

浙江南洋科技股份有限公司 2011年半年度报告



二〇一一年七月二十七日

目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 股本变动及股东情况.....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节 董事会报告.....	8
第六节 重要事项.....	21
第七节 财务报告.....	24
第八节 备查文件.....	83

第一节 重要提示

- 1、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。
- 2、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 3、公司负责人邵雨田、主管会计工作负责人杜志喜及会计机构负责人(会计主管人员)潘岚声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 上市公司基本情况

一、公司法定中、英文名称及缩写

- 1、中文名称：浙江南洋科技股份有限公司
- 2、英文名称：Zhejiang Nanyang Technology Co., Ltd.
- 3、英文名称缩写：SSEA

二、法定代表人：邵雨田

三、董事会秘书及证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜志喜	方小桃
联系地址	浙江省台州市开发区开发大道 388 号	浙江省台州市开发区开发大道 388 号
电话	0576-88169898	0576-88169788
传真	0576-88169922	0576-88169922
电子信箱	nykj@ nykj. cc	nykj@ nykj. cc

四、注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

公司注册及办公地址	浙江省台州市开发区开发大道 388 号
公司邮政编码	318000
公司互联网网址	http://www.nykj.cc
公司电子信箱	nykj@ nykj. cc

五、选定信息披露报纸、登载半年报的互联网网址及半年报备置地点

公司指定信息披露报纸	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司指定信息披露网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司半年报备置地点	浙江省台州市开发区开发大道 388 号公司证券部

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	南洋科技
股票代码	002389

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期	2001 年 11 月 30 日
公司最近一次变更注册登记日期	2011 年 6 月 10 日

注册登记地点	浙江省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	331000000012754
税务登记号码	331001734507783
聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
会计师事务所的办公地址	浙江省杭州市西溪路128号金鼎广场西楼6~10楼

八、主要财务数据和指标

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	942,031,607.11	813,629,443.23	15.78%
归属于上市公司股东的所有者权益	745,502,980.91	716,507,271.27	4.05%
股本	134,000,000.00	67,000,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.56	10.69	-47.99%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	162,551,564.69	121,818,259.34	33.44%
营业利润	54,591,244.60	31,398,318.55	73.87%
利润总额	56,836,327.93	37,327,366.16	52.26%
归属于上市公司股东的净利润	42,395,709.64	28,869,118.29	46.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,746,258.76	23,505,962.19	73.34%
基本每股收益(元/股)	0.32	0.22	45.45%
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.22	45.45%
加权平均净资产收益率(%)	5.78%	8.31%	-2.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.56%	6.76%	-1.20%
经营活动产生的现金流量净额(元)	14,861,971.09	20,456,831.20	-27.35%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.11	0.31	-64.52%

（二）非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	6,026.29	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,531,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-291,942.96	
所得税影响额	-560,959.96	
少数股东权益影响额	-34,672.49	

合 计	1,649,450.88	-
-----	--------------	---

(三) 境内外会计准则差异

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

2011年4月1日召开的2010年年度股东大会审议通过了《关于公司2010年度利润分配及资本公积转增股本的议案》：以公司现有股本67,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元；同时，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增10股。该权益分派方案于2011年4月13日实施，权益分派前公司总股本为67,000,000股，权益分派后公司总股本增至134,000,000股。报告期内公司股份变动情况如下：

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	50,000,000	74.63%			50,000,000		50,000,000	100,000,000	74.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,000,000	74.63%			50,000,000		50,000,000	100,000,000	74.63%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	50,000,000	74.63%			50,000,000		50,000,000	100,000,000	74.63%
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									
二、无限售条件股份	17,000,000	25.37%			17,000,000		17,000,000	34,000,000	25.37%
1、人民币普通股	17,000,000	25.37%			17,000,000		17,000,000	34,000,000	25.37%
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	67,000,000	100.00%		67,000,000	67,000,000	134,000,000	100.00%
--------	------------	---------	--	------------	------------	-------------	---------

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位: 股

股东总数						13,420
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	
邵雨田	境内自然人	44.40%	59,500,000	59,500,000		
冯小玉	境内自然人	13.43%	18,000,000	18,000,000		
冯海斌	境内自然人	8.73%	11,700,000	11,700,000	6,680,000	
郑发勇	境内自然人	8.06%	10,800,000	10,800,000	5,400,000	
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.26%	350,220			
刘彩香	境内自然人	0.26%	345,200			
陈阳	境内自然人	0.26%	342,000			
施锦屏	境内自然人	0.23%	311,220			
北京宝罗服装服饰有限责任公司	境内非国有法人	0.16%	216,498			
刘焯	境内自然人	0.16%	208,900			
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			
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	350,220		人民币普通股			
刘彩香	345,200		人民币普通股			
陈阳	342,000		人民币普通股			
施锦屏	311,220		人民币普通股			
北京宝罗服装服饰有限责任公司	216,498		人民币普通股			
刘焯	208,900		人民币普通股			
李冰	176,200		人民币普通股			
陈锦钊	147,400		人民币普通股			
季铁军	139,098		人民币普通股			
黄冠雄	137,200		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。					

三、 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司的控股股东及实际控制人没有发生变更。

第四节 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持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
邵雨田	董事长、总经理	29,750,000	29,750,000	0	59,500,000	59,500,000	0	资本公积金转增股本
冯小玉	董事	9,000,000	9,000,000	0	18,000,000	18,000,000	0	资本公积金转增股本
冯江平	董事	0	0	0	0	0	0	无变动
杜志喜	董事、副总经理、 董事会秘书、财务总监	0	0	0	0	0	0	无变动
李健权	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
闻德辉	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
戴欣苗	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
郝云宏	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
潘大男	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
冯海斌	监事会主席	5,850,000	5,850,000	0	11,700,000	11,700,000	0	资本公积金转增股本
王丽娜	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
毛爱莲	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
陆为民	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
洪 伟	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
丁邦建	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
方小桃	副总经理	0	0	0	0	0	0	无变动
狄 伟	总工程师	0	0	0	0	0	0	无变动

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况分析

2011年上半年，公司经营管理层围绕年初董事会确定的生产经营目标，秉持“战略先行、品牌牵引、科技驱动、文化支撑”的总体发展方针，大力实施高端膜发展战略，提高资金效率，优化产业布局，加强技术研发，提升产品质量，取得了良好的经营业绩。通过一系列扎实有效的工作，公司以战略性新兴产业为导向，以高端薄膜业务为核心，同时围绕薄膜适度向上下游拓展延伸的产业体系正在稳步搭建，并已初具形态。报告期内，公司主导产品高端电容薄膜继续保持了良好的发展势头，主导产品产销两旺，显示了良好的产品竞争实力。报告期内，公司实现营业收入 16,255.16 万元，比上年同期增长 33.44%；营业利润 5,459.12 万元，比上年同期增长 73.87%；归属于母公司股东的净利润 4,239.57 万元，比上年同期增长 46.85%。

(二) 报告期经营情况简要分析

项目	报告期（元）	上年同期（元）	同比增减（%）
营业收入	162,551,564.69	121,818,259.34	33.44
营业利润	54,591,244.60	31,398,318.55	73.87
归属于母公司的净利润	42,395,709.64	28,869,118.29	46.85

报告期内，营业收入、营业利润、净利润同比分别增长了 33.44%、73.87%、46.85%的主要原因是，2011 年上半年销售形势继续向好，募投项目顺利投产，公司加大营销力度和市场开拓力度，提高产品的议价能力，成本费用控制在合理水平，营业收入和主要产品的毛利率提高，带来了上述指标均有较大幅度的提高。

报告期内，公司重点开展了以下几项工作：一是全力以赴抓好锂离子电池隔膜、太阳能电池背材膜、电容器用聚丙烯薄膜等投资项目建设，确保了电容器用聚丙烯薄膜募投项目按期投产，为公司全年经济效益的快速增长打下了坚实基础；同时积极开展投资光学级聚酯薄膜、电容器用聚酯薄膜项目的前期准备工作。二是作出了通过非公开发行 A 股股票募集资金、建设光学级聚酯薄膜、电容器用聚酯薄膜的重大决策，该方案拟通过非公开发行不超过 3250 万股（含 3250 万股）股份，募集资金总额（含发行费用）不超过 74,000 万元，扣除发行费用后的募集资金拟投入如下项目：

序号	项目名称	项目总投资 (万元)	拟投入募集资金 (万元)
1	年产 20,000 吨光学级聚酯薄膜项目	42,000.00	42,000.00
2	年产 5,000 吨电容器用聚酯薄膜项目	28,000.00	28,000.00
合 计		70,000.00	70,000.00

该方案已通过了公司董事会及股东大会审批程序，相关申请材料已上报中国证监会并已获受理。同时，公司与韩国投资者签订了投资设立光学薄膜合资公司协议。通过以上举措公司正式进军科技含量高、盈利能力强的光学级聚酯薄膜和电容器用聚酯薄膜。三是在未来有望引领公司实现跨越式发展的太阳能电池背材膜、锂电池材料和光学薄膜板块，加快高层次人才培养、引进力度，同时加强与高等院校之间的技术合作，全面提升公司的技术创新能力。四是积极布局锂电池材料板块，参股浙江贝能新材料科技有限公司，为公司今后发力锂电池材料产业打下了一定基础。五是协调解决南洋科技新能源新材料产业园的土地问题，取得了政府部门的大力支持。六是引进了卓越绩效管理模式，启动了企业 CIS 形象识别规划系统项目，全面开展经营质量管理体系建设，有效提升了内部管理水平。

(三) 经营情况介绍

1、主营业务范围

本公司的经营范围为电容器用薄膜、光学级聚酯薄膜、太阳能电池背材膜、包装膜、电容器制造、销售。主营业务为电容器专用电子薄膜的制造和销售，主要产品为基膜和金属化膜。报告期内，公司主营业务未发生变化。

2、主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
电子元器件制品	16,245.04	9,539.63	41.28%	33.40%	23.31%	4.81%
主营业务分产品情况						
金属化膜	7,301.35	3,797.04	48.00%	30.27%	15.99%	6.40%
基 膜	7,068.22	3,722.07	47.34%	35.41%	18.17%	7.68%

再造粒子	1,671.41	1,893.62	-13.30%	51.07%	61.50%	-7.32%
镀膜加工	204.06	126.90	37.81%	-17.17%	-9.63%	-5.19%
小 计	16,245.04	9,539.63	41.28%	33.40%	23.31%	4.81%

(2) 主营业务分地区情况

单位: 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	16,004.78	33.09%
国外销售	240.26	57.93%
小 计	16,245.04	33.40%

(3) 报告期公司主要会计报表项目发生重大变化的原因说明

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	107,741,531.04	79,560,469.81	35.42	主要系本期销售增加, 贴现减少。
应收账款	42,576,038.08	30,197,936.25	40.99	主要系本期销售收入有较大幅度的增加, 同时, 考虑到募投项目投产后产销量扩张而对优质客户适当增加信用额度。
预付账款	37,142,870.46	62,237,722.47	-40.32	主要系本期末募投项目设备投产, 预付账款减少。
应收利息	1,599,726.03	3,558,934.11	-55.05	主要系本期定期存款利息减少。
其他应收款	18,252,580.24	486,038.09	3655.38	主要系进口设备税款押金增加。
存货	63,777,849.70	31,172,302.97	104.60	主要系本期加大采购力度, 原材料库存量增加。
固定资产	281,354,028.85	128,635,443.45	118.72	主要系本期末募投项目在建工程转入。
在建工程	9,373,038.40	63,676,920.10	-85.28	主要系本期末募投项目在建工程转固。
无形资产	42,532,465.63	12,481,076.28	240.78	主要系本期取得 40 亩土地使用权。
递延所得税资产	1,312,794.99	781,958.94	67.89	主要系计提坏账准备对应的递延所得税资产增加。
短期借款	33,704,361.15		100.00	主要系本期银行借款增加。
应付账款	89,236,168.85	35,042,577.45	154.65	主要系原料、设备采购款及工程款增加。
预收款项	7,506,478.25	2,211,449.68	239.44	主要系期末预收客户的货款增加。
应交税费	7,679,198.65	4,139,722.65	85.50	主要系公司本期应缴的企业所得税增加。
应付利息	231,655.06		100.00	主要系银行借款利息增加。
实收资本	134,000,000.00	67,000,000.00	100.00	主要系资本公积转增股本。

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	162,551,564.69	121,818,259.34	33.44	主要系本期产品销售数量与单价增加。
营业税金及附加	376,345.10	852,000.10	-55.83	主要系本期增值税减少而相应减少了各类附加税。
管理费用	14,238,544.67	8,112,644.16	75.51	主要系职工工资、修理费、研发费用增加。
财务费用	-6,296,485.14	1,842,463.29	-441.74	主要系本期汇兑收益及存款利息计提增加。
资产减值损失	2,092,106.78	546,440.93	282.86	主要系期末计提坏账准备增加。
营业外收入	2,537,417.29	6,161,708.44	-58.82	主要系公司本期收到与收益相关的政府补助减少。
所得税费用	12,925,660.00	6,758,479.60	91.25	主要系税率暂按 25% 计缴, 同时利润总额增加。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	14,861,971.09	20,456,831.20	-27.35	主要系公司本期原材料采购有较大幅度的增加, 相应支付的现金流增加。
投资活动产生的现金流量净额	-109,173,072.54	-33,439,292.71	226.48	主要系公司本期募投项目及超募项目投入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	22,357,845.26	450,934,633.57	-95.04	主要系上年同期发行新股, 而本期只有少量银行融资。

(4) 报告期内, 控股子公司经营情况

①台州富洋电子有限公司(以下简称“富洋电子”)成立于 2001 年 12 月 24 日, 注册资本、实收资本均为 600 万美元, 本公司占富洋电子注册资本的 75%。富洋电子主要从事电容器薄膜的制造业务。2011 年上半年, 富洋电子实现营业收入 4,526.80 万元, 实现利润总额 808.56 万元, 实现净利润 604.22 万元。

②广州广大电子有限公司成立于 2006 年 9 月 4 日, 系由本公司投资 213 万元设立的全资子公司, 注册地址为广州市番禺区化龙镇草堂村 2 之一, 亦为该公司主要生产经营地。广大电子主要从事电容器薄膜的金属化镀膜加工。2011 年上半年, 广大电子实现营业收入 166.13 万元, 实现利润总额 14.31 万元, 实现净利润 10.75 万元。

③浙江泰洋锂电池材料股份有限公司系本公司与关联自然人邵奕兴于 2010 年 10 月 8 日共同出资设立, 该子公司注册资本 3,000 万元, 其中本公司出资 2,550.00 万元, 占实收资本的 85%, 拥有实质性控制权。该子公司的经营范围为生产销售锂离子电池隔膜、锂离子电池和电容器。该子公司拟建设年产 1,500 万平方米锂离子电池隔膜项目, 该项目总投资约人民币 1 亿元, 截至 2011 年 6 月 30 日, 浙江泰洋锂电池材料股份有限公司已预付设备采购款 1192 万元。

3、经营中存在的问题与困难:

(1) 随着业务规模的扩大, 公司如何通过培养、引进等方式充实技术和管理团队是公司实施上述发展计划面临的困难之一;

(2) 随着公司实施“高端膜产业发展战略”, 投资建设太阳能电池背材膜、锂离子电池隔膜、光学级聚酯薄膜和电容器用聚酯薄膜等项目, 公司经营规模和业务范围不断扩大。公司在资源配置及经营管理, 特别是资金管理和内部控制等方面将迎来新的挑战。

4、2011 年下半年展望

随着电容器用超薄型耐高温金属化薄膜募投项目的投产, 下半年公司的销售收入、利润水平有望实现快速增长。公司将审时度势, 重点开展以下工作: 一是加快推进锂离子电池隔膜、太阳能电池背材膜等重大项目建设, 确保项目明年按期顺利投产, 为公司经营业绩快速增长打下坚实基础。二是继续加强与政府部门的联系和沟通, 努力创造各种有利条件, 扎实推进南洋科技新能源新材料产业园的前期准备工作。三是积极办理申请非公开发行股票有关事宜, 稳步开展投资光学级聚酯薄膜、电容器用聚酯薄膜项目的有关工作。四是以公司高端薄膜业务为线条, 适时开展相关产业链条布局, 实现内部资源的优化整合, 提升各业务板块的市场竞争力。五是继续加快高技能复合人才的培养、引进力度, 完善公司经营质量管理体系建设, 持续构建技术领先优势、成本控制优势和品牌文化优势。

5、2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为:	50.00%	~~	80.00%
	50%-80%			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润 (元):	40,686,574.00		
业绩变动的的原因说明	募集资金投资项目 6 月初顺利投产后三季度逐步释放产能			

(四) 投资情况

1、募集资金存放与具体使用情况

(1) 募集资金基本情况

①实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可 (2010) 285 号文核准并经深圳证券交易所同意, 2010 年 3 月 31 日本公司由主承销商华林证券有限责任公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股 (A 股) 股票 17,000,000 股, 发行价格为每股人民币

30.00 元。截至 2010 年 4 月 6 日, 本公司实际募集资金总额为 510,000,000.00 元, 扣除发行费用后公司募集资金净额为 477,150,000.00 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司审验, 并由其出具天健验(2010)79 号《验资报告》。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》(2010 年第一期, 总第四期)和财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》(财会(2010)25 号)规定, 发行权益性证券过程中的广告费、路演及财经公关费、上市酒会费等其他费用应在发生时计入当期损益, 并要求自 2010 年 1 月 1 日起施行。公司 2010 年将原计入发行费用的路演推介费和广告费 7,079,000.00 元记入管理费用科目, 调整后实际募集资金净额变更为 484,229,000.00 元。

②截至本报告期末累计使用金额及余额

截至 2011 年 6 月 30 日, 公司募集资金专用账户累计已使用 21,928.22 万元, 累计取得利息收入 731.56 万元, 支付银行手续费 0.54 万元, 公司募集资金余额应为 27,225.70 万元, 实际余额为 27,225.70 万元, 其中募集资金专户余额为 82.70 万元(存放中国农业银行股份有限公司台州分行 81.04 万元, 存放招商银行股份有限公司台州分行 1.66 万元), 转存募集资金定期账户实际余额为 27,143.00 万元(存放中国农业银行股份有限公司台州分行 17,143.00 万元, 存放招商银行股份有限公司台州分行 10,000.00 万元)。

(2) 募集资金管理情况

①募集资金在银行专项账户的存储情况

为规范募集资金的存放、使用和管理, 保证募集资金的安全, 最大限度地保障投资者的合法权益, 本公司根据《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》等法律法规和规范性文件及公司章程的规定, 结合公司实际情况, 制定了《浙江南洋科技股份有限公司募集资金专项存储制度(修订稿)》(以下简称专项制度), 对募集资金实行专户存储制度。公司董事会为本次募集资金批准开设了募集资金专项账户: 中国农业银行股份有限公司台州分行专项账户, 账号为 19-900001040088998; 招商银行股份有限公司台州分行专项账户, 账号为 576900011710511。

②公司于 2010 年 4 月 30 日与保荐机构华林证券有限责任公司、中国农业银行股份有限公司台州分行和招商银行台州分行分别签署了《募集资金三方监管协议》, 三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异, 三方监管协议的履行不存在问题。

根据《募集资金专户存储协议》, 公司在中国农业银行台州分行、招商银行台州分行开立银行账户作为公司首次公开发行股票募集资金的专用账户, 公司一次或 12 个月以内累计从专户中支取的金额超过 1,000 万元的, 开户银行应及时以传真方式通知华林证券有限责任公司, 同时提供专户的支

出清单。本公司实际执行情况符合三方存管协议的约定。

(3) 本报告期募集资金实际使用情况

单位: 万元

募集资金总额		48,422.90		本报告期投入募集资金总额			10,603.69			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			21,928.22			
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末投入金额(2)						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)						
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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产2,500吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目	否	16,396.00	19,469.93	7,541.57	17,328.59	89.00%	2011年06月07日	210.65	是	否
承诺投资项目小计	-	16,396.00	19,469.93	7,541.57	17,328.59	-	-	210.65	-	-
超募资金投向										
年产25,000吨太阳能电池背材膜项目	否	21,000.00	21,000.00	27.78	1,565.29	7.45%	2012年06月30日	0.00	不适用	否
台州经济开发区开发大道北侧、经七路东侧地块土地使用权	否	3,034.34	3,034.34	3,034.34	3,034.34	100.00%	2012年03月31日	0.00	不适用	否
投资设立浙江信阳光电材料有限公司	否	1,400.00	1,400.00	0.00	0.00	0.00%	2012年09月30日	0.00	不适用	否
新能源新材料产业园区土地使用权	否	3,518.63	3,518.63	0.00	0.00	0.00%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	28,952.97	28,952.97	3,062.12	4,599.63	-	-	0.00	-	-
合计	-	45,348.97	48,422.90	10,603.69	21,928.22	-	-	210.65	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大										

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2010年公司第三次临时股东大会审议通过的《关于使用超募资金投资建设年产25,000吨太阳能电池背材膜项目的议案》，公司使用超募资金21,000万元投资建设年产25,000吨太阳能电池背材膜项目，截至2011年6月30日累计投入1,565.29万元。</p> <p>2、根据2011年3月11日公司董事会二届十五次会议决议，公司使用超募资金购买国有土地使用权，支付土地出让金2,944.00万元；根据2011年4月28日公司董事会二届十七次会议决议，公司使用超募资金支付购买国有土地使用权所需契税等各项费用90.34万元。</p> <p>3、根据2011年4月28日公司董事会二届十七次会议决议，公司使用超募资金210万美元等值人民币1,400.00万元与韩国闵泳福、金重锡共同投资设立光学膜合资公司浙江信洋光电材料有限公司，2011年7月22日已办妥工商注册登记。</p> <p>4、根据2011年6月27日公司董事会二届十八次会议决议，公司拟使用剩余超募资金3,518.63万元购买新能源新材料产业园区国有土地使用权。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010年募集资金投资金额包括前期以自筹资金预先投入募投项目，在募集资金到位后置换的金额1,629.75万元，实际投资金额9,694.78万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>根据2010年10月19日公司董事会二届十三次会议决议，公司运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金3,000.00万元，使用期限不超过6个月，自2010年10月19日起至2011年4月18日止。公司已于2011年3月11日-17日期间将1,600.00万元资金归还并存入公司募集资金专用账户，于2011年4月8日-14日期间将1,400.00万元归还并存入公司募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至2011年6月30日，公司募集资金专用账户累计已使用21,928.22万元，累计取得利息收入731.56万元，支付银行手续费0.54万元，公司募集资金余额应为27,225.70万元，实际余额为27,225.70万元，其中募集资金专户余额为82.70万元(存放中国农业银行股份有限公司台州分行81.04万元，存放招商银行股份有限公司台州分行1.66万元)，转存募集资金定期账户实际余额为27,143.00万元(存放中国农业银行股份有限公司台州分行17,143.00万元，存放招商银行股份有限公司台州分行10,000.00万元)。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(4) 募集资金实际投资项目变更情况说明

不存在募集资金实际投资项目发生变更情况。

(5) 募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

公司年产 2,500 吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目承诺投资总额 16,396.00 万元, 由于编制项目可行性研究报告时与项目实施时价格水平的差异, 根据 2011 年 6 月 27 日公司董事会二届十八次会议决议公司增加了土建和设备采购支出 3,073.93 万元, 承诺投资总额修订为 19,469.93 万元。截至 2011 年 6 月 30 日, 公司实际投资总额为 17,328.59 万元, 与承诺投资总额差异为 2,141.34 万元。

(6) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

(7) 闲置募集资金情况说明

根据 2010 年 4 月 30 日公司董事会二届七次会议决议, 公司运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 3,000.00 万元, 使用期限不超过 6 个月, 自 2010 年 4 月 30 日起至 2010 年 10 月 29 日止。公司已于 2010 年 10 月 18 日将 3,000.00 万元资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。

根据 2010 年 10 月 19 日公司董事会二届十三次会议决议, 公司运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 3,000.00 万元, 使用期限不超过 6 个月, 自 2010 年 10 月 19 日起至 2011 年 4 月 18 日止。公司已于 2011 年 3 月 11 日-17 日期间将 1,600.00 万元资金归还并存入公司募集资金专用账户, 于 2011 年 4 月 8 日-14 日期间将 1,400.00 万元归还并存入公司募集资金专用账户。

2、募集资金投资项目实现效益情况说明

(1) 募集资金投资项目实现效益情况对照表

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日

单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能 利用率	承诺效益 (每年)	最近一年又一期实际效益		截止日 累计实现 效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2010 年	2011 年 1-6 月		
1	年产 2,500 吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目	46.18%	2,722.00		210.65	210.65	[注 1]
2	年产 25,000 吨太阳能电池背材膜项目		5,000.00				[注 2]
3	台州经济开发区开发大道北侧、经七路东侧地块土地使用权		未承诺				
4	投资设立浙江信洋光电材料有限公司		未承诺				
5	新能源新材料产业园区土地使用权		未承诺				

[注 1]: 公司年产 2,500 吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目于 2011 年 6 月初投产。

[注 2]: 公司募集资金于 2010 年 4 月 6 日到位, 截至 2011 年 6 月 30 日, 募集资金项目尚处于建设期。

3、募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

无募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

4、其他差异说明

(1) 实际投资金额与信息披露投资金额的比较

①与 2010 年年度报告披露信息进行对照

金额单位: 万元

实际投资项目	2010 年年报		
	信息披露投资金额	实际投资金额	差额
年产 2,500 吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目	9,787.02	9,787.02	
年产 25,000 吨太阳能电池背材膜项目	1,537.51	1,537.51	

公司募集资金实际投资金额与公司 2010 年年报信息披露投资金额无差异。

(2) 实际形成收益与信息披露实现收益比较

公司年产 2,500 吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目于 2011 年 6 月初投产, 2010 年年报信息披露实现收益金额与实际实现收益金额无差异。

(五) 公司投资者关系管理

报告期内, 公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求, 认真做好投资者关系管理工作:

1、指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人, 安排专人做好投资者来访接待工作。报告期内, 公司共接待投资者来访3次, 接待人数38人。

2、公司通过网站、投资者关系专线电话、电子信箱、巨潮资讯网站等多种渠道加强与投资者之间的沟通, 并认真、及时地解答投资者的咨询。

(六) 公司信息披露

报告期内已披露的重要信息索引

序号	日期	公告内容
1	2010-6-29	第二届董事会第十八次会议决议公告
		外部信息使用人管理办法(2011年6月)
		关于使用剩余超募资金补充募投项目资金缺口和计划购买新能源新材料产业园区土地使用权的公告
		监事会关于使用剩余超募资金补充募投项目资金缺口和计划购买新能源新材料产业园区土地使用权的意见
		独立董事关于使用剩余超募资金补充募投项目资金缺口和计划购买新能源新材料产业园区土地使用权的独立意见

		华林证券有限责任公司关于公司部分超募资金使用事项的核查意见
2	2011-6-17	南洋科技关于完成工商变更登记的公告
3	2011-6-8	关于募集资金投资项目顺利投产的公告
4	2011-5-19	公司章程(2011年5月)
		2011年第一次临时股东大会决议公告
		2011年第一次临时股东大会法律意见书
5	2011-5-13	关于召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告
		2011年第一季度报告正文(更正后)
		2011年第一季度报告更正公告
		2011年第一季度报告全文(更正后)
6	2011-4-29	第二届董事会第十七次会议决议公告
		独立董事关于第二届董事会第十七次会议相关事项的独立意见
		非公开发行股票募集资金投资项目可行性报告
		关于聘任证券事务代表的公告
		关于前次募集资金使用情况的报告
		非公开发行股票预案
		关于召开2011年第一次临时股东大会的通知
		关于投资设立光学膜合资公司的公告
		前次募集资金使用情况鉴证报告
		华林证券有限责任公司关于公司部分超募资金使用事项的核查意见
7	2011-4-27	重大事项停牌公告
8	2011-4-15	关于归还募集资金的公告
		2011年第一季度报告正文
		2011年第一季度报告全文
9	2011-4-7	2010年度权益分派实施公告
10	2011-4-6	2010年度股东大会法律意见书
		公司章程(2011年4月)
		2010年度股东大会决议公告
11	2011-3-25	关于股东股权质押的公告
12	2011-3-23	关于股东股权质押的公告
13	2011-3-16	华林证券有限责任公司关于公司部分超募资金使用事项的核查意见
		关于购得土地使用权的公告
		监事会关于使用部分超募资金购买土地使用权的意见
		第二届董事会第十五次会议决议公告

		独立董事关于使用部分超募资金购买土地使用权的独立意见
14	2011-3-15	关于举行 2010 年年度业绩网上说明会的通知
15	2011-3-11	审计委员会年报工作规程（2011 年 3 月）
		控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明
		募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
		华林证券有限责任公司关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告
		监事会关于《2010 年度内部控制自我评价报告》的意见
		华林证券有限责任公司关于公司《2010 年度内部控制自我评价报告》的核查意见
		关于召开 2010 年度股东大会的通知
		独立董事关于第二届董事会第十四次会议相关事项的独立意见
		授权管理制度（2011 年 3 月）
		分公司、子公司管理制度（2011 年 3 月）
		董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告
		2010 年年度审计报告
		第二届董事会第十四次会议决议公告
		第二届监事会第八次会议决议公告
		2010 年年度报告摘要
		2010 年年度报告
		2010 年度内部控制自我评价报告
		独立董事 2010 年度述职报告（郝云宏）
独立董事 2010 年度述职报告（潘大男）		
独立董事 2010 年度述职报告（戴欣苗）		
16	2011-3-10	关于推迟 2010 年度报告披露时间并停牌的公告
17	2011-3-5	关于控股子公司浙江泰洋锂电池材料股份有限公司完成工商变更登记的公告
18	2011-2-26	2010 年度业绩快报
19	2011-1-26	2010 年度业绩预告修正公告

上述信息均按有关规定在公司指定报刊《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上

海证券报》和指定网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn> 披露。

(七) 报告期内, 公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查和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。

(八) 公司董事按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责的情况

1、董事会成员履职情况

在报告期内, 公司董事能严格按照相关法律法规和《公司章程》的要求, 诚信、勤勉、独立地履行董事职责, 在职权范围内以公司利益为出发点行使权力, 维护公司及中小股东的合法权益。独立董事能积极参加公司董事会、股东大会, 认真审议各项议案, 独立公正地履行职责, 对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用, 并为维护中小股东合法权益做了很多实际工作。

2、董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数		5 次			
董事姓名	职 务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
邵雨田	董 事 长	5 次	0 次	0 次	否
冯小玉	董 事	5 次	0 次	0 次	否
冯江平	董 事	5 次	0 次	0 次	否
杜志喜	董 事	5 次	0 次	0 次	否
李健权	董 事	5 次	0 次	0 次	否
闻德辉	董 事	5 次	0 次	0 次	否
潘大男	独立董事	5 次	0 次	0 次	否
郝云宏	独立董事	5 次	0 次	0 次	否
戴欣苗	独立董事	5 次	0 次	0 次	否

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》、《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》等有关法律、法规和规范性文件要求，制定并实施了《浙江南洋科技股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等各项制度，股东大会、董事会和监事会运作规范，建立了基本符合上市公司要求的公司治理结构。

报告期内，公司共召开了二次股东大会，五次董事会会议，二次监事会会议，各会议运行合法有效。

二、公司在报告期实施的利润分配和转增股本方案

2011年4月1日召开的2010年年度股东大会审议通过了《关于公司2010年度利润分配及资本公积转增股本的议案》：（1）以2010年12月31日的总股本67,000,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），共计人民币13,400,000.00元；（2）以2010年12月31日的总股本67,000,000股为基数，拟以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股，此方案实施后公司总股本由67,000,000股增加为134,000,000股。该方案已于2011年4月13日实施完毕。

三、半年度拟定的利润分配方案、公积金转增股本预案

2011年度中期利润不分配，也不实施公积金转增股本。

四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，亦无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、资产交易事项

报告期内，公司无资产交易事项。

六、关联交易事项、控股股东及其子公司资金占用情况

报告期内，公司存在以下小额关联交易事项

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月		2010年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
台州市丰利莱塑胶有限公司	采购	包装材料	市场价	299,757.86	100.00	262,692.52	100
台州市索普电子有限公司	销售	金属化膜	市场价	184,634.87	0.25	21,779.10	0.39
小计				484,392.73		284,471.62	

报告期内，公司不存在控股股东及其子公司资金占用情况。

七、重大合同及其履行情况

2010年1月26日，公司与德国布鲁克纳机械公司签署了一份《生产线合同》。合同总价款为743.80万欧元。已付清大部分款项，设备已到位安装，截止到目前，尚余74.38万欧元尾款未付。

2010年2月27日，公司与日本株式会社不二铁工所签署了一份《分切机合同》。合同总价款为1.28亿日元。已付清大部分款项，设备已到位安装，截止到目前，尚余0.128亿日元尾款未付。

2010年4月26日，公司与台州雷欧真空设备有限公司签署了一份《真空镀膜机制造合同》。合同总价款为人民币1332万元。公司于2010年5月25日预付了人民币400万元，于2010年8月2日支付了人民币400万元，累计支付了人民币800万元。

2010年7月27日，公司与德国布鲁克纳机械公司签署了一份《购买PET厚膜生产线》。合同总价款为1355.8万欧元。公司于2010年8月6日预付了135.58万欧元。

八、控股股东及其关联方资金往来情况

报告期内，公司与控股股东及其关联方未发生非业务性质的资金往来，不存在将资金直接或间接地提供给控股股东及其关联方使用的各种情形。

九、承诺事项的履行情况

1、本公司控股股东邵雨田先生以及其他股东冯小玉先生、冯海斌先生、郑发勇先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购这部分股份。

2、本公司控股股东邵雨田先生以及其他股东冯小玉先生、冯海斌先生还承诺：除前述锁定期外，在前述限售期满后，在其任职期间每年转让公司股份的比例不得超过其本人所持公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。

报告期内，公司股东、董事、监事和高管人员在报告期内严格履行了上述承诺。

十、聘任解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未解聘会计师事务所

十一、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内，公司无其他重大事项。

十二、独立董事对公司与关联方资金往来、公司累积和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《公司法》第16条、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《上市公司章程指引》、《深交所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》等规定和要求，作为浙江南洋科技股份有限公司的独立董事，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则，对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真检查和问询，对公司进行了审慎核查后，发表如下专项说明和独立意见：

公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。截至2011年6月30日，公司不存在任何对外担保情形。

第七节 财务报告(未经审计)

资产负债表

编制单位: 浙江南洋科技股份有限公司

2011年06月30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	335,975,314.20	315,146,784.10	400,434,279.60	383,376,130.15
结算备付金			0.00	
拆出资金			0.00	
交易性金融资产			0.00	
应收票据	107,741,531.04	107,741,531.04	79,560,469.81	79,560,469.81
应收账款	42,576,038.08	42,574,613.08	30,197,936.25	30,196,511.25
预付款项	37,142,870.46	25,103,763.21	62,237,722.47	59,647,345.16
应收保费			0.00	
应收分保账款			0.00	
应收分保合同准备金			0.00	
应收利息	1,599,726.03	1,599,726.03	3,558,934.11	3,558,934.11
应收股利			0.00	
其他应收款	18,252,580.24	18,245,854.79	486,038.09	468,836.47
买入返售金融资产			0.00	
存货	63,777,849.70	51,384,398.07	31,172,302.97	25,194,744.38
一年内到期的非流动资产			0.00	
其他流动资产			0.00	
流动资产合计	607,065,909.75	561,796,670.32	607,647,683.30	582,002,971.33
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款			0.00	
可供出售金融资产			0.00	

持有至到期投资			0.00	
长期应收款			0.00	
长期股权投资		72,918,019.47	0.00	60,168,019.47
投资性房地产	393,369.49	4,272,374.43	406,361.16	4,476,718.00
固定资产	281,354,028.85	254,298,073.18	128,635,443.45	97,833,293.49
在建工程	9,373,038.40	9,373,038.40	63,676,920.10	63,676,920.10
工程物资			0.00	
固定资产清理			0.00	
生产性生物资产			0.00	
油气资产			0.00	
无形资产	42,532,465.63	42,192,096.89	12,481,076.28	12,130,870.46
开发支出			0.00	
商誉			0.00	
长期待摊费用			0.00	
递延所得税资产	1,312,794.99	1,017,089.91	781,958.94	605,159.14
其他非流动资产			0.00	
非流动资产合计	334,965,697.36	384,070,692.28	205,981,759.93	238,890,980.66
资产总计	942,031,607.11	945,867,362.60	813,629,443.23	820,893,951.99
流动负债:				
短期借款	33,704,361.15	23,665,777.02	0.00	
向中央银行借款			0.00	
吸收存款及同业存放			0.00	
拆入资金			0.00	
交易性金融负债			0.00	
应付票据			0.00	
应付账款	89,236,168.85	202,472,351.88	35,042,577.45	135,492,187.97
预收款项	7,506,478.25	7,494,956.05	2,211,449.68	2,199,927.48
卖出回购金融资产款			0.00	0.00
应付手续费及佣金			0.00	0.00
应付职工薪酬	8,159,014.06	1,470,879.48	8,110,425.51	1,416,541.63
应交税费	7,679,198.65	6,797,239.68	4,139,722.65	1,465,896.52
应付利息	231,655.06	221,070.37	0.00	
应付股利			0.00	
其他应付款	277,860.98	209,342.76	562,504.84	451,304.66

应付分保账款			0.00	
保险合同准备金			0.00	
代理买卖证券款			0.00	
代理承销证券款			0.00	
一年内到期的非流动负债			0.00	
其他流动负债			0.00	
流动负债合计	146,794,737.00	242,331,617.24	50,066,680.13	141,025,858.26
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	12,402,900.01	11,572,455.43	13,470,460.93	12,640,016.35
其他非流动负债	278,666.67	278,666.67	297,666.67	297,666.67
非流动负债合计	12,681,566.68	11,851,122.10	13,768,127.60	12,937,683.02
负债合计	159,476,303.68	254,182,739.34	63,834,807.73	153,963,541.28
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	134,000,000.00	134,000,000.00	67,000,000.00	67,000,000.00
资本公积	420,391,771.31	415,396,657.69	487,391,771.31	482,396,657.69
减：库存股			0.00	
专项储备			0.00	
盈余公积	13,619,362.34	13,619,362.34	13,619,362.34	13,619,362.34
一般风险准备			0.00	
未分配利润	177,491,847.26	128,668,603.23	148,496,137.62	103,914,390.68
外币报表折算差额			0.00	
归属于母公司所有者权益合计	745,502,980.91	691,684,623.26	716,507,271.27	666,930,410.71
少数股东权益	37,052,322.52		33,287,364.23	
所有者权益合计	782,555,303.43	691,684,623.26	749,794,635.50	666,930,410.71
负债和所有者权益总计	942,031,607.11	945,867,362.60	813,629,443.23	820,893,951.99

利 润 表

编制单位: 浙江南洋科技股份有限公司

2011年1-6月

单位: 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	162,551,564.69	162,887,164.69	121,818,259.34	122,117,859.34
其中: 营业收入	162,551,564.69	162,887,164.69	121,818,259.34	122,117,859.34
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	107,960,320.09	115,806,675.67	90,419,940.79	99,850,855.70
其中: 营业成本	95,399,644.58	104,671,262.88	77,383,613.74	88,560,207.38
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	376,345.10	218,205.19	852,000.10	796,596.16
销售费用	2,150,164.10	1,971,998.60	1,682,778.57	1,406,342.59
管理费用	14,238,544.67	12,777,410.21	8,112,644.16	7,082,463.02
财务费用	-6,296,485.14	-5,924,307.99	1,842,463.29	1,309,150.13
资产减值损失	2,092,106.78	2,092,106.78	546,440.93	696,096.42
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)	54,591,244.60	47,080,489.02	31,398,318.55	22,267,003.64

加：营业外收入	2,537,417.29	2,299,000.00	6,161,708.44	5,957,957.04
减：营业外支出	292,333.96	245,053.86	232,660.83	181,653.77
其中：非流动资产处置损失	391.00			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,836,327.93	49,134,435.16	37,327,366.16	28,043,306.91
减：所得税费用	12,925,660.00	10,980,222.61	6,758,479.60	4,441,170.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,910,667.93	38,154,212.55	30,568,886.56	23,602,136.29
归属于母公司所有者的净利润	42,395,709.64	38,154,212.55	28,869,118.29	23,602,136.29
少数股东损益	1,514,958.29		1,699,768.27	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.32	0.28	0.22	0.18
（二）稀释每股收益	0.32	0.28	0.22	0.18
七、其他综合收益			460,150,000.00	460,150,000.00
八、综合收益总额	43,910,667.93	38,154,212.55	490,718,886.56	483,752,136.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,395,709.64	38,154,212.55	489,019,118.29	483,752,136.29
归属于少数股东的综合收益总额	1,514,958.29		1,699,768.27	

现金流量表

编制单位: 浙江南洋科技股份有限公司

2011年1-6月

单位: 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	147,306,147.85	147,305,907.46	110,547,498.52	76,639,149.15
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	70,077.04	70,077.04		
收到其他与经营活动有关的现金	19,535,279.15	16,609,124.52	12,037,506.11	12,549,759.81
经营活动现金流入小计	166,911,504.04	163,985,109.02	122,585,004.63	89,188,908.96
购买商品、接受劳务支付的现金	105,558,463.85	101,212,481.60	68,281,211.75	53,662,823.01
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	8,771,868.09	6,957,448.99	5,439,005.36	4,010,656.69
支付的各项税费	15,288,831.04	9,891,578.53	14,939,484.57	10,060,109.01
支付其他与经营活动有关的现金	22,430,369.97	18,593,145.21	13,468,471.75	12,356,538.86
经营活动现金流出小计	152,049,532.95	136,654,654.33	102,128,173.43	80,090,127.57
经营活动产生的现金流量净额	14,861,971.09	27,330,454.69	20,456,831.20	9,098,781.39
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	6,417.29			
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	6,417.29			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,179,489.83	99,703,638.68	33,439,292.71	32,480,900.83

投资支付的现金		12,750,000.00		
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				
投资活动现金流出小计	109,179,489.83	112,453,638.68	33,439,292.71	32,480,900.83
投资活动产生的现金流量净额	-109,173,072.54	-112,453,638.68	-33,439,292.71	-32,480,900.83
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	2,250,000.00		477,150,000.00	477,150,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,250,000.00			
取得借款收到的现金	45,936,744.04	35,898,159.91	14,006,498.58	10,000,000.00
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	48,186,744.04	35,898,159.91	491,156,498.58	487,150,000.00
偿还债务支付的现金	12,232,382.89	12,232,382.89	40,028,287.13	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,596,515.89	13,551,303.32	193,577.88	58,705.00
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	25,828,898.78	25,783,686.21	40,221,865.01	25,058,705.00
筹资活动产生的现金流量净额	22,357,845.26	10,114,473.70	450,934,633.57	462,091,295.00
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	-71,953,256.19	-75,008,710.29	437,952,172.06	438,709,175.56
加: 期初现金及现金等价物余额	382,515,828.88	366,737,679.43	36,951,961.13	35,649,634.47
六、期末现金及现金等价物余额	310,562,572.69	291,728,969.14	474,904,133.19	474,358,810.03

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江南洋科技股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
一、上年年末余额	67,000,000.00	487,391,771.31			13,619,362.34		148,496,137.62	33,287,364.23	749,794,635.50	50,000,000.00	20,162,771.31			8,965,428.58		94,946,101.21	27,198,448.21	201,272,749.31
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	67,000,000.00	487,391,771.31			13,619,362.34		148,496,137.62	33,287,364.23	749,794,635.50	50,000,000.00	20,162,771.31			8,965,428.58		94,946,101.21	27,198,448.21	201,272,749.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	67,000,000.00	-67,000,000.00					28,995,709.64	3,764,958.29	32,760,667.93	17,000,000.00	467,229,000.00			4,653,933.76		53,550,036.41	6,088,916.02	548,521,886.19
(一) 净利润							42,395,709.64	1,514,958.29	43,910,667.93							58,359,804.73	3,838,916.02	62,198,720.75
(二) 其他综合收益																		
上述(一)和(二)小计							42,395,709.64	1,514,958.29	43,910,667.93							58,359,804.73	3,838,916.02	62,198,720.75
(三)所有者投入和减少资本								2,250,000.00	2,250,000.00	17,000,000.00	467,229,000.00						2,250,000.00	486,479,000.00
1. 所有者投入资本								2,250,000.00	2,250,000.00	17,000,000.00	467,229,000.00						2,250,000.00	486,479,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配							-13,400,000.00		-13,400,000.00					4,653,933.76		-4,809,768.32		-155,834.56
1. 提取盈余公积														4,653,933.76		-4,653,933.76		

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配					-13,400,000.00			-13,400,000.00							
4. 其他													-155,834.56		-155,834.56
(五)所有者权益内部结转	67,000,000.00	-67,000,000.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	67,000,000.00	-67,000,000.00													
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	134,000,000.00	420,391,771.31		13,619,362.34	177,491,847.26	37,052,322.52	782,555,303.43	67,000,000.00	487,391,771.31		13,619,362.34	148,496,137.62	33,287,364.23	749,794,635.50	

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江南洋科技股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	67,000,000.00	482,396,657.69			13,619,362.34		103,914,390.68	666,930,410.71	50,000,000.00	15,167,657.69			8,965,428.58		62,028,986.87	136,162,073.14
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	67,000,000.00	482,396,657.69			13,619,362.34		103,914,390.68	666,930,410.71	50,000,000.00	15,167,657.69			8,965,428.58		62,028,986.87	136,162,073.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000.00	-67,000,000.00					24,754,212.55	24,754,212.55	17,000,000.00	467,229,000.00			4,653,933.76		41,885,403.81	530,768,337.57
（一）净利润							38,154,212.55	38,154,212.55							46,539,337.57	46,539,337.57
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							38,154,212.55	38,154,212.55							46,539,337.57	46,539,337.57
（三）所有者投入和减少资本									17,000,000.00	467,229,000.00						484,229,000.00
1. 所有者投入资本									17,000,000.00	467,229,000.00						484,229,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配							-13,400,000.00	-13,400,000.00					4,653,933.76		-4,653,933.76	
1. 提取盈余公积													4,653,933.76		-4,653,933.76	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,400,000.00	-13,400,000.00								
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	67,000,000.00	-67,000,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,000,000.00	-67,000,000.00														
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	134,000,000.00	415,396,657.69			13,619,362.34		128,668,603.23	691,684,623.26	67,000,000.00	482,396,657.69			13,619,362.34		103,914,390.68	666,930,410.71

浙江南洋科技股份有限公司

财务报表附注

2011年1月1日到2011年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江南洋科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由自然人邵雨田、冯小玉、冯海斌和郑发勇共同发起,在原浙江南洋电子薄膜有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,于2006年11月23日在台州市工商行政管理局注册登记。经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕285号文核准,2010年3月31日公司公开发行人民币普通股(A股)1,700万股,公司股票已于2010年4月13日在深圳证券交易所挂牌交易。2011年4月13日,公司实施资本公积金转增股本:以2010年12月31日的总股本6,700万股为基数,以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股,公司总股本由6,700万股增加为13,400.00万股,并于2011年6月10日在浙江省工商行政管理局办理了工商变更登记手续,取得注册号为331000000012754的《企业法人营业执照》。现有注册资本人民币13,400.00万元,股份总数13,400万股(每股面值1元)。其中有限售条件的流通股为10,000万股,占公司总股本的74.63%;无限售条件的流通股为3,400万股,占公司总股本的25.37%。

本公司属于电子元件制造业。经营范围:电容器用薄膜、光学级聚酯薄膜、太阳能电池背材膜、包装膜、电容器制造、销售。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。)主要产品或提供的劳务:电容器专用电子薄膜。

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) 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) 外币业务折算

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

(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；当金融负债的现实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. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

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

(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	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 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以账龄为信用风险特征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。

对于应收票据、预付款项、其他应收款中应收出口退税、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

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

(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) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。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。

(十四) 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

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-20	5、10	4.50-9.50
通用设备	5-10	5、10	9.00-19.00
专用设备	5-10	5、10	9.00-19.00
运输工具	5-10	5、10	9.00-19.00
其他设备	5-10	5、10	9.00-19.00

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。

（十五）在建工程

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

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

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

（十六）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者可销售状态时，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。

（十七）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	摊销方法	摊销年限(年)
土地使用权	年限平均法	50

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。

（十八）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。

（十九）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实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。

（二十）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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例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。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十三) 经营租赁

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

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

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17% [注 1]
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	7% [注 2]
教育费附加	应缴流转税税额	3% [注 2]
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 3]

[注 1]：出口销售实行“免、抵、退”政策，退税率为 5%。

[注 2]：控股子公司台州富洋电子有限公司(以下简称富洋公司)系外商投资企业，根据国务院《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》(国发〔2010〕35 号)的规定，自 2010 年 12 月 1 日起，富洋公司开始计缴城市维护建设税和教育费附加。

[注 3]：公司及控股子公司富洋公司按 25% 的税率计缴，控股子公司浙江泰洋锂电池材料股份有限公司(以下简称泰洋公司)和全资子公司广州广大电子有限公司系小型微利企业，减按 20% 的税率计缴。

(二) 税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局浙科发高〔2008〕336 号文批复，公司自 2008 年起被认定为高新技术企业，减按 15% 的税率计缴企业所得税，认定有效期 3 年。本期高新技术企业正在复审阶段，暂按 25% 的税率计缴。

2. 根据国家税务总局《关于下放管理的固定资产加速折旧审批项目后续管理工作的通知》(国税发〔2003〕113 号)等有关规定，报经台州市地方税务局直属分局备案，公司自 2005 年起对符合条件的部分关键设备采用加速折旧方法计算税前扣除额。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 重要子公司情况

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	组织机构代码
台州富洋电子有限公司	控股子公司	台州	工业制造	美元 600 万	生产销售双向拉伸薄膜	73449927-7
广州广大电子有限公司	全资子公司	广州	工业制造	人民币 213 万	生产销售电子产品、电容器	79345767-5
浙江泰洋锂电池材料股份有限公司	控股子公司	台州	工业制造	人民币 3,000 万	生产销售锂离子电池隔膜、锂离子电池和电容器	56330419-8

(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
台州富洋电子有限公司	USD4,500,000.00		75.00	75.00	是
广州广大电子有限公司	2,130,000.00		100.00	100.00	是
浙江泰洋锂电池材料股份有限公司	25,500,000.00		85.00	85.00	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
台州富洋电子有限公司	32,565,905.45		
浙江泰洋锂电池材料股份有限公司	4,486,417.07		

(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

本期公司与关联自然人邵奕兴共同出资设立泰洋公司，于 2010 年 10 月 8 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 331000000031685 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 3,000 万元，分两期出资，第一期出资人民币 1,500 万元，其中本公司出资 1,275.00 万元，占实收资本的 85%，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。2011 年 2 月 21 日，第二期出资 1,500.00 万元到位。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
浙江泰洋锂电池材料股份有限公司	29,909,447.10	29,375.53

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

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			193,507.77			137,546.82
小 计			193,507.77			137,546.82
银行存款						
人民币			306,325,579.01			381,412,839.09
欧 元	379,153.84	9.3612	3,549,334.93			
美 元	76,356.85	6.4716	494,150.98	145,777.85	6.6227	965,442.97
小 计			310,369,064.92			382,378,282.06
其他货币资金						
人民币[注]			25,412,741.51			17,918,450.72
小 计			25,412,741.51			17,918,450.72
合 计			335,975,314.20			400,434,279.60

[注]: 其中信用证保证金 25,123,633.40 元, 购汇保证金 289,108.11 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	107,741,531.04		107,741,531.04	79,560,469.81		79,560,469.81
合 计	107,741,531.04		107,741,531.04	79,560,469.81		79,560,469.81

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
账龄分析法组合	46,357,233.02	100	3,781,194.94	8.16	32,818,470.32	100	2,620,534.07	7.98
小 计	46,357,233.02	100	3,781,194.94	8.16	32,818,470.32	100	2,620,534.07	7.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	46,357,233.02	100	3,781,194.94	8.16	32,818,470.32	100	2,620,534.07	7.98

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	43,011,934.01	92.78	2,150,596.70	29,840,574.50	90.93	1,492,028.73
1-2 年	995,748.89	2.15	99,574.89	1,258,425.70	3.83	125,842.57
2-3 年	423,004.14	0.91	126,901.24	308,660.17	0.94	92,598.05
3-4 年	653,340.58	1.41	326,670.29	946,578.52	2.88	473,289.26
4-5 年	978,767.90	2.11	783,014.32	137,279.85	0.42	109,823.88
5 年以上	294,437.50	0.64	294,437.50	326,951.58	1.00	326,951.58
合 计	46,357,233.02	100.00	3,781,194.94	32,818,470.32	100	2,620,534.07

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

排列名次	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	7,665,413.12	1 年以内	16.54
第二名	非关联方	6,652,707.02	1 年以内	14.35
第三名	非关联方	4,465,723.58	1 年以内	9.63

第四名	非关联方	3,138,076.32	1年以内	6.77
第五名	非关联方	2,144,773.38	1年以内	4.63
合计		24,066,693.42		51.92

(4) 无其他应收关联方款项。

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	37,142,870.46	100		37,142,870.46	62,237,722.47	100		62,237,722.47
合计	37,142,870.46	100		37,142,870.46	62,237,722.47	100		62,237,722.47

(2) 预付款项金额前5名情况

排列名次	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	12,691,914.96	1年以内	预付设备款
第二名	非关联方	9,025,000.00	1年以内	预付设备款
第三名	非关联方	8,000,000.00	1年以内	预付设备款
第四名	非关联方	1,952,000.00	1年以内	预付设备款
第五名	非关联方	1,594,961.26	1年以内	预付设备款
合计		33,263,876.22		

(3) 期末无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项和其他关联方款项。

5. 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	3,558,934.11	1,599,726.03	3,558,934.11	1,599,726.03
合计	3,558,934.11	1,599,726.03	3,558,934.11	1,599,726.03

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
账龄分析法组合	19,212,929.74	100	960,349.50	5.00	514,941.68	100	28,903.59	5.61
小 计	19,212,929.74	100	960,349.50	5.00	514,941.68	100	28,903.59	5.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	19,212,929.74	100	960,349.50	5.00	514,941.68	100	28,903.59	5.61

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	19,212,929.74	100	960,349.50	506,311.68	98.32	25,315.59
1-2年				3,300.00	0.64	330
2-3年				2,960.00	0.58	888
5年以上				2,370.00	0.46	2,370.00
合 计	19,212,929.74	100	960,349.50	514,941.68	100	28,903.59

(2) 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

科目明细	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
进口设备关税保证金 (押保金)	非关联方	19,150,000.00	1年以内	99.67	进口设备关税保证金 (押保金)
应收社会保险	非关联方	62,929.74	1年以内	0.33	代垫职工社会保险费

小 计		19,212,929.74		100.00	

(4) 无其他应收关联方款项。

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,381,604.75		54,381,604.75	25,791,018.99		25,791,018.99
自制半成品	3,808,700.21	17,716.82	3,790,983.39	3,537,719.99	72,641.78	3,465,078.21
库存商品	5,499,346.32		5,499,346.32	1,805,732.62		1,805,732.62
在产品	105,915.24		105,915.24	110,473.15		110,473.15
合 计	63,795,566.52	17,716.82	63,777,849.70	31,244,944.75	72,641.78	31,172,302.97

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
自制半成品	72,641.78			54,924.96	17,716.82
小 计	72,641.78			54,924.96	17,716.82

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
自制半成品	年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。		

8. 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	569,187.77			569,187.77
房屋及建筑物	504,387.77			504,387.77
土地使用权	64,800.00			64,800.00
2) 累计折旧和累计摊销小计	162,826.61	12,991.67		175,818.28
房屋及建筑物	151,403.52	11,979.18		163,382.70
土地使用权	11,423.09	1,012.49		12,435.58
3) 投资性房地产账面价值合计	406,361.16			393,369.49
房屋及建筑物	352,984.25			341,005.07
土地使用权	53,376.91			52,364.42

本期折旧和摊销额 12,991.67 元。

(2) 其他说明

1) 期末投资性房地产用于农行融资担保。

2) 期末,未发现投资性房地产存在明显减值迹象,故无需计提资产减值准备。

9. 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	269,700,799.59	165,222,628.95		55,450.00	434,867,978.54
房屋及建筑物	41,288,789.15	47,879,529.33			89,168,318.48
通用设备	2,598,631.26	1,249,754.33		3,910.00	3,844,475.59
专用设备	216,967,862.16	114,671,354.14			331,639,216.30
运输工具	8,845,517.02	1,421,991.15		51,540.00	10,215,968.17
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	140,901,241.83		12,497,810.23	49,216.68	153,349,835.38
房屋及建筑物	13,787,280.93		976,917.78	0	14,764,198.71

通用设备	2,118,840.18		208,082.26	3,519.00	2,323,403.44
专用设备	121,095,647.21		10,672,288.85	0	131,767,936.06
运输工具	3,899,473.51		640,521.34	45,697.68	4,494,297.17
3) 账面净值小计	128,799,557.76				281,518,143.16
房屋及建筑物	27,501,508.22				74,404,119.77
通用设备	479,791.08				1,521,072.15
专用设备	95,872,214.95				199,871,280.24
运输工具	4,946,043.51				5,721,671.00
4) 减值准备小计	164,114.31				164,114.31
通用设备	5,892.50				5,892.50
专用设备	77,864.39				77,864.39
运输工具	80,357.42				80,357.42
5) 账面价值合计	128,635,443.45				281,354,028.85
房屋及建筑物	27,501,508.22				74,404,119.77
通用设备	473,898.58				1,515,179.65
专用设备	95,794,350.56				199,793,415.85
运输工具	4865686.09				5,641,313.58

本期折旧额为 12,497,810.23 元。

(2) 其他说明

期末固定资产中已有原值为 4,128.88 万元的房屋及建筑物用于农行融资担保。

10. 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

年产 2500 吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目	9,260,262.40		9,260,262.40	50,300,398.70		50,300,398.70
基膜小型生产线项目				13,376,521.40		13,376,521.40
年产 25,000 吨太阳能电池背材膜项目	112,776.00		112,776.00			
合 计	9,373,038.40		9,373,038.40	63,676,920.10		63,676,920.10

(2) 重大在建工程增减变动情况

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	工程投入占 预算比例 (%)
年产 2500 吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目	18556.93	50,300,398.70	106,239,371.07	147,279,507.37		94.68
基膜小型生产线项目	1,415	13,376,521.40		13,376,521.40		94.53
年产 25,000 吨太阳能电池背材膜项目	21,000		112,776.00			0.54
合 计		63,676,920.10	106,352,147.07	160,656,028.77		

(续上表)

工程名称	工程进 度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期资本化 年利率 (%)	资金来源	期末数
年产 2500 吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目	100				募集资金	9,260,262.40
基膜小型生产线项目	100				自筹	
年产 25,000 吨太阳能电池背材膜项目	0.54				超募资金	112,776.00
合 计						9,373,038.40

注: 工程投入占预算比例 94.68%中包括了进口设备关税保证金 1915 万元。

(3) 在建工程减值准备

期末, 未发现在建工程存在明显减值迹象, 故无需计提资产减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
年产 2500 吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目	100	

基膜小型生产线	100	
年产 25,000 吨太阳能电池背材膜项目	0.54	

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	13,939,210.88	30,343,420.00		44,282,630.88
土地使用权	13,939,210.88	30,343,420.00		44,282,630.88
2) 累计摊销小计	1,458,134.60	292,030.65		1,750,165.25
土地使用权	1,458,134.60	292,030.65		1,750,165.25
3) 账面价值合计	12,481,076.28			42,532,465.63
土地使用权	12,481,076.28			42,532,465.63

本期摊销额 292,030.65 元。

(2) 其他说明

- 1) 期末无形资产其中有原值 2,754,000.00 用于农行融资担保;
- 2) 本期增加的系土地使用权的取得。
- 3 期末, 未发现无形资产存在明显减值迹象, 故无需计提资产减值准备。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
应收账款坏账准备	945,294.98	393,998.24
存货跌价准备	4,429.21	10,896.27
未实现内部销售损益	288,952.45	148,077.97
与资产相关的政府补助分摊	69,666.67	44,650.00

筹建期间费用摊销	4,451.68	4,451.68
企业所得税税前可扣除工资	0.00	179,884.78
合 计	1,312,794.99	781,958.94
递延所得税负债		
固定资产加速折旧税前扣除	11,572,455.43	12,640,016.35
收购子公司少数股权	830,444.58	830,444.58
合 计	12,402,900.01	13,470,460.93

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
可抵扣暂时性差异	
应收账款坏账准备	3,781,194.94
存货跌价准备	17,716.82
未实现内部销售损益	1,155,809.80
与资产相关的政府补助分摊	278,666.67
筹建期间费用摊销	22,258.40
小 计	5,255,646.63
应纳税暂时性差异	
固定资产加速折旧税前扣除	82,781,186.78
收购子公司少数股权	5,536,297.19
小 计	88,317,483.97

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	2,649,437.66	2,092,106.78			4,741,544.44

存货跌价准备	72,641.78			54,924.96	17,716.82
固定资产减值准备	164,114.31				164,114.31
合 计	2,886,193.75	2,092,106.78		54,924.96	4,923,375.57

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	18,665,777.02	0.00
抵押借款	15,038,584.13	0.00
合 计	33,704,361.15	0.00

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
原料款	56,905,588.79	28,488,969.08
设备款	12,019,485.06	2,942,013.18
工程款	20,311,095.00	3,611,595.19
合 计	89,236,168.85	35,042,577.45

(2) 无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	7,506,478.25	2,211,449.68
合 计	7,506,478.25	2,211,449.68

(2) 无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项和其他关联方款项。

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	1,224,888.19	6,939,979.87	6,919,989.05	1,244,879.01
职工福利费[注]	6,269,202.70	782,861.84	782,861.84	6,269,202.70
社会保险费	125,616.27	1,150,397.91	1,106,500.18	169,514.00
其中：医疗保险费	32,040.00	222,876.56	213,018.44	41,898.12
基本养老保险费	73,921.20	533,936.40	513,601.20	94,256.40
失业保险费	11,088.18	79,925.58	76,916.52	14,097.24
工伤保险费	4,286.88	30,049.38	24,786.96	9,549.30
生育保险费	4,280.01	30,985.99	25,553.06	9,712.94
住房公积金		252,624.00	252,624.00	
工会经费	293,201.94			293,201.94
职工教育经费	197,516.41		15,300.00	182,216.41
合 计	8,110,425.51	8,873,239.62	8,824,651.07	8,159,014.06

[注]：期末余额均系控股子公司富洋公司根据其利润分配方案计提的职工奖励及福利基金支出后的余额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司期末应付职工薪酬中的工资余额 1,244,879.01 元，已于 2011 年 7 月份发放。

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	603,188.66	431,807.36
企业所得税	6,362,038.20	3,156,777.11

代扣代缴个人所得税	110,556.34	52,226.78
城市维护建设税	43,338.69	63,321.46
房产税	79,569.03	134,644.94
土地使用税	402,616.00	216,000.00
教育费附加	18,573.75	27,137.79
地方教育附加	15,148.64	17,547.05
水利建设专项资金	39,909.34	32,748.16
残疾人就业保障金	4,260.00	7,512.00
合 计	7,679,198.65	4,139,722.65

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	231,655.06	
合 计	231,655.06	

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	257,860.98	542,504.84
押金保证金	20,000.00	20,000.00
合 计	277,860.98	562,504.84

(2) 无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项和其他关联方款项。

21. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

递延收益[注]	278,666.67	297,666.67
合计	278,666.67	297,666.67

[注]: 根据台州市发展和改革委员会、台州市财政局台财企发〔2008〕23号文, 公司以前年度收到年产650吨超薄型金属化安全膜技改项目专项补助资金380,000.00元, 记入递延收益科目, 在资产受益期限内平均摊销, 本期摊销记入营业外收入科目19,000.00元。

22. 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	67,000,000	67,000,000		134,000,000

(2) 本期增加的说明

2011年4月13日, 公司实施资本公积金转增股本: 以2010年12月31日的总股本6,700万股为基数, 以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股, 公司总股本由6,700万股增加为13,400.00万股, 并于2011年6月10日在浙江省工商行政管理局办理了工商变更登记手续, 取得注册号为331000000012754的《企业法人营业执照》。

23. 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(股本溢价)	486,991,771.31		67,000,000.00	419,991,771.31
其他资本公积	400,000.00			400,000.00
合计	487,391,771.31		67,000,000.00	420,391,771.31

(2) 本期减少的说明

本期减少系公司本期资本公积转增股本67,000,000.00元, 详见本财务报表附注其他重要事项其他之说明。

24. 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	13,619,362.34			13,619,362.34
合 计	13,619,362.34			13,619,362.34

25. 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	148,496,137.62	
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	148,496,137.62	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,395,709.64	
减：提取法定盈余公积		10%
提取职工奖励及福利基金		1%
利润归还投资	13,400,000.00	
期末未分配利润	177,491,847.26	

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	162,450,419.39	121,776,524.34
其他业务收入	101,145.30	41,735.00
营业成本	95,399,644.58	77,383,613.74

(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
电子元器件制品	162,450,419.39	95,396,304.58	121,776,524.34	77,363,376.56
小 计	162,450,419.39	95,396,304.58	121,776,524.34	77,363,376.56

(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
金属化膜	73,013,471.84	37,970,379.55	56,049,831.72	32,736,265.95
基 膜	70,682,202.67	37,220,718.90	52,199,089.05	31,497,572.79
再造粒子	16,714,138.62	18,936,254.39	11,064,008.33	11,725,288.53
镀膜加工	2,040,606.26	1,268,951.74	2,463,595.24	1,404,249.29
小 计	162,450,419.39	95,396,304.58	121,776,524.34	77,363,376.56

(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
国内销售	160,047,771.85	94,263,947.11	120,255,145.95	76,582,955.21
国外销售	2,402,647.54	1,132,357.47	1,521,378.39	780,421.35
小 计	162,450,419.39	95,396,304.58	121,776,524.34	77,363,376.56

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

排列名次	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	30,450,805.11	18.74
第二名	24,105,593.93	14.84
第三名	18,151,494.36	11.17

第四名	11,043,150.32	6.80
第五名	6,587,728.87	4.06
合 计	90,338,772.59	55.61

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	21,780.00	17,066.75	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	184,944.05	467,308.36	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	79,261.73	200,274.99	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	55,607.32	167,350.00	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	34,752.00		详见本财务报表附注税项之说明
合 计	376,345.10	852,000.10	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	1,097,328.69	640,852.26
包装物	558,045.12	486,717.68
职工薪酬	266,474.39	170,396.00
差旅费	60,780.60	81,234.21
出口包干费	17,960.20	12,393.00
其 他	149,575.10	291,185.42
合 计	2,150,164.10	1,682,778.57

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	4,227,257.12	2,710,429.11
中介机构费用	563,466.58	697,271.95
职工薪酬	3,812,342.21	1,831,242.45
折旧费及摊销	1,281,148.68	785,325.20
业务招待费	905,929.51	146,929.20
各项税费	646,079.88	454,627.74
差旅费	439,217.43	231,785.24
修理费	1,157,918.38	
其 他	1,205,184.88	1,255,033.27
合 计	14,238,544.67	8,112,644.16

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	428,170.95	865,299.13
利息收入	-3,148,521.51	-392,749.98
汇兑净损益	-3,809,558.45	1,121,980.35
手续费	233,423.87	247,933.79
合 计	-6,296,485.14	1,842,463.29

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,092,106.78	546,440.93
存货跌价损失		
合 计	2,092,106.78	546,440.93

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
政府补助	2,531,000.00	6,089,000.00	2,531,000.00
非流动资产处置利得合计	6,417.29		6,417.29
其中: 固定资产处置利得	6,417.29		6,417.29
其他		72,708.44	
合 计	2,537,417.29	6,161,708.44	2,537,417.29

(2) 政府补助明细

1) 本期数

项 目	金 额	上年同期数	说明
2009 年先进制造业基地建设高技术产业发展专项补助		500,000.00	
2009 年电子信息产业振兴和技术改造项目(第二批)扩大内需国债补助支出预算		4,300,000.00	
关于下发“浙江南洋科技股份有限公司”等五家国家级高新技术企业奖励		150,000.00	
省、市级 2009 年 7 月至 2010 年 6 月期间授权的发明专利补助经费	12,000.00		台州市科学技术局(台科【2010】66 号文件)
台州经济开发区 2010 年度工业销售收入创亿元企业奖励	100,000.00		浙江省台州经济开发区管理委员会(台开【2011】29 号)
台州经济开发区 2010 年度工业企业入库税收奖励	500,000.00	550,000.00	浙江省台州经济开发区管理委员会(台开【2011】29 号)
台州经济开发区 2010 年度工业“亩产论英雄”奖励情况	650,000.00	520,000.00	浙江省台州经济开发区管理委员会(台开【2011】29 号)
台州经济开发区 2010 年度工业企业项目补助	1,150,000.00		浙江省台州经济开发区管理委员会(台开【2011】29 号)
2010 年度台州经济开发区优秀企业家奖励	100,000.00	50,000.00	浙江省台州经济开发区管理委员会(台开[2011]28 号)
减免 2010 年 3 月五项社会保险(养老, 医疗, 生育, 失业, 工伤)单位		72,708.44	浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅、浙

缴纳部分			江省地方税务局(浙人社发[2009]233号)
递延收益摊销转入	19,000.00	19,000.00	与资产相关的政府补助
合计	2,531,000.00	6,161,708.44	

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
水利建设专项资金	199,844.66	168,309.23	199,844.66
赔款支出			
残疾人保障金	23,640.00	12,612.00	23,640.00
非流动资产处置损失合计	391.00	1,680.00	391.00
其中: 固定资产处置损失	391.00		391.00
对外捐赠			
罚款支出	16,544.30	2,750.00	16,544.30
堤围防护费		761.86	
其他	51,914.00	46,547.74	51,914.00
合计	292,333.96	232,660.83	292,333.96

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	14,522,018.21	4,597,760.47
递延所得税调整	-1,596,358.21	2,160,719.13
合计	12,925,660.00	6,758,479.60

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	2011年半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	42,395,709.64

非经常性损益	B	1,649,450.88
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	40,746,258.76
期初股份总数	D	67,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	67,000,000.00
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	2
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	134,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.32
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.30

(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
收回信用证保证金	9,661,895.65
收到政府补助	2,512,000.00
收到利息收入	3,148,521.51
汇兑收益	3,809,558.45
其 他	403,303.54
合 计	19,535,279.15

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付信用证保证金	17,156,186.44
管理费用中付现支出	3,901,254.23
销售费用中付现支出	1,176,069.49
其 他	196,859.81
合 计	22,430,369.97

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	43,910,667.93	30,568,886.56
加: 资产减值准备	2,092,106.78	546,440.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,508,798.38	10,707,837.17
无形资产摊销	293,043.14	136,263.54
长期待摊费用摊销		59,719.20
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)	-6,417.29	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	391.00	1,860.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	428,170.95	247,020.20
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)	-530,836.05	-70,109.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,067,560.92	-182,564.16
存货的减少(增加以“-”号填列)	-32,605,564.73	-376,792.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-58,849,296.52	-40,432,754.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	48,688,468.42	19,251,024.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,861,971.09	20,456,831.20
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	310,562,572.69	474,904,133.19
减：现金的期初余额	382,515,828.88	36,951,961.13
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	-71,953,256.19	437,952,172.06
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	310,562,572.69	474,904,133.19
其中：库存现金	193,507.77	332,845.37
可随时用于支付的银行存款	310,369,064.92	474,571,287.82
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	310,562,572.69	474,904,133.19

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2011年二季度合并现金流量表中现金期末数为310,562,572.69元，2011年6月31日合并资产负债表货币资金期末数为335,975,314.20元，差额25,412,741.51元，系合并现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的最终控制方

名 称	关 系
邵雨田	控股股东

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
台州市丰利莱塑胶有限公司	控股股东亲属之控股企业	74292801-9
台州市索普电子有限公司	股东冯海斌亲属之关联企业	75300320-6
邵奕兴	控股股东之亲属	

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

单位: 人民币元

关联方	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 (%)
台州市丰利莱塑胶有限公司	包装材料	市场价	299,757.86	100.00	262,692.52	100.00

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

单位: 人民币元

关联方	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 (%)
台州市索普电子有限公司	金属化膜	市场价	184,634.87	0.25	21,779.10	0.39

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	台州市丰利莱塑胶有限公司		29,141.25
预收账款	台州市索普电子有限公司		21,512.60
小计			50,653.85

(四) 关键管理人员薪酬

2011 半年度和 2010 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 147.78 万元和 284.05 万元。

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日, 公司无重大或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

公司和控股子公司富洋公司在中国农业银行股份有限公司台州分行开具信用证。截至 2011 年 6 月 30 日, 公司已开证未到期的不可撤销进口信用证共计 10,104,450.00 美元、18,505,120.00 欧元和 102,400,000.00 日元。

(二) 前期承诺履行情况

1. 根据 2010 年 1 月 15 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市方案的议案》, 公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票计划筹集资金将用于投资《年产 2,500 吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目》, 该项目总投资 16,396.00 万元。其中固定资产投资 15,483.00 万元(设备购置及安装费用 11,775.60 万元, 建筑工程费用 2,419.80 万元, 其他费用 1,287.70 万元), 铺底流动资金 913.00 万元。截至 2011 年 06 月 30 日, 本公司使用募集资金累计直接投入本项目 17,328.59 万元。鉴于编制可研报告时的价格水平与项目实施时的价格水平有差异, 截至 2011 年 6 月 7 日投产之日, 该项目实际投资金额为 19,469.93 万元, 实际投资金额超过计划总投资 3,073.93 万元。

2. 根据 2010 年 7 月 7 日公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《关于使用超募资金投资建设年产 25,000 吨太阳能电池背材膜项目的议案》, 公司拟使用超募资金 21,000 万元投资新建年产 25,000 吨太阳能电池背材膜项目。该项目总投资 21,000 万元。其中固定资产投资 19,500 万元(设备购置及安装费用 14,450.00 万元, 项目用地费用 3,000.00 万元, 建筑工程费用 1,500.00 万元, 其他费用 550.00 万元), 铺底流动资金 1,500.00 万元。截至 2011 年 06 月 30 日, 本公司使用超募资金预付长期资产款 1,565.29 万元。

3. 根据 2010 年 8 月 26 日公司二届董事会十二次会议审议通过的《关于出资设立浙江泰洋锂电池材料股份有限公司的议案》, 公司本期与关联自然人邵奕兴共同出资设立浙江泰洋锂电池材料股份有限公司, 拟建设年产 1,500 万平方米锂离子电池隔膜项目, 该项目总投资约人民币 1 亿元, 截至 2011 年 06 月 30 日, 浙江泰洋锂电池材料股份有限公司已预付设备采购款 1192 万元。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2011 年 4 月 1 日公司 2011 年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案, 按 2010 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积, 每 10 股派发现金股利 2 元(含税), 以公司 2010 年末总股本 6,700 万元为基数, 以资本公积每 10 股转增 10 股。权益分派的股权登记日为 4 月 12 日, 除权日是 4 月 13 日。
-----------	--

十、其他重要事项

(一) 非货币性资产交换

无重大非货币性资产交换事项。

(二) 债务重组

无重大债务重组事项。

(三) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(四) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注合并财务报表项目注释投资性房地产之说明。

(五) 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					
贷款和应收款	17,990.42			18,051.36	361,027.27
金融资产小计	17,990.42			18,051.36	361,027.27
金融负债	27,988,929.19				90,147,674.65

2010 年 4 月 22 日公司因进口年产 2,500.00 吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目专用设备, 与中国农业银行股份有限公司台州分行签订《远期结售汇/人民币与外币掉期业务总协议书》, 截至 2011 年 6 月 30 日尚余 5,000,000.00 欧元, 适用欧元兑人民币为 1: 8.0521、1: 8.6064 和 1: 8.567050 的锁定汇率。其余外币款项根据期末汇率折算。

(六) 其他

1. 2011 年 3 月 11 日, 公司第二届董事会第十五次会议审议通过以 29,440,000 元超募资金购买

位于台州经济开发区开发大道北侧、经七路东侧地块（台土告字[2011]02 号）的国有建设用地使用权。

2. 2011年3月21日，股东郑发勇将所持有的本公司270万股有限售条件流通股份（占公司总股本的4.03%）质押给交通银行股份有限公司台州温岭支行用于贷款担保，2011年3月23日，股东冯海斌将所持有的本公司334万股有限售条件流通股份（占公司总股本的4.99%）质押给北京国际信托有限公司用于融资担保。

3. 根据2010年12月1日公司与韩国自然人闵泳福、金重锡签订的关于共同投资设立光学膜合资公司的意向协议，公司拟与闵泳福、金重锡共同出资人民币2,000.00万元，其中，本公司出资人民币1,400.00万元，闵泳福出资人民币200.00万元，金重锡以专有技术协商作价人民币400.00万元。2011年4月28日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金投资设立光学膜合资公司的议案》，同意公司使用210万美元等值人民币超募资金，与韩国闵泳福、金重锡在浙江省台州经济开发区共同出资设立光学膜合资公司；同日，公司与韩国闵泳福、金重锡签订了共同出资设立光学膜合资公司的正式协议。

4. 2011年4月28日，公司第二届董事会第十七次会议会议审议通过了关于非公开发行不超过2900万股（含2900万股）股份的相关议案，本次非公开发行募集资金总额（含发行费用）不超过74,000万元，扣除发行费用后的募集资金拟投入如下项目：

序号	项目名称	项目总投资 (万元)	拟投入募集资金 (万元)
1	年产20,000吨光学级聚酯薄膜项目	42,000.00	42,000.00
2	年产5,000吨电容器用聚酯薄膜项目	28,000.00	28,000.00
合计		70,000.00	70,000.00

相关议案业经5月18日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过。

5. 2011年6月27日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了关于使用剩余超募资金补充募投项目资金缺口和计划购买新能源新材料产业园区土地使用权的议案。决定使用超募资金中的3,073.93万元补充首次公开发行股票募集资金投资项目-“年产2,500吨电容器用超薄型耐高温金属化薄膜项目”的资金缺口；使用剩余超募资金3,518.63万元计划购买新能源新材料产业园区的土地使用权。

6. 2011年7月3日，公司与浙江贝能新材料科技有限公司（以下简称“标的公司”）原股东王坚、浙江杰特投资有限公司（以下简称“杰特投资”）三方在浙江省台州市签订了“浙江贝能新材料科技

有限公司之增资协议书”（以下简称“增资协议书”），增资协议书约定：标的公司引进本公司、杰特投资作为新股东；本公司、杰特投资与原股东王坚三方共同对标的公司进行增资，标的公司原注册资本为 520 万元人民币（以下非特指均为人民币），由原股东王坚一人持有 100% 股权。总体增资方案：标的公司注册资本由 520 万元增加到 3,000 万元。增资分两次完成，第一次增加到 1,500 万元，全部以现金方式增资。具体增资比例为：本公司拟以自有资金出资 1,219.80 万元，取得 38% 的股权；杰特投资出资 706.20 万元，取得 22% 的股权；原股东王坚增资 691.20，其股权比例稀释到 40%。

7. 2011 年 7 月 5 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（修订案）的议案》，拟对本次非公开发行方案的发行数量、发行价格、发行决议有效期限等作如下调整：其中：发行数量

由原来的不超过 2900 万股（含 2900 万股）调整为不超过 3250 万股（含 3250 万股）；发行股份的价格由原来的不低于 25.97 元/股调整为不低于 22.77 元/股；发行决议有效期限调整为此调整议案经股东大会审议通过之日起十二个月内。

8. 2011 年 7 月 20 日，2011 年第二次临时股东大会表决通过了上述调整议案。

9. 2011 年 7 月 22 日，公司与韩国闵泳福、金重锡在浙江省台州经济开发区共同出资设立的光学膜合资公司—浙江信洋光电材料有限公司，完成了工商注册登记手续，并取得了浙江省台州市工商行政管理局颁发的注册号：331000400007155 为《企业法人营业执照》，公司、注册资本：300 万美元，法定代表人：邵奕兴。

10. 根据国家税务总局《关于下放管理的固定资产加速折旧审批项目后续管理工作的通知》（国税发〔2003〕113 号）等有关规定，报经台州市地方税务局直属分局备案，公司对符合条件的部分关键设备采用年数总和法加速折旧计算税前扣除额，享受税收优惠。公司会计核算根据会计政策按照年限平均法对该部分关键设备计提折旧。公司本期加速折旧计算的折旧额 4,702,807.64 元，年限平均法计算的折旧额 6,188,396.53 元，差额-1,485,588.89 元。

公司已根据企业会计准则的规定对本期差额按适用税率计算后记入了递延所得税负债科目，相应所得税费用已计入当期损益。

十一、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
账龄分析法组合	46,346,589.22	100	3,771,976.14	8.14	32,807,826.52	100	2,611,315.27	7.96
小 计	46,346,589.22	100	3,771,976.14	8.14	32,807,826.52	100	2,611,315.27	7.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	46,346,589.22	100	3,771,976.14	8.14	32,807,826.52	100	2,611,315.27	7.96

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	43,010,434.01	92.80	2,150,521.70	29,839,074.50	90.95	1,491,953.73
1-2 年	995,748.89	2.15	99,574.89	1,258,425.70	3.84	125,842.57
2-3 年	423,004.14	0.91	126,901.24	308,660.17	0.94	92,598.05
3-4 年	653,340.58	1.41	326,670.29	946,578.52	2.88	473,289.26
4-5 年	978,767.90	2.11	783,014.32	137,279.85	0.42	109,823.88
5 年以上	285,293.70	0.62	285,293.70	317807.78	0.97	317807.78
合 计	46,346,589.22	100.00	3,771,976.14	32,807,826.52	100.00	2,611,315.27

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

排列名次	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	7,665,413.12	1 年以内	16.54
第二名	非关联方	6,652,707.02	1 年以内	14.35
第三名	非关联方	4,465,723.58	1 年以内	9.64
第四名	非关联方	3,138,076.32	1 年以内	6.77
第五名	非关联方	2,144,773.38	1 年以内	4.63
合 计		24,066,693.42		51.93

(4) 无其他应收关联方款项。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
账龄分析法组合	19,205,298.94	100	959,444.15	5.00	496,834.71	100	27,998.24	5.64
小 计	19,205,298.94	100	959,444.15	5.00	496,834.71	100	27,998.24	5.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	19,205,298.94	100	959,444.15	5.00	496,834.71	100	27,998.24	5.64

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	19,205,298.94	100	959,444.15	488,204.71	98.26	24,410.24
1-2 年				3,300.00	0.66	330
2-3 年				2,960.00	0.6	888
5 年以上				2,370.00	0.48	2,370.00
合 计	19,205,298.94	100	959,444.15	496,834.71	100	27,998.24

(2) 无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

科目明细	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
进口设备关税保证金(押保金)	非关联方	19,150,000.00	1 年以内	99.71	进口设备关税保证金(押保金)
应收社会保险	非关联方	55,298.94	1 年以内	0.29	代垫职工社会保险费
小计		19,205,298.94		100.00	

(4) 无其他应收关联方款项。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
台州富洋电子有限公司	成本法	36,799,420.00	45,288,019.47		45,288,019.47
广州广大电子有限公司	成本法	300,000.00	2,130,000.00		2,130,000.00
浙江泰洋锂电池材料股份有限公司	成本法	12,750,000.00	12,750,000.00	12,750,000.00	25,500,000.00
合计		49,849,420.00	60,168,019.47	12,750,000.00	72,918,019.47

(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
台州富洋电子有限公司	75.00	75.00				
广州广大电子有限公司	100.00	100.00				
浙江泰洋锂电池材料股份有限公司	85.00	85.00				
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	162,450,419.39	121,776,524.34
其他业务收入	436,745.30	341,335.00
营业成本	104,671,262.88	88,560,207.38

(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
电子元件制造业	162,450,419.39	104,415,406.23	121,776,524.34	88,340,056.35
小计	162,450,419.39	104,415,406.23	121,776,524.34	88,340,056.35

(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
金属化膜	73,013,471.84	41,940,897.10	56,049,831.72	38,131,212.51
基膜	70,682,202.67	42,585,309.37	52,199,089.05	37,256,692.80
再造粒子	16,714,138.62	18,620,248.02	11,064,008.33	11,226,223.66
镀膜加工	2,040,606.26	1,268,951.74	2,463,595.24	1,725,927.38
小计	162,450,419.39	104,415,406.23	121,776,524.34	88,340,056.35

(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
国内销售	160,047,771.85	103,283,048.76	120,255,145.95	87,559,635.00
国外销售	2,402,647.54	1,132,357.47	1,521,378.39	780,421.35
小计	162,450,419.39	104,415,406.23	121,776,524.34	88,340,056.35

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

排列名次	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	30,450,805.11	18.74
第二名	24,105,593.93	14.84
第三名	18,151,494.36	11.17
第四名	11,043,150.32	6.80
第五名	6,587,728.87	4.06
合计	90,338,772.59	55.61

(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	38,154,212.55	23,602,136.29
加: 资产减值准备	2,092,106.78	696,096.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,863,658.76	7,177,580.05
无形资产摊销	293,043.14	136,263.54
长期待摊费用摊销		59,719.20
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)		
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)	372,373.69	40,170.63
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)	-411,930.77	-101,564.46

递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-1,067,560.92	-182,564.16
存货的减少(增加以“－”号填列)	-26,189,671.69	4,408,290.65
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-46,483,406.52	-40,114,673.91
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	51,707,629.67	13,377,327.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,330,454.69	9,098,781.39
(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	291,728,969.14	474,358,810.03
减：现金的期初余额	366,737,679.43	35,649,634.47
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	-75,008,710.29	438,709,175.56

十二、其他补充资料

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	6,026.29	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,531,000.00	详见本财务报表附注合并财务报表项目营业外收入之说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-291,942.96	
所得税影响额	560,959.96	
少数股东权益影响额	34,672.49	
合计	1,649,450.88	-

(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	5.78	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.56	0.30	0.30

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2011 年半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	42,395,709.64
非经常性损益	B	1,649,450.88
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	40,746,258.76
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	716,507,271.27
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	13,400,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	富洋公司计提职工奖励及福利基金	I ₁
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁
	新股发行	I ₂
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂
报告期月份数	K	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	733,238,459.42
加权平均净资产收益率	M=A/L	5.78
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.56

(三) 公司主要会计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	107,741,531.04	79,560,469.81	35.42	主要系本期销售增加, 贴现减少。
应收账款	42,576,038.08	30,197,936.25	40.99	主要系本期销售收入有较大幅度的增加, 同时, 考虑到募投资项目投产后产销量扩张而对优质客户适当增加信用额度。
预付账款	37,142,870.46	62,237,722.47	-40.32	主要系本期末募投资项目设备投产, 预付账款减少。
应收利息	1,599,726.03	3,558,934.11	-55.05	主要系本期定期存款利息减少。
其他应收款	18,252,580.24	486,038.09	3655.38	主要系进口设备税款押金增加。
存货	63,777,849.70	31,172,302.97	104.60	主要系本期加大采购力度, 原材料库存量增加。
固定资产	281,354,028.85	128,635,443.45	118.72	主要系本期末募投资项目在建工程转入。
在建工程	9,373,038.40	63,676,920.10	-85.28	主要系本期末募投资项目在建工程转固。
无形资产	42,532,465.63	12,481,076.28	240.78	主要系本期取得 40 亩土地使用权。
递延所得税资产	1,312,794.99	781,958.94	67.89	主要系计提坏账准备对应的递延所得税资产增加。
短期借款	33,704,361.15		100.00	主要系本期银行借款的增加。
应付账款	89,236,168.85	35,042,577.45	154.65	主要系原料、设备采购款及工程款增加。
预收款项	7,506,478.25	2,211,449.68	239.44	主要系期末预收客户的货款增加。
应交税费	7,679,198.65	4,139,722.65	85.50	主要系公司本期应缴的企业所得税增加。
应付利息	231,655.06		100.00	主要系银行借款利息增加。

实收资本	134,000,000.00	67,000,000.00	100.00	主要系资本公积转增股本。
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	162,551,564.69	121,818,259.34	33.44	主要系本期产品销售数量与单价增加。
营业税金及附加	376,345.10	852,000.10	-55.83	主要系本期增值税减少而相应减少了各类附加税。
管理费用	14,238,544.67	8,112,644.16	75.51	主要系职工工资、修理费、研发费用增加。
财务费用	-6,296,485.14	1,842,463.29	-441.74	主要系本期汇兑收益及存款利息计提增加。
资产减值损失	2,092,106.78	546,440.93	282.86	主要系期末计提坏账准备增加。
营业外收入	2,537,417.29	6,161,708.44	-58.82	主要系公司本期收到与收益相关的政府补助减少。
所得税费用	12,925,660.00	6,758,479.60	91.25	主要系税率暂按 25%计缴，同时利润总额增加。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	14,861,971.09	20,456,831.20	-27.35	主要系公司本期原材料采购是有较大幅度的增加，相应支付的现金流增加。
投资活动产生的现金流量净额	-109,173,072.54	-33,439,292.71	226.48	主要系公司本期募投项目及超募项目投入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	22,357,845.26	450,934,633.57	-95.04	主要系上年同期发行新股，而本期只有少量银行融资。

第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的公司 2011 年半年度报告全文原件；
- 二、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表原件；
- 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、其他相关资料；

以上文件置备于公司证券处备查。

浙江南洋科技股份有限公司

法定代表人：

二〇一一年七月二十七日