查管理制度》，严格按照有关法律法规及公司制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

（六）关于相关利益者

报告期内，公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

二、董事及独立董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及中小股东的权益。

（一）公司董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长严格按照《公司章程》等有关法律法规要求，恪尽职守、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、主持董事会会议，严格按照董事会集体决策机制，决定公司的重大经营事项，并严格

执行股东大会的决议。

（二）独立董事履职情况

公司现有独立董事 3 人，其中一名为会计专业人士，符合中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》。报告期内，公司的独立董事能按照有关法律法规的规定勤勉履行职责，以认真负责的态度出席董事会会议，能恪尽职守、勤勉尽责，详细了解公司整个生产运作情况，对公司重大事项发表了独立意见，对董事会决策的公正公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

报告期内，独立董事未对董事会议案及其他事项提出异议。

（三）公司董事出席董事会情况

报告期内，公司第一届、第二届董事会共召开了 22 次会议，董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
魏平	董事长	22	22	0	0	0	否
郭俊伟	董事	22	22	0	0	0	否
孟向东	董事	22	22	0	0	0	否
蔡凯原	董事	20	20	0	0	0	否
林树勇	董事	2	2	0	0	0	否
张攻非	独立董事	22	22	0	0	0	否
申士杰	独立董事	22	22	0	0	0	否
田世忠	独立董事	22	22	0	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全独立于控股股东、实际控制人，具有独立完整业务及自主经营的能力。

（一）资产完整

报告期内，公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施。对所有与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术等资产均合法拥有所有权或使用权。公司资产独立于控股股东及其他发起人、股东。截至目前，公司不存在以资产、资金为控股股东、股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产

拥有完全的控制支配权。

（二）人员独立

报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司现任总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员等均专职在本公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

（三）财务独立

报告期内，公司设立了独立的财务会计部门，开设独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东账户的情况，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

（四）机构独立

根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，各机构均独立于控股股东及其他股东，依法独立行使经营管理职权。公司建立了较为高效完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各部门已构成了一个有机整体。公司自成立以来，未发生控股股东及股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）业务独立

报告期内，公司具有独立完整的业务体系和稳定广泛的客户资源，拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同，开展业务，独立的产品销售网络。不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品销售的情况。不存在与控股股东及股东同业竞争情况。

四、公司内部控制制度的建设和执行情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《中小企业版上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规和规章制度，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理办法》、《信息披露制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等规章制度，结合公司的实际情况，不断完善公司治理，健全内部控制体系，强化对内控制度的检查，确保三会和公司管理

层等机构的有效运作，并针对公司财务报告、信息披露、非经营性占用、关联交易、对外担保等事务相关的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，维护了投资者和公司利益，保障公司资产安全和完整，公司将持续完善内部控制制度和内部控制结构，提高科学决策能力和风险防范能力。

（一）董事会对内部控制的自我评价

公司结合自身经营特点，制定了一系列内部控制的制度。符合国家有关法律法规和证券监管部门的要求，内部控制制度具有合法性、合理性、有效性和适用性，能够适应公司管理的要求和发展的需要。在公司经营管理的各个过程、关键环节，各项制度均能得到有效执行，在重大投资、对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露等重点控制事项方面不存在重大缺陷，发挥独立董事和四个专门委员会作用，有效地控制了公司内外部风险，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。

随着市场环境的变化、公司的快速发展，各项内控制度会出现一些缺陷和漏洞，公司将不断完善法人治理结构，健全内部管理和控制体系，同时加强人员培训和思想品德教育，强化制度的执行和监督检查，促进公司快速、稳定的发展。

（二）独立董事关于 2010 年年度内部控制自我评价报告的独立意见

独立董事认为：公司已按照《深圳证券交易所中小企业版上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规的要求，制定了较为健全的内部控制制度体系，内部控制制度和内控机制在完整性、合理性等方面不存在重大缺陷。对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司正常生产经营，具有合理性、完整性和有效性。公司应进一步完善内部组织结构，强化内部制度的贯彻执行，建立更加有效的监督检查和责任追究机制，提高各项制度的执行效率。

（三）监事会对内部控制的自我评价

监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合公司生产经营实际需要，在公司经营管理中得到了有效执行，对生产经营的各个环节起到了较好的风险控制和防范作用。公司《2010 年年度内部控制自我评价报告》客观、真实地反映公司内部控制的现状。

五、对高级管理人员的考评机制

公司建立了较为完善的绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的绩效考核直接与公司经营管理目标的完成情况进行考评，公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、业绩、履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬。

六、内部审计制度的建立和执行情况

2010 年内部控制相关情况	是 / 否 / 不适用	备注 / 说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1、内部审计制度建立	是	
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、机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司是否已设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3、人员安排		
（1）审计委员会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	
（3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	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	是	
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。如出具非无限保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项作出专项说明	否	
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		
审计委员会配合会计师进行 2010 年度的审计工作，及时与会计师进行沟通，并督促会计师及时提交审计报告，审议了《2010 年年度内部控制自我评价报告》		
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，公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会。股东大会的通知、召集、召开与表决程序均严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。具体情况如下：

一、2009 年年度股东大会

2010 年 6 月 30 日，公司 2009 年年度股东大会在公司会议室召开，本次会议由公司董事会召集，以现场投票及网络投票相结的方式召开，出席本次会议的股东及股东代表共计 39 人，代表股份 70,102,399 股，占公司总股本 93,500,000 股的 74.9758%。其中：出席现场会议的股东及股东代表 5 人，代表股份 70,000,000 股，占公司总股本的 74.8663%；参与网络投票的股东 34 人，代表股份 102,399 股，占公司总股份的 0.1095%；本次会议由董事长魏平主持，公司部分董事、监事、高级管理人员及公司聘请的见证律师出席了会议。出席会议股东共审议通过了如下议案：

（一）审议通过 2009 年度董事会工作报告；

（二）审议通过 2009 年度监事会工作报告；

（三）审议通过公司 2009 年度财务决算报告；

（四）审议通过 2009 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案；

（五）审议通过续聘利安达会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案；

（六）审议通过修订公司章程的议案；

（七）审议通过修订股东大会议事规则的议案；

（八）审议通过修订董事会议事规则的议案；

（九）审议通过修订监事会议事规则的议案；

（十）审议通过使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案；

（十一）审议通过公司 2009 年年度报告及摘要的议案；

（十二）审议通过修订募集资金管理办法的议案；

（十三）审议通过关于申请银行综合授信额度相关事宜的议案；

（十四）审议通过担保公司提供额度为 3700 万元贷款担保的议案；

（十五）审议通过关于穆棱科冕木业有限公司向中国建设银行股份有限公司牡丹江分行贷款的议案；

（十六）审议通过公司关于为穆棱科冕木业有限公司向中国建设银行股份有限公司牡丹江分行贷款提供担保的议案；

（十七）审议通过关于申请银行综合授信额度相关事宜的议案；

会议决议刊登在 2010 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn。

二、2010 年第一次临时股东大会

2010 年 11 月 25 日，公司 2010 年第一次临时股东大会在公司会议室召开，本次会议由公司董事会召集，以现场投票方式召开，出席本次会议的股东及股东代表 5 人，代表股份 70,000,000 股，占公司总股本的 74.87%，本次会议由董事长魏平主持，公司所有董事、监事、高级管理人员及公司聘请的见证律师出席了会议。出席会议股东共审议通过了如下议案：

（一）审议通过关于投资建设泰州进口木材贸易加工区（科冕木业城）项目的议案；

（二）审议通过关于修订公司章程的议案；

（三）审议通过关于累计投票选举第二届董事会的议案；

（四）审议通过关于累计投票选举监事会换届选举的议案；

（五）审议通过关于公司为穆棱科冕木业有限公司向中国建设银行股份有限公司牡丹江分行贷款提供担保的议案；

会议决议刊登在 2010 年 11 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司生产经营情况回顾

2010 年是公司充满着机遇和挑战的一年。首先，2010 年 2 月 9 日,公司在深圳证券交易所成功上市，成为公众上市公司，公司上市后一方面按照中国证监会和深圳证券交易所的相关要求，进一步加强了企业现代化制度建设，建立、健全了企业内控制度，进一步完善了企业治理结构，为公司在资本市场健康、稳定、持续发展奠定了良好的制度基础；一方面，借上市之机，结合市场实际，积极调整自身的战略发展规划和产业结构，提出了”林板一体化”发展的战略构想，同时根据这一战略构想，积极推进公司募集资金项目—木材综合利用项目的建设，并在报告期内开始了公司目前最大的泰州科冕木业城项目的建设筹备工作。报告期内，由于世界性的经济危机仍在持续，市场竞争愈演愈烈、市场形势复杂多变，同时伴随着原材料、劳动力价格等成本上涨等多方面的影响，再加上美国市场有关地板反倾销反补贴调查等原因，导致企业的生产成本大幅度增长，企业利润受到挤压。面对诸多不利因素，在董事会的正确领导下，公司坚持规范运作，加强公司治理成效，通过调整经营策略，严格控制成本的方式，准确的把握市场时机，确保了公司在 2010 年实现了盈利。

报告期内，公司实现营业收入 30660 万元，同比增长 29.71%；实现利润总额 1671 万元，同比下降 54.65%；实现净利润 1360 万元，同比下降 54.35%。

（二）公司主营业务范围及其经营状况

1、主营业务范围：

公司主营业务为木地板系列，其中主导产品为：三层实木复合地板、多层平面地板和仿古（旧）地板等。

2、公司主营业务经营状况

（1）近三年主要会计数据及财务指标变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	增减幅度
营业收入	306,601,155.71	236,369,504.05	29.71%
利润总额	16,710,567.29	36,844,405.10	-54.65%
归属于上市公司股东的净利润	11,384,215.52	27,165,006.46	-58.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	8,921,706.08	23,213,146.65	-61.57%

后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-103,135,762.66	15,888,489.98	-749.12%
基本每股收益	0.13	0.39	-66.67%
加权平均净资产收益率	2.97%	16.89%	-82.43%
项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	增减幅度
总资产	708,375,992.88	321,713,601.82	120.19%
归属于上市公司股东的所有者权益	432,841,133.07	157,382,317.55	175.03%

变动原因分析：

报告期内，公司经营情况正常，财务状况稳定，没有其他对财务数据指标产生重大影响的事项。

1、报告期内，公司实现营业收入 30,660 万元，较上年同期增长了 29.71%，主要原因系公司扩大销售。

2、报告期内，加权平均净资产收益率为 2.97%，较上年减少 82.43%，主要原因：

1)：公司公开发行股票，股本增加摊薄了收益率。

2)、原材料价格上涨 10%-25%以及人工成本增加影响净利润，相应影响净资产收益率降低。

3)、公司于 2010 年 2 月从募集资金中支付审计费、律师费、信息披露费和发行登记费等其他发行费用 1,220 万元。根据财政部财会[2010]25 号文规定，公司将发行费用中路演及宣传等费用计 750 万元调整至当期损益，扣除所得税后影响净利润 562 万元，相应影响净资产收益率降低。

3、报告期内，公司总资产达到 70,838 万元，同比增长 120.19%，主要原因系公司公开发行股票，募集资金到位，导致公司总资产增加。

4、报告期内，公司归属于上市公司股东的所有者权益同比增长 175.03%，主要原因系公司公开发行股票，募集资金到位，归属于上市公司所有者权益增加。

5、报告期内，归属于上市公司股东的每股净资产较上年增长 114.67%，主要原因系公司公开发行股票，募集资金到位，归属于上市公司所有者权益增加。

（2）主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

产品	营业收入	营业成本	主营业务毛利率	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	主营业务毛利率比上年增减（%）
三层实木复合地板	80,165,608.81	71,396,132.69	10.94%	25.81%	41.21%	-9.71%
多层实木复合地板	216,978,138.45	177,572,423.23	18.16%	27.25%	37.72%	-6.22%
其他	9,456,895.63	6,089,729.83	35.61%	342.89%	592.93%	-23.24%

合计	306,600,642.89	255,058,285.75	-	-	-	-

报告期内，公司主要产品三层实木复合地板、多层实木复合地板,由于原材料成本和人工成本的增加,导致毛利率有所下降。

（3）公司产品销售区域的分布

公司前三年产品销售区域分布比较情况如下表所示：

地区名称	本期数			
	收入	成本	销售比例%	比上年同期增减%
国内	80,339,805.97	66,253,938.23	26.20%	61.14%
国外	226,260,836.92	188,804,347.52	73.80%	21.31%
小 计	306,600,642.89	255,058,285.75		29.71%

公司产品销售区域情况分析：国内销售平均毛利率 17.53%,国内销售比例达到 26.20%,有待提高.国外销售平均毛利率 16.55%,国外销售比例 73.80%。

（4）主要客户情况

前五名客户的销售情况

项 目	2010 年	2009 年度	2008 年度
前五名客户合计销售（万元）	11,470.74	8,554.61	15,424.77
营业收入（万元）	30,660.06	23,636.95	28,577.28
占营业收入比例（%）	37.42%	36.19%	53.97%

报告期内，公司对前五名客户销售收入为 11,470.74 万元，占公司营业收入 37.42%，公司的营业收入不依赖单一客户，公司与前五名客户公司不存在向单个客户的销售总额超过 50%或严重依赖于少数客户，或该客户为本公司关联方的情况。

（5）非经常性损益情况

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	3,371,625.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,820.00	
归属少数股东的非经常性损益	-68,529.28	
所得税影响额	-810,766.58	
合计	2,462,509.44	-

变化原因分析：本年度公司获取当地政府各项补助 335 万元。

（三）公司财务状况和经营成果分析

1、主要资产构成情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	占总资产比例（%）	期初数	占总资产比例（%）	本年比上年增减（%）
应收账款	78,065,003.08	11.02%	59,683,203.37	18.55%	30.80%
存货	156,983,240.11	22.16%	85,575,879.83	26.60%	83.44%
固定资产	121,860,199.49	17.20%	93,876,208.92	29.18%	29.81%
在建工程	37,288,573.07	5.26%	6,066,220.21	1.89%	514.69%
短期借款	185,800,000.00	26.23%	109,800,000.00	34.13%	69.22%

变化原因分析：

1)公司存货比上年增长 83.44%。公司本期存货增长幅度较大主要为穆棱公司采购的原材料（原木）增长较大，增长率为 106%，系为穆棱公司下一年度做木材交易做存储；同时大连公司为 2011 年做表板和板材加工，购进了进口原木和板材并委托加工，导致委托加工物资增长 100%；公司的在产品增长率为 66%，是为 2011 年的销售扩大做准备。

2)在建工程增长幅度较大系用募集资金建设穆棱二期工程，尚未完工。

2、公司费用构成情况

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减（%）
销售费用	7,446,312.42	4,606,815.68	61.64%
管理费用	21,064,727.32	12,385,737.36	70.07%
财务费用	8,989,929.39	7,351,811.88	22.28%
所得税	3,112,824.38	7,055,003.00	-55.88%

变化原因分析：

（1）报告期内，公司销售费用 7,446,312.42 为元，较上年同期增长 61.64%，主要原因：销售收入增长 29.71%,同时港杂费和运输费用成本增加,导致销售费用增长。

（2）报告期内，公司管理费用为 21,064,727.32 元，较上年同期增长 70.07%，主要原因：公司于 2010 年 2 月从募集资金中支付审计费、律师费、信息披露费和发行登记费等其他发行费用 1220 万元。根据财政部财会[2010]25 号文规定，公司将发行费用中路演及宣传等费用计 750 万元调整至管理费用，扣除所得税后影响净利润 562 万元，相应影响净资产收益率降低。

3、偿债能力分析

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减
流动比率	2.1	1.29	62.79%
速动比率	1.48	0.7	111.43%
资产负债率	35.99%	45.37%	-20.67%

变化原因分析：

报告期内，公司资产状况良好，短期偿债能力较强。公司资产负债率略有下降，主要系本年度为应对原材料价格上涨,增加原材料采购,存货增加的同时进项税增加。公司与主要商业银行具有良好的合作关系，连续多年被各家银行评为 A 级企业，保持了银行信贷渠道的畅通。

4、资产运营能力分析

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减
应收账款周转率	4.45	4.05	9.87%
存货周转率	2.42	2.18	11%

变化原因分析：

报告期内，公司应收账款的周转率较去年增加 9.87%，主要原因：公司销售收入比去年同期增长 29.71%,子公司科冕木业(昆山)有限公司扩大销售应收客户的账款增加。

报告期内，公司存货的周转率较去年增加 11%，主要原因：公司存货比上年增长 83.44%。公司本期存货增长幅度较大主要为穆棱公司采购的原材料（原木）增长较大，增长率为 106%，系为穆棱公司下一年度做木材交易做存储；同时大连公司为 2011 年做表板和板材加工,购进了进口原木和板材并委托加工,导致委托加工物资增长 100%;公司的在产品增长率为 66%，是为 2011 年的销售扩大做准备，公司存货周转率保持在平稳状态，主要是因为公司加强存货管理，把存货控制在安全库存范围之内，提高了存货资金使用效率和周转速度。

5、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减（%）
经营活动产生现金流量净额	-103,135,762.66	15,888,489.98	-749.12%
投资活动产生现金流量净额	-54,015,472.55	-13,975,414.37	286.50%
筹资活动产生现金流量净额	337,087,825.23	15,765,807.38	2038.09%

现金及现金等价物净增加额	179,224,168.40	17,482,057.80	925.19%

变化原因分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 749.12%，主要原因：1）公司存货比上年增长 83.44%，增加购置存货和原材料价格上涨，购买商品、接受劳务支付的现金增加 75.63%；2)由于人工成本的增加和公司扩大销售增加人员,支付给职工以及为职工支付的现金增加 64.18%；3）支付的各项税费增加 11.27%；4）根据财政部财会[2010]25 号文规定,公司将发行费用中路演及宣传等费用计 750 万元调整至管理费用，支付其他与经营活动有关的现金增加 69.89%。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年增加 286.50%，主要原因：主要系本公司控股子公司穆棱科冕木业有限公司增加募集资金项目投资所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较去年增加 2038.09%，主要原因：主要是公司公开发行股票吸收投资收到现金。

报告期内，现金及现金等价物净增加额较去年增加 925.19%，主要原因：主要是公司公开发行股票吸收投资收到现金。

（四）主要控股子公司经营状况

1、科冕木业（昆山）有限公司

科冕木业（昆山）有限公司（以下简称“昆山科冕”），成立于 2003 年 4 月 17 日，注册资本 720 万美元，公司持股 75%，经营范围为：地板及其他木制品的加工和销售自产产品（涉及许可证的凭许可证生产经营）。截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 14424.74 万元，净资产 8023.93 万元，净利润 893.13 万元（该数据经天健会计师事务所有限公司审计）。

2、穆棱科冕木业有限公司

穆棱科冕木业有限公司（以下简称“穆棱科冕”）成立于 2007 年 6 月 20 日，公司持股 88.69%，昆山科冕持股 11.31%，经营范围为：木制品加工销售。截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 24238.35 万元，净资产 13289.33 万元，净利润-68.27 万元（该数据经天健会计师事务所有限公司审计）。

二、对公司未来发展展望

1、公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

（1）行业发展趋势

发展人造板产业是建成比较发达的林业产业体系的有机组成部分，是加快林业发

展的有效途径之一。公司主导产品所属行业当前国家鼓励发展的技术密集型产业。它的发展对调整林业产业产品结构，合理利用森林资源，带动森林资源的定向培育，满足国民经济与人们日益增长的物质和文化生活需求，发挥着不可替代的作用。随着国民经济持续、快速发展，居民消费能力的增强，房地产业在国家的调控及引导下稳定发展，未来的中国地板行业将是机遇与挑战并存。面临低碳经济和可持续的形式，中国地板行业亟待突破技术创新，资源利用的瓶颈，充分发挥木地板绿色低碳的优势，用绿色承载未来。

（2）市场竞争格局

原材料价格持续上涨和市场环境的急剧变化，成为加速木地板行业整合的契机。业内专家认为，中小地板生产企业将逐渐从市场消失，而附加值更高的复合实木地板将取代全实木地板，成为消费主流。

地板业由于市场发展迅速、门槛低，投入少，因此这些年来地板市场膨胀过快，出现了大量的地板品牌。各品牌良莠不齐，质量千差万别，市场竞争无序化严重，众多品牌之间的竞争更多的是拼价格，而不是比服务，过低的价格很容易导致品质的下降，从而使消费者的合法权益难以得到保证。

（3）公司发展战略

2011年是公司发展的关键之年，公司做出了拓展产业链、发展木材综合利用项目的战略决策，努力建设从原材料市场集散地、人造板生产、深加工到销售一体化的完整产业链。公司将努力实施从制造业向自主品牌服务业的转型升级，大力推进经营模式创新与技术创新。公司将充分利用各生产基地独特的区位优势、优越的资源条件，逐步建立起以木地板为基础、逐步进入建材材料行业的综合性跨行业、跨地区、多功能的大型木地板企业。

公司以科学发展观为指导，以木材资源综合利用为手段建设“科冕木业城”项目。项目以循环经济和木材综合利用为依托，以打造低碳生态木业城为目标，实现多种人造板产品生产组合，建设低碳木业城。该项目的实施在优化公司产品结构，创造公司新的经济增长点，增强公司的市场综合竞争力的同时，倡导了低碳经济和环保理念，符合环境保护的需要。

（4）2011 年年度经营计划

2011 年度，公司将按照“十二五”规划的既定目标，结合公司生产发展的实际情

况，公司将全面增强工作的高效性、协调性和可预见性，以整合资源、优化流程、创新模式为工作方针，逐步把公司建设成为管理科学化、装备现代化、生产机械化的大型企业。

1）做好募集资金项目建设工作

2011年2月18日，经公司2011年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司变更募集资金投资项目实施地点及主体的议案》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目《木材综合利用项目》，即年产6万m3单板层积材和10万m3中密度纤维板，由原计划实施地点：公司穆棱生产基地—黑龙江省牡丹江市穆棱市下城子工业园区；实施主体：公司控股子穆棱科冕，变更为：江苏省泰州市高港区永安洲工业园区，公司拟兴建的科冕（泰州）木业城内；实施主体变更为：公司在泰州成立的全资子公司泰州科冕木业有限公司（以下简称“泰州科冕”）。

单板层积材（LVL）作为一种新型板材的研究始于 20 世纪 60 年代。随着世界面临更为严峻的环境保护的压力，以及大径级木材资源的日益短缺，人们越来越重视人工林的利用，LVL 正逐步代替用大径级原木锯制的大规格锯材使用，不仅可以实现劣材优用、小材大用，实现速生材的高效利用并拓宽其应用领域。因此，LVL 在全球得到了较快的发展。在北美有 90%的住宅建筑都是木结构，因此 LVL 成为北美发展最快的人造板材之一。日本是一个多地震国家，在新建住宅中，有半数以上是木结构，木结构还被用于建造单层厂房、学校、旅馆、大跨度体育馆等工业、民用及商业建筑中，而 LVL 则是最好的木结构构件。

随着 LVL 在建筑、家具、装饰装修、桥梁、车船、铁路等方面的应用，人们会逐渐提高对 LVL 产品的认识，LVL 的市场空间会不断拓宽。建筑业不仅在我国是支柱产业之一，在世界也是支柱产业。随着 LVL 在建筑业，以及其它各领域的广泛应用，其市场是广阔的，发展空间是巨大的。

2）加强市场营销工作

要以完善财务管理等规章制度为手段，努力降低各项经营费用，通过实施全方位管理，不断提高经济效益。充分发挥好生产、销售等部门的系统协调功能，做好产销衔接与产品销售工作。产品营销计划安排要以最大获利能力为导向，优化配置各种资源。要加大市场研究力度，进一步明确市场定位和产品定位；搞好营销策划，加强和完善客户管理体系，创造最佳销售业绩。

公司将进一步强化内部控制和管理，稳定出口订单，最大限度实现公司各项经营业务平稳运行。密切关注市场形势，继续实施灵活的应对策略，在努力稳定现有客户的同时，广开思路、多渠道地开展新客源，根据市场实际变化，适时转变销售方向和重点，销售力度将主要加强内销市场拓展，加快实施“科冕”自主品牌战略，充分利用公司主营产品的核心优势，让“科冕”真正深入人心，深入市场。

国外市场开拓方面，要继续发扬公司海外市场的优势，进一步做稳做强海外市场。巩固传统的欧美市场，开拓非欧美的新市场，尤其重视开拓中东市场，国内市场开拓方面，通过几年探索性的工作，公司打下了良好的内销市场基础。

3）生产经营管理

原材料供应要努力建立与目标和产能相匹配的采购网络，以确保材料按时保质量的供应。木业是资源型企业，木材是木业的生命线，要有继续扩大范围寻找优质稳定的材料供应商，并与之建立长期稳定的战略合作关系。做好技术创新与新产品开发，优化产业结构，促进产品升级换代。

三、报告期内投资情况及2010年公司资金来源计划

（一）募集资金基本情况

1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准大连科冕木业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2010〕62号）核准，并经贵所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,350万股，每股发行价格为12.33元，应募集资金总额为289,755,000.00元，坐扣承销费和保荐费20,980,400.00元后的募集资金为268,774,600.00元，另减除审计及验资费、律师费、股份登记费和信息披露等其他发行费用12,198,450.00元，募集资金净额为256,576,150.00元。以上募集资金到位情况已经利安达会计师事务所有限公司于2010年2月1日验证，并由其出具利安达验字〔2010〕第1005号《验资报告》。

根据财政部财会〔2010〕25号文规定，公司将原冲减募集资金的路演及宣传等费用计7,498,450.00元调整至当期损益，调整后的募集资金净额为264,074,600.00元。由于上述原因，募集资金实际结余金额与调整后的募集资金净额差异7,498,450.00元。公司于2011年4月14日将上述费用归还至募集资金专储账户。

2、募集资金使用情况

项　　目	金　　额
募集资金到账金额（已扣除承销费和保荐费）	268,774,600.00
减：支付发行费用[注]	12,198,450.00
置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	20,750,011.71
本期直接投入募集资金项目	36,529,168.80
加：利息收入扣除手续费净额	1,677,099.27
募集资金专储账户应有余额	200,974,068.76

[注]：公司于 2010 年 2 月从募集资金中支付审计费、律师费、信息披露费和发行登记费等其他发行费用共计 12,198,450.00 元。

（二）募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理，提高资金使用效率，确保资金使用安全，维护投资者合法权益，公司根据《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》等相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况制定了《募集资金使用管理办法》。

公司和保荐机构民生证券有限责任公司于 2010 年 3 月 29 日分别与中国银行股份有限公司大连庄河支行、中国建设银行股份有限公司牡丹江分行签订了《募集资金三方监管协议》，并对募集资金实行专户管理。报告期内，公司严格执行《募集资金使用管理办法》、《募集资金三方监管协议》，未有违反相关规定及协议的情况。

2、募集资金存放情况

本公司按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定在银行开设了募集资金专项账户，截至 2010 年 3 月 31 日止，募集资金存储情况列示如下：

币种：人民币 单位：元

银行名称	账号	报告期余额
中国银行股份有限公司大连庄河支行	296056316791	157,933,027.18
中国建设银行股份有限公司牡丹江分行	23001705151050510 28	43,342,646.58

（三）本年度募集资金的实际使用情况

本年度公司募集资金项目使用金额为人民币 57,279,180.51 元，其中置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 20,750,011.71 元，本期直接投入募集资金项目 36,529,168.80 元，详见后附《募集资金使用情况对照表》之说明。

2010 年 3 月 29 日，公司第一届董事会第三十三次会议审议通过，公司已使用自筹资金 20,750,011.71 元提前投入募集资金投资项目的前期建设，利安达会计师事务所有限责任公司对公司以自筹资金投入募投项目专项说明进行专项审核，并出具了《关于大连科冕木业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》（利安达专字[2010]第 1293 号）。2010 年 5 月 11 日，公司第一届董事会第三十八次会议审议通过，对穆棱科冕增资 10,000 万元。2010 年 6 月 9 日，公司第一届董事会第三十九次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 50,000,000.00 元人民币用于补充公司流动资金，该款项于 2010 年 12 月 30 日到期已归还到募集资金专储账户。

（四）其他说明

2011 年 1 月 31 日，公司召开第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目实施地点及主体的议案》，2011 年 2 月 18 日，经 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目实施地点及主体的议案》。2010 年 3 月 29 日，公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，其中包括：支付土地出让金 20,028,000.00 元，购置工程设备 600,000.00 元，前期平整土地费用 122,011.71 元，三项合计 20,750,011.71 元。用于后期平整土地、建设综合楼费用 8,557,970.80 元，综合以上两项资金使用合计 29,307,982.51 元。公司本次募投项目实施地点整体变更至江苏泰州实施，鉴于在穆棱当地已经投入的土地出让金、土地平整以及综合楼建设等费用无法实现转移，因此，2011 年 1 月 30 日，公司已将上述 29,307,982.51 元归还至公司在建设银行牡丹江分行开设的募集资金专户。购置工程设备预付款 27,971,190.00 元为募集资金投资项目专业设备预付款,待本次募集资金投资项目实施地点及主体变更完成之后，该设备将直接运至新的募集资金实施地点，进行安装调试。同时，公司将在泰州开设新的募集资金专项账户，并签署三方监管协议，公司将所有放置穆棱募集资金专项账户募集的资金包括穆棱科冕木业有限公司增资的 72,028,810.00 元在内的资金，全部转至在泰州开设的新的募集资金专项账户。

募集资金使用情况对照表

2010 年度

募集资金总额				26,407.46		本年度投入募集资金总额					5,727.92	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					5,727.92	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)＝(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
木材综合利用项目	否	30,940.97	30,940.97	5,727.92	5,727.92	5,727.92	-	18.51				否
合计	—	30,940.97	30,940.97	5,727.92	5,727.92	5,727.92		18.51	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				募集资金到位前，公司以自筹资金支付募集资金投资项目资金 2,075.00 万元，其中包括：支付土地出让金 2,002.80 万元，购置工程设备 60.00 万元，前期平整土地费用 12.20 万元。公司在 2010 年 3 月 29 日对该先期使用资金进行了置换。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				2010 年 6 月 9 日，公司第一届董事会第三十九次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 5,000 万元人民币用于补充公司流动资金，该款项于 2010 年 12 月 30 日到期已归还到募集资金专储账户。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				无								
尚未使用的募集资金用途及去向				尚未使用的募集资金存放于募集资金专户								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无								

(五) 非募集资金投资情况

2010 年 11 月 25 日,根据公司发展的需要,经公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于投资建设泰州进口木材贸易加工区（科冕木业城）项目的议案》，公司拟在江苏省泰州市高港区永安洲工业园区投资建设进口木材贸易加工区（科冕木业城），并成立全资子公司泰州科冕木业有限公司（以下简称“泰州科冕”），项目计划总投资约为 3.6 亿元人民币，主要包括：年产 600 万平方米强化木地板生产线、年产 10 万立方米胶合板生产线、年产 500 万平方米实木复合地板生产线。

(六) 2011 年资金来源计划

募集资金投资建设的项目，将按计划和有关的规定程序使用好本次募集资金。

募集资金投资建设项目范围以外的其他资金需求，公司将结合年度经营计划，制定切实可行的生产与投资项目资金使用方案，合理筹集、安排及使用资金。目前本公司具有良好的银行信用度，可满足上述资金的使用需求。

四、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

(一) 会计师事务所意见

经天健会计师事务所有限责任公司审计，对公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 会计政策、会计估计变更情况对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了二十二次董事会，会议的通知、召开、表决程序及出席会议人员资格均符合《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律、法规、规范性文件的规定，完成审议了制度建设、项目投资、换届选举、聘任公司高级管理人员等重大事项，履行了董事会决策管理的职责，具体情况如下：

1、第一届董事会第二十六次会议

2010 年 1 月 4 日，公司第一届董事会第二十六次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于修改大连科冕木业股份有限公司章程草案的议案》

2、第一届董事会第二十七次会议

2010 年 1 月 7 日，公司第一届董事会第二十七次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《免去北京分公司法定代表人的议案》

审议通过《关于任命北京分公司法定代表人的议案》

3、第一届董事会第二十八次会议

2010 年 1 月 8 日，公司第一届董事会第二十八次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于穆棱科冕木业有限公司向中国建设银行股份有限公司穆棱支行贷款的议案》

审议通过《公司关于为穆棱科冕木业有限公司向穆棱市建设银行贷款提供担保的议案》

4、第一届董事会第二十九次会议

2010 年 1 月 11 日，公司第一届董事会第二十九次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于设立募集资金专用账户的议案》

审议通过《关于签署募集资金三方监管协议的议案》

5、第一届董事会第三十次会议

2010 年 1 月 12 日，公司第一届董事会第三十次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于穆棱科冕木业有限公司与牡丹江新创新经济投资担保有限公司、中国工商银行股份有限公司牡丹江分行委托贷款的议案》

审议通过《关于为牡丹江新创新经济投资担保有限公司贷款 500 万元提供担保的议案》

6、第一届董事会第三十一次会议

2010 年 1 月 25 日，公司第一届董事会第三十一次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于穆棱科冕木业有限公司向新经济投资担保有限公司申请委托贷款 500 万元人民币展期的议案》

审议通过《关于大连科冕木业股份有限公司向牡丹江新创新经济投资担保有限公司提供给科冕木业的贷款进行担保的议案》

7、第一届董事会第三十二次会议

2010 年 3 月 18 日，公司第一届董事会第三十二次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于对公司子公司穆棱科冕木业有限公司增资的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

8、第一届董事会第三十三次会议

2010 年 3 月 29 日，公司第一届董事会第三十三次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

9、第一届董事会第三十四次会议

2010 年 4 月 2 日，公司第一届董事会第三十四次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于穆棱科冕木业有限公司与牡丹江新创新经济投资担保有限公司、中国工商银行股份有限公司牡丹江分行委托贷款的议案》

审议通过《关于为牡丹江新创新经济投资担保有限公司贷款 500 万元提供担保的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

10、第一届董事会第三十五次会议

2010 年 4 月 6 日，公司第一届董事会第三十五次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

一、审议通过《公司 2009 年度董事会工作报告的议案》

二、审议通过《公司 2009 年度财务决算报告的议案》

三、审议通过《公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》

四、审议通过《续聘利安达会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》

五、审议通过《公司 2009 年年度报告及摘要的议案》

六、审议通过《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》

七、审议通过修订后《公司章程》

八、审议通过修订后的《股东大会议事规则》

九、审议通过修订后的《董事会议事规则》

十、审议通过修订后的《监事会议事规则》

十一、审议通过修订后的《募集资金管理办法》

十二、审议通过修订后的《信息披露管理制度>》

十三、审议通过《关于申请银行综合授信额度相关事宜的议案》

十四、审议通过《担保公司提供额度为 3700 万元贷款担保议案》

十五、审议通过《授权孟向东先生签署与相关金融机构借款相关的法律文书文件、协议等的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

11、第一届董事会第三十六次会议

2010 年 4 月 14 日，公司第一届董事会第三十六次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过了《关于向外经贸局、工商行政管理部门办理注册资本及所涉及事项的变更登记和备案手续的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

12、第一届董事会第三十七次会议

2010 年 4 月 20 日，公司第一届董事会第三十七次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《公司 2010 年第一季度报告》

审议通过《关于申请银行综合授信额度相关事宜的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

13、第一届董事会第三十八次会议

2010 年 5 月 11 日，公司第一届董事会第三十八次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于对公司子公司穆棱科冕木业有限公司增资的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 5 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

14、第一届董事会第三十九次会议

2010 年 6 月 9 日，公司第一届董事会第三十九次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 6 月 10 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

15、第一届董事会第四十次会议

2010 年 6 月 17 日，公司第一届董事会第四十次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于穆棱科冕木业有限公司向中国建设银行股份有限公司牡丹江分行贷款的议案》

审议通过《公司关于为穆棱科冕木业有限公司向中国建设银行股份有限公司牡丹江分行贷款提供担保的议案》

审议通过《关于申请银行综合授信额度相关事宜的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 6 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

16、第一届董事会第四十一次会议

2010 年 7 月 27 日，公司第一届董事会第四十一次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于科冕木业（昆山）有限公司向中国工商银行股份有限公司昆山支行抵押贷款的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 7 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

17、第一届董事会第四十二次会议

2010 年 8 月 6 日，公司第一届董事会第四十二次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于聘任公司内部审计部门负责人的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

18、第一届董事会第四十三次会议

2010 年 8 月 24 日，公司第一届董事会第四十三次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《公司 2010 年半年度报告的全文及摘要议案》

审议通过《关于控股子公司科冕木业（昆山）有限公司变更经营范围的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

19、第一届董事会第四十四次会议

2010 年 10 月 25 日，公司第一届董事会第四十四次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《公司 2010 年第三季度报告》

20、第一届董事会第四十五次会议

2010 年 11 月 8 日，公司第一届董事会第四十五次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议《关于投资建设泰州进口木材贸易加工区（科冕木业城）项目的议案》

审议通过《董事、独立董事分别采用累计投票选举第二届董事会的议案》

审议通过《公司章程修正案的议案》

审议通过《突发事件处理制度的议案》

审议通过《年度报告信息披露重大差错责任追究制度的议案》

审议通过《内幕信息知情人登记管理制度的议案》

审议通过《公司治理准则的议案》

审议通过《控股子公司管理的议案》

审议通过《敏感信息排查管理制度的议案》

审议通过《外部信息使用人管理制度的议案》

审议通过《关于穆棱科冕木业有限公司向中国建设银行股份有限公司牡丹江分行贷款的议案》

审议通过《公司关于为穆棱科冕木业有限公司向中国建设银行股份有限公司牡丹江分行贷款提供担保的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年11月9日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站Http://www.cninfo.com上。

21、第二届董事会第一次会议

2010年11月25日，公司第二届董事会第一次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于选举董事长的议案》

审议通过《关于设立第二届董事会专门委员会及提名各委员会委员的议案》

审议通过《关于聘任总经理的议案》

审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》

审议通过《关于聘任副总经理的议案》

审议通过《关于聘任财务总监的议案》

审议通过《关于聘任公司内部审计部门负责人的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年11月27日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站Http://www.cninfo.com上。

22、第二届董事会第二次会议

2010年12月27日，公司第二届董事会第二次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于穆棱科冕木业有限公司向中国工商银行股份有限公司牡丹江分行申请贷款的议案》

审议通过《公司关于穆棱科冕木业有限公司向中国工商银行股份有限公司牡丹江分行贷款提供资产抵押的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年11月27日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站Http://www.cninfo.com上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规的要求，严格按照股东大会的授权，认真履行职责并全面执行股东大会通过的各项提案。

（三）董事会各委员会的履职情况

公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

1、战略委员会：主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。以适应公司发展和外部环境变化的需要。

2、审计委员会：审计委员会下设审计部，主要负责对公司各部门监督检查，并配有 3 名专职内部审计人员，具备专业任职资格。审计部对审计委员会负责，并向审计委员会报告工作。公司内外部审计的沟通、监督和检查工作。

3、提名委员会：主要负责对公司董事及高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

4、薪酬与考核委员会：主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

报告期内，专门委员会各司其职，加强公司决策的科学性，完善了公司治理机构。

五、2010 年年度利润分配方案

根据天健会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现归属母公司普通股股东的净利润 11,384,215.52 元，其中，母公司实现净利润 5,349,150.86 元。按母公司实现净利润的 10%提取企业储备基金 534,915.09 元，当年可供股东分配的利润为 10,849,300.43 元，加上年初未分配利润 79,925,179.08 元，公司可供股东分配的利润为 90,774,479.51 元。

鉴于公司是 2010 年 2 月 9 日首次公开发行股票并上市，公司在首次公开发行股票招股说明书中提示“截至 2009 年 6 月 30 日，本公司累积未分配利润为 61,702,800.29 元，根据公司 2008 年度股东大会决议，如果本次发行在 2009 年完成，则发行前滚存的未分配利润由新老股东共享，如果本次发行未能在 2009 年完成，则股东大会对本次发行前滚存的未分配利润另作决议”，经公司 2009 年年度股东大会决议，“2009 年度利润分配方案为暂不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。公司累计未分配利润结转下一年度”。同时根据公司泰州科冕的“进口木材贸易加工区（科冕木业城）”项目投资建设和资金需求情况，公司 2010 年度利润分配方案为暂不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。公司累计未分配利润结转下一年度。

公司前三年利润分配情况

单位：元 币种：人民币

年度	现金分红金额	现金分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2007 年	0	28,690,189.54	0
2008 年	0	31,527,121.55	0
2009 年	0	27,165,006.46	0

六、其他需要披露的事项

（一）公司投资者关系管理

公司董事会秘书郭俊伟先生为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《投资者关系管理制度》、《内幕信息保密制度》等制度的规定和要求，安排专人做好投资者的接待工作，认真做好投资者关系管理，以促进与中小投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，维护公司在资本市场上的诚信形象。

2010 年 4 月 19 日，公司通过投资者关系互动平台举办了 2009 年年度网上业绩说明会，使投资者对公司有全面的了解，认真回复投资者的问题，取得了良好的互动效果。公司及时准确地在指定信息披露报纸、网站披露了公司应披露的信息，认真回复投资者通过互动平台、电话、邮件等咨询的问题，规范接待证券公司、基金公司和个人投资者到公司现场调研，并按要求向深交所报备，在规则允许的范围内，最大限度地保证了投资者与公司信息交流的顺畅，加强了投资者对公司的认识，展示了公司良好的形像，并在不违反公平披露的原 则下解答了相关问题，增进了投资者对公司的了解和信心。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习、不断创新，以更多的方式和途径，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

（二）公司内幕信息知情人管理

为贯彻执行中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）的规定，公司及时制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》以进一步建立健全信息使用人管理制度。该制度已经公司第一届董事会第四十五次会议审议通过，其具体内容披露于 2010 年 11 月 9 日的巨潮资讯网。

公司在接待特定对象过程中，公司严格按照深交所《中小板规范运作指引》有关要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要事前预约，如果接待时间在重大信息窗口期，则建议来访对象尽量避免敏感期；在接待特定对象时，基本做到了要求来访人员签署《保密承诺函》，由董事会办公室 2 名工作人员共同接待来访人员，并记录谈话主要内容，按照规定将调研记录报备深交所。

第八节 监事会报告

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等法律法规的要求，认真履行监督职责，切实维护了公司利益和广大中小股东权益，为公司规范运作提供了有力保障。监事会通过了解公司生产经营情况，监督公司财务及资金运用情况，检查公司董事和高级管理人员执行职务的情况，对公司的经营管理情况进行了监督。报告期内，监事会主要工作报告如下：

一、监事会会议情况

报告期内，监事会共召开了 8 次会议，会议情况如下：

1、第一届监事会第八次会议

2010 年 3 月 29 日，公司第一届监事会第八次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

2、第一届监事会第九次会议

2010 年 4 月 6 日，公司第一届监事会第九次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过公司《2009 年年度监事会工作报告》

审议通过了《2009 年年度报告及其摘要》

审议通过了《公司 2009 年年度内部控制自我评价报告》

本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com 上。

3、第一届监事会第十次会议

2010 年 4 月 20 日，公司第一届监事会第十次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过公司《2010 年第一季度报告》

4、第一届监事会第十一次会议

2010 年 6 月 9 日，公司第一届监事会第十一次会议在公司会议室召开，会议审议

通过了以下议案：

审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年6月10日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站Http://www.cninfo.com上。

5、第一届监事会第十二次会议

2010年8月24日，公司第一届监事会第十二次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过公司《2010年半年度报告的全文及摘要的议案》

6、第一届监事会第十三次会议

2010年10月25日，公司第一届监事会第十三次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过公司《2010年第三季度报告》

7、第一届监事会第十四次会议

2010年11月8日，公司第一届监事会第十四次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于监事会换届的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年11月9日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站Http://www.cninfo.com上。

8、第二届监事会第一次会议

2010年11月25日，公司第二届监事会第一次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于选举监事会主席的议案》

本次会议决议公告刊登在2010年11月27日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站Http://www.cninfo.com上。

二、监事会对有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

监事会认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2010年依法运作进行监督。监事会认为：公司正不断健全和完善内部控制制度，董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害

公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

报告期内，监事会对公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，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。 财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）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，认为：报告期内发生的关联交易符合公司经营的实际需要，交易价格公允，交易决策程序合法、合规，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情况。

（四）公司对外担保情况

监事会对公司 2010 年度发生的对外担保情况进行了监督、检查，认为：报告期内公司没有为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保，对控股子公司的担保行为履行了必要的决策程序，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外担保的有关规定。

（五）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有收购、出售资产的情况。

（六）募集资金使用情况

对募集资金投向的相关事宜进行了核查，认为：公司募集资金投向与承诺投入项目一致，目前，募集资金项目进展顺利，募集资金项目进度与计划一致。

（七）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对公司 2010 年度内部控制自我评价报告发布如下审核意见：

监事会认为：公司现已建立了较为完整的法人治理结构，以及较为完善、合理的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求，以及公司生产经营管理的实际需要，并能得到有效执行，在经营管理的各个过程、关键环节中起到了较好的风险防范和控制作用，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够严格按照法律法规及《公司章程》规定的信息披露内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。内部控制制度制定以来，各项制度得到了有效的实施。随着公司不断发展，公司的内控制度还需进一步健全和完善。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

2011 年，公司监事会将严格按照国家法律法规、《公司章程》和《监事会议事规则》要求，监督和督促公司管理层规范运作，进一步完善公司法人治理，维护全体股东和公司的利益，促进公司的可持续发展。重点做好以下工作：

1、为更好的发挥监事会作用，首先要提高自身专业素质。随着公司发展和规范，监事必须加强自身的学习，要有效、系统地对现行和新颁布的法律法规进行学习，积极参加证监会、交易所等监管机构组织的专项辅导学习，加强对公司董事和高级管理人员的监督和检查，保证公司及股东权益。

2、加强对公司募集资金使用、对外投资、对外担保、资产处置、关联交易等重大事项的关注和监督。确保公司在有效的内部控制监控下，决策并实施重大事项，防范经营风险。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无任何重大诉讼、仲裁事项。

二、破产、重组相关事项

报告期内，公司未发生任何破产、重组等相关事项。

三、报告期内，公司未发生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的事项。

四、报告期内，公司无任何重大资产收购及出售、吸收合并事项。

五、报告期内，公司未制定股权激励计划。

六、报告期内重大关联交易事项

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
宁夏科冕实业有限公司	2,564,102.56	100%	0	0
合计	2,564,102.56	100%	0	0

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0.00万元。

七、承诺事项履行情况

（一）公司控股股东及实际控制人关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东NEWEST公司和实际控制人魏平女士均签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺函主要内容如下：

“本公司/本人目前并未以任何方式直接或间接从事与发行人相竞争的业务，也未拥有与发行人可能产生同业竞争的企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何利益。

在本公司/本人直接或间接持有发行人股份的相关期间内，除非经发行人事先书面同意，本公司/本人不会，并将促使本公司控制的公司不会直接或间接地从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。

如果本公司/本人发现同发行人或其控制的企业经营的业务相同或类似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接地与发行人业务相竞争或可能导致竞争，本公司/本人将于获悉该业务机会后立即书面告知发行人，并尽最大努力促使发行人在不差于本公司/本人及下属公司的条款及条件下优先获得此业务机会。

如因国家政策调整等不可抗力原因，导致本公司/本人或本公司/本人控制的企业将来从事的业务与发行人之间可能构成同业竞争或同业竞争不可避免时，则本公司/本人将在发行人提出异议后，及时转让或终止上述业务，或促使本公司/本人控制的企业及时转让或终止上述业务，发行人享有上述业务在同等条件下的优先受让权。

如本公司/本人违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺书，依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的全部损失；同时本公司/本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。”

（二）实际控制人及相关股东承诺关于股份限售承诺

1、公司控股股东 NEWEST WISE LIMITED 承诺：自发行人股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；

2、实际控制人魏平女士承诺：自发行人股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；其后，每年转让的股份不超过其所持有股份总数的百分之二十五。

3、公司股东敦化市东易投资有限公司承诺：自发行人股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；其后，每年转让的股份不超过其所持有股份总数的百分之二十五。

4、公司股东大连法臻国际贸易有限公司、北京平安大通清洗有限公司、深圳市君恒投资有限公司均承诺：自发行人股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

鉴于 2010 年 6 月 30 日，经公司 2009 年年度股东大会审议通过的关于公司续聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度财务审计机构的议案，因其内部工作安排调整，无法与公司就出具财务审计报告的时间达成一致，经双方友好协商，并经公司 2011 年年度第一次临时股东大会审议通过，同意利安达会计师事务所有限责任公司不再担任公司 2010 年度财务审计机构，同意改聘天健会计师事务所为公司 2010 年度财务审计机构。

九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等均为发生受到中国证监会行政处罚、证券市场禁入等情况；也未发生被其他行政管理部门处

罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

十、报告期内公司重要事项公告索引

公告编号	公告内容	披露日期	披露报纸及网站
2010-001	第一届董事会第三十二次会议决议	2010-3-18	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-002	关于对控股子公司增资的公告	2010-3-18	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-004	股票异常波动公告	2010-3-26	中国证券报、证券时报、巨潮网
201-005	关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告	2010-3-30	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-006	第一届董事会第三十三次会议决议	2010-3-30	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-007	第一届监事会第八次会议决议	2010-3-30	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-008	第一届董事会第三十四次会议决议	2010-4-7	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-009	对外担保公告	2010-4-8	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-010	第一届董事会第三十五次会议决议	2010-4-8	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-011	第一届监事会第九次会议决议	2010-4-8	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-012	关于签署募集资金三方监管协议	2010-4-16	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-013	第一届董事会第三十六次会议决议	2010-4-14	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-014	关于举行 2009 年度业绩网上业绩说明会的通知	2010-4-16	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-015	第一届董事会第三十七次会议决议	2010-4-22	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-016	网下配售股票上市流通的提示性公告	2010-5-5	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-017	完成工商变更登记的公告	2010-5-4	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-018	第一届董事会第三十八次会议决议	2010-5-12	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-019	第一届董事会第三十九次会议决议	2010-6-10	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-020	第一届监事会第十一次会议决议	2010-6-10	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-021	关于召开 2009 年年度股东大会的通知	2010-6-10	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-022	关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	2010-6-10	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-023	第一届董事会第四十次会议决议	2010-6-18	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-024	关于召开 2009 年年度股东大会的补充通知	2010-6-18	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-025	对外担保公告	2010-6-18	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-026	关于召开 2009 年年度股东大会提示性公告	2010-6-28	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-027	2009 年年度股东大会决议公告	2010-7-1	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-028	关于子公司抵押贷款的公告	2010-7-28	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-029	第一届董事会第四十一次会议决议	2010-7-28	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-030	第一届董事会第四十二次会议决议	2010-8-9	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-031	201 年半年度报告摘要	2010-8-26	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-032	第一届董事会第四十三次会议决议	2010-8-26	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-033	2010 年第三季度报告正文	2010-10-27	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-034	关于募集资金投资项目进展情况的公告	2010-11-4	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-035	第一届董事会第四十五次会议决议	2010-11-9	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-036	第一届监事会第十四次会议决议	2010-11-9	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-037	对外担保公告	2010-11-9	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-038	对外投资公告	2010-11-9	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-039	关于董事会换届选举的公告	2010-11-9	中国证券报、证券时报、巨潮网

2010-040	关于公司监事会换届选举公告	2010-11-9	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-041	关于选举职工代表监事	2010-11-9	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-042	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	2010-11-9	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-043	2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010-11-26	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-044	第二届董事会第一次会议决议	2010-11-27	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-045	第二届监事会第一次会议决议	2010-11-27	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-046	关于美国商务部对中国地板企业启动地板反倾销、反补贴调查的公告	2010-12-8	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-047	第二届董事会第二次会议决议	2010-12-27	中国证券报、证券时报、巨潮网
2010-048	关于流动资金归还募集资金的公告	2010-12-31	中国证券报、证券时报、巨潮网

第十节 财务报告

审 计 报 告

天健审〔2011〕1-58 号

大连科冕木业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连科冕木业股份有限公司（以下简称科冕木业公司）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科冕木业公司管理层的责任。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，科冕木业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

大方面公允反映了科冕木业公司 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：吴健敏

中国·杭州　　中国注册会计师：邢留华

报告日期：2011 年 4 月 15 日

财 务 报 表

（一）资产负债表

编制单位：大连科冕木业股份有限公司 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	205,608,853.86	159,517,475.04	26,384,685.46	15,605,606.72
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	78,065,003.08	44,738,161.10	59,683,203.37	40,775,785.02
预付款项	90,769,773.62	29,753,774.94	8,657,170.98	3,625,309.66
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	1,635,410.72	5,669,354.32	7,666,709.45	10,040,280.48
买入返售金融资产				
存货	156,983,240.11	89,231,687.20	85,575,879.83	62,564,224.32
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,125,983.01	1,938,392.44		
流动资产合计	535,188,264.40	330,848,845.04	187,967,649.09	132,611,206.20
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		157,249,841.99		57,249,841.99
投资性房地产				
固定资产	121,860,199.49	50,072,190.13	93,876,208.92	48,943,941.44
在建工程	37,288,573.07		6,066,220.21	
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	14,038,955.92	8,169,204.80	33,802,373.60	8,421,926.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产			1,150.00	
其他非流动资产				
非流动资产合计	173,187,728.48	215,491,236.92	133,745,952.73	114,615,709.43
资产总计	708,375,992.88	546,340,081.96	321,713,601.82	247,226,915.63
流动负债：				

短期借款	185,800,000.00	80,000,000.00	109,800,000.00	74,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	67,419,824.19	42,532,819.46	25,463,346.76	15,145,560.95
预收款项	735,873.49	368,410.25	1,656,918.77	1,582,936.93
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,515,982.12	1,704,151.58	2,582,936.52	1,903,164.41
应交税费	-4,318,182.67	-582,505.35	2,907,390.08	2,034,752.03
应付利息	247,257.78	119,388.89	192,080.00	112,395.00
应付股利				
其他应付款	2,549,563.75	8,202,681.53	3,357,598.38	7,876,721.57
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	254,950,318.66	132,344,946.36	145,960,270.51	102,655,530.89
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	254,950,318.66	132,344,946.36	145,960,270.51	102,655,530.89
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	93,500,000.00	93,500,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
资本公积	240,574,600.00	240,574,600.00		
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	7,992,053.56	7,992,053.56	7,457,138.47	7,457,138.47
一般风险准备				
未分配利润	90,774,479.51	71,928,482.04	79,925,179.08	67,114,246.27
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	432,841,133.07	413,995,135.60	157,382,317.55	144,571,384.74
少数股东权益	20,584,541.15		18,371,013.76	
所有者权益合计	453,425,674.22	413,995,135.60	175,753,331.31	144,571,384.74
负债和所有者权益总计	708,375,992.88	546,340,081.96	321,713,601.82	247,226,915.63

法定代表人：魏平　　主管会计工作的负责人：沈雁玲　　会计机构负责人：沈雁玲

（二）利润表

编制单位：大连科冕木业股份有限公司 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	306,601,155.71	189,612,354.74	236,369,504.05	170,466,712.48
其中：营业收入	306,601,155.71	189,612,354.74	236,369,504.05	170,466,712.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	293,232,393.72	184,446,929.43	204,796,245.37	147,417,237.63
其中：营业成本	255,058,285.75	160,332,918.12	180,376,688.06	131,239,882.33
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	677,738.84	343.30	70,592.39	1,583.80
销售费用	7,446,312.42	4,267,989.43	4,606,815.68	3,244,547.01
管理费用	21,064,727.32	14,934,661.21	12,385,737.36	7,952,430.68
财务费用	8,989,929.39	4,911,017.37	7,351,811.88	4,978,793.81
资产减值损失	-4,600.00		4,600.00	
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）				
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）	13,368,761.99	5,165,425.31	31,573,258.68	23,049,474.85
加：营业外收入	3,371,805.30	2,048,506.30	5,378,932.91	150,000.00
减：营业外支出	30,000.00	30,000.00	107,786.49	92,420.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,710,567.29	7,183,931.61	36,844,405.10	23,107,054.85
减：所得税费用	3,112,824.38	1,834,780.75	7,055,003.00	5,855,342.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,597,742.91	5,349,150.86	29,789,402.10	17,251,711.92
归属于母公司所有者的净利润	11,384,215.52	5,349,150.86	27,165,006.46	17,251,711.92
少数股东损益	2,213,527.39		2,624,395.64	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.13		0.39	
（二）稀释每股收益	0.13		0.39	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	13,597,742.91	5,349,150.86	29,789,402.10	17,251,711.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,384,215.52	5,349,150.86	27,165,006.46	17,251,711.92
归属于少数股东的综合收益总额	2,213,527.39		2,624,395.64	

法定代表人：魏平 主管会计工作的负责人：沈雁玲 会计机构负责人：沈雁玲

（三）现金流量表

编制单位：大连科冕木业股份有限公司 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	299,891,537.72	183,630,578.80	245,000,502.56	177,332,045.65
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	7,501,404.55	4,287,458.29	7,275,655.34	7,063,183.84
收到其他与经营活动有关的现金	6,378,355.01	3,101,804.52	5,700,658.63	156,472.55
经营活动现金流入小计	313,771,297.28	191,019,841.61	257,976,816.53	184,551,702.04
购买商品、接受劳务支付的现金	355,555,330.18	172,845,572.76	202,446,426.69	141,757,266.67
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	30,364,608.07	17,790,136.10	18,495,010.79	12,686,912.30
支付的各项税费	9,374,802.55	5,272,956.22	8,425,642.10	6,090,989.40
支付其他与经营活动有关的现金	21,612,319.14	15,308,321.96	12,721,246.97	5,614,046.65
经营活动现金流出小计	416,907,059.94	211,216,987.04	242,088,326.55	166,149,215.02
经营活动产生的现金流量净额	-103,135,762.66	-20,197,145.43	15,888,489.98	18,402,487.02
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,400.00	40,400.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	40,400.00	40,400.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,055,872.55	6,229,581.60	13,975,414.37	3,125,969.56
投资支付的现金		100,000,000.00		
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				
支付其他与投资活动有关的现金		630,000.00		1,848,177.99
投资活动现金流出小计	54,055,872.55	106,859,581.60	13,975,414.37	4,974,147.55
投资活动产生的现金流量净额	-54,015,472.55	-106,819,181.60	-13,975,414.37	-4,974,147.55
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	268,924,600.00	268,924,600.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	193,800,000.00	60,000,000.00	148,800,000.00	96,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	462,724,600.00	328,924,600.00	148,800,000.00	96,000,000.00
偿还债务支付的现金	117,800,000.00	54,000,000.00	124,000,000.00	84,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,836,774.77	3,799,323.33	6,614,192.62	4,302,428.62
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			2,420,000.00	6,554,847.06
筹资活动现金流出小计	125,636,774.77	57,799,323.33	133,034,192.62	94,857,275.68
筹资活动产生的现金流量净额	337,087,825.23	271,125,276.67	15,765,807.38	1,142,724.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-712,421.62	-197,081.32	-196,825.19	-146,331.10
五、现金及现金等价物净增加额	179,224,168.40	143,911,868.32	17,482,057.80	14,424,732.69
加：期初现金及现金等价物余额	26,384,685.46	15,605,606.72	8,902,627.66	1,180,874.03
六、期末现金及现金等价物余额	205,608,853.86	159,517,475.04	26,384,685.46	15,605,606.72

法定代表人：魏平　　主管会计工作的负责人：沈雁玲　　会计机构负责人：沈雁玲

（四）合并所有者权益变动表

编制单位：大连科冕木业股份有限公司 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	70,000,000.00				7,457,138.47		79,925,179.08		18,371,013.76	175,753,331.31	70,000,000.00				5,731,967.28		54,485,343.81		15,746,618.12	145,963,929.21
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	70,000,000.00				7,457,138.47		79,925,179.08		18,371,013.76	175,753,331.31	70,000,000.00				5,731,967.28		54,485,343.81		15,746,618.12	145,963,929.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,500,000.00	240,574,600.00			534,915.09		10,849,300.43		2,213,527.39	277,672,342.91					1,725,171.19		25,439,835.27		2,624,395.64	29,789,402.10
（一）净利润							11,384,215.52		2,213,527.39	13,597,742.91							27,165,006.46		2,624,395.64	29,789,402.10
（二）其他综合收益																				
上述（一）和							11,384,215		2,213,527.	13,597,742.9							27,165,006		2,624,395.	29,789,402

（二）小计							.52		39	1							.46		64	.10
（三）所有者投入和减少资本	23,500,000.00	240,574,600.00								264,074,600.00										
1．所有者投入资本	23,500,000.00	240,574,600.00								264,074,600.00										
2．股份支付计入所有者权益的金额																				
3．其他																				
（四）利润分配					534,915.09		-534,915.09								1,725,171.19		-1,725,171.19			
1．提取盈余公积					534,915.09		-534,915.09								1,725,171.19		-1,725,171.19			
2．提取一般风险准备																				
3．对所有者（或股东）的分配																				
4．其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1．资本公积转增资本（或股本）																				
2．盈余公积转增资本（或																				

股本）																			
3．盈余公积弥补亏损																			
4．其他																			
（六）专项储备																			
1．本期提取																			
2．本期使用																			
（七）其他																			
四、本期期末余额	93,500,000.00	240,574,600.00			7,992,053.56		90,774,479.51		20,584,541.15	453,425,674.22	70,000,000.00				7,457,138.47		79,925,179.08		18,371,013.76	175,753,331.31

法定代表人：魏平 主管会计工作的负责人：沈雁玲 会计机构负责人：沈雁玲

母公司所有者权益变动表

编制单位：大连科冕木业股份有限公司 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	70,000,000.00				7,457,138.47		67,114,246.27	144,571,384.74	70,000,000.00				5,731,967.28		51,587,705.54	127,319,672.82
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	70,000,000.00				7,457,138.47		67,114,246.27	144,571,384.74	70,000,000.00				5,731,967.28		51,587,705.54	127,319,672.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,500,000.00	240,574,600.00			534,915.09		4,814,235.77	269,423,750.86					1,725,171.19		15,526,540.73	17,251,711.92
（一）净利润							5,349,150.86	5,349,150.86							17,251,711.92	17,251,711.92
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							5,349,150.86	5,349,150.86							17,251,711.92	17,251,711.92
（三）所有者投入和减少资本	23,500,000.00	240,574,600.00						264,074,600.00								
1．所有者投入资本	23,500,000.00	240,574,600.00						264,074,600.00								
2.股份支付计入所有																

者权益的金额																
3．其他																
（四）利润分配					534,915.09		-534,915.09						1,725,171.19		-1,725,171.19	
1．提取盈余公积					534,915.09		-534,915.09						1,725,171.19		-1,725,171.19	
2．提取一般风险准备																
3．对所有者（或股东）的分配																
4．其他																
（五）所有者权益内部结转																
1．资本公积转增资本（或股本）																
2．盈余公积转增资本（或股本）																
3．盈余公积弥补亏损																
4．其他																
（六）专项储备																
1．本期提取																
2．本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	93,500,000.00	240,574,600.00			7,992,053.56		71,928,482.04	413,995,135.60	70,000,000.00				7,457,138.47		67,114,246.27	144,571,384.74

法定代表人：魏平 主管会计工作的负责人：沈雁玲 会计机构负责人：沈雁玲

大连科冕木业股份有限公司
财务报表附注

2010 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

大连科冕木业股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身系大连科冕木业有限公司，为 2003 年 8 月注册设立的外商投资企业。

经中华人民共和国商务部《商务部关于同意大连科冕木业有限公司变更为股份制有限公司的批复》（商资批〔2007〕854 号）批准，大连科冕木业有限公司变更为外商投资股份有限公司，于 2007 年 6 月 5 日完成工商变更登记，公司名称变更为大连科冕木业股份有限公司，变更后的注册资本为 7,000.00 万元人民币。

本公司于 2010 年 1 月经中国证券监督管理委员会《关于核准大连科冕木业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2010〕62 号文）的核准，首次向社会公众发行人民币普通股 2,350 万股(每股面值 1 元)，并于 2010 年 2 月 9 日在深证证券交易所上市。

公司现有注册资本 9,350.00 万元，股份总数 9,350.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份份 7,000.00 万股；无限售条件的流通股份 2,350.00 万股。

公司产品行业类别隶属于木材行业，细分行业隶属于木地板行业。经营范围：地板及其他木制品的加工、制造及销售。公司主要产品为实木复合地板。

企业法人营业执照注册号：NO:0166571（企股辽大总字第 015775）。注册地址：大连庄河市昌盛街道工业园区。法定代表人：魏平。

二、公司主要会计政策和会计估计

（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

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

（三）会计期间

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）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1．同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2．非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）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。

（七）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。

（八）外币折算

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。

（九）金融工具

1．金融资产和金融负债的分类

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

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

2．金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，

相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3．金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4．主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5．金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

（十）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	金额 100 万元以上（含）且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

其他组合	应收合并财务报表范围内关联方款项及备用金具有类似信用风险特征
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
其他组合	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）账龄分析法

账　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内（含 6 个月）	0	0
6 个月至 1 年（含 1 年）	5	5
1 至 2 年（含 2 年）	10	10
2 至 3 年（含 3 年）	30	30
3 至 4 年（含 4 年）	50	50
4 至 5 年（含 5 年）	80	80
5 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	应收款项的未来现金流量现值与按组合计提坏账准备的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

（十一）存货

1．存货的分类

本公司存货是指企业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。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

2．发出存货的计价方法

购入并验收入库原材料及材料按实际成本计价；低值易耗品领用时采用一次摊销法；公司各类存货的购入与入库按实际成本计价，存货发出采用加权平均法核算。

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

（1）存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的

可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

（2）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4．存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5．低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

（十二）长期股权投资

1．初始投资成本的确定

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

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

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

2．后续计量及损益确认方法

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

3．确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4．减值测试方法及减值准备计提方法

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。

（十三）固定资产

1．确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2．各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值确定其折旧率，各类固定资产折旧年限、折旧率、预计残值率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	预计残值率（%）
房屋及建筑物	20	4.5	10
机器设备	10	9	10
运输设备	5	18	10
办公设备及其他	5	18	10

3．减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按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）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。

（十五）借款费用

1．借款费用资本化的确认原则

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

2．借款费用资本化期间

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

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

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

3．借款费用资本化金额

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

（十六）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
非专利技术	5

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

3．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。

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

（十七）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。

（十八）预计负债

1．因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2．公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十九）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。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。

（二十）政府补助

1．政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

（二十一）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。

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	9%、17%
消费税	出口实木地板销售收入	5%
关税	出口实木地板销售收入	10%
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；	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
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%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

（二）税收优惠及批文

1．增值税

本公司及子公司出口产品实行免、抵、退税政策，外销产品免征增值税，抵销内销销项税，并以进项税额为限按销售收入实行 9%的退税税率。

2．企业所得税

本公司控股子公司科冕木业（昆山）有限公司属于中外合资企业，享受“两免三减半”的所得税优惠政策。按照国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）的规定：自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享

受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算。科冕木业（昆山）有限公司 2007 年 7 月开始生产经营，2008 年度开始盈利，其优惠期限从 2008 年度起计算，本年度适用 12.5%的所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1．通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
穆棱科冕木业有限公司	控股子公司	黑龙江穆棱	工业生产	130,000,000.00	木制品加工及销售

（续上表）

子公司名称	期末实际投资金额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益
穆棱科冕木业有限公司	126,321,000.00	97.17	97.17	是	3,760,881.71

2．同一控制下企业合并取得的子公司

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
科冕木业（昆山）有限公司	控股子公司	江苏昆山	工业生产	$7,200,000.00	木地板加工及销售

（续上表）

子公司名称	期末实际投资金额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益
科冕木业（昆山）有限公司	41,949,841.99	75.00	75.00	是	16,823,659.44

（二）合并范围变化情况

本报告期合并范围无变化。

五、合并财务报表主要项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1．货币资金

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	193,403.49	1.000	193,403.49	114,255.86	1.0000	114,255.86
美元						
欧元						
小　计			193,403.49			114,255.86

银行存款：

人民币	205,029,057.11	1.000	205,029,057.11	22,869,940.75	1.0000	22,869,940.75
美元	58,338.38	6.6227	386,357.59	496,822.04	6.8282	3,392,400.25
欧元	4.05	8.8065	35.67	2.64	9.7971	25.86
小 计			205,415,450.37			26,262,366.86
其他货币资金：						
人民币				8,062.74	1.0000	8,062.74
美元						
欧元						
小 计						8,062.74
合 计			205,608,853.86			26,384,685.46

2．应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	78,065,003.08	100.00			59,683,203.37	100.00		
小 计	78,065,003.08	100.00			59,683,203.37	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	78,065,003.08	100.00			59,683,203.37	100.00		

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内（含 6 个月）	78,065,003.08	100.00		59,683,203.37	100.00	
小 计	78,065,003.08	100.00		59,683,203.37	100.00	

(2) 本公司无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(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(%)
CLBY TNC./DM FLOORING	非关联方	16,494,464.87	6 个月以内	21.13
杭州荣茂贸易有限公司	非关联方	14,068,471.86	6 个月以内	18.02
ART MOULDINGS(SALES)LTD	非关联方	10,100,529.11	6 个月以内	12.94
大连北星建材有限公司	非关联方	4,845,000.00	6 个月以内	6.21
TRILOGY INTERNATIONAL LTD.	非关联方	4,229,973.33	6 个月以内	5.42
小 计		49,738,439.17		63.72

(4) 期末，已有账面余额 7,120,000.00 元应收账款用于质押。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	90,757,856.62	99.99		90,757,856.62	8,360,696.95	96.58		8,360,696.95
1-2 年	11,917.00	0.01		11,917.00	296,474.03	3.42		296,474.03
合 计	90,769,773.62	100.00		90,769,773.62	8,657,170.98	100.00		8,657,170.98

(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
上海（陆特）机械有限公司	非关联方	27,971,190.00	1 年以内	设备未到
绥芬河市三峡经贸有限责任公司	非关联方	11,405,450.00	1 年以内	货未到
霸州市福达木业有限公司	非关联方	11,842,289.04	1 年以内	货未到
大连华源建材市场大兴隆木业商行	非关联方	8,772,232.01	1 年以内	货未到
大连海丰胡桃木有限公司	非关联方	8,825,501.00	1 年以内	货未到
小 计		68,816,662.05		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末，本公司无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合					46,000.00	0.60	4,600.00	10.00
其他组合	1,635,410.72	100.00			7,625,309.45	99.40		
小 计	1,635,410.72	100.00			7,671,309.45	100.00	4,600.00	0.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	1,635,410.72	100.00			7,671,309.45	100.00	4,600.00	0.06

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(%)	
1-2 年				46,000.00	100.00	4,600.00
小 计				46,000.00	100.00	4,600.00

3)组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合	1,635,410.72	
小 计	1,635,410.72	

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(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
江苏省电力公司昆山市供电公司	非关联方	450,591.67	6 个月以内	27.55	电力押金
宇虹	非关联方	308,221.71	6 个月以内	18.85	工程建筑押金
大连海关	非关联方	155,000.00	6 个月以内	9.48	海关保证金
刘凤杰	非关联方	85,584.94	6 个月以内	5.23	备用金
宁晓凯	非关联方	57,461.20	6 个月以内	3.51	备用金
小 计		1,056,859.52		64.62	

(4) 期末无其他应收款用于担保。

5. 存货

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	5,432,574.53		5,432,574.53	5,352,953.02		5,352,953.02
原材料	55,275,442.08		55,275,442.08	26,751,006.07		26,751,006.07
在产品	79,144,348.17		79,144,348.17	47,568,092.97		47,568,092.97
库存商品	8,053,192.67		8,053,192.67	5,668,620.30		5,668,620.30
委托加工物资	8,594,669.10		8,594,669.10			
包装物	159,621.26		159,621.26	21,145.03		21,145.03
低值易耗品	323,392.30		323,392.30	214,062.44		214,062.44
合　计	156,983,240.11		156,983,240.11	85,575,879.83		85,575,879.83

(2) 期末，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 其他说明

1) 期末存货余额中无资本化金额。

2) 期末无存货用于担保。

6．其他流动资产

项　目	期末数	期初数
多交企业所得税	2,125,983.01	
合　计	2,125,983.01	

7．固定资产及累计折旧

(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	116,541,846.27		36,583,815.61	188,937.00	152,936,724.88
房屋及建筑物	63,421,175.55		16,575,177.09		79,996,352.64
机器设备	47,160,947.87		17,025,059.26		64,186,007.13
运输工具	4,007,712.36		2,040,938.16	188,937.00	5,859,713.52
办公设备及其他	1,952,010.49		942,641.10		2,894,651.59
——	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	22,665,637.35		8,580,931.34	170,043.30	31,076,525.39
房屋及建筑物	5,392,355.25		2,956,377.75		8,348,733.00
机器设备	14,333,587.52		4,476,928.77		18,810,516.29
运输工具	2,240,360.42		712,016.62	170,043.30	2,782,333.74
办公设备及其他	699,334.16		435,608.20		1,134,942.36

3) 账面净值小计	93,876,208.92	——	——	121,860,199.49
房屋及建筑物	58,028,820.30	——	——	71,647,619.64
机器设备	32,827,360.35	——	——	45,375,490.84
运输工具	1,767,351.94	——	——	3,077,379.78
办公设备及其他	1,252,676.33	——	——	1,759,709.23
4) 减值准备小计		——	——	
房屋及建筑物		——	——	
机器设备		——	——	
运输工具		——	——	
办公设备及其他		——	——	
5) 账面价值合计	93,876,208.92	——	——	121,860,199.49
房屋及建筑物	58,028,820.30	——	——	71,647,619.64
机器设备	32,827,360.35	——	——	45,375,490.84
运输工具	1,767,351.94	——	——	3,077,379.78
办公设备及其他	1,252,676.33	——	——	1,759,709.23

本期折旧额为 8,580,931.34 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 19,288,264.21 元。

(2) 期末，已有账面价值 50,099,545.62 元的固定资产用于抵押借款。

(3) 期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值固定资产准备。

（4）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
穆棱厂房一期	2010 年 12 月末转入，尚未取得产权证	2011 年 6 月

8. 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
昆山厂房二期				5,944,208.50		5,944,208.50
昆山设备安装	28,129.00		28,129.00			
穆陵设备安装	4,138,990.87		4,138,990.87			
穆陵干燥窑	4,465,773.95		4,465,773.95			
综合楼	4,230,374.44		4,230,374.44			
穆陵二期工程	24,425,304.81		24,425,304.81	122,011.71		122,011.71
合 计	37,288,573.07		37,288,573.07	6,066,220.21		6,066,220.21

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
昆山厂房二期	600.00	5,944,208.50	109,603.01	6,053,811.51	
昆山设备安装			1,207,376.84	1,179,247.84	
穆陵厂房一期	1,205.52		12,055,204.86	12,055,204.86	
穆陵设备安装			4,138,990.87		
穆陵干燥窑	450.00		4,465,773.95		
综合楼	450.00		4,230,374.44		
穆陵二期工程	2,794.64	122,011.71	24,303,293.10		
合 计		6,066,220.21	50,510,617.07	19,288,264.21	

(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
昆山厂房二期	100.00				自有资金	
昆山设备					自有资金	28,129.00
穆陵厂房一期	100.00				自有资金	
穆陵设备安装					自有资金	4,138,990.87
穆陵干燥窑	99.24				自有资金	4,465,773.95
综合楼	94.01				募集资金	4,230,374.44
穆陵二期工程	87.40				募集资金	24,425,304.81
合 计						37,288,573.07

(3) 期末，已有账面价值 24,425,304.81 元的在建工程用于抵押借款。

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	35,672,622.00		20,028,000.00	15,644,622.00
土地使用权	35,248,522.00		20,028,000.00	15,220,522.00
非专利技术	424,100.00			424,100.00
2) 累计摊销小计	1,870,248.40	387,720.95	652,303.27	1,605,666.08
土地使用权	1,777,028.32	305,000.87	652,303.27	1,429,725.92
非专利技术	93,220.08	82,720.08		175,940.16
3) 账面净值小计	33,802,373.60			14,038,955.92
土地使用权	33,471,493.68			13,790,796.08
非专利技术	330,879.92			248,159.84

4) 减值准备小计				
土地使用权				
非专利技术				
5) 账面价值合计	33,802,373.60			14,038,955.92
土地使用权	33,471,493.68			13,790,796.08
非专利技术	330,879.92			248,159.84

本期摊销额 387,720.95 元。

(2) 本期减少为穆棱公司购入土地转入在建工程进行平整。

(3) 期末，已有账面价值 13,790,796.08 元的无形资产用于抵押借款。

10. 递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备		1,150.00

11. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	4,600.00	-4,600.00			
合 计	4,600.00	-4,600.00			

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	125,000,000.00	75,800,000.00
保证借款	55,800,000.00	34,000,000.00
质押借款	5,000,000.00	
合 计	185,800,000.00	109,800,000.00

13. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料款	59,320,685.25	25,463,346.76

应付工程款	8,099,138.94	
合　计	67,419,824.19	25,463,346.76

(2)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 年的大额应付账款。

14. 预收款项

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
预收货款	735,873.49	1,656,918.77
合　计	735,873.49	1,656,918.77

(2) 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 年的大额预收账款。

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,573,959.02	28,647,857.45	28,719,899.10	2,501,917.37
职工福利费		892,509.32	892,509.32	
社会保险费	8,977.50	757,286.90	752,199.65	14,064.75
合　计	2,582,936.52	30,297,653.67	30,364,608.07	2,515,982.12

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴计划将于下一会计期间内发放；应付社会保险费计划将于下一会计期间内上缴。

16. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	-4,825,602.12	-426,675.33
消费税	795.57	
企业所得税	392,627.56	3,146,775.22
个人所得税	12,054.74	6,145.67
房产税	40,090.01	53,727.62
土地使用税	61,720.70	123,441.40
教育费附加	130.87	
地方教育附加		3,975.50
合　计	-4,318,182.67	2,907,390.08

17. 应付利息

项　目	期末数	期初数
短期借款应付利息	247,257.78	192,080.00
合　计	247,257.78	192,080.00

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应付暂收款	890,408.35	773,972.38
应付保证金	1,659,155.40	2,583,626.00
合　计	2,549,563.75	3,357,598.38

(2) 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 年的大额其他应付款。

（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
昆山振鹿建筑安装有限公司度城钢构分公司	1,076,590.00	设备质量保证金

19. 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	70,000,000.00	23,500,000.00		93,500,000.00
合　计	70,000,000.00	23,500,000.00		93,500,000.00

(2) 股本变动情况说明

2010 年 1 月经中国证券监督管理委员会《关于核准大连科冕木业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2010〕62 号）的核准，首次向社会公众发行人民币普通股 2350 万股(每股面值 1 元)，并于 2010 年 2 月 9 日在深证证券交易所上市，注册资本实收情况业经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并由其出具利安达验〔2010〕1005 号《验资报告》，公司于 2010 年 4 月 20 日办妥工商变更登记手续。

20. 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
资本溢价		240,574,600.00		240,574,600.00
合　计		240,574,600.00		240,574,600.00

(2) 其他说明

本期资本公积增加 240,574,600.00 元，其中：向社会公开发行人民币普通股(A 股)产生股本溢价 240,574,600.00 元。

21. 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	7,457,138.47	534,915.09		7,992,053.56
合　计	7,457,138.47	534,915.09		7,992,053.56

(2) 其他说明

本期增加系根据 2011 年 4 月 15 日公司第二届董事第九次会议通过的 2010 年度利润分配预案，按照 2010 年母公司实现的净利润 10%提取法定盈余公积 534,915.09 元。

22. 未分配利润

项　目	金　额	提取或分配比例
期初未分配利润	79,925,179.08	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,384,215.52	
减：提取法定盈余公积	534,915.09	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	90,774,479.51	

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入及成本

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
主营业务收入	306,600,642.89	236,369,076.70
其他业务收入	512.82	427.35
营业成本	255,058,285.75	180,376,688.06

(2) 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
三层复合地板	80,165,608.81	71,396,132.69	63,717,088.43	50,561,320.87
多层复合地板	216,978,138.45	177,572,423.23	170,517,155.85	128,936,525.32
其他	9,456,895.63	6,089,729.83	2,134,832.42	878,841.87
小 计	306,600,642.89	255,058,285.75	236,369,076.70	180,376,688.06

(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
国内	80,339,805.97	66,253,938.23	49,857,262.45	30,562,804.27
国外	226,260,836.92	188,804,347.52	186,511,814.25	149,813,883.79
小 计	306,600,642.89	255,058,285.75	236,369,076.70	180,376,688.06

(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(%)
CLBY TNC./DM FLOORING	38,538,189.18	12.57
ART MOULDINGS (SALES)LTD	22,438,255.28	7.32
ITOCHU CORPORATION	20,380,064.36	6.65
PIOS HANDEL-UNDBETEILIGUNGS GMBH	19,457,765.55	6.35
SWIFF-TRAIN COMPANY	13,893,080.44	4.53
小 计	114,707,354.81	37.42

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	28,930.91	9,536.23	5%
教育费附加	17,358.54	5,721.77	1%
地方教育附加	25,793.24	53,750.59	1%
消费税	169,507.20		5%
关税	436,148.95	1,583.80	10%
合 计	677,738.84	70,592.39	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
港杂费	1,935,345.28	979,027.63
业务费	263,555.68	185,840.72

报关费	126,522.00	561,650.75
运输费	1,428,971.69	294,872.56
快递费	237,134.43	244,256.98
展会费	422,535.00	429,392.00
产地证检疫费	678,014.00	347,274.91
清关费	308,686.28	132,927.34
拖车费	951,865.86	700,806.64
专利使用费	832,788.69	481,112.40
其他	260,893.51	249,653.75
合　计	7,446,312.42	4,606,815.68

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
办公费	1,098,288.28	554,962.98
业务招待费	559,102.66	674,281.09
差旅费	845,370.39	578,354.89
车辆消耗费	662,460.66	691,367.79
工资福利	4,765,512.32	4,529,846.78
折旧费	1,209,829.30	1,279,104.20
税费	1,382,456.76	943,613.35
无形资产摊销	387,720.94	799,792.36
保险费	720,158.88	374,429.86
上市费	7,498,450.00	
其他	1,935,377.13	1,959,984.06
合　计	21,064,727.32	12,385,737.36

5. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	7,891,952.55	6,513,397.62
利息收入	-1,725,721.31	-15,567.33
汇兑损益	2,066,438.59	196,825.19
手续费支出	757,259.56	657,156.40
合　计	8,989,929.39	7,351,811.88

6．资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	-4,600.00	4,600.00

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	21,506.30		21,506.30
其中：固定资产处置利得	21,506.30		21,506.30
政府补助	3,350,119.00	5,375,403.00	3,350,119.00
其他	180.00	3,529.91	180.00
合　计	3,371,805.30	5,378,932.91	3,371,805.30

(2) 政府补助明细

项　目	本期数	上年同期数	说明
上市奖励资金	1,000,000.00		大财指企〔2010〕380 号
上市奖励资金	1,000,000.00		辽财企〔2009〕46 号
国际市场开拓资金	27,000.00		大连市财政局
扩大再生产扶持资金款	325,641.00		穆棱市经济开发区管委会
穆棱市财政局补贴款	800,000.00		黑财指（企）[2010]503 号
企业引导资金	197,478.00	225,403.00	昆山市招商服务局
上市奖励资金		5,000,000.00	牡财企〔2009〕35 号
政府奖励		150,000.00	庄河市财政局，庄河市经济发展局
小　计	3,350,119.00	5,375,403.00	

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
对外捐赠	30,000.00	97,420.00	30,000.00
其他		10,366.49	
合　计	30,000.00	107,786.49	30,000.00

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	3,111,674.38	7,056,153.00

递延所得税调整	1,150.00	-1,150.00
合 计	3,112,824.38	7,055,003.00

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	11,384,215.52
非经常性损益	B	2,462,509.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	8,921,706.08
期初股份总数	D	70,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	23,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	10
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×G/K-H×I/K-J	89,583,333.33
基本每股收益	M=A/L	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.10

(3) 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．收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助	3,350,119.00
利息收入	1,725,721.31
备用金及保证金	1,302,514.70
合 计	6,378,355.01

2．支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
上市费	7,498,450.00

港杂费	1,935,345.28
运输费	1,428,971.69
办公费	1,098,288.28
拖车费	951,865.86
差旅费	845,370.39
专利使用费	832,788.69
保险费	720,158.88
产地证检疫费	678,014.00
车辆消耗费	662,460.66
担保费	648,716.67
业务招待费	559,102.66
展会费	422,535.00
清关费	308,686.28
业务费	263,555.68
快递费	237,134.43
报关费	126,522.00
银行手续费	757,259.56
其他	1,637,093.13
合计	21,612,319.14

3. 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	13,597,742.91	29,789,402.10
加：资产减值准备	-4,600.00	4,600.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,580,931.34	7,211,478.79
无形资产摊销	387,720.95	799,792.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-21,506.30	
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)	8,604,374.17	6,822,617.81

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)	1,150.00	-1,150.00
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)	-71,407,360.28	-5,760,426.04
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-40,503,258.62	-3,350,852.38
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-22,370,956.83	-19,626,972.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-103,135,762.66	15,888,489.98
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	205,608,853.86	26,384,685.46
减：现金的期初余额	26,384,685.46	8,902,627.66
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	179,224,168.40	17,482,057.80

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	205,608,853.86	26,384,685.46
其中：库存现金	193,403.49	114,255.86
可随时用于支付的银行存款	205,415,450.37	26,262,366.86
可随时用于支付的其他货币资金		8,062.74
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	205,608,853.86	26,384,685.46

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1．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
NEWEST WISE LIMITED	控股股东	综合性	香港	魏平

（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(%)	本公司最终控制人
NEWEST WISE LIMITED	港币 10,000.00 元	56.68	56.68	魏平

2．本公司的子公司情况详见本财务报表附注四企业合并及合并财务报表之说明。

3．本公司的其他关联方

关联方名称	与本企业的关系	组织机构代码
宁夏科冕实业有限公司	同一最终控制人	73596009-6

（二）关联交易情况

1．出售商品和提供劳务的关联交易

关联方名称	2010 年度		2009 年度	
	金额	占年度同类交易比例%	金额	占年度同类交易比例%
宁夏科冕实业有限公司	2,564,102.56	100.00	1,572,649.57	100.00

2．关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
宁夏科冕实业有限公司	1,000,000.00	2010 年 4 月 23 日	2010 年 5 月 6 日	临时拆借

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

关联方单位	项　目	本年数	上年数
宁夏科冕实业有限公司	应收账款		600,000.00

(四) 关键管理人员薪酬

2010 年度本公司关键管理人员共 13 人，领薪人数共 12 人报酬总额为 121.8 万元，2009 年度本公司关键管理人员共 12 人，领薪人数共 10 人报酬总额为 90.4 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承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

1、变更募集资金投资项目实施地点及主体

2011 年 2 月 18 日，本公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了第二届董事会第五次会议《关于公司变更募集资金投资项目实施地点及主体的议案》；根据公司经营发展的实际情况，为保证项目建成后的预期效果，最大限度的提高募集资金收益率，公司拟变更募集资金投资项目的实施地点及实施主体，现将该项目建设的实施地点变更为江苏省泰州市高港区永安洲工业园区，公司拟兴建的科冕（泰州）木业城内，实施主体变更为公司在泰州成立的全资子公司泰州科冕木业有限公司。

2、筹建全资子公司

2011 年 1 月 7 日，根据第一届董事会第四十五次会议《关于投资建设泰州进口木材贸易加工区（科冕木业城）项目的议案》本公司投资设立泰州科冕木业有限公司，2011 年 3 月 2 日，根据第二届董事会第六次会议审议通过了《关于对全资子公司泰州科冕木业有限公司增资的议案》，根据该议案本公司全资子公司泰州科冕木业有限公司注册资本变更为 9,000 万元人民币，截止报告日子公司工商登记尚未办理完毕

3、反倾销、反补贴事项

2011 年 3 月 24 日，本公司获悉，美国商务部对来自中国的多层木地板产品发起的反倾销调查初裁结果已宣布，裁定了公司的多层地板反补贴税率为 2.25%。根据结果，美国进口商从美国商务部初裁之日（2011 年 3 月 23 日）起进口产自于公司的多层地板，将暂按 2.25%的反补贴税率向美国海关预缴相应的关税保证金。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2011 年 4 月 15 日公司第二届董事会第九次会议决议通过的 2010 年度利润分配预案，公司拟不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。

十、其他重要事项

外币金融资产和外币金融负债

项　目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1．贷款和应收款	50,933,800.93				58,685,844.10

金融资产小计	50,933,800.93				58,685,844.10

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	44,738,161.10	100.00			40,775,785.02	100.00		
小 计	44,738,161.10	100.00			40,775,785.02	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	44,738,161.10	100.00			40,775,785.02	100.00		

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内（含 6 个月）	44,738,161.10	100.00		40,775,785.02	100.00	
合计	44,738,161.10	100.00		40,775,785.02	100.00	

(2) 期末，本公司无应收持有公司 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(%)
CLBY TNC./DM FLOORING	非关联方	14,546,042.32	6 个月以内	32.51
ART MOULDINGS(SALES)LTD	非关联方	10,100,529.11	6 个月以内	22.58
TRILOGY INTERNATIONAL LTD.	非关联方	4,229,973.33	6 个月以内	9.45
PIOS HANDEL-UNDBETEILIGUNGS GMBH	非关联方	3,553,293.19	6 个月以内	7.94
F.W.BARTH_CO.GMBM.FUGGERSTRASSE	非关联方	2,675,958.36	6 个月以内	5.98
小 计		35,105,796.31		78.46

(4) 期末无应收账款用于担保。

2．其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合								
其他组合	5,669,354.32	100.00			10,040,280.48	100.00		
小　计	5,669,354.32	100.00			10,040,280.48	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合　计	5,669,354.32	100.00			10,040,280.48	100.00		

2)组合中，按其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数	坏账准备
其他组合	5,669,354.32	
小　计	5,669,354.32	

(2) 期末，本公司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
科冕木业（昆山）有限公司	关联方	5,080,000.00	6 个月以内	89.60	往来款借款
大连海关	非关联方	155,000.00	6 个月以内	2.73	海关保证金
刘凤杰	非关联方	85,584.94	6 个月以内	1.51	备用金
宁晓凯	非关联方	57,461.20	6 个月以内	1.01	备用金
陈卫华	非关联方	30,066.90	6 个月以内	0.53	备用金
小　计		5,408,113.04		95.38	

（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(%)
科冕木业（昆山）有限公司	控股子公司	5,080,000.00	89.60

小　计		5,080,000.00	89.60

3．长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
科冕木业（昆山）有限公司	按成本法核算	41,949,841.99	41,949,841.99		41,949,841.99
穆棱科冕木业有限公司	按成本法核算	153,000,000.00	15,300,000.00	100,000,000.00	115,300,000.00
合　计		194,949,841.99	57,249,841.99	100,000,000.00	157,249,841.99

(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
科冕木业（昆山）有限公司	75.00	75.00				
穆棱科冕木业有限公司	88.69	88.69				
合　计						

（二）母公司利润表项目注释

1．营业收入及成本

(1)明细情况

项　目	本期数	上年同期数
主营业务收入	189,611,841.92	170,466,285.13
其他业务收入	512.82	427.35
营业成本	160,332,918.12	131,239,882.33

(2)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
三层复合地板	73,060,449.13	65,754,460.41	63,717,088.43	50,561,320.87
多层复合地板	116,551,392.79	94,578,457.71	106,273,225.53	80,401,678.39
其他			475,971.17	276,883.07
小　计	189,611,841.92	160,332,918.12	170,466,285.13	131,239,882.33

（3）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
国内	3,432,633.62	2,916,709.36	27,730,953.47	14,491,302.26
国外	186,179,208.30	157,416,208.76	142,735,331.66	116,748,580.07

小　计	189,611,841.92	160,332,918.12	170,466,285.13	131,239,882.33

(4) 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(%)
CLBY TNC./DM FLOORING	38,538,189.18	20.32
ART MOULDINGS (SALES)LTD	22,438,255.28	11.83
ITOCHU CORPORATION	20,380,064.36	10.75
PIOS HANDEL-UNDBETEILIGUNGS GMBH	19,457,765.55	10.26
SWIFF- TRAIN COMPANY	13,893,080.44	7.33
小　计	114,707,354.81	60.49

（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	5,349,150.86	17,251,711.92
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,082,439.21	4,516,556.48
无形资产摊销	252,721.20	263,223.77
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-21,506.30	
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)	4,003,398.54	4,561,154.72
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)		
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)	-26,667,462.88	449,948.17
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-4,710,823.66	7,160,887.56
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-3,485,062.40	-15,800,995.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,197,145.43	18,402,487.02
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	159,517,475.04	15,605,606.72
减：现金的期初余额	15,605,606.72	1,180,874.03
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	143,911,868.32	14,424,732.69

十二、其他补充资料

（一）非经常性损益

1．当期非经常性损益明细表

项　目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	21,506.30	本期处置固定资产产生的损益
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）	3,350,119.00	详见本财务报表附注四政府补助之说明
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-29,820.00	
小 计	3,341,805.30	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	810,766.58	
少数股东权益影响额(税后)	68,529.28	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,462,509.44	

（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	2.97	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.33	0.10	0.10

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	11,384,215.52
非经常性损益	B	2,462,509.44
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	8,921,706.08
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	157,382,317.55
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	264,618,616.98
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	10
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	L= D+A/2+ E×F/K-G ×H/K±I×J/K	383,589,939.46
加权平均净资产收益率	M=A/L	2.97%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.33%

（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
货币资金	205,608,853.86	26,384,685.46	679.27%	主要系公司本期公开发行人民币普通股取得募集资金，相应银行存款余额增加所致

应收账款	78,065,003.08	59,683,203.37	30.80%	主要系控股子公司科冕木业（昆山）有限公司应收客户的账款增加所致。
预付款项	90,769,773.62	8,657,170.98	948.49%	主要系本公司控股子公司穆棱科冕木业有限公司增加原材料采购所致。
其他应收款	1,635,410.72	7,666,709.45	-78.67%	主要系本公司募集资金到位冲减上市费用所致
存货	156,983,240.11	85,575,879.83	83.44%	主要系本公司控股子公司穆棱科冕木业有限公司增加原材料采购所致。
在建工程	37,288,573.07	6,066,220.21	514.69%	主要系本公司控股子公司穆棱科冕木业有限公司增加募集资金项目投资所致。
无形资产	14,038,955.92	33,802,373.60	-58.47%	主要系本公司控股子公司穆棱科冕木业有限公司为募集资金项目需要对土地进行平整，将土地转入相关土建工程中所致。
短期借款	185,800,000.00	109,800,000.00	69.22%	主要系本公司控股子公司穆棱科冕木业有限公司增加借款所致。
应付账款	67,419,824.19	25,463,346.76	164.77%	主要系本公司增加原材料采购形成所致。
应交税费	-4,318,182.67	2,907,390.08	-248.52%	主要系本公司本期增加采购形成进项税
股本	93,500,000.00	70,000,000.00	33.57%	主要系本公司发行新股所致。
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	306,601,155.71	236,369,504.05	29.71%	主要系公司本期生产销售规模扩大，相应营业收入增加所致。
营业成本	255,058,285.75	180,376,688.06	41.40%	主要系公司本期生产销售规模扩大，相应随产品销售结转的营业成本增加所致。
营业税金及附加	677,738.84	70,592.39	860.07%	主要系公司本期销售实木地板，消费税明显增加所致。
销售费用	7,446,312.42	4,606,815.68	61.64%	主要系公司本期生产销售规模扩大，相应销售费用增加所致。
管理费用	21,064,727.32	12,385,737.36	70.07%	主要系公司将上市发行费用中的路演及宣传等费用 7,498,450.00 元计入当期损益所致。
营业外收入	3,371,805.30	5,378,932.91	-37.31%	主要系公司本期收到的政府补助减少所致。
所得税费用	3,112,824.38	7,055,003.00	-55.88%	主要系公司利润总额下降所致。

大连科冕木业股份有限公司

2011 年 4 月 15 日

第十一节 备查文件目录

一、载有董事长魏平女士签名的 2010 年年度报告。

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2010 年年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

五、其他有关资料。

大连科冕木业股份有限公司董事会

2011 年 4 月 15 日