

# 淄博万昌科技股份有限公司

## 2011 年半年度报告



证券简称： 万昌科技

证券代码： 002581

披露日期：2011 年 8 月 10 日



## 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、本半年度报告经公司董事会全体董事表决一致通过，没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、本公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

4、本公司负责人于秀媛、主管会计工作负责人孙铭娟及会计机构负责人(会计主管人员)于文杰声明：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.....	3
第二节	主要财务数据和指标.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	6
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	8
第五节	董事会报告.....	9
第六节	重要事项.....	15
第七节	财务报告（未经审计）.....	19
第八节	备查文件目录.....	71



## 第一节 公司基本情况

### 一、公司名称

法定中文名称：淄博万昌科技股份有限公司

中文名称缩写：万昌科技

法定英文名称：ZIBO WANCHANG SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.

英文名称缩写：WANCHANG TECH

### 二、公司法定代表人：于秀媛

### 三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张国昌	
联系地址	山东省淄博市张店区朝阳路 18 号	
电话	0533-2988888	
传真	0533-2091578	
电子信箱	wanchang@wanchang.com	

### 四、公司注册地址：淄博市张店区朝阳路 18 号

公司办公地址：淄博市张店区朝阳路 18 号

公司邮政编码：255068

公司互联网址：www.wanchang.com

公司电子邮箱：office@wanchang.com

### 五、公司选定的中国证监会指定信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定的网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

### 六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

证券简称：万昌科技

证券代码：002581

### 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 1 月 18 日

公司首次注册登记地点：淄博市工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2010 年 6 月 9 日

公司变更登记地点：山东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：370300400000903



公司税务登记证号码：370303726234826

公司组织机构代码证：72623482-6

公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1504 号



## 第二节 主要财务数据和指标

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：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（元）	690,728,675.36	209,680,141.11	229.42%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	635,860,147.34	177,341,946.82	258.55%
股本（股）	108,280,000.00	81,200,000.00	33.35%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.87	2.18	169.27%
	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）	102,292,323.41	117,832,278.43	-13.19%
营业利润（元）	35,556,250.32	44,108,738.35	-19.39%
利润总额（元）	35,918,231.32	44,364,129.30	-19.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,557,342.21	37,686,094.63	-18.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,256,421.86	37,430,704.68	-19.17%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.46	-21.74%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.46	-21.74%
加权平均净资产收益率（%）	11.27%	28.27%	-17.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.16%	28.07%	-16.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,586,025.28	40,506,153.82	-19.55%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.30	0.50	-40.00%

备注：根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》、《企业会计准则第 34 号-每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号：年度报告的内容与格式（2007 年修订）》等规定：报告期内公司股本因 IPO、增发、配股、股权激励行权、股份回购等影响所有者权益金额的事项发生变动的，在计算每股收益时应根据股份变动的的时间对股本进行加权平均。本期按加权平均总股本 85,713,333 股计算每股收益为 0.36 元。

### 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）
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	400,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,019.00	
所得税影响额	-61,060.65	
合计	300,920.35	-



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

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	81,200,000	100.00%	5,400,000				5,400,000	86,600,000	79.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,900,000	75.00%	5,400,000				5,400,000	66,300,000	61.23%
其中：境内非国有法人持股	16,030,000	19.74%	5,400,000				5,400,000	21,430,000	19.79%
境内自然人持股	44,870,000	55.26%						44,870,000	41.44%
4、外资持股	20,300,000	25.00%						20,300,000	18.75%
其中：境外法人持股	20,300,000	25.00%						20,300,000	18.75%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			21,680,000				21,680,000	21,680,000	20.02%
1、人民币普通股			21,680,000				21,680,000	21,680,000	20.02%
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	81,200,000	100.00%	27,080,000				27,080,000	108,280,000	100.00%

#### 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
高宝林	境内自然人	38.69%	41,895,000	41,895,000	0
阿联酋绿色尼罗商业公司	境外法人	18.75%	20,300,000	20,300,000	0
青岛天泰恒昌投资有限公司	境内非国有法人	7.76%	8,400,000	8,400,000	0
青岛理想科技发展有限公司	境内非国有法人	2.59%	2,800,000	2,800,000	0
王明贤	境内自然人	2.51%	2,723,000	2,723,000	0
北京市鑫易源投资管理有限公司	境内非国有法人	2.39%	2,590,000	2,590,000	0
北京市超乐伯科技发展有限	境内非国有法人	2.07%	2,240,000	2,240,000	0



公司					
兴业国际信托有限公司	境内非国有法人	1.11%	1,200,000	1,200,000	0
云南国际信托有限公司-云信成长 2007-2 第一期集合资金信托	境内非国有法人	1.11%	1,200,000	1,200,000	0
山东省国际信托有限公司-鲁信.汇鑫 1 号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.55%	600,000	600,000	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	
东阳市风和企业管理服务有限公司		285,988		人民币普通股	
上海巨信进出口有限公司		272,858		人民币普通股	
兴业国际信托有限公司-萃益 1 期		227,000		人民币普通股	
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		219,796		人民币普通股	
刘骏		211,800		人民币普通股	
厦门国际信托有限公司-博时一号集合资金信托		198,538		人民币普通股	
陈钦		190,926		人民币普通股	
娄艳丽		170,200		人民币普通股	
卢山清		168,088		人民币普通股	
李永锋		166,700		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中，王明贤系高宝林的姐夫。 2、未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

### 三、股本变动情况说明

2011 年 4 月 21 日，经中国证监会“证监许可[2011]589 号”文《关于核准淄博万昌科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于 2011 年 5 月 5 日向社会公开发行人民币普通股 2,708 万股（每股面值 1 元），募集资金净额已于 2011 年 5 月 10 日全部到账并经大信会计师事务所有限公司验资确认。

### 四、控股股东及实际控制人变更情况

本公司原控股股东、实际控制人之一高庆昌先生于 2011 年 5 月 23 日不幸去世。2011 年 5 月 26 日，高庆昌配偶王素英与其儿子高宝林签署《赠与协议书》，王素英将其应享有的夫妻共同财产公司股份 16,481,500 股无偿赠与高宝林；同日，继承人高庆昌配偶王素英、高庆昌之女高宝凤、高宝梅与高庆昌之子高宝林签署《遗产分割协议书》，约定其各自应继承的公司股份 4,120,375 股，合计 16,481,500 股全部由继承人高宝林一人继承。高宝林通过受赠和继承方式增持公司股份共计 32,963,000 股，占本公司总股本的 30.44%。高宝林原持有公司股份 8,932,000 股，本次股权增持完成后，高宝林将持有公司股份 41,895,000 股，占公司总股本的 38.69%，为本公司控股股东和实际控制人。根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等法律、法规和规范性文件的要求，高宝林已向中国证监会提交了关于以简易程序豁免要约收购万昌科技的申请材料，目前尚在审核中。



## 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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	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
高庆昌	董事长	32,963,000	0	32,963,000	0	0	0	原董事长高庆昌不幸去世后，按照其亲属之间签署的相关协议，其所持公司股份由高宝林一人以接受赠与和继承方式持有。
于秀媛	董事长	0	0	0	0	0	0	
高宝林	董事	8,932,000	32,963,000	0	41,895,000	41,895,000	0	接受赠与和继承
王明贤	董事	2,723,000	0	0	2,723,000	2,723,000	0	
李雨	董事	0	0	0	0	0	0	
闫丽	董事	0	0	0	0	0	0	
张学民	董事	0	0	0	0	0	0	
尹仪民	独立董事	0	0	0	0	0	0	
侯本领	独立董事	0	0	0	0	0	0	
王蕊	独立董事	0	0	0	0	0	0	
王景坡	监事会主席	0	0	0	0	0	0	
张世柱	监事	0	0	0	0	0	0	
赵丰庆	监事	0	0	0	0	0	0	
邢兆伍	副总经理	0	0	0	0	0	0	
于同阶	副总经理	252,000	0	0	252,000	252,000	0	
高宝亮	副总经理	0	0	0	0	0	0	
李吉祥	总工程师	0	0	0	0	0	0	
孙铭娟	财务总监	0	0	0	0	0	0	
张国昌	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	

### 二、公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

2011年5月23日，公司原董事长高庆昌先生不幸去世。根据公司工作需要，2011年6月5日公司第一届董事会第八次会议审议通过了《关于于秀媛女士辞去副总经理职务的议案》、《关于补选第一届董事会董事的议案》，同意于秀媛女士辞去公司副总经理职务，补选其为公司第一届董事会董事候选人。经2011年6月28日召开的公司2010年度股东大会并经同日召开的第一届董事会第九次会议审议通过，于秀媛女士当选为公司董事长。



## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司整体经营情况

本报告期内，受益于下游行业旺盛的需求和公司所处行业内的有序竞争，医药中间体、农药中间体相关产品细分市场继续保持了良好的发展势头。公司管理团队抓住有利机遇，以科技创新为方向，坚持走差异化、特色化发展之路，积极沉着应对外部各种不利因素，努力克服原材料价格上涨、人民币持续升值、用工成本不断增加等不利因素影响，扎实开展各项生产经营工作，深入实施精细化管理，加强技术创新和市场拓展，优化绩效考核制度和措施，带领全体员工齐心协力、扎实拼搏，较好地完成了公司上半年各项工作，成功实现公司股票首次公开发行并挂牌上市，顺利实施近年来最大规模年度检修，安全生产平稳运行，自营出口业务取得较大进展，自主创新基础进一步夯实，募集资金投资项目按计划逐步展开，企业的凝聚力、号召力以及行业影响力进一步增强，为公司“十二五”发展规划开好头、起好步奠定了坚实的基础。

本报告期，公司实现营业收入 10,229.23 万元，比上年同期下降 13.19%；实现利润总额 3,591.82 万元，比上年同期下降 19.04%；实现净利润 3,055.73 万元，比上年同期下降 18.92%；主要经济指标同比下降的主要原因如下：

1、生产因素：本报告期内公司实施的年度检修工程量大，时间比上年同期长；同时检修更换的部分主要设备如离心机等，在生产装置整体运行后有一段磨合调试期，产品收率等短期内受到一定影响。本期主要产品原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯的产量同比均有不同程度的下降。

2、销售因素：本报告期内公司生产所需主要原料的价格同比均有不同程度的上涨，但公司与部分主要销售客户签订的合同为长期供货合同，价格按长期订单执行，本期公司主要产品价格提升幅度相对较小。同时受检修减产因素的影响，本期主要产品销量下降近 20%，造成销售收入、营业利润同比均有所下降。

#### （一）公司主营业务及经营情况

##### 1、主营业务范围

公司属有机化学产品制造业。主要经营范围是：医药中间体、农药中间体的研究开发；生产原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯，销售本公司生产的产品；医药中间体、农药中间体产品（以上两项不含危险化学品和易制毒化学品）的批发销售及进出口业务（上述涉及配额管理、许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）。

##### 2、主营业务分行业、产品情况

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(%)
有机化学产品制造	10,229.23	5,191.61	49.25%	-13.19%	-12.68%	-0.29%



合计	10,229.23	5,191.61	49.25%	-13.19%	-12.68%	-0.29%
主营业务分产品情况						
原甲酸三乙酯	3,235.80	1,922.98	40.57%	-24.42%	-24.12%	-0.24%
原甲酸三甲酯	6,263.09	2,887.55	53.90%	-3.85%	1.87%	-2.59%
副产品	730.34	381.08	47.82%	-26.07%	-33.98%	6.25%
合计	10,229.23	5,191.61	49.25%	-13.19%	-12.68%	-0.29%

### 3、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 (%)
山东省	1,448.13	56.78%
江苏省	1,155.81	-51.93%
浙江省	999.17	-34.59%
上海市	3,867.01	-5.25%
其他地区	1,491.64	-46.48%
国外	1,267.47	2,047.17%
合计	10,229.23	-13.19%

### 4、报告期财务状况分析

单位：元

项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度 (%)
货币资金	557,902,092.92	78,288,404.87	479,613,688.05	612.62
应收票据	4,583,000.00	9,597,572.51	-5,014,572.51	-52.25
预付账款	16,459,911.66	7,262,212.87	9,197,698.79	126.65
其他应收款	379,087.61	1,455,706.82	-1,076,619.21	-73.96
存货	5,257,286.81	11,015,110.70	-5,757,823.89	-52.27
在建工程	7,158,791.05	4,998,330.98	2,160,460.07	43.22
工程物资	444,865.18	724,968.46	-280,103.28	-38.64
短期借款	0.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	-100.00
应付利息	0.00	28,333.33	-28,333.33	-100.00
应付股利	43,312,000.00	0.00	43,312,000.00	-
应付职工薪酬	2,785,268.77	1,410,365.16	1,374,903.61	97.49

①货币资金期末余额比年初余额上升了 612.62%，主要系公司公开发行股票，募集资金增加所致。

②应收票据期末余额比年初余额下降了 52.25%，主要系公司应收票据到期结算收回款项所致。



③预付账款期末余额比年初余额上升 126.65%，主要系增加预付原甲酸三甲酯/三乙酯扩建项目的设备及工程款所致。

④其他应收款期末余额比年初下降 73.96%，主要系公司收回往来款所致。

⑤存货期末余额比年初余额下降 52.27%，主要系库存商品减少所致。

⑥在建工程期末余额比年初余额上升 43.22%，主要系原甲酸三甲酯/原甲酸三乙酯扩建项目资金投入。

⑦工程物资期末余额比年初下降 38.64%，主要系项目建设所需相关工程物资投入在建工程。

⑧短期借款期末余额减少，系 2011 年 5 月 4 日偿还到期短期借款所致。

⑨应付利息期末余额减少，系 2011 年 5 月 4 日短期借款到期偿还，期末无应付借款利息。

⑩应付股利期末余额增加，系公司提取的 2010 年度应付股利尚未支付。

(11)应付职工薪酬期末余额比年初余额上升 97.49%，主要系公司提取的 6 月份工资及销售提成尚未支付。

### 5、经营成果分析

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%
营业收入	102,292,323.41	117,832,278.43	-15,539,955.02	-13.19
营业成本	51,916,141.99	59,458,442.10	-7,542,300.11	-12.68
营业税金及附加	987,727.94	0.00	987,727.94	-
财务费用	85,915.47	364,186.10	-278,270.63	-76.41

①营业收入本期发生额比上期发生额下降 13.19%，主要系公司第 2 季度因设备检修停产，产品产量下降，导致销量下降。

②营业成本本期发生额比上期发生额下降 12.68%，主要原因同“营业收入”。

③营业税金及附加本期发生额比上期发生额增加，主要系公司属于外商投资企业，2010 年 11 月 30 日前不缴纳城市维护建设税和教育费附加，根据国发[2010]35 号《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》规定，公司自 2010 年 12 月 1 日起缴纳城市维护建设税和教育费附加。

④财务费用本期发生额比上期发生额下降 76.41%，主要系公司银行存款增加导致利息收入增加，银行借款到期偿还未再续借导致利息支出下降。

### 6、现金流量分析

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%
收到其他与经营活动有关的现金	788,272.43	99,126.32	689,146.11	695.22
收到其他与投资活动有关的现金	3,589,364.00	0.00	3,589,364.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,428,781.77	4,909,827.62	2,518,954.15	51.30
吸收投资收到的现金	471,272,858.31	0.00	471,272,858.31	-
取得借款收到的现金	0.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	-100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	300,000.00	-300,000.00	-100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	405,777.77	23,073,600.00	-22,667,822.23	-98.24



①收到其他与经营活动有关的现金本期发生额比上期发生额上升 695.22%，系公司银行存款利息收入及专项补助收入增加。

②收到其他与投资活动有关的现金本期发生额比上期发生额上升，系本期收回了多付的土地款。

③购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期发生额比上期发生额上升 51.30%，系公司支付原甲酸三甲酯/三乙酯扩建项目工程款。

④吸收投资收到的现金本期发生额比上期发生额上升，系公司于 2011 年 5 月 10 日收到向社会公众公开发行人人民币普通股所募集的资金。

⑤取得借款收到的现金本期发生额比上期发生额下降 100%，系公司于 2011 年 5 月 4 日偿还到期短期借款，偿还后未再续借。

⑥收到其他与筹资活动有关的现金本期发生额比上期发生额下降 100%，系公司上年同期收到地方政府奖励的上市扶持资金 300,000.00 元。

⑦分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期发生额比上期发生额下降 98.24%，主要系上年同期实施了公司 2009 年度分红派息。

**7、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。**

**8、报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比未发生重大变化。**

**9、报告期内，公司利润构成与上年同期相比未发生重大变化。**

**10、报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动，无参股公司或控股子公司。**

## **（二）经营中的问题与困难**

1、公司经营规模迅速扩大，对工程技术、企业管理、营销等方面的人才需求显得尤为迫切。公司管理层已开始着手实施人力资源开发计划。一是加强领导班子队伍建设，积极发挥团队的核心与激励机制的导向作用，确保企业政令畅通；二是加强人才队伍建设，通过多种方式，吸引、培育一批忠于企业、善打硬仗的技术人才和业务骨干；三是加强专业人才的教育培训，实行分级、分类、分层的针对性培训方式，提高各类人才素质，打造企业的核心竞争力，确保企业可持续发展。

2、随着公司自营出口业务量的增加，人民币持续升值对公司产品价格的影响日益明显。如何在扩大产品出口、提高海外市场份额的同时，有效规避汇率波动损失、降低贸易风险已成为今后外贸工作的一项重要任务。

3、从全年来看，化工行业特别是中间体细分市场走强的趋势不会改变，但国家的宏观经济形势特别是货币政策、石油价格大幅波动、人工成本不断增加等因素增加了很多不确定性，对企业生产经营构成较大挑战，需要公司管理团队密切观察、准确把握并积极应对。

## **二、募集资金使用情况**

经中国证监会《关于核准淄博万昌科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]589号）核准，本公司于 2011 年 5 月 5 日向社会公开发行人民币普通股 2,708 万股，每股面值 1 元，募集资金总额人民币 51,452.00 万元，扣除各项发行费用人民币 4,324.71 万元，实际募集资金净额人民币 47,127.29 万元，已于 2011 年 5 月 10 日全部到账并经大信会计师事务所有限公司验资确认。



至本报告期末，募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额		47,127.29		本报告期投入募集资金总额		1,192.86				
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		3,789.32				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
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										
利用齐鲁丙烯腈废气氢氰酸扩建原甲酸三甲酯/三乙酯项目	否	9,600.00	9,600.00	1,185.48	2,671.29	27.83%	2012年05月10日	0.00	不适用	否
利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目	否	8,800.00	8,800.00	0.00	827.30	9.40%	2012年05月10日	0.00	不适用	否
技术中心升级改造项目	否	3,500.00	3,500.00	7.38	290.73	8.31%	2012年05月10日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	21,900.00	21,900.00	1,192.86	3,789.32	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	21,900.00	21,900.00	1,192.86	3,789.32	-	-	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)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司本次公开发行股票超募资金 25,227.29 万元，暂时存放在募集资金专项账户。									
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	适用 公司于 2011 年 6 月 5 日召开了第一届董事会第八次会议,审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意以本次公开发行股票所募集资金置换前期(截至 2011 年 5 月 31 日)预先投入募投项目所使用的自筹资金共计人民币 3,710.21 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									



况	
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	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金严格按照有关规定使用，并按规定予以披露。

### 三、2011 年下半年工作计划

#### (一) 下半年工作重点

1、加大市场开发力度，巩固老客户，开发新客户，扩大直营出口比重。认真做好市场调研与开发，加强老客户、重点客户的联系，达成并优化长期合作协议，确保公司利益最大化。设立开发新用户奖项，充分调动营销人员的销售积极性。积极参加国内外展会，实施差异化、特色化营销方式，积极发展国外知名客户、自营出口客户等，实现共赢。

2、积极推进募投项目建设，为加快发展拓宽空间。做好募投项目实施规划与方案优化等，积极稳妥地开展原甲酸三甲酯/三乙酯等募投项目，确保项目建设各阶段工作顺利按期完成并达产达效。

3、适时调整产品结构，实现最佳经济效益。结合产品生产、市场需求及订单情况，合理组织生产计划，促产促销。

4、强化自主创新，巩固扩大公司的技术优势。一方面加大与科研机构的产学研结合，利用一切可以利用的资源进行新产品开发，做到生产一代、在建一代、储备一代、研发一代，为公司发展做好新产品、新技术储备。另一方面用新工艺、新技术、新材料、新设备提升现有产品的科技含量，不断拉长产业链，降低生产成本，提高产品市场竞争力。

5、建立健全外部人才引进机制和内部员工培训计划，加强技术、管理、营销等部门建设，从整体上提高员工队伍素质。

6、强化以现场管理为重点、制度建设为保障的基础管理工作，进一步优化岗位职责与配套的绩效考核细则，堵塞管理漏洞，提高工作质量与效率。

#### (二) 对 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减变动幅度小于 30%			
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：	-10.00%	~~	10.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	52,236,936.35		
业绩变动的说明	公司主营业务持续稳健发展，主导产品市场需求旺盛，生产装置运行趋于平稳，预计 2011 年第三季度将保持较好盈利。			



## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件要求，努力完善公司法人治理结构，规范公司运作。本报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，制订了《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司对外信息报送和使用管理办法》，及时补选了董事会成员。公司“三会”运作机制日趋规范，董事、监事及高级管理人员能够勤勉尽职，认真开展各项工作，积极维护公司及股东、尤其是中小投资者的合法权益。至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会有关规范性文件的要求。

### 二、报告期内，公司实施利润分配方案的执行情况

2011年6月28日，公司2010年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配预案》，以本次发行后总股本108,280,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利4.00元（含税），共计派发43,312,000.00元，剩余未分配利润20,459,991.43元，结转至下一年度。股权登记日为2011年7月7日，除权除息日为2011年7月8日。

### 三、2011年半年度，公司无拟定的利润分配或资本公积转增股本预案。

### 四、报告期内公司诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 五、报告期内，公司证券投资情况

报告期内，公司未进行股票、权证、可转换公司债券等投资，也未持有非上市金融企业和拟上市公司股权。

### 六、报告期内，公司重大资产收购、出售、吸收合并事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售及吸收合并事项。

### 七、报告期内重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司无与日常经营相关的重大关联交易事项。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。

#### 3、公司与关联方的非经营性债权债务往来或担保事项

报告期内，公司未发生与关联方非经营性债权债务往来或担保事项。

#### 4、其他重大关联交易事项

报告期内，公司无其他重大关联交易事项。

### 八、报告期内重大合同及其履行情况



1、本报告期，公司继续履行 2008 年 6 月与先正达亚太区有限公司签署的《供应协议》。根据该协议，先正达亚太区有限公司指定上海祥源化工有限公司为出口代理商向公司采购原甲酸三甲酯，协议延续有效期限至 2012 年 4 月 30 日止，采购价格按长期订单执行。

2、本报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

## 九、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

### （一）公司首次公开发行股票前的承诺

1、发行前股东和实际控制人对所持股份自愿锁定的承诺：

①公司原控股股东高庆昌和股东高宝林、王明贤承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由发行人回购该部分股份。

②公司股东于同阶、阿联酋绿色尼罗商业公司、青岛天泰恒昌投资有限公司、青岛理想科技发展有限公司、北京市超乐伯科技发展有限公司、北京市霖易源投资管理有限公司承诺：自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由发行人回购该部分股份。

③公司原董事长高庆昌、董事高宝林、董事、总经理王明贤、副总经理于同阶同时承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。

### 2、避免同业竞争的承诺

公司原控股股东高庆昌及其他 8 名股东均出具了《避免同业竞争声明与承诺》，就避免同业竞争承诺如下：

①本公司（本人）目前不存在其他直接或间接从事与万昌科技相同或相似业务的情形。

②本公司（本人）作为万昌科技股东期间，不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于通过独自经营、合资经营、联营等方式拥有其他公司或企业的股份或权益）从事与万昌科技主营业务有竞争或可能构成竞争的业务。

本公司（本人）对上述承诺事项依法承担法律责任。如因本公司（本人）未履行上述承诺而给万昌科技造成损失，本公司（本人）将依法赔偿由此给万昌科技造成的经济损失。

上述承诺履行情况：公司原控股股东高庆昌不幸去世，其所持公司股份全部由其儿子高宝林以接受赠与和继承的方式增持。除此以外，各股东严格按承诺执行。

### （二）股东高宝林在收购报告书中所作承诺

#### 1、股份限售的承诺

①自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份及本次增持的股份（合计占公司总股本 38.69%），也不由公司回购该部分股份。



②在任职期间，按规定向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份；在离职 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持公司股票总数的比例不超过 50%。

#### 2、避免未来发生潜在同业竞争的承诺：

①本人目前不存在其他直接或间接从事与万昌科技相同或相似业务的情形。

②本人作为万昌科技股东期间，不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于通过独自经营、合资经营、联营等方式拥有其他公司或企业的股份或权益）从事与万昌科技主营业务有竞争或可能构成竞争的业务。

本人对上述承诺事项依法承担法律责任。如因本人未履行上述承诺而给万昌科技造成损失，本人将依法赔偿由此给万昌科技造成的经济损失。

#### 3、减少和规范关联交易的承诺

①本人将尽力减少本人及本人所实际控制企业以及本人关系密切的家庭成员与万昌科技之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按照市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。

②本人保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规范性文件及《公司章程》、《关联交易管理办法》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害万昌科技及其他股东的合法权益。

上述承诺自即日起具有法律效力，对本人具有法律约束力。

#### 4、关于承继原实际控制人所作的承诺

高宝林以受赠和继承方式增持其父亲高庆昌所持公司 30.44% 的股权后，共计持有公司 38.69% 的股权，为公司单一实际控制人，其本人承诺如下：

万昌科技首次公开发行股票招股说明书和上市公告书中披露的原实际控制人所有承诺由本人承继并继续履行。

上述承诺履行情况：股东高宝林严格履行了承诺。

**十、本报告期，经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司继续聘任大信会计师事务所有限公司为 2011 年度审计机构。**

#### **十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况**

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人均未受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

#### **十二、本报告期公司信息披露索引**



2011 年上半年，公司在中国证监会指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了以下公告及报告：

公告编号	刊载日期	事 项
2011-001	2011-5-24	公司关于董事长逝世的公告
2011-002	2011-5-27	公司关于实际控制人发生变化的提示性公告
2011-003	2011-5-27	公司收购报告书摘要
2011-004	2011-6-1	公司澄清公告
2011-005	2011-6-8	公司第一届董事会第八次会议决议公告
2011-006	2011-6-8	公司关于设立募集资金专项账户并签订《募集资金三方监管协议》的公告
2011-007	2011-6-8	公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告
2011-008	2011-6-8	公司关于召开 2010 年度股东大会的会议通知
2011-009	2011-6-8	公司第一届监事会第五次会议决议公告
2011-010	2011-6-29	公司 2010 年度股东大会决议公告
2011-011	2011-6-29	公司第一届董事会第九次会议决议公告

### 十三、投资者关系管理工作的开展情况

本报告期，公司严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规范性文件及《公司投资者关系管理制度》等相关规定，公司董事会秘书是公司投资者关系管理工作的具体负责人，公司证券部负责处理投资者关系的日常事务。

在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、网站投资者关系平台等多种方式，与各类投资者进行互动交流与交流，解答投资者的疑问，合理、妥善地安排机构投资者、新闻媒体等特定对象到公司进行现场参观、调研与座谈等活动，增进了广大投资者对公司所处行业、经营现状、未来发展规划的了解与认同，树立公司在资本市场上的良好形象。公司认真做好投资者关系活动的档案管理工作，包括签署相关保密协议、整理会谈记录，并按要求及时上传至深交所网站，促进了公司的规范运作。

#### 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 06 月 30 日	公司接待室	实地调研	华商基金管理有限公司	公司基本情况、经营现状及未来发展规划
2011 年 06 月 30 日	公司接待室	实地调研	天津市鸿和达投资公司	公司基本情况、经营现状及未来发展规划
2011 年 06 月 30 日	公司接待室	实地调研	深圳瑞文投资咨询有限公司	公司基本情况、经营现状及未来发展规划



## 第七节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

### 资产负债表

编制单位：淄博万昌科技股份有限公司

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	557,902,092.92	557,902,092.92	78,288,404.87	78,288,404.87
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,583,000.00	4,583,000.00	9,597,572.51	9,597,572.51
应收账款	22,170,523.25	22,170,523.25	17,122,313.92	17,122,313.92
预付款项	16,459,911.66	16,459,911.66	7,262,212.87	7,262,212.87
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	379,087.61	379,087.61	1,455,706.82	1,455,706.82
买入返售金融资产				
存货	5,257,286.81	5,257,286.81	11,015,110.70	11,015,110.70
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	606,751,902.25	606,751,902.25	124,741,321.69	124,741,321.69
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				
投资性房地产				
固定资产	39,554,978.83	39,554,978.83	42,009,016.73	42,009,016.73
在建工程	7,158,791.05	7,158,791.05	4,998,330.98	4,998,330.98
工程物资	444,865.18	444,865.18	724,968.46	724,968.46
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	36,637,338.23	36,637,338.23	37,043,279.03	37,043,279.03
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				



递延所得税资产	180,799.82	180,799.82	163,224.22	163,224.22
其他非流动资产				
非流动资产合计	83,976,773.11	83,976,773.11	84,938,819.42	84,938,819.42
资产总计	690,728,675.36	690,728,675.36	209,680,141.11	209,680,141.11
流动负债：				
短期借款			20,000,000.00	20,000,000.00
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	3,793,124.40	3,793,124.40	3,712,642.45	3,712,642.45
预收款项	784,634.52	784,634.52	1,011,914.42	1,011,914.42
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,785,268.77	2,785,268.77	1,410,365.16	1,410,365.16
应交税费	3,435,659.85	3,435,659.85	5,924,853.93	5,924,853.93
应付利息			28,333.33	28,333.33
应付股利	43,312,000.00	43,312,000.00		
其他应付款	757,840.48	757,840.48	250,085.00	250,085.00
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	54,868,528.02	54,868,528.02	32,338,194.29	32,338,194.29
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	54,868,528.02	54,868,528.02	32,338,194.29	32,338,194.29
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	108,280,000.00	108,280,000.00	81,200,000.00	81,200,000.00
资本公积	466,963,703.54	466,963,703.54	22,770,845.23	22,770,845.23
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	9,599,110.16	9,599,110.16	9,599,110.16	9,599,110.16
一般风险准备				
未分配利润	51,017,333.64	51,017,333.64	63,771,991.43	63,771,991.43
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	635,860,147.34	635,860,147.34	177,341,946.82	177,341,946.82



少数股东权益				
所有者权益合计	635,860,147.34	635,860,147.34	177,341,946.82	177,341,946.82
负债和所有者权益总计	690,728,675.36	690,728,675.36	209,680,141.11	209,680,141.11

## 利润表

编制单位：淄博万昌科技股份有限公司

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	102,292,323.41	102,292,323.41	117,832,278.43	117,832,278.43
其中：营业收入	102,292,323.41	102,292,323.41	117,832,278.43	117,832,278.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	66,736,073.09	66,736,073.09	73,723,540.08	73,723,540.08
其中：营业成本	51,916,141.99	51,916,141.99	59,458,442.10	59,458,442.10
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	987,727.94	987,727.94		
销售费用	3,105,157.65	3,105,157.65	3,594,026.49	3,594,026.49
管理费用	10,523,959.36	10,523,959.36	10,462,986.20	10,462,986.20
财务费用	85,915.47	85,915.47	364,186.10	364,186.10
资产减值损失	117,170.68	117,170.68	-156,100.81	-156,100.81
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)	35,556,250.32	35,556,250.32	44,108,738.35	44,108,738.35
加：营业外收入	407,071.00	407,071.00	456,190.95	456,190.95
减：营业外支出	45,090.00	45,090.00	200,800.00	200,800.00
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	35,918,231.32	35,918,231.32	44,364,129.30	44,364,129.30
减：所得税费用	5,360,889.11	5,360,889.11	6,678,034.67	6,678,034.67
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	30,557,342.21	30,557,342.21	37,686,094.63	37,686,094.63
归属于母公司所有者	30,557,342.21	30,557,342.21	37,686,094.63	37,686,094.63



的净利润				
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.36	0.36	0.46	0.46
（二）稀释每股收益	0.36	0.36	0.46	0.46
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	30,557,342.21	30,557,342.21	37,686,094.63	37,686,094.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,557,342.21	30,557,342.21	37,686,094.63	37,686,094.63
归属于少数股东的综合收益总额				

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

## 现金流量表

编制单位：淄博万昌科技股份有限公司

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	100,881,409.47	100,881,409.47	115,502,557.59	115,502,557.59
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				
收到其他与经营活动有关的现金	788,272.43	788,272.43	99,126.32	99,126.32
经营活动现金流入小计	101,669,681.90	101,669,681.90	115,601,683.91	115,601,683.91
购买商品、接受劳务支付的现金	37,289,968.20	37,289,968.20	39,556,294.96	39,556,294.96
客户贷款及垫款净增				



加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	5,660,914.37	5,660,914.37	3,669,996.35	3,669,996.35
支付的各项税费	17,769,830.61	17,769,830.61	21,982,613.08	21,982,613.08
支付其他与经营活动有关的现金	8,362,943.44	8,362,943.44	9,886,625.70	9,886,625.70
经营活动现金流出小计	69,083,656.62	69,083,656.62	75,095,530.09	75,095,530.09
经营活动产生的现金流量净额	32,586,025.28	32,586,025.28	40,506,153.82	40,506,153.82
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				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	3,589,364.00	3,589,364.00		
投资活动现金流入小计	3,589,364.00	3,589,364.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,428,781.77	7,428,781.77	4,909,827.62	4,909,827.62
投资支付的现金				
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	7,428,781.77	7,428,781.77	4,909,827.62	4,909,827.62
投资活动产生的现金流量净额	-3,839,417.77	-3,839,417.77	-4,909,827.62	-4,909,827.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	471,272,858.31	471,272,858.31		
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			20,000,000.00	20,000,000.00



发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			300,000.00	300,000.00
筹资活动现金流入小计	471,272,858.31	471,272,858.31	20,300,000.00	20,300,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	405,777.77	405,777.77	23,073,600.00	23,073,600.00
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	20,405,777.77	20,405,777.77	43,073,600.00	43,073,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	450,867,080.54	450,867,080.54	-22,773,600.00	-22,773,600.00
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	479,613,688.05	479,613,688.05	12,822,726.20	12,822,726.20
加：期初现金及现金等价物余额	78,288,404.87	78,288,404.87	41,613,579.67	41,613,579.67
六、期末现金及现金等价物余额	557,902,092.92	557,902,092.92	54,436,305.87	54,436,305.87



## 合并所有者权益变动表

编制单位：淄博万昌科技股份有限公司

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	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	81,200,000.00	22,770,845.23			9,599,110.16		63,771,991.43			177,341,946.82	58,000,000.00	45,970,845.23			2,573,534.58		23,161,811.18			129,706,190.99		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	81,200,000.00	22,770,845.23			9,599,110.16		63,771,991.43			177,341,946.82	58,000,000.00	45,970,845.23			2,573,534.58		23,161,811.18			129,706,190.99		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,080,000.00	444,192,858.31					-12,754,657.79			458,518,200.52	23,200,000.00	-23,200,000.00			7,025,575.58		40,610,180.25			47,635,755.83		
（一）净利润							30,557,342.21			30,557,342.21							70,255,755.83			70,255,755.83		
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							30,557,342.21			30,557,342.21							70,255,755.83			70,255,755.83		
（三）所有者投入	27,080,000.00	444,192,858.31								471,272,858.31												



和减少资本	00.00	858.31							58.31										
1. 所有者投入资本	27,080,000.00	444,192,858.31							471,272,858.31										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
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	108,280,000.00	466,963,703.54			9,599,10.16		51,017,333.64			635,860,147.34	81,200,000.00	22,770,845.23			9,599,10.16		63,771,991.43			177,341,946.82
----------	----------------	----------------	--	--	-------------	--	---------------	--	--	----------------	---------------	---------------	--	--	-------------	--	---------------	--	--	----------------

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：淄博万昌科技股份有限公司

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	81,200,000.00	22,770,845.23			9,599,10.16		63,771,991.43	177,341,946.82	58,000,000.00	45,970,845.23			2,573,534.58		23,161,811.18	129,706,190.99
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	81,200,000.00	22,770,845.23			9,599,10.16		63,771,991.43	177,341,946.82	58,000,000.00	45,970,845.23			2,573,534.58		23,161,811.18	129,706,190.99
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	27,080,000.00	444,192,858.31					-12,754,657.79	458,518,200.52	23,200,000.00	-23,200,000.00			7,025,575.58		40,610,180.25	47,635,755.83
(一) 净利润							30,557,342.21	30,557,342.21							70,255,755.83	70,255,755.83
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							30,557,342.21	30,557,342.21							70,255,755.83	70,255,755.83
(三) 所有者投入	27,080,000.00	444,192,858.31						471,272								



和减少资本	000.00	,858.31						,858.31							
1. 所有者投入资本	27,080,000.00	444,192,858.31						471,272,858.31							
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配							-43,312,000.00	-43,312,000.00				7,025,575.58		-29,645,575.58	-22,620,000.00
1. 提取盈余公积												7,025,575.58		-7,025,575.58	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配							-43,312,000.00	-43,312,000.00						-22,620,000.00	-22,620,000.00
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转									23,200,000.00	-23,200,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)									23,200,000.00	-23,200,000.00					
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	108,280,000.00	466,963,703.54			9,599,110.16		51,017,333.64	635,860,147.34	81,200,000.00	22,770,845.23			9,599,110.16		63,771,991.43	177,341,946.82
----------	----------------	----------------	--	--	--------------	--	---------------	----------------	---------------	---------------	--	--	--------------	--	---------------	----------------



## 二、淄博万昌科技股份有限公司 财务报表附注

2011 年 1 月 1 日—2011 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

#### 1、基本情况

公司法定代表人: 于秀媛

公司注册资本: 人民币 10,828 万元

公司营业执照号: 370300400000903

公司住所: 山东省淄博市张店区朝阳路 18 号

#### 2、历史沿革

淄博万昌科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由淄博万昌科技发展有限公司(以下简称“万昌发展”)于 2009 年 11 月 16 日整体变更设立的股份有限公司。万昌发展成立于 2000 年 1 月 18 日, 设立时注册资本为人民币 1000 万元, 由高庆昌、高宝林、王明贤、于同阶、王希光 5 名自然人共同出资组建, 出资比例分别为: 60.00%、30.20%、6.20%、3.00%、0.60%。淄博正信有限责任会计师事务所对万昌发展成立时的出资情况进行了审验, 并于 2000 年 1 月 13 日出具了淄正会师验字[2000]第 015 号《验资报告》。

2003 年 12 月 25 日, 经万昌发展股东会决议通过, 股东高庆昌、高宝林、王明贤、于同阶、王希光分别向巴拿马嘉丰国际有限公司转让其持有万昌发展 9.00%、13.10%、1.55%、1.20%、0.15% 的股权, 股权转让后, 巴拿马嘉丰国际有限公司持有万昌发展 25.00% 的股权。2004 年 1 月 6 日, 淄博市对外贸易经济合作局以“淄外经贸外资准字[2004]1 号”文件批准万昌发展成为中外合作经营企业, 并取得了山东省人民政府颁发的“商外资鲁府淄字[2004]0092 号”中华人民共和国外商投资企业批准证书。2004 年 3 月 26 日, 经董事会决议通过, 巴拿马嘉丰国际有限公司将全部股权转让给阿联酋绿色尼罗商业公司, 该股权变更业经淄博市对外贸易经济合作局“淄外经贸外资字[2004]39 号”文件批准, 转让后, 高庆昌、高宝林、王明贤、于同阶、王希光、阿联酋绿色尼罗商业公司在万昌发展的出资比例分别为: 51.00%、17.10%、4.65%、1.80%、0.45%、25.00%。

2007 年 12 月 15 日, 股东王希光与高庆昌签订股权转让协议, 王希光将其持有的万昌



发展 0.45%的股权全部转让给高庆昌。转让后，高庆昌的出资比例为 51.45%，王希光不再持有万昌发展的股权，其他股东的持股比例不变。该股权变更业经淄博市对外贸易经济合作局以“淄外经贸外资字[2007]168 号”文件批准。

2008 年 4 月 21 日，经万昌发展 2008 年第一次董事会决议通过，并于 2008 年 4 月 29 日经淄博市对外贸易经济合作局以“淄外经贸外资字[2008]43 号”文件批准，万昌发展的性质由中外合作经营企业变更为中外合资经营企业，注册资本（实收资本）由 1000 万元增加到 5800 万元，其中由新股东青岛嘉业商贸有限公司和青岛理想科技发展有限公司以货币资金增加 800 万元，由四个原自然人股东以盈余公积和未分配利润增加注册资本（实收资本）4000 万元，同时股东高庆昌、高宝林、王明贤、于同阶分别将其持有的 15.59%、1.72%、1.72%、1.66%的股权转让给阿联酋绿色尼罗商业公司。大信会计师事务所有限公司对万昌发展的本次增资进行了验证，并于 2008 年 5 月 15 日出具了大信（鲁）验[2008]第 58 号《验资报告》；淄博鲁信会计师事务所有限公司对本次股权转让进行了验证，并于 2008 年 8 月 25 日出具了鲁信验字[2008]61 号《验资报告》。增资和股权转让完成后，高庆昌、高宝林、王明贤、于同阶、阿联酋绿色尼罗商业公司、青岛嘉业商贸有限公司、青岛理想科技发展有限公司的出资金额分别为：2354.50 万元、983 万元、194.50 万元、18 万元、1450 万元、400 万元、400 万元；股权比例分别为：40.59%、16.95%、3.35%、0.31%、25.00%、6.90%、6.90%。

2008 年 6 月 9 日，经万昌发展 2008 年第一次临时董事会决议通过，股东高宝林向北京市超乐伯科技发展有限公司转让其所持有的万昌发展 160 万元出资额（2.76%的股权）、向北京市霖易源投资管理有限公司转让其所持有的万昌发展 185 万元出资额（3.19%的股权），上述股权转让于 2008 年 8 月 11 日经淄博市对外贸易经济合作局“淄外经贸外资字[2008]88 号”文件批准。

2009 年 9 月 30 日，经万昌发展 2009 年第二次临时董事会决议通过，股东青岛嘉业商贸有限公司向青岛天泰恒昌投资有限公司转让其所持有的万昌发展 400 万出资额（6.90%的股权）、青岛理想科技发展有限公司向青岛天泰恒昌投资有限公司转让其所持有的万昌发展 200 万元出资额（3.45%的股权），上述股权转让于 2009 年 10 月 14 日经淄博市对外贸易经济合作局“淄外经贸外资字[2009]81 号”文件批准。转让后，高庆昌、高宝林、王明贤、于同阶及阿联酋绿色尼罗商业公司、青岛天泰恒昌投资有限公司、青岛理想科技发展有限公司、北京市霖易源投资管理有限公司、北京市超乐伯科技发展有限公司的出资金额分别为：2354.50 万元、638 万元、194.50 万元、18 万元、1450 万元、600 万元、200 万元、185 万元、160 万元；股权比例分别为：40.59%、11.00%、3.35%、0.31%、25.00%、10.35%、3.45%、



3.19%、2.76%。

2009 年 10 月 19 日，经万昌发展 2009 年第三次临时董事会决议通过，并于 2009 年 10 月 26 日经山东省商务厅“鲁商务外资字[2009]289 号”文件批准，万昌发展全体股东作为发起人，以万昌发展截至 2009 年 6 月 30 日止经审计的净资产整体变更设立淄博万昌科技股份有限公司，公司注册资本（股本）人民币 5800 万元，经审计的账面净资产超过注册资本（股本）的部分 45,970,845.23 元计入资本公积。大信会计师事务所有限公司于 2009 年 10 月 28 日出具了大信验字[2009] 3-0018 号《验资报告》，对公司整体变更情况以及各股东的出资情况进行了审验确认。

2010 年 2 月 23 日，经公司 2009 年度股东大会决议通过，并于 2010 年 3 月 15 日经山东省商务厅“鲁商务外资字[2010]184 号”文件批准，公司按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 2320 万股，共计 2320 万元。此次股本转增后，公司股本由 5800 万股增至 8120 万股，注册资本相应的由 5800 万元人民币增至 8120 万元人民币。大信会计师事务所有限公司于 2010 年 3 月 22 日出具了大信验字[2010] 第 3-0006 号《验资报告》，对公司资本公积转增股本进行了审验确认。

2011 年 4 月 21 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]589 号”文《关于核准淄博万昌科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司于 2011 年 5 月 5 日向社会公开发行人民币普通股 2,708 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 27,080,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 108,280,000.00 元。大信会计师事务所有限公司于 2011 年 5 月 10 日出具了大信验字[2011] 第 3-0019 号《验资报告》，对公司社会公开发行股本进行了审验确认。

### 3、行业及主要产品

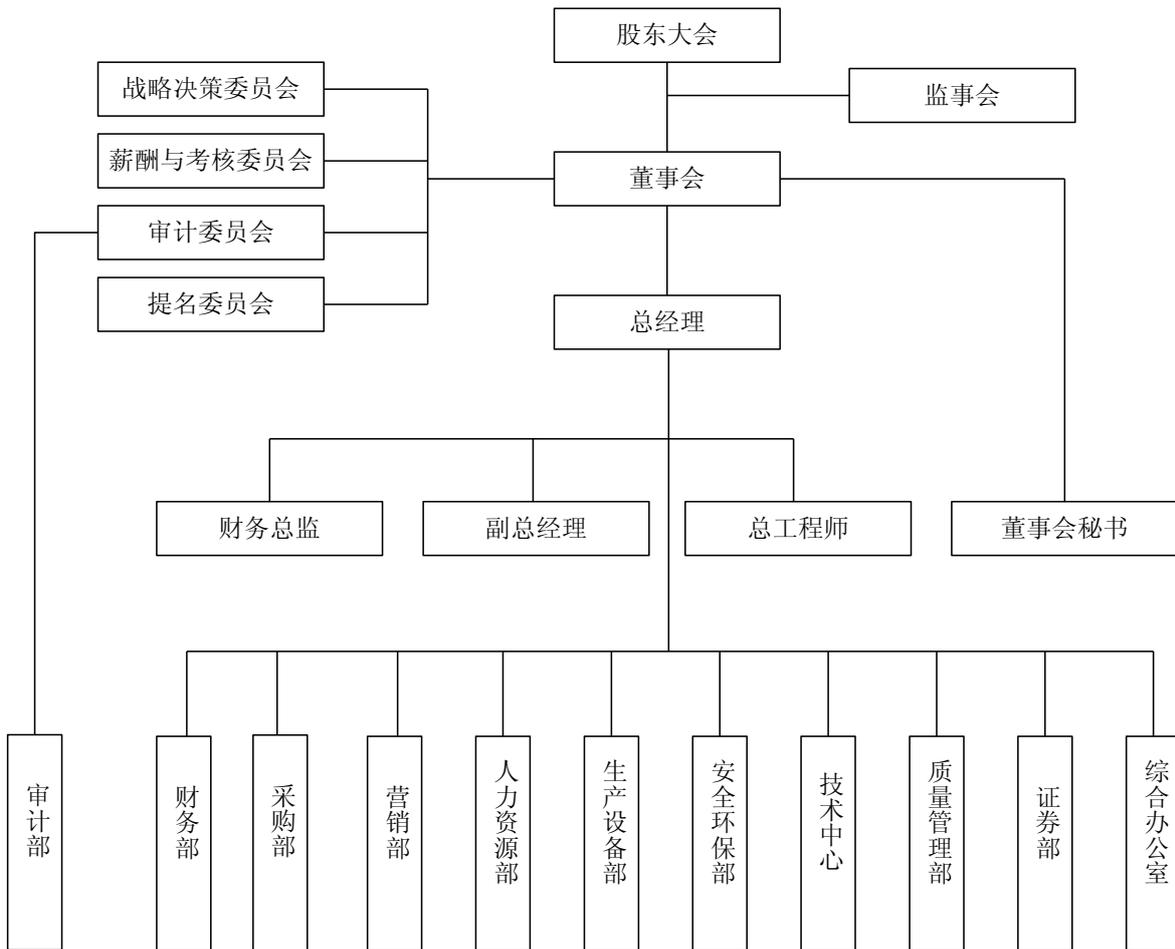
公司所在行业属于有机化学产品制造业，主要产品为原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯。

### 4、公司经营范围

医药中间体、农药中间体的研究开发；生产原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯，销售本公司生产的产品（安全生产许可证有效期至 2014 年 7 月 28 日，监控化学品生产企业产品核准证书有效期至 2012 年 6 月 13 日）；医药中间体、农药中间体产品（以上两项不含危险化学品和易制毒化学品）的批发销售及进出口业务（上述涉及配额管理、许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）。



## 5、公司基本组织架构



公司在整体变更为股份有限公司之前，申报财务报表主体为万昌发展，变更前后会计核算及申报财务报表的编制保持了连续性。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司期末



余额的财务状况以及本期发生额的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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的，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差额，计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。



子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8. 外币业务及外币财务报表折算

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对



现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中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。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或



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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接



计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

#### (6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

### 10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### (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	应收账款账金额在 50 万元以上（含 50 万）的款项 其他应收款账面金额在 20 万元以上（含 20 万）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，按预计未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备计入当期损益。单独测试未发减值的应收款项，将其归入关联方组合或者账龄组合计提坏账准备

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	计提方法
关联方组合	单独进行减值测试，未发现减值的，不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------



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)	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)	50	50
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账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (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, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 并按单个存货项目计提存货跌价准备, 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据: ①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额; ②为生产而持有的材料等, 当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量; 当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时, 可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定; ③持有待售的材料等, 可变现净值为市场售价。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。



## 12. 长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账



面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

### 13. 投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司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。

#### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 14. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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。

#### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他等；折旧方法采用



年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25-30	5	3.17-3.80
机器设备	2-12	5	7.92-47.50
运输工具	5-8	5	11.88-19.00
其他	5	5	19.00

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。



## 15. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 16. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### （3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，



由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### **(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### **(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司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。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。

公司对于无法区分研究阶段与开发阶段的支出，在发生时作为管理费用，全部计入当期损益。

### **18. 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。



## 19. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 收入

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。



## 21. 政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别按下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 23. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

本公司报告期内无租赁业务。

## 24. 持有待售资产

### (1) 持有待售资产的确认标准



同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

## (2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

## 25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### (1) 主要会计政策变更说明

报告期公司财务报告无会计政策变更事项。

### (2) 主要会计估计变更说明

报告期公司财务报告无会计估计变更事项。

## 26. 前期会计差错更正

报告期公司财务报告无前期会计差错更正事项。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7
企业所得税	应纳税所得额	15

注：报告期内本公司产品和材料销售均执行 17% 的增值税税率，出口产品增值税实行“免、抵、退”政策，2008 年 12 月 1 日至今适用 9% 的退税率。

### (二) 税收优惠及批文：

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局下发的《关于公示山东省 2009 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（鲁科高字[2009]64 号），公示期结束后认定公司为山东省第一批高新技术企业，并取得编号 GR200937000009



的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《企业所得税法》的规定，公司自 2009 年 1 月 1 日起三年内适用国家高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

#### 四、财务报表重要项目注释

##### 1. 货币资金

货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
现金：	210,591.00	31,955.90
其中：人民币	210,591.00	31,955.90
银行存款：	557,691,501.92	78,256,448.97
其中：人民币	557,691,501.92	78,256,448.97
合 计	557,902,092.92	78,288,404.87

注：期末公司无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

##### 2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,583,000.00	9,597,572.51
合 计	4,583,000.00	9,597,572.51

注：期末公司无贴现或质押的票据。

(2) 截止2011年6月30日，已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1.河北润和汽车贸易有限公司	2011-3-17	2011-9-17	1,000,000.00	
2.昆明制药集团医药商业有限公司	2010-12-30	2011-6-30	1,000,000.00	
3.常州武进恒隆农药有限公司	2011-6-29	2011-12-29	500,000.00	
4.重庆远越传动轴有限公司	2011-5-19	2011-11-19	210,000.00	
5.常州市武进中环钢材有限公司	2011-4-26	2011-10-26	200,000.00	
合 计			2,910,000.00	

##### 3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)



种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	23,346,077.11	100	1,175,553.86	5.04
组合小计	23,346,077.11	100	1,175,553.86	5.04
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	23,346,077.11	100	1,175,553.86	5.04

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	18,120,390.82	100	998,076.90	5.51
组合小计	18,120,390.82	100	998,076.90	5.51
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,120,390.82	100	998,076.90	5.51

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 50 万元以上（含 50 万）的客户应收账款；报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款；组合中，采用账龄分析法计提坏账准备。

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	23,313,077.11	99.86	1,165,653.86	16,279,243.77	89.84	813,962.19
1 至 2 年				1,841,147.05	10.16	184,114.71
2-3 年	33,000.00	0.14	9,900.00			
合 计	23,346,077.11	100.00	1,175,553.86	18,120,390.82	100.00	998,076.90

## (3) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末应收账款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## (4) 截止 2011 年 6 月 30 日，应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 上海祥源化工有限公司	非关联方	7,106,000.00	1 年以内	30.44



单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
2.德国帝斯曼公司	非关联方	4,921,844.82	1 年以内	21.08
3.山东新华制药进出口有限责任公司	非关联方	3,896,218.00	1 年以内	16.69
4.印度 PI 工业公司	非关联方	2,755,182.28	1 年以内	11.80
5.吴江信谊化工有限公司	非关联方	1,708,119.95	1 年以内	7.32
合 计	—	20,387,365.05	—	87.33

#### (5) 截止2011年6月30日, 应收关联方账款情况

期末应收账款余额中无应收关联方的款项。

### 4. 预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,336,051.66	99.25	4,378,214.87	60.29
1 至 2 年	33,860.00	0.21	2,793,998.00	38.47
2 至 3 年	80,000.00	0.49	36,000.00	0.5
3 年以上	10,000.00	0.06	54,000.00	0.74
合 计	16,459,911.66	100	7,262,212.87	100

注：1 年以内预付账款，主要系预付原甲酸三甲酯/三乙酯扩建项目的设备及工程款。

#### (2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
1.福建南平太阳电缆股份有限公司	非关联方	2,133,659.75	12.96	2011.5	预付工程材料款
2.南京天加重工冷冻设备有限公司	非关联方	1,594,800.00	9.69	2011.4 2011.5	预付设备款
3.沛县设备安装总公司	非关联方	1,370,000.00	8.32	2011.1 2011.4 2011.5 2011.6	预付工程款
4.重庆江北机械有限责任公司	非关联方	1,192,386.94	7.24	2011.4 2011.5	预付设备款
5.淄博腾辉设备安装有限公司	非关联方	800,000.00	4.86	2011.6	预付工程款
合 计	—	7,090,846.69	43.07	—	—

#### (3) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末预付款项余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。



## 5. 其他应收款

### (1) 其他应收账按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	408,865.90	100.00	29,778.29	7.28
组合小计	408,865.90	100.00	29,778.29	7.28
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	408,865.90	100	29,778.29	7.28

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	1,545,791.39	100.00	90,084.57	5.83
组合小计	1,545,791.39	100.00	90,084.57	5.83
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,545,791.39	100.00	90,084.57	5.83

注：单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 20 万元以上（含 20 万）的客户其他应收款；报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款；组合中，采用账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	378,165.90	92.49	18,908.29	1,464,291.39	94.73	73,214.57
1 至 2 年	3,700.00	0.90	370.00	52,200.00	3.38	5,220.00
2 至 3 年	20,000.00	4.89	6,000.00	20,000.00	1.29	6,000.00
3 至 4 年	5,000.00	1.22	2,500.00	7,300.00	0.47	3,650.00
4 至 5 年						
5 年以上	2,000.00	0.49	2,000.00	2,000.00	0.13	2,000.00
合 计	408,865.90	100	29,778.29	1,545,791.39	100.00	90,084.57

**(3) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况**

期末其他应收款余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

**(4) 截止2011年6月30日, 其他应收款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1.陈丽俊	非关联方	200,000.00	1年以内	48.92
2.保险费	非关联方	94,138.67	1年以内	23.02
3.徐春	非关联方	30,000.00	1年以内	7.34
4.代缴住房公积金	非关联方	22,205.97	1年以内	5.43
5.范志强	非关联方	20,000.00	1年以内	4.89
合 计	—	366,344.64	—	89.60

**(5) 截止2011年6月30日, 应收关联方账款情况**

期末其他应收款余额中无应收关联方的款项。

**6. 存货****(1) 按存货种类分项列示如下**

存货项目	期末余额			年初余额		
	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	2,378,231.32		2,378,231.32	3,067,485.20		3,067,485.20
低 值 易 耗 品	81,196.95		81,196.95	75,578.21		75,578.21
在产品	1,342,271.20		1,342,271.20	2,527,006.47		2,527,006.47
包装物	235,722.39		235,722.39	295,813.83		295,813.83
库存商品	1,219,864.95		1,219,864.95	5,049,226.99		5,049,226.99
合 计	5,257,286.81		5,257,286.81	11,015,110.70		11,015,110.70

注: 报告期内公司存货不存在抵押、担保、资本化情况。

**7. 固定资产****(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	77,985,304.54	1,111,553.96		79,096,858.50
房屋及建筑物	13,123,460.90			13,123,460.90
机器设备	51,508,524.87	729,337.15		52,237,862.02
运输工具	6,710,263.58			6,710,263.58



项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
		本期新增	本期计提		
其他	6,643,055.19	382,216.81			7,025,272.00
	—			—	—
二、累计折旧合计	35,976,287.81		3,565,591.86		39,541,879.67
房屋及建筑物	2,440,229.94		223,581.03		2,663,810.97
机器设备	26,306,149.20		2,360,789.74		28,666,938.94
运输工具	2,599,746.72		409,543.56		3,009,290.28
其他	4,630,161.95		571,677.53		5,201,839.48
三、固定资产账面净值合计	42,009,016.73				39,554,978.83
房屋及建筑物	10,683,230.96				10,459,649.93
机器设备	25,202,375.67				23,570,923.08
运输工具	4,110,516.86				3,700,973.30
其他	2,012,893.24				1,823,432.52
四、减值准备合计					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他					
五、固定资产账面价值合计	42,009,016.73				39,554,978.83
房屋及建筑物	10,683,230.96				10,459,649.93
机器设备	25,202,375.67				23,570,923.08
运输工具	4,110,516.86				3,700,973.30
其他	2,012,893.24				1,823,432.52

注 1：本期折旧额为 3,565,591.86 元，本期购入固定资产原价为 1,111,553.96 元。

注 2：期末公司无暂时闲置的固定资产；无通过融资租赁租入（租出）的固定资产；无期末持有待售的固定资产。

注 3：公司期末对固定资产进行减值测试，未发现减值迹象。

## 8. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
DCS 系统	5,329,327.02		5,329,327.02	4,955,867.10		4,955,867.10
技术中心升级改造项目	105,307.68		105,307.68	42,463.88		42,463.88
原甲酸三甲酯/三乙酯扩建项目	1,724,156.35		1,724,156.35			
合 计	7,158,791.05		7,158,791.05	4,998,330.98		4,998,330.98

### (2) 重大在建工程项目变动情况



项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入 固定 资产	其 他 减 少	期末余额	工程 投入 占预 算比 例(%)	利息 资本 化累 计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
原甲酸三甲酯/三乙酯扩建项目	9600 万	0.00	1,724,156.35			1,724,156.35	1.80				自筹
合计			1,724,156.35			1,724,156.35	1.80	—			—

注 1：公司期末对在建工程进行减值测试，未发现减值迹象。

注 2：公司报告期内在建工程不存在利息资本化情况。

## 9. 工程物资

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专用材料	724,968.46	1,308,564.14	1,588,667.42	444,865.18
合 计	724,968.46	1,308,564.14	1,588,667.42	444,865.18

## 10. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	38,936,027.86			38,936,027.86
南院土地使用权	2,139,009.86			2,139,009.86
北院土地使用权	17,960,098.00			17,960,098.00
东院土地使用权	18,836,920.00			18,836,920.00
二、累计摊销额合计	1,892,748.83	405,940.80		2,298,689.63
南院土地使用权	715,112.74	37,970.58		753,083.32
北院土地使用权	957,872.00	179,601.00		1,137,473.00
东院土地使用权	219,764.09	188,369.22		408,133.31
三、无形资产账面净值合计	37,043,279.03			36,637,338.23
南院土地使用权	1,423,897.12			1,385,926.54
北院土地使用权	17,002,226.00			16,822,625.00
东院土地使用权	18,617,155.91			18,428,786.69
四、减值准备合计				
南院土地使用权				
北院土地使用权				
东院土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	37,043,279.03			36,637,338.23
南院土地使用权	1,423,897.12			1,385,926.54
北院土地使用权	17,002,226.00			16,822,625.00



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
东院土地使用权	18,617,155.91			18,428,786.69

注 1：本期摊销额为 405,940.80 元。

注 2：公司期末对无形资产进行减值测试，未发现减值迹象。

## 11. 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	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
其中：资产减值准备	180,799.82	163,224.22
小 计	180,799.82	163,224.22

### (2) 期末余额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
可抵扣差异项目	
其中：坏账准备	1,205,332.15
小 计	1,205,332.15

## 12. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,088,161.47	117,170.68			1,205,332.15
合 计	1,088,161.47	117,170.68			1,205,332.15

## 13. 短期借款

### (1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款		20,000,000.00
合 计		20,000,000.00



注 1：公司已于 2011 年 5 月 4 日偿还到期短期借款，偿还后未再续借。

#### 14. 应付账款

##### (1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,343,341.37	87.11	3,233,923.37	87.11
1 至 2 年	107,639.50	4.21	156,437.10	4.21
2 至 3 年	110,754.85	2.45	90,893.30	2.45
3 年以上	231,388.68	6.23	231,388.68	6.23
合 计	3,793,124.40	100	3,712,642.45	100

##### (2) 本期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末应付账款余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

#### 15. 预收款项

##### (1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	784,374.52	99.97	1,011,914.42	100
1 至 2 年	260.00	0.03		
2 至 3 年				
合 计	784,634.52	100	1,011,914.42	100

##### (2) 预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

期末预收款项余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

#### 16. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	6,098,273.89	4,723,370.28	1,374,903.61
二、职工福利费		179,515.84	179,515.84	0.00
三、社会保险费		620,054.16	620,054.16	0.00
其中：医疗保险费		132,142.69	132,142.69	0.00
基本养老保险费		406,592.89	406,592.89	0.00
失业保险费		28,461.50	28,461.50	0.00



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工伤保险费		38,626.32	38,626.32	0.00
生育保险费		14,230.76	14,230.76	0.00
四、住房公积金		137,974.09	137,974.09	0.00
五、工会经费和职工教育经费	1,410,365.16	0.00	0.00	1,410,365.16
合 计	1,410,365.16	7,035,817.98	5,660,914.37	2,785,268.77

### 17. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	1,405,530.23	949,346.38
企业所得税	1,683,252.26	3,528,154.81
房产税	8,274.93	8,274.93
土地使用税	161,970.00	161,970.00
个人所得税	2,021.00	1,154,435.94
印花税	5,947.80	8,750.30
城建税	98,387.12	66,454.25
教育费附加	70,276.51	47,467.32
合 计	3,435,659.85	5,924,853.93

### 18. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息		28,333.33
合 计		28,333.33

注：公司于 2011 年 5 月 4 日偿还到期短期借款，期末已无应付短期借款利息。

### 19. 其他应付款

#### (1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	724,555.48	95.61	216,800.00	86.69
1 至 2 年	3,100.00	0.41	3,100.00	1.24
2 至 3 年	30,185.00	3.98	30,185.00	12.07
合 计	757,840.48	100	250,085.00	100

#### (2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

期末其他应付款余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。



## 20. 股本

项目	年初余额		本期变动增减(+, -)					期末余额	
	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	81,200,000.00	100.00%	5,400,000.00				5,400,000.00	86,600,000.00	79.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	16,030,000.00	19.74%	5,400,000.00				5,400,000.00	21,430,000.00	19.79%
其中：境内非国有法人持股	16,030,000.00	19.74%	5,400,000.00				5,400,000.00	21,430,000.00	19.79%
境内自然人持股	44,870,000.00	55.26%						44,870,000.00	41.44%
4、外资持股	20,300,000.00	25.00%						20,300,000.00	18.75%
其中：境外法人持股	20,300,000.00	25.00%						20,300,000.00	18.75%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			21,680,000.00				21,680,000.00	21,680,000.00	20.02%
1、人民币普通股			21,680,000.00				21,680,000.00	21,680,000.00	20.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
合计	81,200,000.00	100.00%	27,080,000.00				27,080,000.00	108,280,000.00	100.00%

注：本年度股本变动详见本报告附注“一、公司的基本情况”所述。

## 21. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	22,770,845.23	444,192,858.31		466,963,703.54
合计	22,770,845.23	444,192,858.31		466,963,703.54

注：股本溢价本期增加 444,192,858.31 元，系公司公开发行股票而产生的股票发行收入超过股票面值扣除发行费用后的余额。

## 22. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	9,599,110.16			9,599,110.16
合计	9,599,110.16			9,599,110.16

## 23. 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下



项 目	本期发生额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	63,771,991.43	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	63,771,991.43	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,379,704.97	—
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,312,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	50,839,696.40	

## （2）未分配利润说明如下

2011 年 6 月 28 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过以公开发行股票后总股本 108,280,000 股为基数向全体股东每 10 股分配现金股利 4 元(含税)，共计派发现金红利 43,312,000.00 元，剩余未分配利润结转至下一年度。

## 24. 营业收入和营业成本

### （1）营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	102,292,323.41	117,832,279.43
其他业务收入		
营业收入合计	102,292,323.41	117,832,279.43

### （2）营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	51,916,141.99	59,458,442.10
其他业务成本		
营业成本合计	51,916,141.99	59,458,442.10

### （3）主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额	上期发生额



	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
有机化学产品制造业	102,292,323.41	51,916,141.99	117,832,279.43	59,458,442.10
合计	102,292,323.41	51,916,141.99	117,832,279.43	59,458,442.10

**(4) 主营业务按产品分项列示如下**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
原甲酸三乙酯	32,358,005.09	19,229,852.13	42,814,739.96	25,341,339.96
原甲酸三甲酯	62,630,860.96	28,875,475.11	65,139,247.26	28,344,954.11
副产品	7,303,457.36	3,810,814.75	9,878,292.21	5,772,148.03
合计	102,292,323.41	51,916,141.99	117,832,279.43	59,458,442.10

**(5) 主营业务按地区分项列示如下**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
山东省	14,481,343.59	6,667,923.83	9,236,685.47	4,483,827.89
江苏省	11,558,138.46	6,568,070.39	24,045,950.00	11,836,336.81
浙江省	9,991,690.60	5,887,953.39	15,274,717.09	9,310,334.78
上海市	38,670,075.21	19,029,991.86	40,813,801.71	18,850,097.05
其他地区	14,916,368.40	7,528,101.16	27,870,827.53	14,628,174.52
国外	12,674,707.15	6,234,101.36	590,297.62	349,671.05
合计	102,292,323.41	51,916,141.99	117,832,279.43	59,458,442.10

**(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
1.上海祥源化工有限公司	26,884,803.42	26.28
2.山东新华制药进出口有限责任公司	8,636,897.44	8.44
3.德国帝斯曼有限公司	6,427,293.03	6.28
4.浙江新和成股份有限公司	5,481,806.84	5.36
5.上海行者国际贸易公司	4,225,641.03	4.13
合 计	51,656,441.75	50.50

**25.、营业税金及附加**

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7%	576,174.64	
教育费附加	5%	411,553.30	
合 计		987,727.94	

注：公司属于外商投资企业，2010 年 11 月 30 日前，不缴纳城市维护建设税和教育费附加，根据国发[2010]35



号《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》规定，公司自 2010 年 12 月 1 日起缴纳城市维护建设税和教育费附加。

## 26. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	768,554.20	835,725.30
包装费	1,257,557.31	1,425,502.07
职工薪酬	1,022,923.23	1,178,322.79
宣传费	24,600.00	137,080.00
其他	31,522.91	17,396.33
合 计	3,105,157.65	3,594,026.49

## 27. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,851,574.95	2,000,004.37
办公费	424,016.64	709,830.79
业务费	1,284,058.40	1,111,457.05
差旅费	75,408.70	173,022.44
折旧费	488,565.12	492,312.89
汽车费用	397,708.71	294,700.84
税金	465,748.47	233,384.16
研究开发费	4,562,279.99	4,734,466.32
其他	974,598.38	713,807.34
合 计	10,523,959.36	10,462,986.20

## 28. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	404,444.44	453,600.00
减：利息收入	381,201.43	98,676.32
汇兑损失	57,549.82	0.04
减：汇兑收益		
手续费支出	5,122.64	9,262.38
合 计	85,915.47	364,186.10

## 29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	117,170.68	-156,100.81
合 计	117,170.68	-156,100.81



### 30. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
政府补助	400,000.00	300,000.00
其他	7,071.00	156,190.95
合 计	407,071.00	456,190.95

#### (2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	注释
上市扶持资金		300,000.00	注 1
中小企业发展专项资金			
专项补助资金	400,000.00		注 2
应用技术与开发专项资金			
合 计	400,000.00	300,000.00	

注 1：根据淄博市张店区人民政府《关于促进企业进入资本市场的意见》（张政发[2008]86 号）文件，公司 2010 年收到上市扶持资金 300,000.00 元。

注 2：根据淄博市财政局《关于下达 2010 年企业自主创新及进步专项引导资金（第二批）预算指标的通知》（淄财企指[2010]80 号）文件，公司 2011 年收到自主创新及进步专项引导资金 400,000.00 元。

### 31. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
对外捐赠	41,840.00	100,000.00
其他	3,250.00	100,800.00
合 计	45,090.00	200,800.00

### 32. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,378,464.71	6,654,619.55
递延所得税调整		
其中：递延所得税资产	17,575.60	-23,415.12
合 计	5,360,889.11	6,678,034.67



### 33.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	30,557,342.21	37,686,095.63
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	30,256,421.86	37,484,133.32
期初股份总数	S0	81,200,000.00	58,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		23,200,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	27,080,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	1	3
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	85,713,333	81,200,000
基本每股收益(I)		0.36	0.46
基本每股收益(II)		0.35	0.46
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	30,557,342	37,686,095.63
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	30,256,422	37,484,133.32
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		85,713,333	81,200,000
稀释每股收益(I)		0.36	0.46
稀释每股收益(II)		0.35	0.46

#### (1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份



次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+$ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 34. 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	本期发生额	上期发生额
利息收入	381,201.43	98,676.32
其他	407,071.00	450.00
合 计	788,272.43	99,126.32

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的研究开发费	4,562,279.99	4,734,466.32
捐赠支出	41,840.00	100,000.00
业务费	1,284,058.40	1,111,457.05
运费	768,554.20	835,725.30
办公费	424,016.64	709,830.79
差旅费	75,408.70	173,022.44
汽车费用	397,703.71	294,700.84
其他	809,081.80	1,927,422.96
合 计	8,362,943.44	9,886,625.70

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回多付土地款	3,589,364.00	
合 计	3,589,364.00	



## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
上市扶持资金		300,000.00
合 计		300,000.00

## 35. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	30,557,342.21	37,686,095.63
加：资产减值准备	117,170.68	-156,100.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,565,591.86	3,613,599.18
无形资产摊销	405,940.80	248,966.45
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）		
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）	405,777.77	453,600.00
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）	-17,575.60	23,242.74
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）	5,757,823.89	-1,042,473.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,573,683.97	-360,522.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-632,362.36	39,746.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,586,025.28	40,506,153.82
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	557,902,092.92	54,436,305.87
减：现金的期初余额	78,288,404.87	41,613,579.67
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	479,613,688.05	12,822,726.20

## 五、关联方及关联交易

**1. 本企业的实际控制人情况**

实际控制人名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
高宝林							38.69	38.69	高宝林	

**2. 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
淄博万昌富宇置业有限公司	受高宝林、于秀媛控制	79616160X
淄博万昌集团有限公司	受高宝林之母王素英控制	863079252
山东万昌股份有限公司	受高宝林之母王素英最终控制	267174560

**3. 关联交易情况**

本期公司无关联交易情况。

**4. 关联方应收应付款项**

本期公司无应收应付关联方款项。

**六、或有事项**

公司没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

**七、承诺事项**

公司没有需要披露的承诺事项。

**八、其他重要事项**

公司没有需要披露的其他重要事项。

**九、补充资料****1. 非经常性损益明细表**

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、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）	400,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		



项 目	金 额	说 明
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：		
除同公司主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收益		
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支净额	-38,019.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小 计</b>	<b>361,981.00</b>	
减：所得税影响数（所得税费用减少以“-”表示）	61,060.65	
非经常性损益净额	300,920.35	
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	300,920.35	
归属于少数股东的非经常性损益		

## 2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### （1） 本期发生额

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	11.27	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.16	0.35	0.35

## (2) 上期发生额

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		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	28.27	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.07	0.46	0.46

### 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 或占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

#### (1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
货币资金	557,902,092.92	78,288,404.87	479,613,688.05	612.62	注 1
应收票据	4,583,000.00	9,597,572.51	-5,014,572.51	-52.25	注 2
预付账款	16,459,911.66	7,262,212.87	9,197,698.79	126.65	注 3
其他应收款	379,087.61	1,455,706.82	-1,076,619.21	-73.96	注 4
存货	5,257,286.81	11,015,110.70	-5,757,823.89	-52.27	注 5
在建工程	7,158,791.05	4,998,330.98	2,160,460.07	43.22	注 6
工程物资	444,865.18	724,968.46	-280,103.28	-38.64	注 7
短期借款	0.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	-100.00	注 8
应付利息	0.00	28,333.33	-28,333.33	-100.00	注 9
应付股利	43,312,000.00	0.00	43,312,000.00	100.00	注 10
应付职工薪酬	2,785,268.77	1,410,365.16	1,374,903.61	97.49	注 11

注 1: 货币资金期末余额比年初余额上升了 612.62%, 主要系公司公开发行股票, 募集资金增加所致。

注 2: 应收票据期末余额比年初余额下降了 52.25%, 主要系公司应收票据到期结算收回款项所致。

注 3: 预付账款期末余额比年初余额上升 126.65%, 主要系增加预付设备及工程款所致。

注 4: 其他应收款期末余额比年初下降 73.96%, 主要系公司收回往来款所致。

注 5: 存货期末余额比年初余额下降 52.27%, 主要系库存商品减少所致。

注 6: 在建工程期末余额比年初余额上升 43.22%, 主要系公司增加对原甲酸三甲酯/三乙酯扩建项目的投入所致。

注 7: 工程物资期末余额比年初余额下降 38.64%, 主要系公司用于原甲酸三甲酯/三乙酯扩建项目。

注 8: 短期借款期末余额减少, 系 2011 年 5 月 4 日偿还到期短期借款所致。



注 9: 应付利息期末余额减少, 系 2011 年 5 月 4 日短期借款到期偿还, 期末无应付借款利息。

注 10: 应付股利期末余额增加, 系公司提取的 2010 年应付股利尚未支付。

注 11: 应付职工薪酬期末余额比年初余额上升 97.49%, 主要系公司提取的 6 月份工资及销售提成尚未支付。

## (2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	102,292,323.41	117,832,278.43	-15,539,955.02	-13.19	注 1
营业成本	51,916,141.99	59,458,442.10	-7,542,300.11	-12.68	注 2
财务费用	85,915.47	364,186.10	-278,270.63	-76.41	注 3

注 1: 营业收入本期发生额比上期发生额下降 13.19%, 主要系公司第 2 季度因设备检修停产, 产品产量下降, 导致销量下降。

注 2: 营业成本本期发生额比上期发生额下降 12.68%, 主要原因同“营业收入”。

注 3: 财务费用本期发生额比上期发生额下降 76.41%, 主要系公司银行存款增加导致利息收入增加、银行借款到期偿还未再续借导致利息支出下降。

## 十一、财务报表的批准

本财务报表业经本公司于 2011 年 8 月 8 日召开的第一届董事会第十一次会议决议批准。



## 第八节 备查文件

- 1、载有公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

上述备查文件的备置地点：公司证券部

淄博万昌科技股份有限公司

法定代表人：于秀媛

二〇一一年八月八日