



大连科冕木业股份有限公司

Dalian Kemian Wood Industry Co., Ltd.

（中国大连庄河市昌盛街道工业园区）

2011 年半年度报告

股票简称：科冕木业

股票代码：002354

披露日期：2011 年 8 月 6 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 2011 年半年度报告的董事会。

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 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人董事长魏平女士，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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事和高级管理人员情况	9
第五节	董事会报告	10
第六节	重要事项	22
第七节	财务报告（未经审计）	26

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：2011 年 6 月 24 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：证照编号：企股辽大总字第 015775 号

注册编号：210200400045718

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、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	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	796,547,655.89	708,375,992.88	12.45%
归属于上市公司股东的所有者权益	440,863,003.15	432,841,133.07	1.85%
股本	93,500,000.00	93,500,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.72	4.63	1.94%
	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	176,035,812.30	138,338,266.08	27.25%
营业利润	10,716,188.06	2,961,116.18	261.90%
利润总额	11,352,279.56	5,164,282.18	119.82%
归属于上市公司股东的净利润	8,021,870.08	3,307,834.17	142.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润	7,544,801.46	1,668,039.61	352.32%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.04	125.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.04	125.00%
加权平均净资产收益率（%）	1.84%	0.99%	0.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率（%）	1.73%	0.50%	1.23%
经营活动产生的现金流量净额	25,362,999.53	-69,915,547.03	-136.28
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.27	-0.78	-134.62

(二) 非经常性损益项目

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
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	629,000.00
所得税影响额	-159,022.88
非流动资产处置损益	7,091.50
合计	477,068.62

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、实施股权激励计划、或其他原因引起股份总数及股权结构变动的情况。

本报告期内股份变动情况如下

	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	74.87%				-12,500,000	-12,500,000	57,500,000	61.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	17,000,000	18.18%				-12,500,000	-12,500,000	4,500,000	4.81%
其中：境内非国有法人持股	17,000,000	18.18%				-12,500,000	-12,500,000	4,500,000	4.81%
境内自然人持股									
4、外资持股	53,000,000	56.68%						53,000,000	56.68%
其中：境外法人持股	53,000,000	56.68%						53,000,000	56.68%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	23,500,000	25.13%				+12,500,000	+12,500,000	36,000,000	38.50%
1、人民币普通股	23,500,000	25.13%				+12,500,000	+12,500,000	36,000,000	38.50%
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	93,500,000	100.00%						93,500,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件持股情况表

单位：股

股东总数	12,804				
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
为新有限公司	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	0	0
敦化市东易投资有限公司	境内非国有法人	6.42%	6,000,000	4500000	0
世纪阳光控股集团有限公司	境内非国有法人	0.75%	700,000	0	0
天津盛信商业管理有限公司	境内非国有法人	0.69%	646,500	0	0
应保良	境内自然人	0.38%	353,479	0	0
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.25%	238,083	0	0
吴华文	境内自然人	0.23%	217,936	0	0
颜翠英	境内自然人	0.21%	195,321	0	0
张震	境内自然人	0.19%	176,731	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	
大连法臻国际贸易有限公司		6,000,000		人民币普通股	
敦化市东易投资有限公司		1,500,000		人民币普通股	
世纪阳光控股集团有限公司		700,000		人民币普通股	
天津盛信商业管理有限公司		646,500		人民币普通股	
应保良		353,479		人民币普通股	
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金		238,083		人民币普通股	
吴华文		217,936		人民币普通股	
颜翠英		195,321		人民币普通股	
张震		176,731		人民币普通股	
天津北方五金机电城有限公司		173,861		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东魏平与其他股东不存在关联关系或一致行动人的情况；未知其他股东互相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，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。控股股东及实际控制人为魏平女士。

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

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股均未发生变动。

二、董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司总经理孟向东先生于 2011 年 6 月 29 日申请辞去总经理职务。公司于 2011 年 6 月 29 日召开的第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于聘任魏平女士担任总经理的议案》。

除上述变动情况外，公司其他董事、监事和高级管理人员无新聘和解聘情况。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司总体经营情况

2011 年上半年，公司本着持续、稳定的经营方针，落实相关措施，以市场为导向，全力稳固出口市场，加大技术研发创新力度，公司整体经营业绩实现稳步增长。

面临着人民币升值、原材料价格上涨等诸多不利因素影响，在公司董事会正确领导下，在经营管理层及全体员工的共同努力下，公司紧紧围绕年初制定的年度发展目标和战略规划，加强生产管理、不断优化产品结构，全面提升产品质量，抢抓市场机遇，持续推进内部控制、提升管理水平，有效的降低了各种不利因素对公司生产经营的影响。报告期内，公司着重加大市场开拓力度，重点开拓国际市场，同时兼顾国内市场，增加木材贸易业务，根据不同的产品销售情况加强控制原材料储备。

报告期内，销量较上年同期有所增长，但由于原材料上半年一直处于高位运行状态，导致公司营业成本大幅增长，毛利率受到了一定的影响。公司实现营业收入 17603.58 万元，较上年同期增长 27.25%，营业利润 1071.62 万元，比上年同期增加 775.51 万元，归属于上市公司股东的净利润 802.19 万元，比上年同期增加 471.40 万元。

（二）公司主营业务及其经营情况

1、主要会计数据及财务指标变动情况

	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（元）	176,035,812.30	138,338,266.08	27.25%
营业利润（元）	10,716,188.06	2,961,116.18	261.90%
利润总额（元）	11,352,279.56	5,164,282.18	119.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,021,870.08	3,307,834.17	142.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,544,801.46	1,668,039.61	352.32%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.04	125.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.04	125.00%
加权平均净资产收益率（%）	1.84%	0.99%	0.85%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.73%	0.50%	1.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,362,999.53	-69,915,547.03	-136.28
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.27	-0.78	-134.62

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 17603.58 万元，较上年同期增长了 27.25%，主要原因系公司扩大国内销售。

2) 报告期营业利润比上年同期增加 775.51 万元，主要原因：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 749.85 万元调整至 2010 年上半年度管理费用，调整后 2010 年上半年度营业利润为 296.11 万元。2011 年上半年度营业利润为盈利 1071.62 万元。不考虑发行费用调整，2010 年上半年度营业利润 1045.96 万元，2011 年上半年度营业利润比调整前上年同期增加 25.66 万元。

3) 报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润比上年同期增加 587.68 万元，主要原因：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 749.85 万元调整至 2010 年上半年度管理费用，扣除所得税后影响净利润 562.38 万元，调整后 2010 年上半年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 166.80 万元。2011 年上半年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 754.48 万元。不考虑发行费用调整，2010 年上半年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 729.19 万元，2011 年上半年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润比调整前上年同期增加 25.29 万元。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元 币种：人民币

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（%）
主营业务收入	17,602.71	14,402.74	18.18%	27.24%	25.89%	0.88%
其他业务收入	0.88	0	100%	0	0	100%
主营业务分产品情况						

三层复合地板	5,417.01	4,386.05	19.03%	11.51%	-4.28%	13.36%
多层复合地板	7,725.50	6,812.46	11.82%	-10.68%	2.10%	-11.05%
其他	4,460.20	3,204.24	28.16%	1,266.53%	1,619.09%	-14.73%

3、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	4,017.94	124.68%
国外	13,584.77	12.77%

报告期内，公司主要产品为三层复合地板、多层复合地板及表板、板材，由于汇率变动的影 响、原材料成本和人工成本的增加，导致多层复合地板毛利率有所下降；三层复合地板中有部分规格产品系采用新工艺拼花，毛利率略有上浮。同时扩大国内地板销售及木材贸易，国内营业收入增加 2,229.65 万元，国内销售比例比上年同期增加 9.9%，国内销售平均毛利率比上年同期增加 16.89%，国外销售比例比上年同期下降 10%，国外销售平均毛利率比上年同期下降 5.07% 报告期的综合毛利率比上年同期增加 0.88%。

3、报告期内财务状况分析

（1）主要资产构成情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减比例（%）
货币资金	191,300,366.84	205,608,853.86	-6.96%
应收账款	117,402,210.65	78,065,003.08	50.39%
预付款项	109,114,602.94	90,769,773.62	20.21%
存货	176,435,410.56	156,983,240.11	12.39%
其他应收款	6,206,360.27	1,635,410.72	279.5%
无形资产	35,545,391.28	14,038,955.92	153.19%
预收款项	4,158,062.24	735,873.49	465.05%

变化原因分析：

1) 应收帐款：报告期末余额 11,740.22 万元，比年初余额增长 50.39%，主要原因：系扩大销售，报告期末有部分货款尚未收回，应收客户的帐款增加。

2) 预付帐款：报告期末余额 10,911.46 万元，比年初余额增长 20.21%，主要原因：主要系泰州科冕新购进设备预付设备款增加 2,954.19 万元。

3) 存货：报告期末余额 17,643.54 万元，比年初余额增长 12.39%，主要原因：公司 2011 年 1-6 月存货库存平稳，与销售收入增长幅度 27.25%相近，与公

司生产销售规模相配比。

4) 其他应收款：报告期末余额 620.64 万元，比年初余额增长 279.5%，主要原因：贷款担保保证金增加 100 万元；海关保证金增加 20 万元；电力押金增加 62.51 万元；泰州科冕支付土地订金 1,000 万元。

5) 无形资产：报告期末余额 3,554.53 万元，比年初余额增长 153.19%，主要原因：子公司泰州科冕木业有限公司购置土地并已入帐，金额 2,170 万元。

6) 预收款项：报告期末余额 415.81 万元，比年初余额增长 465.05%，主要原因：公司改变销售政策，部分客户先收款后发货。

(2) 公司费用构成情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减比例 (%)
销售费用	4,808,581.66	3,295,356.99	45.92%
管理费用	10,240,511.06	13,423,976.67	-23.71%
财务费用	5,847,604.05	4,039,621.32	44.76%
所得税	2,357,309.5	1,030,082.82	128.85%

变化原因分析：

1) 销售费用：报告期内支出 480.86 万元，比上年同期增加 151.32 万元，主要原因：随着销售收入增长，增收 2.5%商品检验检疫费，港杂费用增加 67.53 万元；报告期内积极拓展国内业务，增加国内地板安装费和工程费、场地租赁费 86.03 万元。

2) 管理费用：报告期内支出 1024.05 万元，比上年同期减少 23.71%，主要原因：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 749.85 万元调整至 2010 年上半年度管理费用，调整后 2010 年上半年度管理费用为 1342.40 万元。不考虑发行费用调整，2010 年上半年度管理费用 592.55 万元，2011 年上半年度管理费用比调整前上年同期增加 431.50 万元，2011 年上半年度管理费用中基层管理人员工资、职工劳动保险费增加 194.62 万元，财产保险费增加 24.09 万元，审计费用增加 50 万元，税费增加 51.22 万元。

3) 财务费用：报告期内支出 584.76 万元，比上年同期增加 180.80 万元，主要原因：汇兑损益增加 128.78 万元，利息支出增加 86.87 万元。

(3) 偿债能力分析

项目	期末数	期初数	增减比例 (%)
流动比率	1.80	2.1	-14.20%

速动比率	1.27	1.48	-14.19%
资产负债率	41.95%	35.99%	16.55%

变化原因分析：

报告期内，公司资产状况良好。公司资产负债率比期初增加 16.55%，主要系本年度为应对原材料价格上涨，增加原材料采购，存货增加的同时应付帐款增加，应付帐款比期初增加 2,769.03 万元，增加比率为 41.07%；短期借款比期初增加 3,367.46 万元，增加比率为 18.12%。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) 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	期末数	上年同期数	增减比例 (%)
经营活动产生现金流量净额	25,362,999.53	-69,915,547.03	136.28%
投资活动产生现金流量净额	-151,633,176.80	-12,990,713.87	1067.24%
筹资活动产生现金流量净额	29,148,794.71	295,267,453.40	-90.13%
现金及现金等价物净增加额	-98,808,487.02	211,961,928.79	-146.62%

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增长 136.28%，主要原因：

- 1) 随销售规模扩大，本期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增长 14.46%；
- 2) 收到的税费返还比上年同期增长 46.61%；
- 3) 购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少 37.37%；
- 4) 支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增长 26.55%；
- 5) 支付的各项税费比上年同期减少 47.35%。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1067.24%，主要原因：主要系本公司控股子公司泰州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比上年同期减少 90.13%，主要原因：主要是公司上年同期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比上年同期减少 146.62%，主要原因：主要是公司上年同期公开发行股票吸收投资收到现金。

4、2011年下半年工作计划

面对复杂的经营环境，2011 年公司将继续扩大内销市场，通过 2 年多的努力，公司内销市场取得较好的经济效益，公司也将继续加强内销市场的力度，在稳固现有的市场份额，开展新的内销经营模式。

同时，在技术上，一方面以市场为导向加大新产品研究开发力度，另一方面持续对现有产品进行生产工艺、技术改造工作，实现产品的性能和质量的提高，优化产品结构在生产工艺方面进行研发、改进，尽量减少由于原材料成本上涨，带来的不利影响。近年原材料始终处于上涨趋势，公司已根据主营产品结构变化，相应增加原材料储备工作，公司将逐步扩大业务范围，主要向上游产业链延伸，增加原木采购，利用各生产基地独特的区域优势，相应增加木材贸易业务，既增加了公司原材料储备之用，也为公司提供新的业务增长点，拓展公司产业链。

二、报告期内投资情况

（一）募集资金的具体使用情况

募集资金使用情况对照表

募集资金总额			26407.46		报告期内投入募集			17768.56				
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00		资金总额							
累计变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资			17768.56				
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%		金总额							
承诺投资项目	是否变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	截至期末承诺投入金额	报告期内投入金额	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	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
木材综合利用	否	33,075.00	33,075.00	17768.56	17768.56	17768.56	-15306.44	53.72%	2012 年 1 月 31 日	0.00	否	否

合计	-	33,075.00	33,075.00	17768.56	17768.56	17768.56	0.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	符合进度计划，募投项目正在建设中，尚未投产，没有实现效益。											
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	适用 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》，公司募集资金投资项目《木材综合利用项目》，由原计划实施地点：黑龙江省牡丹江市穆棱市下城子工业园区；实施主体：公司控股子公司穆棱科冕，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：公司全资子公司泰州科冕。											
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	适用 公司于 2010 年 3 月 29 日召开的第一届董事会三十三次会议审议通过了《大连科冕木业股份有限公司关于用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，根据利安达会计师事务所有限责任公司出具的《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），本公司之控股子公司穆棱科冕以自筹资金预先投入募集资金投资项目（木材综合利用项目）金额合计为 20,750,011.71 元，同意用募集资金 20,750,011.71 元置换上述预先投入募集资金项目的自筹资金。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。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2011 年 1 月 7 日召开的第二届董事会第三次会议审议和 2011 年 1 月 25 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会表决通过的《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，公司已于 2011 年 7 月 22 日，公司已将用于补充流动资金的 5,000 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。											
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用											
募集资金使用及	无											

披露中存在的问题或其他情况	
---------------	--

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，报告期内，公司与专户银行及保荐机构签署了《募集资金三方监管协议》，并严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理和监督，以确保用于募集资金投资项目的建设，募集资金的使用严格履行相应的申请和审批程序，并及时通知保荐机构，随时接受保荐代表人的监督，以保证募集资金的专款专用。

（二）非募集资金投资情况

公司全资子公司泰州科冕木业有限公司已取得营业执照。

三、对公司 2011 年 1—9 月的业绩预计

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%			
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减变动幅度为：	50%	~~	70%
	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 749.85 万元调整至 2010 年上半年度管理费用，调整后 2010 年 1-9 月份归属于上市公司股东的净利润 9,191,396.19 元，公司预计 2011 年 1—9 月份归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为 50%-70%。不考虑发行费用调整，2010 年 1-9 月份归属于上市公司股东的净利润为 14,815,233.69 元，公司预计 2011 年 1—9 月份归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为-10%-10%。			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	9191396.19		
业绩变动的原因说明	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 749.85 万元调整至 2010 年上半年度管理费用，调整后 2010 年 1-9 月份归属于上市公司股东的净利润 9,191,396.19 元，公司预计 2011 年 1—9 月份归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为 50%-70%。不考虑发行费用调整，2010 年 1-9 月份归属于上市公司股东的净利润为 14,815,233.69 元，公司预计 2011 年 1—9 月份归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为-10%-10%。			

四、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开十三次董事会，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、第二届董事会第三次会议

2011 年 1 月 7 日，公司第二届董事会第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《公司变更年度审计机构的议案》；

审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》；

2、第二届董事会第四次会议

2011 年 1 月 21 日，公司第二届董事会第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》；

3、第二届董事会第五次会议

2011 年 1 月 31 日，公司第二届董事会第五次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

审议通过《关于公司变更募集资金投资项目实施地点及主体的议案》；

审议通过《关于科冕木业（昆山）有限公司向中国建设银行股份有限公司昆山支行申请贷款的议案》；

审议通过《公司关于与昆山市嘉虹投资担保有限公司签署反担保保证合同的议案》；

4、第二届董事会第六次会议

2011 年 3 月 2 日，公司第二届董事会第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《关于对全资子公司泰州科冕木业有限公司增资的议案》；

5、第二届董事会第七次会议

2011 年 3 月 17 日，公司第二届董事会第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《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信通支行申请贷款的议案》；

审议通过《关于穆棱科冕为 2500 万元贷款向贷款银行提供资产抵押的议

案》;

6、第二届董事会第八次会议

2011年3月28日,公司第二届董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:

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》;

7、第二届董事会第九次会议

2011年4月15日,公司第二届董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《关于2010年年度董事会工作报告的议案》;

审议通过《关于2010年年度财务决算报告的议案》;

审议通过《关于2010年年利润分配的议案》;

审议通过《关于续聘2011年年度审计机构的议案》;

审议通过《公司2010年年度报告及摘要的议案》;

审议通过《公司2010年年度内部控制自我评价报告的议案》;

审议通过《关于募集资金年度使用情况的专项报告的议案》;

审议通过《关于2010年公司关联交易事项的议案》;

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》;

8、第二届董事会第十次会议

2011年4月22日,公司第二届董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2011年第一季度报告》;

审议通过《关于对全资子公司泰州科冕木业有限公司增资的议案》;

9、第二届董事会第十一次会议

2011年5月13日,公司第二届董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《关于对全资子公司泰州科冕木业有限公司增资的议案》；

审议通过《关于控股子公司穆棱科冕木业有限公司变更经营范围的议案》；

10、第二届董事会第十二次会议

2011年5月23日，公司第二届董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《关于对全资子公司泰州科冕木业有限公司增资的议案》；

11、第二届董事会第十三次会议

2011年6月3日，公司第二届董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《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、中国建设银行股份有限公司牡丹江分行委托贷款的议案》；

审议通过《关于为穆棱科冕木业有限公司委托贷款 3,000 万元提供担保的议案》；

12、第二届董事会第十四次会议

2011年6月17日，公司第二届董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《关于公司向上海浦东发展银行股份有限公司大连分行申请 6,000 万贷款的议案》；

审议通过《关于公司向广发银行股份有限公司大连分行申请 3,000 万贷款的议案》；

13、第二届董事会第十五次会议

2011年6月29日，公司第二届董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《关于孟向东先生辞去总经理之职的议案》；

审议通过《关于聘任魏平女士担任总经理的议案》；

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司共召开三次股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

（三）投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格遵循相关法律、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，认真做好投资者关系管理工作。

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责投资者关系管理的日常事务，公司以公平信息披露的原则，积极建立与投资者双向交流的机制，保持公司与投资者之间相互信任。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。

第六节 重要事项

一、收购、出售资产及资产重组

（一）收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、担保事项

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00		
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
科冕木业（昆山）有限公司	2011 年 2 月 1 日；编号 2011-012	2000	2011 年 3 月 22 日	1000	保证	2 个月	是	否	
穆棱科冕木业有限公司	2011 年 4 月 16 日；编号 2011-025	2500	2011 年 6 月 24 日	2500	保证	12 个月	否	否	
穆棱科冕木业有限公司	2011 年 6 月 4 日；编号 2011-039	3000	2011 年 6 月 2 日	3000	保证	6 个月	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计		7500		报告期内对子公司担保实际发生			6500		

(B1)		额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	9580	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	8580
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	7500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	6500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	9580	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	8580
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			19.46%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			报告期末, 不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情况。

三、非经常性关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

四、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

五、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用

收购报告书或权益变动报 告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	股东及实际控制人	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、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。	报告期内，以上股东严格履行了上述承诺。
其他承诺（含追加承诺）	不适用	不适用	不适用

十、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、报告期内重要信息披露索引

公告编号	公告内容	披露日期	披露报纸及网站
2011-001	第二届董事会第三次会议决议的公告	2011-1-8	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-002	第二届监事会第二次会议决议的公告	2011-1-8	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-003	关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	2011-1-8	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-004	关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	2011-1-8	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-005	第二届董事会第四次会议决议的公告	2011-1-22	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-006	2011 年度第一次临时股东大会决议公告	2011-1-26	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-007	更正公告	2011-1-27	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-008	第二届董事会第五次会议决议的公告	2011-2-1	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-009	第二届监事会第三次会议决议的公告	2011-2-1	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-010	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	2011-2-1	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-011	关于变更募集资金投资项目实施地点及主体的公告	2011-2-1	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-012	对外担保公告	2011-2-1	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-013	首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	2011-2-1	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-013	2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011-2-19	中国证券报、证券时报、巨潮网

2011-014	2010 年度业绩快报	2011-2-26	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-015	第二届董事会第六次会议决议的公告	2011-3-3	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-016	关于全资子公司增资的公告	2011-3-3	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-017	2010 年度业绩快报修正公告	2011-3-15	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-018	第二届董事会第七次会议决议的公告	2011-3-18	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-019	关于控股子公司抵押贷款的公告	2011-3-18	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-020	关于美国商务部对中国地板企业地板反倾销、反 补贴调查进展情况的公告	2011-3-25	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-021	关于签署募集资金三方监管协议的公告	2011-3-31	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-022	第二届董事会第八次会议决议的公告	2011-3-31	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-023	第二届董事会第九次会议决议的公告	2011-4-16	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-024	第二届监事会第四次会议决议的公告	2011-4-16	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-025	关于对控股子公司贷款担保公告	2011-4-16	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-026	2010 年年度报告摘要	2011-4-16	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-027	第二届董事会第十次会议决议	2011-4-23	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-028	关于全资子公司增资的公告	2011-4-23	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-029	2011 年第一季度报告全文	2011-4-23	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-030	2011 年第一季度报告正文	2011-4-23	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-031	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011-5-5	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-032	关于全资子公司增资的公告	2011-5-14	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-033	第二届董事会第十一次会议决议的公告	2011-5-14	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-034	第二届董事会第十二次会议决议的公告	2011-5-24	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-035	关于全资子公司增资的公告	2011-5-24	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-036	关于美国商务部对中国地板企业地板反倾销、反 补贴调查进展情况的公告	2011-5-24	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-037	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-6-4	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-038	第二届董事会第十三次会议决议	2011-6-4	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-039	关于对控股子公司贷款担保的公告	2011-6-4	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-040	第二届董事会第十四次会议决议的公告	2011-6-18	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-041	关于增加 2010 年年度股东大会临时提案的公告	2011-6-18	中国证券报、证券时报、巨潮网
2011-042	2010 年年度股东大会决议公告	2011-6-30	中国证券报、证券时报、巨潮网

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：大连科冕木业股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币

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	191,300,366.84	12,321,066.12	205,608,853.86	159,517,475.04
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	117,402,210.65	55,109,825.83	78,065,003.08	44,738,161.10
预付款项	109,114,602.94	39,852,243.97	90,769,773.62	29,753,774.94
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	6,206,360.27	4,440,378.53	1,635,410.72	5,669,354.32
买入返售金融资产				
存货	176,435,410.56	105,230,449.11	156,983,240.11	89,231,687.20
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,314,158.40	1,314,158.40	2,125,983.01	1,938,392.44
流动资产合计	601,773,109.66	218,268,121.96	535,188,264.40	330,848,845.04
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		366,249,841.99		157,249,841.99
投资性房地产				
固定资产	119,698,489.32	48,195,862.50	121,860,199.49	50,072,190.13
在建工程	39,530,665.63		37,288,573.07	
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	35,545,391.28	8,042,844.20	14,038,955.92	8,169,204.80
开发支出				

商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	194,774,546.23	422,488,548.69	173,187,728.48	215,491,236.92
资产总计	796,547,655.89	640,756,670.65	708,375,992.88	546,340,081.96
流动负债：				
短期借款	219,474,600.00	80,000,000.00	185,800,000.00	80,000,000.00
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	95,110,087.67	69,057,625.22	67,419,824.19	42,532,819.46
预收款项	4,158,062.24	1,921,182.72	735,873.49	368,410.25
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,718,791.04	1,517,716.26	2,515,982.12	1,704,151.58
应交税费	-858,918.26	-974,950.07	-4,318,182.67	-582,505.35
应付利息			247,257.78	119,388.89
应付股利				
其他应付款	13,524,388.92	72,629,913.26	2,549,563.75	8,202,681.53
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	334,127,011.61	224,151,487.39	254,950,318.66	132,344,946.36
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	334,127,011.61	224,151,487.39	254,950,318.66	132,344,946.36
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	93,500,000.00	93,500,000.00
资本公积	240,574,600.00	240,574,600.00	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	7,992,053.56	7,992,053.56
一般风险准备				
未分配利润	98,796,349.59	74,538,529.70	90,774,479.51	71,928,482.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	440,863,003.15	416,605,183.26	432,841,133.07	413,995,135.60
少数股东权益	21,557,641.13		20,584,541.15	
所有者权益合计	462,420,644.28	416,605,183.26	453,425,674.22	413,995,135.60
负债和所有者权益总计	796,547,655.89	640,756,670.65	708,375,992.88	546,340,081.96

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

利润表

编制单位：大连科冕木业股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币

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	176,035,812.30	88,716,163.61	138,338,266.08	92,224,995.26
其中：营业收入	176,035,812.30	88,716,163.61	138,338,266.08	92,224,995.26
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	165,319,624.24	85,872,191.56	135,377,149.90	92,051,875.09
其中：营业成本	144,027,414.57	77,059,680.15	114,405,034.56	76,952,651.65
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	395,512.90	213.01	213,160.36	
销售费用	4,808,581.66	1,715,498.00	3,295,356.99	2,022,867.51
管理费用	10,240,511.06	5,173,761.95	13,423,976.67	10,857,849.46
财务费用	5,847,604.05	1,923,038.45	4,039,621.32	2,218,506.47
资产减值损失				
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）	10,716,188.06	2,843,972.05	2,961,116.18	173,120.17
加：营业外收入	636,091.50	636,091.50	2,203,166.00	2,000,000.00
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,352,279.56	3,480,063.55	5,164,282.18	2,173,120.17
减：所得税费用	2,357,309.50	870,015.89	1,030,082.82	543,280.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,994,970.06	2,610,047.66	4,134,199.36	1,629,840.13
归属于母公司所有者的净利润	8,021,870.08	2,610,047.66	3,307,834.17	1,629,840.13
少数股东损益	973,099.98		826,365.19	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09	0.03	0.04	0.02
（二）稀释每股收益	0.09		0.40	

七、其他综合收益				
八、综合收益总额	8,994,970.06	2,610,047.66	4,134,199.36	1,629,840.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,021,870.08	2,610,047.66	3,307,834.17	1,629,840.13
归属于少数股东的综合收益总额	973,099.98		826,365.19	

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

现金流量表

编制单位：大连科冕木业股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币

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	151,453,172.05	82,863,804.18	132,322,518.39	84,971,483.59
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	5,291,428.33	3,609,410.79	3,609,079.76	1,995,968.19
收到其他与经营活动有关的现金	12,529,832.71	1,627,678.15	2,559,544.61	10,904,791.06
经营活动现金流入小计	169,274,433.09	88,100,893.12	138,491,142.76	97,872,242.84
购买商品、接受劳务支付的现金	109,024,990.07	73,790,683.65	174,078,465.86	95,674,691.88
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	17,697,568.39	9,585,515.04	13,984,496.62	8,957,007.97
支付的各项税费	2,751,387.15	528,716.66	5,225,628.77	3,308,262.06
支付其他与经营活动有关的现金	14,437,487.95	8,345,767.84	15,118,098.54	11,455,760.97
经营活动现金流出小计	143,911,433.56	92,250,683.19	208,406,689.79	119,395,722.88
经营活动产生的现金流量净额	25,362,999.53	-4,149,790.07	-69,915,547.03	-21,523,480.04
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	21,000.00	21,000.00		
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	21,000.00	21,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,654,176.80	869,643.07	12,990,713.87	1,942,297.14
投资支付的现金		209,000,000.00		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				
投资活动现金流出小计	151,654,176.80	209,869,643.07	12,990,713.87	101,942,297.14
投资活动产生的现金流量净额	-151,633,176.80	-209,848,643.07	-12,990,713.87	-101,942,297.14

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	119,474,600.00		52,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		69,343,631.91		
筹资活动现金流入小计	119,474,600.00	69,343,631.91	320,924,600.00	268,924,600.00
偿还债务支付的现金	85,800,000.00		22,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,525,805.29	1,495,952.50	3,657,146.60	1,936,881.50
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	90,325,805.29	1,495,952.50	25,657,146.60	1,936,881.50
筹资活动产生的现金流量净额	29,148,794.71	67,847,679.41	295,267,453.40	266,987,718.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,687,104.46	-1,045,655.19	-399,263.71	-275,021.72
五、现金及现金等价物净增加额	-98,808,487.02	-147,196,408.92	211,961,928.79	143,246,919.60
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	106,800,366.84	12,321,066.12	238,346,614.25	158,852,526.32

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

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

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币

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	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
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							8,021,870.08		973,099.98	8,994,970.06	23,500,000.00	240,574,600.00			534,915.09		10,849,300.43		2,213,527.39	277,672,342.91
（一）净利润							8,021,870.08		973,099.98	8,994,970.06							11,384,215.52		2,213,527.39	13,597,742.91
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							8,021,870.08		973,099.98	8,994,970.06							11,384,215.52		2,213,527.39	13,597,742.91
（三）所有者投入和减少											23,500,000.00	240,574,600.00								264,074,600.00

资本										000.00	4,600.00								0.00
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. 提取盈余公积														534,915.09		-534,915.09			
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		98,796,349.59		21,557,641.13	462,420,644.28	93,500,000.00	240,574,600.00			7,992,053.56		90,774,479.51		20,584,541.15	453,425,674.22

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

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币

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	93,500,00 0.00	240,574,6 00.00			7,992,053 .56		71,928,48 2.04	413,995,1 35.60	70,000,00 0.00				7,457,138 .47		67,114,24 6.27	144,571,3 84.74
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	93,500,00 0.00	240,574,6 00.00			7,992,053 .56		71,928,48 2.04	413,995,1 35.60	70,000,00 0.00				7,457,138 .47		67,114,24 6.27	144,571,3 84.74
三、本年增减变动金额（减 少以“-”号填列）							2,610,047 .66	2,610,047 .66	23,500,00 0.00	240,574,6 00.00			534,915.0 9		4,814,235 .77	269,423,7 50.86
（一）净利润							2,610,047 .66	2,610,047 .66							5,349,150 .86	5,349,150 .86
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							2,610,047 .66	2,610,047 .66							5,349,150 .86	5,349,150 .86
（三）所有者投入和减少 资本									23,500,00 0.00	240,574,6 00.00						264,074,6 00.00
1. 所有者投入资本									23,500,00 0.00	240,574,6 00.00						264,074,6 00.00
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. 提取盈余公积													534,915.09		-534,915.09	
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		74,538,529.70	416,605,183.26	93,500,000.00	240,574,600.00			7,992,053.56		71,928,482.04	413,995,135.60

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

2011 年 1-6 月

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 7,000.00 万股；无限售条件的流通股份 2,350.00 万股。

公司产品行业类别属于木材行业，细分行业属于木地板行业。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：N0:1140803（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. 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
泰州科冕木业有限公司	全资子公司	江苏省泰州	工业生产	200,500,000.00	木材进出口、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	3,843,974.89
泰州科冕木业有限公司	209,000,000.00	100.00	100.00	是	

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	17,713,666.24

（二）合并范围变化情况

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

（1）因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本公司单独出资设立泰州科冕木业有限公司，于 2011 年 1 月 7 日办妥工商设立登记手续，成立时注册资本 1,000,000.00 元，后经 4 次增资，该公司注册资本增加到 200,500,000.00 元并于 2011 年 7 月 1 日取得注册号为 321203000044478 的《企业法人营业执照》。公司于 2011 年 5 月 23 日第 5 次对泰州科冕木业有限公司增资，增资额 8,500,000.00 元，截止 2011 年 6 月 30 日，公司出资 209,000,000.00 元，占其实收资本的 100.00%，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。

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	81,577.36	1.0000	81,577.36	193,403.49	1.0000	193,403.49
美元						
欧元						
小 计			81,577.36			193,403.49
银行存款：						
人民币	106,605,778.98	1.0000	106,605,778.98	205,029,057.11	1.0000	205,029,057.11
美元	17,456.53	6.4716	112,972.59	58,338.38	6.6227	386,357.59

欧元	4.05	9.3612	37.91	4.05	8.8065	35.67
小 计			106,718,789.48			205,415,450.37
其 他 货 币						
资 金:						
人民币	84,500,000.00		84,500,000.00			
美元						
欧元						
小 计			84,500,000.00			
合 计			191,300,366.84			205,608,853.86

(2) 期末其他货币资金系泰州科冕木业有限公司为进口生产设备办理的信用证保证金。

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	117,402,210.65	100.00			78,065,003.08	100.00		
小 计	117,402,210.65	100.00			78,065,003.08	100.00		
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备								
合 计	117,402,210.65	100.00			78,065,003.08	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	117,402,210.65	100.00		78,065,003.08	100.00	

月)						
小 计	117,402,210.65	100.00		78,065,003.08	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(%)
杭州荣茂贸易有限公司	非关联方	16,981,153.47	6 个月以内	14.46
ART MOULDINGS(SALES)LTD	非关联方	10,631,619.36	6 个月以内	9.06
广东省宜华木业股份有限公司	非关联方	10,138,000.00	6 个月以内	8.64
DT LOGISTIC DK	非关联方	8,326,715.85	6 个月以内	7.09
CLBY TNC./DM FLOORING	非关联方	7,915,988.31	6 个月以内	6.74
小 计		53,993,476.99		45.99

(4) 期末, 已有账面余额 6,218,250.00 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	109,043,748.37	99.94		109,043,748.37	90,757,856.62	99.99		90,757,856.62
1-2 年	70,854.57	0.06		70,854.57	11,917.00	0.01		11,917.00
合 计	109,114,602.94	100.00		109,114,602.94	90,769,773.62	100.00		90,769,773.62

(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
RAVTE CORPORATION	非关联方	20,935,355.70	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	20,317,613.42	1 年以内	货未到
霸州市福达木业有限公司	非关联方	10,796,442.04	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
上海(陆特)机械有限公司	非关联方	8,606,520.00	1 年以内	设备未到
小 计		69,428,163.17		

(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								
其他组合	6,206,360.27	100.00			1,635,410.72	100.00		
小 计	6,206,360.27	100.00			1,635,410.72	100.00		
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备								
合 计	6,206,360.27	100.00			1,635,410.72	100.00		

2) 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	6,206,360.27	
小 计	6,206,360.27	

(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
倪鹏程	非关联方	1,273,904.82	6 个月以内	20.53	备用金
宁晓凯	非关联方	667,563.84	6 个月以内	10.76	备用金
辽宁省电力有限公司大	非关联方	625,090.94	6 个月以内	10.07	电力押金

连供电公司					
应收出口退税款	非关联方	506,528.77	6个月以内	8.16	应收出口退税款
马越	非关联方	323,702.68	6个月以内	5.22	备用金
小计		3,396,791.05		54.74	

(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	8,859,246.25		8,859,246.25	5,432,574.53		5,432,574.53
原材料	58,871,285.76		58,871,285.76	55,275,442.08		55,275,442.08
在产品	97,126,536.21		97,126,536.21	79,144,348.17		79,144,348.17
库存商品	10,263,186.91		10,263,186.91	8,053,192.67		8,053,192.67
委托加工物	671,289.03		671,289.03	8,594,669.10		8,594,669.10
包装物	355,003.93		355,003.93	159,621.26		159,621.26
低值易耗品	288,862.47		288,862.47	323,392.30		323,392.30
合 计	176,435,410.56		176,435,410.56	156,983,240.11		156,983,240.11

(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	1,314,158.40	2,125,983.01
合 计	1,314,158.40	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	152,936,724.88	3,320,208.54		139,085.00	156,117,848.42
房屋及建筑物	79,996,352.64	982,548.19			80,978,900.83
机器设备	64,186,007.13	1,767,298.34			65,953,305.47
运输工具	5,859,713.52	225,600.00		139,085.00	5,946,228.52
办公设备及其他	2,894,651.59	344,762.01			3,239,413.60
——	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	31,076,525.39		5,468,010.21	125,176.50	36,419,359.10
房屋及建筑物	8,348,733.00		1,833,941.24		10,182,674.24
机器设备	18,810,516.29		2,887,903.04		21,698,419.33
运输工具	2,782,333.74		459,246.65	125,176.50	3,116,403.89
办公设备及其他	1,134,942.36		286,919.28		1,421,861.64
3) 账面净值小计	121,860,199.49				119,698,489.32
房屋及建筑物	71,647,619.64				70,796,226.59
机器设备	45,375,490.84				44,254,886.14
运输工具	3,077,379.78	——		——	2,829,824.63
办公设备及其他	1,759,709.23	——		——	1,817,551.96
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	121,860,199.49	——		——	119,698,489.32
房屋及建筑物	71,647,619.64	——		——	70,796,226.59
机器设备	45,375,490.84	——		——	44,254,886.14
运输工具	3,077,379.78	——		——	2,829,824.63

办公设备及其他	1,759,709.23	—	—	1,817,551.96
---------	--------------	---	---	--------------

本期折旧额为 5,468,010.21 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 1,027,360.00 元。

(2) 期末，已有账面价值 90,703,946.49 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
穆陵厂房一期	2010 年 12 月末转入，尚未取得产权证	2011 年 8 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
昆山设备安装				28,129.00		28,129.00
穆陵设备安装	5,151,916.80		5,151,916.80	4,138,990.87		4,138,990.87
穆陵干燥窑	4,465,773.95		4,465,773.95	4,465,773.95		4,465,773.95
综合楼	4,230,374.44		4,230,374.44	4,230,374.44		4,230,374.44
穆陵二期工程	24,435,100.81		24,435,100.81	24,425,304.81		24,425,304.81
泰州厂房工程	1,247,499.63		1,247,499.63			
合 计	39,530,665.63		39,530,665.63	37,288,573.07		37,288,573.07

(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
昆山设备安装		28,129.00	999,231.00	1,027,360.00	
穆陵设备安装		4,138,990.87	1,012,925.93		
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	24,425,304.81	9,796.00		
泰州厂房工程	4369.00		1,247,499.63		

合 计		37,288,573.07	3,269,452.56		
-----	--	---------------	--------------	--	--

(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
昆山设备安装						
穆陵设备安装					自有资金	5,151,916.80
穆陵干燥窑	99.24				自有资金	4,465,773.95
综合楼	94.01				自有资金	4,230,374.44
穆陵二期工程	87.44				自有资金	24,435,100.81
泰州厂房工程					自有资金	1,247,499.63
合 计						39,530,665.63

(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	15,644,622.00	21,700,000.00	-	37,344,622.00
土地使用权	15,220,522.00	21,700,000.00	-	36,920,522.00
非专利技术	424,100.00	-	-	424,100.00
2) 累计摊销小计	1,605,666.08	193,564.64	-	1,799,230.72
土地使用权	1,429,725.92	152,204.60	-	1,581,930.52
非专利技术	175,940.16	41,360.04	-	217,300.20
3) 账面净值小计	14,038,955.92		-	35,545,391.28
土地使用权	13,790,796.08			35,338,591.48
非专利技术	248,159.84			206,799.80
4) 减值准备小计				-
土地使用权		-	-	-
非专利技术				-
5) 账面价值合计	14,038,955.92			35,545,391.28
土地使用权	13,790,796.08			35,338,591.48
非专利技术	248,159.84			206,799.80

本期摊销额 193,564.64 元。

(2) 期末, 已有账面价值 15,094,560.65 元的无形资产用于抵押借款。

10. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	158,700,000.00	125,000,000.00
保证借款	55,800,000.00	55,800,000.00
质押借款	4,974,600.00	5,000,000.00
合 计	219,474,600.00	185,800,000.00

11. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料款	88,764,255.15	59,320,685.25
应付工程款	6,345,832.52	8,099,138.94
合 计	95,110,087.67	67,419,824.19

(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。

12. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	4,158,062.24	735,873.49
合 计	4,158,062.24	735,873.49

(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。

13. 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	2,501,917.37	16,574,368.09	16,380,110.58	2,696,174.88
职工福利费		794,466.12	794,466.12	0.00
社会保险费	14,064.75	531,543.10	522,991.69	22,616.16
合 计	2,515,982.12	17,900,377.31	17,697,568.39	2,718,791.04

(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。

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-1,902,317.81	-4,825,602.12
消费税	-100,258.92	795.57
企业所得税	991,761.61	392,627.56
个人所得税	24,444.36	12,054.74
房产税	41,901.44	40,090.01
土地使用税	61,720.70	61,720.70
城市维护建设税	12,665.18	
教育费附加	7,599.11	130.87
地方教育附加	3,566.07	
合 计	-858,918.26	-4,318,182.67

15. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
临时拆借款	10,000,000.00	
应付暂收款	2,974,779.92	890,408.35
应付保证金	549,609.00	1,659,155.40
合 计	13,524,388.92	2,549,563.75

(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
泰州市临江港口开发有限公司	10,000,000.00	往来临时借款

16. 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	93,500,000.00			93,500,000.00

合 计	93,500,000.00			93,500,000.00
-----	---------------	--	--	---------------

17. 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

18. 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	7,992,053.56			7,992,053.56
合 计	7,992,053.56			7,992,053.56

19. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	90,774,479.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,021,870.08	
减：提取法定盈余公积		
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	98,796,349.59	

(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	176,027,053.32	138,338,266.08
其他业务收入	8,758.98	
营业成本	144,027,414.57	114,405,034.56

(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	54,170,066.95	43,860,484.58	48,577,299.91	45,822,813.51
多层复合地板	77,254,952.31	68,124,554.24	86,497,094.66	66,718,313.51
其他	44,602,034.06	32,042,375.75	3,263,871.51	1,863,907.54
小 计	176,027,053.32	144,027,414.57	138,338,266.08	114,405,034.56

(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	40,179,396.36	23,154,883.01	17,888,887.84	13,327,222.51
国外	135,847,656.96	120,872,531.56	120,455,888.14	101,077,812.05
小 计	176,027,053.32	144,027,414.57	138,338,266.08	114,405,034.56

(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 (%)
DT LOGISTICS DK	12,816,519.97	7.28
SEQUOIA FLOORINGS INC	12,600,137.47	7.16
CLBY TNC./DM FLOORING	12,042,195.85	6.84
广东省宜华木业股份有限公司	10,138,000.00	5.76
杭州荣茂贸易有限公司	9,874,841.54	5.61
小 计	57,471,694.83	32.65

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	94,112.61	4,504.64	5%
教育费附加	35,441.98	2,702.78	1%
地方教育附加	20,628.53	3,367.61	1%
消费税	244,717.87	10,508.85	5%
关税	611.91	192,076.48	10%
合 计	395,512.90	213,160.36	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
港杂费	1,513,119.17	837,835.23

业务费	80,652.15	45,611.20
报关费	70,741.70	63,351.00
运输费	727,774.99	640,281.95
快递费	154,490.47	147,572.08
销售场地租赁费	353,306.51	286,350.58
产地证检疫费	328,728.00	252,553.00
清关费	14,117.46	6,409.83
拖车费	7,297.00	139,089.45
专利使用费	433,415.12	544,665.19
其他	1,124,939.09	331,637.48
合 计	4,808,581.66	3,295,356.99

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费	573,626.11	548,604.19
业务招待费	682,166.19	174,860.80
差旅费	621,483.21	409,312.79
车辆消耗费	499,203.98	338,594.07
工资福利	3,913,962.96	1,967,773.12
折旧费	805,137.44	585,161.66
税费	1,077,848.90	565,664.20
无形资产摊销	193,564.64	193,860.48
保险费	503,866.69	262,932.94
上市费用		7,498,450.00
审计费	500,000.00	
其他	869,650.94	878,762.42
合 计	10,240,511.06	13,423,976.67

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,525,805.29	3,657,146.60
利息收入	926,007.54	281,696.27

汇兑损益	1,687,104.46	399,263.71
手续费支出	560,701.84	264,907.28
合 计	5,847,604.05	4,039,621.32

6. 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	7,091.50		7,091.50
其中：固定资产处置利得	7,091.50		7,091.50
政府补助	629,000.00	2,202,986.00	629,000.00
其他		180.00	
合 计	636,091.50	2,203,166.00	636,091.50

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
林产品加工项目奖励	140,000.00		庄河市财政局
名牌产品奖励	200,000.00		庄河市财政局
设备引进奖励	220,000.00		庄河市经济发展局
纳税贡献奖励	60,000.00		庄河市经济发展局
政府补贴	9,000.00		大连市财政局
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
扩大再生产扶持资金款		68,980.00	穆棱市经济开发区管委会
企业引导资金		134,186.00	昆山市招商服务局
小 计	629,000.00	2,203,166.00	

7. 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	2,357,309.50	1,030,082.82
递延所得税调整		
合 计	2,357,309.50	1,030,082.82

8. 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 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	8,021,870.08
非经常性损益	B	477,068.62
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	7,544,801.46
期初股份总数	D	93,500,000.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	93,500,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.08

(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	629,000.00
利息收入	926,007.54
其他往来款	10,974,825.17
合 计	12,529,832.71

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
审计费	500,000.00
港杂费	1,513,119.17
运输费	727,774.99
办公费	573,626.11

拖车费	7,297.00
差旅费	621,483.21
专利使用费	433,415.12
保险费	503,866.69
产地证检疫费	328,728.00
车辆消耗费	499,203.98
业务招待费	682,166.19
销售场地租赁费	353,306.51
清关费	14,117.46
业务费	80,652.15
快递费	154,490.47
报关费	70,741.70
银行手续费	560,701.84
往来款项	4,818,207.33
其他	1,994,590.03
合 计	14,437,487.95

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	8,994,970.06	4,134,199.36
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	5,468,010.21	4,170,010.03
无形资产摊销	193,564.64	193,860.48
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)	-7,091.50	-
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)	6,212,909.75	3,944,015.31
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)	-19,452,170.45	-38,787,916.61
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-40,485,968.37	-13,351,420.52
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	64,438,775.19	-30,218,295.08
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	25,362,999.53	-69,915,547.03
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	106,800,366.84	238,346,614.25
减: 现金的期初余额	205,608,853.86	26,384,685.46
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	-98,808,487.02	211,961,928.79

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	106,800,366.84	205,608,853.86
其中: 库存现金	81,577.36	193,403.49
可随时用于支付的银行存款	106,718,789.48	205,415,450.37
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	106,800,366.84	205,608,853.86

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	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	占年度同类	金额	占年度同类
		交易比例%		交易比例%
宁夏科冕实业有限公司	1,615,350.45	100.00	512,820.51	100.00

2. 采购商品的关联交易

关联方名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	占年度同类	金额	占年度同类
		交易比例%		交易比例%
宁夏科冕实业有限公司	138,000.00	100.00		

(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	1,700,000.00	600,000.00

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

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

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	本期计提 的减值	期末数
-----	-----	----------------	---------------	-------------	-----

			价值变动		
金融资产					
1. 贷款和应收款	58,685,844.10				66,138,874.57
金融资产小计	58,685,844.10				66,138,874.57

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	55,109,825.83	100.00			44,738,161.10	100.00		
小 计	55,109,825.83	100.00			44,738,161.10	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	55,109,825.83	100.00			44,738,161.10	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)	55,109,825.83	100.00		44,738,161.10	100.00	
合计	55,109,825.83	100.00		44,738,161.10	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 (%)
ART MOULDINGS(SALES)LTD	非关联方	10,631,619.36	6 个月以内	19.29
广东省宜华木业股份有限公司	非关联方	10,138,000.00	6 个月以内	18.40
DT LOGISTIC DK	非关联方	8,326,715.85	6 个月以内	15.11
CLBY TNC./DM FLOORING	非关联方	7,915,988.31	6 个月以内	14.36
GIANT WIN TRADING LIMITED	非关联方	4,790,541.26	6 个月以内	8.69
小 计		41,802,864.78		75.85

(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	4,440,378.53	100.00			5,669,354.32	100.00		
小 计	4,440,378.53	100.00			5,669,354.32	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	4,440,378.53	100.00			5,669,354.32	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	4,440,378.53	

小 计	4,440,378.53	
-----	--------------	--

(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
倪鹏程	非关联方	1,273,904.82	6 个月以内	28.69	备用金
宁晓凯	非关联方	667,563.84	6 个月以内	15.03	备用金
辽宁省电力有限公司大连供电公司	非关联方	625,090.94	6 个月以内	14.08	电力押金
应收出口退税款	非关联方	506,528.77	6 个月以内	11.41	应收出口退税款
马越	非关联方	323,702.68	6 个月以内	7.29	备用金
小 计		3,396,791.05		76.50	

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	115,300,000.00		115,300,000.00
泰州科冕木业有限公司	按成本法核算			209,000,000.00	209,000,000.00
合 计		194,949,841.99	157,249,841.99	209,000,000.00	366,249,841.99

(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				
泰州科冕木业有限公司	100.00	100.00				
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	88,707,404.63	92,224,995.26
其他业务收入	8,758.98	
营业成本	77,059,680.15	76,952,651.65

(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	42,622,241.10	38,307,395.49	40,929,822.83	38,943,161.89
多层复合地板	35,532,950.26	31,787,810.50	51,290,377.56	38,007,970.71
其他	10,552,213.27	6,964,474.16	4,794.87	1,519.05
小 计	88,707,404.63	77,059,680.15	92,224,995.26	76,952,651.65

(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	10,916,308.98	7,310,447.30	3,197,975.62	2,731,218.51
国外	77,791,095.65	69,749,232.85	89,027,019.64	74,221,433.14
小 计	88,707,404.63	77,059,680.15	92,224,995.26	76,952,651.65

(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 (%)
DT LOGISTICS DK	12,816,519.97	14.45
CLBY TNC./DM FLOORING	12,042,195.85	13.57
广东省宜华木业股份有限公司	10,138,000.00	11.43
SWIFF- TRAIN COMPANY	7,116,922.17	8.02
ART MOULDINGS (SALES)LTD	6,996,449.99	7.89
小 计	49,110,087.98	55.36

(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	2,610,047.66	1,629,840.13
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	2,732,062.20	2,459,935.30
无形资产摊销	126,360.60	126,360.60

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)	-7,091.50	-
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)	2,541,607.69	2,099,508.22
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)	-15,998,761.91	-15,476,509.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,669,916.47	-5,258,662.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16,515,901.66	-7,103,952.01
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,149,790.07	-21,523,480.04
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	12,321,066.12	158,852,526.32
减: 现金的期初余额	159,517,475.04	15,605,606.72
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	-147,196,408.92	143,246,919.60

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	7,091.50	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)	629,000.00	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		
小 计	636,091.50	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	159,022.88	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	477,068.62	

（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	1.84	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.73	0.08	0.08

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	8,021,870.08
非经常性损益	B	477,068.62
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	7,544,801.46
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	432,841,133.07
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
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	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	436,852,068.11
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	1.84%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.73%

大连科冕木业股份有限公司

2011年8月5日